

## 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

社会福祉法人 双葉会 (合併)

P-1

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	46,927,470	46,927,470	0	
		経常経費補助金収入	6,841,760	6,841,760	0	
		寄附金収入	55,000	31,000	24,000	
		雑収入	677,100	677,100	0	
		受取利息配当金収入	6,000	6,011	-11	
	経常収入計 (1)	54,507,330	54,483,341	23,989		
	支出	人件費支出	45,476,462	45,351,716	124,746	
事務費支出		8,238,260	7,766,477	471,783		
事業費支出		6,300,000	6,056,135	243,865		
経常支出計 (2)		60,014,722	59,174,328	840,394		
経常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		-5,507,392	-4,690,987	-816,405		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	421,750	421,750	0	
		施設整備等収入計 (4)	421,750	421,750	0	
	支出	固定資産取得支出	379,080	379,080	0	
		施設整備等支出計 (5)	379,080	379,080	0	
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	42,670	42,670	0	
財務活動による収支	収入	積立預金取崩収入	6,100,000	4,500,000	1,600,000	
		その他の収入	265,000	250,803	14,197	
		財務収入計 (7)	6,365,000	4,750,803	1,614,197	
	支出	その他の支出	90,000	88,664	1,336	
		財務支出計 (8)	90,000	88,664	1,336	
財務活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		6,275,000	4,662,139	1,612,861		
予備費 (10)		0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		810,278	13,822	796,456		
前期末支払資金残高 (12)		9,377,608	9,378,562	-954		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		10,187,886	9,392,384	795,502		

### 資金収支決算内訳表

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月31日

社会福祉法人 双葉会 (合併)

勘定科目		合計	せんだん保育園	社会福祉法人 双葉会		
収 入	運営費収入	46,927,470	46,927,470	0		
	運営費収入	46,927,470	46,927,470	0		
	經常経費補助金収入	6,841,760	6,841,760	0		
	市区町村補助金収入 (經常経費)	6,841,760	6,841,760	0		
	寄附金収入	31,000	31,000	0		
	寄附金収入	31,000	31,000	0		
	雑収入	677,100	677,100	0		
	雑収入	677,100	677,100	0		
	受取利息配当金収入	6,011	5,558	453		
	受取利息配当金収入	6,011	5,558	453		
經常収入計 (1)		54,483,341	54,482,888	453		
経常活動による収 支	支 出	人件費支出	45,351,716	45,351,716	0	
		職員俸給	17,313,533	17,313,533	0	
		職員諸手当	7,889,916	7,889,916	0	
		非常勤職員給与	13,715,332	13,715,332	0	
		退職金	250,803	250,803	0	
		退職共済掛金	491,700	491,700	0	
		法定福利費	5,690,432	5,690,432	0	
		事務費支出	7,766,477	7,766,477	0	
		福利厚生費	396,491	396,491	0	
		旅費交通費	6,880	6,880	0	
		研修費	107,000	107,000	0	
		消耗品費	446,663	446,663	0	
		器具什器費	294,412	294,412	0	
		印刷製本費	99,886	99,886	0	
		水道光熱費	109,479	109,479	0	
		修繕費	653,583	653,583	0	
		通信運搬費	284,912	284,912	0	
		会議費	125,596	125,596	0	
		広報費	14,256	14,256	0	
		業務委託費	3,965,772	3,965,772	0	
		手数料	57,742	57,742	0	
		損害保険料	53,400	53,400	0	
		賃借料	147,204	147,204	0	
		諸会費	178,075	178,075	0	
		雑費	825,126	825,126	0	
		事業費支出	6,056,135	6,056,135	0	
		給食費	3,291,111	3,291,111	0	
保健衛生費	240,299	240,299	0			
保育材料費	1,109,617	1,109,617	0			
水道光熱費	985,317	985,317	0			
消耗品費	384,191	384,191	0			
雑費	45,600	45,600	0			
經常支出計 (2)		59,174,328	59,174,328	0		
經常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		-4,690,987	-4,691,440	453		
施設整備等による収 支	収 入	施設整備等補助金収入	421,750	421,750	0	
		設備整備補助金収入 (市区町村)	421,750	421,750	0	
		施設整備等収入計 (4)	421,750	421,750	0	
		支 出	固定資産取得支出	379,080	379,080	0
			器具及び備品取得支出	379,080	379,080	0
施設整備等支出計 (5)		379,080	379,080	0		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		42,670	42,670	0		

資金収支決算内訳表

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

社会福祉法人 双葉会 (合併)

