

資金収支計算書(社会福祉法人 むつみ会)

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

第1号様式

| 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 | 94,300,000 | 94,212,710 | 87,290 | |
| | | 私的契約利用料収入 | 2,000,000 | 1,879,100 | 120,900 | |
| | | 経常経費補助金収入 | 22,750,000 | 22,712,300 | 37,700 | |
| | | 寄附金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 雑収入 | 2,753,284 | 2,537,760 | 215,524 | |
| | | 借入金利息補助金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 14,000 | 10,579 | 3,421 | |
| | | 経理区分間繰入金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 経常収入計(1) | 121,817,284 | 121,352,449 | 464,835 | | |
| | 支出 | 人件費支出 | 91,242,584 | 91,203,323 | 39,261 | |
| | | 事務費支出 | 18,603,680 | 18,506,933 | 96,747 | |
| | | 事業費支出 | 14,130,000 | 14,046,613 | 83,387 | |
| | | 借入金利息支出 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 経理区分間繰入金支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 経常支出計(2) | | 123,976,264 | 123,756,869 | 219,395 | | |
| 経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | ▲ 2,158,980 | ▲ 2,404,420 | 245,440 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 施設整備等寄附金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 固定資産売却収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 施設整備等収入計(4) | 0 | 0 | 0 | |
| | 支出 | 固定資産取得支出 | 300,000 | 300,000 | 0 | |
| | | 元入金支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 施設整備等支出計(5) | | 300,000 | 300,000 | 0 | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | ▲ 300,000 | ▲ 300,000 | 0 | | |
| 財務活動による収支 | 収入 | 借入金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 投資有価証券売却収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 借入金元金償還補助金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 積立預金取崩収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | | その他の収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | | 財務収入計(7) | 0 | 0 | 0 | |
| | | 支出 | 借入金元金償還金支出 | 0 | 0 | 0 |
| | 投資有価証券取得支出 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 積立預金積立支出 | | 0 | 0 | 0 | |
| | その他の支出 | | 0 | 0 | 0 | |
| | 流動資産評価減等による資金減少額等 | | 0 | 0 | 0 | |
| 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) | | 3,000 | | | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | ▲ 2,461,980 | ▲ 2,704,420 | 245,440 | | |
| 前期末支払資金残高 (12) | | 10,341,465 | 10,341,465 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12) | | 7,879,485 | 7,637,045 | 245,440 | | |

事業活動収支計算書(社会福祉法人 むつみ会)

