

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 作陽保育園]

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
経 常 活 動 に よ る 収 入	運営費収入	112,747,490	112,747,490	0	
	運営費収入	112,747,490	112,747,490	0	
	一般分運営費	101,956,120	101,956,120	0	
	民間施設給与等改善費	10,624,740	10,624,740	0	
	児童用採暖費	166,630	166,630	0	
	私的契約利用料収入	3,010,600	3,063,400	-52,800	
	私的契約利用料収入	3,010,600	3,063,400	-52,800	
	私的契約児利用料	1,354,600	1,378,200	-23,600	
	延長保育利用料	463,200	492,400	-29,200	
	園児主食費	1,192,800	1,192,800	0	
	事業収入	1,200,000	1,200,000	0	
	業務受託収入	1,200,000	1,200,000	0	
	經常経費補助金収入	19,467,020	19,467,020	0	
	經常経費補助金収入	19,467,020	19,467,020	0	
	市町村補助金収入	19,467,020	19,467,020	0	
	職員処遇等改善費	2,968,750	2,968,750	0	
	運営管理費	1,389,850	1,389,850	0	
	障害児補助金	3,515,000	3,515,000	0	
	開所時間延長補助金	4,553,000	4,553,000	0	
	延長保育補助金	1,335,000	1,335,000	0	
	保育所施設機能強化推進費	150,420	150,420	0	
	一時・休日保育補助金	1,665,000	1,665,000	0	
	保育所活動体験補助金	765,000	765,000	0	
	病後児保育補助金	3,125,000	3,125,000	0	
	寄附金収入	1,120,545	1,125,545	-5,000	
	寄附金収入	1,120,545	1,125,545	-5,000	
	一般寄附金	1,120,545	1,125,545	-5,000	
	雑収入	11,459,179	11,459,179	0	
	雑収入	11,459,179	11,459,179	0	
	雑収入	918,538	918,538	0	
	助成金	212,000	212,000	0	
	退職共済	8,418,891	8,418,891	0	
	職員等給食費	1,909,750	1,909,750	0	
	受取利息配当金収入	19,979	23,046	-3,067	
	受取利息配当金収入	19,979	23,046	-3,067	
	経理区分間繰入金収入	0	14,979	-14,979	
	経理区分間繰入金収入	0	14,979	-14,979	

經常收入計(1)		149,024,813	149,100,659	-75,846
經常活動に よる 收支	人件費支出	112,597,184	112,598,275	-1,091
	役員報酬	70,000	79,350	-9,350
	職員俸給	46,218,384	46,218,384	0
	職員諸手当	21,287,458	21,279,199	8,259
	特殊業務手当	1,509,904	1,509,904	0
	扶養手当	60,000	60,000	0
	調理手当	170,831	170,831	0
	期末勤勉手当	15,313,160	15,313,160	0
	管理職手当	336,000	336,000	0
	超過勤務手当	1,112,503	1,104,244	8,259
	通勤手当	1,129,060	1,129,060	0
	住居手当	456,000	456,000	0
	特別手当	1,200,000	1,200,000	0
	非常勤職員給与	19,223,561	19,223,561	0
	非常勤職員費	19,058,561	19,058,561	0
	非常勤職員費	18,419,657	18,419,657	0
	非常勤職員旅費交通費	638,904	638,904	0
	嘱託医手当	165,000	165,000	0
	退職金	12,683,499	12,683,499	0
	退職金	12,683,499	12,683,499	0
	法定福利費	13,114,282	13,114,282	0
	社会保険料事業主負担金	10,792,687	10,792,687	0
	労働保険料事業主負担金	1,025,295	1,025,295	0
	退職手当共済掛金	1,296,300	1,296,300	0
	事務費支出	17,202,683	17,221,634	-18,951
	福利厚生費	1,402,850	1,402,850	0
	職員福利費	1,319,006	1,319,006	0
	事業主負担金	83,844	83,844	0
	旅費交通費	2,103,040	2,110,460	-7,420
	研修費	606,160	607,160	-1,000
	消耗品費	700,000	699,902	98
	器具什器費	170,000	169,083	917
	印刷製本費	2,250,000	2,249,996	4
	水道光熱費	500,071	500,071	0
	燃料費	15,124	15,124	0
	修繕費	1,784,900	1,784,900	0

