

資金収支計算書

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 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
収 入	運営費収入	148,000,000	144,619,245	3,380,755	
	運営費収入	148,000,000	144,619,245	3,380,755	
	私的契約利用料収入	150,000	129,000	21,000	
	私的契約利用料収入	150,000	129,000	21,000	
	經常経費補助金収入	12,500,000	17,104,000	-4,604,000	
	經常経費補助金収入	12,500,000	17,104,000	-4,604,000	
	市区町村補助金収入	12,500,000	17,104,000	-4,604,000	
	寄附金収入	0	532,010	-532,010	
	寄附金収入	0	532,010	-532,010	
	雑収入	3,000,000	3,090,750	-90,750	
	雑収入	3,000,000	3,090,750	-90,750	
	雑収入	0	22,000	-22,000	
	職員食費収入	1,700,000	1,766,750	-66,750	
	児童主食代収入	1,300,000	1,302,000	-2,000	
	受取利息配当金収入	50,000	13,918	36,082	
	受取利息配当金収入	50,000	13,918	36,082	
	經常収入計(1)	163,700,000	165,488,923	-1,788,923	
支 出	人件費支出	126,190,000	124,088,262	2,101,738	
	職員俸給	53,000,000	52,045,200	954,800	
	職員諸手当	35,850,000	35,323,703	526,297	
	調整手当	4,300,000	4,163,616	136,384	
	特殊業務手当	1,700,000	1,654,800	45,200	
	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	2,000,000	1,917,000	83,000	
	期末勤勉手当	24,000,000	23,590,854	409,136	
	超勤手当	3,000,000	3,225,695	-225,695	
	技術手当	200,000	194,000	6,000	
	非常勤職員給与	22,060,000	21,805,184	254,816	
	非常勤保育士費	6,500,000	5,985,383	514,617	
	年休代替要員費	3,500,000	3,482,060	17,940	
	嘱託医手当	560,000	568,200	-8,200	
	報酬	11,500,000	11,769,541	-269,541	
	退職金	0	587,480	-587,480	
	退職共済掛金	1,080,000	1,072,800	7,200	
	法定福利費	14,200,000	13,253,895	946,105	
	事務費支出	9,810,000	8,257,648	1,552,352	
	福利厚生費	3,000,000	3,208,026	-208,026	
	旅費交通費	300,000	101,060	198,940	
	研修費	100,000	94,500	5,500	
	消耗品費	100,000	36,248	63,752	
	器具什器費	100,000	0	100,000	
	印刷製本費	100,000	8,400	91,600	
	水道光熱費	200,000	198,973	1,027	
	燃料費	0	3,644	-3,644	
	修繕費	2,410,000	1,205,773	1,204,227	
	通信運搬費	300,000	238,734	61,266	
	会議費	200,000	255,572	-55,572	
	業務委託費	200,000	150,150	49,850	
手数料	50,000	43,763	6,237		
損害保険料	50,000	34,140	15,860		
賃借料	800,000	730,548	69,452		
土地・建物賃借料	600,000	705,040	-105,040		

経常活動による収支	雑費	1,300,000	1,243,077	56,923
	雑費	1,300,000	1,243,077	56,923
	事業費支出	23,400,000	21,507,499	1,892,501
	給食費	13,000,000	12,880,650	119,350
	保健衛生費	1,400,000	1,196,619	203,381
	保育材料費	6,000,000	4,699,697	1,300,303
	水道光熱費	2,800,000	2,629,827	170,173
	器具什器費	200,000	100,706	99,294
	借入金利息支出	300,000	188,100	111,900
	借入金利息支出	300,000	188,100	111,900
経常支出計(2)	159,700,000	154,041,509	5,658,491	
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,000,000	11,447,414	-7,447,414	
施設整備による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	固定資産取得支出	0	214,000	-214,000
	車輛運搬具取得支出	0	214,000	-214,000
	施設整備等支出計(5)	0	214,000	-214,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-214,000	214,000	
財務活動による収支	その他の収入	0	587,480	-587,480
	退職共済給付金収入	0	587,480	-587,480
	財務収入計(7)	0	587,480	-587,480
	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
	積立預金積立支出	0	2,500,000	-2,500,000
	保育所施設・設備整備積立預金積立支出	0	2,500,000	-2,500,000
	その他の支出	1,000,000	960,000	40,000
	退職共済預け金支出	1,000,000	960,000	40,000
	財務支出計(8)	4,000,000	6,350,000	-2,350,000
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-4,000,000	-5,762,520	1,762,520	
予備費(10)	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	5,470,894	-5,470,894	
前期末支払資金残高(12)	0	53,296,910	-53,296,910	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	58,767,804	-58,767,804	

