

資金収支計算書

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 年 3 月 31 日

(単位 円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
経常活動による収支	運営費収入	[81,245,430]	[83,151,090]	[△ 1,905,660]	
	私的契約利用料収入	[4,200,000]	[4,409,000]	[△ 209,000]	
	〇〇事業収入	[0]	[0]	[0]	
	経常経費補助金収入	[14,000,000]	[14,421,000]	[△ 421,000]	
	寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	雑収入	[3,300,000]	[4,344,300]	[△ 1,044,300]	
	借入金利息補助金収入	[0]	[0]	[0]	
	受取利息配当金収入	[30,000]	[8,788]	[21,212]	
	会計単位間繰入金収入	[0]	[0]	[0]	
	経理区分間繰入金収入	[30,000]	[0]	[30,000]	
	経常収入計(1)	[102,805,430]	[106,334,178]	[△ 3,528,748]	
	支出				
	人件費支出	[68,750,000]	[69,638,326]	[△ 888,326]	
事務費支出	[9,080,000]	[9,433,700]	[△ 353,700]		
事業費支出	[19,510,000]	[20,786,880]	[△ 1,276,880]		
借入金利息支出	[199,000]	[198,535]	[465]		
経理区分間繰入金支出	[30,000]	[0]	[30,000]		
経常支出計(2)	[97,569,000]	[100,057,441]	[△ 2,488,441]		
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[5,236,430]	[6,276,737]	[△ 1,040,307]		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計(4)	[0]	[0]	[0]	
	支出				
固定資産取得支出	[300,000]	[180,000]	[120,000]		
元入金支出	[0]	[0]	[0]		
施設整備等支出計(5)	[300,000]	[180,000]	[120,000]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 300,000]	[△ 180,000]	[△ 120,000]		
財務活動による収支	借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	借入金元金償還補助金収入	[0]	[0]	[0]	
	積立預金取崩収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の収入	[0]	[61,800]	[△ 61,800]	
	財務収入計(7)	[0]	[61,800]	[△ 61,800]	
	支出				
	借入金元金償還金支出	[2,784,000]	[2,783,141]	[859]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立預金積立支出	[0]	[0]	[0]	
その他の支出	[2,050,000]	[1,959,640]	[90,360]		
流動資産評価減等による資金減少額等	[0]	[0]	[0]		
財務支出計(8)	[4,834,000]	[4,742,781]	[91,219]		
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 4,834,000]	[△ 4,680,981]	[△ 153,019]		
予備費(10)	[0]				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[102,430]	[1,415,756]	[△ 1,313,326]		
前期末支払資金残高(12)	27,223,616	27,223,616	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[27,326,046]	[28,639,372]	[△ 1,313,326]		

(注) 予備費の使用額は、当該科目に振替えて記載する。

資金収支予算内訳表

(自) 平成 26 年 4 月 1 日

(至) 平成 27 年 3 月 31 日

(単位 円)