経 常 活 動 に よ る 収 支	通信運搬費	550,924	550,924	0
	会議費	100,000	134,972	-34,972
	業務委託費	1,847,735	1,847,735	0
	手数料	52,585	52,465	120
	損害保険料	395,283	395,283	0
	賃借料	970,620	970,620	0
	土地・建物賃借料	600,000	600,000	0
	雑費	3,153,391	3,130,089	23,302
	各種負担金	441,800	441,800	0
	雑費	801,841	778,539	23,302
	職員等給食費	1,909,750	1,909,750	0
	事業費支出	17,357,495	17,357,340	155
	給食費	8,760,758	8,760,684	74
	児童用給食費	8,760,758	8,760,684	74
	保健衛生費	500,000	499,953	47
	保育材料費	3,550,000	3,549,974	26
	水道光熱費	2,007,273	2,007,273	0
	燃料費	60,499	60,499	0
	消耗品費	1,595,253	1,595,245	8
	器具什器費	573,165	573,165	0
	賃借料	289,060	289,060	0
	雑費	21,487	21,487	0
	災害共済設置者負担金	12,000	12,000	0
	雑費	9,487	9,487	0
	経理区分間繰入金支出	14,979	14,979	0
	経理区分間繰入金支出	14,979	14,979	0
	経常支出計(2)	147,172,341	147,192,228	-19,887
	経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,852,472	1,908,431	-55,959
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	収 施設整備等補助金収入	840,000	840,000	0
	入 施設整備補助金収入	840,000	840,000	0
	入 施設整備等収入計(4)	840,000	840,000	0
	支 固定資産取得支出	2,937,500	2,937,500	0
	出 器具備品取得支出	1,940,000	1,940,000	0
	出 構築物取得支出	997,500	997,500	0
	出 施設整備等支出計(5)	2,937,500	2,937,500	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,097,500	-2,097,500	0
	その他の収入	4,264,608	4,264,608	0

財務活動による収支	収	預け金収入	4,264,608	4,264,608	0
	入	財務収入計(7)	4,264,608	4,264,608	0
		積立預金積立支出	3,000,000	3,000,000	0
	支	保育所施設・設備整備積立預金積立支出	3,000,000	3,000,000	0
		その他の支出	1,019,580	1,019,580	0
	出	預け金支出	1,019,580	1,019,580	0
		財務支出計(8)	4,019,580	4,019,580	0
		財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	245,028	245,028	0
		予備費(10)	0		
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	55,959	-55,959
		前期末支払資金残高(12)	8,610,880	8,610,880	0
		当期末支払資金残高(11)+(12)	8,610,880	8,666,839	-55,959

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 作陽保育園]

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減
事業活動収支の部	運営費収入	112,747,490	115,331,500	-2,584,010
	運営費収入	112,747,490	115,331,500	-2,584,010
	一般分運営費	101,956,120	104,290,890	-2,334,770
	民間施設給与等改善費	10,624,740	10,871,510	-246,770
	児童用採暖費	166,630	169,100	-2,470
	私的契約利用収入	3,063,400	3,290,600	-227,200
	私的契約利用料収入	3,063,400	3,290,600	-227,200
	私的契約児利用料	1,378,200	1,620,400	-242,200
	延長保育利用料	492,400	477,400	15,000
	園児主食費	1,192,800	1,192,800	0
	事業収入	1,200,000	0	1,200,000
	業務受託収入	1,200,000	0	1,200,000
	經常経費補助金収入	19,467,020	21,896,980	-2,429,960
	經常経費補助金収入	19,467,020	21,896,980	-2,429,960
	市区町村補助金収入	19,467,020	21,896,980	-2,429,960
	職員処遇等改善費	2,968,750	3,125,000	-156,250
	運営管理費	1,389,850	1,463,000	-73,150
	障害児補助金	3,515,000	6,160,500	-2,645,500
	開所時間延長補助金	4,553,000	4,553,000	0
	延長保育補助金	1,335,000	1,335,000	0
	保育所施設機能強化推進費	150,420	150,480	-60
	一時・休日保育補助金	1,665,000	1,665,000	0
	保育所活動体験補助金	765,000	320,000	445,000
	病後児保育補助金	3,125,000	3,125,000	0
	寄附金収入	1,125,545	1,312,189	-186,644
	寄附金収入	1,125,545	1,312,189	-186,644
	一般寄附金	1,125,545	1,312,189	-186,644
	雑収入	11,459,179	3,257,856	8,201,323
	雑収入	11,459,179	3,257,856	8,201,323
	雑収入	918,538	1,124,183	-205,645
	助成金	212,000	162,000	50,000
	退職年金	8,418,891	11,653	8,407,238
	職員等給食費	1,909,750	1,960,020	-50,270
	借入金元金償還補助金収入	0	609,293	-609,293
	借入金元金償還補助金収入	0	609,293	-609,293
	引当金戻入収入	4,264,608	0	4,264,608
	退職給与引当金戻入収入	4,264,608	0	4,264,608

