

資金収支決算内訳表

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26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	72,151,440	0	72,151,440	
		運営費収入	72,151,440	0	72,151,440	
		私的契約利用料収入	1,787,934	0	1,787,934	
		私的契約利用料収入	1,787,934	0	1,787,934	
		経常経費補助金収入	14,768,270	2,676,030	12,092,240	
		経常経費補助金収入	14,768,270	2,676,030	12,092,240	
		寄附金収入	130,000	0	130,000	
		寄附金収入	130,000	0	130,000	
		雑収入	993,202	0	993,202	
		雑収入	993,202	0	993,202	
		受取利息配当金収入	7,855	5,505	2,350	
		受取利息配当金収入	7,855	5,505	2,350	
		経常収入計(1)	89,838,701	2,681,535	87,157,166	
		活動	支出	人件費支出	62,935,923	0
職員俸給	31,798,816			0	31,798,816	
職員諸手当	15,998,684			0	15,998,684	
非常勤職員給与	6,358,177			0	6,358,177	
退職金	104,445			0	104,445	
退職共済掛金	715,200			0	715,200	
法定福利費	7,960,601			0	7,960,601	
事務費支出	7,132,159			201,061	6,931,098	
福利厚生費	251,149			0	251,149	
旅費交通費	371,700			0	371,700	
研修費	235,500			0	235,500	
消耗品費(務)	316,707			0	316,707	
器具什器費(務)	136,316			0	136,316	
印刷製本費	473,560			0	473,560	
水道光熱費(務)	118,807			0	118,807	
燃料費(務)	85,921			0	85,921	
修繕費	391,512			0	391,512	
通信運搬費	185,397			0	185,397	
会議費	80,267			80,267	0	
広報費	264,600			0	264,600	
業務委託費	1,814,633			0	1,814,633	
手数料	40,070			0	40,070	
損害保険料	162,000			0	162,000	
賃借料(務)	314,244			0	314,244	
土地・建物賃借料	250,270			0	250,270	
租税公課	30,900			600	30,300	
雑費(務)	1,608,606			120,194	1,488,412	
事業費支出	12,628,867			0	12,628,867	
給食費	4,885,319			0	4,885,319	
保健衛生費	216,137			0	216,137	
保育材料費	3,426,671			0	3,426,671	
水道光熱費(業)	1,946,198			0	1,946,198	
燃料費(業)	95,314	0	95,314			
消耗品費(業)	386,191	0	386,191			
器具什器費(業)	1,052,989	0	1,052,989			
賃借料(業)	620,048	0	620,048			
経常支出計(2)	82,696,949	201,061	82,495,888			
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,141,752	2,480,474	4,661,278			
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		支出	固定資産取得支出	631,300	0	631,300
			建物取得支出	300,300	0	300,300
			器具及び備品取得支出	331,000	0	331,000
		施設整備等支出計(5)	631,300	0	631,300	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-631,300	0	-631,300			
財務活動による収支	収入	その他の収入	104,445	0	104,445	
		退職共済給付金収入	104,445	0	104,445	
		財務収入計(7)	104,445	0	104,445	
	支出	積立預金積立支出	13,000,000	10,000,000	3,000,000	
		保育所施設・設備整備積立預金積立支出	3,000,000	0	3,000,000	
		その他の積立預金積立支出	10,000,000	10,000,000	0	
		その他の支出	781,880	0	781,880	
		退職共済預け金支出	781,880	0	781,880	
財務支出計(8)	13,781,880	10,000,000	3,781,880			
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-13,677,435	-10,000,000	-3,677,435			
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-7,166,983	-7,519,526	352,543			
前期末支払資金残高(11)		25,127,575	10,686,421	14,441,154		
当期末支払資金残高(10)+(11)		17,960,592	3,166,895	14,793,697		

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

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	運営費収入	72,151,440	71,030,190	1,121,250
		私的契約利用料収入	1,787,934	1,000,677	787,257
		経常経費補助金収入	14,768,270	13,852,839	915,431
		寄附金収入	130,000	367,000	-237,000
	入	雑収入	993,202	1,131,557	-138,355
		国庫補助金等特別積立金取崩額	2,036,383	2,036,383	0
		事業活動収入計(1)	91,867,229	89,418,646	2,448,583
	支	人件費支出	62,836,318	58,761,256	4,075,062
		事務費支出	7,132,159	8,998,617	-1,866,458
		事業費支出	12,628,867	13,159,185	-530,318
	減価償却費	4,761,853	4,841,167	-79,314	
	引当金繰入	833,085	953,158	-120,073	
	事業活動支出計(2)	88,192,282	86,713,383	1,478,899	
	事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	3,674,947	2,705,263	969,684	
事業活動外収支の部	収	受取利息配当金収入	7,855	7,069	786
		事業活動外収入計(4)	7,855	7,069	786
	支	雑損失	187,590	0	187,590
		事業活動外支出計(5)	187,590	0	187,590
		事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	-179,735	7,069	-186,804
	経常収支差額(7)=(3)+(6)	3,495,212	2,712,332	782,880	
特別収支の部	収	特別収入計(8)	0	0	0
	支	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(11)=(7)+(10)	3,495,212	2,712,332	782,880	
繰越活動収支差額の部		前期繰越活動収支差額(12)	33,018,166	30,305,834	2,712,332
		当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	36,513,378	33,018,166	3,495,212
		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)	13,000,000	0	13,000,000
		次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	23,513,378	33,018,166	-9,504,788

