

# 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

【社会福祉法人 双葉児童園】

勘 定 科 目	予 算	決 算	差 異	備 考
運営費収入	137,300,000	137,862,035	-562,035	
運営費収入	137,300,000	137,862,035	-562,035	
私的契約利用料収入	250,000	260,400	-10,400	
私的契約利用料収入	250,000	260,400	-10,400	
經常経費補助金収入	12,400,000	12,457,200	-57,200	
經常経費補助金収入	12,400,000	12,457,200	-57,200	
市区町村補助金収入	12,400,000	12,457,200	-57,200	
寄附金収入	300,000	566,510	-256,510	
寄附金収入	300,000	566,510	-256,510	
雑収入	3,000,000	3,096,750	-96,750	
雑収入	3,000,000	3,096,750	-96,750	
雑収入	0	34,000	-34,000	
職員食費収入	1,700,000	1,779,750	-79,750	
職員食費収入	1,700,000	1,779,750	-79,750	
児童主食代収入	1,300,000	1,283,000	17,000	
受取利息配当金収入	50,500	12,867	37,633	
受取利息配当金収入	50,500	12,867	37,633	
受取利息配当金収入	50,500	12,867	37,633	
經常収入計(1)	153,300,500	154,245,762	-945,262	
人員費支出	118,090,000	115,870,086	2,219,914	
職員俸給	47,000,000	47,171,100	-171,100	
職員諸手当	29,250,000	29,050,264	199,736	
調整手当	3,800,000	3,773,688	26,312	
特殊業務手当	1,500,000	1,459,800	40,200	
扶養手当	200,000	130,368	69,632	
管理職手当	450,000	447,360	2,640	
通勤手当	1,600,000	1,569,640	30,360	
期末勤勉手当	19,000,000	18,752,470	247,530	
超勤手当	2,500,000	2,724,938	-224,938	
技術手当	200,000	192,000	8,000	
非常勤職員給与	26,860,000	25,330,855	1,529,145	
非常勤保育士費	11,000,000	10,366,194	633,806	
年休代替要員費	3,500,000	3,301,190	198,810	
嘱託医手当	560,000	564,000	-4,000	
報酬	11,800,000	11,099,471	700,529	
退職共済掛金	980,000	983,400	-3,400	
法定福利費	14,000,000	13,334,467	665,533	
事務費支出	9,210,500	7,144,581	2,065,919	
福利厚生費	3,505,000	3,120,317	384,683	
旅費交通費	310,000	67,190	242,810	
研修費	100,000	12,000	88,000	
消耗品費	105,000	69,884	35,116	
器具什器費	100,000	0	100,000	
印刷製本費	105,000	0	105,000	
水道光熱費	200,000	178,105	21,895	
修繕費	1,410,000	656,483	753,517	
通信運搬費	300,000	287,142	32,858	
会議費	300,000	111,817	188,183	
業務委託費	200,000	138,600	61,400	
手数料	100,000	33,595	66,405	
損害保険料	50,000	35,940	14,060	
賃借料	700,000	730,548	-30,548	
土地・建物賃借料	700,000	705,040	-5,040	
雑費	1,025,500	1,017,920	7,580	
雑費	1,025,500	1,017,920	7,580	

經常活動による収支

支 出

経常活動による収支	事業費支出	21,700,000	19,674,612	2,025,388
	給食費	13,000,000	12,160,322	839,678
	保健衛生費	1,000,000	1,218,541	-218,541
	保育材料費	5,000,000	3,813,185	1,186,815
	水道光熱費	2,500,000	2,414,364	85,636
	器具什器費	200,000	68,200	131,800
	借入金利息支出	300,000	205,200	94,800
	借入金利息支出	300,000	205,200	94,800
	経常支出計(2)	149,300,500	142,894,479	6,406,021
	経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,000,000	11,351,283	-7,351,283
施設整備による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	施設整備等支出計(5)	0	0	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
財務活動による収支	財務収入計(7)	0	0	0
	借入金元金償還金支出	3,000,000	2,890,000	110,000
	設備資金借入金償還金支出	3,000,000	2,890,000	110,000
	その他の支出	1,000,000	916,040	83,960
	退職共済預け金支出	1,000,000	916,040	83,960
	財務支出計(8)	4,000,000	3,806,040	193,960
	財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-4,000,000	-3,806,040	-193,960
	予備費(10)	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	7,545,243	-7,545,243
	前期末支払資金残高(12)	0	47,740,407	-47,740,407
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	55,285,650	-55,285,650

