

資金収支計算書（本部経理）

第1号様式

（自）平成 26 年 4 月 1 日 （至）平成 27 年 3 月 31 日

にれのき保育園

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
経常活動による収支	収	運営収入	0	0	0
		利用料収入	0	0	0
		私的契約利用料収入	0	0	0
		経常経費補助金収入	0	0	0
	入	寄付金収入	0	0	0
		雑収入	0	0	0
		借入金利息補助金収入	0	0	0
		受取利息配当金収入	14	15	▲1
		経理区分間繰入金収入	0	0	0
		経常収入計（1）	14	15	▲1
	支	人件費支出	0	0	0
		事務費支出	315	324	▲9
		事業費支出	0	0	0
		借入金利息支出	0	0	0
施設整備等による収支	出	経理区分間繰入金支出	0	0	0
		経常支出計（2）	315	324	▲9
		経常活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	▲301	▲309	8
	収	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
	入	固定資産売却収入	0	0	0
		施設整備等収入計（4）	0	0	0
	支	固定資産取得支出	0	0	0
	出	施設整備等支出計（5）	0	0	0
		施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	0	0	0
財務活動による収支	収	借入金収入	0	0	0
		借入金元金償還補助金収入	0	0	0
	入	積立預金取崩収入	0	0	0
		財務収入計（7）	0	0	0
	支	借入金元金償還金支出	0	0	0
	出	積立預金積立支出	0	0	0
		財務支出計（8）	0	0	0
		財務活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	0	0	0
予 備 費（10）		0	—	0	
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）		▲301	▲309	8	
前期末支払資金残高（12）		87,786	87,786	0	
当期末支払資金残高（11）+（12）		87,485	87,477	8	

資金収支計算書 (保育所経理)

第1号様式

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 年 3 月 31 日

にれのき保育園

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
経常活動による収支	収	運営収入	67,805,000	67,817,100	▲12,100
		利用料収入	71,800	72,200	▲400
		私的契約利用料収入	0	0	0
		経常経費補助金収入	5,900,000	5,801,688	98,312
	入	寄付金収入	0	0	0
		雑収入	850,000	847,104	2,896
		借入金利息補助金収入	0	0	0
		受取利息配当金収入	6,000	5,285	715
		経理区分間繰入金収入	0	0	0
		経常収入計 (1)	74,632,800	74,543,377	89,423
	支	人件費支出	66,537,800	66,614,076	▲76,276
		事務費支出	3,365,000	3,202,494	162,506
		事業費支出	8,217,000	7,724,119	492,881
		借入金利息支出	296,460	285,480	10,980
	出	経理区分間繰入金支出	0	0	0
		経常支出計 (2)	78,416,260	77,826,169	590,091
		経常活動資金収支差額 (3) = (1) -	▲3,783,460	▲3,282,792	▲500,668
施設整備等による収支	収	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
	入	固定資産売却収入	0	0	0
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支	固定資産取得支出	1,134,000	1,134,000	0
	出	施設整備等支出計 (5)	1,134,000	1,134,000	0
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) -	▲1,134,000	▲1,134,000	0
財務活動による収支	収	借入金収入	0	0	0
		借入金元金償還補助金収入	0	0	0
	入	積立預金取崩収入	6,000,000	6,000,000	0
		財務収入計 (7)	6,000,000	6,000,000	0
	支	借入金元金償還金支出	1,840,000	1,840,000	0
	出	積立預金積立支出	0	0	0
		財務支出計 (8)	1,840,000	1,840,000	0
		財務活動資金収支差額 (9) = (7) -	4,160,000	4,160,000	0
予 備 費 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		▲757,460	▲256,792	▲500,668	
前期末支払資金残高 (12)		757,460	4,867,878	▲4,110,418	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		0	4,611,086	▲4,611,086	