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25年 4月 1日 (至) 平成26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	収入	運営費収入	72,151,440	0	72,151,440	
		運営費収入	72,151,440	0	72,151,440	
		私的契約利用料収入	1,787,934	0	1,787,934	
		私的契約利用料収入	1,787,934	0	1,787,934	
		経常経費補助金収入	14,768,270	2,676,030	12,092,240	
		経常経費補助金収入	14,768,270	2,676,030	12,092,240	
		寄附金収入	130,000	0	130,000	
		寄附金収入	130,000	0	130,000	
		雑収入	993,202	0	993,202	
		雑収入	993,202	0	993,202	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	2,036,383	0	2,036,383		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	2,036,383	0	2,036,383		
	事業活動収入計(1)	91,867,229	2,676,030	89,191,199		
	支出	人件費	人件費支出	62,836,318	0	62,836,318
			職員俸給	31,798,816	0	31,798,816
			職員諸手当	15,998,684	0	15,998,684
			非常勤職員給与	6,358,177	0	6,358,177
			退職金	4,840	0	4,840
			退職共済掛金	715,200	0	715,200
			法定福利費	7,960,601	0	7,960,601
事務費支出			7,132,159	201,061	6,931,098	
福利厚生費			251,149	0	251,149	
旅費交通費			371,700	0	371,700	
研修費		研修費	235,500	0	235,500	
		消耗品費(務)	316,707	0	316,707	
		器具什器費(務)	136,316	0	136,316	
		印刷製本費	473,560	0	473,560	
		水道光熱費(務)	118,807	0	118,807	
		燃料費(務)	85,921	0	85,921	
		修繕費	391,512	0	391,512	
		通信運搬費	185,397	0	185,397	
		会議費	80,267	80,267	0	
		広報費	264,600	0	264,600	
業務委託費		業務委託費	1,814,633	0	1,814,633	
		手数料	40,070	0	40,070	
		損害保険料	162,000	0	162,000	
		賃借料(務)	314,244	0	314,244	
		土地・建物賃借料	250,270	0	250,270	
		租税公課	30,900	600	30,300	
		雑費(務)	1,608,606	120,194	1,488,412	
		事業費支出	12,628,867	0	12,628,867	
		給食費	4,885,319	0	4,885,319	
		保健衛生費	216,137	0	216,137	
保育材料費	保育材料費	3,426,671	0	3,426,671		
	水道光熱費(業)	1,946,198	0	1,946,198		
	燃料費(業)	95,314	0	95,314		
	消耗品費(業)	386,191	0	386,191		
	器具什器費(業)	1,052,989	0	1,052,989		
	賃借料(業)	620,048	0	620,048		
	減価償却費	4,761,853	0	4,761,853		
	減価償却費	4,761,853	0	4,761,853		
	引当金繰入	833,085	0	833,085		
	退職給与引当金繰入	833,085	0	833,085		
事業活動支出計(2)	88,192,282	201,061	87,991,221			
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	3,674,947	2,474,969	1,199,978			
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	7,855	5,505	2,350	
		受取利息配当金収入	7,855	5,505	2,350	
		事業活動外収入計(4)	7,855	5,505	2,350	
	支出	雑損失	187,590	0	187,590	
		雑損失	187,590	0	187,590	
事業活動外支出計(5)	187,590	0	187,590			
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	-179,735	5,505	-185,240			
経常収支差額(7)=(3)+(6)	3,495,212	2,480,474	1,014,738			
特別収支の部	収入	特別収入計(8)	0	0	0	
		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(11)=(7)+(10)	3,495,212	2,480,474	1,014,738			
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12)	33,018,166	10,686,421	22,331,745		
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	36,513,378	13,166,895	23,346,483		
	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)	13,000,000	10,000,000	3,000,000		
	保育所施設・設備整備積立金積立額	3,000,000	0	3,000,000		
その他積立金積立額	10,000,000	10,000,000	0			
次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	23,513,378	3,166,895	20,346,483			

