

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

第 1 号様式

[社会福祉法人 すぎのこ会]

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
經常活動による収支	運営費収入	119,015,690	119,094,370	-78,680	
	運営費収入	119,015,690	119,094,370	-78,680	
	基本分運営費	104,994,430	105,031,130	-36,700	
	民間施設給与等改善費	9,072,890	9,075,890	-3,000	
	児童用採暖費	178,790	178,980	-190	
	事務職員雇上費	740,700	741,110	-410	
	主任保育士専任加算額	4,028,880	4,067,260	-38,380	
	私的契約利用料収入	815,000	815,800	-800	
	私的契約利用料収入	815,000	815,800	-800	
	延長保育料収入	425,000	434,100	-9,100	
	一時保育料収入	390,000	381,700	8,300	
	經常経費補助金収入	13,461,000	13,546,120	-85,120	
	經常経費補助金収入	13,461,000	13,546,120	-85,120	
	都道府県補助金収入	3,396,000	3,396,000	0	
	市区町村補助金収入	10,065,000	10,150,120	-85,120	
	雑収入	1,593,660	1,666,540	-72,880	
	雑収入	1,593,660	1,666,540	-72,880	
	職員給食費	960,000	977,900	-17,900	
	園児米代	500,000	540,000	-40,000	
	職員互助会	0	0	0	
	その他の雑収入	133,660	148,640	-14,980	
	受取利息配当金収入	7,546	6,677	869	
	受取利息配当金収入	7,546	6,677	869	
	経理区分間繰入金収入	3,990	13,990	-10,000	
	経理区分間繰入金収入	3,990	13,990	-10,000	
	經常収入計(1)	134,896,886	135,143,497	-246,611	
	人件費支出	99,041,165	98,713,672	327,493	
	職員俸給	54,000,000	53,536,105	463,895	
	職員諸手当	24,077,765	24,053,278	24,487	
	管理職手当	753,600	753,600	0	
	特殊業務手当	1,114,800	1,143,095	-28,295	
	主任手当	120,000	120,000	0	
	超過勤務手当	1,000,000	937,424	62,576	
	通勤手当（非課税）	1,050,000	1,069,556	-19,556	
	被服手当	36,000	36,000	0	
	扶養手当	144,000	144,000	0	
	処遇改善手当	3,397,095	3,397,095	0	
	期末勤勉手当	15,792,270	15,792,270	0	
	その他の手当	670,000	660,238	9,762	
	非常勤職員給与	7,980,000	8,044,141	-64,141	
	非常勤職員給与	7,800,000	7,864,141	-64,141	
	嘱託医	180,000	180,000	0	
	退職共済掛金	983,400	983,400	0	
	法定福利費	12,000,000	12,096,748	-96,748	
	事務費支出	7,027,008	6,855,831	171,177	
	福利厚生費	450,000	373,353	76,647	
	旅費交通費	444,000	435,584	8,416	
	研修費	170,000	163,900	6,100	
	消耗品費	400,000	387,534	12,466	
	器具什器費	10,000	6,939	3,061	
	水道光熱水費	320,000	357,902	-37,902	
	燃料費	18,000	19,500	-1,500	
	修繕費	1,500,000	1,188,042	311,958	