勘 定 科 目		合 計	本 部	大 和 保 育 園	森 の 学 校	
収 入	運営費収入	[81,245,430]	[0]	[81,245,430]	[0]	
	運営費収入	81,245,430	0	81,245,430	0	
	私的契約利用料収入	[4,200,000]	[0]	[2,400,000]	[1,800,000]	
	私的契約利用料収入	4,200,000	0	2,400,000	1,800,000	
	〇〇事業収入	[0]	[0]	[0]	[0]	
	経常経費補助金収入	[14,000,000]	[0]	[14,000,000]	[0]	
	経常経費補助金収入	14,000,000	0	14,000,000	0	
	寄附金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	
	雑収入	[3,300,000]	[0]	[500,000]	[2,800,000]	
	雑収入	3,300,000	0	500,000	2,800,000	
	借入金利息補助金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	
	受取利息配当金収入	[30,000]	[0]	[20,000]	[10,000]	
	受取利息配当金収入	30,000	0	20,000	10,000	
	会計単位間繰入金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	
	経理区分間繰入金収入	[30,000]	[30,000]	[0]	[0]	
経理区分間繰入金収入	30,000	30,000	0	0		
経常収入計(1)	[102,805,430]	[30,000]	[98,165,430]	[4,610,000]		
経常活動による収支	支 出	人件費支出	[68,750,000]	[0]	[66,950,000]	[1,800,000]
		職員俸給	37,300,000	0	37,300,000	0
		職員諸手当	13,000,000	0	13,000,000	0
		非常勤職員給与	11,800,000	0	10,000,000	1,800,000
		退職共済掛金	650,000	0	650,000	0
		法定福利費	6,000,000	0	6,000,000	0
		事務費支出	[9,080,000]	[30,000]	[8,950,000]	[100,000]
		福利厚生費	900,000	0	900,000	0
		旅費交通費	100,000	0	100,000	0
		研修費	200,000	0	200,000	0
		消耗品費	50,000	0	50,000	0
		印刷製本費	100,000	0	100,000	0
		修繕費	600,000	0	600,000	0
		通信運搬費	360,000	0	360,000	0
		会議費	60,000	0	60,000	0
	広報費	700,000	0	700,000	0	
	業務委託費	3,420,000	20,000	3,400,000	0	
	手数料	30,000	0	30,000	0	
	損害保険料	1,000,000	0	1,000,000	0	
	賃借料	250,000	0	250,000	0	
	雑費	1,310,000	10,000	1,200,000	100,000	
	事業費支出	[19,510,000]	[0]	[17,500,000]	[2,010,000]	
給食費	6,200,000	0	5,600,000	600,000		
保健衛生費	410,000	0	400,000	10,000		
保育材料費	6,400,000	0	5,200,000	1,200,000		
水道光熱費	3,600,000	0	3,600,000	0		
燃料費	300,000	0	300,000	0		

勘 定 科 目		合 計	本 部	大 和 保 育 園	森 の 学 校
経 常 活 動 に よ る 収 支	消耗品費	600,000	0	500,000	100,000
	器具什器費	500,000	0	500,000	0
	賃借料	800,000	0	800,000	0
	雑 費	700,000	0	600,000	100,000
	借入金利息支出	[199,000]	[0]	[199,000]	[0]
	借入金利息支出	199,000	0	199,000	0
	経理区分間繰入金支出	[30,000]	[0]	[30,000]	[0]
	経理区分間繰入金支出	30,000	0	30,000	0
経常支出計(2)	[97,569,000]	[30,000]	[93,629,000]	[3,910,000]	
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[5,236,430]	[0]	[4,536,430]	[700,000]	
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	[0]
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	[0]
	施設整備等収入計(4)	[0]	[0]	[0]	[0]
	固定資産取得支出	[300,000]	[0]	[300,000]	[0]
	器具及び備品取得支出	300,000	0	300,000	0
	元入金支出	[0]	[0]	[0]	[0]
	施設整備等支出計(5)	[300,000]	[0]	[300,000]	[0]
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 300,000]	[0]	[△ 300,000]	[0]	
財 務 活 動 に よ る 収 支	借入金収入	[0]	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	[0]
	借入金元金償還補助金収入	[0]	[0]	[0]	[0]
	積立預金取崩収入	[0]	[0]	[0]	[0]
	その他の収入	[0]	[0]	[0]	[0]
	財務収入計(7)	[0]	[0]	[0]	[0]
	借入金元金償還金支出	[2,784,000]	[0]	[2,784,000]	[0]
	設備資金借入金償還金支出	2,784,000	0	2,784,000	0
投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	[0]	
積立預金積立支出	[0]	[0]	[0]	[0]	
その他の支出	[2,050,000]	[0]	[2,050,000]	[0]	
退職共済預け金支出	600,000	0	600,000	0	
保険積立金支出	1,450,000	0	1,450,000	0	
流動資産評価減等による資金減少額等	[0]	[0]	[0]	[0]	
財務支出計(8)	[4,834,000]	[0]	[4,834,000]	[0]	
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 4,834,000]	[0]	[△ 4,834,000]	[0]	
予備費(10)	[0]	[0]	[0]	[0]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[102,430]	[0]	[△ 597,570]	[700,000]	
前期末支払資金残高(12)	27,223,616	797	21,726,619	5,496,200	
当期末支払資金残高(11)+(12)	[27,326,046]	[797]	[21,129,049]	[6,196,200]	