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

第3号様式

| 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 | 94,212,710 | 97,908,530 | ▲ 3,695,820 |
| | | 私的契約利用料収入 | 1,879,100 | 2,240,200 | ▲ 361,100 |
| | | 経常経費補助金収入 | 22,712,300 | 23,635,640 | ▲ 923,340 |
| | | 寄附金収入 | 0 | 0 | 0 |
| | | 雑収入 | 2,144,640 | 730,082 | 1,414,558 |
| | | 借入金元金償還補助金収入 | 0 | 0 | 0 |
| | | 引当金戻入 | 0 | 0 | 0 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 517,830 | 517,830 | 0 |
| | | 事業活動収入計(1) | 121,466,580 | 125,032,282 | ▲ 3,565,702 |
| | 支出 | 人件費支出 | 90,810,203 | 101,073,468 | ▲ 10,263,265 |
| | | 事務費支出 | 17,607,133 | 9,870,982 | 7,736,151 |
| | | 事業費支出 | 14,046,613 | 14,284,869 | ▲ 238,256 |
| | | 減価償却費 | 1,274,399 | 1,395,395 | ▲ 120,996 |
| | | 徴収不能額 | 0 | 0 | 0 |
| | 引当金繰入 | 899,800 | 930,000 | ▲ 30,200 | |
| | 事業活動支出計(2) | 124,638,148 | 127,554,714 | ▲ 2,916,566 | |
| | 事業活動収支差額(3)=(1)-(2) | ▲ 3,171,568 | ▲ 2,522,432 | ▲ 649,136 | |
| 事業活動外収支の部 | 収入 | 借入金利息補助金収入 | 0 | 0 | 0 |
| | | 受取利息配当金収入 | 10,579 | 10,677 | ▲ 98 |
| | | 会計単位間繰入金収入 | 0 | 0 | 0 |
| | | 経理区分間繰入金収入 | 0 | 0 | 0 |
| | | 投資有価証券売却益(売却収入) | 0 | 0 | 0 |
| | | 有価証券売却益(売却収入) | 0 | 0 | 0 |
| | | 事業活動外収入計(4) | 10,579 | 10,677 | ▲ 98 |
| | 支出 | 借入金利息支出 | 0 | 0 | 0 |
| | | 経理区分間繰入金支出 | 0 | 0 | 0 |
| | | 投資有価証券売却損(売却原価) | 0 | 0 | 0 |
| | | 有価証券売却損(売却原価) | 0 | 0 | 0 |
| | | 資産評価損 | 0 | 0 | 0 |
| | | 事業活動外支出計(5) | 0 | 0 | 0 |
| | 事業活動外収支差額(6)=(4)-(5) | 10,579 | 10,677 | ▲ 98 | |
| | 経常収支差額(7)=(3)+(6) | ▲ 3,160,989 | ▲ 2,511,755 | ▲ 649,234 | |
| 特別収支の収支 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | 0 | 0 | 0 |
| | | 施設整備等寄附金収入 | 0 | 0 | 0 |
| | | 固定資産売却益(売却収入) | 0 | 0 | 0 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 0 | 0 | 0 |
| | | 特別収入計(8) | 0 | 0 | 0 |
| | 支出 | 基本金組入額 | 0 | 0 | 0 |
| | | 固定資産売却損・処分損(売却原価) | 0 | 0 | 0 |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 0 | 0 | 0 |
| | | 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) | ▲ 3,160,989 | ▲ 2,511,755 | ▲ 649,234 | |
| 繰越活動収支差額の部 | | 前期繰越活動収支差額(12) | ▲ 7,550,869 | ▲ 5,039,114 | ▲ 2,511,755 |
| | | 当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12) | ▲ 10,711,858 | ▲ 7,550,869 | ▲ 3,160,989 |
| | | 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) | ▲ 10,711,858 | ▲ 7,550,869 | ▲ 3,160,989 |

貸借対照表(社会福祉法人むつみ会:全体)