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

第3号様式

[社会福祉法人 双葉児童園]

勘定科目	本年度決算	前年度決算	増減
運営費収入	137,862,035	144,744,175	-6,882,140
運営費収入	137,862,035	144,744,175	-6,882,140
私的契約利用料収入	260,400	285,200	-24,800
私的契約利用料収入	260,400	285,200	-24,800
經常経費補助金収入	12,457,200	13,486,850	-1,029,650
經常経費補助金収入	12,457,200	13,486,850	-1,029,650
市区町村補助金収入	12,457,200	13,486,850	-1,029,650
寄附金収入	556,510	615,680	-59,170
寄附金収入	556,510	615,680	-59,170
雑収入	3,096,750	615,680	-59,170
雑収入	3,096,750	615,680	-59,170
雑収入	3,096,750	3,099,000	-2,250
雑収入	3,096,750	3,099,000	-2,250
職員食費収入	34,000	46,000	-12,000
職員食費収入	34,000	46,000	-12,000
児童主食代収入	1,779,750	1,793,000	-13,250
児童主食代収入	1,779,750	1,793,000	-13,250
国庫補助金等特別積立金取崩額	1,283,000	1,260,000	23,000
国庫補助金等特別積立金取崩額	1,283,000	1,260,000	23,000
事業活動収入計(1)	4,089,844	4,143,469	-53,625
事業活動収入計(1)	4,089,844	4,143,469	-53,625
人件費支出	158,322,739	166,374,374	-8,051,635
人件費支出	158,322,739	166,374,374	-8,051,635
職員俸給	115,872,636	121,263,047	-5,390,411
職員俸給	115,872,636	121,263,047	-5,390,411
職員諸手当	47,171,100	50,814,200	-3,643,100
職員諸手当	47,171,100	50,814,200	-3,643,100
調整手当	29,050,264	30,376,407	-1,326,143
調整手当	29,050,264	30,376,407	-1,326,143
特殊業務手当	3,773,688	4,065,136	-291,448
特殊業務手当	3,773,688	4,065,136	-291,448
扶養手当	1,459,800	1,488,400	-28,600
扶養手当	1,459,800	1,488,400	-28,600
管理職手当	130,368	195,552	-65,184
管理職手当	130,368	195,552	-65,184
通勤手当	447,360	443,136	4,224
通勤手当	447,360	443,136	4,224
期末勤勉手当	1,569,640	1,496,160	73,480
期末勤勉手当	1,569,640	1,496,160	73,480
超勤手当	18,752,470	19,972,050	-1,219,580
超勤手当	18,752,470	19,972,050	-1,219,580
技術手当	2,724,938	2,499,973	224,965
技術手当	2,724,938	2,499,973	224,965
非常勤職員給与	192,000	216,000	-24,000
非常勤職員給与	192,000	216,000	-24,000
非常勤保育士費	25,330,855	25,539,717	-208,862
非常勤保育士費	25,330,855	25,539,717	-208,862
年休代替要員費	10,386,194	10,882,258	-516,064
年休代替要員費	10,386,194	10,882,258	-516,064
嘱託医手当	3,301,190	3,293,950	7,240
嘱託医手当	3,301,190	3,293,950	7,240
報酬	564,000	566,450	-2,450
報酬	564,000	566,450	-2,450
退職金	11,099,471	10,797,059	302,412
退職金	11,099,471	10,797,059	302,412
退職共済掛金	2,550	0	2,550
退職共済掛金	2,550	0	2,550
法定福利費	983,400	983,400	0
法定福利費	983,400	983,400	0
事務費支出	13,334,467	13,549,323	-214,856
事務費支出	13,334,467	13,549,323	-214,856
福利厚生費	7,158,441	7,000,449	157,992
福利厚生費	7,158,441	7,000,449	157,992
旅費交通費	3,134,177	2,120,728	1,013,449
旅費交通費	3,134,177	2,120,728	1,013,449
研修費	67,190	113,810	-46,620
研修費	67,190	113,810	-46,620
消耗品費	12,000	134,900	-122,900
消耗品費	12,000	134,900	-122,900
水道光熱費	69,884	40,851	29,033
水道光熱費	69,884	40,851	29,033
燃料費	178,105	170,331	7,774
燃料費	178,105	170,331	7,774
修繕費	0	4,640	-4,640
修繕費	0	4,640	-4,640
通信運搬費	656,483	1,252,301	-595,818
通信運搬費	656,483	1,252,301	-595,818
会議費	267,142	267,417	-275
会議費	267,142	267,417	-275
会費	111,817	258,510	-146,693
会費	111,817	258,510	-146,693
業務委託費	138,600	127,050	11,550
業務委託費	138,600	127,050	11,550
手数料	33,595	48,845	-15,250
手数料	33,595	48,845	-15,250
損害保険料	35,940	35,940	0
損害保険料	35,940	35,940	0
賃借料	730,548	730,548	0
賃借料	730,548	730,548	0
土地・建物賃借料	705,040	705,040	0
土地・建物賃借料	705,040	705,040	0
雑費	1,017,920	989,538	28,382
雑費	1,017,920	989,538	28,382
雑費	1,017,920	989,538	28,382
事業費支出	19,674,612	20,093,208	-418,596
事業費支出	19,674,612	20,093,208	-418,596