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

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
事業活動収入	運営費収入	144,619,245	137,862,035	6,757,210
	運営費収入	144,619,245	137,862,035	6,757,210
	私的契約利用料収入	129,000	260,400	-131,400
	私的契約利用料収入	129,000	260,400	-131,400
	経常経費補助金収入	17,104,000	12,457,200	4,646,800
	経常経費補助金収入	17,104,000	12,457,200	4,646,800
	市区町村補助金収入	17,104,000	12,457,200	4,646,800
	寄附金収入	532,010	556,510	-24,500
	寄附金収入	532,010	556,510	-24,500
	雑収入	3,090,750	3,096,750	-6,000
	雑収入	3,090,750	3,096,750	-6,000
	雑収入	22,000	34,000	-12,000
	職員食費収入	1,766,750	1,779,750	-13,000
	児童主食代収入	1,302,000	1,283,000	19,000
	国庫補助金等特別積立金取崩額	4,089,844	4,089,844	0
	事業活動収入計(1)	169,564,849	168,322,739	11,242,110
事業活動支出	人件費支出	123,504,022	115,872,636	7,631,386
	職員俸給	52,045,200	47,171,100	4,874,100
	職員諸手当	35,323,703	29,050,264	6,273,439
	調整手当	4,163,616	3,773,688	389,928
	特殊業務手当	1,654,800	1,459,800	195,000
	扶養手当	130,368	130,368	0
	管理職手当	447,360	447,360	0
	通勤手当	1,917,000	1,569,640	347,360
	期末勤勉手当	23,590,864	18,752,470	4,838,394
	超勤手当	3,225,695	2,724,938	500,757
	技術手当	194,000	192,000	2,000
	非常勤職員給与	21,805,184	25,330,855	-3,525,671
	非常勤保育士費	5,985,383	10,366,194	-4,380,811
	年休代替要員費	3,482,060	3,301,190	180,870
	嘱託医手当	568,200	564,000	4,200
	報酬	11,769,541	11,099,471	670,070
	退職金	3,240	2,550	690
	退職共済掛金	1,072,800	983,400	89,400
	法定福利費	13,253,895	13,334,467	-80,572
	事務費支出	8,257,648	7,158,441	1,099,207
	福利厚生費	3,208,026	3,134,177	73,849
	旅費交通費	101,080	67,190	33,870
	研修費	94,500	12,000	82,500
	消耗品費	36,248	69,884	-33,636
	印刷製本費	8,400	0	8,400
	水道光熱費	198,973	178,105	20,868
	燃料費	3,644	0	3,644
	修繕費	1,205,773	656,483	549,290
	通信運搬費	238,734	267,142	-28,408
	会議費	255,572	111,817	143,755
	業務委託費	150,150	138,600	11,550
	手数料	43,763	33,595	10,168
損害保険料	34,140	35,940	-1,800	
賃借料	730,548	730,548	0	
土地・建物賃借料	705,040	705,040	0	
雑費	1,243,077	1,017,920	225,157	
雑費	1,243,077	1,017,920	225,157	

