

# 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

[社会福祉法人みのり学園]

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
収 入	運営費収入	100,000,000	99,950,220	49,780	
	運営費収入	100,000,000	99,950,220	49,780	
	私的契約利用料収入	140,000	201,846	-61,846	
	私的契約利用料収入	140,000	201,846	-61,846	
	経常経費補助金収入	15,000,000	14,949,950	50,050	
	経常経費補助金収入	15,000,000	14,949,950	50,050	
	雑収入	3,070,000	3,198,657	-128,657	
	雑収入	3,070,000	3,198,657	-128,657	
	雑収入	0	137,000	-137,000	
	職員給食費収入	1,360,000	1,376,178	-16,178	
	保護者徴収金	350,000	409,479	-59,479	
	主食費収入	1,360,000	1,276,000	84,000	
	受取利息配当金収入	100,000	55,201	44,799	
	受取利息配当金収入	100,000	55,201	44,799	
	<b>経常収入計(1)</b>	<b>118,310,000</b>	<b>118,355,874</b>	<b>-45,874</b>	
経 常 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	93,650,000	93,452,731	197,269	
	役員報酬	1,600,000	1,320,000	280,000	
	職員俸給	49,000,000	50,702,662	-1,702,662	
	職員諸手当	23,050,000	20,537,379	2,512,621	
	管理職手当	3,500,000	2,088,000	1,412,000	
	扶養手当	100,000	84,000	16,000	
	超過勤務手当	450,000	295,957	154,043	
	欠勤控除	0	-372,513	372,513	
	遅早控除	0	-98,205	98,205	
	通勤手当	2,000,000	1,836,540	163,460	
	期末勤勉手当	17,000,000	16,703,600	296,400	
	非常勤職員給与	10,000,000	9,257,035	742,965	
	退職共済掛金	0	670,500	-670,500	
	法定福利費	10,000,000	10,965,155	-965,155	
	事務費支出	4,720,000	4,010,396	709,604	
	福利厚生費	500,000	488,170	11,830	
	旅費交通費	100,000	90,440	9,560	
	研修費	100,000	124,510	-24,510	
	消耗品費	200,000	235,959	-35,959	
	器具什器費	90,000	27,048	62,952	
	印刷製本費	20,000	0	20,000	
	水道光熱費	330,000	310,589	19,411	
	燃料費	30,000	17,576	12,424	
	修繕費	1,000,000	822,325	177,675	
	通信運搬費	220,000	166,345	53,655	
	会議費	200,000	214,300	-14,300	
	広報費	200,000	23,400	176,600	
	業務委託費	300,000	316,107	-16,107	
	手数料	500,000	451,624	48,376	
	損害保険料	50,000	144,070	-94,070	
	賃借料	0	2,000	-2,000	
	租税公課	50,000	44,990	5,010	
	清掃費	650,000	482,955	167,045	
	雑費	180,000	47,988	132,012	
	雑費	180,000	47,988	132,012	
事業費支出	15,600,000	13,686,929	1,913,071		
給食費	6,500,000	6,673,972	-173,972		
保健衛生費	500,000	492,760	7,240		

經常活動による収支	被服費	70,000	37,740	32,260
	教養娯楽費	0	10,000	-10,000
	保育材料費	2,000,000	1,575,266	424,734
	水道光熱費	3,000,000	2,795,301	204,699
	消耗品費	400,000	122,167	277,833
	器具什器費	2,000,000	989,244	1,010,756
	賃借料	20,000	22,000	-2,000
	教育指導費	800,000	685,000	115,000
	医療費	10,000	16,268	-6,268
	炊具食器費	100,000	152,254	-52,254
	雑費	200,000	114,957	85,043
	經常支出計(2)	113,970,000	111,150,056	2,819,944
	經常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,340,000	7,205,818	-2,865,818
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	450,000	534,750	-84,750
	器具及び備品取得支出	450,000	534,750	-84,750
	施設整備等支出計(5)	450,000	534,750	-84,750
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-450,000	-534,750	84,750
財務活動による収支	財務収入計(7)	0	0	0
	積立預金積立支出	0	5,100,000	-5,100,000
	保育所施設・設備整備積立預金積立支出	0	5,100,000	-5,100,000
	その他の支出	664,000	684,480	-20,480
	退職共済預け金支出	664,000	684,480	-20,480
	財務支出計(8)	664,000	5,784,480	-5,120,480
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-664,000	-5,784,480	5,120,480	
予備費(10)	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,226,000	886,588	2,339,412	
前期末支払資金残高(12)	0	81,746,506	-81,746,506	
当期末支払資金残高(11)+(12)	3,226,000	82,633,094	-79,407,094	

# 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

[社会福祉法人みのり学園]

