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 金剛明友会］

		勘定科目	予算	決算	差異	備考
経常活動による収支	収入	利用料収入	1,000,000	689,100	310,900	
		利用料収入	1,000,000	689,100	310,900	
		運営費収入	95,000,000	100,399,890	-5,399,890	
		運営費収入	95,000,000	100,399,890	-5,399,890	
		経常経費補助金収入	18,000,000	12,545,380	5,454,620	
		経常経費補助金収入	18,000,000	12,545,380	5,454,620	
		雑収入	2,000,000	2,024,786	-24,786	
		雑収入	2,000,000	2,024,786	-24,786	
		経常収入計(1)	**116,000,000**	**115,659,156**	**340,844**	
	支出	人件費支出	69,700,000	79,101,466	-9,401,466	
		職員俸給	32,000,000	28,688,802	3,311,198	
		職員諸手当	25,000,000	33,376,353	-8,376,353	
		非常勤職員給与	6,000,000	7,712,261	-1,712,261	
		退職共済掛金	700,000	879,020	-179,020	
		法定福利費	6,000,000	8,445,030	-2,445,030	
		事務費支出	25,000,000	25,824,131	-824,131	
		福利厚生費	500,000	829,432	-329,432	
		旅費交通費	50,000	203,486	-153,486	
		研修費	300,000	461,977	-161,977	
		消耗品費	800,000	157,094	642,906	
		器具什器費	400,000	0	400,000	
		印刷製本費	300,000	711,272	-411,272	
		水道光熱費	300,000	229,324	70,676	
		燃料費	200,000	237,366	-37,366	
		修繕費	8,000,000	1,741,428	6,258,572	
		通信運搬費	500,000	456,781	43,219	
		会議費	50,000	0	50,000	
		広報費	300,000	359,476	-59,476	
		業務委託費	7,500,000	14,285,251	-6,785,251	
		手数料	200,000	207,768	-7,768	
		損害保険料	700,000	1,835,086	-1,135,086	
		賃借料	1,200,000	908,208	291,792	
		租税公課	0	0	0	
		土地・建物賃借料	2,200,000	2,222,990	-22,990	
		雑費	1,500,000	977,192	522,808	
		事業費支出	12,300,000	12,898,256	-598,256	
		給食費	4,500,000	4,475,943	24,057	
		保健衛生費	500,000	652,780	-152,780	
		被服費	0	8,700	-8,700	
		保育材料費	3,000,000	4,524,912	-1,524,912	
		水道光熱費	2,500,000	2,352,891	147,109	
		燃料費	200,000	362,163	-162,163	
		消耗品費	1,000,000	253,490	746,510	
		器具什器費	400,000	24,800	375,200	
		賃借料	100,000	0	100,000	
		雑費	100,000	242,577	-142,577	
		借入金利息支出	413,695	333,625	80,070	
		借入金利息支出	413,695	333,625	80,070	
		経常支出計(2)	**107,413,695**	**118,157,478**	**-10,743,783**	
		経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	**8,586,305**	**-2,498,322**	**11,084,627**	
施設整備等による収支		**施設整備等収入計(4)**	**0**	**0**	**0**	
	支出	固定資産取得支出	1,000,000	180,144	819,856	
		器具及び備品取得支出	1,000,000	180,144	819,856	

		施設整備等支出計(5)	1,000,000	180,144	819,856
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,000,000	-180,144	-819,856
財務活動による収支	収入	積立預金取崩収入	9,000,000	3,500,000	5,500,000
		保育所繰越積立預金取崩収入	9,000,000	3,500,000	5,500,000
		財務収入計(7)	9,000,000	3,500,000	5,500,000
	支出	借入金元金償還金支出	1,570,000	1,570,000	0
		設備資金借入金償還金支出	1,570,000	1,570,000	0
		積立預金積立支出	3,000,000	2,200	2,997,800
		保育所繰越積立預金積立支出	3,000,000	0	3,000,000
		保育所施設・設備整備積立預金積立支出	0	2,200	-2,200
		その他の支出	0	176,640	-176,640
		退職共済預け金支出	0	176,640	-176,640
		財務支出計(8)	4,570,000	1,748,840	2,821,160
		財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,430,000	1,751,160	2,678,840
		予備費(10)	0		
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,016,305	-927,306	12,943,611
		前期末支払資金残高(12)	0	7,552,133	-7,552,133
		当期末支払資金残高(11)+(12)	12,016,305	6,624,827	5,391,478

