

第 8 期
平成 2 5 年度

決 算 報 告 書

(一 般 会 計)

自 平成25年 4月 1日
至 平成26年 3月 31日

宮城県黒川郡富谷町上桜木 2 丁目 1 - 9

社会福祉法人 三矢会

資 金 収 支 計 算 書
(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

第1号様式

一般会計

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
経常活動による収支	運営費収入	346,825,000	346,825,000	0	
	利用料収入	31,543,460	31,543,460	0	
	私的契約利用料収入	5,683,980	5,604,020 ^A	10,060	
	幼稚園事業収入	0	0	0	
	経常経費補助金収入	29,709,208	29,725,208 ^A	16,000	
	寄附金収入	0	0	0	
	雑収入	111,300	111,600 ^A	200	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	15,800	17,034 ^A	2,134	
	会計単位間繰入金収入	0	0	0	
	経理区分間繰入金収入	6,905,000	6,905,000	0	
	経常収入計 (1)	420,793,729	420,822,122 ^A	28,394	
	人件費支出	295,623,304	288,374,073	7,249,231	
	事務費支出	31,120,947	28,778,016	2,348,031	
事業費支出	44,416,000	42,446,374	1,969,626		
借入金利息支出	1,506,722	1,506,722	0		
会計単位間繰入金支出	0	0	0		
経理区分間繰入金支出	6,905,000	6,905,000	0		
経常支出計 (2)	379,577,073	368,010,185	11,567,788		
経常活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	41,216,756	52,811,937 ^A	11,595,182		
施設整備等による収支	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	
	固定資産売却収入	524,100	524,100	0	
	施設整備等収入計 (4)	524,100	524,100	0	
	固定資産取得支出	3,850,792	3,860,792	0	
元入金支出	0	0	0		
施設整備等支出計 (5)	3,850,792	3,860,792	0		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	^A 3,326,602 ^A	3,326,602	0		
財務活動による収支	借入金収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	積立預金取崩収入	0	0	0	
	その他の収入	14,570,750	14,570,750	0	
	財務収入計 (7)	14,570,750	14,570,750	0	
	借入金元金償還金支出	11,744,548	11,744,548	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立預金積立支出	70,000,000	70,000,000	0	
	その他の支出	0	0	0	
流動資産評価減等による資金減少額等	0	0	0		
財務支出計 (8)	81,744,548	81,744,548	0		
財務活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	^A 67,173,798 ^A	67,173,798	0		
予備費 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	^A 29,284,735 ^B	17,688,553 ^A	11,596,182		
前期末支払資金残高 (12)	116,441,836	116,441,836	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	86,157,100	97,753,282 ^A	11,596,182		

資金収支決算内訳表
(白)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

(単位:円)

