

資金収支計算書

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25年 3月31日

第1号様式

(単位: 円)

法人名 社会福祉法人 市橋保育園

勘定科目		予 算	決 算	差 異
經常活動による収支	収 入			
	運営費収入	71,028,000	71,030,190	-2,190
	私的契約利用料収入	970,000	1,000,677	-30,677
	經常経費補助金収入	13,664,000	13,852,839	-188,839
	寄附金収入	300,000	367,000	-67,000
	雑収入	1,131,000	1,131,557	-557
	受取利息配当金収入	27,000	7,069	19,931
	經常収入計(1)	87,120,000	87,389,332	-269,332
	支 出			
	人件費支出	59,128,000	58,761,256	366,744
施設整備等による収支	事務費支出	9,903,000	8,998,617	904,383
	事業費支出	14,435,000	13,159,185	1,275,815
	經常支出計(2)	83,466,000	80,919,058	2,546,942
	經常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,654,000	6,470,274	-2,816,274
財務活動による収支	収 入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	固定資産取得支出	223,000	222,810	190
	施設整備等支出計(5)	223,000	222,810	190
財務活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-223,000	-222,810	-190
	収 入			
	財務収入計(7)	0	0	0
	その他の支出	801,000	793,715	7,285
財務活動による収支	財務支出計(8)	801,000	793,715	7,285
	財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-801,000	-793,715	-7,285
	予備費(10)	580,000		580,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,050,000	5,453,749	-3,403,749
前期末支払資金残高(12)		19,673,000	19,673,826	-826
当期末支払資金残高(11)+(12)		21,723,000	25,127,575	-3,404,575

資金収支決算内訳表

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25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	71,030,190	0	71,030,190
	運営費収入	71,030,190	0	71,030,190
	私的契約利用料収入	1,000,677	0	1,000,677
	私的契約利用料収入	1,000,677	0	1,000,677
	経常経費補助金収入	13,852,839	5,252,269	8,600,570
	経常経費補助金収入	13,852,839	5,252,269	8,600,570
	寄附金収入	367,000	0	367,000
	寄附金収入	367,000	0	367,000
	雑収入	1,131,557	4,500	1,127,057
	雑収入	1,131,557	4,500	1,127,057
	受取利息配当金収入	7,069	4,631	2,438
	受取利息配当金収入	7,069	4,631	2,438
	経常収入計(1)	87,389,332	5,261,400	82,127,932
活 動	支出			
	人件費支出	58,761,256	0	58,761,256
	職員俸給	31,476,696	0	31,476,696
	職員諸手当	14,327,607	0	14,327,607
	非常勤職員給与	4,857,384	0	4,857,384
	退職共済掛金	670,500	0	670,500
	法定福利費	7,429,069	0	7,429,069
	事務費支出	8,998,617	219,338	8,779,279
	福利厚生費	205,500	0	205,500
	旅費交通費	279,440	0	279,440
	研修費	252,500	0	252,500
	消耗品費(務)	223,896	0	223,896
	器具什器費(務)	79,300	0	79,300
	印刷製本費	566,489	0	566,489
	水道光熱費(務)	113,971	0	113,971
	燃料費(務)	58,175	0	58,175
	修繕費	1,675,840	0	1,675,840
	通信運搬費	187,920	0	187,920
	会議費	73,565	73,565	0
	広報費	264,600	0	264,600
	業務委託費	2,591,105	0	2,591,105
	手数料	43,925	0	43,925
	損害保険料	179,850	0	179,850
	賃借料(務)	314,244	0	314,244
	土地・建物賃借料	249,970	0	249,970
	租税公課	45,900	4,900	41,000
	雑費(務)	1,592,427	140,873	1,451,554
	事業費支出	13,159,185	0	13,159,185
	給食費	4,939,359	0	4,939,359
	保健衛生費	141,197	0	141,197
	保育材料費	2,994,928	0	2,994,928
	水道光熱費(業)	1,840,953	0	1,840,953
	燃料費(業)	122,300	0	122,300
	消耗品費(業)	607,690	0	607,690
	器具什器費(業)	1,896,453	0	1,896,453
	賃借料(業)	616,305	0	616,305
	経常支出計(2)	80,919,058	219,338	80,699,720
	経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,470,274	5,042,062	1,428,212
施 設 整 備 等 に よ る 収 入	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	固定資産取得支出	222,810	0	222,810
	建物取得支出	222,810	0	222,810
施 設 整 備 等 に よ る 支 出	支出			
	施設整備等支出計(5)	222,810	0	222,810
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-222,810	0	-222,810
財 務 活 動 に よ る 収 入	収入			
	財務収入計(7)	0	0	0
	その他の支出	793,715	0	793,715
	退職共済預け金支出	793,715	0	793,715
財 務 活 動 に よ る 支 出	支出			
	財務支出計(8)	793,715	0	793,715
	財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-793,715	0	-793,715
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		5,453,749	5,042,062	411,687
前期末支払資金残高(11)		19,673,826	5,644,359	14,029,467
当期末支払資金残高(10)+(11)		25,127,575	10,686,421	14,441,154

