

資金収支計算書

(自) 平成20年 4月 1日 (至) 平成21年 3月31日

社会福祉法人 市橋保育園

第1号様式

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	
経常活動による収支	収 入	運営費収入	56,549,000	56,547,750	1,250
		私的契約利用料収入	300,000	306,230	-6,230
		経常経費補助金収入	6,471,000	6,657,095	-186,095
		寄付金収入	250,000	352,500	-102,500
		雑収入	900,000	873,514	26,486
		受取利息配当金収入	105,000	132,475	-27,475
	経常収入計 (1)		64,575,000	64,869,564	-294,564
	支 出	人件費支出	42,367,000	42,293,818	73,182
		事務費支出	7,732,000	7,110,865	621,135
		事業費支出	10,166,000	10,026,438	139,562
経常支出計 (2)		60,265,000	59,431,121	833,879	
経常活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		4,310,000	5,438,443	-1,128,443	
施設整備等による収支	収 入				
		施設整備等収入計 (4)		0	0
	支 出	固定資産取得支出	1,162,000	1,162,000	0
		施設整備等支出計 (5)		1,162,000	1,162,000
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-1,162,000	-1,162,000	0
財務活動による収支	収 入				
		財務収入計 (7)		0	0
	支 出	積立預金積立支出	2,000,000	2,000,000	0
		その他の支出	572,000	571,380	620
	財務支出計 (8)		2,572,000	2,571,380	620
財務活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		-2,572,000	-2,571,380	-620	
予備費 (10)		576,000			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	1,705,063	-1,705,063	
前期末支払資金残高 (12)		18,336,043	18,336,043	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		18,336,043	20,041,106	-1,705,063	

資金収支決算内訳表

(自) 平成20年 4月 1日 (至) 平成21年 3月31日

社会福祉法人 市橋保育園

第2号-2様式

勘 定 科 目		合 計	本 部	市橋保育園	
経 常 活 動 に よ る 収 支	收	運営費収入	56,547,750	0	56,547,750
		運営費収入	56,547,750	0	56,547,750
		私的契約利用料収入	306,230	0	306,230
		私的契約利用料収入	306,230	0	306,230
		經常経費補助金収入	6,657,095	2,252,738	4,404,357
		經常経費補助金収入	6,657,095	2,252,738	4,404,357
		寄付金収入	352,500	0	352,500
		寄付金収入	352,500	0	352,500
		雑収入	873,514	0	873,514
		雑収入	873,514	0	873,514
		受取利息配当金収入	132,475	99,199	33,276
		受取利息配当金収入	132,475	99,199	33,276
		經常収入計(1)	64,869,564	2,351,937	62,517,627
		出			
	人件費支出	42,293,818	0	42,293,818	
	職員俸給	23,617,600	0	23,617,600	
	職員諸手当	12,089,233	0	12,089,233	
	非常勤職員給与	1,601,000	0	1,601,000	
	退職共済掛金	447,000	0	447,000	
	法定福利費	4,538,985	0	4,538,985	
	事務費支出	7,110,865	100,517	7,010,348	
	福利厚生費	160,691	0	160,691	
	旅費交通費	337,656	0	337,656	
	研修費	509,500	0	509,500	
	消耗品費	204,987	0	204,987	
	器具什器費	149,998	0	149,998	
	印刷製本費	505,612	0	505,612	
	水道光熱費	85,873	0	85,873	
	燃料費	50,673	0	50,673	
	修繕費	863,810	0	863,810	
	通信運搬費	144,872	0	144,872	
	会議費	26,628	26,628	0	
	広報費	264,600	0	264,600	
	業務委託費	1,379,867	0	1,379,867	
	手数料	43,765	0	43,765	
	損害保険料	168,420	0	168,420	
	賃借料	917,622	0	917,622	
	土地・建物賃借料	50,000	0	50,000	
	租税公課	50,300	1,000	49,300	
	雑費	1,195,991	72,889	1,123,102	
	事業費支出	10,026,438	0	10,026,438	
	給食費	3,263,125	0	3,263,125	
	保健衛生費	192,378	0	192,378	
	保育材料費	2,329,149	0	2,329,149	
	水道光熱費	1,404,958	0	1,404,958	
	燃料費	37,067	0	37,067	
	消耗品費	347,560	0	347,560	
	器具什器費	2,126,701	0	2,126,701	
	賃借料	325,500	0	325,500	
	經常支出計(2)	59,431,121	100,517	59,330,604	
	經常活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	5,438,443	2,251,420	3,187,023	
施設 整備 等 に よ る 収 支	收				
	入	施設整備等収入計(4)	0	0	
	支	固定資産取得支出	1,162,000	0	1,162,000
		器具及び備品取得支出	339,000	0	339,000
		構築物取得支出	823,000	0	823,000
	施設整備等支出計(5)	1,162,000	0	1,162,000	
	施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-1,162,000	0	-1,162,000	
財 務 活 動 に よ る 収 支	收				
	入	財務収入計(7)	0	0	
	支	積立預金積立支出	2,000,000	2,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立預金積立支出	2,000,000	2,000,000	0
		その他の支出	571,380	0	571,380
		退職共済預け金支出	571,380	0	571,380
	財務支出計(8)	2,571,380	2,000,000	571,380	
	財務活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	-2,571,380	-2,000,000	-571,380	
	当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)	1,705,063	251,420	1,453,643	
	前期末支払資金残高(11)	18,336,043	7,292,960	11,043,083	
	当期末支払資金残高(10) + (11)	20,041,106	7,544,380	12,496,726	