事業活動収支の部

支出

収入

事業活動収支の部				
支出				
給食費	12,160,322	12,280,600	-120,278	
保健衛生費	1,218,541	1,277,129	-58,588	
保育材料費	3,813,185	4,013,198	-200,013	
水道光熱費	2,414,364	2,468,868	-54,504	
器具什器費	68,200	53,413	14,787	
減価償却費	6,128,146	6,228,852	-100,706	
減価償却費	6,128,146	6,228,852	-100,706	
引当金繰入	1,136,096	975,577	160,519	
退職給与引当金繰入	1,136,096	975,577	160,519	
事業活動支出計(2)	149,969,931	155,561,133	-5,591,202	
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	8,362,808	10,813,241	-2,450,433	
収入				
受取利息配当金収入	12,867	12,850	17	
受取利息配当金収入	12,867	12,850	17	
雑収入	0	32,866	-32,866	
雑収入	0	32,866	-32,866	
事業活動外収入計(4)	12,867	45,716	-32,849	
借入金利息支出	205,200	222,300	-17,100	
借入金利息支出	205,200	222,300	-17,100	
雑損失	387,360	105,680	281,680	
事業活動外支出計(5)	592,560	327,980	264,580	
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	-579,693	-282,264	-297,429	
経常収支差額(7)=(3)+(6)	7,773,115	10,530,977	-2,757,862	
特別収支の部				
特別収入計(8)	0	0	0	
固定資産売却損・処分損(売却原価)	0	231,319	-231,319	
器具及び備品売却損・処分損(売却原価)	0	231,319	-231,319	
特別支出計(9)	0	231,319	-231,319	
特別収支差額(10)=(8)-(9)	0	-231,319	231,319	
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	7,773,115	10,299,658	-2,526,543	
前期繰越活動収支差額(12)	79,921,244	72,621,586	7,299,658	
当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	87,694,359	82,921,244	4,773,115	
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)	1,900,000	3,000,000	-1,100,000	
保育所施設・設備整備積立金積立額	1,900,000	3,000,000	-1,100,000	
次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	85,794,359	79,921,244	5,873,115	
繰越活動収支差額の部				

## 貸借対照表

第5号様式

平成25年3月31日現在

[社会福祉法人 双葉児童園]