事業活動収支計算書

(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25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	71,030,190	70,551,730	478,460
	私的契約利用料収入	1,000,677	406,760	593,917
	経常経費補助金収入	13,852,839	11,682,143	2,170,696
	寄附金収入	367,000	313,850	53,150
	雑収入	1,131,557	950,172	181,385
	国庫補助金等特別積立金取崩額	2,036,383	1,745,966	290,417
	事業活動収入計(1)	89,418,646	85,650,621	3,768,025
	支出			
	人件費支出	58,761,256	57,234,906	1,526,350
事業活動外収支の部	事務費支出	8,998,617	8,231,861	766,756
	事業費支出	13,159,185	13,265,700	-106,515
	減価償却費	4,841,167	4,352,100	489,067
	引当金繰入	953,158	710,509	242,649
	事業活動支出計(2)	86,713,383	83,795,076	2,918,307
	事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	2,705,263	1,855,545	849,718
	収入			
	受取利息配当金収入	7,069	8,311	-1,242
	経理区分間繰入金収入	0	4,000,000	-4,000,000
	事業活動外収入計(4)	7,069	4,008,311	-4,001,242
特別収支の部	支出			
	経理区分間繰入金支出	0	4,000,000	-4,000,000
	事業活動外支出計(5)	0	4,000,000	-4,000,000
	事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	7,069	8,311	-1,242
	経常収支差額(7)=(3)+(6)	2,712,332	1,863,856	848,476
	収入			
	施設整備等補助金収入	0	10,788,000	-10,788,000
	施設整備等寄附金収入	0	139,650	-139,650
	特別収入計(8)	0	10,927,650	-10,927,650
	支出			
繰越活動収支差額の部	固定資産売却損・処分損(売却原価)	0	12,573	-12,573
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	10,788,000	-10,788,000
	特別支出計(9)	0	10,800,573	-10,800,573
	特別収支差額(10)=(8)-(9)	0	127,077	-127,077
	当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	2,712,332	1,990,933	721,399
	前期繰越活動収支差額(12)	30,305,834	28,314,901	1,990,933
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	33,018,166	30,305,834	2,712,332
	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)	33,018,166	30,305,834	2,712,332

