

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

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	児童福祉事業収入	30,000	0	30,000	
	その他の事業収入	30,000	0	30,000	
	保育事業収入	104,350,000	115,726,906	△11,376,906	
	保育所運営費収入	87,600,000	94,122,310	△6,522,310	
	私的契約利用料収入	750,000	618,000	132,000	
	その他の事業収入	16,000,000	20,986,596	△4,986,596	
	経常経費寄付金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	20,000	3,804	16,196	
	その他の収入	800,000	801,000	△1,000	
	雑収入	800,000	801,000	△1,000	
事業活動収入計(1)		105,200,000	116,531,710	△11,331,710	
事業活動による収支	人件費支出	78,400,000	80,195,271	△1,795,271	
	職員給料支出	51,300,000	53,311,728	△2,011,728	
	職員賞与支出	13,000,000	13,438,067	△438,067	
	非常勤職員給与支出	5,300,000	1,705,820	3,594,180	
	派遣職員費支出	0	58,590	△58,590	
	退職給付支出	800,000	1,420,596	△620,596	
	法定福利費支出	8,000,000	10,260,470	△2,260,470	
	事業費支出	16,630,000	20,565,622	△3,935,622	
	給食費支出	5,900,000	5,329,388	570,612	
	保健衛生費支出	600,000	570,860	29,140	
	保育材料費支出	4,240,000	5,645,429	△1,405,429	
	水道光熱水費支出	1,500,000	2,070,303	△570,303	
	燃料費支出	1,100,000	1,433,486	△333,486	
	消耗器具備品費支出	570,000	2,114,797	△1,544,797	
	保険料支出	450,000	1,562,298	△1,112,298	
	賃借料支出	1,650,000	872,680	777,320	
	車輛費支出	600,000	900,913	△300,913	
	雑支出(事業)	20,000	65,468	△45,468	
	事務費支出	8,280,000	11,985,123	△3,705,123	
	福利厚生費支出	510,000	879,481	△369,481	
	旅費交通費支出	100,000	235,100	△135,100	
	研修研究費支出	180,000	725,200	△545,200	
	事務消耗品費支出	100,000	119,330	△19,330	
	印刷製本費支出	30,000	0	30,000	
	水道光熱水費支出	460,000	0	460,000	
	燃料費支出	0	46,935	△46,935	
	修繕費支出	2,520,000	4,342,525	△1,822,525	
	通信運搬費支出	205,000	456,894	△251,894	
	会議費支出	320,000	247,757	72,243	
	広報費支出	50,000	50,000	0	
	業務委託費支出	800,000	829,802	△29,802	
	手数料支出	50,000	40,524	9,476	
	保険料支出	125,000	393,670	△268,670	
	賃借料支出	0	828,206	△828,206	
	土地・建物賃借料支出	1,700,000	1,800,000	△100,000	
	租税公課支出	50,000	168,840	△118,840	
	諸会費支出	60,000	88,120	△28,120	
	雑支出(事務)	1,020,000	732,739	287,261	
	支払利息支出	70,000	58,165	13,835	
	事業活動支出計(2)		103,380,000	112,802,181	△9,422,181
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,820,000	3,729,529	△1,909,529	

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	設備資金借入金元金償還支出	580,000	576,000	4,000
		固定資産取得支出	840,000	0	840,000
		構築物取得支出	0	0	0
		器具及び備品取得支出	840,000	0	840,000
		施設整備等支出計(5)	1,420,000	576,000	844,000
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,420,000	△576,000	△844,000
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	630	△630
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	0	630	△630
		その他の活動収入計(7)	0	630	△630
	支出	積立資産支出	0	7,002,878	△7,002,878
		保育所施設・設備整備積立資産支出	0	7,002,878	△7,002,878
		その他の活動支出計(8)	0	7,002,878	△7,002,878
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△7,002,248	7,002,248
		予備費支出(10)	0	—	0
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	400,000	△3,848,719	4,248,719

前期末支払資金残高(12)	27,342,821	27,414,849	△72,028
当期末支払資金残高(11)+(12)	27,742,821	23,566,130	4,176,691