平成27年3月31日現在

第5号様式

| 資産の部 | | | | 負債の部 | | | |
|----------------|------------|------------|-------------|----------------|--------------|-------------|-------------|
| 科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 | 科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
| 流動資産 | 11,073,267 | 13,132,440 | ▲ 2,059,173 | 流動負債 | 3,436,222 | 2,790,975 | 645,247 |
| 現金預金 | 10,819,267 | 12,886,015 | ▲ 2,066,748 | 短期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 有価証券 | 0 | 0 | 0 | 未払金 | 2,285,279 | 2,133,291 | 151,988 |
| 未収金 | 154,000 | 135,000 | 19,000 | 預り金 | 1,150,943 | 657,684 | 493,259 |
| 貯蔵品 | 0 | 0 | 0 | 前受金 | 0 | 0 | 0 |
| 立替金 | 0 | 0 | 0 | 仮受金 | 0 | 0 | 0 |
| 前払金 | 100,000 | 100,600 | ▲ 600 | 〇〇〇引当金 | 0 | 0 | 0 |
| 短期貸付金 | 0 | 0 | 0 | その他の流動負債 | 0 | 0 | 0 |
| 仮払金 | 0 | 10,825 | ▲ 10,825 | | 0 | 0 | 0 |
| その他の流動資産 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産 | 56,290,787 | 56,756,306 | ▲ 465,519 | 固定負債 | 9,788,480 | 9,279,600 | 508,880 |
| 基本財産 | 3,887,702 | 4,425,997 | ▲ 538,295 | 設備資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 3,887,702 | 4,425,997 | ▲ 538,295 | 長期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | 退職給与引当金 | 9,788,480 | 9,279,600 | 508,880 |
| 基本財産特定預金 | 0 | 0 | 0 | 〇〇〇引当金 | 0 | 0 | 0 |
| その他の固定資産 | 52,403,085 | 52,330,309 | 72,776 | 負債の部合計 | 13,224,702 | 12,070,575 | 1,154,127 |
| 建物 | 285,000 | 0 | 285,000 | 純資産の部 | | | |
| 構築物 | 2,207,592 | 2,735,642 | ▲ 528,050 | 基本金 | 22,318,248 | 22,318,248 | 0 |
| 車輛運搬具 | 0 | 0 | 0 | 基本金 | 22,318,248 | 22,318,248 | 0 |
| 器具及び備品 | 286,438 | 479,492 | ▲ 193,054 | 国庫補助金等特別積立金 | 2,697,387 | 3,215,217 | ▲ 517,830 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | その他の積立金 | 39,835,575 | 39,835,575 | 0 |
| 建設仮勘定 | 0 | 0 | 0 | 人件費積立金 | 13,285,575 | 13,285,575 | 0 |
| 権利 | 0 | 0 | 0 | 修繕積立金 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| 人件費積立預金 | 13,285,575 | 13,285,575 | 0 | 備品等購入積立金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| 修繕積立預金 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 | 保育所施設・設備整備積立金 | 19,700,000 | 19,700,000 | 0 |
| 備品等購入積立預金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | その他の積立金 | 2,850,000 | 2,850,000 | 0 |
| 保育所施設・設備整備積立預金 | 19,700,000 | 19,700,000 | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| その他の積立預金 | 2,850,000 | 2,850,000 | 0 | 次期繰越活動収支差額 | ▲ 10,711,858 | ▲ 7,550,869 | ▲ 3,160,989 |
| 退職共済預け金 | 9,788,480 | 9,279,600 | 508,880 | 次期繰越活動収支差額 | ▲ 10,711,858 | ▲ 7,550,869 | ▲ 3,160,989 |
| その他の固定資産 | 0 | 0 | 0 | (うち当期繰越活動収支差額) | ▲ 3,160,989 | ▲ 2,511,755 | ▲ 649,234 |
| | 0 | 0 | 0 | 純財産の部合計 | 54,139,352 | 57,818,171 | ▲ 3,678,819 |
| 資産の部合計 | 67,364,054 | 69,888,746 | ▲ 2,524,692 | 負債及び純財産の部合計 | 67,364,054 | 69,888,746 | ▲ 2,524,692 |

脚注

- 減価償却費の累計額 68,369,488 円
- 国庫補助金等特別積立金取崩額の累計額 31,603,163 円
- 退職給与引当金の額 9,788,480 円

注記

- 重要な会計方針
 - 減価償却資産の償却方法 定額法(平成19年4月1日前に取得した減価償却資産は、旧定額法)
 - 国庫補助金等特別積立金の取崩方法 定額法(残存価額を考慮せず)
 - 退職給与引当金の計上基準 社団)埼玉県社会福祉事業共助会の職員退職共済制度に基づく事業所負担額の累計額を計上
- 重要な会計方針の変更 平成19年4月1日以後に取得した減価償却資産は、残存価額を考慮しない定額法
- 基本財産の増加 なし
- 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し(売却や除却等によるものに限る) なし
- 担保に供されている資産の種類及び金額 0円(現在高)
担保している債務の種類及び金額 0円(現在高)
- 重要な後発事象 なし

財産目録(社会福祉法人 むつみ会)

