

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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	95,000,000	94,937,200	62,800	
	受取利息配当金収入	3,500	2,906	594	
	その他の収入	880,000	878,156	1,844	
	事業活動収入計(1)	95,883,500	95,818,262	65,238	
	支出				
人件費支出	74,120,000	74,077,223	42,777		
事業費支出	12,375,000	12,351,315	23,685		
事務費支出	6,720,240	6,628,825	91,415		
支払利息支出	50,304	50,304	0		
事業活動支出計(2)	93,265,544	93,107,667	157,877		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,617,956	2,710,595	△ 92,639		
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				
	固定資産取得支出	2,250,000	2,214,031	35,969	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	290,304	290,304	0	
施設整備等支出計(5)	2,540,304	2,504,335	35,969		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,540,304	△ 2,504,335	△ 35,969		
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	85,000	80,644	4,356	
	その他の活動による収入	125,304	123,528	1,776	
	その他の活動収入計(7)	210,304	204,172	6,132	
	支出				
	事業区分間繰入金支出	85,000	80,644	4,356	
その他の活動による支出	120,000	115,488	4,512		
その他の活動支出計(8)	205,000	196,132	8,868		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,304	8,040	△ 2,736		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	82,956	214,300	△ 131,344		
前期末支払資金残高(12)	11,490,422	11,490,422	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	11,573,378	11,704,722	△ 131,344		

事業活動計算書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27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)	
サービス活動増減の部	収	保育事業収益	94,937,200	91,848,620	3,088,580
	益	サービス活動収益計(1)	94,937,200	91,848,620	3,088,580
	費用	人件費	74,119,487	68,432,015	5,687,472
		事業費	12,351,315	10,137,996	2,213,319
		事務費	6,655,057	6,346,321	308,736
		減価償却費	4,196,825	4,073,894	122,931
費用計(2)	97,322,684	88,990,226	8,332,458		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,385,484	2,858,394	△ 5,243,878	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	2,906	1,865	1,041
	益	その他のサービス活動外収益	904,388	751,693	152,695
		サービス活動外収益計(4)	907,294	753,558	153,736
	費用	支払利息	50,304	0	50,304
		サービス活動外費用計(5)	50,304	0	50,304
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	856,990	753,558	103,432
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,528,494	3,611,952	△ 5,140,446	
特別増減の部	収	事業区分間繰入金収益	80,644	2,050,000	△ 1,969,356
	益	特別収益計(8)	80,644	2,050,000	△ 1,969,356
	費用	固定資産売却損・処分損	0	400,243	△ 400,243
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1,537,051	△ 1,553,763	16,712
		事業区分間繰入金費用	80,644	2,050,000	△ 1,969,356
		特別費用計(9)	△ 1,456,407	896,480	△ 2,352,887
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,537,051	1,153,520	383,531	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,557	4,765,472	△ 4,756,915	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	8,023,943	3,258,471	4,765,472
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,032,500	8,023,943	8,557
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	8,032,500	8,023,943	8,557

貸借対照表
平成 27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	17,909,437	14,818,732	3,090,705	流動負債	6,640,171	3,328,310	3,311,861
現金預金	9,554,413	6,723,076	2,831,337	短期運営資金借入金	0	172,000	△ 172,000
事業未収金	17,444	19,696	△ 2,252	事業未払金	4,853,558	1,905,304	2,948,254
未収補助金	8,283,580	8,075,960	207,620	1年以内返済予定リース債務	435,456	0	435,456
前払費用	54,000	0	54,000	預り金	37,600	32,500	5,100
				職員預り金	1,313,557	1,218,506	95,051
固定資産	120,099,973	119,504,303	595,670	固定負債	2,980,856	1,077,848	1,903,008
基本財産	102,578,549	104,797,941	△ 2,219,392	リース債務	1,886,976	0	1,886,976
土地	46,655,356	46,655,356	0	退職給付引当金	1,093,880	1,077,848	16,032
建物	55,923,193	58,142,585	△ 2,219,392	負債の部合計	9,621,027	4,406,158	5,214,869
その他の固定資産	17,621,424	14,706,362	2,815,062				
構築物	5,100,468	5,716,188	△ 615,720	純 資 産 の 部			
器具及び備品	4,547,494	3,428,544	1,118,950	基本金	78,207,607	78,207,607	0
有形リース資産	1,920,000	0	1,920,000	第1号基本金	77,837,607	77,837,607	0
権利	35,000	35,000	0	第3号基本金	370,000	370,000	0
ソフトウェア	0	26,632	△ 26,632	国庫補助金等特別積立金	37,736,126	39,273,177	△ 1,537,051
投資有価証券	10,000	10,000	0	その他の積立金	4,412,150	4,412,150	0
退職共済預け金	1,093,880	1,077,848	16,032	人件費積立金	3,000,000	3,000,000	0
人件費積立資産	3,000,000	3,000,000	0	修繕積立金	512,150	512,150	0
修繕積立資産	512,150	512,150	0	備品等購入積立金	900,000	900,000	0
備品等購入積立資産	900,000	900,000	0	次期繰越活動増減差額	8,032,500	8,023,943	8,557
長期前払費用	402,432	0	402,432	(うち当期活動増減差額)	8,557	4,755,472	△ 4,756,915
資産の部合計	138,009,410	134,323,035	3,686,375	純資産の部合計	128,388,383	129,916,877	△ 1,528,494
				負債及び純資産の部合計	138,009,410	134,323,035	3,686,375

減価償却累計額 81,558,946 円

重要な会計方針

(1) 退職給与引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため、群馬県社会福祉協議会により計算した退職給与引当金を計上している。