資 金 収 支 計 算 書

（自）平成22年 4月 1日（至）平成23年 3月31日

法人名　社会福祉法人 市橋保育園

第１号様式
（単位：円）

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	69,745,000	69,787,110	-42,110
		私的契約利用料収入	366,000	357,190	8,810
		経常経費補助金収入	15,554,000	15,816,080	-262,080
		寄附金収入	319,000	390,000	-71,000
		雑収入	836,000	936,649	-100,649
		受取利息配当金収入	82,000	20,661	61,339
		経理区分間繰入金収入	17,000,000	17,000,000	0
		経常収入計(1)	103,902,000	104,307,690	-405,690
	支出	人件費支出	59,323,000	59,216,840	106,160
		事務費支出	9,038,000	8,749,436	288,564
		事業費支出	16,739,000	14,344,877	2,394,123
		経理区分間繰入金支出	17,000,000	17,000,000	0
		経常支出計(2)	102,100,000	99,311,153	2,788,847
	経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,802,000	4,996,537	-3,194,537
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	44,184,000	44,184,000	0
		施設整備等収入計(4)	44,184,000	44,184,000	0
	支出	固定資産取得支出	60,896,000	60,622,143	273,857
		施設整備等支出計(5)	60,896,000	60,622,143	273,857
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-16,712,000	-16,438,143	-273,857
財務活動による収支	収入	積立預金取崩収入	15,000,000	15,000,000	0
		その他の収入	34,000	0	34,000
		財務収入計(7)	15,034,000	15,000,000	34,000
	支出	その他の支出	726,000	758,865	-32,865
		財務支出計(8)	726,000	758,865	-32,865
	財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		14,308,000	14,241,135	66,865
予備費(10)			1,398,000		1,398,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-2,000,000	2,799,529	-4,799,529

前期末支払資金残高(12)	20,528,000	20,855,357	-327,357
当期末支払資金残高(11)+(12)	18,528,000	23,654,886	-5,126,886

