

# 資金収支計算書

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

第1号様式

社会福祉法人 操陽会

		勘定科目	予算	決算	差額	備考	
経常活動による収支	収入	運営費収入	173,000,000	172,445,580	554,420		
		私的契約利用料収入	4,500,000	5,973,500	-1,473,500		
		経常経費補助金収入	34,100,000	32,032,765	2,067,235		
		寄付金収入	0	0	0		
		雑収入	4,006,000	4,608,250	-602,250		
		受取利息配当金収入	51,000	45,639	5,361		
		経理区分間繰入金収入	280,000	280,000	0		
	経常収入計(1)	215,937,000	215,385,734	551,266			
	支出	人件費支出	151,100,000	147,833,980	3,266,020		
		事務費支出	19,685,000	16,952,493	2,732,507		
		事業費支出	27,290,000	25,213,123	2,076,877		
		借入金利息支出	77,280	77,280	0		
		経理区分間繰入金支出	280,000	280,000	0		
		経常支出計(2)	198,432,280	190,356,876	8,075,404		
経常活動資金収支差額(3) = (1) - (2)		17,504,720	25,028,858	-7,524,138			
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		
		施設整備等寄付金収入	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	32,500,000	32,152,400	347,600		
		元入金支出	0	0	0		
		施設整備等支出計(5)	32,500,000	32,152,400	347,600		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)		-32,500,000	-32,152,400	-347,600			
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	30,000,000	30,000,000	0		
		その他の収入	0	0	0		
		財務収入計(7)	30,000,000	30,000,000	0		
		支出	借入金元金償還金支出	920,000	920,000	0	
	投資有価証券取得支出		0	0	0		
	積立預金積立支出		17,000,000	17,000,000	0		
	その他の支出		2,120,000	2,118,606	1,394		
	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)		20,040,000	20,038,606	1,394		
	財務活動資金収支差額(9) = (7) - (8)		9,960,000	9,961,394	-1,394		
予備費(10)		12,300,271	0	12,300,271			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		-17,335,551	2,837,852	-20,173,403			
前期末未払資金残高(12)		17,335,551	17,335,551	0			
当期末未払資金残高(11) + (12)		0	20,173,403	-20,173,403			

(注) 予備費の使用額は、当該科目に振替えて記載する。

# 資金収支決算内訳書

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

第2号-1様式

社会福祉法人 操陽会

勘定科目		合計	本部	白菊保育園	備考
經常収入	運営費収入	172,445,580	0	172,445,580	
	運営費収入	172,445,580	0	172,445,580	
	私的契約利用料収入	5,973,500	0	5,973,500	
	私的契約利用料収入	5,973,500	0	5,973,500	
	經常経費補助金収入	32,032,765	0	32,032,765	
	經常経費補助金収入	32,032,765	0	32,032,765	
	寄付金収入	0	0	0	
	寄付金収入	0	0	0	
	雑収入	4,608,250	6,000	4,602,250	
	雑収入	4,608,250	6,000	4,602,250	
	受取利息配当金収入	45,639	269	45,370	
	受取利息配当金収入	45,639	269	45,370	
	経理区分間繰入金収入	280,000	280,000	0	
	経理区分間繰入金収入	280,000	280,000	0	
經常収入計(1)	215,385,734	286,269	215,099,465		
活動による支出	人件費支出	147,833,980	0	147,833,980	
	職員俸給	81,665,200	0	81,665,200	
	職員諸手当	41,940,011	0	41,940,011	
	非常勤職員給与	5,344,390	0	5,344,390	
	退職共済掛金	1,162,200	0	1,162,200	
	法定福利費	17,722,179	0	17,722,179	
	事務費支出	16,952,493	316,576	16,635,917	
	福利厚生費	1,321,141	0	1,321,141	
	旅費交通費	471,732	72,900	398,832	
	研修費	161,130	8,000	153,130	
	消耗品費	248,715	0	248,715	
	器具什器費	147,643	0	147,643	
	印刷製本費	79,770	0	79,770	
	水道光熱費	759,969	0	759,969	
	修繕費	884,224	0	884,224	
	通信運搬費	522,075	0	522,075	
	会議費	265,556	4,440	261,116	
	広報費	0	0	0	
	業務委託費	1,994,747	0	1,994,747	
	保守料	564,321	0	564,321	
	損害保険料	306,752	0	306,752	
	貸借料	684,599	0	684,599	
	土地・建物賃借料	3,072,000	0	3,072,000	
	租税公課	26,000	0	26,000	
	雑費	5,442,119	231,236	5,210,883	
	事業費支出	25,213,123	0	25,213,123	
	給食費	13,233,042	0	13,233,042	
	保険衛生費	997,932	0	997,932	