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減
収入	運営費収入	99,950,220	102,362,810	-2,412,590
	運営費収入	99,950,220	102,362,810	-2,412,590
	私的契約利用料収入	201,846	158,100	43,746
	私的契約利用料収入	201,846	158,100	43,746
	經常経費補助金収入	14,949,950	17,921,297	-2,971,347
	經常経費補助金収入	14,949,950	17,921,297	-2,971,347
	雑収入	3,198,657	3,374,534	-175,877
	雑収入	3,198,657	3,374,534	-175,877
	雑収入	137,000	300,277	-163,277
	職員給食費収入	1,376,178	1,364,358	11,820
	保護者徴収金収入	409,479	354,899	54,580
	主食費収入	1,276,000	1,355,000	-79,000
	国庫補助金等特別積立金取崩額	2,363,755	2,363,755	0
	<b>事業活動収入計(1)</b>	<b>120,664,428</b>	<b>126,180,496</b>	<b>-5,516,068</b>
事業活動収支の部 支出	人件費支出	93,452,731	93,906,013	-453,282
	役員報酬	1,320,000	1,290,000	30,000
	職員俸給	50,702,662	50,383,971	318,691
	職員諸手当	20,537,379	21,572,523	-1,035,144
	管理職手当	2,088,000	2,088,000	0
	扶養手当	84,000	84,000	0
	超過勤務手当	295,957	285,436	10,521
	欠勤控除	-372,513	-342,577	-29,936
	遅早控除	-98,205	-24,219	-73,986
	通勤手当	1,836,540	1,887,723	-51,183
	期末勤勉手当	16,703,600	17,594,160	-890,560
	非常勤職員給与	9,257,035	9,441,247	-184,212
	退職金	0	1,980	-1,980
	退職金	0	1,980	-1,980
	退職共済掛金	670,500	536,400	134,100
	法定福利費	10,965,155	10,679,892	285,263
	事務費支出	4,010,396	10,555,680	-6,545,284
	福利厚生費	488,170	499,886	-11,716
	旅費交通費	90,440	37,270	53,170
	研修費	124,510	50,000	74,510
	消耗品費	235,959	185,358	50,601
	器具什器費	27,048	144,000	-116,952
	水道光熱費	310,589	279,905	30,684
	燃料費	17,576	13,895	3,681
	修繕費	822,325	7,169,192	-6,346,867
	通信運搬費	166,345	196,243	-29,898
	会議費	214,300	272,500	-58,200
	広報費	23,400	64,732	-41,332
	業務委託費	316,107	456,313	-140,206
	手数料	451,624	207,413	244,211
	損害保険料	144,070	172,870	-28,800
	賃借料	2,000	0	2,000
	租税公課	44,990	4,000	40,990
	清掃費	482,955	683,526	-200,571
	雑費	47,988	118,577	-70,589
	雑費	47,988	118,577	-70,589
	事業費支出	13,686,929	13,090,580	596,349
	給食費	6,673,972	6,547,952	126,020
	保健衛生費	492,760	467,703	25,057

事業活動 支出の部	被服費	37,740	63,249	-25,509	
	教養娯楽費	10,000	0	10,000	
	保育材料費	1,575,266	1,759,816	-184,550	
	水道光熱費	2,795,301	2,519,149	276,152	
	消耗品費	122,167	513,522	-391,355	
	器具什器費	989,244	148,000	841,244	
	賃借料	22,000	24,000	-2,000	
	教育指導費	685,000	830,000	-145,000	
	医療費	16,268	5,730	10,538	
	炊具食器費	152,254	32,165	120,089	
	雑費	114,957	179,294	-64,337	
	減価償却費	4,877,131	4,731,648	145,483	
	減価償却費	4,877,131	4,731,648	145,483	
	引当金繰入	787,229	971,620	-184,391	
	退職給与引当金繰入	787,229	971,620	-184,391	
	退職給与引当金繰入	787,229	971,620	-184,391	
	事業活動支出計(2)	116,814,416	123,255,541	-6,441,125	
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	3,850,012	2,924,955	925,057		
事業活動外 収支の部	収	受取利息配当金収入	55,201	65,365	-10,164
	入	受取利息配当金収入	55,201	65,365	-10,164
	入	事業活動外収入計(4)	55,201	65,365	-10,164
	支	雑損失(共済会)	0	8,580	-8,580
	出	雑損失(共済分)	0	8,580	-8,580
	出	事業活動外支出計(5)	0	8,580	-8,580
	事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	55,201	56,785	-1,584	
経常収支差額(7)=(3)+(6)	3,905,213	2,981,740	923,473		
特別収支 の部	支	特別収入計(8)	0	0	0
	出	固定資産売却損・処分損(売却原価)	5	153,896	-153,891
	出	車輛運搬具売却損・処分損(売却原価)	0	68,339	-68,339
	出	器具及び備品売却損・処分損(売却原価)	5	85,557	-85,552
	出	特別支出計(9)	5	153,896	-153,891
特別収支差額(10)=(8)-(9)	-5	-153,896	153,891		
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	3,905,208	2,827,844	1,077,364		
繰越活動 収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12)	76,618,282	77,790,438	-1,172,156	
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	80,523,490	80,618,282	-94,792	
	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)	5,100,000	4,000,000	1,100,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	5,100,000	4,000,000	1,100,000	
次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	75,423,490	76,618,282	-1,194,792		

