

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

社会福祉法人 菊水会 (合併)

P-1

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	159,445,840	154,339,050	5,106,790
	私的契約利用料収入	7,073,566	8,682,679	-1,609,113
	経常経費補助金収入	33,147,363	32,209,900	937,463
	寄附金収入	363,120	342,994	20,126
	雑収入	510,863	0	510,863
	借入金元金償還補助金収入	816,000	816,000	0
	引当金戻入	224,352	227,520	-3,168
	国庫補助金等特別積立金取崩額	3,813,643	3,877,754	-64,111
	事業活動収入計 (1)	205,394,747	200,495,897	4,898,850
	支出			
	人件費支出	145,008,256	153,169,604	-8,161,348
事業活動外収支の部	事務費支出	19,117,531	16,337,986	2,779,545
	事業費支出	30,308,091	21,410,609	8,897,482
	減価償却費	6,392,679	6,383,580	9,099
	引当金繰入	293,664	283,584	10,080
	事業活動支出計 (2)	201,120,221	197,585,363	3,534,858
	事業活動収支差額 (3) = (1) - (2)	4,274,526	2,910,534	1,363,992
	収入			
	借入金利息補助金収入	74,349	102,296	-27,947
	受取利息配当金収入	86,104	86,969	-865
	経理区分間繰入金収入	15,500,000	0	15,500,000
	事業活動外収入計 (4)	15,660,453	189,265	15,471,188
	支出			
	借入金利息支出	90,320	118,480	-28,160
特別収支の部	経理区分間繰入金支出	15,500,000	0	15,500,000
	事業活動外支出計 (5)	15,590,320	118,480	15,471,840
	事業活動外収支差額 (6) = (4) - (5)	70,133	70,785	-652
	経常収支差額 (7) = (3) + (6)	4,344,659	2,981,319	1,363,340
	収入			
	施設整備等補助金収入	166,747,000	0	166,747,000
	国庫補助金等特別積立金取崩額	13,463,405	0	13,463,405
	特別収入計 (8)	180,210,405	0	180,210,405
	支出			
	固定資産売却損・処分損	23,173,372	0	23,173,372
	国庫補助金等特別積立金積立額	166,747,000	0	166,747,000
	その他の特別損失	163,095	128,168	34,927
繰越活動収支差額の部	特別支出計 (9)	190,083,467	128,168	189,955,299
	特別収支差額 (10) = (8) - (9)	-9,873,062	-128,168	-9,744,894
	当期活動収支差額 (11) = (7) + (10)	-5,528,403	2,853,151	-8,381,554
	前期繰越活動収支差額 (12)	39,538,384	33,055,233	6,483,151
	当期末繰越活動収支差額 (13) = (11) + (12)	34,009,981	35,908,384	-1,898,403
	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)	32,920,000	3,630,000	29,290,000
	その他の積立金積立額 (17)	3,500,000	0	3,500,000
	次期繰越活動収支差額 (18) = (13) + (14) - (15) + (16) - (17)	63,429,981	39,538,384	23,891,597

資金収支決算内訳表

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月31日

社会福祉法人 菊水会 (合併)

P-2

勘 定 科 目		合 計	しゃか保育園	しゃか第二保育園	社会福祉法人 菊水会
支 出	借入金利息支出	90,320	22,320	68,000	0
	経理区分間繰入金支出	15,500,000	15,500,000	0	0
	経理区分間繰入金支出	15,500,000	15,500,000	0	0
	経常支出計 (2)	210,024,198	128,715,239	81,273,811	35,148
	経常活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	6,177,007	-16,646,147	22,857,573	-34,419
施設整備等による収支	収 入				
	施設整備等補助金収入	166,747,000	0	166,747,000	0
	施設整備補助金収入 (市区町村)	166,747,000	0	166,747,000	0
	施設整備等収入計 (4)	166,747,000	0	166,747,000	0
	支 出				
	固定資産取得支出	263,736,150	1,163,850	262,572,300	0
	建物取得支出	239,793,290	0	239,793,290	0
	構築物取得支出	9,299,442	0	9,299,442	0
	器具及び備品取得支出	14,643,418	1,163,850	13,479,568	0
	施設整備等支出計 (5)	263,736,150	1,163,850	262,572,300	0
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-96,989,150	-1,163,850	-95,825,300	0
財務活動による収支	収 入				
	借入金収入	63,000,000	0	63,000,000	0
	設備資金借入金収入	63,000,000	0	63,000,000	0
	借入金元金償還補助金収入	816,000	470,000	346,000	0
	借入金元金償還補助金 (市区町村)	816,000	470,000	346,000	0
	積立預金取崩収入	32,920,000	18,700,000	14,220,000	0
	保育所繰越積立預金取崩収入	1,700,000	1,700,000	0	0
	保育所施設設備整備積立預金取崩収	31,220,000	17,000,000	14,220,000	0
	その他の収入	61,257	10,854	50,403	0
	退職共済預け金返還金収入	61,257	10,854	50,403	0
	財務収入計 (7)	96,797,257	19,180,854	77,616,403	0
	支 出				
	借入金元金償還金支出	2,100,000	1,100,000	1,000,000	0
	設備資金借入金償還金支出	2,100,000	1,100,000	1,000,000	0
	積立預金積立支出	3,500,000	0	3,500,000	0
	保育所施設・設備整備積立預金積立	3,500,000	0	3,500,000	0
	その他の支出	293,664	186,048	107,616	0
	退職共済預け金支出	293,664	186,048	107,616	0
	財務支出計 (8)	5,893,664	1,286,048	4,607,616	0
	財務活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	90,903,593	17,894,806	73,008,787	0
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)		91,450	84,809	41,060	-34,419
前期末支払資金残高 (11)		9,296,190	6,199,891	2,377,321	718,978
当期末支払資金残高 (10) + (11)		9,387,640	6,284,700	2,418,381	684,559

財産目録

平成26年3月31日現在

社会福祉法人 菊水会
(単位: 円)

