

雫石保育園

(しずくいしほいくえん)

貸借対照表

平成25年 3月31日現在

第5号様式

(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	8,389,867	8,014,232	375,635	流動負債	3,297,363	3,254,624	42,739
現金預金	2,876,983	3,810,729	-933,746	未払金	3,297,363	3,254,624	42,739
未収金	5,449,260	4,105,175	1,344,085	固定負債	12,747,410	22,612,936	-9,865,526
前払金	63,621	98,328	-34,704	退職給与引当金	12,747,410	11,676,335	1,071,075
固定資産	39,721,100	39,392,817	328,283	その他の固定負債		10,936,601	-10,936,601
基本財産	2,229,280	2,463,578	-234,298	負債の部合計	16,044,773	25,867,560	-9,822,787
建物	2,229,280	2,463,578	-234,298				
その他の固定資産	37,491,820	36,929,239	562,581	純資産の部			
構築物	1,007,300	1,217,550	-210,250	基本金	4,902,500	1,908,882	2,993,618
器具及び備品	623,110	921,354	-298,244	基本金	4,902,500	1,908,882	2,993,618
保育所繰越積立預金	23,114,000	23,114,000		その他の積立金	23,114,000	23,114,000	
退職共済預け金	12,747,410	11,676,335	1,071,075	人件費積立金	19,229,000	19,229,000	
				修繕積立金	3,003,000	3,003,000	
				備品等購入積立金	882,000	882,000	
				次期繰越活動収支差額	4,049,694	-3,483,393	7,533,087
				次期繰越活動収支差額(うち当期活動収支差額)	4,049,694	-3,483,393	7,533,087
				純資産の部合計	32,066,194	21,539,189	10,526,705
資産の部合計	48,110,967	47,407,049	703,918	負債及び純資産の部合計	48,110,967	47,407,049	703,918

脚注  
減価償却費の累計額 22,794,010円

注記

1.重要な会計方針

(1) 減価償却費の計上基準  
定額法

(2) 引当金の計上基準  
退職給与引当金

職員の退職金の支給に備えるため、XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXの法人負担累計額  
を計上している。

(3) 採用している会計基準

社会福祉法人会計基準に基づいて会計処理及び計算書類の作成をしている。

2.重要な会計方針の変更

該当なし

3.基本財産の増減

該当なし

4.基本金及び国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

5.担保提供資産と関連債務

該当なし

6.重要な後発事象

該当なし

7.その他、財政及び活動の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし

(6面-1)

## 資金収支計算書(社会福祉事業)

(白)平成24年4月1日(至)平成25年3月31日

(単位:千円)

資金収支計算書					
勘定科目		決算額	本部		
			本部	施設	
決算状況	経常活動による収支	私的契約利用料収入	2,512		2,512
		運営費収入	85,906		85,906
		経常経費補助金収入	5,191		5,191
		寄付金収入			
		雑収入	85		85
		借入金利息補助金収入			
		受取利息配当金収入	4		4
		会計単位間繰入金収入			
		経理区分間繰入金収入			
		経常収入計(1)	93,698		93,698
	支出	人件費支出	70,962		70,962
		事務費支出	7,245	8	7,237
		事業費支出	15,159		15,159
		借入金利息支出			
経理区分間繰入金支出					
経常支出計(2)		93,366	8	93,357	
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		332			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入			
		施設整備等寄付金収入			
		固定資産売却収入			
	施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出			
元入金支出					
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金支差額(6)=(4)-(5)					
財務活動による収支	収入	借入金収入			
		投資有価証券売却収入			
		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			
	財務収入計(7)				
	支出	借入金元金償還金支出			
		投資有価証券取得支出			
		積立預金積立支出			
		その他の支出			
流動資産評価減による資金減少額等					
財務支出計(8)					
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
当期活動資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		333	-8	341	
前期末支払資金残高(11)		4,760	30	4,730	
当期末支払資金残高(10)+(11)		5,093	22	5,071	

(6面-2)

## 事業活動収支計算書(社会福祉事業)

(自)平成24年4月1日(至)平成25年3月31日

(単位:千円)

資金収支計算書					
勘定科目		決算額	本部		
			本部	施設	
事業活動収支の部	収入	利用料収入	2,512		2,512
		運営費収入	85,906		85,906
		経常経費補助金収入	5,191		5,191
		寄付金収入			
		雑収入	85		85
		借入金元金償還補助金収入			
		引当金戻入			
		国庫補助金等特別積立金取崩額			
		事業活動収入計(1)	93,694		93,694
	支出	人件費支出	70,962		70,962
		事務費支出	6,174	8	6,166
		事業費支出	15,159		15,159
		減価償却費			
引当金繰入					
事業活動支出計(2)		94,109	8	94,101	
経常活動資金収支差額(3) = (1) - (2)		-414	-8	-406	
事業活動外収支の部	収入	借入金利息補助金収入			
		受取利息配当金収入	4		4
		会計単位間繰入金収入			
		経理区分間繰入金収入			
		投資有価証券売却益(売却収入)			
		有価証券売却益(売却収入)			
		事業活動外収入計(4)	4		4
	支出	借入金利息支出			
		経理区分間繰入金支出			
		投資有価証券売却損(売却原価)			
		有価証券売却損(売却原価)			
		資産評価損			
		事業活動外支出計(5)			
事業活動外支差額(6) = (4) - (5)					
経常収支差額(7) = (3) + (6)		-410	-8	-402	
特別収支の部	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)			
		国庫補助金等特別積立金取崩額			
		特別収入計(8)			
	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					
特別支出計(9)					
特別収支差額(10) = (8) - (9)					
当期活動収支差額(11) = (7) + (10)		-410	-8	-402	
繰越活動収支差額の部	前期末支払資金残高(12)		4,460	29	4,430
	当期末支払資金残高(13) = (11) + (12)		4,049	21	4,028
	基本金取崩額(14)				
	基本金組入額(15)				
	その他の積立金取崩額(16)				
	その他の積立金積立額(17)				
次期繰越活動収支差額(18) = (13) + (14) - (15) + (16) - (17)		4,049	21	4,028	