

平成26年度

平成26年 4月 1日から
平成27年 3月31日まで

財務諸表等
平成26年度決算報告

社会福祉法人 あゆみ会

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	
事業活動による収入	保育事業収入	[93,520,000]	[93,767,448]	[△ 247,448]		
	経常経費寄附金収入	[20,000]	[20,000]	[0]		
	受取利息配当金収入	[6,569]	[9,839]	[△ 3,270]		
	その他の収入	[1,070,000]	[1,233,545]	[△ 163,545]		
	事業活動収入計(1)	[94,616,569]	[95,030,832]	[△ 414,263]		
	事業活動による支出	人件費支出	[75,036,000]	[74,711,451]	[324,549]	
		事業費支出	[10,001,000]	[9,431,618]	[569,382]	
		事務費支出	[8,404,000]	[7,623,329]	[780,671]	
		支払利息支出	[10,000]	[8,601]	[1,399]	
		その他の支出	[0]	[0]	[0]	
事業活動支出計(2)		[93,451,000]	[91,774,999]	[1,676,001]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[1,165,569]	[3,255,833]	[△ 2,090,264]		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]		
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]		
	設備資金借入金収入	[10,000,000]	[10,000,000]	[0]		
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]		
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]		
	施設整備等収入計(4)	[10,000,000]	[10,000,000]	[0]		
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
		固定資産取得支出	[16,200,000]	[16,072,825]	[127,175]	
		固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
その他の施設整備等による支出		[0]	[0]	[0]		
施設整備等支出計(5)		[16,200,000]	[16,072,825]	[127,175]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 6,200,000]	[△ 6,072,825]	[△ 127,175]		
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]		
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]		
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]		
	積立資産取崩収入	[6,000,000]	[6,000,000]	[0]		
	その他の活動収入計(7)	[6,000,000]	[6,000,000]	[0]		
	その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
		長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
		投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
		積立資産支出	[2,000,000]	[2,000,000]	[0]	
		その他の活動による支出	[0]	[423,824]	[△ 423,824]	
その他の活動支出計(8)		[2,000,000]	[2,423,824]	[△ 423,824]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[4,000,000]	[3,576,176]	[423,824]		
予備費(10)		[0]	[0]	[0]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[△ 1,034,431]	[759,184]	[△ 1,793,615]		

前期末支払資金残高(12)	19,845,114	19,845,114	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	[18,810,683]	[20,604,298]	[△ 1,793,615]	