資産・負債の内訳		金 額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
(しゃか第一) 現金		101,778
(しゃか第二) 現金		6,915
(本部) 普通預金 群馬銀行 本店営業部		685,207
(しゃか第一) 当座預金 群馬銀行 本店営業部		1,299,182
	未落小切手分	-452,645
(しゃか第二) 当座預金 群馬銀行 本店営業部		912,573
	未落小切手分	-490,931
(しゃか第一) 普通預金 群馬銀行 本店営業部		35,095,514
(しゃか第二) 普通預金 群馬銀行 本店営業部		93,601,550
※現金預金のうち下記積立預金として計上分		
しゃか第一		-11,860,000
しゃか第二		-7,870,000
未収金		
(しゃか第一) 補助金他		2,134,220
(しゃか第二) 補助金他		99,916,118
前払金		
(しゃか第一) 火災保険料		79,746
(しゃか第二) 火災保険料		223,480
流動資産合計		213,382,707
2 固定資産		
①基本財産		
建物		
(しゃか第一) 前橋市元総社町2502-2		65,402,002
(しゃか第二) 前橋市元総社町2497-2		47,651,228
基本財産合計		113,053,230
②その他の固定資産		
建物		
(しゃか第一)		1
(しゃか第二)		239,072,575
構築物		
(しゃか第一)		1,512,396
(しゃか第二)		10,086,031
器具及び備品		
(しゃか第一)		2,527,035
(しゃか第二)		14,606,566
退職共済預け金		
(しゃか第一)		2,199,440
(しゃか第二)		1,589,692
※保育所施設設備整備積立預金 (しゃか第一)		6,560,000
※保育所施設設備整備積立預金 (しゃか第二)		3,500,000
※人件費積立預金 (しゃか第一)		5,300,000
※人件費積立預金 (しゃか第二)		4,370,000
その他の固定資産合計		291,323,736
固定資産合計		404,376,966
資産合計 (A)		617,759,673
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金		
(本部) 残高証明書他		648
(しゃか第一) 各業者への支払		18,535,475
(しゃか第二) 各業者への支払		182,923,622
預り金		
(しゃか第一) 源泉所得税 他		1,577,620
(しゃか第二) 源泉所得税 他		957,702
流動負債合計		203,995,067
2 固定負債		
設備資金借入金		
(しゃか第一) 独立行政法人 福祉医療機構		1,100,000
(しゃか第二) 独立行政法人 福祉医療機構 他		66,000,000
(しゃか第一) 退職給与引当金		2,199,440
(しゃか第二) 退職給与引当金		1,589,692
固定負債合計		70,889,132
負債合計 (B)		274,884,199
差引純資産 (A - B)		342,875,474

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

社会福祉法人 菊水会 (合併)

P-1

勘定科目		予算	決算	差異	備考
経常活動による収支	収入	運営費収入	159,445,840	159,445,840	0
		私的契約利用料収入	7,034,000	7,073,566	-39,566
		経常経費補助金収入	33,147,363	33,147,363	0
		寄附金収入	300,000	363,120	-63,120
		雑収入	510,000	510,863	-863
		借入金利息補助金収入	74,430	74,349	81
		受取利息配当金収入	110,000	86,104	23,896
		経理区分間繰入金収入	17,000,000	15,500,000	1,500,000
		経常収入計 (1)	217,621,633	216,201,205	1,420,428
	支出	人件費支出	145,317,097	145,008,256	308,841
施設整備等による収支		事務費支出	20,610,000	19,117,531	1,492,469
		事業費支出	30,873,360	30,308,091	565,269
		借入金利息支出	90,320	90,320	0
		経理区分間繰入金支出	15,500,000	15,500,000	0
		経常支出計 (2)	212,390,777	210,024,198	2,366,579
		経常活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	5,230,856	6,177,007	-946,151
	収入	施設整備等補助金収入	166,747,000	166,747,000	0
		施設整備等収入計 (4)	166,747,000	166,747,000	0
	支出	固定資産取得支出	264,000,000	263,736,150	263,850
		施設整備等支出計 (5)	264,000,000	263,736,150	263,850
財務活動による収支		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-97,253,000	-96,989,150	-263,850
	収入	借入金収入	63,000,000	63,000,000	0
		借入金元金償還補助金収入	816,000	816,000	0
		積立預金取崩収入	34,520,000	32,920,000	1,600,000
		その他の収入	61,257	61,257	0
		財務収入計 (7)	98,397,257	96,797,257	1,600,000
	支出	借入金元金償還金支出	2,100,000	2,100,000	0
		積立預金積立支出	3,000,000	3,500,000	-500,000
		その他の支出	293,664	293,664	0
		財務支出計 (8)	5,393,664	5,893,664	-500,000
財務活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		93,003,593	90,903,593	2,100,000	
予備費 (10)		981,449			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	91,450	-91,450	
前期末支払資金残高 (12)		8,577,212	9,296,190	-718,978	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		8,577,212	9,387,640	-810,428	

資金収支予算内訳表

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月31日

社会福祉法人 菊水会 (合併)

P-1

勘定科目		合計	しゃか保育園	しゃか第二保育園	社会福祉法人 菊水会
収 入	運営費収入	159,445,840	91,207,750	68,238,090	0
	運営費収入	159,445,840	91,207,750	68,238,090	0
	私的契約利用料収入	7,034,000	2,594,000	4,440,000	0
	私的契約利用料収入	7,034,000	2,594,000	4,440,000	0
	経常経費補助金収入	33,147,363	17,649,373	15,497,990	0
	市区町村補助金収入 (経常経費)	33,147,363	17,649,373	15,497,990	0
	寄附金収入	340,000	40,000	300,000	0
	寄附金収入	340,000	40,000	300,000	0
	雑収入	510,000	510,000	0	0
	雑収入	510,000	510,000	0	0
	借入金利息補助金収入	74,430	17,440	56,990	0
	借入金利息補助金収入	50,000	10,000	40,000	0
	市区町村補助金収入 (借入金利息)	24,430	7,440	16,990	0
	受取利息配当金収入	110,700	45,000	65,000	700
	受取利息配当金収入	110,700	45,000	65,000	700
	経理区分間繰入金収入	17,000,000	0	17,000,000	0
	経理区分間繰入金収入	17,000,000	0	17,000,000	0
	経常収入計 (1)	217,662,333	112,063,563	105,598,070	700
経常活動による収支	人件費支出	145,317,097	89,331,994	55,985,103	0
	職員俸給	71,233,240	44,997,240	26,236,000	0
	職員諸手当	37,611,000	23,684,000	13,927,000	0
	非常勤職員給与	20,730,000	10,580,000	10,150,000	0
	退職金	61,257	10,854	50,403	0
	退職共済掛金	1,171,600	759,900	411,700	0
	法定福利費	14,510,000	9,300,000	5,210,000	0
	事務費支出	20,640,000	12,835,000	7,775,000	30,000
	福利厚生費	1,250,000	700,000	550,000	0
	旅費交通費	200,000	100,000	100,000	0
	研修費	200,000	100,000	100,000	0
	消耗品費	1,400,000	900,000	500,000	0
	器具什器費	1,400,000	1,150,000	250,000	0
	印刷製本費	1,700,000	700,000	1,000,000	0
	水道光熱費	625,000	350,000	275,000	0
	燃料費	50,000	0	50,000	0
	修繕費	800,000	600,000	200,000	0
	通信運搬費	230,000	180,000	50,000	0
	会議費	250,000	150,000	100,000	0
	広報費	130,000	80,000	50,000	0
	業務委託費	3,300,000	1,500,000	1,800,000	0
	手数料	115,000	15,000	100,000	0
	損害保険料	110,000	110,000	0	0
	賃借料	2,000,000	1,400,000	600,000	0
	土地・建物賃借料	3,600,000	3,250,000	350,000	0
	諸会費	250,000	150,000	100,000	0
	雑費	3,030,000	1,400,000	1,600,000	30,000
	事業費支出	30,873,360	12,267,680	18,605,680	0
	給食費	14,943,360	4,757,680	10,185,680	0
	保健衛生費	2,000,000	1,200,000	800,000	0
	保育材料費	2,750,000	1,400,000	1,350,000	0
	水道光熱費	5,350,000	3,200,000	2,150,000	0
	燃料費	830,000	460,000	370,000	0
	消耗品費	1,900,000	400,000	1,500,000	0
	器具什器費	3,000,000	800,000	2,200,000	0
	雑費	100,000	50,000	50,000	0