# 貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

第 5 号様式

[社会福祉法人みのり学園]

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
<b>流動資産</b>	88,708,882	94,275,852	-5,566,970	<b>流動負債</b>	6,075,788	12,529,346	-6,453,558
現金預金	84,363,972	87,891,055	-3,527,083	未払金	4,391,033	10,197,644	-5,806,611
現金	31,108	41,122	-10,014	預り金	1,684,755	2,331,702	-646,947
普通預金	27,943,622	28,765,104	-821,482	預り金 (社会保険料)	317,552	977,119	-659,567
普通預金 (本部)	6,765,580	8,034,691	-1,269,111	預り金 (退職共済会)	10,420	0	10,420
普通預金 (施設 <span style="background-color: black; color: black;">          </span> )	20,721,873	20,273,919	447,954	預り金 (住民税)	3,700	0	3,700
普通預金 (施設 <span style="background-color: black; color: black;">          </span> )	456,169	456,494	-325	預り金 (所得税)	0	1,500	-1,500
当座預金	1,389,242	4,084,829	-2,695,587	預り金 (その他)	1,353,083	1,353,083	0
当座預金 (施設)	1,389,242	4,084,829	-2,695,587				
定期預金	55,000,000	55,000,000	0				
定期預金 (本部)	55,000,000	55,000,000	0				
未収金	3,281,590	5,391,297	-2,109,707				
立替金	463,320	393,500	69,820				
前払金	600,000	600,000	0				
その他の流動資産	0	0	0				
資金諸口	0	0	0				
<b>固定資産</b>	315,606,070	314,163,976	1,442,094	<b>固定負債</b>	9,453,805	8,666,576	787,229
<b>基本財産</b>	154,007,391	156,784,608	-2,777,217	退職給与引当金	9,453,805	8,666,576	787,229
建物	63,332,391	66,109,608	-2,777,217	退職給与引当金	9,453,805	8,666,576	787,229
土地	90,675,000	90,675,000	0	<b>負債の部合計</b>	15,529,593	21,195,922	-5,666,329
その他の固定資産	161,598,679	157,379,368	4,219,311				
構築物	5,606,482	6,138,743	-532,261	<b>純 資 産 の 部</b>			
機械及び装置	119,700	144,900	-25,200	<b>基本金</b>	130,895,631	130,895,631	0
車輛運搬具	1,012,500	1,237,500	-225,000	基本金	130,895,631	130,895,631	0
器具及び備品	5,299,837	5,944,545	-644,708	1号基本金	128,699,750	128,699,750	0
保育所繰越積立預金	70,000,000	70,000,000	0	3号基本金	2,195,881	2,195,881	0
人件費積立預金	30,000,000	30,000,000	0	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	40,666,238	43,029,993	-2,363,755
修繕費積立預金	20,000,000	20,000,000	0	その他の積立金	141,800,000	136,700,000	5,100,000
備品等購入積立預金	20,000,000	20,000,000	0	人件費積立金	30,000,000	30,000,000	0
保育所施設・設備整備積立預金	71,800,000	66,700,000	5,100,000	修繕積立金	20,000,000	20,000,000	0
その他の固定資産	7,760,160	7,213,680	546,480	備品等購入積立金	20,000,000	20,000,000	0
民間共済会退職金預け金	7,633,660	6,949,180	684,480	保育所施設・設備整備積立金	71,800,000	66,700,000	5,100,000
その他の減価償却資産	126,500	264,500	-138,000	<b>次期繰越活動収支差額</b>	75,423,490	76,618,282	-1,194,792
				次期繰越活動収支差額	75,423,490	76,618,282	-1,194,792
				(うち当期活動収支差額)	3,905,208	2,827,844	1,077,364
				<b>純資産の部合計</b>	388,785,359	387,243,906	1,541,453
<b>資産の部合計</b>	404,314,952	408,439,828	-4,124,876	<b>負債及び純資産の部合計</b>	404,314,952	408,439,828	-4,124,876

脚注：1. 減価償却費の累計額 95,768,602円  
 2. 徴収不能引当金の額 0円

注記

1. 重要な会計方針

- |                  |  |
|------------------|--|
| (1) 貯蔵品の評価方法     | 総平均法   |
| (2) 有価証券の評価方法    | 移動平均法  |
| (3) 退職給与引当金の計上基準 | 職員の退職金の支給に備えるため、財)大阪民間社会福祉事業従事者共済会より計算された退職給与引当金を計上している。 |

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 基本財産の増加

なし

4. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し

なし

5. 担保に供されている資産の種類及び金額

なし

担保している債務の種類及び金額

なし

6. 重要な後発事象

なし