あゆみこども園区分 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
収 入	保育事業収入	[93,520,000]	[93,767,448]	[△ 247,448]	
	保育所運営費収入	73,180,000	73,188,570	△ 8,570	
	その他の事業収入	20,340,000	20,578,878	△ 238,878	
	補助金事業収入	20,340,000	20,578,878	△ 238,878	
	経常経費寄附金収入	[20,000]	[20,000]	[0]	
	受取利息配当金収入	[6,569]	[9,839]	[△ 3,270]	
	その他の収入	[1,070,000]	[1,233,545]	[△ 163,545]	
	雑収入	1,070,000	1,233,545	△ 163,545	
	事業活動収入計(1)	[94,616,569]	[95,030,832]	[△ 414,263]	
	事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[75,036,000]	[74,711,451]	[324,549]
職員給料支出		36,650,000	36,582,993	67,007	
職員賞与支出		11,850,000	11,784,950	65,050	
非常勤職員給与支出		15,220,000	15,166,834	53,166	
退職給付支出		2,420,000	2,426,782	△ 6,782	
法定福利費支出		8,896,000	8,749,892	146,108	
事業費支出		[10,001,000]	[9,431,618]	[569,382]	
給食費支出		3,390,000	3,327,406	62,594	
保健衛生費支出		230,000	202,070	27,930	
保育材料費支出		1,895,000	1,693,089	201,911	
水道光熱費支出		1,356,000	1,356,015	△ 15	
燃料費支出		550,000	446,882	103,118	
消耗器具備品費支出		1,270,000	1,158,302	111,698	
保険料支出		230,000	218,106	11,894	
賃借料支出		1,010,000	1,004,110	5,890	
雑支出		70,000	25,638	44,362	
事務費支出		[8,404,000]	[7,623,329]	[780,671]	
福利厚生費支出		633,000	557,290	75,710	
旅費交通費支出		455,000	371,331	83,669	
研修研究費支出		205,000	129,628	75,372	
事務消耗品費支出		1,520,000	1,270,374	249,626	
修繕費支出		670,000	590,007	79,993	
通信運搬費支出		405,000	389,947	15,053	
会議費支出		130,000	104,328	25,672	
広報費支出		242,000	228,999	13,001	
業務委託費支出		900,000	879,895	20,105	
手数料支出		1,605,000	1,600,539	4,461	
賃借料支出		15,000	0	15,000	
土地・建物賃借料支出		720,000	720,000	0	
租税公課支出		80,000	68,250	11,750	
雑支出		824,000	712,741	111,259	
支払利息支出		[10,000]	[8,601]	[1,399]	
その他の支出		[0]	[0]	[0]	
事業活動支出計(2)	[93,451,000]	[91,774,999]	[1,676,001]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[1,165,569]	[3,255,833]	[△ 2,090,264]		
施 設 入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[10,000,000]	[10,000,000]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
整備等による支出	施設整備等収入計(4)	[10,000,000]	[10,000,000]	[0]	
	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[16,200,000]	[16,072,825]	[127,175]	
	土地取得支出	4,000,000	4,000,000	0	
	建物取得支出	12,000,000	11,898,800	101,200	
	器具及び備品取得支出	200,000	174,025	25,975	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等支出計(5)	[16,200,000]	[16,072,825]	[127,175]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 6,200,000]	[△ 6,072,825]	[△ 127,175]		
その他の活動による支出	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[6,000,000]	[6,000,000]	[0]	
	学童施設・設備整備積立資産取崩収入	6,000,000	6,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	[6,000,000]	[6,000,000]	[0]	
	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[2,000,000]	[2,000,000]	[0]	
保育所施設・設備整備積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0		
その他の活動による支出	[0]	[423,824]	[△ 423,824]		
長期前払費用支出	0	423,824	△ 423,824		
その他の活動支出計(8)	[2,000,000]	[2,423,824]	[△ 423,824]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[4,000,000]	[3,576,176]	[423,824]		
予備費(10)	[0]		[0]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[△ 1,034,431]	[759,184]	[△ 1,793,615]		
前期末支払資金残高(12)	19,845,114	19,845,114	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[18,810,683]	[20,604,298]	[△ 1,793,615]		

(注) 予備費支出△×××円は〇〇支出に充当使用した額である。

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	保育事業収益	[93,767,448]	[0]	[93,767,448]
	経常経費寄附金収益	[20,000]	[0]	[20,000]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[93,787,448]	[0]	[93,787,448]
	人件費	[75,669,301]	[0]	[75,669,301]
	事業費	[9,431,618]	[0]	[9,431,618]
	事務費	[7,623,329]	[0]	[7,623,329]
	減価償却費	[4,669,571]	[0]	[4,669,571]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 3,231,701]	[0]	[△ 3,231,701]
	サービス活動費用計(2)	[94,162,118]	[0]	[94,162,118]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[△ 374,670]	[0]	[△ 374,670]	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[9,839]	[0]	[9,839]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[879,029]	[0]	[879,029]
	サービス活動外収益計(4)	[888,868]	[0]	[888,868]
	支払利息	[8,601]	[0]	[8,601]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	サービス活動外費用計(5)	[8,601]	[0]	[8,601]
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[880,267]	[0]	[880,267]
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[505,597]	[0]	[505,597]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[0]	[0]	[0]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[2]	[0]	[2]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]
	その他の特別損失	[2,938,883]	[0]	[2,938,883]
	特別費用計(9)	[2,938,885]	[0]	[2,938,885]
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 2,938,885]	[0]	[△ 2,938,885]
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[△ 2,433,288]	[0]	[△ 2,433,288]	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	[14,054,101]	[13,667,736]	[386,365]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[11,620,813]	[13,667,736]	[△ 2,046,923]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[6,000,000]	[0]	[6,000,000]
	その他の積立金積立額(16)	[2,000,000]	[0]	[2,000,000]
減差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	[15,620,813]	[13,667,736]	[1,953,077]