収	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,934,151	1,933,665	486
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,934,151	1,933,665	486
入	事業活動収入計(1)	155,261,393	147,632,083	7,629,310
事業活動収入支出の部	人件費支出	112,598,275	99,503,428	13,094,847
	役員報酬	79,350	0	79,350
	職員俸給	46,218,384	46,378,456	-160,072
	職員諸手当	21,279,199	20,216,288	1,062,911
	特殊業務手当	1,509,904	1,559,122	-49,218
	扶養手当	60,000	0	60,000
	調理手当	170,831	102,048	68,783
	期末勤勉手当	15,313,160	15,435,802	-122,642
	管理職手当	336,000	387,936	-51,936
	超過勤務手当	1,104,244	1,177,940	-73,696
	通勤手当	1,129,060	1,097,440	31,620
	住居手当	456,000	456,000	0
	特別手当	1,200,000	0	1,200,000
	非常勤職員給与	19,223,561	20,404,578	-1,181,017
	非常勤職員費	19,058,561	20,239,578	-1,181,017
	非常勤職員費	18,419,657	19,639,052	-1,219,395
	非常勤職員旅費交通費	638,904	600,526	38,378
	嘱託医手当	165,000	165,000	0
	退職金	12,683,499	0	12,683,499
	退職金	12,683,499	0	12,683,499
	法定福利費	13,114,282	12,504,106	610,176
	社会保険料事業主負担金	10,792,687	10,618,883	173,804
	労働保険料事業主負担金	1,025,295	1,125,323	-100,028
	退職手当共済掛金	1,296,300	759,900	536,400
	事務費支出	17,221,634	17,711,150	-489,516
	福利厚生費	1,402,850	1,179,090	223,760
	職員福利費	1,319,006	1,094,354	224,652
	事業主負担金	83,844	84,736	-892
	旅費交通費	2,110,460	2,435,468	-325,008
	研修費	607,160	816,029	-208,869
	消耗品費	699,902	377,503	322,399
	器具什器費	169,083	10,800	158,283
	印刷製本費	2,249,996	845,617	1,404,379
	水道光熱費	500,071	719,086	-219,015

事業活動支出の部	燃料費	15,124	22,350	-7,226
	修繕費	1,784,900	3,826,024	-2,041,124
	通信運搬費	550,924	427,076	123,848
	会議費	134,972	180,667	-45,695
	業務委託費	1,847,735	2,047,921	-200,186
	手数料	52,465	30,050	22,415
	損害保険料	395,283	32,650	362,633
	賃借料	970,620	868,728	101,892
	土地・建物賃借料	600,000	600,000	0
	雑費	3,130,089	3,292,091	-162,002
	各種負担金	441,800	348,100	93,700
	雑費	778,539	972,318	-193,779
	退職金	0	11,653	-11,653
	職員等給食費	1,909,750	1,960,020	-50,270
	事業費支出	17,357,340	17,250,448	106,892
	給食費	8,760,684	8,658,067	102,617
	児童用給食費	8,760,684	8,658,067	102,617
	保健衛生費	499,953	542,525	-42,572
	保育材料費	3,549,974	2,377,865	1,172,109
	水道光熱費	2,007,273	2,882,761	-875,488
	燃料費	60,499	89,402	-28,903
	消耗品費	1,595,245	1,102,966	492,279
	器具什器費	573,165	1,248,085	-674,920
	賃借料	289,060	320,250	-31,190
	雑費	21,487	28,527	-7,040
	災害共済設置者負担金	12,000	10,875	1,125
	雑費	9,487	17,652	-8,165
	減価償却費	8,414,491	7,993,122	421,369
	減価償却費	8,414,491	7,993,122	421,369
	引当金繰入	1,019,580	1,060,348	-40,768
	退職給与引当金繰入	1,019,580	1,060,348	-40,768
	事業活動支出計(2)	156,611,320	143,518,496	13,092,824
	事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	-1,349,927	4,113,587	-5,463,514
事業活動外収支の部	借入金利息補助金収入	0	15,107	-15,107
	借入金利息補助金収入	0	15,107	-15,107
	受取利息配当金収入	23,046	31,975	-8,929
	受取利息配当金収入	23,046	31,975	-8,929