資金収支予算内訳表

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

社会福祉法人 菊水会 (合併)

P-2

勘定科目		合計	しゃか保育園	しゃか第二保育園	社会福祉法人 菊水会
支出	借入金利息支出	90,320	22,320	68,000	0
	借入金利息支出	90,320	22,320	68,000	0
	経理区分間繰入金支出	15,500,000	15,500,000	0	0
	経理区分間繰入金支出	15,500,000	15,500,000	0	0
	経常支出計 (2)	212,420,777	129,956,994	82,433,783	30,000
	経常活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	5,241,556	-17,893,431	23,164,287	-29,300
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	166,747,000	0	166,747,000	0
	施設整備補助金収入 (市区町村)	166,747,000	0	166,747,000	0
	施設整備等収入計 (4)	166,747,000	0	166,747,000	0
	支出				
	固定資産取得支出	264,000,000	1,200,000	262,800,000	0
	建物取得支出	240,000,000	0	240,000,000	0
	構築物取得支出	9,300,000	0	9,300,000	0
	器具及び備品取得支出	14,700,000	1,200,000	13,500,000	0
	施設整備等支出計 (5)	264,000,000	1,200,000	262,800,000	0
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-97,253,000	-1,200,000	-96,053,000	0
財務活動による収支	収入				
	借入金収入	63,000,000	0	63,000,000	0
	設備資金借入金収入	63,000,000	0	63,000,000	0
	借入金元金償還補助金収入	816,000	470,000	346,000	0
	借入金元金償還補助金 (市区町村)	816,000	470,000	346,000	0
	積立預金取崩収入	34,520,000	20,300,000	14,220,000	0
	保育所繰越積立預金取崩収入	4,300,000	4,300,000	0	0
	保育所施設設備整備積立預金取崩収	30,220,000	16,000,000	14,220,000	0
	その他の収入	61,257	10,854	50,403	0
	退職共済預け金返還金収入	61,257	10,854	50,403	0
	財務収入計 (7)	98,397,257	20,780,854	77,616,403	0
	支出				
	借入金元金償還金支出	2,100,000	1,100,000	1,000,000	0
	設備資金借入金償還金支出	2,100,000	1,100,000	1,000,000	0
	積立預金積立支出	3,000,000	0	3,000,000	0
	保育所施設・設備整備積立預金積立	3,000,000	0	3,000,000	0
	その他の支出	293,664	186,048	107,616	0
	退職共済預け金支出	293,664	186,048	107,616	0
	財務支出計 (8)	5,393,664	1,286,048	4,107,616	0
	財務活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	93,003,593	19,494,806	73,508,787	0
予備費 (10)		1,021,449	401,375	620,074	0
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		-29,300	0	0	-29,300
前期末支払資金残高 (12)		9,296,190	6,199,891	2,377,321	718,978
当期末支払資金残高 (11) + (12)		9,266,890	6,199,891	2,377,321	689,678

資金収支決算内訳表

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月31日

社会福祉法人 菊水会 (合併)

P-1

勘定科目		合計	しゃか保育園	しゃか第二保育園	社会福祉法人 菊水会
収入	運営費収入	159,445,840	91,207,750	68,238,090	0
	運営費収入	159,445,840	91,207,750	68,238,090	0
	私的契約利用料収入	7,073,566	2,594,776	4,478,790	0
	私的契約利用料収入	7,073,566	2,594,776	4,478,790	0
	経常経費補助金収入	33,147,363	17,649,373	15,497,990	0
	市区町村補助金収入 (経常経費)	33,147,363	17,649,373	15,497,990	0
	寄附金収入	363,120	40,000	323,120	0
	寄附金収入	363,120	40,000	323,120	0
	雑収入	510,863	510,863	0	0
	雑収入	510,863	510,863	0	0
	借入金利息補助金収入	74,349	17,440	56,909	0
	借入金利息補助金収入	50,000	10,000	40,000	0
	市区町村補助金収入 (借入金利息)	24,349	7,440	16,909	0
	受取利息配当金収入	86,104	48,890	36,485	729
	受取利息配当金収入	86,104	48,890	36,485	729
	経理区分間繰入金収入	15,500,000	0	15,500,000	0
	経理区分間繰入金収入	15,500,000	0	15,500,000	0
	経常収入計 (1)	216,201,205	112,069,092	104,131,384	729
支出	人件費支出	145,008,256	89,138,949	55,869,307	0
	職員俸給	71,193,040	44,997,240	26,195,800	0
	職員諸手当	37,496,141	23,611,209	13,884,932	0
	非常勤職員給与	20,657,858	10,525,497	10,132,361	0
	退職金	61,257	10,854	50,403	0
	退職共済掛金	1,162,725	759,900	402,825	0
	法定福利費	14,437,235	9,234,249	5,202,986	0
	事務費支出	19,117,531	12,117,967	6,964,416	35,148
	福利厚生費	1,181,814	663,668	518,146	0
	旅費交通費	164,200	79,500	84,700	0
	研修費	101,500	76,000	25,500	0
	消耗品費	1,262,128	802,112	460,016	0
	器具什器費	1,332,352	1,104,052	228,300	0
	印刷製本費	1,572,887	638,341	934,546	0
	水道光熱費	585,567	347,350	238,217	0
	修繕費	722,389	599,529	122,860	0
	通信運搬費	217,174	178,299	38,875	0
	会議費	181,678	145,553	36,125	0
	広報費	119,000	77,000	42,000	0
	業務委託費	3,161,261	1,394,595	1,766,666	0
	手数料	29,850	14,820	15,030	0
	損害保険料	79,747	79,747	0	0
	賃借料	1,869,682	1,318,679	551,003	0
	土地・建物賃借料	3,570,602	3,220,602	350,000	0
	諸会費	191,150	109,865	81,285	0
	雑費	2,774,550	1,268,255	1,471,147	35,148
	事業費支出	30,308,091	11,936,003	18,372,088	0
	給食費	14,784,214	4,671,010	10,113,204	0
	保健衛生費	1,992,901	1,194,751	798,150	0
	保育材料費	2,643,225	1,323,902	1,319,323	0
	水道光熱費	5,270,106	3,126,147	2,143,959	0
	燃料費	825,726	458,301	367,425	0
	消耗品費	1,828,529	366,512	1,462,017	0
	器具什器費	2,936,490	785,690	2,150,800	0
	雑費	26,900	9,690	17,210	0
	借入金利息支出	90,320	22,320	68,000	0

事業活動収支内訳表

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

社会福祉法人 菊水会 (合併)