事業活動収支計算書（本部）

（自）平成 26 年 4 月 1 日 （至）平成 27 年 3 月 31 日

にれのき保育園

勘 定 科 目			本年度決算	前年度決算
事業活動収支の部	収入	利用料収入	0	0
		運営収入	0	0
		私的契約利用料収入	0	0
		経常経費補助金収入	0	0
		寄付金収入	0	0
		雑収入	0	0
		借入金元金償還補助金収入	0	0
		引当金戻入	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0
	事業活動収入計（１）		0	0
	支出	人件費支出	0	0
		事務費支出	324	315
		事業費支出	0	0
		減価償却費	0	0
徴収不能額		0	0	
引当金繰入		0	0	
事業活動支出計（２）		324	315	
事業活動収支差額（３）＝（１）－（２）		▲324	▲315	
事業活動外収支の部	収入	借入金利息補助金収入	0	0
		受取利息配当金収入	15	14
		経理区分間繰入金収入	0	0
		事業活動外収入計（４）	15	14
	支出	借入金利息支出	0	0
		経理区分間繰入金支出	0	0
		事業活動外支出計（５）	0	0
事業活動外収支差額（６）＝（４）－（５）		15	14	
経 常 収 支 差 額（７）＝（３）＋（６）		▲309	▲301	
特別収支の部	収入	施設整備等補助金収入	0	0
		施設整備等寄付金収入	0	0
		固定資産売却益（売却収入）	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額(廃棄処分)	0	0
		特別収入計（８）	0	0
	支出	基本金組入額	0	0
		固定資産売却損・処分損（売却原価）	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0
		特別支出計（９）	0	0
	特別収支差額（１０）＝（８）－（９）		0	0
当期活動収支差額合計（１１）＝（７）＋（１０）		▲309	▲301	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12)		87,786	88,087
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)＋(12)		87,477	87,786
	基本金取崩額(14)		0	0
	基本金組入額(15)		0	0
	その他の積立金取崩額(16)		0	0
	その他の積立金積立額(17)		0	0
次 期 繰 越 活 動 収 支 差 額		87,477	87,786	
(18)=(13)+(14)－(15)+(16)－(17)				

増	減
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	9
	0
	0
	0
	0
	9
	9
	▲9
	0
	1
	0
	1
	0
	0
	0
	0
	1
	▲8
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	▲8
	▲301
	▲309
	0
	0
	0
	0
	▲309

事業活動収支計算書(保育所)

第3号様式

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

にれのき保育園

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	72,200	5,800	66,400
		運営収入	67,817,100	68,173,550	▲356,450
		私的契約利用料収入	0	0	0
		経常経費補助金収入	5,801,688	8,211,036	▲2,409,348
		寄付金収入	0	0	0
		雑収入	847,104	1,026,162	▲179,058
		借入金元金償還補助金収入	0	0	0
		引当金戻入	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	5,166,126	2,583,064	2,583,062
		事業活動収入計（１）	79,704,218	79,999,612	▲295,394
	支 出	人件費支出	66,614,076	68,178,327	▲1,564,251
		事務費支出	3,202,494	3,228,475	▲25,981
		事業費支出	7,724,119	8,079,880	▲355,761
		減価償却費	4,658,538	5,035,532	▲376,994
徴収不能額		0	0	0	
引当金繰入		0	0	0	
事業活動支出計（２）		82,199,227	84,522,214	▲2,322,987	
事業活動収支差額（３）＝（１）－（２）		▲2,495,009	▲4,522,602	2,027,593	
事業活動外収支の部	収 入	借入金利息補助金収入	0	0	0
		受取利息配当金収入	5,285	6,334	▲1,049
		経理区分間繰入金収入	0	0	0
		事業活動外収入計（４）	5,285	6,334	▲1,049
	支 出	借入金利息支出	285,480	307,440	▲21,960
		経理区分間繰入金支出	0	0	0
		事業活動外支出計（５）	285,480	307,440	▲21,960
事業活動外収支差額（６）＝（４）－（５）		▲280,195	▲301,106	20,911	
経 常 収 支 差 額（７）＝（３）＋（６）		▲2,775,204	▲4,823,708	2,048,504	
特別収支の部	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
		固定資産売却益（売却収入）	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額（廃棄処分）	0	0	0
		特別収入計（８）	0	0	0
	支 出	基本金組入額	0	0	0
		固定資産売却損・処分損（売却原価）	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
		特別支出計（９）	0	0	0
		特別収支差額（１０）＝（８）－（９）	0	0	0
当期活動収支差額合計（１１）＝（７）＋（１０）		▲2,775,204	▲4,823,708	2,048,504	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12)		4,695,217	9,518,925	▲4,823,708
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11) + (12)		1,920,013	4,695,217	▲2,775,204
	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)		6,000,000	0	6,000,000
	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)		7,920,013	4,695,217	3,224,796