貸借対照表

平成26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	20,943,136	29,862,993	-8,919,857	流動負債	2,982,544	4,735,418	-1,752,874
現金預金	10,565,722	22,714,650	-12,148,928	未払金	2,122,776	3,765,172	-1,642,396
未収金	10,377,414	7,096,018	3,281,396	預り金	859,768	970,246	-110,478
前払金	0	52,325	-52,325	固定負債	6,827,629	6,094,149	733,480
固定資産	131,096,722	121,737,430	9,359,292	退職給与引当金	6,827,629	6,094,149	733,480
基本財産	91,999,983	95,007,175	-3,007,192	負債の部合計	9,810,173	10,829,567	-1,019,394
建物	91,575,124	94,582,316	-3,007,192				
土地	424,859	424,859	0				
その他の固定資産	39,096,739	26,730,255	12,366,484	純資産の部			
構築物	1,526,371	1,696,272	-169,901	基本金	30,947,783	30,947,783	0
車両運搬具	2	2	0	基本金	30,947,783	30,947,783	0
器具及び備品	3,577,418	4,442,678	-865,260	国庫補助金等特別積立金	60,768,524	62,804,907	-2,036,383
権利	80,850	169,050	-88,200	国庫補助金等特別積立金	60,768,524	62,804,907	-2,036,383
保育所施設・設備整備積立預金	3,000,000	0	3,000,000	その他の積立金	27,000,000	14,000,000	13,000,000
その他の積立預金	24,000,000	14,000,000	10,000,000	保育所施設・設備整備積立金	3,000,000	0	3,000,000
その他の固定資産	6,912,098	6,422,253	489,845	その他の積立金	24,000,000	14,000,000	10,000,000
				次期繰越活動収支差額	23,513,378	33,018,166	-9,504,788
				次期繰越活動収支差額(うち当期活動収支差額)	23,513,378	33,018,166	-9,504,788
				純資産の部合計	142,229,685	140,770,856	1,458,829
資産の部合計	152,039,858	151,600,423	439,435	負債及び純資産の部合計	152,039,858	151,600,423	439,435

脚注

1. 減価償却費の累計額 72,109,287

貸借対照表

法人名 社会福祉法人 市橋保育園

平成26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	20,943,136	3,166,895	17,776,241
現金預金	10,565,722	3,014,817	7,550,905
普通預金	10,565,722	3,014,817	7,550,905
未収金	10,377,414	152,078	10,225,336
固定資産	131,096,722	24,000,000	107,096,722
基本財産	91,999,983	0	91,999,983
建物	91,575,124	0	91,575,124
土地	424,859	0	424,859
その他の固定資産	39,096,739	24,000,000	15,096,739
構築物	1,526,371	0	1,526,371
車両運搬具	2	0	2
器具及び備品	3,577,418	0	3,577,418
権利	80,850	0	80,850
保育所施設・設備整備積立預金	3,000,000	0	3,000,000
その他の積立預金	24,000,000	24,000,000	0
その他の固定資産	6,912,098	0	6,912,098
退職共済預け金	6,882,768	0	6,882,768
その他の固定資産	29,330	0	29,330
資産の部合計	152,039,858	27,166,895	124,872,963

貸借対照表

平成26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	2,982,544	0	2,982,544
未払金	2,122,776	0	2,122,776
預り金	859,768	0	859,768
預り金 社会保険	725,203	0	725,203
預り金 雇用保険	16,284	0	16,284
預り金 源泉所得税	118,281	0	118,281
固定負債	6,827,629	0	6,827,629
退職給与引当金	6,827,629	0	6,827,629
負債の部合計	9,810,173	0	9,810,173
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	60,768,524	0	60,768,524
国庫補助金等特別積立金	60,768,524	0	60,768,524
その他の積立金	27,000,000	24,000,000	3,000,000
保育所施設・設備整備積立金	3,000,000	0	3,000,000
その他の積立金	24,000,000	24,000,000	0
次期繰越活動収支差額	23,513,378	3,166,895	20,346,483
次期繰越活動収支差額	23,513,378	3,166,895	20,346,483
(うち当期活動収支差額)	3,495,212	2,480,474	1,014,738
純資産の部合計	142,229,685	27,166,895	115,062,790
負債及び純資産の部合計	152,039,858	27,166,895	124,872,963

計 算 書 類 の 注 記 事 項
(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26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 乳児室手洗場設置 水道配管工事 300,300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。

財 産 目 録

法人名 社会福祉法人 市橋保育園

平成26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 10,565,722
未収金	未収金明細表参照 10,377,414
流動資産合計	20,943,136
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
建物	固定資産管理台帳参照 91,575,124
土地	固定資産管理台帳参照 424,859
基本財産合計	91,999,983
(2) その他の固定資産	
構築物	固定資産管理台帳参照 1,526,371
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 3,577,418
権利	固定資産管理台帳参照 80,850
保育所施設・設備整備積立預金	積立預金明細表参照 3,000,000
その他の積立預金	積立預金明細表参照 24,000,000
その他の固定資産	退職共済預け金明細表参照 6,882,768 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	39,096,739
固定資産合計	131,096,722
資産合計	152,039,858
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	未払金明細表参照 2,122,776
預り金	預り金明細表参照 859,768
流動負債合計	2,982,544
2. 固定負債	
退職給与引当金	退職給与引当金明細表参照 6,827,629
固定負債合計	6,827,629
負債合計	9,810,173
差引純資産	142,229,685