經常活動による収支	支出	通信運搬費	300,000	321,066	-21,066	
		会議費	66,280	55,633	10,647	
		業務委託費	2,228,728	2,367,927	-139,199	
		手数料	20,000	16,524	3,476	
		損害保険料	150,000	229,510	-79,510	
		賃借料	700,000	635,150	64,850	
		租税公課	150,000	90,800	59,200	
		雑費	100,000	206,467	-106,467	
		事業費支出	16,832,000	17,095,844	-263,844	
		給食費	9,000,000	9,171,303	-171,303	
		保健衛生費	450,000	407,392	42,608	
		保育材料費	1,800,000	1,844,948	-44,948	
		水道光熱費	2,500,000	2,624,621	-124,621	
		燃料費	32,000	32,920	-920	
		消耗品費	900,000	841,918	58,082	
		器具什器費	1,300,000	1,333,537	-33,537	
		賃借料	650,000	660,983	-10,983	
		雑費	200,000	178,222	21,778	
		借入金利息支出	99,600	99,600	0	
		借入金利息支出	99,600	99,600	0	
		経理区分間繰入金支出	3,990	13,990	-10,000	
		経理区分間繰入金支出	3,990	13,990	-10,000	
		經常支出計(2)	123,003,763	122,778,937	224,826	
		經常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,893,123	12,364,560	-471,437	
施設整備による収支	支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		固定資産取得支出	1,200,000	733,122	466,878	
		器具及び備品取得支出	1,200,000	733,122	466,878	
		施設整備等支出計(5)	1,200,000	733,122	466,878	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,200,000	-733,122	-466,878	
財務活動による収支	支出	財務収入計(7)	0	0	0	
		借入金元金償還金支出	2,660,000	2,660,000	0	
		設備資金借入金償還金支出	2,660,000	2,660,000	0	
		積立預金積立支出	7,000,000	7,000,000	0	
		保育所施設設備整備積立預金積立支出	7,000,000	7,000,000	0	
		財務支出計(8)	9,660,000	9,660,000	0	
		財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-9,660,000	-9,660,000	0	
予備費(10)		0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,033,123	1,971,438	-938,315		
前期末支払資金残高(12)		0	15,734,791	-15,734,791		
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,033,123	17,706,229	-16,673,106		

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

第 3 号様式

[社会福祉法人 すぎのこ会]

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	119,094,370	107,960,710	11,133,660
	運営費収入	119,094,370	107,960,710	11,133,660
	基本分運営費	105,031,130	95,011,020	10,020,110
	民間施設給与等改善費	9,075,890	8,150,010	925,880
	児童用採暖費	178,980	169,420	9,560
	事務職員雇上費	741,110	719,090	22,020
	主任保育士専任加算額	4,067,260	3,911,170	156,090
	私的契約利用収入	815,800	789,700	26,100
	私的契約利用料収入	815,800	789,700	26,100
	延長保育料収入	434,100	456,600	-22,500
	一時保育料収入	381,700	333,100	48,600
	経常経費補助金収入	13,546,120	12,424,460	1,121,660
	経常経費補助金収入	13,546,120	12,424,460	1,121,660
	都道府県補助金収入	3,396,000	2,560,460	835,540
	市区町村補助金収入	10,150,120	9,864,000	286,120
	雑収入	4,998,892	1,742,652	3,256,240
	雑収入	4,998,892	1,742,652	3,256,240
	職員給食費	977,900	925,200	52,700
	園児米代	540,000	476,000	64,000
	職員互助会	0	216,000	-216,000
	その他の雑収入	3,480,992	125,452	3,355,540
	国庫補助金等特別積立金取崩額	2,422,301	2,442,309	-20,008
	国庫補助金等特別積立金取崩額	2,422,301	2,442,309	-20,008
	事業活動収入計(1)	140,877,483	125,359,831	15,517,652
	支出			
	人件費支出	98,713,672	88,941,161	9,772,511
	職員俸給	53,536,105	46,966,358	6,569,747
	職員諸手当	24,053,278	20,613,655	3,439,623
	管理職手当	753,600	758,880	-5,280
	特殊業務手当	1,143,095	925,982	217,113
	主任手当	120,000	120,000	0
	超過勤務手当	937,424	1,020,897	-83,473
	通勤手当(非課税)	1,069,556	954,079	115,477
	被服手当	36,000	36,000	0
	扶養手当	144,000	144,000	0
	処遇改善手当	3,397,095	2,414,972	982,123
	期末勤勉手当	15,792,270	13,808,845	1,983,425
	その他の手当	660,238	430,000	230,238
	非常勤職員給与	8,044,141	10,195,489	-2,151,348
	非常勤職員給与	7,864,141	10,015,489	-2,151,348
	嘱託医	180,000	180,000	0
	退職共済掛金	983,400	759,900	223,500
	法定福利費	12,096,748	10,405,759	1,690,989
	事務費支出	6,855,831	13,773,632	-6,917,801
	福利厚生費	373,353	432,514	-59,161
	旅費交通費	435,584	239,961	195,623
	研修費	163,900	119,775	44,125
	消耗品費	387,534	353,415	34,119
	器具什器費	6,939	1,380	5,559
	水道光熱費	357,902	317,054	40,848
	燃料費	19,500	18,000	1,500
	修繕費	1,188,042	8,036,212	-6,848,170
	通信運搬費	321,066	301,403	19,663
	会議費	55,633	48,620	7,013