經常活動による収支	支	保育材料費	5,545,278	0	5,545,278
		水道光熱費	3,928,349	0	3,928,349
		燃料費	48,293	0	48,293
		車両燃料費	0	0	0
		消耗品費	86,903	0	86,903
		器具什器費	699,397	0	699,397
		賃借料	0	0	0
	雑費	673,929	0	673,929	
	出	借入金利息支出	77,280	0	77,280
		借入金利息支出	77,280	0	77,280
		経理区分間繰入金支出	280,000	0	280,000
		経理区分間繰入金支出	280,000	0	280,000
経常支出計(2)	190,356,876	316,576	190,040,300		
経常活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	25,028,858	-30,307	25,059,165		
施設整備等による収支	入	施設整備等補助金収入	0	0	0
		施設整備補助金収入	0	0	0
		設備整備補助金収入	0	0	0
		施設整備等寄付金収入	0	0	0
		施設整備等寄付金収入	0	0	0
		施設整備等借入金償還寄付金収入	0	0	0
		固定資産売却収入	0	0	0
		器具及び備品売却収入	0	0	0
	車両運搬具売却収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支	固定資産取得支出	32,152,400	0	32,152,400
		器具及び備品取得支出	2,858,000	0	2,858,000
		構築物取得支出	1,242,000	0	1,242,000
建物取得支出(基本財産)		28,052,400	0	28,052,400	
その他の固定資産取得支出		0	0	0	
出	元入金支出	0	0	0	
	公益事業会計元入金支出	0	0	0	
	収益事業会計元入金支出	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	32,152,400	0	32,152,400	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-32,152,400	0	-32,152,400		
財務活動による収支	入	借入金収入	0	0	0
		設備資金借入金収入	0	0	0
		長期運営資金借入金収入	0	0	0
		投資有価証券売却収入	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
		借入金元金償還補助金収入	0	0	0
		積立預金取崩収入	30,000,000	0	30,000,000
	保育所施設・設備積立預金取崩収入	30,000,000	0	30,000,000	
	その他の収入	0	0	0	
	その他の収入	0	0	0	
	財務収入計(7)	30,000,000	0	30,000,000	
	支	借入金元金償還金支出	920,000	0	920,000
設備資金借入金償還金支出		920,000	0	920,000	
長期運営資金借入金償還金支出		0	0	0	
投資有価証券取得支出		0	0	0	
投資有価証券取得支出		0	0	0	
積立預金積立支出		17,000,000	0	17,000,000	
修繕積立預金積立支出	0	0	0		

財務活動による収支	支	備品購入積立預金支出	0	0	0
		保育所施設・設備整備積立預金積立支出	17,000,000	0	17,000,000
		人件費積立金積立支出	0	0	0
		その他の支出	2,118,606	0	2,118,606
		退職共済預け金支出	2,118,606	0	2,118,606
	出	流動資産評価減等による資金減少額等	0	0	0
		徴収不能額	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
		財務支出計(8)	20,038,606	0	20,038,606
	財務活動資金収支差額(9) = (7) - (8)		9,961,394	0	9,961,394
	予備費(10)		0	0	0
	当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)		2,837,852	-30,307	2,868,159

前期末支払資金残高(12)	17,335,551	1,476,318	15,859,233
当期末支払資金残高(11) + (12)	20,173,403	1,446,011	18,727,392