勘定科目		一般会計	本部	果樹園の森保育園	若樹の森保育園	おおひら万葉こども園保育園部	
収入	運営費収入	346,825,000	0	126,707,640	132,889,240	87,228,220	
	運営費収入	346,825,000	0	126,707,640	132,889,240	87,228,220	
	利用料収入	31,543,460	0	0	0	31,543,460	
	利用料収入	31,543,460	0	0	0	31,543,460	
	私的契約利用料収入	5,694,020	0	2,117,180	1,705,240	1,871,600	
	私的契約利用料収入	5,694,020	0	2,117,180	1,705,240	1,871,600	
	経常経費補助金収入	29,725,208	0	7,874,000	5,445,208	16,406,000	
	経常経費補助金収入	29,725,208	0	7,874,000	5,445,208	16,406,000	
	雑収入	111,500	0	25,000	66,000	20,500	
	雑収入	111,500	0	25,000	66,000	20,500	
	受取利息配当金収入	17,934	1,598	5,375	7,372	3,589	
	受取利息配当金収入	17,934	1,598	5,375	7,372	3,589	
	経理区分間繰入金収入	6,905,000	6,905,000	0	0	0	
	経理区分間繰入金収入	6,905,000	6,905,000	0	0	0	
	経常収入計 (1)	420,822,122	6,908,598	136,720,005	140,113,060	137,073,369	
	支出	人件費支出	288,374,073	510,000	112,233,978	97,330,002	78,300,093
		役員報酬	510,000	510,000	0	0	0
職員俸給		145,935,347	0	54,840,563	49,710,504	41,378,280	
職員諸手当		72,666,784	0	30,332,337	21,869,915	20,464,502	
非常勤職員給与		31,676,023	0	12,496,405	13,347,881	5,830,737	
退職共済掛金		4,514,700	0	1,653,000	1,600,200	1,251,600	
法定福利費		33,072,219	0	12,910,743	10,786,502	9,374,974	
専務費支出		28,778,016	7,516,189	8,504,236	6,661,052	6,098,650	
福利厚生費		1,120,875	54,851	380,769	389,716	295,539	
旅費交通費		1,188,545	510,404	261,432	211,920	204,789	
研修費		37,000	2,000	0	0	35,000	
消耗品費		1,321,033	10,101	433,588	202,769	674,035	
器具什器費		184,076	0	165,560	0	19,116	
印刷製本費		1,521,897	15,080	616,117	599,100	381,600	
水道光熱費		1,780,251	0	680,692	632,867	486,692	
燃料費		346,056	1,848	180,186	24,195	129,817	
修繕費		2,374,920	0	942,786	1,122,852	309,282	
通信運搬費		1,096,047	84,300	429,530	275,243	306,965	
会議費		34,620	34,620	0	0	0	
広報費		186,500	186,500	0	0	0	
業務委託費		4,948,792	273,000	1,736,539	1,571,764	1,367,489	
手数料		291,163	19,860	30,185	53,028	188,090	
損害保険料		1,094,213	678,490	501,554	412,882	401,287	
賃借料		4,638,340	2,957,820	974,305	329,161	377,054	
租税公課		66,688	16,300	7,200	15,900	27,288	
諸会費		173,356	32,500	38,960	18,890	83,006	
雑費		5,472,994	2,638,405	1,134,814	890,775	868,010	
専業費支出		42,446,374	0	16,402,905	14,071,259	11,912,210	
給食費		20,372,463	0	7,519,620	7,192,938	5,660,995	
保健衛生費		731,346	0	281,184	280,427	189,735	
保育材料費		6,544,683	0	2,778,966	1,627,287	2,140,410	
水道光熱費		7,138,976	0	2,680,724	2,531,476	1,946,776	
燃料費		52,500	0	52,500	0	0	
消耗品費		3,522,601	0	1,488,136	999,929	1,034,536	
器具什器費		492,720	0	146,210	255,202	31,317	
賃借料		3,167,416	0	1,406,465	982,400	778,551	
雑費		483,680	0	151,200	201,600	130,880	
借入金利息支出		1,506,722	0	664,688	384,838	457,196	
借入金利息支出		1,506,722	0	664,688	384,838	457,196	
経理区分間繰入金支出		6,905,000	0	0	2,301,667	4,603,333	
経理区分間繰入金支出	6,905,000	0	0	2,301,667	4,603,333		
経常支出計 (2)	368,010,185	8,026,169	137,865,807	120,748,818	101,369,391		
経常活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	52,811,937	△	1,119,571	△	1,136,712	△	
施設整備等による収支	固定資産売却収入	524,100	524,100	0	0	0	
	車輜運搬具売却収入	524,100	524,100	0	0	0	
	施設整備等収入計 (4)	524,100	524,100	0	0	0	
	固定資産取得支出	3,850,792	0	2,446,317	936,316	468,159	
	建物取得支出	880,000	0	880,000	0	0	
	機械及び装置取得支出	630,000	0	630,000	0	0	
	車輜運搬具取得支出	2,340,792	0	936,317	936,316	468,159	
施設整備等支出計 (5)	3,850,792	0	2,446,317	936,316	468,159		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	3,326,692	△	524,100	△	936,316	△	
収入	その他の収入	14,570,750	0	0	0	14,570,750	
	その他の収入	14,570,750	0	0	0	14,570,750	
	財務収入計 (7)	14,570,750	0	0	0	14,570,750	
	借入金元金償還金支出	11,744,548	0	5,096,788	4,032,000	2,615,760	
支出	設備資金借入金償還金支出	11,744,548	0	5,096,788	4,032,000	2,615,760	
	積立預金積立支出	70,000,000	0	5,000,000	30,000,000	35,000,000	