平成27年3月31日 現在

第6号様式

| 勘定科目 | 経理区分 | 内訳 | 金額 |
|---------------------|--------|-----------------------|------------|
| I. 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | | | 10,819,267 |
| 現金 | 施設経理区分 | 現金手許有高 | 116,755 |
| 普通預金 | 本部経理区分 | 埼玉りそな銀行武蔵藤沢支店 | 2,862,748 |
| 普通預金 | 施設経理区分 | 埼玉りそな銀行武蔵藤沢支店 | 7,614,401 |
| 当座預金 | 施設経理区分 | 埼玉りそな銀行武蔵藤沢支店 | 210,938 |
| 定期預金 | 施設経理区分 | 埼玉りそな銀行武蔵藤沢支店 | 14,425 |
| 未収金 | 施設経理区分 | 別紙内訳書を参照 | 154,000 |
| 立替金 | 施設経理区分 | 別紙内訳書を参照 | 0 |
| 前払金 | 施設経理区分 | 別紙内訳書を参照 | 100,000 |
| 仮払金 | 施設経理区分 | 別紙内訳書を参照 | 0 |
| その他の流動資産 | 施設経理区分 | 別紙内訳書を参照 | 0 |
| 流動資産合計 | 本部経理区分 | | 2,862,748 |
| 流動資産合計 | 施設経理区分 | | 8,210,519 |
| 流動資産合計 | | | 11,073,267 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 建物 | 施設経理区分 | 埼玉県入間市宮寺3239番地2号所在の園舎 | 3,887,702 |
| 土地 | | | 0 |
| 基本財産特定預金 | | | 0 |
| 基本財産合計 | | | 3,887,702 |
| (2) その他の固定資産 | | | |
| 建物 | 施設経理区分 | 固定資産管理台帳を参照 | 285,000 |
| 構築物 | 施設経理区分 | 固定資産管理台帳を参照 | 2,207,592 |
| 器具及び備品 | 施設経理区分 | 固定資産管理台帳を参照 | 286,438 |
| 人件費積立預金 | 施設経理区分 | 別紙内訳書を参照 | 13,285,575 |
| 修繕積立預金 | 施設経理区分 | 別紙内訳書を参照 | 3,000,000 |
| 備品等購入積立預金 | 施設経理区分 | 別紙内訳書を参照 | 1,000,000 |
| 保育所施設・設備整備積立預金 | 施設経理区分 | 別紙内訳書を参照 | 19,700,000 |
| その他の積立預金 | 本部経理区分 | 別紙内訳書を参照 | 2,850,000 |
| 退職共済預け金 | 施設経理区分 | 県退職共済掛金事業者負担分 | 9,788,480 |
| その他の固定資産 | 施設経理区分 | 固定資産管理台帳を参照 | 0 |
| その他の固定資産合計 | 本部経理区分 | | 2,850,000 |
| その他の固定資産合計 | 施設経理区分 | | 49,553,085 |
| その他の固定資産合計 | | | 52,403,085 |
| 固定資産合計 | | | 56,290,787 |
| 資産合計 | | | 67,364,054 |
| II. 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 施設経理区分 | 別紙内訳書を参照 | 2,285,279 |
| 預り金 | 本部経理区分 | 別紙内訳書を参照 | 0 |
| 預り金 | 施設経理区分 | 別紙内訳書を参照 | 1,150,943 |
| 流動負債合計 | 本部経理区分 | | 0 |
| 流動負債合計 | 施設経理区分 | | 3,436,222 |
| 流動負債合計 | | | 3,436,222 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給与引当金 | 施設経理区分 | 県退職共済掛金事業者負担分 | 9,788,480 |
| 固定負債合計 | 本部経理区分 | | 0 |
| 固定負債合計 | 施設経理区分 | | 9,788,480 |
| 固定負債合計 | | | 9,788,480 |
| 負債合計 | | | 13,224,702 |
| | | 差引純資産 | 54,139,352 |

平成27年 月 日
 埼玉県入間市宮寺3239の2
 社会福祉法人 むつみ会
 理事長

印