P-1

勘定科目		合計	しゃか保育園	しゃか第二保育園	社会福祉法人 菊水会
収入	運営費収入	159,445,840	91,207,750	68,238,090	0
	運営費収入	159,445,840	91,207,750	68,238,090	0
	私的契約利用料収入	7,073,566	2,594,776	4,478,790	0
	私的契約利用料収入	7,073,566	2,594,776	4,478,790	0
	經常経費補助金収入	33,147,363	17,649,373	15,497,990	0
	市区町村補助金収入 (經常経費)	33,147,363	17,649,373	15,497,990	0
	寄附金収入	363,120	40,000	323,120	0
	寄附金収入	363,120	40,000	323,120	0
	雑収入	510,863	510,863	0	0
	雑収入	510,863	510,863	0	0
	借入金元金償還補助金収入	816,000	470,000	346,000	0
	借入金元金償還補助金 (市区町村)	816,000	470,000	346,000	0
	引当金戻入	224,352	90,048	134,304	0
	退職給与引当金戻入	224,352	90,048	134,304	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	3,813,643	1,508,115	2,305,528	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	3,813,643	1,508,115	2,305,528	0
	事業活動収入計 (I)	205,394,747	114,070,925	91,323,822	0
事業活動収支の部	人件費支出	145,008,256	89,138,949	55,869,307	0
	職員俸給	71,193,040	44,997,240	26,195,800	0
	職員諸手当	37,496,141	23,611,209	13,884,932	0
	非常勤職員給与	20,657,858	10,525,497	10,132,361	0
	退職金	61,257	10,854	50,403	0
	退職共済掛金	1,162,725	759,900	402,825	0
	法定福利費	14,437,235	9,234,249	5,202,986	0
	事務費支出	19,117,531	12,117,967	6,964,416	35,148
	福利厚生費	1,181,814	663,668	518,146	0
	旅費交通費	164,200	79,500	84,700	0
	研修費	101,500	76,000	25,500	0
	消耗品費	1,262,128	802,112	460,016	0
	器具什器費	1,332,352	1,104,052	228,300	0
	印刷製本費	1,572,887	638,341	934,546	0
	水道光熱費	585,567	347,350	238,217	0
	修繕費	722,389	599,529	122,860	0
	通信運搬費	217,174	178,299	38,875	0
	会議費	181,678	145,553	36,125	0
	広報費	119,000	77,000	42,000	0
	業務委託費	3,161,261	1,394,595	1,766,666	0
	手数料	29,850	14,820	15,030	0
	損害保険料	79,747	79,747	0	0
	賃借料	1,869,682	1,318,679	551,003	0
	土地・建物賃借料	3,570,602	3,220,602	350,000	0
	諸会費	191,150	109,865	81,285	0
	雑費	2,774,550	1,268,255	1,471,147	35,148
	事業費支出	30,308,091	11,936,003	18,372,088	0
	給食費	14,784,214	4,671,010	10,113,204	0
	保健衛生費	1,992,901	1,194,751	798,150	0
	保育材料費	2,643,225	1,323,902	1,319,323	0
	水道光熱費	5,270,106	3,126,147	2,143,959	0
	燃料費	825,726	458,301	367,425	0
	消耗品費	1,828,529	366,512	1,462,017	0
	器具什器費	2,936,490	785,690	2,150,800	0
	雑費	26,900	9,690	17,210	0
	減価償却費	6,392,679	2,726,685	3,665,994	0
	減価償却費	6,392,679	2,726,685	3,665,994	0

事業活動収支内訳表

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月31日

社会福祉法人 菊水会 (合併)

P-2

勘定科目		合計	しゃか保育園	しゃか第二保育園	社会福祉法人 菊水会
事業活動外収支の部	引当金繰入	293,664	186,048	107,616	0
	退職給与引当金繰入	293,664	186,048	107,616	0
	事業活動支出計 (2)	201,120,221	116,105,652	84,979,421	35,148
	事業活動収支差額 (3) = (1) - (2)	4,274,526	-2,034,727	6,344,401	-35,148
	借入金利息補助金収入	74,349	17,440	56,909	0
	借入金利息補助金収入	50,000	10,000	40,000	0
	市区町村補助金収入 (借入金利息)	24,349	7,440	16,909	0
	受取利息配当金収入	86,104	48,890	36,485	729
	受取利息配当金収入	86,104	48,890	36,485	729
	経理区分間繰入金収入	15,500,000	0	15,500,000	0
事業活動外収支の部	経理区分間繰入金収入	15,500,000	0	15,500,000	0
	事業活動外収入計 (4)	15,660,453	66,330	15,593,394	729
	借入金利息支出	90,320	22,320	68,000	0
	借入金利息支出	90,320	22,320	68,000	0
	経理区分間繰入金支出	15,500,000	15,500,000	0	0
	経理区分間繰入金支出	15,500,000	15,500,000	0	0
	事業活動外支出計 (5)	15,590,320	15,522,320	68,000	0
	事業活動外収支差額 (6) = (4) - (5)	70,133	-15,455,990	15,525,394	729
	経常収支差額 (7) = (3) + (6)	4,344,659	-17,490,717	21,869,795	-34,419
	特別収入計 (8)	180,210,405	0	180,210,405	0
特別収支の部	施設整備等補助金収入	166,747,000	0	166,747,000	0
	施設整備補助金収入 (市区町村)	166,747,000	0	166,747,000	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	13,463,405	0	13,463,405	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	13,463,405	0	13,463,405	0
	固定資産売却損・処分損	23,173,372	11	23,173,361	0
	器具及び備品売却損・処分損	28,116	11	28,105	0
	建物売却損・処分損	22,354,051	0	22,354,051	0
	構築物売却損・処分損	791,205	0	791,205	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	166,747,000	0	166,747,000	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	166,747,000	0	166,747,000	0
特別収支の部	その他の特別損失	163,095	79,194	83,901	0
	退職共済預け金差損	163,095	79,194	83,901	0
	特別支出計 (9)	190,083,467	79,205	190,004,262	0
	特別収支差額 (10) = (8) - (9)	-9,873,062	-79,205	-9,793,857	0
	当期活動収支差額 (11) = (7) + (10)	-5,528,403	-17,569,922	12,075,938	-34,419
	前期繰越活動収支差額 (12)	39,538,384	21,149,061	17,670,345	718,978
	当期末繰越活動収支差額 (13) = (11) + (12)	34,009,981	3,579,139	29,746,283	684,559
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0
	基本金組入額 (15)	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (16)	32,920,000	18,700,000	14,220,000	0
繰越活動収支差額の部	人件費積立金取崩額	1,700,000	1,700,000	0	0
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	31,220,000	17,000,000	14,220,000	0
	その他の積立金積立額 (17)	3,500,000	0	3,500,000	0
	保育所施設・設備整備積立金積立額	3,500,000	0	3,500,000	0
	次期繰越活動収支差額				
	(18) = (13) + (14) - (15) + (16) - (17)	63,429,981	22,279,139	40,466,283	684,559

