

資金収支計算書

(自) 平成23年 4月 1日 (至) 平成24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	70,551,000	70,551,730	-730
	私的契約利用料収入	366,000	406,760	-40,760
	経常経費補助金収入	11,432,000	11,682,143	-250,143
	寄附金収入	319,000	313,850	5,150
	雑収入	836,000	950,172	-114,172
	受取利息配当金収入	30,000	8,311	21,689
	経理区分間繰入金収入	4,000,000	4,000,000	0
	経常収入計(1)	87,534,000	87,912,966	-378,966
	支出			
	人件費支出	57,247,000	57,234,906	12,094
	事務費支出	8,808,000	8,231,861	576,139
	事業費支出	13,364,000	13,265,700	98,300
	経理区分間繰入金支出	4,000,000	4,000,000	0
施設整備等による収支	経常支出計(2)	83,419,000	82,732,467	686,533
	経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,115,000	5,180,499	-1,065,499
	収入			
	施設整備等補助金収入	10,788,000	10,788,000	0
	施設整備等寄附金収入	140,000	139,650	350
	施設整備等収入計(4)	10,928,000	10,927,650	350
	支出			
	固定資産取得支出	19,332,000	19,330,544	1,456
	施設整備等支出計(5)	19,332,000	19,330,544	1,456
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-8,404,000	-8,402,894	-1,106
	収入			
	その他の収入	1,000	0	1,000
	財務収入計(7)	1,000	0	1,000
財務活動による収支	支出			
	その他の支出	801,000	758,665	42,335
	財務支出計(8)	801,000	758,665	42,335
	財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-800,000	-758,665	-41,335
	予備費(10)	911,000		911,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-6,000,000	-3,981,060	-2,018,940
前期末支払資金残高(12)		23,654,000	23,654,886	-886
当期末支払資金残高(11)+(12)		17,654,000	19,673,826	-2,019,826

資金収支決算内訳表

(自) 平成23年 4月 1日 (至) 平成24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
経常収入	運営費収入	70,551,730	0	70,551,730
	運営費収入	70,551,730	0	70,551,730
	私的契約利用料収入	406,760	0	406,760
	私的契約利用料収入	406,760	0	406,760
	經常経費補助金収入	11,682,143	1,704,704	9,977,439
	經常経費補助金収入	11,682,143	1,704,704	9,977,439
	寄附金収入	313,850	0	313,850
	寄附金収入	313,850	0	313,850
	雑収入	950,172	0	950,172
	雑収入	950,172	0	950,172
	受取利息配当金収入	8,311	5,816	2,495
	受取利息配当金収入	8,311	5,816	2,495
	経理区分間繰入金収入	4,000,000	0	4,000,000
	経理区分間繰入金収入	4,000,000	0	4,000,000
	經常収入計(1)	87,912,966	1,710,520	86,202,446
活動による支出	人件費支出	57,234,906	0	57,234,906
	職員俸給	29,009,640	0	29,009,640
	職員諸手当	12,845,046	0	12,845,046
	非常勤職員給与	7,839,500	0	7,839,500
	退職共済掛金	759,900	0	759,900
	法定福利費	6,780,820	0	6,780,820
	事務費支出	8,231,861	371,525	7,860,336
	福利厚生費	201,034	0	201,034
	旅費交通費	597,496	0	597,496
	研修費	688,340	0	688,340
	消耗品費(務)	190,438	0	190,438
	器具什器費(務)	454,703	0	454,703
	印刷製本費	484,293	0	484,293
	水道光熱費(務)	109,527	0	109,527
	燃料費(務)	47,647	0	47,647
	修繕費	745,230	0	745,230
	通信運搬費	195,993	0	195,993
	会議費	84,700	84,700	0
	広報費	264,600	0	264,600
	業務委託費	1,817,095	194,250	1,622,845
	手数料	44,130	0	44,130
	損害保険料	160,730	0	160,730
	賃借料(務)	320,124	0	320,124
	土地・建物賃借料	248,843	0	248,843
	租税公課	55,370	9,070	46,300
	雑費(務)	1,521,568	83,505	1,438,063
	事業費支出	13,265,700	0	13,265,700
	給食費	4,214,730	0	4,214,730
	保健衛生費	86,813	0	86,813
	保育材料費	3,407,207	0	3,407,207
	水道光熱費(業)	1,730,729	0	1,730,729
	燃料費(業)	104,631	0	104,631
	消耗品費(業)	501,804	0	501,804
	器具什器費(業)	2,593,633	0	2,593,633
	賃借料(業)	626,153	0	626,153
施設整備等による収支	経理区分間繰入金支出	4,000,000	4,000,000	0
	経理区分間繰入金支出	4,000,000	4,000,000	0
經常支出計(2)		82,732,467	4,371,525	78,360,942
經常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,180,499	-2,661,005	7,841,504
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	10,788,000	0	10,788,000
	施設整備補助金収入	10,788,000	0	10,788,000
	施設整備等寄附金収入	139,650	0	139,650
	施設整備等寄附金収入	139,650	0	139,650
	施設整備等収入計(4)	10,927,650	0	10,927,650
	固定資産取得支出	19,330,544	0	19,330,544
	建物取得支出	15,293,250	0	15,293,250
	器具及び備品取得支出	3,848,294	0	3,848,294
	その他の資産取得支出	189,000	0	189,000
	施設整備等支出計(5)	19,330,544	0	19,330,544
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-8,402,894	0	-8,402,894
財務活動による収支	財務収入計(7)	0	0	0
	その他の支出	758,665	0	758,665
	退職共済預け金支出	758,665	0	758,665
	財務支出計(8)	758,665	0	758,665
	財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-758,665	0	-758,665
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		-3,981,060	-2,661,005	-1,320,055
前期末支払資金残高(11)		23,654,886	8,305,364	15,349,522
当期末支払資金残高(10)+(11)		19,673,826	5,644,359	14,029,467