事業活動計算書

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

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	保育事業収益	115,726,906	105,490,591	10,236,315	
	保育所運営費収益	94,122,310	85,981,620	8,140,690	
	私的契約利用料収益	618,000	757,000	△139,000	
	その他の事業収益	20,986,596	18,751,971	2,234,625	
	その他の収益	786,000	0	786,000	
	その他の収益	786,000	0	786,000	
サービス活動収益計(1)		116,512,906	105,490,591	11,022,315	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	82,695,271	71,635,817	11,059,454	
	職員給料	53,311,728	47,710,820	5,600,908	
	職員賞与	13,438,067	11,079,383	2,358,684	
	賞与引当金繰入	2,500,000	0	2,500,000	
	非常勤職員給与	1,705,820	3,378,670	△1,672,850	
	派遣職員費	58,590	188,790	△130,200	
	退職給付費用	1,420,596	2,455,376	△1,034,780	
	法定福利費	10,260,470	6,822,778	3,437,692	
	事業費	20,565,622	18,491,579	2,074,043	
	給食費	5,329,388	5,129,985	199,403	
	保健衛生費	570,860	541,257	29,603	
	保育材料費	5,645,429	4,720,108	925,321	
	水道光熱費	2,070,303	2,007,707	62,596	
	燃料費	1,433,486	1,267,543	165,943	
	消耗器具備品費	2,114,797	1,881,289	233,508	
	保険料	1,562,298	454,100	1,108,198	
	賃借料	872,680	1,818,810	△946,130	
	車輛費	900,913	670,780	230,133	
	雑費	65,468	0	65,468	
	事務費	11,985,123	12,478,962	△493,839	
	福利厚生費	879,481	480,388	399,093	
	旅費交通費	235,100	45,260	189,840	
	研修研究費	725,200	156,540	568,660	
	事務消耗品費	119,330	21,601	97,729	
	燃料費	46,935	0	46,935	
	修繕費	4,342,625	7,081,916	△2,739,291	
	通信運搬費	456,894	388,056	68,838	
	会議費	247,757	229,344	18,413	
	広報費	50,000	170,000	△120,000	
	業務委託費	829,802	809,011	20,791	
	手数料	40,524	55,850	△15,326	
	保険料	393,670	112,660	281,010	
	賃借料	828,206	0	828,206	
	土地・建物賃借料	1,800,000	1,770,000	30,000	
	租税公課	168,840	0	168,840	
	諸会費	88,120	54,240	33,880	
	雑費(事務)	732,739	1,104,096	△371,357	
	減価償却費	8,097,476	8,779,431	△681,955	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,104,597	△3,137,768	33,171	
	サービス活動費用計(2)	120,238,895	108,249,021	11,990,874	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△3,725,989	△2,757,430	△968,559
	収益	受取利息配当金収益	3,804	2,216	1,588
		その他のサービス活動外収益	15,000	252,686	△237,686
		雑収益	15,000	252,686	△237,686
		サービス活動外収益計(4)	18,804	254,902	△236,098

費用	支払利息	56,165	73,518	△17,353	
	サービス活動外費用計(5)	56,165	73,518	△17,353	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△37,361	181,394	△218,745	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△3,763,350	△2,576,046	△1,187,304	
特別増減の部	取 益	特別収益計(8)	0	0	0
	取 用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△3,763,350	△2,576,046	△1,187,304	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		56,069,750	54,210,296	1,859,454
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		52,306,400	51,634,250	672,150
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		630	4,435,500	△4,434,870
	修繕積立金取崩額		0	829,004	△829,004
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		630	3,606,496	△3,605,866
	その他の積立金積立額(16)		7,002,878	0	7,002,878
	保育所施設・設備整備積立金積立額		7,002,878	0	7,002,878
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		45,304,152	56,069,750	△10,765,598	

貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

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	25,272,833	23,617,075	△3,344,242	流動負債	4,206,703	1,778,226	2,428,477
現金預金	9,842,523	12,546,744	△2,704,221	事業未払金	2,527,830	1,184,626	1,343,204
未収補助金	13,874,886	14,084,861	△209,975	1年以内返済予定設備資金借	0	576,000	△576,000
前払金	1,092,382	1,092,382	0	預り金	30,400	17,600	12,800
仮払金	463,042	893,088	△430,046	職員預り金	△851,527	0	△851,527
				賞与引当金	2,500,000	0	2,500,000
固定資産	135,883,411	135,586,079	297,332	固定負債	19,207,976	17,815,416	1,392,560
基本財産	84,041,945	87,997,135	△3,955,190	設備資金借入金	8,760,000	8,760,000	0
建物	82,853,704	86,700,225	△3,846,521	退職給付引当金	10,447,976	9,055,416	1,392,560
建物付属設備	1,188,241	1,296,910	△108,669	負債の部合計	23,414,679	19,593,642	3,821,037
その他の固定資産	51,841,466	47,588,944	4,252,522	純 資 産 の 部			
建物	4,845,790	5,464,084	△618,294	基本金	19,623,098	19,623,098	0
建物付属設備	1,937,997	2,215,587	△278,190	国庫補助金等特別積立金	50,900,870	54,005,467	△3,104,597
構築物	4,632,347	-5,047,031	△414,684	その他の積立金	21,913,445	14,911,197	7,002,248
車輛運搬具	3,519,014	5,486,792	△1,967,778	人件費積立金	7,307,056	7,307,056	0
器具及び備品	4,390,861	5,133,122	△742,261	修繕費積立金	5,114,286	5,114,286	0
ソフトウェア	154,636	275,715	△121,079	備品等購入積立金	2,487,932	2,487,932	0
退職給付引当資産	10,447,976	0	10,447,976	保育所施設・設備整備積立金	7,004,171	1,923	7,002,248
保育所繰越積立資産	14,909,274	14,909,274	0	次期繰越活動増減差額	45,304,152	56,069,750	△10,765,598
保育所施設・設備整備積立資	7,004,171	1,923	7,002,248	(うち当期活動増減差額)	△3,763,350	△2,576,046	△1,187,304
その他の固定資産	0	9,055,416	△9,055,416	純資産の部合計	137,741,565	144,609,512	△6,867,947
資産の部合計	161,156,244	164,203,154	△3,046,910	負債及び純資産の部合計	161,156,244	164,203,154	△3,046,910

[脚注] 1 減価償却の累計額 119,817,858 円

[注記] 1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法 定額法

(2) 退職給与引当金の計上基準 職員の退職の支給に備えるため、(財)栃木県民間社会福祉施設職員退職手当共済財団に支出した施設負担累計額を計上している。

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 18,995,025 円

3 担保している債務の種類及び金額 設備資金借入金 6,969,000 円