P-2

勘定科目		合計	せんだん保育園	社会福祉法人 双葉会	
財務活動による収支	収入				
	積立預金取崩収入	4,500,000	4,500,000	0	
	保育所繰越積立預金取崩収入	4,500,000	4,500,000	0	
	その他の収入	250,803	250,803	0	
	退職共済預け金返還金収入	237,062	237,062	0	
	退職共済預け金差益	13,741	13,741	0	
	財務収入計 (7)	4,750,803	4,750,803	0	
	支出				
	その他の支出	88,664	88,664	0	
	退職共済預け金支出	88,664	88,664	0	
財務支出計 (8)	88,664	88,664	0		
財務活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	4,662,139	4,662,139	0		
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	13,822	13,369	453		
前期末支払資金残高 (11)	9,378,562	7,559,213	1,819,349		
当期末支払資金残高 (10)+(11)	9,392,384	7,572,582	1,819,802		

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 双葉会 (合併)

P-1

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	46,927,470	47,767,370	-839,900
	経常経費補助金収入	6,841,760	7,495,640	-653,880
	寄附金収入	31,000	38,100	-7,100
	雑収入	677,100	569,600	107,500
	引当金戻入	266,816	94,880	171,936
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,247,835	1,210,850	36,985
	事業活動収入計 (1)	55,991,981	57,176,440	-1,184,459
	支出			
	人件費支出	45,351,716	42,642,678	2,709,038
事務費支出	7,766,477	5,088,791	2,677,686	
事業費支出	6,056,135	6,250,219	-194,084	
減価償却費	2,229,930	2,281,352	-51,422	
引当金繰入	88,664	97,376	-8,712	
事業活動支出計 (2)	61,492,922	56,360,416	5,132,506	
事業活動収支差額 (3)=(1)-(2)	-5,500,941	816,024	-6,316,965	
事業活動外収支の部	収入			
	受取利息配当金収入	6,011	6,151	-140
	事業活動外収入計 (4)	6,011	6,151	-140
	支出			
事業活動外支出計 (5)	0	0	0	
事業活動外収支差額 (6)=(4)-(5)	6,011	6,151	-140	
経常収支差額 (7)=(3)+(6)	-5,494,930	822,175	-6,317,105	
特別収支の部	収入			
	施設整備等補助金収入	421,750	0	421,750
	その他の特別収入	13,741	0	13,741
	特別収入計 (8)	435,491	0	435,491
	支出			
	固定資産売却損・処分損	10,290	0	10,290
国庫補助金等特別積立金積立額	323,926	0	323,926	
その他の特別損失	29,754	7,130	22,624	
特別支出計 (9)	363,970	7,130	356,840	
特別収支差額 (10)=(8)-(9)	71,521	-7,130	78,651	
当期活動収支差額 (11)=(7)+(10)	-5,423,409	815,045	-6,238,454	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額 (12)	22,608,327	23,673,282	-1,064,955
	当期末繰越活動収支差額 (13)=(11)+(12)	17,184,918	24,488,327	-7,303,409
	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)	4,500,000	0	4,500,000
	その他の積立金積立額 (17)	0	1,880,000	-1,880,000
	次期繰越活動収支差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	21,684,918	22,608,327	-923,409

事業活動収支内訳表

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

社会福祉法人 双葉会 (合併)

P-1

勘定科目		合計	せんだん保育園	社会福祉法人 双葉会
収 入	運営費収入	46,927,470	46,927,470	0
	運営費収入	46,927,470	46,927,470	0
	經常経費補助金収入	6,841,760	6,841,760	0
	市区町村補助金収入(經常経費)	6,841,760	6,841,760	0
	寄附金収入	31,000	31,000	0
	寄附金収入	31,000	31,000	0
	雑収入	677,100	677,100	0
	雑収入	677,100	677,100	0
	引当金戻入	266,816	266,816	0
	退職給与引当金戻入	266,816	266,816	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,247,835	1,247,835	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,247,835	1,247,835	0
	事業活動収入計(1)	55,991,981	55,991,981	0
	事業活動収支の部 支 出	人件費支出	45,351,716	45,351,716
職員俸給		17,313,533	17,313,533	0
職員諸手当		7,889,916	7,889,916	0
非常勤職員給与		13,715,332	13,715,332	0
退職金		250,803	250,803	0
退職共済掛金		491,700	491,700	0
法定福利費		5,690,432	5,690,432	0
事務費支出		7,766,477	7,766,477	0
福利厚生費		396,491	396,491	0
旅費交通費		6,880	6,880	0
研修費		107,000	107,000	0
消耗品費		446,663	446,663	0
器具什器費		294,412	294,412	0
印刷製本費		99,886	99,886	0
水道光熱費		109,479	109,479	0
修繕費		653,583	653,583	0
通信運搬費		284,912	284,912	0
会議費		125,596	125,596	0
広報費		14,256	14,256	0
業務委託費		3,965,772	3,965,772	0
手数料		57,742	57,742	0
損害保険料		53,400	53,400	0
賃借料		147,204	147,204	0
諸会費		178,075	178,075	0
雑費		825,126	825,126	0
事業費支出		6,056,135	6,056,135	0
給食費		3,291,111	3,291,111	0
保健衛生費		240,299	240,299	0
保育材料費		1,109,617	1,109,617	0
水道光熱費		985,317	985,317	0
消耗品費		384,191	384,191	0
雑費		45,600	45,600	0
減価償却費		2,229,930	2,229,930	0
減価償却費		2,229,930	2,229,930	0
引当金繰入	88,664	88,664	0	
退職給与引当金繰入	88,664	88,664	0	
事業活動支出計(2)	61,492,922	61,492,922	0	
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	-5,500,941	-5,500,941	0	
収 入	受取利息配当金収入	6,011	5,558	453
	受取利息配当金収入	6,011	5,558	453
	事業活動外収入計(4)	6,011	5,558	453