事業活動収支計算書

(自) 平成23年 4月 1日 (至) 平成24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	70,551,730	69,787,110	764,620
	私的契約利用料収入	406,760	357,190	49,570
	経常経費補助金収入	11,682,143	15,816,080	-4,133,937
	寄附金収入	313,850	390,000	-76,150
	雑収入	950,172	936,649	13,523
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,745,966	835,144	910,822
	事業活動収入計(1)	85,650,621	88,122,173	-2,471,552
	支出			
	人件費支出	57,234,906	59,216,840	-1,981,934
	事務費支出	8,231,861	8,749,436	-517,575
事業活動外収支の部	事業費支出	13,265,700	14,344,877	-1,079,177
	減価償却費	4,352,100	2,983,306	1,368,794
	引当金繰入	710,509	718,445	-7,936
	事業活動支出計(2)	83,795,076	86,012,904	-2,217,828
	事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	1,855,545	2,109,269	-253,724
	収入			
	受取利息配当金収入	8,311	20,661	-12,350
	経理区分間繰入金収入	4,000,000	17,000,000	-13,000,000
	事業活動外収入計(4)	4,008,311	17,020,661	-13,012,350
	支出			
	経理区分間繰入金支出	4,000,000	17,000,000	-13,000,000
特別収支の部	事業活動外支出計(5)	4,000,000	17,000,000	-13,000,000
	事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	8,311	20,661	-12,350
	経常収支差額(7)=(3)+(6)	1,863,856	2,129,930	-266,074
	収入			
	施設整備等補助金収入	10,788,000	44,184,000	-33,396,000
	施設整備等寄附金収入	139,650	0	139,650
	特別収入計(8)	10,927,650	44,184,000	-33,256,350
	支出			
	固定資産売却損・処分損(売却原価)	12,573	0	12,573
	国庫補助金等特別積立金積立額	10,788,000	44,184,000	-33,396,000
	特別支出計(9)	10,800,573	44,184,000	-33,383,427
繰越活動収支差額の部	特別収支差額(10)=(8)-(9)	127,077	0	127,077
	当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	1,990,933	2,129,930	-138,997
	前期繰越活動収支差額(12)	28,314,901	11,184,971	17,129,930
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	30,305,834	13,314,901	16,990,933
	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	15,000,000	-15,000,000
	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)	30,305,834	28,314,901	1,990,933

