

資金収支計算書

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

一般会計

P-1

勘定科目		予算	決算	差異	備考
経常活動による収支	収入				
	運営費収入	88,700,000	96,839,300	-8,139,300	
	私的契約利用料収入	6,130,000	5,489,980	640,020	
	経常経費補助金収入	23,330,000	16,677,784	6,652,216	
	寄附金収入	200,000	197,518	2,482	
	雑収入	2,400,000	4,445,621	-2,045,621	
	借入金利息補助金収入	15,000	15,496	-496	
	受取利息配当金収入	0	3,721	-3,721	
	経理区分間繰入金収入	3,500,000	3,450,864	49,136	
	経常収入計 (1)	124,275,000	127,120,284	-2,845,284	
	支出				
	人件費支出	102,468,900	99,698,396	2,770,504	
	事務費支出	9,130,000	11,311,292	-2,181,292	
	事業費支出	13,665,100	15,840,173	-2,175,073	
借入金利息支出	15,000	15,496	-496		
経理区分間繰入金支出	3,500,000	3,450,864	49,136		
雑損失	100,000	197,323	-97,323		
経常支出計 (2)	128,879,000	130,513,544	-1,634,544		
経常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	-4,604,000	-3,393,260	-1,210,740		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	524,000	524,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	524,000	524,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	920,000	919,200	800	
施設整備等支出計 (5)	920,000	919,200	800		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	-396,000	-395,200	-800		
財務活動による収支	収入				
	借入金元金償還補助金収入	876,000	876,000	0	
	積立預金取崩収入	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の収入	1,600,000	1,758,449	-158,449	
	財務収入計 (7)	7,476,000	7,634,449	-158,449	
	支出				
	借入金元金償還金支出	876,000	916,000	-40,000	
その他の支出	1,600,000	1,574,823	25,177		
財務支出計 (8)	2,476,000	2,490,823	-14,823		
財務活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	5,000,000	5,143,626	-143,626		
予備費 (10)	0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,355,166	-1,355,166		
前期末支払資金残高 (12)	0	9,222,236	-9,222,236		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	0	10,577,402	-10,577,402		

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

- 社会福祉法人会計基準の適用
この計算書類は、社会福祉法人会計基準により作成しています。
- 固定資産の減価償却方法
有形固定資産・・・定額法を採用しております。
- 引当金の計上基準
退職給与引当金・・・職員の退職給付に備えるため当会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。
- 基本財産の増減の内容および金額
基本財産たる園舎建物の価額が、減価償却により1,182,376円減少しました。