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24年 4月 1日 (至) 平成25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
事業活動の収支	収入			
	運営費収入	71,030,190	0	71,030,190
	私的契約利用料収入	1,000,677	0	1,000,677
	私的契約利用料収入	1,000,677	0	1,000,677
	経常経費補助金収入	13,852,839	5,252,269	8,600,570
	経常経費補助金収入	13,852,839	5,252,269	8,600,570
	寄附金収入	367,000	0	367,000
	寄附金収入	367,000	0	367,000
	雑収入	1,131,557	4,500	1,127,057
	雑収入	1,131,557	4,500	1,127,057
	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)	89,418,646	5,256,769	84,161,877
	支出			
	人件費支出	58,761,256	0	58,761,256
	職員俸給	31,476,696	0	31,476,696
	職員諸手当	14,327,607	0	14,327,607
	非常勤職員給与	4,857,384	0	4,857,384
	退職共済掛金	670,500	0	670,500
	法定福利費	7,429,069	0	7,429,069
	事務費支出	8,998,617	219,338	8,779,279
	福利厚生費	205,500	0	205,500
	旅費交通費	279,440	0	279,440
	研修費	252,500	0	252,500
	消耗品費(務)	223,896	0	223,896
	器具什器費(務)	79,300	0	79,300
	印刷製本費	566,489	0	566,489
	水道光熱費(務)	113,971	0	113,971
	燃料費(務)	58,175	0	58,175
	修繕費	1,675,840	0	1,675,840
	通信運搬費	187,920	0	187,920
	会議費	73,565	73,565	0
	広報費	264,600	0	264,600
	業務委託費	2,591,105	0	2,591,105
	手数料	43,925	0	43,925
	損害保険料	179,850	0	179,850
	賃借料(務)	314,244	0	314,244
	土地・建物賃借料	249,970	0	249,970
	租税公課	45,900	4,900	41,000
	雑費(務)	1,592,427	140,873	1,451,554
	事業費支出	13,159,185	0	13,159,185
	給食費	4,939,359	0	4,939,359
	保健衛生費	141,197	0	141,197
	保育材料費	2,994,928	0	2,994,928
	水道光熱費(業)	1,840,953	0	1,840,953
	燃料費(業)	122,300	0	122,300
	消耗品費(業)	607,690	0	607,690
	器具什器費(業)	1,896,453	0	1,896,453
	賃借料(業)	616,305	0	616,305
	減価償却費	4,841,167	0	4,841,167
	減価償却費	4,841,167	0	4,841,167
	引当金繰入	953,158	0	953,158
	退職給与引当金繰入	953,158	0	953,158
	事業活動支出計(2)	86,713,383	219,338	86,494,045
	事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	2,705,263	5,037,431	-2,332,168
事業活動外収支の部	収入			
	受取利息配当金収入	7,069	4,631	2,438
	受取利息配当金収入	7,069	4,631	2,438
	事業活動外収入計(4)	7,069	4,631	2,438
	支出			
事業活動外収支の部	事業活動外支出計(5)	0	0	0
	事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	7,069	4,631	2,438
	経常収支差額(7)=(3)+(6)	2,712,332	5,042,062	-2,329,730
特別収支の部	収入			
	特別収入計(8)	0	0	0
	支出			
	特別支出計(9)	0	0	0
	特別収支差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
繰越活動収支差額の部	当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	2,712,332	5,042,062	-2,329,730
	前期繰越活動収支差額(12)	30,305,834	5,644,359	24,661,475
	当期繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	33,018,166	10,686,421	22,331,745
	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
繰越活動収支差額の部	次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	33,018,166	10,686,421	22,331,745

貸借対照表

平成25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	29,862,993	38,028,231	-8,165,238	流 動 負 債	4,735,418	18,354,405	-13,618,987
現 金 預 金	22,714,650	18,470,183	4,244,467	未 払 金	3,765,172	17,468,352	-13,703,180
未 収 金	7,096,018	19,445,999	-12,349,981	預 り 金	970,246	886,053	84,193
立 替 金	0	7,399	-7,399	固 定 負 債	6,094,149	5,140,991	953,158
前 払 金	52,325	104,650	-52,325	退職給与引当金	6,094,149	5,140,991	953,158
固 定 資 産	121,737,430	125,562,072	-3,824,642	負債の部合計	10,829,567	23,495,396	-12,665,829
基 本 財 産	95,007,175	98,086,096	-3,078,921	純 資 産 の 部			
建 物	94,582,316	97,661,237	-3,078,921	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	26,730,255	27,475,976	-745,721	国庫補助金等特別積立金	62,804,907	64,841,290	-2,036,383
構 築 物	1,696,272	1,866,173	-169,901	国庫補助金等特別積立金	62,804,907	64,841,290	-2,036,383
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	4,442,678	5,724,013	-1,281,335	保育所施設・設備整備積立金	0	14,000,000	-14,000,000
権 利	169,050	257,250	-88,200	管理運営積立金	14,000,000	0	14,000,000
保育所施設・設備整備積立預金	0	14,000,000	-14,000,000	次期繰越活動収支差額	33,018,166	30,305,834	2,712,332
管 理 運 営 積 立 預 金	14,000,000	0	14,000,000	次期繰越活動収支差額	33,018,166	30,305,834	2,712,332
その他の固定資産	6,422,253	5,628,538	793,715	(うち当期活動収支差額)	2,712,332	1,990,933	721,399
				純資産の部合計	140,770,856	140,094,907	675,949
資産の部合計	151,600,423	163,590,303	-11,989,880	負債及び純資産の部合計	151,600,423	163,590,303	-11,989,880