貸 借 対 照 表

社会福祉法人 菊水会（合併）

平成 26年 3月 31日現在

P-1

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	213,382,707	20,151,021	193,231,686	流動負債	203,995,067	10,854,831	193,140,236
現金預金	111,029,143	14,282,287	96,746,856	未払金	201,459,745	8,099,675	193,360,070
未収金	102,050,338	5,709,241	96,341,097	預り金	2,535,322	2,755,156	-219,834
前払金	303,226	159,493	143,733				
固定資産	404,376,966	199,557,555	204,819,411	固定負債	70,889,132	9,919,820	60,969,312
基本財産	113,053,230	139,245,932	-26,192,702	設備資金借入金	67,100,000	6,200,000	60,900,000
建物	113,053,230	139,245,932	-26,192,702	退職給与引当金	3,789,132	3,719,820	69,312
その他の固定資産	291,323,736	60,311,623	231,012,113	負債の部合計	274,884,199	20,774,651	254,109,548
建物	239,072,576	3	239,072,573	純 資 産 の 部			
構築物	11,598,427	3,482,471	8,115,956	基本金	17,375,598	17,375,598	0
器具及び備品	17,133,601	3,959,329	13,174,272	基本金	17,375,598	17,375,598	0
退職共済預け金	3,789,132	3,719,820	69,312	国庫補助金等特別積立金	242,339,895	92,869,943	149,469,952
保育所繰越積立預金	9,670,000	11,370,000	-1,700,000	その他の積立金	19,730,000	49,150,000	-29,420,000
保育所施設設備整備積立預金	10,060,000	37,780,000	-27,720,000	人件費積立金	9,670,000	11,370,000	-1,700,000
				保育所施設・設備整備積立金	10,060,000	37,780,000	-27,720,000
				次期繰越活動収支差額	63,429,981	39,538,384	23,891,597
				次期繰越活動収支差額	63,429,981	39,538,384	23,891,597
				(うち当期活動収支差額)	-5,528,403	2,853,151	-8,381,554
				純資産の部合計	342,875,474	198,933,925	143,941,549
資産の部合計	617,759,673	219,708,576	398,051,097	負債及び純資産の部合計	617,759,673	219,708,576	398,051,097

〔脚注〕 1 減価償却費の累計資産額 88,856,825円
2 決算書作成は会計基準による。

〔注記〕 1 重要な会計方針
(1) 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、県単退職共済手当金の累計資産額に基づき退職給与引当金を計上している。
(2) 固定資産の償却方法
定額法及び旧定額法
2 担保に供されている資産の種類及び金額
 しゃか保育園
 基本財産建物 65,402,022円
 しゃか第二保育園
 基本財産建物 47,651,228円
 基本財産建物 239,072,573円
3 担保にしている債務の種類及び金額
 しゃか保育園
 設備資金借入金 1,100,000円
 しゃか第二保育園
 設備資金借入金 3,000,000円
 設備資金借入金 63,000,000円

平成26年5月22日

社会福祉法人 菊水会 殿

監 事 松 倉 紘 洋  印

監 事 田 中 祥 順  印

監査結果報告書

社会福祉法人菊水会定款第11条に基づき、平成25年度 菊水会、しゃか保育園並びにしゃか第二保育園の会計監査をしましたところ、適正に処理されていることを認めます。

1. 監査日時 平成26年5月22日（木） 午後1時
2. 場 所 しゃか保育園事務所
3. 監査書類 決算書、会計伝票、領収書 等

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

社会福祉法人 菊水会

P- 1

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
経常活動による収支	収 入				
	受取利息配当金収入	700	729	-29	
	経常収入計 (1)	700	729	-29	
	支 出				
	事務費支出	30,000	35,148	-5,148	
	経常支出計 (2)	30,000	35,148	-5,148	
	経常活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	-29,300	-34,419	5,119	
施設整備等による収支	収 入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支 出				
	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	収 入				
	財務収入計 (7)	0	0	0	
	支 出				
	財務支出計 (8)	0	0	0	
	財務活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	0	0	
	予備費 (10)	0			
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-29,300	-34,419	5,119	
	前期末支払資金残高 (12)	718,978	718,978	0	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	689,678	684,559	5,119	

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

社会福祉法人 菊水会

P-1

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			
	事業活動収入計 (1)	0	0	0
	支 出			
	事務費支出	35,148	40,565	-5,417
	事業活動支出計 (2)	35,148	40,565	-5,417
	事業活動収支差額 (3) = (1) - (2)	-35,148	-40,565	5,417
事業活動外収支の部	収 入			
	受取利息配当金収入	729	147	582
	事業活動外収入計 (4)	729	147	582
	支 出			
	事業活動外支出計 (5)	0	0	0
	事業活動外収支差額 (6) = (4) - (5)	729	147	582
	経常収支差額 (7) = (3) + (6)	-34,419	-40,418	5,999
特別収支の部	収 入			
	特別収入計 (8)	0	0	0
	支 出			
	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)	-34,419	-40,418	5,999
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額 (12)	718,978	759,396	-40,418
	当期末繰越活動収支差額 (13) = (11) + (12)	684,559	718,978	-34,419
	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)	0	0	0
	次期繰越活動収支差額 (18) = (13) + (14) - (15) + (16) - (17)	684,559	718,978	-34,419

貸 借 対 照 表

社会福祉法人 菊水会

平成 26年 3月 31日現在

P-1

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	685,207	1,637,589	-952,382	流動負債	648	918,611	-917,963
現金預金	685,207	1,637,589	-952,382	未払金	648	918,611	-917,963
				負債の部合計	648	918,611	-917,963
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動収支差額	684,559	718,978	-34,419
				次期繰越活動収支差額	684,559	718,978	-34,419
				(うち当期活動収支差額)	-34,419	-40,418	5,999
				純資産の部合計	684,559	718,978	-34,419
資産の部合計	685,207	1,637,589	-952,382	負債及び純資産の部合計	685,207	1,637,589	-952,382

〔脚注〕 1 決算書作成は会計基準による。

平成25年度収支計算分析表

しゃか保育園

自25. 4. 1 至26. 3. 31

収 入		支 出		差引過不足 (①-②)
科 目	金額(円) ①	科 目	金額(円) ②	
1 保育所運営費収入(民改費加算分を除く)	83,635,360	13 人件費支出	89,138,949	-18,366,556
(1) 人件費(民改費加算分を除く)	70,772,393	(1) 職員俸給	44,997,240	
(2) 管理費(民改費加算分を除く)	6,000,527	(2) 職員諸手当	23,611,209	
(3) 事業費	6,862,440	(3) 非常勤職員給与	10,525,497	
		(4) 退職共済掛金	770,754	
		(5) 法定福利費	9,234,249	-2,896,838
2 私的契約利用料収入	2,594,776	14 事務費支出	8,897,365	
3 国庫補助事業に係る経常経費補助金収入	17,649,373	(1) 福利厚生費	663,668	
4 人件費積立預金取崩収入	1,700,000	(2) 旅費交通費	79,500	
5 修繕積立預金取崩収入	0	(3) 研修費	76,000	
6 備品等購入積立預金取崩収入	0	(4) 消耗品費	802,112	
7 保育所施設・設備整備積立預金取崩収入	15,500,000	(5) 器具什器費	1,104,052	
受取利息配当金収入	48,890	(6) 印刷製本費	638,341	
雑収入	510,863	(7) 水道光熱費	347,350	
その他の収入	10,854	(8) 燃料費	0	
寄付金収入	40,000	(9) 修繕費	599,529	
		(10) 通信運搬費	178,299	
		(11) 会議費	145,553	
		(12) 広報費	77,000	
		(13) 業務委託費	1,394,595	
		(14) 手数料	14,820	
		(15) 損害保険料	79,747	
		(16) 賃借料	1,318,679	
		(17) 雑費	1,378,120	
		15 事業費支出	11,936,003	-5,073,563
		(1) 給食費	4,671,010	
		(2) 保健衛生費	1,194,751	
		(3) 保育材料費	1,323,902	
		(4) 水道光熱費	3,126,147	
		(5) 燃料費	458,301	
		(6) 消耗品費	366,512	
		(7) 器具什器費	785,690	
		(8) 賃借料	0	
		(9) 雑費	9,690	
		固定資産取得施出	1,163,850	
		その他の支出	186,048	
		経理区分繰入金支出	15,500,000	
		16 人件費積立預金積立支出	0	
		17 修繕積立預金積立支出	0	
		18 備品等購入積立預金積立支出	0	
		19 保育所施設・設備整備積立預金積立支出	0	
8 当期資金収支差額合計(欠損金)	0	20 当期資金収支差額合計	84,809	
1から8までの小計	121,690,116	13から19までの小計	126,907,024	-5,216,908
9 保育所運営費収入のうち民改費加算分	7,572,390	21 固定資産取得支出のうち施設の整備等に係る支出	0	
10 国庫補助金事業に係る施設整備補助金収入	470,000	22 土地・建物賃借料	3,220,602	
11 国庫補助事業に係る設備整備補助金収入	0	23 21及び22の経費に係る借入金利息支出	22,320	
12 21及び22の経費に係る積立預金取崩収入	1,500,000	24 21及び22の経費に係る借入金償還支出	1,100,000	
借入金利息補助金収入	17,440	25 21及び22の経費に係る積立預金積立支出	0	
		26 租税公課	0	
9から12までの小計	9,559,830	21から26までの小計	4,342,922	5,216,908
合 計	131,249,946	合 計	131,249,946	0