事業活動収支の部	支	業務委託費	2,367,927	3,037,316	-669,389
		手数料	16,524	24,164	-7,640
		損害保険料	229,510	208,961	20,549
		賃借料	635,150	412,896	222,254
		租税公課	90,800	144,540	-53,740
		雑費	206,467	77,421	129,046
		事業費支出	17,095,844	16,528,618	567,226
		給食費	9,171,303	8,484,197	687,106
		保健衛生費	407,392	543,466	-136,074
		保育材料費	1,844,948	1,339,494	505,454
		水道光熱費	2,624,621	2,325,081	299,540
		燃料費	32,920	29,486	3,434
		消耗品費	841,918	690,639	151,279
		器具什器費	1,333,537	2,016,726	-683,189
		賃借料	660,983	952,839	-291,856
		雑費	178,222	146,690	31,532
		減価償却費	4,971,938	5,317,660	-345,722
		減価償却費	4,971,938	5,317,660	-345,722
		事業活動支出計(2)	127,637,285	124,561,071	3,076,214
		事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	13,240,198	798,760	12,441,438
事業活動外収支の部	収	受取利息配当金収入	6,677	6,934	-257
		受取利息配当金収入	6,677	6,934	-257
		経理区分間繰入金収入	13,990	0	13,990
		経理区分間繰入金収入	13,990	0	13,990
		事業活動外収入計(4)	20,667	6,934	13,733
	支	借入金利息支出	99,600	124,500	-24,900
		借入金利息支出	99,600	124,500	-24,900
		経理区分間繰入金支出	13,990	0	13,990
		経理区分間繰入金支出	13,990	0	13,990
		事業活動外支出計(5)	113,590	124,500	-10,910
		事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	-92,923	-117,566	24,643
		経常収支差額(7)=(3)+(6)	13,147,275	681,194	12,466,081
特別収支の部	支	特別収入計(8)	0	0	0
		固定資産売却損・処分損(売却原価)	1	5,459	-5,458
		器具及び備品売却損・処分損(売)	1	5,459	-5,458
		特別支出計(9)	1	5,459	-5,458
		特別収支差額(10)=(8)-(9)	-1	-5,459	5,458
繰越活動収支差額の部	当期活動収支差額(11)=(7)+(10)		13,147,274	675,735	12,471,539
	前期繰越活動収支差額(12)		19,194,170	16,518,435	2,675,735
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)		32,341,444	17,194,170	15,147,274
	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	5,000,000	-5,000,000
	保育所施設設備整備積立金取崩額		0	5,000,000	-5,000,000
	その他の積立金積立額(17)		7,000,000	3,000,000	4,000,000
	保育所施設設備整備積立金積立額		7,000,000	3,000,000	4,000,000
	次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)		25,341,444	19,194,170	6,147,274

貸借対照表

第5号様式

平成 27 年 3 月 31 日 現在

[社会福祉法人 すぎのこ会]

