

法人名	社会福祉法人鞍馬山正香苑
施設名	鞍馬山保育園

合算経理

資金収支計算書

第1号様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

	勘定科目	予算	本年度決算	差異	備考	
経常活動による収入	利用料収入	1,300,000	1,342,597	▲ 42,597		
	運営費収入	64,943,000	66,456,900	▲ 1,513,900		
	私的契約利用料収入					
	経常経費補助金収入	9,190,000	12,519,236	▲ 3,329,236		
	寄付金収入	7,300,000	7,180,000	120,000		
	助成金収入					
	雑収入	200,000	178,935	21,065		
	借入金利息補助金収入					
	受取利息配当金収入	2,000	32,019	▲ 30,019		
	経理区分間繰入金収入	7,000,000		7,000,000		
	経常収入計(1)	89,935,000	87,709,687	2,225,313		
	支出	人件費支出	60,767,000	60,564,313	202,687	
		事務費支出	20,028,000	13,301,079	6,726,921	
事業費支出		8,320,000	7,892,047	427,953		
借入金利息支出						
経理区分間繰入金支出						
経常支出計(2)		89,115,000	81,757,439	7,357,561		
	経常活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	820,000	5,952,248	▲ 5,132,248		
施設整備収入	施設整備等補助金収入					
	施設整備等寄付金収入					
	固定資産売却益(売却収入)					
	施設整備等収入計(4)					
	支出	固定資産取得支出	200,000		200,000	
施設整備等支出計(5)		200,000		200,000		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)		▲ 200,000		▲ 200,000		
財務活動による収入	借入金収入					
	借入金元金償還補助金収入					
	積立預金取崩収入					
	その他の収入	184,000	183,510	490		
	財務収入計(7)	184,000	183,510	490		
	支出	借入金元金償還金支出				
		積立預金積立支出				
		その他の支出	1,472,000	1,470,644	1,356	
財務支出計(8)		1,472,000	1,470,644	1,356		
	財務活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	▲ 1,288,000	▲ 1,287,134	▲ 866		
	予備費(10)					
	当期資金収支差額 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	▲ 668,000	4,665,114	▲ 5,333,114		
	前期末支払資金残高(12)	12,409,238	12,409,238			
	当期末支払資金残高(11) + (12)	11,741,238	17,074,352	▲ 5,333,114		

法人名	社会福祉法人鞍馬山正香苑
施設名	鞍馬山保育園

資金収支決算 内訳表 P 1 第2号-2様式
(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

		勘定科目	合計	本部経理	保育所経理
経 常 入	収	利用料収入	1,342,597		1,342,597
		運営費収入	66,456,900		66,456,900
		私的契約利用料収入			
		経常経費補助金収入	12,519,236		12,519,236
		寄付金収入	7,180,000	7,000,000	180,000
		助成金収入			
		雑収入	178,935		178,935
		借入金利息補助金収入			
		受取利息配当金収入	32,019	30,366	1,653
		経理区分間繰入金収入			
		経常収入計(1)	87,709,687	7,030,366	80,679,321
活 動 に よ る 出 収	支	人件費支出	60,564,313		60,564,313
		職員俸給	27,319,151		27,319,151
		職員諸手当	14,785,263		14,785,263
		非常勤職員給与	9,870,917		9,870,917
		退職金	183,510		183,510
		退職共済掛金			
		法定福利費	8,405,472		8,405,472
		事務費支出	13,301,079	3,820,737	9,480,342
		福利厚生費	161,432		161,432
		旅費交通費	430,316		430,316
		研修費	139,540		139,540
		消耗品費	102,953		102,953
		器具什器費	179,280		179,280
		印刷製本費			
		水道光熱費	300,000		300,000
		燃料費			
		修繕費	24,840		24,840
		通信運搬費	213,182		213,182
		会議費			
		業務委託費	9,314,026	3,780,000	5,534,026
手数料	29,198	525	28,673		
損害保険料	750,765		750,765		
賃借料	949,879		949,879		
土地・建物賃借料					
租税公課					
雑費	705,668	40,212	665,456		
		事業費支出	7,892,047		7,892,047
収 支	支	給食費	4,255,174		4,255,174
		保健衛生費	166,786		166,786
		保育材料費	1,873,297		1,873,297
		水道光熱費	1,160,623		1,160,623
		燃料費	332,061		332,061
		消耗品費	104,106		104,106
		器具什器費			
		賃借料			
		地域活動費			
		雑費			
		借入金利息支出			
		経理区分間繰入金支出			
		経常支出計(2)	81,757,439	3,820,737	77,936,702
		経常活動資金収支差額(3)=1-2	5,952,248	3,209,629	2,742,619