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

しゃか保育園

P- 1

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
経常活動による収支	収入				
	運営費収入	91,207,750	91,207,750	0	
	私的契約利用料収入	2,594,000	2,594,776	-776	
	経常経費補助金収入	17,649,373	17,649,373	0	
	寄附金収入	40,000	40,000	0	
	雑収入	510,000	510,863	-863	
	借入金利息補助金収入	17,440	17,440	0	
	受取利息配当金収入	45,000	48,890	-3,890	
	経常収入計 (1)	112,063,563	112,069,092	-5,529	
	支出				
	人件費支出	89,331,994	89,138,949	193,045	
	事務費支出	12,835,000	12,117,967	717,033	
施設整備等による収支	事業費支出	12,267,680	11,936,003	331,677	
	借入金利息支出	22,320	22,320	0	
	経理区分間繰入金支出	15,500,000	15,500,000	0	
	経常支出計 (2)	129,956,994	128,715,239	1,241,755	
	経常活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	-17,893,431	-16,646,147	-1,247,284	
	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,200,000	1,163,850	36,150	
	施設整備等支出計 (5)	1,200,000	1,163,850	36,150	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-1,200,000	-1,163,850	-36,150	
財務活動による収支	収入				
	借入金元金償還補助金収入	470,000	470,000	0	
	積立預金取崩収入	20,300,000	18,700,000	1,600,000	
	その他の収入	10,854	10,854	0	
	財務収入計 (7)	20,780,854	19,180,854	1,600,000	
	支出				
	借入金元金償還金支出	1,100,000	1,100,000	0	
	その他の支出	186,048	186,048	0	
	財務支出計 (8)	1,286,048	1,286,048	0	
	財務活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	19,494,806	17,894,806	1,600,000	
	予備費 (10)	401,375			
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	84,809	-84,809	
前期末支払資金残高 (12)		6,199,891	6,199,891	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		6,199,891	6,284,700	-84,809	

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

しゃか保育園

P-1

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	91,207,750	88,017,550	3,190,200
	私的契約利用料収入	2,594,776	3,560,220	-965,444
	経常経費補助金収入	17,649,373	16,326,200	1,323,173
	寄附金収入	40,000	40,000	0
	雑収入	510,863	0	510,863
	借入金元金償還補助金収入	470,000	470,000	0
	引当金戻入	90,048	124,800	-34,752
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,508,115	1,508,115	0
	事業活動収入計 (1)	114,070,925	110,046,885	4,024,040
	支出			
	人件費支出	89,138,949	83,461,484	5,677,465
事業活動外収支の部	事務費支出	12,117,967	8,738,294	3,379,673
	事業費支出	11,936,003	8,696,830	3,239,173
	減価償却費	2,726,685	2,570,264	156,421
	引当金繰入	186,048	158,112	27,936
	事業活動支出計 (2)	116,105,652	103,624,984	12,480,668
	事業活動収支差額 (3) = (1) - (2)	-2,034,727	6,421,901	-8,456,628
	収入			
	借入金利息補助金収入	17,440	31,160	-13,720
	受取利息配当金収入	48,890	50,371	-1,481
	事業活動外収入計 (4)	66,330	81,531	-15,201
	支出			
	借入金利息支出	22,320	33,480	-11,160
	経理区分間繰入金支出	15,500,000	0	15,500,000
繰越活動収支差額の部	事業活動外支出計 (5)	15,522,320	33,480	15,488,840
	事業活動外収支差額 (6) = (4) - (5)	-15,455,990	48,051	-15,504,041
	経常収支差額 (7) = (3) + (6)	-17,490,717	6,469,952	-23,960,669
	収入			
	特別収入計 (8)	0	0	0
	支出			
	固定資産売却損・処分損	11	0	11
	その他の特別損失	79,194	71,037	8,157
	特別支出計 (9)	79,205	71,037	8,168
	特別収支差額 (10) = (8) - (9)	-79,205	-71,037	-8,168
	当期活動収支差額 (11) = (7) + (10)	-17,569,922	6,398,915	-23,968,837
	前期繰越活動収支差額 (12)	21,149,061	14,750,146	6,398,915
繰越活動収支差額の部	当期末繰越活動収支差額 (13) = (11) + (12)	3,579,139	21,149,061	-17,569,922
	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)	18,700,000	0	18,700,000
	その他の積立金積立額 (17)	0	0	0
	次期繰越活動収支差額 (18) = (13) + (14) - (15) + (16) - (17)	22,279,139	21,149,061	1,130,078

貸 借 対 照 表

しゃか保育園

平成 26年 3月 31日現在

P-1

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	26,397,795	10,966,332	15,431,463	流動負債	20,113,095	4,766,441	15,346,654
現金預金	24,183,829	8,079,799	16,104,030	未払金	18,535,475	3,213,326	15,322,149
未収金	2,134,220	2,727,040	-592,820	預り金	1,577,620	1,553,115	24,505
前払金	79,746	159,493	-79,747				
固定資産	83,500,874	103,613,960	-20,113,086	固定負債	3,299,440	4,249,680	-950,240
基本財産	65,402,002	67,397,940	-1,995,938	設備資金借入金	1,100,000	2,200,000	-1,100,000
建物	65,402,002	67,397,940	-1,995,938	退職給与引当金	2,199,440	2,049,680	149,760
その他の固定資産	18,098,872	36,216,020	-18,117,148	負債の部合計	23,412,535	9,016,121	14,396,414
建物	1	1	0	純 資 産 の 部			
構築物	1,512,396	1,654,996	-142,600	基本金	10,965,000	10,965,000	0
器具及び備品	2,527,035	1,951,343	575,692	基本金	10,965,000	10,965,000	0
退職共済預け金	2,199,440	2,049,680	149,760	国庫補助金等特別積立金	41,381,995	42,890,110	-1,508,115
保育所繰越積立預金	5,300,000	7,000,000	-1,700,000	その他の積立金	11,860,000	30,560,000	-18,700,000
保育所施設設備整備積立預金	6,560,000	23,560,000	-17,000,000	人件費積立金	5,300,000	7,000,000	-1,700,000
				保育所施設・設備整備積立金	6,560,000	23,560,000	-17,000,000
				次期繰越活動収支差額	22,279,139	21,149,061	1,130,078
				次期繰越活動収支差額	22,279,139	21,149,061	1,130,078
				(うち当期活動収支差額)	-17,569,922	6,398,915	-23,968,837
				純資産の部合計	86,486,134	105,564,171	-19,078,037
資産の部合計	109,898,669	114,580,292	-4,681,623	負債及び純資産の部合計	109,898,669	114,580,292	-4,681,623