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	28,613,305	24,558,032	4,055,273	流動負債	10,907,076	8,823,241	2,083,835
現金預金	2,308,894	3,221,997	-913,103	未払金	10,907,076	8,823,241	2,083,835
現 金	33,992	45,567	-11,575	預り金	0	0	0
預 金	2,274,902	3,176,430	-901,528	社会保険料預り金	0	0	0
普通預金(本部)	335,007	296,316	38,691	雇用保険料預り金	0	0	0
普通預金(施設)1	0	14,157	-14,157	所得税預り金	0	0	0
普通預金(施設)2	1,939,895	2,865,957	-926,062	市町村民税預り金	0	0	0
未収金	26,304,411	21,336,035	4,968,376	その他預り金	0	0	0
諸口	0	0	0	互助会預り金	0	0	0
固定資産	221,073,589	214,980,054	6,093,535	固定負債	6,980,000	9,640,000	-2,660,000
基本財産	179,955,083	183,361,052	-3,405,969	設備資金借入金	6,980,000	9,640,000	-2,660,000
建物(基本財産)	124,613,920	128,019,889	-3,405,969	負債の部合計	17,887,076	18,463,241	-576,165
土 地	55,341,163	55,341,163	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	41,118,506	31,619,002	9,499,504	基 本 金	93,209,128	93,209,128	0
建物	3,260,041	0	3,260,041	基 本 金	93,209,128	93,209,128	0
構築物	4,032,732	4,623,623	-590,891	1号基本金	86,142,599	86,142,599	0
車輛運搬具	10,000	20,000	-10,000	2号基本金	1,760,000	1,760,000	0
器具及び備品	3,794,733	3,922,879	-128,146	3号基本金	5,306,529	5,306,529	0
保育所繰越積立預金	2,500,000	2,500,000	0	国庫補助金等特別積立金	83,249,246	85,671,547	-2,422,301
人件費積立預金	1,000,000	1,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	83,249,246	85,671,547	-2,422,301
備品等購入積立預金	1,500,000	1,500,000	0	その他の積立金	30,000,000	23,000,000	7,000,000
保育所施設設備整備積立預金	27,500,000	20,500,000	7,000,000	人件費積立金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	21,000	52,500	-31,500	備品等購入積立金	1,500,000	1,500,000	0
				保育所施設設備整備積立金	27,500,000	20,500,000	7,000,000
				次期繰越活動収支差額	25,341,444	19,194,170	6,147,274
				次期繰越活動収支差額	25,341,444	19,194,170	6,147,274
				(うち当期活動収支差額)	13,147,274	675,735	12,471,539
				純資産の部合計	231,799,818	221,074,845	10,724,973
資産の部合計	249,686,894	239,538,086	10,148,808	負債及び純資産の部合計	249,686,894	239,538,086	10,148,808

脚注・注記

減価償却累計額 62,280,537円 徴収不能引当金の額 0円

1. 重要な会計方針
- (1) 減価償却の方法 定額法
- (2) 有価証券の評価方法 適用なし
- (3) 退職給与引当金の計上基準 適用なし
2. 重要な会計方針の変更
- 変更なし
3. 基本財産の増加
- (1) 建物（車庫・倉庫）該当なし
- (2) 土地（園庭敷地） 該当なし
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
- 基本財産建物 該当あり
- 基本財産土地 該当あり
- 担保している債務の種類及び金額
- 設備資金借入金 福祉医療機構
- 他借入金 該当なし
6. 重要な後発事象 該当なし
7. その他必須事項
- 監査指摘により2歳児保育室を固定資産へ計上

財 産 目 録

平成 27 年 3 月 31 日現在

第 6 号様式

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	2,308,894
現金	33,992
普通預金(本部)	335,007
普通預金(施設)	0
普通預金(施設)	1,939,895
預金予備	0
未収金	26,304,411
立替金	0
流動資産合計	28,613,305
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
建物	124,613,920
福岡県朝倉郡筑前町東小田1107番地 家屋番号1107番 なずな保育園園舎 鉄骨造合金メッキ鋼板葺平屋建 829.96㎡ 倉庫・車庫 木造合金メッキ鋼板ぶき平屋建 90.0㎡	
土地	55,341,163
福岡県朝倉郡筑前町東小田1106番地及び1107番地 面積 1106番地 4649.00㎡ 1107番地 2092.00㎡	
基本財産合計	179,955,083
(2) その他の固定資産	
建物	3,260,041
構築物 滑り台 他	4,032,732
機械及び装置	0
車輛運搬具 園児バス	10,000
器具及び備品 ピアノ 他	3,794,733
土地	0
権利	0
保育所繰越積立預金	2,500,000
人件費積立預金	1,000,000
修繕費積立預金	0
備品等購入積立預金	1,500,000
その他の固定資産	21,000
保育所施設・設備整備積立預金	27,500,000
その他の固定資産合計	41,118,506
固定資産合計	221,073,589
資産合計	249,686,894
II 負債の部	
1. 流動負債	
短期運営資金借入金	0
未払金	10,907,076
預り金	0
その他の流動負債 積立金未納分	0
流動負債合計	10,907,076
2. 固定負債	
設備資金借入金	6,980,000
固定負債合計	6,980,000
負債合計	17,887,076
差引純資産	231,799,818