法人名	社会福祉法人鞍馬山正香苑
施設名	鞍馬山保育園

資金収支決算 内訳表 P 2 第2号-2様式
(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

勘定科目		合計	本部経理	保育所経理	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入				
	施設整備補助金収入				
	設備整備補助金収入				
	施設整備等寄付金収入				
	施設整備等寄付金収入				
	施設整備等借入金償還寄付金収入				
	固定資産売却益(売却収入)				
	器具及び備品売却益				
	車両運搬具売却収入				
	施設整備等収入計(4)				
支出	固定資産取得支出				
	建物取得支出				
	車両運搬具取得支出				
	器具及び備品取得支出				
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=4-5					
財務活動による収入	借入金収入				
	設備資金借入金収入				
	借入金元金償還補助金収入				
	積立預金取崩収入				
	繰越積立預金取崩収入				
	施設・設備整備積立預金取崩収入				
	その他の収入	183,510		183,510	
	退職共済給付金収入	183,510		183,510	
	財務収入計(7)	183,510		183,510	
	支出	借入金元金償還金支出			
設備資金借入金償還金支出					
積立預金積立支出					
繰越積立預金積立支出					
施設・設備整備積立預金積立支出					
その他の支出		1,470,644		1,470,644	
退職共済預け金支出		1,470,644		1,470,644	
財務支出計(8)		1,470,644		1,470,644	
財務活動資金収支差額(9)=7-8		▲ 1,287,134		▲ 1,287,134	
当期資金収支差額(10)=(3)+(6)+(9)		4,665,114	3,209,629	1,455,485	
前期末支払資金残高(11)	12,409,238	7,191,896	5,217,342		
当期末支払資金残高(10)+(11)	17,074,352	10,401,525	6,672,827		

法人名	社会福祉法人鞍馬山正香苑
施設名	鞍馬山保育園

合算経理

事業活動収支計算書

第3号様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

		勘定科目	本年度決算	前年決算	増減
事業活動収入		利用料収入	1,342,597	1,809,590	▲ 466,993
		運営費収入	66,456,900	66,101,790	355,110
		私的契約利用料収入			
		経常経費補助金収入	12,519,236	10,702,078	1,817,158
		寄付金収入	7,180,000	7,560,000	▲ 380,000
		助成金収入			
		雑収入	178,935	166,545	12,390
		引当金戻入			
		借入金元金償還補助金収入			
		国庫補助金等特別積立金取崩額	47,140	63,878	▲ 16,738
	事業活動収入計(1)	87,724,808	86,403,881	1,320,927	
事業活動支出		人件費支出	60,380,803	63,292,382	▲ 2,911,579
		事務費支出	13,301,079	10,170,629	3,130,450
		事業費支出	7,892,047	6,718,482	1,173,565
		減価償却費	1,027,148	1,157,155	▲ 130,007
		引当金繰入	1,127,725	971,014	156,711
		事業活動支出計(2)	83,728,802	82,309,662	1,419,140
	事業活動収支差額(3) = (1) - (2)	3,996,006	4,094,219	▲ 98,213	
事業活動外収入		借入金利息補助金収入	32,019	5,162	26,857
		受取利息配当金収入		1,000,000	▲ 1,000,000
		経理区分間繰入金収入			
		事業活動外収入計(4)	32,019	1,005,162	▲ 973,143
	事業活動外支出		借入金利息支出		
		経理区分間繰入金支出		1,000,000	▲ 1,000,000
		雑損失	92,802	67,027	25,775
		事業活動外支出計(5)	92,802	1,067,027	▲ 974,225
		事業活動外収支差額(6) = (4) - (5)	▲ 60,783	▲ 61,865	1,082
	経常収支差額(7) = (3) + (6)	3,935,223	4,032,354	▲ 97,131	
特別収入		施設整備等補助金収入			
		施設整備等寄付金収入			
		国庫補助金等特別積立金取崩額			
		その他の特別収入			
	特別収入計(8)				
特別支出		基本金組入額			
		固定資産売却損・処分損(売却原価)			
		国庫補助金等特別積立金積立額			
		その他の特別損失			
	特別支出計(9)				
	特別収支差額(10) = (8) - (9)				
	当期活動収支差額合計(11) = (7) + (10)	3,935,223	4,032,354	▲ 97,131	
繰越		前期繰越活動収支差額(12)	44,538,417	40,415,932	4,122,485
		当期末繰越活動収支差額(13) = (11) + (12)	48,473,640	44,448,286	4,025,354
活動収支		基本金取崩額(14)		90,131	▲ 90,131
		その他の積立金取崩額(16)			
		基本金組入額(15)			
		その他の積立金積立			
	次期繰越活動収支差額(18) = (13) + (14) - (15) + (16) - (17)	48,473,640	44,538,417	3,935,223	