〔脚注〕 1 減価償却費の累計資産額 51,278,160円
2 決算書作成は会計基準による。

〔注記〕 1 重要な会計方針
(1) 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、県単退職共済手当金の累計資産額に基づき退職給与引当金を計上している。
(2) 固定資産の償却方法
定額法及び旧定額法
2 担保に供されている資産の種類及び金額
基本財産建物 65,402,022円
3 担保にしている債務の種類及び金額
設備資金借入金 1,100,000円

平成25年度収支計算分析表

しゃか第二保育園

自25. 4. 1 至26. 3. 31

収 入		支 出		差引過不足 (①-②)
科 目	金額(円) ①	科 目	金額(円) ②	
1 保育所運営費収入(民改費加算分を除く)	62,023,524	13 人件費支出	55,869,307	-7,596,344
(1) 人件費(民改費加算分を除く)	48,272,963	(1) 職員俸給	26,195,800	
(2) 管理費(民改費加算分を除く)	3,931,205	(2) 職員諸手当	13,884,932	
(3) 事業費	9,819,356	(3) 非常勤職員給与	10,132,361	
		(4) 退職共済掛金	453,228	
		(5) 法定福利費	5,202,986	
2 私的契約利用料収入	4,478,790	14 事務費支出	6,614,416	-2,683,211
3 国庫補助事業に係る経常経費補助金収入	15,497,990	(1) 福利厚生費	518,146	
4 人件費積立預金取崩収入	0	(2) 旅費交通費	84,700	
5 修繕積立預金取崩収入	0	(3) 研修費	25,500	
6 備品等購入積立預金取崩収入	0	(4) 消耗品費	460,016	
7 保育所施設・設備整備積立預金取崩収入	0	(5) 器具什器費	228,300	
受取配当金収入	36,485	(6) 印刷製本費	934,546	
寄付金収入	323,120	(7) 水道光熱費	238,217	
その他の収入	50,403	(8) 燃料費	0	
		(9) 修繕費	122,860	
		(10) 通信運搬費	38,875	
		(11) 会議費	36,125	
		(12) 広報費	42,000	
		(13) 業務委託費	1,766,666	
		(14) 手数料	15,030	
		(15) 損害保険料	0	
		(16) 賃借料	551,003	
		(17) 雑費	1,552,432	
		15 事業費支出	18,372,088	-8,552,732
		(1) 給食費	10,113,204	
		(2) 保健衛生費	798,150	
		(3) 保育材料費	1,319,323	
		(4) 水道光熱費	2,143,959	
		(5) 燃料費	367,425	
		(6) 消耗品費	1,462,017	
		(7) 器具什器費	2,150,800	
		(8) 賃借料	0	
		(9) 雑費	17,210	
		固定資産取得支出	0	
		その他の支出	107,616	
		16 人件費積立預金積立支出	0	
		17 修繕積立預金積立支出	0	
		18 備品等購入積立預金積立支出	0	
		19 保育所施設・設備整備積立預金積立支出	3,500,000	
8 当期資金収支差額合計(欠損金)	0	20 当期資金収支差額合計	41,060	
1から8までの小計	82,410,312	13から19までの小計	84,504,487	-2,094,175
9 保育所運営費収入のうち民改費加算分	6,214,566	21 固定資産取得支出のうち施設の整備等に係る支出	262,572,300	
10 国庫補助金事業に係る施設整備補助金収入	166,747,000	22 土地・建物賃借料	350,000	
346,000		23 21及び22の経費に係る借入金利息支出	68,000	
11 国庫補助事業に係る設備整備補助金収入	0	24 21及び22の経費に係る借入金償還支出	1,000,000	
12 21及び22の経費に係る積立預金取崩収入	14,220,000	25 21及び22の経費に係る積立預金積立支出	0	
借入金収入	63,000,000	26 租税公課	0	
借入金利息補助金収入	56,909			
繰入金収入	15,500,000			
9から12までの小計	266,084,475	21から26までの小計	263,990,300	2,094,175
合 計	348,494,787	合 計	348,494,787	0

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

しゃか第二保育園

P- 1

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
経常活動による収支	収 入	運営費収入	68,238,090	68,238,090	0
		私的契約利用料収入	4,440,000	4,478,790	-38,790
		経常経費補助金収入	15,497,990	15,497,990	0
		寄附金収入	300,000	323,120	-23,120
		借入金利息補助金収入	56,990	56,909	81
		受取利息配当金収入	65,000	36,485	28,515
		経理区分間繰入金収入	17,000,000	15,500,000	1,500,000
		経常収入計 (1)	105,598,070	104,131,384	1,466,686
	支 出	人件費支出	55,985,103	55,869,307	115,796
		事務費支出	7,775,000	6,964,416	810,584
事業費支出		18,605,680	18,372,088	233,592	
借入金利息支出		68,000	68,000	0	
	経常支出計 (2)	82,433,783	81,273,811	1,159,972	
	経常活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	23,164,287	22,857,573	306,714	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	166,747,000	166,747,000	0
		施設整備等収入計 (4)	166,747,000	166,747,000	0
	支 出	固定資産取得支出	262,800,000	262,572,300	227,700
		施設整備等支出計 (5)	262,800,000	262,572,300	227,700
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-96,053,000	-95,825,300	-227,700
財務活動による収支	収 入	借入金収入	63,000,000	63,000,000	0
		借入金元金償還補助金収入	346,000	346,000	0
		積立預金取崩収入	14,220,000	14,220,000	0
		その他の収入	50,403	50,403	0
		財務収入計 (7)	77,616,403	77,616,403	0
	支 出	借入金元金償還金支出	1,000,000	1,000,000	0
		積立預金積立支出	3,000,000	3,500,000	-500,000
		その他の支出	107,616	107,616	0
		財務支出計 (8)	4,107,616	4,607,616	-500,000
	財務活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	73,508,787	73,008,787	500,000	
予備費 (10)		620,074			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	41,060	-41,060	
前期末支払資金残高 (12)		2,377,321	2,377,321	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		2,377,321	2,418,381	-41,060	