事業活動収支計算書

(自) 平成20年 4月 1日 (至) 平成21年 3月31日

社会福祉法人 市橋保育園

第3号様式

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	56,547,750	49,646,950	6,900,800
		私的契約利用料収入	306,230	505,600	-199,370
		経常経費補助金収入	6,657,095	6,409,026	248,069
		寄付金収入	352,500	1,739,814	-1,387,314
		雑収入	873,514	7,138,861	-6,265,347
		国庫補助金等特別積立金取崩額	993,909	1,474,629	-480,720
	事業活動収入計 (1)		65,730,998	66,914,880	-1,183,882
	支 出	人件費支出	42,293,818	42,040,955	252,863
		事務費支出	7,110,865	6,596,828	514,037
		事業費支出	10,026,438	7,929,433	2,097,005
減価償却費		3,126,601	2,626,974	499,627	
引当金繰入		337,204	352,596	-15,392	
事業活動支出計 (2)		62,894,926	59,546,786	3,348,140	
事業活動収支差額 (3) = (1) - (2)		2,836,072	7,368,094	-4,532,022	
事業活動外 収支の部	収 入	受取利息配当金収入	132,475	128,724	3,751
		経理区分間繰入金収入	0	2,000,010	-2,000,010
		事業活動外収入計 (4)		132,475	2,128,734
	支 出	経理区分間繰入金支出	0	2,000,010	-2,000,010
		雑損失	63,720	0	63,720
	事業活動外支出計 (5)		63,720	2,000,010	-1,936,290
事業活動外収支差額 (6) = (4) - (5)		68,755	128,724	-59,969	
経常収支差額 (7) = (3) + (6)		2,904,827	7,496,818	-4,591,991	
特別収支の部	収 入	施設整備等寄付金収入	0	470,430	-470,430
		特別収入計 (8)		0	470,430
	支 出	固定資産売却損	0	151,483	-151,483
		特別支出計 (9)		0	151,483
	特別収支差額 (10) = (8) - (9)		0	318,947	-318,947
当期活動収支差額合計 (11) = (7) + (10)		2,904,827	7,815,765	-4,910,938	
繰越活動 収支差額 の部	前期繰越活動収支差額 (12)		9,774,336	-41,429	9,815,765
	当期末繰越活動収支差額 (13) = (11) + (12)		12,679,163	7,774,336	4,904,827
	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)		0	2,000,000	-2,000,000
	その他の積立金積立額 (17)		2,000,000	0	2,000,000
	次期繰越活動収支差額 (18) = (13) + (14) - (15) + (16) - (17)		10,679,163	9,774,336	904,827