法人名	社会福祉法人鞍馬山正香苑
施設名	鞍馬山保育園

事業活動収支内訳表 P 1 第4号様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年3月31日

勘定科目		合計	本部経理	保育所経理	
事業収入	利用料収入	1,342,597		1,342,597	
	運営費収入	66,456,900		66,456,900	
	私的契約利用料収入				
	経常経費補助金収入	12,519,236		12,519,236	
	寄付金収入	7,180,000	7,000,000	180,000	
	助成金収入				
	雑収入	178,935		178,935	
	引当金戻入				
	借入金元金償還補助金収入				
	国庫補助金等特別積立金取崩額	47,140		47,140	
事業活動収入計(1)		87,724,808	7,000,000	80,724,808	
活動支出	人件費支出	60,380,803		60,380,803	
	職員俸給	27,319,151		27,319,151	
	職員諸手当	14,785,263		14,785,263	
	非常勤職員給与	9,870,917		9,870,917	
	退職金(事業)				
	退職共済掛金				
	法定福利費	8,405,472		8,405,472	
	事務費支出		13,301,079	3,820,737	9,480,342
	福利厚生費	161,432		161,432	
	旅費交通費	430,316		430,316	
研修費	139,540		139,540		
消耗品費	102,953		102,953		
器具什器費	179,280		179,280		
印刷製本費					
水道光熱費	300,000		300,000		
燃料費					
修繕費	24,840		24,840		
通信運搬費	213,182		213,182		
会議費					
業務委託費	9,314,026	3,780,000	5,534,026		
手数料	29,198	525	28,673		
損害保険料	750,765		750,765		
貸借料	949,879		949,879		
土地・建物賃借料					
租税公課					
雑費	705,668	40,212	665,456		
事業費支出		7,892,047		7,892,047	
給食費	4,255,174		4,255,174		
保健衛生費	166,786		166,786		
保育材料費	1,873,297		1,873,297		
水道光熱費	1,160,623		1,160,623		
燃料費	332,061		332,061		
消耗品費	104,106		104,106		
器具什器費					
賃借料					
地域活動費					
雑費					
減価償却費		1,027,148		1,027,148	
引当金繰入	1,127,725		1,127,725		
退職給与引当金繰入	1,127,725		1,127,725		
事業活動支出計(2)		83,728,802	3,820,737	79,908,065	
事業活動収支差額(3) = (1) - (2)		3,996,006	3,179,263	816,743	