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

しゃか第二保育園

P-1

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	68,238,090	66,321,500	1,916,590
	私的契約利用料収入	4,478,790	5,122,459	-643,669
	経常経費補助金収入	15,497,990	15,883,700	-385,710
	寄附金収入	323,120	302,994	20,126
	借入金元金償還補助金収入	346,000	346,000	0
	引当金戻入	134,304	102,720	31,584
	国庫補助金等特別積立金取崩額	2,305,528	2,369,639	-64,111
	事業活動収入計 (1)	91,323,822	90,449,012	874,810
	支出			
事業活動収支の部	人件費支出	55,869,307	69,708,120	-13,838,813
	事務費支出	6,964,416	7,559,127	-594,711
	事業費支出	18,372,088	12,713,779	5,658,309
	減価償却費	3,665,994	3,813,316	-147,322
	引当金繰入	107,616	125,472	-17,856
	事業活動支出計 (2)	84,979,421	93,919,814	-8,940,393
	事業活動収支差額 (3) = (1) - (2)	6,344,401	-3,470,802	9,815,203
事業活動外収支の部	収入			
	借入金利息補助金収入	56,909	71,136	-14,227
	受取利息配当金収入	36,485	36,451	34
	経理区分間繰入金収入	15,500,000	0	15,500,000
	事業活動外収入計 (4)	15,593,394	107,587	15,485,807
	支出			
	借入金利息支出	68,000	85,000	-17,000
	事業活動外支出計 (5)	68,000	85,000	-17,000
	事業活動外収支差額 (6) = (4) - (5)	15,525,394	22,587	15,502,807
	経常収支差額 (7) = (3) + (6)	21,869,795	-3,448,215	25,318,010
特別収支の部	収入			
	施設整備等補助金収入	166,747,000	0	166,747,000
	国庫補助金等特別積立金取崩額	13,463,405	0	13,463,405
	特別収入計 (8)	180,210,405	0	180,210,405
	支出			
	固定資産売却損・処分損	23,173,361	0	23,173,361
	国庫補助金等特別積立金積立額	166,747,000	0	166,747,000
	その他の特別損失	83,901	57,131	26,770
	特別支出計 (9)	190,004,262	57,131	189,947,131
	特別収支差額 (10) = (8) - (9)	-9,793,857	-57,131	-9,736,726
繰越活動収支差額の部	当期活動収支差額 (11) = (7) + (10)	12,075,938	-3,505,346	15,581,284
	前期繰越活動収支差額 (12)	17,670,345	17,545,691	124,654
	当期末繰越活動収支差額 (13) = (11) + (12)	29,746,283	14,040,345	15,705,938
	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)	14,220,000	3,630,000	10,590,000
	その他の積立金積立額 (17)	3,500,000	0	3,500,000
	次期繰越活動収支差額 (18) = (13) + (14) - (15) + (16) - (17)	40,466,283	17,670,345	22,795,938

貸 借 対 照 表

しゃか第二保育園

平成 26年 3月 31日現在

P-1

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	186,299,705	7,547,100	178,752,605	流動負債	183,881,324	5,169,779	178,711,545
現金預金	86,160,107	4,564,899	81,595,208	未払金	182,923,622	3,967,738	178,955,884
未収金	99,916,118	2,982,201	96,933,917	預り金	957,702	1,202,041	-244,339
前払金	223,480	0	223,480				
固定資産	320,876,092	95,943,595	224,932,497	固定負債	67,589,692	5,670,140	61,919,552
基本財産	47,651,228	71,847,992	-24,196,764	設備資金借入金	66,000,000	4,000,000	62,000,000
建物	47,651,228	71,847,992	-24,196,764	退職給与引当金	1,589,692	1,670,140	-80,448
その他の固定資産	273,224,864	24,095,603	249,129,261	負債の部合計	251,471,016	10,839,919	240,631,097
建物	239,072,575	2	239,072,573	純 資 産 の 部			
構築物	10,086,031	1,827,475	8,258,556	基本金	6,410,598	6,410,598	0
器具及び備品	14,606,566	2,007,986	12,598,580	基本金	6,410,598	6,410,598	0
退職共済預け金	1,589,692	1,670,140	-80,448	国庫補助金等特別積立金	200,957,900	49,979,833	150,978,067
保育所繰越積立預金	4,370,000	4,370,000	0	その他の積立金	7,870,000	18,590,000	-10,720,000
保育所施設・設備整備積立預金	3,500,000	14,220,000	-10,720,000	人件費積立金	4,370,000	4,370,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	3,500,000	14,220,000	-10,720,000
				次期繰越活動収支差額	40,466,283	17,670,345	22,795,938
				次期繰越活動収支差額	40,466,283	17,670,345	22,795,938
				(うち当期活動収支差額)	12,075,938	-3,505,346	15,581,284
				純資産の部合計	255,704,781	92,650,776	163,054,005
資産の部合計	507,175,797	103,490,695	403,685,102	負債及び純資産の部合計	507,175,797	103,490,695	403,685,102

〔脚注〕 1 減価償却費の累計資産額 35,578,665円
2 決算書作成は会計基準による。

〔注記〕 1 重要な会計方針
(1) 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、県単退職共済手当金の累計資産額に基づき退職給与引当金を計上している。
(2) 固定資産の償却方法
定額法及び旧定額法
2 担保に供されている資産の種類及び金額
基本財産建物 47,651,228円
基本財産建物 239,072,573円
4 担保にしている債務の種類及び金額
設備資金借入金 3,000,000円
設備資金借入金 63,000,000円

事業報告

しゃか保育園

しゃか第二保育園

平成25年度

4 月	1日(月)	入園式
	2日(火)～4日(木)	慣らし保育 しゃかのみ
	8日(月)	花祭り
	22日(月)～26日(金)	保護者面接(しゃか)
	15日(月)～5月10日(金)	保護者面接(しゃか第二)
5 月	1日(水)	こどもの日
	16日(木)	リズム研修会
	24日(金)	お誕生会(4、5月生)
	28日(火)	運動会予行練習
	31日(金)	運動会準備の為、16時降園
6 月	1日(土)	運動会
	4日(火)	歯科検診
	15日(土)	保育参観(第二)
7 月	5日(金)	七夕まつり 4日警察署へ(第二) 4日持ち帰り
	6日(土)	盆踊り
	26日(金)	誕生会(6、7月生)
8 月	9日(金)	盆供養
	13日(火)～16日(金)	希望保育
9 月	2日(月)～5日(木)	組別懇談会(しゃか)
	17日(火)	彼岸供養
	25日(水)	誕生会(8、9月生)
10 月	12日(土)	だんべえ踊り参加
	17日(木)	秋季身体検査
11 月	1日(金)	バス遠足(第二)
	15日(金)	七・五・三 祝
	22日(金)	誕生会(10、11、12月生)
	26日(火)	お遊戯会予行練習(第二)
	30日(土)	お遊戯会(第二) 前日17時降園
12 月	28日(土)	大掃除 保育納め(16時降園)
1 月	4日(土)	保育始め(保育時間 7時～17時)
	21日(火)	お遊戯会予行練習(しゃか)
	25日(土)	お遊戯会(しゃか) 前日17時降園
2 月	3日(月)	豆まき
	13日(木)	春季身体検査
	14日(金)	卒園記念写真撮影
	21日(金)	誕生会(1、2、3月生)
	日()	ゆり組 お別れ遠足
3 月	1日(金)	平成26年度 入園説明会
	3日(土)	ひなまつり
	14日(金)	彼岸供養
	15日(水)	保育参観(第二)
	22日(土)	終了式、修了を祝う会
平成26年 4月	1日(火)	入園式