資 産 の 部		増 減		負 債 の 部		増 減	
当年度末	前年度末	増	減	当年度末	前年度末	増	減
流動資産	55,057,250	49,068,007	5,989,243	流動負債	1,760,340	1,327,600	432,740
現金預金	54,569,635	48,706,332	5,863,303	未払金	1,689,898	1,252,000	437,898
小口現金	23,556	32,360	-8,804	預り金	70,442	75,600	-5,158
普通預金	54,540,113	48,671,645	5,868,468				
普通預金(施設)	15,531,519	15,189,373	342,146				
普通預金(本部)	39,008,594	33,482,272	5,526,322				
当座預金	5,966	2,327	3,639				
当座預金-1	5,966	2,327	3,639				
未収金	487,615	361,675	125,940				
その他の流動資産	0	0	0				
資金詰り	0	0	0				
固定資産	279,728,075	285,215,581	-5,487,506	固定負債	44,047,221	47,661,495	-3,614,274
基本財産	205,833,842	210,255,569	-4,421,727	設備資金借入金	31,790,000	34,680,000	-2,890,000
建 物	191,116,898	195,538,625	-4,421,727	退職給与引当金	12,257,221	12,981,495	-724,274
建物(取得価額)	230,912,441	230,912,441	0	負債の部合計	45,807,561	48,989,095	-3,181,534
建物(減価償却累計額)	-39,795,543	-35,373,816	-4,421,727				
土 地	14,716,944	14,716,944	0	基 本 金	7,809,001	7,809,001	0
その他の固定資産	73,894,233	74,960,012	-1,065,779	基 本 金	7,809,001	7,809,001	0
構 築 物	1,635,570	2,323,620	-688,050	1号基本金	6,345,678	6,345,678	0
構築物(取得価額)	10,084,500	10,084,500	0	3号基本金	1,463,323	1,463,323	0
構築物(減価償却累計額)	-8,448,930	-7,760,880	-688,050	国庫補助金等特別積立金	135,874,404	139,964,248	-4,089,844
機械及び装置	1,053,698	1,154,851	-101,153	その他の積立金	59,500,000	57,600,000	1,900,000
機械及び装置(取得価額)	1,315,000	1,315,000	0	人件費積立金	19,600,000	19,600,000	0
機械及び装置(減価償却累計額)	-261,302	-160,149	-101,153	修繕積立金	8,000,000	8,000,000	0
車輛運搬具	311,932	478,352	-166,420	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
車輛運搬具(取得価額)	938,000	938,000	0	保育所施設・設備整備積立金	26,900,000	25,000,000	1,900,000
車輛運搬具(減価償却累計額)	-626,068	-459,648	-166,420				
器具及び備品	1,822,261	2,573,057	-750,796				
器具及び備品(取得価額)	14,535,849	14,535,849	0				
器具及び備品(減価償却累計額)	-12,713,588	-11,962,792	-750,796	次期繰越活動収支差額	85,794,359	79,921,244	5,873,115
保育所繰越積立預金	32,600,000	32,600,000	0	次期繰越活動収支差額	85,794,359	79,921,244	5,873,115
人件費積立預金	19,600,000	19,600,000	0	(うち当期活動収支差額)	7,773,115	10,299,658	-2,526,543
修繕費積立預金	8,000,000	8,000,000	0				
備品等購入積立預金	5,000,000	5,000,000	0				
保育所施設・設備整備積立預金	26,900,000	25,000,000	1,900,000				
その他の固定資産	9,570,772	10,830,132	-1,259,360				
民間退職共済預け金	9,570,772	10,830,132	-1,259,360	純資産の部合計	288,977,764	285,294,493	3,683,271

# 貸借対照表

第5号様式

平成 25 年 3 月 31 日 現在

[社会福祉法人 双葉児童園]

資 産 の 部	前年度末		増 減	負債及び純資産の部合計	前年度末		増 減
	当年度末	前年度末			当年度末	前年度末	
資産の部合計	334,785,325	334,283,588	501,737	負債及び純資産の部合計	334,785,325	334,283,588	501,737

脚注：減価償却費の累計額 61,845,431円

注記

1. 重要な会計方針

(1) 社会福祉法人会計基準を適用しています

(2) 退職給与引当金の計上基準

職員の退職金に備えるため、財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会により計算した退職給与引当金を計上しています。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 基本財産の増加

該当なし

4. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし

5. 担保に供されている資産の種類及び金額

基本財産土地 14,716,944円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金 31,790,000円

6. 重要な後発事象

該当なし