資金収支決算内訳表

（自）平成22年 4月 1日（至）平成23年 3月31日

法人名　社会福祉法人 市橋保育園

第２号－２様式
（単位：円）

勘定科目			合計	本部	市橋保育園
経常活動による収支	収入	運営費収入	69,787,110	0	69,787,110
		運営費収入	69,787,110	0	69,787,110
		私的契約利用料収入	357,190	0	357,190
		私的契約利用料収入	357,190	0	357,190
		経常経費補助金収入	15,816,080	2,673,982	13,142,098
		経常経費補助金収入	15,816,080	2,673,982	13,142,098
		寄附金収入	390,000	0	390,000
		寄附金収入	390,000	0	390,000
		雑収入	936,649	0	936,649
		雑収入	936,649	0	936,649
		受取利息配当金収入	20,661	17,589	3,072
		受取利息配当金収入	20,661	17,589	3,072
		経理区分間繰入金収入	17,000,000	0	17,000,000
		経理区分間繰入金収入	17,000,000	0	17,000,000
		経常収入計(1)	104,307,690	2,691,571	101,616,119
	支出	人件費支出	59,216,840	0	59,216,840
		職員俸給	29,041,600	0	29,041,600
		職員諸手当	13,156,447	0	13,156,447
		非常勤職員給与	9,669,800	0	9,669,800
		退職共済掛金	670,500	0	670,500
		法定福利費	6,678,493	0	6,678,493
		事務費支出	8,749,436	256,704	8,492,732
		福利厚生費	236,215	0	236,215
		旅費交通費	460,680	0	460,680
		研修費	515,080	0	515,080
		消耗品費(務)	303,966	0	303,966
		器具什器費(務)	126,300	0	126,300
		印刷製本費	559,742	0	559,742
		水道光熱費(務)	86,245	0	86,245
		燃料費(務)	33,815	0	33,815
		修繕費	1,808,256	0	1,808,256
		通信運搬費	181,566	0	181,566
		会議費	78,707	78,707	0
		広報費	266,319	0	266,319
		業務委託費	1,426,951	0	1,426,951
		手数料	42,950	0	42,950
		損害保険料	180,190	0	180,190
		賃借料(務)	562,107	0	562,107
		土地・建物賃借料	248,610	0	248,610
		租税公課	86,900	2,000	84,900
		雑費(務)	1,544,837	175,997	1,368,840
		事業費支出	14,344,877	0	14,344,877
		給食費	4,177,350	0	4,177,350
		保健衛生費	121,595	0	121,595
		保育材料費	3,936,989	0	3,936,989
		水道光熱費(業)	1,484,818	0	1,484,818
		燃料費(業)	257,312	0	257,312
		消耗品費(業)	399,364	0	399,364
		器具什器費(業)	3,430,899	0	3,430,899
		賃借料(業)	536,550	0	536,550
		経理区分間繰入金支出	17,000,000	17,000,000	0
		経理区分間繰入金支出	17,000,000	17,000,000	0
		経常支出計(2)	99,311,153	17,256,704	82,054,449
		経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,996,537	-14,565,133	19,561,670
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	44,184,000	0	44,184,000
		施設整備補助金収入	44,184,000	0	44,184,000
		施設整備等収入計(4)	44,184,000	0	44,184,000
	支出	固定資産取得支出	60,622,143	0	60,622,143
		建物取得支出	58,912,350	0	58,912,350
		器具及び備品取得支出	753,320	0	753,320
		その他の資産取得支出	956,473	0	956,473
		施設整備等支出計(5)	60,622,143	0	60,622,143
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-16,438,143	0	-16,438,143
財務活動による収支	収入	積立預金取崩収入	15,000,000	15,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立預金取崩収入	15,000,000	15,000,000	0
		財務収入計(7)	15,000,000	15,000,000	0
	支出	その他の支出	758,865	0	758,865
		退職共済預け金支出	758,865	0	758,865
		財務支出計(8)	758,865	0	758,865
		財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	14,241,135	15,000,000	-758,865
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,799,529	434,867	2,364,662

前期末支払資金残高(11)	20,855,357	7,870,497	12,984,860
当期末支払資金残高(10)+(11)	23,654,886	8,305,364	15,349,522

事業活動収支計算書

（自）平成22年 4月 1日（至）平成23年 3月31日

法人名　社会福祉法人 市橋保育園

第３号様式
（単位：円）

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	69,787,110	61,469,110	8,318,000
		私的契約利用料収入	357,190	330,500	26,690
		経常経費補助金収入	15,816,080	8,927,027	6,889,053
		寄附金収入	390,000	377,000	13,000
		雑収入	936,649	783,076	153,573
		引当金戻入	0	8,475	-8,475
		国庫補助金等特別積立金取崩額	835,144	831,643	3,501
		事業活動収入計(1)	88,122,173	72,726,831	15,395,342
	支出	人件費支出	59,216,840	51,088,897	8,127,943
		事務費支出	8,749,436	6,030,457	2,718,979
		事業費支出	14,344,877	13,235,935	1,108,942
		減価償却費	2,983,306	3,116,968	-133,662
		引当金繰入	718,445	581,660	136,785
		事業活動支出計(2)	86,012,904	74,053,917	11,958,987
	事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		2,109,269	-1,327,086	3,436,355
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	20,661	81,372	-60,711
		経理区分間繰入金収入	17,000,000	0	17,000,000
		事業活動外収入計(4)	17,020,661	81,372	16,939,289
	支出	経理区分間繰入金支出	17,000,000	0	17,000,000
		雑損失	0	233,850	-233,850
		事業活動外支出計(5)	17,000,000	233,850	16,766,150
	事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)		20,661	-152,478	173,139
経常収支差額(7)=(3)+(6)			2,129,930	-1,479,564	3,609,494
特別収支の部	収入	施設整備等補助金収入	44,184,000	117,600	44,066,400
		その他の特別収入	0	29,330	-29,330
		特別収入計(8)	44,184,000	146,930	44,037,070
	支出	固定資産売却損・処分損（売却原価）	0	43,958	-43,958
		国庫補助金等特別積立金積立額	44,184,000	117,600	44,066,400
		特別支出計(9)	44,184,000	161,558	44,022,442
	特別収支差額(10)=(8)-(9)		0	-14,628	14,628
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)			2,129,930	-1,494,192	3,624,122
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12)		11,184,971	10,679,163	505,808
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)		13,314,901	9,184,971	4,129,930
	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)		15,000,000	4,000,000	11,000,000
	その他の積立金積立額(17)		0	2,000,000	-2,000,000
	次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)		28,314,901	11,184,971	17,129,930