脚注

1. 減価償却費の累計額 67,946,894

貸 借 対 照 表

法人名 社会福祉法人 市橋保育園

平成25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	29,862,993	10,686,421	19,176,572
現金預金	22,714,650	10,532,513	12,182,137
小口現金	13,984	0	13,984
普通預金	22,700,666	10,532,513	12,168,153
未収金	7,096,018	153,908	6,942,110
前払金	52,325	0	52,325
固定資産	121,737,430	14,000,000	107,737,430
基本財産	95,007,175	0	95,007,175
建物	94,582,316	0	94,582,316
土地	424,859	0	424,859
その他の固定資産	26,730,255	14,000,000	12,730,255
構築物	1,696,272	0	1,696,272
車両運搬具	2	0	2
器具及び備品	4,442,678	0	4,442,678
権利	169,050	0	169,050
管理運営積立預金	14,000,000	14,000,000	0
その他の固定資産	6,422,253	0	6,422,253
退職共済預け金	6,392,923	0	6,392,923
その他の固定資産	29,330	0	29,330
資 産 の 部 合 計	151,600,423	24,686,421	126,914,002

貸 借 対 照 表

平成25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	4,735,418	0	4,735,418
未払金	3,765,172	0	3,765,172
預り金	970,246	0	970,246
預り金 社会保険	900,594	0	900,594
預り金 雇用保険	4,057	0	4,057
預り金 源泉所得税	65,595	0	65,595
固定負債	6,094,149	0	6,094,149
退職給与引当金	6,094,149	0	6,094,149
負 債 の 部 合 計	10,829,567	0	10,829,567
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	62,804,907	0	62,804,907
国庫補助金等特別積立金	62,804,907	0	62,804,907
その他の積立金	14,000,000	14,000,000	0
管理運営積立金	14,000,000	14,000,000	0
次期繰越活動収支差額	33,018,166	10,686,421	22,331,745
次期繰越活動収支差額	33,018,166	10,686,421	22,331,745
(うち当期活動収支差額)	2,712,332	5,042,062	-2,329,730
純 資 産 の 部 合 計	140,770,856	24,686,421	116,084,435
負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	151,600,423	24,686,421	126,914,002

財 産 目 録

法人名 社会福祉法人 市橋保育園

平成25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	22,714,650
未収金	未収金明細表参照	7,096,018
前払金	前払金明細表参照	52,325
流動資産合計		29,862,993
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
建物	固定資産管理台帳参照	94,582,316
土地	固定資産管理台帳参照	424,859
基本財産合計		95,007,175
(2) その他の固定資産		
構築物	固定資産管理台帳参照	1,696,272
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	4,442,678
権利	固定資産管理台帳参照	169,050
管理運営積立預金	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	6,422,253
その他の固定資産合計		26,730,255
固定資産合計		121,737,430
資産合計		151,600,423
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	未払金明細表参照	3,765,172
預り金	預り金明細表参照	970,246
流動負債合計		4,735,418
2. 固定負債		
退職給与引当金	退職給与引当金明細表参照	6,094,149
固定負債合計		6,094,149
負債合計		10,829,567
差引純資産		140,770,856

計 算 書 類 の 注 記 事 項
(自) 平成24年 4月 1日 (至) 平成25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 保育室一階廊下 間仕切り工事	222,810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。