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23年 4月 1日 (至) 平成24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	70,551,730	0	70,551,730
	私的契約利用料収入	406,760	0	406,760
	私的契約利用料収入	406,760	0	406,760
	経常経費補助金収入	11,682,143	1,704,704	9,977,439
	寄附金収入	313,850	0	313,850
	寄附金収入	313,850	0	313,850
	雑収入	950,172	0	950,172
	雑収入	950,172	0	950,172
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,745,966	0	1,745,966
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,745,966	0	1,745,966
	事業活動収入計(1)	85,650,621	1,704,704	83,945,917
	支出			
	人件費支出	57,234,906	0	57,234,906
	職員俸給	29,009,640	0	29,009,640
	職員諸手当	12,845,046	0	12,845,046
	非常勤職員給与	7,839,500	0	7,839,500
	退職共済掛金	759,900	0	759,900
	法定福利費	6,780,820	0	6,780,820
	事務費支出	8,231,861	371,525	7,860,336
	福利厚生費	201,034	0	201,034
	旅費交通費	597,496	0	597,496
	研修費	688,340	0	688,340
	消耗品費(務)	190,438	0	190,438
	器具什器費(務)	454,703	0	454,703
	印刷製本費	484,293	0	484,293
	水道光熱費(務)	109,527	0	109,527
	燃料費(務)	47,647	0	47,647
	修繕費	745,230	0	745,230
	通信運搬費	195,993	0	195,993
	会議費	84,700	84,700	0
	広報費	264,600	0	264,600
	業務委託費	1,817,095	194,250	1,622,845
	手数料	44,130	0	44,130
	損害保険料	160,730	0	160,730
	賃借料(務)	320,124	0	320,124
	土地・建物賃借料	248,843	0	248,843
	租税公課	55,370	9,070	46,300
	雑費(務)	1,521,568	83,505	1,438,063
	事業費支出	13,265,700	0	13,265,700
	給食費	4,214,730	0	4,214,730
	保健衛生費	86,813	0	86,813
	保育材料費	3,407,207	0	3,407,207
	水道光熱費(業)	1,730,729	0	1,730,729
	燃料費(業)	104,631	0	104,631
	消耗品費(業)	501,804	0	501,804
	器具什器費(業)	2,593,633	0	2,593,633
	賃借料(業)	626,153	0	626,153
	減価償却費	4,352,100	0	4,352,100
	減価償却費	4,352,100	0	4,352,100
	引当金繰入	710,509	0	710,509
	退職給与引当金繰入	710,509	0	710,509
	事業活動支出計(2)	83,795,076	371,525	83,423,551
	事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	1,855,545	1,333,179	522,366
事業活動外収支の部	収入			
	受取利息配当金収入	8,311	5,816	2,495
	受取利息配当金収入	8,311	5,816	2,495
	経理区分間繰入金収入	4,000,000	0	4,000,000
	経理区分間繰入金収入	4,000,000	0	4,000,000
	事業活動外収入計(4)	4,008,311	5,816	4,002,495
	支出			
	経理区分間繰入金支出	4,000,000	4,000,000	0
	経理区分間繰入金支出	4,000,000	4,000,000	0
	事業活動外支出計(5)	4,000,000	4,000,000	0
	事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	8,311	-3,994,184	4,002,495
特別収支の部	収入			
	施設整備等補助金収入	10,788,000	0	10,788,000
	施設整備等補助金収入	10,788,000	0	10,788,000
	施設整備等寄附金収入	139,650	0	139,650
	施設整備等寄附金収入	139,650	0	139,650
	特別収入計(8)	10,927,650	0	10,927,650
	支出			
	固定資産売却損・処分損(売却原価)	12,573	0	12,573
	器具及備品売却損・処分損(売却原価)	12,573	0	12,573
	国庫補助金等特別積立金積立額	10,788,000	0	10,788,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	10,788,000	0	10,788,000
繰越活動収支差額の部	特別支出計(9)	10,800,573	0	10,800,573
	特別収支差額(10)=(8)-(9)	127,077	0	127,077
	当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	1,990,933	-2,661,005	4,651,938
	前期繰越活動収支差額(12)	28,314,901	8,305,364	20,009,537
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	30,305,834	5,644,359	24,661,475
	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
	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)	30,305,834	5,644,359	24,661,475