事業活動収支内訳表

法人名　社会福祉法人 市橋保育園　　（自）平成22年 4月 1日（至）平成23年 3月31日　　第４号様式

（単位：円）

勘定科目			合計	本部	市橋保育園
事業活動収支の部	収入	運営費収入	69,787,110	0	69,787,110
		運営費収入	69,787,110	0	69,787,110
		私的契約利用料収入	357,190	0	357,190
		私的契約利用料収入	357,190	0	357,190
		経常経費補助金収入	15,816,080	2,673,982	13,142,098
		経常経費補助金収入	15,816,080	2,673,982	13,142,098
		寄附金収入	390,000	0	390,000
		寄附金収入	390,000	0	390,000
		雑収入	936,649	0	936,649
		雑収入	936,649	0	936,649
		国庫補助金等特別積立金取崩額	835,144	0	835,144
		国庫補助金等特別積立金取崩額	835,144	0	835,144
		事業活動収入計(1)	88,122,173	2,673,982	85,448,191
	支出	人件費支出	59,216,840	0	59,216,840
		職員俸給	29,041,600	0	29,041,600
		職員諸手当	13,156,447	0	13,156,447
		非常勤職員給与	9,669,800	0	9,669,800
		退職共済掛金	670,500	0	670,500
		法定福利費	6,678,493	0	6,678,493
		事務費支出	8,749,436	256,704	8,492,732
		福利厚生費	236,215	0	236,215
		旅費交通費	460,680	0	460,680
		研修費	515,080	0	515,080
		消耗品費(務)	303,966	0	303,966
		器具什器費(務)	126,300	0	126,300
		印刷製本費	559,742	0	559,742
		水道光熱費(務)	86,245	0	86,245
		燃料費(務)	33,815	0	33,815
		修繕費	1,808,256	0	1,808,256
		通信運搬費	181,566	0	181,566
		会議費	78,707	78,707	0
		広報費	266,319	0	266,319
		業務委託費	1,426,951	0	1,426,951
		手数料	42,950	0	42,950
		損害保険料	180,190	0	180,190
		賃借料(務)	562,107	0	562,107
		土地・建物賃借料	248,610	0	248,610
		租税公課	86,900	2,000	84,900
		雑費(務)	1,544,837	175,997	1,368,840
		事業費支出	14,344,877	0	14,344,877
		給食費	4,177,350	0	4,177,350
		保健衛生費	121,595	0	121,595
		保育材料費	3,936,989	0	3,936,989
		水道光熱費(業)	1,484,818	0	1,484,818
		燃料費(業)	257,312	0	257,312
		消耗品費(業)	399,364	0	399,364
		器具什器費(業)	3,430,899	0	3,430,899
		賃借料(業)	536,550	0	536,550
		減価償却費	2,983,306	0	2,983,306
		減価償却費	2,983,306	0	2,983,306
		引当金繰入	718,445	0	718,445
		退職給与引当金繰入	718,445	0	718,445
		事業活動支出計(2)	86,012,904	256,704	85,756,200
		事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	2,109,269	2,417,278	-308,009
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	20,661	17,589	3,072
		受取利息配当金収入	20,661	17,589	3,072
		経理区分間繰入金収入	17,000,000	0	17,000,000
		経理区分間繰入金収入	17,000,000	0	17,000,000
		事業活動外収入計(4)	17,020,661	17,589	17,003,072
	支出	経理区分間繰入金支出	17,000,000	17,000,000	0
		経理区分間繰入金支出	17,000,000	17,000,000	0
		事業活動外支出計(5)	17,000,000	17,000,000	0
		事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	20,661	-16,982,411	17,003,072
		経常収支差額(7)=(3)+(6)	2,129,930	-14,565,133	16,695,063
特別収支の部	収入	施設整備等補助金収入	44,184,000	0	44,184,000
		施設整備補助金収入	44,184,000	0	44,184,000
		特別収入計(8)	44,184,000	0	44,184,000
	支出	国庫補助金等特別積立金積立額	44,184,000	0	44,184,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	44,184,000	0	44,184,000
		特別支出計(9)	44,184,000	0	44,184,000
		特別収支差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
		当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	2,129,930	-14,565,133	16,695,063
繰越活動収支差額の部		前期繰越活動収支差額(12)	11,184,971	7,870,497	3,314,474
		当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	13,314,901	-6,694,636	20,009,537
		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)	15,000,000	15,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	15,000,000	15,000,000	0
		その他の積立金積立額(17)	0	0	0
		次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	28,314,901	8,305,364	20,009,537