【貸借対照表に関する注記】

- 有形固定資産の減価償却累計額・・・23,525,498円

事業活動収支計算書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月31日

一般会計

P-1

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減
事業活動収支の部	収入			
	運営費収入	96,839,300	90,460,040	6,379,260
	私的契約利用料収入	5,489,980	5,520,780	-30,800
	経常経費補助金収入	16,677,784	25,259,472	-8,581,688
	寄附金収入	197,518	79,698	117,820
	雑収入	4,445,621	6,655,622	-2,210,001
	借入金元金償還補助金収入	876,000	949,000	-73,000
	引当金戻入	2,121,831	10,888,507	-8,766,676
	国庫補助金等特別積立金取崩額	2,469,932	2,404,401	65,531
	事業活動収入計 (1)	129,117,966	142,217,520	-13,099,554
支出	人件費支出	99,698,396	104,906,762	-5,208,366
	事務費支出	11,311,292	13,385,129	-2,073,837
	事業費支出	15,840,173	14,614,784	1,225,389
	減価償却費	3,187,369	3,043,511	143,858
	引当金繰入	1,576,784	1,485,025	91,759
事業活動支出計 (2)	131,614,014	137,435,211	-5,821,197	
事業活動収支差額 (3)=(1)-(2)	-2,496,048	4,782,309	-7,278,357	
事業活動外収支の部	収入			
	借入金利息補助金収入	15,496	46,256	-30,760
	受取利息配当金収入	3,721	3,088	633
	会計単位間繰入金収入	0	3,725,500	-3,725,500
	経理区分間繰入金収入	3,450,864	400,000	3,050,864
	事業活動外収入計 (4)	3,470,081	4,174,844	-704,763
	支出			
	借入金利息支出	15,496	46,256	-30,760
	会計単位間繰入金支出	0	3,725,500	-3,725,500
	経理区分間繰入金支出	3,450,864	400,000	3,050,864
雑損失	197,323	251,284	-53,961	
事業活動外支出計 (5)	3,663,683	4,423,040	-759,357	
事業活動外収支差額 (6)=(4)-(5)	-193,602	-248,196	54,594	
経常収支差額 (7)=(3)+(6)	-2,689,650	4,534,113	-7,223,763	
特別収支の部	収入			
	施設整備等補助金収入	524,000	1,000,000	-476,000
	特別収入計 (8)	524,000	1,000,000	-476,000
	支出			
	固定資産売却損・処分損	2	1	1
国庫補助金等特別積立金積立額	524,000	1,000,000	-476,000	
特別支出計 (9)	524,002	1,000,001	-475,999	
特別収支差額 (10)=(8)-(9)	-2	-1	-1	
当期活動収支差額 (11)=(7)+(10)	-2,689,652	4,534,112	-7,223,764	
繰越活動収支差額の部	収入			
	前期繰越活動収支差額 (12)	-5,381,502	-4,915,614	-465,888
	当期末繰越活動収支差額 (13)=(11)+(12)	-8,071,154	-381,502	-7,689,652
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	基本金組入額 (15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (16)	5,000,000	3,000,000	2,000,000
	その他の積立金積立額 (17)	0	8,000,000	-8,000,000
次期繰越活動収支差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	-3,071,154	-5,381,502	2,310,348	

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

1. 社会福祉法人会計基準の適用
この計算書類は、社会福祉法人会計基準により作成しています。
2. 固定資産の減価償却方法
有形固定資産・・・定額法を採用しております。
3. 引当金の計上基準

事業活動収支計算書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月31日

一般会計

P-2

退職給与引当金・・・職員の退職給付に備えるため当会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

4. 基本財産の増減の内容および金額

基本財産たる園舎建物の価額が、減価償却により1,182,376円減少しました。

貸借対照表

一般会計

平成 27年 3月 31日現在

P-1

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	14,583,438	16,096,430	-1,512,992	流動負債	4,006,036	6,874,194	-2,868,158
現金預金	10,130,027	8,054,283	2,075,744	未払金	3,673,852	6,376,267	-2,702,415
未収金	3,538,411	7,057,970	-3,519,559	預り金	331,184	497,927	-166,743
立替金	513,213	448,754	64,459	前受金	1,000	0	1,000
前払金	401,787	535,423	-133,636				
固定資産	52,107,059	59,558,856	-7,451,797	固定負債	30,388,007	31,849,054	-1,461,047
基本財産	24,683,040	25,865,416	-1,182,376	設備資金借入金	0	916,000	-916,000
建物	23,683,040	24,865,416	-1,182,376	退職給与引当金	30,388,007	30,933,054	-545,047
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	34,394,043	38,723,248	-4,329,205
その他の固定資産	27,424,019	33,693,440	-6,269,421	純 資 産 の 部			
建物附属設備	1,040,008	313,943	726,065	基本金	13,153,356	13,153,356	0
構築物	1,957,781	2,147,280	-189,499	基本金	13,153,356	13,153,356	0
器具及び備品	5,065,087	6,687,448	-1,622,361	国庫補助金等特別積立金	22,214,252	24,160,184	-1,945,932
退職共済預け金	19,361,143	19,544,769	-183,626	その他の積立金	0	5,000,000	-5,000,000
保育所施設・設備整備積立預金	0	5,000,000	-5,000,000	保育所施設・設備整備積立金	0	5,000,000	-5,000,000
				次期繰越活動収支差額	-3,071,154	-5,381,502	2,310,348
				次期繰越活動収支差額	-3,071,154	-5,381,502	2,310,348
				(うち当期活動収支差額)	-2,689,652	4,534,112	-7,223,764
				純資産の部合計	32,296,454	36,932,038	-4,635,584
資産の部合計	66,690,497	75,655,286	-8,964,789	負債及び純資産の部合計	66,690,497	75,655,286	-8,964,789

【貸借対照表に関する注記】

1. 有形固定資産の減価償却累計額・・・23,525,498円円