事業活動収支計算書

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 年 3 月 31 日

(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	[83,151,090]	[81,926,340]	[1,224,750]
	私的契約利用料収入	[4,409,000]	[5,215,100]	[△ 806,100]
	〇〇事業収入	[0]	[0]	[0]
	経常経費補助金収入	[14,421,000]	[20,955,000]	[△ 6,534,000]
	寄附金収入	[0]	[0]	[0]
	雑収入	[4,344,300]	[1,402,000]	[2,942,300]
	借入金元金償還補助金収入	[0]	[0]	[0]
	引当金戻入	[41,880]	[328,480]	[△ 286,600]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[3,362,093]	[3,362,093]	[0]
	事業活動収入計(1)	[109,729,363]	[113,189,013]	[△ 3,459,650]
	支出			
	人件費支出	[69,618,406]	[70,862,213]	[△ 1,243,807]
事務費支出	[9,433,700]	[9,361,937]	[71,763]	
事業費支出	[20,786,880]	[21,194,154]	[△ 407,274]	
減価償却費	[9,699,280]	[9,932,050]	[△ 232,770]	
徴収不能額	[0]	[0]	[0]	
引当金繰入	[516,040]	[489,680]	[26,360]	
事業活動支出計(2)	[110,054,306]	[111,840,034]	[△ 1,785,728]	
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	[△ 324,943]	[1,348,979]	[△ 1,673,922]	
事業活動外収支の部	収入			
	借入金利息補助金収入	[0]	[0]	[0]
	受取利息配当金収入	[8,788]	[6,485]	[2,303]
	会計単位間繰入金収入	[0]	[0]	[0]
	経理区分間繰入金収入	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益(売却収入)	[0]	[0]	[0]
	有価証券売却益(売却収入)	[0]	[0]	[0]
	事業活動外収入計(4)	[8,788]	[6,485]	[2,303]
	支出			
	借入金利息支出	[198,535]	[264,471]	[△ 65,936]
	経理区分間繰入金支出	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損(売却原価)	[0]	[0]	[0]
	有価証券売却損(売却原価)	[0]	[0]	[0]
資産評価損	[0]	[0]	[0]	
事業活動外支出計(5)	[198,535]	[264,471]	[△ 65,936]	
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 189,747]	[△ 257,986]	[68,239]	
経常収支差額(7)=(3)+(6)	[△ 514,690]	[1,090,993]	[△ 1,605,683]	
特別収支の部	収入			
	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益(売却収入)	[0]	[0]	[0]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[0]	[0]	[0]
	特別収入計(8)	[0]	[0]	[0]
	支出			
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損(売却原価)	[0]	[0]	[0]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[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)	[△ 514,690]	[1,090,993]	[△ 1,605,683]	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12)	[55,548,883]	[58,457,890]	[△ 2,909,007]
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	[55,034,193]	[59,548,883]	[△ 4,514,690]
	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]	[4,000,000]	[△ 4,000,000]
	次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	55,034,193	55,548,883	△ 514,690