事業活動収支計算書  
(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

社会福祉法人 操陽会

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	172,445,580	168,082,020	4,363,560
		私的契約利用料収入	5,973,500	5,926,100	47,400
		経常経費補助金収入	32,032,765	29,646,680	2,386,085
		寄付金収入	0	0	0
		雑収入	4,608,250	2,370,833	2,237,417
	支出	国庫補助金等特別積立金取崩額	4,223,125	4,223,125	0
		退職給与引当金戻入	0	0	0
		事業活動収入計 (1)	219,283,220	210,248,758	9,034,462
		人件費支出	147,833,980	141,252,296	6,581,684
		事務費支出	16,952,493	16,767,100	185,393
事業活動外収支の部	事業費支出	25,213,123	26,223,237	-1,010,114	
	減価償却費	10,173,984	8,890,145	1,283,839	
	引当金繰入	2,118,606	2,043,762	74,844	
	事業活動支出計 (2)	202,292,186	195,176,540	7,115,646	
	事業活動収支差額 (3) = (1) - (2)	16,991,034	15,072,218	1,918,816	
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	45,639	88,793	-43,154
		経理区分間繰入金収入	280,000	280,000	0
	支出	事業活動外収入計 (4)	325,639	368,793	-43,154
		借入金利息支出	77,280	96,600	-19,320
		経理区分間繰入金支出	280,000	280,000	0
事業活動外支出計 (5)	357,280	376,600	-19,320		
事業活動外収支差額 (6) = (4) - (5)	-31,641	-7,807	-23,834		
経常収支差額 (7) = (3) + (6)		16,959,393	15,064,411	1,894,982	
特別収支の部	収入	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
		その他の特別収入	1	0	1
		特別収入計 (8)	1	0	1
	支出	固定資産売却損・処分損(売却原価)	0	209,536	-209,536
		基本金組入額	0	0	0
特別支出計 (9)	0	209,536	-209,536		
特別収支差額 (10) = (8) - (9)	1	-209,536	209,537		
当期活動収支差額合計 (11) = (7) + (10)		16,959,394	14,854,875	2,104,519	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額 (12)		114,683,405	74,368,530	40,314,875
	当期末繰越活動収支差額 (13) = (11) + (12)		131,642,799	89,223,405	42,419,394
	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)		30,000,000	43,960,000	-13,960,000
	その他の積立金積立額 (17)		17,000,000	18,500,000	-1,500,000
	次期繰越活動収支差額 (18) = (13) + (14) - (15) + (16) - (17)		144,642,799	114,683,405	29,959,394

事業活動収支内訳書  
(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

社会福祉法人 操陽会

第4号様式

勘定科目		合計	本部会計	白菊保育園
収      入	運営費収入	172,445,580	0	172,445,580
	私的契約利用料収入	5,973,500	0	5,973,500
	経常経費補助金収入	32,032,765	0	32,032,765
	寄付金収入	0	0	0
	雑収入	4,608,250	6,000	4,602,250
	国庫補助金等特別積立金取崩額	4,223,125	0	4,223,125
	退職給与引当金戻入	0	0	0
事業活動収入計 (1)		219,283,220	6,000	219,277,220
事 業 活 動 収 支  支 の 出  部	人件費支出	147,833,980	0	147,833,980
	職員俸給	81,665,200	0	81,665,200
	職員諸手当	41,940,011	0	41,940,011
	非常勤職員給与	5,344,390	0	5,344,390
	退職共済掛金	1,162,200	0	1,162,200
	法定福利費	17,722,179	0	17,722,179
	退職金	0	0	0
	事務費支出	16,952,493	316,576	16,635,917
	福利厚生費	1,321,141	0	1,321,141
	旅費交通費	471,732	72,900	398,832
	研修費	161,130	8,000	153,130
	消耗品費	248,715	0	248,715
	器具什器費	147,643	0	147,643
	印刷製本費	79,770	0	79,770
	水道光熱費	759,969	0	759,969
	修繕費	884,224	0	884,224
	通信運搬費	522,075	0	522,075
	会議費	265,556	4,440	261,116
	広報費	0	0	0
	業務委託費	1,994,747	0	1,994,747
	保守料	564,321	0	564,321
	損害保険料	306,752	0	306,752
	貸借料	684,599	0	684,599
	土地・建物賃借料	3,072,000	0	3,072,000
	租税公課	26,000	0	26,000
	渉外費	0	0	0
	諸会費	0	0	0
	雑費	5,442,119	231,236	5,210,883
	事業費支出	25,213,123	0	25,213,123
	給食費	13,233,042	0	13,233,042
	保険衛生費	997,932	0	997,932
	保育材料費	5,545,278	0	5,545,278
	水道光熱費	3,928,349	0	3,928,349
燃料費	48,293	0	48,293	
消耗品費	86,903	0	86,903	
器具什器費	699,397	0	699,397	
賃借料	0	0	0	
車両燃料費	0	0	0	
雑費	673,929	0	673,929	