事業活動収支内訳表

(自)平成20年 4月 1日 (至)平成21年 3月31日

社会福祉法人 市橋保育園

第4号様式

勘定科目		合計	本部	市橋保育園
事業活動の部	収入			
	運営費収入	56,547,750	0	56,547,750
	運営費収入	56,547,750	0	56,547,750
	私的契約利用料収入	306,230	0	306,230
	私的契約利用料収入	306,230	0	306,230
	経常経費補助金収入	6,657,095	2,252,738	4,404,357
	経常経費補助金収入	6,657,095	2,252,738	4,404,357
	寄付金収入	352,500	0	352,500
	寄付金収入	352,500	0	352,500
	雑収入	873,514	0	873,514
	雑収入	873,514	0	873,514
	国庫補助金等特別積立金取崩額	993,909	0	993,909
	国庫補助金等特別積立金取崩額	993,909	0	993,909
	事業活動収入計(1)	65,730,998	2,252,738	63,478,260
	支出			
	人件費支出	42,293,818	0	42,293,818
	職員俸給	23,617,600	0	23,617,600
	職員諸手当	12,089,233	0	12,089,233
	非常勤職員給与	1,601,000	0	1,601,000
	退職共済掛金	447,000	0	447,000
法定福利費	4,538,985	0	4,538,985	
事務費支出	7,110,865	100,517	7,010,348	
福利厚生費	150,691	0	150,691	
旅費交通費	337,656	0	337,656	
研修費	509,500	0	509,500	
消耗品費	204,987	0	204,987	
器具什器費	149,998	0	149,998	
印刷製本費	505,612	0	505,612	
水道光熱費	85,873	0	85,873	
燃料費	50,673	0	50,673	
修繕費	863,810	0	863,810	
通信運搬費	144,872	0	144,872	
会議費	26,628	26,628	0	
広報費	264,600	0	264,600	
業務委託費	1,379,867	0	1,379,867	
手数料	43,765	0	43,765	
損害保険料	168,420	0	168,420	
賃借料	917,622	0	917,622	
土地・建物賃借料	50,000	0	50,000	
租税公課	50,300	1,000	49,300	
雑費	1,195,991	72,889	1,123,102	
事業費支出	10,026,438	0	10,026,438	
給食費	3,263,125	0	3,263,125	
保健衛生費	192,378	0	192,378	
保育材料費	2,329,149	0	2,329,149	
水道光熱費	1,404,958	0	1,404,958	
燃料費	37,067	0	37,067	
消耗品費	347,560	0	347,560	
器具什器費	2,126,701	0	2,126,701	
賃借料	325,500	0	325,500	
減価償却費	3,126,601	0	3,126,601	
減価償却費	3,126,601	0	3,126,601	
引当金繰入	337,204	0	337,204	
退職給与引当金繰入	337,204	0	337,204	
事業活動支出計(2)	62,894,926	100,517	62,794,409	
事業活動収支差額(3) = (1) - (2)	2,836,072	2,152,221	683,851	
収入				
受取利息配当金収入	132,475	99,199	33,276	
受取利息配当金収入	132,475	99,199	33,276	
事業活動外収入計(4)	132,475	99,199	33,276	
支出				
雑損失	63,720	0	63,720	
雑損失	63,720	0	63,720	
事業活動外支出計(5)	63,720	0	63,720	
事業活動外収支差額(6) = (4) - (5)	68,755	99,199	-30,444	
経常収支差額(7) = (3) + (6)	2,904,827	2,251,420	653,407	
特別収入				
特別収入計(8)	0	0	0	
特別支出				
特別支出計(9)	0	0	0	
特別収支差額(10) = (8) - (9)	0	0	0	
当期活動収支差額合計(11) = (7) + (10)	2,904,827	2,251,420	653,407	
前期繰越活動収支差額(12)	9,774,336	7,292,960	2,481,376	
当期末繰越活動収支差額(13) = (11) + (12)	12,679,163	9,544,380	3,134,783	
繰越活動収支差額の部				
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)	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	0	0	
その他の積立金積立額(17)	2,000,000	2,000,000	0	
保育所施設・設備整備積立金積立額	2,000,000	2,000,000	0	
次期繰越活動収支差額(18) = (13) + (14) - (15) + (16) - (17)	10,679,163	7,544,380	3,134,783	

貸借対照表

平成21年 3月31日現在

社会福祉法人 市橋保育園

第5号様式

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	21,902,605	20,252,790	1,649,815	流動負債	1,861,499	1,916,747	-55,248
現金預金	20,809,400	19,277,336	1,532,064	未払金	1,548,309	1,625,305	-76,996
未収金	1,093,205	969,025	124,180	預り金	313,190	291,442	21,748
立替金	0	6,429	-6,429				
固定資産	68,922,660	68,379,601	543,059	固定負債	3,172,377	2,835,173	337,204
基本財産	30,550,591	32,316,616	-1,766,025	退職給与引当金	3,172,377	2,835,173	337,204
建物	30,125,732	31,891,757	-1,766,025				
土地	424,859	424,859	0	負債の部合計	5,033,876	4,751,920	281,956
その他の固定資産	38,372,069	35,062,985	2,309,084	純 資 産 の 部			
構築物	1,344,076	728,264	615,812	基本金	30,947,783	30,947,783	0
車両運搬具	444,834	1,121,018	-676,184	基本金	30,947,783	30,947,783	0
器具及び備品	1,833,951	1,972,155	-138,204	国庫補助金等特別積立金	13,164,443	14,158,352	-993,909
保育所繰越積立預金	4,000,000	4,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	13,164,443	14,158,352	-993,909
保育所施設・設備整備積立預金	27,000,000	25,000,000	2,000,000	その他の積立金	31,000,000	29,000,000	2,000,000
その他の固定資産	3,749,208	3,241,548	507,660	修繕積立金	4,000,000	4,000,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	27,000,000	25,000,000	2,000,000
				次期繰越活動収支差額	10,679,163	9,774,336	904,827
				次期繰越活動収支差額	10,679,163	9,774,336	904,827
				(うち当期活動収支差額)	2,904,827	7,815,765	-4,910,938
				純資産の部合計	85,791,389	83,880,471	1,910,918
資産の部合計	90,825,265	88,632,391	2,192,874	負債及び純資産の部合計	90,825,265	88,632,391	2,192,874