【決算】貸借対照表（本部経理）

平成 27 年 3 月 31 日現在
にれのき保育園

借 方					貸 方				
科 目	前年度末	当年度		当年度末	科 目	前年年度末	当年度		当年度末
		借 方	貸 方				借 方	貸 方	
流 動 資 産	87,786	15	324	87,477	流 動 負 債	0	0	0	0
現金預金	87,786	15	324	87,477	短期運営資金借入金	0	0	0	0
現 金	0	0	0	0	未払金	0	0	0	0
普通預金	87,786	15	324	87,477	預り金	0	0	0	0
当座預金	0	0	0	0	前受金	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0	仮受金	0	0	0	0
有価証券	0	0	0	0	賞与引当金	0	0	0	0
未収金	0	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0					
前払金	0	0	0	0					
短期貸付金	0	0	0	0	固 定 負 債	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0	0
立替金	0	0	0	0	退職給与引当金	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0	0
	0	0	0	0					
固 定 資 産	0	0	0	0	負債の部合計	0	0	0	0
基本財産	0	0	0	0					
建 物	0	0	0	0	基 本 金	0	0	0	0
土 地	0	0	0	0	1号基本金	0	0	0	0
基本財産特定預金	0	0	0	0	2号基本金	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	3号基本金	0	0	0	0
					4号基本金	0	0	0	0
構築物	0	0	0	0					
車両運搬具	0	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	0					
無形固定資産	0	0	0	0					
建設仮勘定	0	0	0	0					
保育所繰越積立預金	0	0	0	0	その他の積立金	0	0	0	0
保育所施設・設備整備積立預金	0	0	0	0	人件費積立金	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	修繕費積立金	0	0	0	0
退職給与引当預金	0	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0	0
					保育所施設・設備整備積立金	0	0	0	0
					次期繰越活動収支差額	87,786	309	0	87,477
					次期繰越活動収支差額	87,786	309	0	87,477
					（当期活動収支差額）	△301	8	0	△309
					純資産の部合計	87,786	309	0	87,477
資産の部合計(A)	87,786	15	324	87,477	負債及び純資産の部(B)	87,786	309	0	87,477

【決算】貸借対照表（保育所経理）

平成 27 年 3 月 31 日現在
にれのき保育園

借 方					貸 方				
科 目	前年度末	当年度		当年度末	科 目	前年度末	当年度		当年度末
		借 方	貸 方				借 方	貸 方	
流 動 資 産	7,040,442	89,595,530	90,050,702	6,585,270	流 動 負 債	2,172,564	23,661,640	23,463,260	1,974,184
現金預金	5,565,056	88,117,642	88,505,316	5,177,382	短期運営資金借入金	0	0	0	0
現 金	0	717,286	717,286	0	未払金	1,185,809	12,476,155	12,332,525	1,042,179
普通預金	5,192,427	80,000,356	80,514,198	4,678,585	預り金	986,755	11,185,485	11,130,735	932,005
当座預金	372,629	7,400,000	7,273,832	498,797	前受金	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0	仮受金	0	0	0	0
有価証券	0	0	0	0	賞与引当金	0	0	0	0
未収金	1,475,386	1,407,888	1,475,386	1,407,888	その他の流動負債	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0					
前払金	0	0	0	0					
短期貸付金	0	0	0	0	固 定 負 債	23,920,000	1,840,000	0	22,080,000
仮払金	0	0	0	0	設備資金借入金	23,920,000	1,840,000	0	22,080,000
立替金	0	70,000	70,000	0	退職給与引当金	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0	0
	0	0	0	0					
固 定 資 産	149,098,208	1,134,000	10,658,538	139,573,670	負債の部合計	26,092,564	25,501,640	23,463,260	24,054,184
基本財産	123,180,433	0	3,714,026	119,466,407					
建 物	105,013,433	0	3,714,026	101,299,407	基 本 金	37,911,983	0	0	37,911,983
土 地	18,167,000	0	0	18,167,000	1号基本金	34,229,000	0	0	34,229,000
基本財産特定預金	0	0	0	0	2号基本金	3,325,274	0	0	3,325,274
その他の固定資産	25,917,775	1,134,000	6,944,512	20,107,263	3号基本金	357,709	0	0	357,709
					4号基本金	0	0	0	0
構築物	148,082	0	148,078	4					
車両運搬具	0	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	68,438,886	5,166,126	0	63,272,760
器具及び備品	6,769,693	162,000	780,234	6,151,459					
無形固定資産	0	972,000	16,200	955,800					
建設仮勘定	0	0	0	0					
保育所繰越積立預金	8,000,000	0	6,000,000	2,000,000	その他の積立金	19,000,000	6,000,000	0	13,000,000
保育所施設・設備整備積立預金	11,000,000	0	0	11,000,000	人件費積立金	8,000,000	6,000,000	0	2,000,000
その他の固定資産	0	0	0	0	修繕費積立金	0	0	0	0
退職給与引当預金	0	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0	0
					保育所施設・設備整備積立金	11,000,000	0	0	11,000,000
					次期繰越活動収支差額	4,695,217	0	3,224,796	7,920,013
					次期繰越活動収支差額	4,695,217	0	3,224,796	7,920,013
					(当期活動収支差額)	△4,823,708	0	2,048,504	△2,775,204
					純資産の部合計	130,046,086	11,166,126	3,224,796	122,104,756
資産の部合計(A)	156,138,650	90,729,530	100,709,240	146,158,940	負債及び純資産の部(B)	156,138,650	36,667,766	26,688,056	146,158,940