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

第３号様式

［社会福祉法人 金剛朋友会］

		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	利用料収入	689,100	1,058,590	-369,490
		利用料収入	689,100	1,058,590	-369,490
		運営費収入	100,399,890	95,604,850	4,795,040
		運営費収入	100,399,890	95,604,850	4,795,040
		経常経費補助金収入	12,545,380	20,670,930	-8,125,550
		経常経費補助金収入	12,545,380	20,670,930	-8,125,550
		雑収入	2,024,786	2,020,160	4,626
		雑収入	2,024,786	2,020,160	4,626
		国庫補助金等特別積立金取崩額	1,721,288	1,737,952	-16,664
		事業活動収入計(1)	**117,380,444**	**121,092,482**	**-3,712,038**
	支出	人件費支出	79,101,466	77,650,221	1,451,245
		職員俸給	28,688,802	29,945,015	-1,256,213
		職員諸手当	33,376,353	34,501,483	-1,125,130
		非常勤職員給与	7,712,261	4,940,322	2,771,939
		退職共済掛金	879,020	759,900	119,120
		法定福利費	8,445,030	7,503,501	941,529
		事務費支出	25,824,131	21,351,145	4,472,986
		福利厚生費	829,432	776,069	53,363
		旅費交通費	203,486	108,236	95,250
		研修費	461,977	397,902	64,075
		消耗品費	157,094	230,905	-73,811
		器具什器費	0	199,980	-199,980
		印刷製本費	711,272	183,645	527,627
		水道光熱費	229,324	310,263	-80,939
		燃料費	237,366	38,976	198,390
		修繕費	1,741,428	5,833,502	-4,092,074
		通信運搬費	456,781	469,014	-12,233
		広報費	359,476	337,360	22,116
		業務委託費	14,285,251	7,706,182	6,579,069
		手数料	207,768	183,285	24,483
		損害保険料	1,835,086	933,300	901,786
		賃借料	908,208	876,708	31,500
		租税公課	0	0	0
		土地・建物賃借料	2,222,990	1,973,880	249,110
		雑費	977,192	771,938	205,254
		事業費支出	12,898,256	10,173,590	2,724,666
		給食費	4,475,943	5,996,142	479,801
		保健衛生費	652,780	404,717	248,063
		被服費	8,700	16,740	-8,040
		保育材料費	4,524,912	2,305,504	2,219,408
		水道光熱費	2,352,891	2,424,421	-71,530
		燃料費	362,163	385,543	-23,380
		消耗品費	253,490	320,183	-66,693
		器具什器費	24,800	40,725	-15,925
		教育指導費	0	50,000	-50,000
		雑費	242,577	229,615	12,962
		減価償却費	5,830,604	6,112,853	-282,249
		減価償却費	5,830,604	6,112,853	-282,249
		引当金繰入	0	238,400	-238,400
		退職給与引当金繰入	0	238,400	-238,400
		事業活動支出計(2)	**123,654,457**	**115,506,209**	**8,148,248**
		事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	**-6,274,013**	**5,586,273**	**-11,860,286**
		受取利息配当金収入	0	4,781	-4,781