事業活動収支の部	支 出	事業費支出	21,507,499	19,674,612	1,832,887
		給食費	12,880,650	12,160,322	720,328
		保健衛生費	1,196,619	1,218,541	-21,922
		保育材料費	4,699,697	3,813,185	886,512
		水道光熱費	2,629,827	2,414,364	215,463
		器具什器費	100,706	68,200	32,506
		減価償却費	6,040,479	6,128,146	-87,667
		減価償却費	6,040,479	6,128,146	-87,667
		引当金繰入	953,022	1,136,096	-183,074
		退職給与引当金繰入	953,022	1,136,096	-183,074
事業活動支出計(2)		160,262,670	149,969,931	10,292,739	
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		9,302,179	8,352,808	949,371	
事業活動外収支の部	収 入	受取利息配当金収入	13,918	12,867	1,051
		受取利息配当金収入	13,918	12,867	1,051
		雑収入	57,440	0	57,440
		雑収入	57,440	0	57,440
	事業活動外収入計(4)		71,358	12,867	58,491
	支 出	借入金利息支出	188,100	205,200	-17,100
		借入金利息支出	188,100	205,200	-17,100
		雑損失	14,040	387,360	-373,320
		事業活動外支出計(5)	202,140	592,560	-390,420
	事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)		-130,782	-579,693	448,911
経常収支差額(7)=(3)+(6)		9,171,397	7,773,115	1,398,282	
特別収支の部	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)		9,171,397	7,773,115	1,398,282	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12)		85,794,359	79,921,244	5,873,115
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)		94,965,756	87,694,359	7,271,397
	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)		2,500,000	1,900,000	600,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		2,500,000	1,900,000	600,000
次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)		92,465,756	85,794,359	6,671,397	

貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

第 5 号様式

[社会福祉法人 双葉児童園]

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	59,615,064	55,057,250	4,557,814	流動負債	847,260	1,760,340	-913,080
現金預金	58,763,779	54,569,635	4,194,144	未払金	219,080	1,689,898	-1,470,818
小口現金	43,231	23,556	19,675	預り金	628,180	70,442	557,738
普通預金	58,688,123	54,540,113	4,148,010				
普通預金（施設）	14,262,698	15,531,519	-1,268,821				
普通預金（本部）	44,425,425	39,008,594	5,416,831				
当座預金	32,425	5,966	26,459				
当座預金－1	32,425	5,966	26,459				
未収金	851,285	487,615	363,670				
その他の流動資産	0	0	0				
資金諸口	0	0	0				
固定資産	276,817,516	279,728,075	-2,910,559	固定負債	41,526,003	44,047,221	-2,521,218
基本財産	201,412,115	205,833,842	-4,421,727	設備資金借入金	28,900,000	31,790,000	-2,890,000
建 物	186,695,171	191,116,898	-4,421,727	退職給与引当金	12,626,003	12,257,221	368,782
建物（取得価額）	230,912,441	230,912,441	0	負債の部合計	42,373,263	45,807,561	-3,434,298
建物（減価償却累計額）	-44,217,270	-39,795,543	-4,421,727	純 資 産 の 部			
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	75,405,401	73,894,233	1,511,168	基本金	7,809,001	7,809,001	0
構築物	947,523	1,635,570	-688,047	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）	-9,136,977	-8,448,930	-688,047	国庫補助金等特別積立金	131,784,560	135,874,404	-4,089,844
機械及び装置	952,545	1,053,698	-101,153	その他の積立金	62,000,000	59,500,000	2,500,000
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）	-362,455	-261,302	-101,153	修繕積立金	✓ 8,000,000	8,000,000	0
車輛運搬具	350,598	311,932	38,666	備品等購入積立金	✓ 5,000,000	5,000,000	0
車輛運搬具（取得価額）	1,152,000	938,000	214,000	保育所施設・設備整備積立金	✓ 29,400,000	26,900,000	2,500,000
車輛運搬具（減価償却累計額）	-801,402	-626,068	-175,334				
器具及び備品	1,168,043	1,822,261	-654,218				
器具及び備品（取得価額）	14,535,849	14,535,849	0	次期繰越活動収支差額	92,465,756	85,794,359	6,671,397
器具及び備品（減価償却累計額）	-13,367,806	-12,713,588	-654,218	次期繰越活動収支差額	92,465,756	85,794,359	6,671,397
保育所繰越積立預金	32,600,000	32,600,000	0	（うち当期活動収支差額）	9,171,397	7,773,115	1,398,282
人件費積立預金	19,600,000	19,600,000	0				
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	29,400,000	26,900,000	2,500,000				
その他の固定資産	9,986,692	9,570,772	415,920				
民間退職共済預け金	9,986,692	9,570,772	415,920	純資産の部合計	294,059,317	288,977,764	5,081,553

貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

第 5 号様式

[社会福祉法人 双葉児童園]

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
資産の部合計	336,432,580	334,785,325	1,647,255	負債及び純資産の部合計	336,432,580	334,785,325	1,647,255

脚注：減価償却費の累計額 67,885,910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 28,900,000円

6. 重要な後発事象

該当なし