あゆみこども園区分 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)	
収 益	保育事業収益	[93,767,448]	[0]	[93,767,448]	
	保育所運営費収益	73,188,570	0	73,188,570	
	その他の事業収益	20,578,878	0	20,578,878	
	補助金事業収益	20,578,878	0	20,578,878	
	経常経費寄附金収益	[20,000]	[0]	[20,000]	
	その他の収益	[0]	[0]	[0]	
	サービス活動収益計(1)	[93,787,448]	[0]	[93,787,448]	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	[75,669,301]	[0]	[75,669,301]
		職員給料	36,582,993	0	36,582,993
		職員賞与	11,784,950	0	11,784,950
		非常勤職員給与	15,166,834	0	15,166,834
		退職給付費用	3,384,632	0	3,384,632
		法定福利費	8,749,892	0	8,749,892
		事業費	[9,431,618]	[0]	[9,431,618]
		給食費	3,327,406	0	3,327,406
		保健衛生費	202,070	0	202,070
		保育材料費	1,693,089	0	1,693,089
		水道光熱費	1,356,015	0	1,356,015
		燃料費	446,882	0	446,882
		消耗器具備品費	1,158,302	0	1,158,302
		保険料	218,106	0	218,106
		賃借料	1,004,110	0	1,004,110
		雑費	25,638	0	25,638
		事務費	[7,623,329]	[0]	[7,623,329]
		福利厚生費	557,290	0	557,290
		旅費交通費	371,331	0	371,331
		研修研究費	129,628	0	129,628
		事務消耗品費	1,270,374	0	1,270,374
		修繕費	590,007	0	590,007
		通信運搬費	389,947	0	389,947
		会議費	104,328	0	104,328
		広報費	228,999	0	228,999
		業務委託費	879,895	0	879,895
		手数料	1,600,539	0	1,600,539
		土地・建物賃借料	720,000	0	720,000
		租税公課	68,250	0	68,250
		雑費	712,741	0	712,741
		減価償却費	[4,669,571]	[0]	[4,669,571]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 3,231,701]	[0]	[△ 3,231,701]
サービス活動費用計(2)	[94,162,118]	[0]	[94,162,118]		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[△ 374,670]	[0]	[△ 374,670]		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	収 益	受取利息配当金収益	[9,839]	[0]	[9,839]
		有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
		その他のサービス活動外収益	[879,029]	[0]	[879,029]
		雑収益	879,029	0	879,029
サービス活動外収益計(4)	[888,868]	[0]	[888,868]		
外 増 減	費 用	支払利息	[8,601]	[0]	[8,601]
		有価証券売却損	[0]	[0]	[0]

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 部	費用 投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	サービス活動外費用計(5)	[8,601]	[0]	[8,601]
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[880,267]	[0]	[880,267]
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[505,597]	[0]	[505,597]
特 別 増 減 の 部	収益 施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[0]	[0]	[0]
	費用 基本金組入額	[0]	[0]	[0]
増 減 の 部	固定資産売却損・処分損	[2]	[0]	[2]
	器具及び備品売却損・処分損	[2]	[0]	[2]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]
	その他の特別損失	[2,938,883]	[0]	[2,938,883]
	特別費用計(9)	[2,938,885]	[0]	[2,938,885]
特別増減差額(10)=(8)-(9)		[△ 2,938,885]	[0]	[△ 2,938,885]
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		[△ 2,433,288]	[0]	[△ 2,433,288]
繰 越	前期繰越活動増減差額(12)	[14,054,101]	[13,667,736]	[386,365]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[11,620,813]	[13,667,736]	[△ 2,046,923]
活 動 増	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[6,000,000]	[0]	[6,000,000]
減 差	9255-00-0000	[6,000,000]	[0]	[6,000,000]
	その他の積立金積立額(16)	[2,000,000]	[0]	[2,000,000]
額 の 部	保育所施設・設備整備積立金積立額	[2,000,000]	[0]	[2,000,000]
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	[15,620,813]	[13,667,736]	[1,953,077]

