

資金収支計算書

(自)平成25年4月1日 (至)平成26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	90,650,000	90,460,040	189,960	
	私的契約利用料収入	4,620,000	3,763,030	856,970	
	経常経費補助金収入	27,800,000	25,259,472	2,540,528	
	寄附金収入	0	79,698	-79,698	
	雑収入	4,850,000	6,646,322	-1,796,322	
	借入金利息補助金収入	46,000	46,256	-256	
	受取利息配当金収入	0	3,042	-3,042	
	会計単位間繰入金収入	0	600,000	-600,000	
	経理区分間繰入金収入	1,000,000	400,000	600,000	
経常収入計 (1)	128,966,000	127,257,860	1,708,140		
支出	人件費支出	103,608,000	101,781,133	1,826,867	
	事務費支出	12,700,000	12,370,366	329,634	
	事業費支出	12,550,000	13,602,788	-1,052,788	
	借入金利息支出	46,000	46,256	-256	
	会計単位間繰入金支出	0	3,125,500	-3,125,500	
	経理区分間繰入金支出	1,000,000	400,000	600,000	
	雑損失	250,000	251,284	-1,284	
経常支出計 (2)	130,154,000	131,577,327	-1,423,327		
経常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	-1,188,000	-4,319,467	3,131,467		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	1,000,000	-1,000,000	
	固定資産売却収入	0	20,000	-20,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	1,020,000	-1,020,000	
	支出				
固定資産取得支出	0	2,179,975	-2,179,975		
施設整備等支出計 (5)	0	2,179,975	-2,179,975		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	-1,159,975	1,159,975		
財務活動による収支	収入				
	借入金元金償還補助金収入	0	949,000	-949,000	
	積立預金取崩収入	0	3,000,000	-3,000,000	
	その他の収入	6,188,000	6,206,970	-18,970	
	財務収入計 (7)	6,188,000	10,155,970	-3,967,970	
	支出				
	借入金元金償還金支出	0	949,000	-949,000	
	積立預金積立支出	5,000,000	8,000,000	-3,000,000	
その他の支出	0	1,612,633	-1,612,633		
財務支出計 (8)	5,000,000	10,561,633	-5,561,633		
財務活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	1,188,000	-405,663	1,593,663		
予備費 (10)	0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	-5,885,105	5,885,105		
前期末支払資金残高 (12)	0	15,967,133	-15,967,133		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	0	10,082,028	-10,082,028		

【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
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。

資金収支計算書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月31日

一般会計

P-2

【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・・・20,441,028円

事業活動収支計算書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26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	90,460,040	98,622,260	-8,162,220
	私的契約利用料収入	3,763,030	4,346,120	-583,090
	経常経費補助金収入	25,259,472	29,054,319	-3,794,847
	寄附金収入	79,698	263,355	-183,657
	雑収入	6,646,322	4,537,601	2,108,721
	借入金元金償還補助金収入	949,000	876,000	73,000
	引当金戻入	10,888,507	5,563,897	5,324,610
	国庫補助金等特別積立金取崩額	2,404,401	2,057,393	347,008
	事業活動収入計 (1)	140,450,470	145,320,945	-4,870,475
支出	人件費支出	101,781,133	109,165,803	-7,384,670
	事務費支出	12,370,366	10,622,086	1,748,280
	事業費支出	13,602,788	12,912,360	690,428
	減価償却費	3,043,511	2,684,155	359,356
	引当金繰入	1,485,025	1,895,162	-410,137
事業活動支出計 (2)	132,282,823	137,279,566	-4,996,743	
事業活動収支差額 (3)=(1)-(2)	8,167,647	8,041,379	126,268	
事業活動外収支の部	収入			
	借入金利息補助金収入	46,256	76,648	-30,392
	受取利息配当金収入	3,042	2,707	335
	会計単位間繰入金収入	600,000	0	600,000
	経理区分間繰入金収入	400,000	524,000	-124,000
	事業活動外収入計 (4)	1,049,298	603,355	445,943
	支出			
	借入金利息支出	46,256	76,648	-30,392
	会計単位間繰入金支出	3,125,500	0	3,125,500
	経理区分間繰入金支出	400,000	524,000	-124,000
雑損失	251,284	36,234	215,050	
事業活動外支出計 (5)	3,823,040	636,882	3,186,158	
事業活動外収支差額 (6)=(4)-(5)	-2,773,742	-33,527	-2,740,215	
経常収支差額 (7)=(3)+(6)	5,393,905	8,007,852	-2,613,947	
特別収支の部	収入			
	施設整備等補助金収入	1,000,000	6,124,000	-5,124,000
	特別収入計 (8)	1,000,000	6,124,000	-5,124,000
	支出			
	固定資産売却損・処分損	1	2	-1
国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	6,124,000	-5,124,000	
特別支出計 (9)	1,000,001	6,124,002	-5,124,001	
特別収支差額 (10)=(8)-(9)	-1	-2	1	
当期活動収支差額 (11)=(7)+(10)	5,393,904	8,007,850	-2,613,946	
繰越活動収支差額の部	収入			
	前期繰越活動収支差額 (12)	-4,915,614	-12,923,464	8,007,850
	当期末繰越活動収支差額 (13)=(11)+(12)	478,290	-4,915,614	5,393,904
	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)	3,000,000	0	3,000,000
	その他の積立金積立額 (17)	8,000,000	0	8,000,000
次期繰越活動収支差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	-4,521,710	-4,915,614	393,904	

【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 25年 4月 1日 (至) 平成 26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 26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	15,997,369	21,981,988	-5,984,619	流動負債	5,915,341	6,014,855	-99,514
現金預金	7,998,482	15,859,049	-7,860,567	未払金	5,547,404	5,471,172	76,232
未収金	7,057,970	5,767,339	1,290,631	預り金	367,937	543,683	-175,746
立替金	405,494	70,200	335,294				
前払金	535,423	285,400	250,023				
固定資産	59,558,856	60,036,730	-477,874	固定負債	31,849,054	42,201,536	-10,352,482
基本財産	25,865,416	27,047,792	-1,182,376	設備資金借入金	916,000	1,865,000	-949,000
建物	24,865,416	26,047,792	-1,182,376	退職給与引当金	30,933,054	40,336,536	-9,403,482
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	37,764,395	48,216,391	-10,451,996
その他の固定資産	33,693,440	32,988,938	704,502	純 資 産 の 部			
建物附属設備	313,943	163,094	150,849	基本金	13,153,356	13,153,356	0
構築物	2,147,280	819,875	1,327,405	基本金	13,153,356	13,153,356	0
器具及び備品	6,687,448	7,846,863	-1,159,415	国庫補助金等特別積立金	24,160,184	25,564,585	-1,404,401
権利	0	20,000	-20,000	その他の積立金	5,000,000	0	5,000,000
退職共済預け金	19,544,769	24,139,106	-4,594,337	保育所施設・設備整備積立金	5,000,000	0	5,000,000
保育所施設・設備整備積立預金	5,000,000	0	5,000,000	次期繰越活動収支差額	-4,521,710	-4,915,614	393,904
				次期繰越活動収支差額	-4,521,710	-4,915,614	393,904
				(うち当期活動収支差額)	5,393,904	8,007,850	-2,613,946
				純資産の部合計	37,791,830	33,802,327	3,989,503
資産の部合計	75,556,225	82,018,718	-6,462,493	負債及び純資産の部合計	75,556,225	82,018,718	-6,462,493

【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・・・20,441,028円