事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	0	4,781	-4,781
		事業活動外収入計(4)	**0**	**4,781**	**-4,781**
	支出	借入金利息支出	333,625	360,315	-26,690
		借入金利息支出	333,625	360,315	-26,690
		事業活動外支出計(5)	**333,625**	**360,315**	**-26,690**
		事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	**-333,625**	**-355,534**	**21,909**
		経常収支差額(7)=(3)+(6)	**-6,607,638**	**5,230,739**	**-11,838,377**
特別収支の部	収入	その他の特別収入	0	61,200	-61,200
		特別収入計(8)	**0**	**61,200**	**-61,200**
	支出	その他の特別損失	0	364,350	-364,350
		特別支出計(9)	**0**	**364,350**	**-364,350**
		特別収支差額(10)=(8)-(9)	**0**	**-303,150**	**303,150**
	当期活動収支差額(11)=(7)+(10)		**-6,607,638**	**4,927,589**	**-11,535,227**
	前期繰越活動収支差額(12)		**49,274,711**	**52,251,903**	**-2,977,192**
繰越活動収支差額の部	**当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)**		**42,667,073**	**57,179,492**	**-14,512,419**
	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)		3,500,000	0	3,500,000
	人件費積立金取崩額		3,500,000	0	3,500,000
	その他の積立金積立額(17)		2,200	7,904,781	-7,902,581
	人件費積立金積立額		0	1,891	-1,891
	修繕積立金積立額		0	600	-600
	保育所施設・設備整備積立金積立額		2,200	7,902,290	-7,900,090
	次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)		**46,164,873**	**49,274,711**	**-3,109,838**

貸借対照表

第５号様式

平成 27 年 3 月 31 日 現在

［社会福祉法人　金剛朋友会］

資産の部	当年度末	前年度末	増減
流動資産	6,996,327	8,599,533	-1,603,306
現金預金	4,899,387	4,437,483	461,904
未収金	1,796,940	3,861,850	-2,064,910
立替金	0	0	0
仮払金	300,000	300,000	0
その他の流動資産	0	0	0
固定資産	173,416,815	182,388,435	-8,971,620
基本財産	132,511,602	136,849,207	-4,337,605
建物	122,511,602	126,849,207	-4,337,605
基本財産特定預金	10,000,000	10,000,000	0
その他の固定資産	40,905,213	45,539,228	-4,634,015
構築物	3,718,095	4,299,592	-581,497
機械及び装置	104,000	130,000	-26,000
車輌運搬具	141,671	320,420	-178,749
器具及び備品	2,654,367	3,180,976	-526,609
保育所繰越積立預金	11,022,439	14,522,439	-3,500,000
保育所施設・設備整備積立預金	21,915,409	21,913,209	2,200
その他の固定資産	1,349,232	1,172,592	176,640
資産の部合計	180,413,142	190,987,768	-10,574,626

負債の部	当年度末	前年度末	増減
流動負債	371,500	1,047,200	-675,700
短期運営資金借入金	0	0	0
未払金	371,500	1,047,200	-675,700
預り金	0	0	0
固定負債	21,684,912	23,254,912	-1,570,000
設備資金借入金	20,410,000	21,980,000	-1,570,000
退職給与引当金	1,274,912	1,274,912	0
負債の部合計	22,056,412	24,302,112	-2,245,700
純資産の部			
基本金	15,000,000	15,000,000	0
基本金	15,000,000	15,000,000	0
国庫補助金等特別積立金	64,254,009	65,975,297	-1,721,288
その他の積立金	32,937,848	36,435,648	-3,497,800
人件費積立金	8,008,774	11,508,774	-3,500,000
修繕積立金	3,013,665	3,013,665	0
保育所施設・設備整備積立金	21,915,409	21,913,209	2,200
次期繰越活動収支差額	46,164,873	49,274,711	-3,109,838
次期繰越活動収支差額	46,164,873	49,274,711	-3,109,838
（うち当期活動収支差額）	-6,607,638	4,927,589	-11,535,227
純資産の部合計	158,356,730	166,685,656	-8,328,926
負債及び純資産の部合計	180,413,142	190,987,768	-10,574,626

脚注：減価償却費の累計額　　52,925,679円

注記：１．重要な会計方針

・社会福祉法人会計基準を適用しています。

・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為、大阪府民間社会福祉施設職員退職共済に加入し、
共済会により計算した退職給与引当金を計上している。

２．担保に供されている資産の種類及び金額

基本財産建物　　122,511,602円

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金　　20,410,000円