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	[25,514,099]	[20,847,638]	[4,666,461]	流動負債	[5,811,845]	[1,002,524]	[4,809,321]
現金預金	24,409,938	19,598,183	4,811,755	事業未払金	4,077,600	63,574	4,014,026
事業未収金	120,240	1,198,110	△ 1,077,870	その他の未払金	0	284,550	△ 284,550
未収補助金	832,500	0	832,500	1年以内返済予定設備			
貯蔵品	45,465	51,345	△ 5,880	資金借入金	1,008,000	0	1,008,000
1年以内回収予定長期				職員借入金	431,245	411,400	19,845
前払費用	105,956	0	105,956	前受金	295,000	243,000	52,000
固定資産	[89,464,804]	[82,264,568]	[7,200,236]	固定負債	[18,394,660]	[8,611,178]	[9,783,482]
基本財産	[59,582,707]	[47,231,045]	[12,351,662]	設備資金借入金	8,992,000	0	8,992,000
土地	14,430,992	10,430,992	4,000,000	退職給付引当金	9,402,660	8,611,178	791,482
建物	45,151,715	36,800,053	8,351,662	負債の部合計	[24,206,505]	[9,613,702]	[14,592,803]
その他の固定資産	[29,882,097]	[35,033,523]	[△ 5,151,426]	純 資 産 の 部			
構築物	1,936,715	2,317,137	△ 380,422	基本金	[28,676,992]	[28,676,992]	[0]
器具及び備品	1,637,220	2,205,208	△ 567,988	国庫補助金等特別積立金	[28,574,593]	[28,867,411]	[△ 292,818]
退職給付引当資産	8,090,294	8,611,178	△ 520,884	その他の積立金	[17,900,000]	[21,900,000]	[△ 4,000,000]
人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	0	人件費積立金	2,000,000	2,000,000	0
保育所施設・設備整備				保育所施設・設備整備			
積立資産	15,900,000	13,900,000	2,000,000	積立金	15,900,000	13,900,000	2,000,000
学童施設・設備整備積				学童施設・設備整備積			
立資産	0	6,000,000	△ 6,000,000	立金	0	6,000,000	△ 6,000,000
長期前払費用	317,868	0	317,868	次期繰越活動増減差額	[15,620,813]	[14,054,101]	[1,566,712]
				(うち当期活動増減差額)	△ 2,433,288	0	△ 2,433,288
				純資産の部合計	[90,772,398]	[93,498,504]	[△ 2,726,106]
資産の部合計	114,978,903	103,112,206	11,866,697	負債及び純資産の部合計	114,978,903	103,112,206	11,866,697

あゆみこども園区分 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	[25,514,099]	[20,847,638]	[4,666,461]	流動負債	[5,811,845]	[1,002,524]	[4,809,321]
現金預金	24,409,938	19,598,183	4,811,755	事業未払金	4,077,600	63,574	4,014,026
事業未収金	120,240	1,198,110	△ 1,077,870	その他の未払金	0	284,550	△ 284,550
未収補助金	832,500	0	832,500	1年以内返済予定設備			
貯蔵品	45,465	51,345	△ 5,880	資金借入金	1,008,000	0	1,008,000
1年以内回収予定長期				職員預り金	431,245	411,400	19,845
前払費用	105,956	0	105,956	前受金	295,000	243,000	52,000
固定資産	[89,464,804]	[82,264,568]	[7,200,236]	固定負債	[18,394,660]	[8,611,178]	[9,783,482]
基本財産	[59,582,707]	[47,231,045]	[12,351,662]	設備資金借入金	8,992,000	0	8,992,000
上地	14,430,992	10,430,992	4,000,000	退職給付引当金	9,402,660	8,611,178	791,482
建物	45,151,715	36,800,053	8,351,662	負債の部合計	[24,206,505]	[9,613,702]	[14,592,803]
その他の固定資産	[29,882,097]	[35,033,523]	[△ 5,151,426]	純 資 産 の 部			
構築物	1,936,715	2,317,137	△ 380,422	基本金	[28,676,992]	[28,676,992]	[0]
器具及び備品	1,637,220	2,205,208	△ 567,988	国庫補助金等特別積立金	[28,574,593]	[28,867,411]	[△ 292,818]
退職給付引当資産	8,090,294	8,611,178	△ 520,884	その他の積立金	[17,900,000]	[21,900,000]	[△ 4,000,000]
人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	0	人件費積立金	2,000,000	2,000,000	0
保育所施設・設備整備				保育所施設・設備整備			
積立資産	15,900,000	13,900,000	2,000,000	積立金	15,900,000	13,900,000	2,000,000
学童施設・設備整備積				学童施設・設備整備積			
立資産	0	6,000,000	△ 6,000,000	立金	0	6,000,000	△ 6,000,000
長期前払費用	317,868	0	317,868	次期繰越活動増減差額	[15,620,813]	[14,054,101]	[1,566,712]
				(うち当期活動増減差額)	△ 2,433,288	0	△ 2,433,288
				純資産の部合計	[90,772,398]	[93,498,504]	[△ 2,726,106]
資産の部合計	114,978,903	103,112,206	11,866,697	負債及び純資産の部合計	114,978,903	103,112,206	11,866,697