貸借対照表

平成23年 3月31日現在

法人名　社会福祉法人 市橋保育園

第５号様式
（単位：円）

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	72,577,585	23,860,539	48,717,046
現金預金	21,489,885	21,025,026	464,859
未収金	51,087,700	2,835,513	48,252,187
固定資産	109,837,536	66,439,834	43,397,702
基本財産	85,822,886	28,784,566	57,038,320
建物	85,398,027	28,359,707	57,038,320
土地	424,859	424,859	0
その他の固定資産	24,014,650	37,655,268	-13,640,618
構築物	2,017,539	1,341,621	675,918
車両運搬具	2	2	0
器具及び備品	2,781,786	2,768,987	12,799
権利	345,450	433,650	-88,200
保育所施設・設備整備積立預金	14,000,000	29,000,000	-15,000,000
その他の固定資産	4,869,873	4,111,008	758,865
資産の部合計	182,415,121	90,300,373	92,114,748

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	48,922,699	3,005,182	45,917,517
未払金	48,403,582	2,571,625	45,831,957
預り金	519,117	433,557	85,560
固定負債	4,430,482	3,712,037	718,445
退職給与引当金	4,430,482	3,712,037	718,445
負債の部合計	53,353,181	6,717,219	46,635,962

純資産の部	当年度末	前年度末	増減
基本金	30,947,783	30,947,783	0
基本金	30,947,783	30,947,783	0
国庫補助金等特別積立金	55,799,256	12,450,400	43,348,856
国庫補助金等特別積立金	55,799,256	12,450,400	43,348,856
その他の積立金	14,000,000	29,000,000	-15,000,000
保育所施設・設備整備積立金	14,000,000	29,000,000	-15,000,000
次期繰越活動収支差額	28,314,901	11,184,971	17,129,930
次期繰越活動収支差額	28,314,901	11,184,971	17,129,930
（うち当期活動収支差額）	2,129,930	-1,494,192	3,624,122
純資産の部合計	129,061,940	83,583,154	45,478,786
負債及び純資産の部合計	182,415,121	90,300,373	92,114,748