貸借対照表

平成24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				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	38,028,231	72,577,585	-34,549,354	流 動 負 債	18,354,405	48,922,699	-30,568,294
現 金 預 金	18,470,183	21,489,885	-3,019,702	未 払 金	17,468,352	48,403,582	-30,935,230
未 収 金	19,445,999	51,087,700	-31,641,701	預 り 金	886,053	519,117	366,936
立 替 金	7,399	0	7,399	固 定 負 債	5,140,991	4,430,482	710,509
前 払 金	104,650	0	104,650	退職給与引当金	5,140,991	4,430,482	710,509
固 定 資 産	125,562,072	109,837,536	15,724,536	負債の部合計	23,495,396	53,353,181	-29,857,785
基 本 財 産	98,086,096	85,822,886	12,263,210	純 資 産 の 部			
建 物	97,661,237	85,398,027	12,263,210	基 本 金	30,947,783	30,947,783	0
土 地	424,859	424,859	0	基 本 金	30,947,783	30,947,783	0
そ の 他 の 固 定 資 産	27,475,976	24,014,650	3,461,326	国庫補助金等 特 別 積 立 金	64,841,290	55,799,256	9,042,034
構 築 物	1,866,173	2,017,539	-151,366	国庫補助金等 特 別 積 立 金	64,841,290	55,799,256	9,042,034
車 両 運 搬 具	2	2	0	その他の積立金	14,000,000	14,000,000	0
器 具 及 び 備 品	5,724,013	2,781,786	2,942,227	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	14,000,000	14,000,000	0
権 利	257,250	345,450	-88,200	次 期 繰 越 活 動 収 支 差 額	30,305,834	28,314,901	1,990,933
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 預 金	14,000,000	14,000,000	0	次 期 繰 越 活 動 収 支 差 額 (うち当期活動 収 支 差 額)	30,305,834	28,314,901	1,990,933
その他の固定資産	5,628,538	4,869,873	758,665	純資産の部合計	140,094,907	129,061,940	11,032,967
資産の部合計	163,590,303	182,415,121	-18,824,818	負債及び純資産 の 部 合 計	163,590,303	182,415,121	-18,824,818

脚注

1. 減価償却費の累計額 63,105,727

貸 借 対 照 表

法人名 社会福祉法人 市橋保育園

平成24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	38,028,231	5,644,359	32,383,872
現金預金	18,470,183	5,292,551	13,177,632
小口現金	8,459	0	8,459
普通預金	18,461,724	5,292,551	13,169,173
未収金	19,445,999	351,808	19,094,191
立替金	7,399	0	7,399
前払金	104,650	0	104,650
固定資産	125,562,072	14,000,000	111,562,072
基本財産	98,086,096	0	98,086,096
建物	97,661,237	0	97,661,237
土地	424,859	0	424,859
その他の固定資産	27,475,976	14,000,000	13,475,976
構築物	1,866,173	0	1,866,173
車両運搬具	2	0	2
器具及び備品	5,724,013	0	5,724,013
権利	257,250	0	257,250
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	5,628,538	0	5,628,538
退職共済預け金	5,599,208	0	5,599,208
その他の固定資産	29,330	0	29,330
資 産 の 部 合 計	163,590,303	19,644,359	143,945,944

貸 借 対 照 表

平成24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	18,354,405	0	18,354,405
未払金	17,468,352	0	17,468,352
預り金	886,053	0	886,053
預り金 社会保険	825,833	0	825,833
預り金 源泉所得税	60,220	0	60,220
固定負債	5,140,991	0	5,140,991
退職給与引当金	5,140,991	0	5,140,991
負 債 の 部 合 計	23,495,396	0	23,495,396
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	64,841,290	0	64,841,290
国庫補助金等特別積立金	64,841,290	0	64,841,290
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	30,305,834	5,644,359	24,661,475
次期繰越活動収支差額	30,305,834	5,644,359	24,661,475
(うち当期活動収支差額)	1,990,933	-2,661,005	4,651,938
純 資 産 の 部 合 計	140,094,907	19,644,359	120,450,548
負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	163,590,303	19,644,359	143,945,944

財 産 目 録

法人名 社会福祉法人 市橋保育園

平成24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	18,470,183
未収金	未収金明細表参照	19,445,999
立替金	立替金明細表参照	7,399
前払金	前払金明細表参照	104,650
流動資産合計		38,028,231
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
建物	固定資産管理台帳参照	97,661,237
土地	固定資産管理台帳参照	424,859
基本財産合計		98,086,096
(2) その他の固定資産		
構築物	固定資産管理台帳参照	1,866,173
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	5,724,013
権利	固定資産管理台帳参照	257,250
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 5,599,208 その他の固定資産明細表参照 29,330	5,628,538
その他の固定資産合計		27,475,976
固定資産合計		125,562,072
資産合計		163,590,303
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	未払金明細表参照	17,468,352
預り金	預り金明細表参照	886,053
流動負債合計		18,354,405
2. 固定負債		
退職給与引当金	退職給与引当金明細表参照	5,140,991
固定負債合計		5,140,991
負債合計		23,495,396
差引純資産		140,094,907

計 算 書 類 の 注 記 事 項
(自) 平成23年 4月 1日 (至) 平成24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	基本財産	建物	給食室改修工事	14,875,350円
		建物	園舎デッキ工事	417,900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。