事業活動収支の部	支	減価償却費	10,173,984	0	10,173,984	
		引当金繰入	2,118,606	0	2,118,606	
		退職給与引当金繰入	2,118,606	0	2,118,606	
		事業活動支出計 (2)	202,292,186	316,576	201,975,610	
		事業活動収支差額 (3) = (1) - (2)	16,991,034	-310,576	17,301,610	
事業活動外収支の部	収	受取利息配当金収入	45,639	269	45,370	
		経理区分間繰入金収入	280,000	280,000	0	
		経理区分間繰入金収入	280,000	280,000	0	
			事業活動外収入計 (4)	325,639	280,269	45,370
	支	借入金利息支出	77,280	0	77,280	
		経理区分間繰入金支出	280,000	0	280,000	
経理区分間繰入金支出		280,000	0	280,000		
		事業活動外支出計 (5)	357,280	0	357,280	
		事業活動外収支差額 (6) = (4) - (5)	-31,641	280,269	-311,910	
		経常収支差額 (7) = (3) + (6)	16,959,393	-30,307	16,989,700	
特別収支の部	収	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	
		その他の特別収入	1	0	1	
		過年度損益修正益	1	0	1	
			特別収入計 (8)	1	0	1
	支	固定資産売却損・処分損(売却原価)	0	0	0	
		器具及び備品売却損・処分損	0	0	0	
構築物売却損・処分損		0	0	0		
		特別支出計 (9)	0	0	0	
		特別収支差額 (10) = (8) - (9)	1	0	1	
		当期活動収支差額合計 (11) = (7) + (10)	16,959,394	-30,307	16,989,701	
繰越活動収支差額の部		前期繰越活動収支差額 (12)	114,683,405	1,476,318	113,207,087	
		当期末繰越活動収支差額 (13) = (11) + (12)	131,642,799	1,446,011	130,196,788	
		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)	30,000,000	0	30,000,000	
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	30,000,000	0	30,000,000	
		その他の積立金積立額 (17)	17,000,000	0	17,000,000	
		修繕積立預金積立額	0	0	0	
		備品等購入積立預金積立額	0	0	0	
		保育所施設・設備整備積立金積立額	17,000,000	0	17,000,000	
		人件費積立金積立	0	0	0	
	次期繰越活動収支差額 (18) = (13) + (14) - (15) + (16) - (17)	144,642,799	1,446,011	143,196,788		

# 貸借対照表

平成27年3月31日

第5号様式

社会福祉法人 操陽会(全体)

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
<b>流動資産</b>	23,631,316	21,064,241	2,567,075	<b>流動負債</b>	3,457,913	3,728,690	-270,777
現金預金	11,612,124	9,715,217	1,896,907	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	未払い金	2,449,149	2,756,842	-307,693
未収金	11,571,200	10,799,600	771,600	預り金	1,008,764	971,848	36,916
貯蔵品	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払い金	447,992	549,424	-101,432	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	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
<b>固定資産</b>	561,387,893	551,376,468	10,011,425	<b>固定負債</b>	19,184,520	19,071,512	113,008
<b>基本財産</b>	381,008,829	361,066,862	19,941,967	設備資金借入金	2,760,000	3,680,000	-920,000
建物	275,255,829	255,313,862	19,941,967	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	105,753,000	105,753,000	0	退職給与引当金	16,424,520	15,391,512	1,033,008
基本財産特定預金	0	0	0	引当金	0	0	0
<b>その他の固定資産</b>	180,379,064	190,309,606	-9,930,542	<b>負債の部合計</b>	22,642,433	22,800,202	-157,769
建物	0	0	0	<b>純 資 産 の 部</b>			
構築物	1,538,143	346,993	1,191,150	基本金	142,497,000	142,497,000	0
機械及び装置	0	0	0	基本金	142,497,000	142,497,000	0
車両運搬具	2	2	0	国庫補助金等特別積立金	120,736,977	124,960,102	-4,223,125
器具及び備品	7,907,719	7,062,419	845,300	その他の積立金	154,500,000	167,500,000	-13,000,000
土地	0	0	0	人件費積立金	53,500,000	53,500,000	0
建設仮勘定	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
その他の固定資産	8,680	8,680	0	備品等購入積立金	0	0	0
人件費積立預金	53,500,000	53,500,000	0	保育所施設・設備整備積立金	101,000,000	114,000,000	-13,000,000
投資有価証券	0	0	0	次期繰越活動収支差額	144,642,799	114,683,405	29,959,394
長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	144,642,799	114,683,405	29,959,394
保育所繰越積立金	0	0	0	(内当期活動収支差額)	(16,959,394)	(14,854,875)	2,104,519
退職共済預け金	16,424,520	15,391,512	1,033,008				
修繕積立預金	0	0	0				
備品購入積立預金	0	0	0				
保育所施設整備積立預金	101,000,000	114,000,000	-13,000,000	<b>純資産の部合計</b>	562,376,776	549,640,507	12,736,269
<b>資産の部合計</b>	585,019,209	572,440,709	12,578,500	<b>負債及び純資産の部合計</b>	585,019,209	572,440,709	12,578,500

減価償却費の累計

152,979,158 円