事業活動収支内訳表 P 2 第4号様式

(自) 平成26年4月1日 (至) 平成27年 3月31日

勘定科目		合計	本部経理	保育所経理		
事業活動	収					
	入					
	借入金利息補助金収入 受取利息配当金収入 経理区分間繰入金収入	32,019	30,366	1,653		
	事業活動外収入計(4)	32,019	30,366	1,653		
外収支	支					
	出					
	借入金利息支出 経理区分間繰入金支出 雑損失	92,802		92,802		
	事業活動外支出計(5)	92,802		92,802		
部	事業活動外収支差額(6) = (4) - (5)	▲ 60,783	30,366	▲ 91,149		
	經常収支差額(7) = (3) + (6)	3,935,223	3,209,629	725,594		
特別	収					
		入				
		施設整備等補助金収入 施設整備補助金収入 設備整備補助金収入 施設整備等寄付金収入 施設整備等寄付金収入 施設整備等借入金償還寄付金収入 国庫補助金等特別積立金取崩額 その他の特別収入				
		特別収入計(8)				
	支					
		出				
			基本金組入額 1号基本金組入額 2号基本金組入額 3号基本金組入額			
			固定資産売却損・処分損(売却原価) 器具及び備品売却損・処分損(売却原価) 車両運搬具売却損・処分損(売却原価)			
			国庫補助金等特別積立金積立額 その他の特別損失			
		特別支出計(9)				
	特別収支差額(10) = (8) - (9)					
	当期活動収支差額合計(11) = (7) + (10)	3,935,223	3,209,629	725,594		
繰越	活動					
		収支差額				
		前期繰越活動収支差額(12)	44,538,417	7,191,896	37,346,521	
		当期末繰越活動収支差額	48,473,640	10,401,525	38,072,115	
	額	の				
			部			
			基本金取崩額(14) その他の積立金取崩額(16) 人件費積立金取崩額 修繕積立金取崩額 備品等購入積立金取崩額 特別事業積立金取崩 施設・設備整備積立金取崩額			
			基本金組入額(15) 4号基本金組入額			
			その他の積立金積立(17) 人件費積立金積立額 修繕費積立金積立額 備品等購入積立金積立額 特別事業積立金積立額 施設・設備整備積立預金積立			
		次期繰越活動収支差額(18) = (13)+(14)-(15)+(16)-(17)	48,473,640	10,401,525	38,072,115	

貸借対照表

第5号様式

法人名	社会福祉法人鞍馬山正香苑
経理名	合算経理

平成27年 3月31日現在

資 産 の 部				負 債 の 部			
	本年度末	前年度末	増 減		本年度末	前年度末	増 減
流動資産	19,895,588	14,286,113	5,609,475	流動負債	2,821,236	1,876,875	944,361
現金預金	16,338,580	11,272,089	5,066,491	短期経営借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	未払金	1,995,939	1,001,599	994,340
未収金	2,833,731	2,577,423	256,308	預り金	825,297	875,276	-49,979
立替金	662,877	436,601	226,276	前受金	0	0	0
前払金	60,400	0	60,400	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	その他流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0	合 算	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	固定負債	17,320,418	16,376,203	944,215
合 算	0	0	0	設備資金借入金	7,400,000	7,400,000	0
固定資産	85,605,823	85,438,639	167,184	退職給与引当金	9,920,418	8,976,203	944,215
基本財産	3,725,000	4,220,000	-495,000	特定引当金	0	0	0
建物	2,725,000	3,220,000	-495,000	負債の部合計	20,141,654	18,253,078	1,888,576
土地	0	0	0	基本 金	16,186,117	16,186,117	0
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	国庫補助金特別積立	0	47,140	-47,140
その他固定資産	81,880,823	81,218,639	662,184	その他積立金	20,700,000	20,700,000	0
土地	50,000,000	50,000,000	0	人件費積立金	0	0	0
建物	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
構築物	611,667	682,381	-70,714	備品等購入積立金	0	0	0
車両運搬具	0	0	0	特別事業積立金	20,700,000	20,700,000	0
器具及び備品	688,882	1,150,316	-461,434	施設・設備整備積立金	0	0	0
繰越積立預金	0	0	0	次期繰越活動収支差	48,473,640	44,538,417	3,935,223
施設・設備整備積立	0	0	0	次期繰越活動収支差額	48,473,640	44,538,417	3,935,223
建設積立預金	20,700,000	20,700,000	0	(うち当期活動収支差額)	(3,935,223)	(4,032,354)	-97,131
投資有価証券	0	0	0	純資産の部合計	85,359,757	81,471,674	3,888,083
退職共済預け金	9,880,274	8,685,942	1,194,332				
他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	105,501,411	99,724,752	5,776,659	負債及び純資産の部合計	105,501,411	99,724,752	5,776,659

脚注 平成27年3月末 減価償却累計額 36,226,268

うち当期活動収支差＝事業活動収支計算書の当期活動収支差額合計 (11)

次期繰越活動収支差＝事業活動収支計算書の次期繰越活動収支差額 (18)

流動資産－流動負債＝資金収支計算書の当期末支払資金残高 (10+11) ……照合済○

支払資金率＝当期末支払資金残高(保育所経理)÷ 運営費収入

10.041% = 6,672,827 ÷ 66,456,900