脚注
1．減価償却費の累計額　59,369,444

貸　借　対　照　表

法人名　　社会福祉法人 市橋保育園

平成23年 3月31日現在　　（単位：円）

勘　定　科　目	合　　計	本部	市橋保育園
流動資産	72,577,585	8,305,364	64,272,221
現金預金	21,489,885	8,305,364	13,184,521
小口現金	279	0	279
普通預金	21,489,606	8,305,364	13,184,242
未収金	51,087,700	0	51,087,700
固定資産	109,837,536	14,000,000	95,837,536
基本財産	85,822,886	0	85,822,886
建物	85,398,027	0	85,398,027
土地	424,859	0	424,859
その他の固定資産	24,014,650	14,000,000	10,014,650
構築物	2,017,539	0	2,017,539
車両運搬具	2	0	2
器具及び備品	2,781,786	0	2,781,786
権利	345,450	0	345,450
保育所施設・設備整備積立預金	14,000,000	14,000,000	0
その他の固定資産	4,869,873	0	4,869,873
退職共済預け金	4,840,543	0	4,840,543
その他の固定資産	29,330	0	29,330
資　産　の　部　合　計	182,415,121	22,305,364	160,109,757

貸　借　対　照　表

平成23年 3月31日現在　　（単位：円）

勘　定　科　目	合　　計	本部	市橋保育園
流動負債	48,922,699	0	48,922,699
未払金	48,403,582	0	48,403,582
預り金	519,117	0	519,117
預り金 社会保険	409,385	0	409,385
預り金 雇用保険	43,992	0	43,992
預り金 源泉所得税	65,740	0	65,740
固定負債	4,430,482	0	4,430,482
退職給与引当金	4,430,482	0	4,430,482
負　債　の　部　合　計	53,353,181	0	53,353,181
基本金	30,947,783	0	30,947,783
基本金	30,947,783	0	30,947,783
国庫補助金等特別積立金	55,799,256	0	55,799,256
国庫補助金等特別積立金	55,799,256	0	55,799,256
その他の積立金	14,000,000	14,000,000	0
保育所施設・設備整備積立金	14,000,000	14,000,000	0
次期繰越活動収支差額	28,314,901	8,305,364	20,009,537
次期繰越活動収支差額	28,314,901	8,305,364	20,009,537
（うち当期活動収支差額）	2,129,930	−14,565,133	16,695,063
純　資　産　の　部　合　計	129,061,940	22,305,364	106,756,576
負債及び純資産の部合計	182,415,121	22,305,364	160,109,757

財　産　目　録

法人名　社会福祉法人 市橋保育園

平成23年 3月31日 現在

第６号様式
（単位：円）

資産・負債の内訳		金額
Ⅰ 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	現金預金明細表参照	21,489,885
未収金	未収金明細表参照	51,087,700
流動資産合計		72,577,585
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
建物	固定資産管理台帳参照	85,398,027
土地	固定資産管理台帳参照	424,859
基本財産合計		85,822,886
(2) その他の固定資産		
構築物	固定資産管理台帳参照	2,017,539
車両運搬具	固定資産管理台帳参照	2
器具及び備品	固定資産管理台帳参照	2,781,786
権利	固定資産管理台帳参照	345,450
保育所施設・設備整備積立預金	積立預金明細表参照	14,000,000
その他の固定資産	退職共済預け金明細表参照　4,840,543	4,869,873
	その他の固定資産明細表参照　29,330	
その他の固定資産合計		24,014,650
固定資産合計		109,837,536
資産合計		182,415,121
Ⅱ 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	未払金明細表参照	48,403,582
預り金	預り金明細表参照	519,117
流動負債合計		48,922,699
2. 固定負債		
退職給与引当金	退職給与引当金明細表参照	4,430,482
固定負債合計		4,430,482
負債合計		53,353,181
差引純資産		129,061,940

計 算 書 類 の 注 記 事 項
（自）平成22年 4月 1日　（至）平成23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済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。

なお、平成19年4月1日以降に取得した有形減価償却資産の残存価額はゼロとし、備忘価額(1円)まで償却しております。また、平成19年3月31日以前に取得した有形減価償却資産についても備忘価額(1円)まで償却（5年間均等償却）しております。

(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

増加	市橋保育園経理区分	園舎改修耐震工事	58,912,350円

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。