貸借対照表脚注
平成21年 3月31日現在

社会福祉法人 市橋保育園

1 減価償却費の累計額 54,324,052円

計算書類の注記事項
(自)平成20年 4月 1日 (至)平成21年 3月31日

社会福祉法人 市橋保育園

1 重要な会計方針

(1) 会計単位及び経理区分の設定方針

当法人は、当法人が実施している事業についての財政状態、事業活動の成果及び収支状況を報告するため、下記の会計単位を設け、貸借対照表、事業活動収支計算書及び資金収支計算書を作成しております。

また、下記の経理区分を設け、事業活動収支計算書及び資金収支計算書の内訳表においてそれぞれ事業活動の成果及び収支状況を報告することとしております。

①社会福祉事業会計単位

イ 本部経理区分

ロ 市橋保育園経理区分

(2) 採用した会計処理及び表示の原則

当法人は、すべての事業において「社会福祉法人会計基準」(社援第310号厚生省大臣官房障害保健福祉部長、社会・援護局長、老人保健福祉局長、児童家庭局長通知、平成12年2月17日)によって処理しております。

(3) 退職給与引当金の計上基準

当法人は、職員の退職金の支給に備えるため、退職時に負担することとなる県共济会により計算された退職給与引当金額を計上しております。

(4) 減価償却費の計上基準

当法人の減価償却費の計上は、定額法によっております。

(5) 国庫補助金等に関する会計処理方法

当法人は、社会福祉法人会計基準第33条の規定にしたがって、施設・設備の整備のための国庫補助金等については、その交付決定があった会計年度において収入を計上し、これを国庫補助金等特別積立金として当該年度において貸借対照表純資産の部に一旦計上し、社会福祉法人会計基準第34条の規定にしたがって、原則として、当該補助金の支出対象の効果の発現する期間にわたって、減価償却費の期間費用計上に対応して当該国庫補助金等特別積立金を取り崩し、事業活動収入に計上することとしております。

2 重要な会計方針の変更

該当ありません。

3 基本財産の増減の内容及び金額

該当ありません。

4 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当ありません。

5 担保に供されている資産の種類及び金額

該当ありません。

担保している債務の種類及び金額

該当ありません。

6 重要な後発事象

該当ありません。

財 産 目 録
平成21年3月31日現在

社会福祉法人 市橋保育園

第6号様式

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金	(本部) 現金預金明細表参照	7,454,003
	(保育園) 現金預金明細表参照	13,355,397
未収金	(本部) 未収金明細表参照	90,377
	(保育園) 未収金明細表参照	1,002,828
	流動資産合計	21,902,605
2 固定資産		
(1) 基本財産		
建物	(保育園) 固定資産管理台帳参照	30,125,732
土地	(保育園) 固定資産管理台帳参照	424,859
	基本財産合計	30,550,591
(2) その他の固定資産		
構築物	(保育園) 固定資産管理台帳参照	1,344,076
車両運搬具	(保育園) 固定資産管理台帳参照	444,834
器具及び備品	(保育園) 固定資産管理台帳参照	1,833,951
保育所繰越積立預金	(保育園) 積立預金明細表参照	4,000,000
保育所施設・設備整備積立預金	(本部) 積立預金明細表参照	27,000,000
その他の固定資産	(保育園) 退職共済預け金明細表参照	3,749,208
	その他の固定資産合計	38,372,069
	固定資産合計	68,922,660
	資産合計	90,825,265
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	(保育園) 未払金明細表参照	1,548,309
預り金	(保育園) 預り金明細表参照	313,190
	流動負債合計	1,861,499
2 固定負債		
退職給与引当金	(保育園) 退職給与引当金明細表参照	3,172,377
	固定負債合計	3,172,377
	負債合計	5,033,876
	差引純資産	85,791,389