事業収入	経理区分間繰入金収入	14,979	21,939	-6,960
業	経理区分間繰入金収入	14,979	21,939	-6,960
活入	事業活動外収入計(4)	38,025	69,021	-30,996
動	借入金利息支出	0	30,248	-30,248
外支	借入金利息支出	0	30,248	-30,248
収	経理区分間繰入金支出	14,979	21,939	-6,960
支出	経理区分間繰入金支出	14,979	21,939	-6,960
の	事業活動外支出計(5)	14,979	52,187	-37,208
部	事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	23,046	16,834	6,212
	経常収支差額(7)=(3)+(6)	-1,326,881	4,130,421	-5,457,302
	施設整備等補助金収入	840,000	569,000	271,000
収	施設整備補助金収入	840,000	569,000	271,000
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	910,812	-910,812
特入	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	910,812	-910,812
別	特別収入計(8)	840,000	1,479,812	-639,812
収	固定資産売却損・処分損(売却原価)	35,428	1,137,379	-1,101,951
支	器具及び備品売却損・処分損(売)	35,428	81,337	-45,909
の	建物売却損・処分損(売却)	0	1,056,042	-1,056,042
部	国庫補助金等特別積立金積立額	840,000	372,000	468,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	840,000	372,000	468,000
	特別支出計(9)	875,428	1,509,379	-633,951
	特別収支差額(10)=(8)-(9)	-35,428	-29,567	-5,861
	当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	-1,362,309	4,100,854	-5,463,163
	前期繰越活動収支差額(12)	119,904,624	112,803,770	7,100,854
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	118,542,315	116,904,624	1,637,691
繰越活動収支差額の部	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	7,000,000	-7,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	7,000,000	-7,000,000
	その他の積立金積立額(17)	3,000,000	4,000,000	-1,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立支出	3,000,000	4,000,000	-1,000,000
	次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	115,542,315	119,904,624	-4,362,309

貸借対照表

平成 25 年 3 月 31 日 現在

第 5 号様式

[社会福祉法人 作陽保育園]

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	16,328,947	15,162,395	1,166,552	流動負債	7,662,108	6,551,515	1,110,593
現金預金	12,909,695	13,012,963	-103,268	未払金	6,977,275	5,940,576	1,036,699
未収金	3,419,252	2,149,432	1,269,820	預り金	684,833	610,939	73,894
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	252,080,935	257,838,382	-5,757,447	固定負債	8,241,624	11,486,652	-3,245,028
基本財産	130,312,432	133,558,929	-3,246,497	退職給与引当金	8,241,624	11,486,652	-3,245,028
建 物	78,388,302	81,634,799	-3,246,497	負債の部合計	15,903,732	18,038,167	-2,134,435
土 地	51,924,130	51,924,130	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	121,768,503	124,279,453	-2,510,950	基 本 金	15,701,006	15,701,006	0
建 物	4,061,404	4,531,443	-470,039	基 本 金	15,701,006	15,701,006	0
構 築 物	16,293,921	17,966,926	-1,673,005	国庫補助金等特別積立金	36,361,320	37,455,471	-1,094,151
器具及び備品	8,213,695	8,307,173	-93,478	その他の積立金	84,901,509	81,901,509	3,000,000
保育所繰越積立預金	44,447,629	44,447,629	0	人件費積立金	9,007,629	9,007,629	0
その他の固定資産	8,297,974	11,572,402	-3,274,428	修繕積立金	26,040,000	26,040,000	0
保育所施設・設備整備積立預金	40,453,880	37,453,880	3,000,000	備品等購入積立金	9,400,000	9,400,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	40,453,880	37,453,880	3,000,000
				次期繰越活動収支差額	115,542,315	119,904,624	-4,362,309
				次期繰越活動収支差額	115,542,315	119,904,624	-4,362,309
				(うち当期活動収支差額)	-1,362,309	4,100,854	-5,463,163
				純資産の部合計	252,506,150	254,962,610	-2,456,460
資産の部合計	268,409,882	273,000,777	-4,590,895	負債及び純資産の部合計	268,409,882	273,000,777	-4,590,895

脚注：減価償却費の累計額 122,239,919円
徴収不能引当金の額 0円

平成24年度社会福祉法人 作陽保育園会計方針等の注記

1. 重要な会計方針

- ① 減価償却の方法は定額法（平成20年4月1日以降に取得した減価償却資産については、残存簿価1円まで償却する定額法）による。
- ② 退職給与引当金の計上方法
職員の退職金の支給に備えるために、必要額を退職給与引当金として計上している。尚、同額を[REDACTED]退職金預け金として計上している。