事業活動収支内訳表

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

社会福祉法人 双葉会 (合併)

P-2

勘定科目		合計	せんだん保育園	社会福祉法人 双葉会	
事業活動外収支の部	支				
	出				
	事業活動外支出計 (5)	0	0	0	
事業活動外収支差額 (6)=(4)-(5)		6,011	5,558	453	
経常収支差額 (7)=(3)+(6)		-5,494,930	-5,495,383	453	
特別収支の部	収	施設整備等補助金収入	421,750	421,750	0
		設備整備補助金収入 (市区町村)	421,750	421,750	0
		その他の特別収入	13,741	13,741	0
		退職共済預け金差益	13,741	13,741	0
	特別収入計 (8)		435,491	435,491	0
	支	固定資産売却損・処分損	10,290	10,290	0
		器具及び備品売却損・処分損	10,290	10,290	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	323,926	323,926	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	323,926	323,926	0
		その他の特別損失	29,754	29,754	0
退職共済預け金差損		29,754	29,754	0	
特別支出計 (9)		363,970	363,970	0	
特別収支差額 (10)=(8)-(9)		71,521	71,521	0	
当期活動収支差額 (11)=(7)+(10)		-5,423,409	-5,423,862	453	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額 (12)		22,608,327	20,788,978	1,819,349
	当期末繰越活動収支差額 (13)=(11)+(12)		17,184,918	15,365,116	1,819,802
	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)		4,500,000	4,500,000	0
	人件費積立金取崩額		3,000,000	3,000,000	0
	修繕費積立金取崩額		700,000	700,000	0
	備品等購入積立金取崩額		800,000	800,000	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)		21,684,918	19,865,116	1,819,802	

## 貸借対照表

社会福祉法人 双葉会（合併）

平成 27年 3月 31日現在

P-1

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	10,206,548	9,974,411	232,137	流動負債	814,164	595,849	218,315
現金預金	7,251,368	6,505,441	745,927	未払金	339,966	0	339,966
未収金	2,955,180	3,468,970	-513,790	預り金	474,198	595,849	-121,651
固定資産	55,761,424	62,300,716	-6,539,292	固定負債	672,384	850,536	-178,152
基本財産	34,245,576	33,991,309	254,267	退職給与引当金	672,384	850,536	-178,152
建物	34,245,576	33,991,309	254,267	負債の部合計	1,486,548	1,446,385	40,163
その他の固定資産	21,515,848	28,309,407	-6,793,559	<b>純 資 産 の 部</b>			
建物	0	1,784,318	-1,784,318	基本金	11,075,000	11,075,000	0
構築物	339,900	403,597	-63,697	基本金	11,075,000	11,075,000	0
器具及び備品	2,813,564	3,042,622	-229,058	国庫補助金等特別積立金	14,031,506	14,955,415	-923,909
ソフトウェア	0	38,334	-38,334	その他の積立金	17,690,000	22,190,000	-4,500,000
退職共済預け金	672,384	850,536	-178,152	人件費積立金	3,140,000	6,140,000	-3,000,000
保育所繰越積立預金	17,690,000	22,190,000	-4,500,000	修繕積立金	9,560,000	10,260,000	-700,000
				備品等購入積立金	4,990,000	5,790,000	-800,000
				次期繰越活動収支差額	21,684,918	22,608,327	-923,409
				次期繰越活動収支差額	21,684,918	22,608,327	-923,409
				（うち当期活動収支差額）	-5,423,409	815,045	-6,238,454
資産の部合計	65,967,972	72,275,127	-6,307,155	純資産の部合計	64,481,424	70,828,742	-6,347,318
				負債及び純資産の部合計	65,967,972	72,275,127	-6,307,155

〔脚注〕 1 減価償却費の累計資産額 49,496,032円  
 2 決算書作成は会計基準による。

〔注記〕 1 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、県単退職共済手当金の累計資産額に基づき退職給与引当金を計上している。  
 (2) 固定資産の償却方法 定額法及び旧定額法  
 2 基本財産の増加  
 建物 1,784,318円