貸借対照表

平成 27 年 3 月31 日現在

(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	[29,720,192]	[28,293,885]	[1,426,307]	流動負債	[1,080,820]	[1,070,269]	[10,551]
現金預金	23,591,432	11,984,885	11,606,547	未払金	750,742	568,333	182,409
未収金	6,092,110	16,309,000	△ 10,216,890	預り金	330,078	501,936	△ 171,858
前払金	36,650	0	36,650	固定負債	[9,823,134]	[12,152,035]	[△ 2,328,901]
固定資産	[260,832,189]	[268,453,629]	[△ 7,621,440]	設備資金借入金	6,759,494	9,542,635	△ 2,783,141
基本財産	[207,567,293]	[212,622,387]	[△ 5,055,094]	退職給与引当金	3,063,640	2,609,400	454,240
建物	221,025,000	221,025,000	0	負債の部合計	[10,903,954]	[13,222,304]	[△ 2,318,350]
減価償却累計額	△ 64,873,707	△ 59,818,613	△ 5,055,094	純 資 産 の 部			
土地	51,416,000	51,416,000	0	基本金	[125,263,214]	[125,263,214]	[0]
その他の固定資産	[53,264,896]	[55,831,242]	[△ 2,566,346]	基本金	125,263,214	125,263,214	0
構築物	16,318,675	16,318,675	0	国庫補助金等特別積立金	[81,351,020]	[84,713,113]	[△ 3,362,093]
車輛運搬具	651,000	651,000	0	国庫補助金等特別積立金	81,351,020	84,713,113	△ 3,362,093
器具及び備品	17,350,388	17,170,388	180,000	その他の積立金	[18,000,000]	[18,000,000]	[0]
減価償却累計額	△ 47,806,554	△ 43,162,368	△ 4,644,186	修繕積立金	10,000,000	10,000,000	0
退職共済預け金	3,063,640	2,609,400	454,240	備品等購入積立金	8,000,000	8,000,000	0
保険積立金	17,443,500	15,999,900	1,443,600	次期繰越活動収支差額	[55,034,193]	[55,548,883]	[△ 514,690]
リサイクル預託金	27,350	27,350	0	次期繰越活動収支差額	55,034,193	55,548,883	△ 514,690
保育所繰越積立預金	18,000,000	18,000,000	0	(うち当期活動収支差額)	△ 514,690	1,090,993	△ 1,605,683
施設利用権	28,216,897	28,216,897	0	純資産の部合計	[279,648,427]	[283,525,210]	[△ 3,876,783]
資産の部合計	290,552,381	296,747,514	△ 6,195,133	負債及び純資産の部合計	290,552,381	296,747,514	△ 6,195,133

1 重要な会計方針

(1) 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、下記の経理区分を設け、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。

- イ 法人本部
- ロ 大和保育園
- ハ 森の学校

(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」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退職共済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、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、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

該当事項なし。

3 基本財産の増減の内容及び金額

該当事項なし。

4 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当事項なし。

5 担保に供されている資産の種類及び金額

該当事項なし。

6 重要な後発事象

該当事項なし。

財産目録

平成 27 年 3 月 31 日現在

(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		23,591,432
現金	現金手許有高	(169,102)
普通預金	結城信金／下館南支店／普通預金	(15,420,330)
定期預金	結城信金／下館南支店／定期預金	(8,002,000)
未収金		6,092,110
事業未収金	筑西市／運営費請求差額分ほか	(1,457,610)
未収補助金	筑西市／特別保育事業費補助金ほか	(4,634,500)
前払金	あいおいニッセイ同和／賠償責任保険	36,650
流動資産合計		[29,720,192]
2、固定資産		
(1) 基本財産		
建物	園舎 R C造 【1,018.63㎡】	221,025,000
減価償却累計額		64,873,707
土地	筑西市下中山360-10 【2,583.74㎡】	51,416,000
基本財産合計		[207,567,293]
(2) その他の固定資産		
構築物		16,318,675
車輛運搬具		651,000
器具及び備品		17,350,388
減価償却累計額		47,806,554
退職共済預け金	茨城県社会福祉協議会	3,063,640
保険積立金	J A北つくば／建物更生保険	17,443,500
リサイクル預託金	車輛リサイクル預託金	27,350
保育所繰越積立預金	結城信金／下館南支店／定期預金	18,000,000
施設利用権	道路整備負担金	28,216,897
その他の固定資産合計		[53,264,896]
固定資産合計		[260,832,189]
資産の部合計		[290,552,381]
II 負債の部		
1、流動負債		
未払金	社会保険料 (法人負担分)	750,742
預り金	職員預り金 (社会保険料ほか)	330,078
流動負債合計		[1,080,820]
2、固定負債		
設備資金借入金	結城信金／下館南支店	6,759,494
退職給与引当金		3,063,640
固定負債合計		[9,823,134]
負債の部合計		[10,903,954]
差引純資産		279,648,427