社会福祉法人 三矢会

(単位：円)

勘 定 科 目		一 般 会 計	本 部	果樹園の森保育園	若樹の森保育園	おおひろ万葉こども園保育園部
支	保育所繰越積立預金積立支出	30,000,000	0	0	15,000,000	15,000,000
出	保育所繰越積立預金積立支出	40,000,000	0	5,000,000	15,000,000	20,000,000
	財務支出計 (8)	81,744,548	0	10,098,788	34,032,000	37,615,760
	財務活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 67,173,798	0	△ 10,098,788	△ 34,032,000	△ 23,046,010
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 17,688,553	△ 595,471	△ 13,679,817	△ 15,604,074	△ 12,190,809
	前期末支払資金残高 (12)	115,441,835	1,084,174	42,776,148	45,537,687	25,143,826
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	97,753,282	1,388,703	29,096,331	29,933,613	37,334,635

專業活動収支計算書

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

第 3 号様式

一般会計

(単位: 円)

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減	
事業活動収入	運営費収入	346,825,000	386,655,390 ^A	10,830,390	
	利用料収入	31,543,460	0	31,543,460	
	私的契約利用料収入	5,604,020	5,426,810	287,210	
	幼稚園事業収入	0	0	0	
	経常経費補助金収入	29,725,208	27,206,788	2,518,420	
	寄附金収入	0	0	0	
	雑収入	111,600	77,480	34,020	
	借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	引当金戻入	13,873,672	5,676,176	8,208,306	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	22,308,869	22,294,556	14,313	
	事業活動収入計 (1)	450,081,629	427,236,209	22,845,420	
	事業活動支出	人件費支出	288,374,073	256,000,957	32,373,116
		事務費支出	28,778,016	24,237,785	4,540,231
		事業費支出	42,446,374	46,293,443 ^A	3,847,069
減価償却費		33,088,659	32,777,681	311,078	
徴収不能額		0	0	0	
引当金繰入		17,476,980	13,873,672	3,603,408	
事業活動支出計 (2)		410,164,102	373,183,338	36,980,764	
事業活動収支差額 (3) = (1) - (2)		39,917,527	54,052,862 ^A	14,135,335	
事業活動外収入	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	17,934	14,866	3,068	
	会計単位間繰入金収入	0	0	0	
	経理区分間繰入金収入	6,805,000	38,911,892 ^A	32,006,892	
	投資有価証券売却益	0	0	0	
	有価証券売却益	0	0	0	
	事業活動外収入計 (4)	6,922,934	38,926,758 ^A	32,003,824	
	事業活動外支出	借入金利息支出	1,508,722	2,416,075 ^A	907,353
		会計単位間繰入金支出	0	500,000 ^A	500,000
		経理区分間繰入金支出	6,805,000	38,911,892 ^A	32,006,892
投資有価証券売却損		0	0	0	
有価証券売却損		0	0	0	
資産評価損		0	0	0	
事業活動外支出計 (5)		8,411,722	41,827,967 ^A	33,416,245	
事業活動外収支差額 (6) = (4) - (5)		1,488,788 ^A	2,001,209 ^A	1,412,421	
経常収支差額 (7) = (3) + (6)		38,428,739	51,151,653 ^A	12,722,914	
特別収入	施設整備等補助金収入	0	36,611,000 ^A	36,611,000	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	固定資産売却益	608,650	0	608,650	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	
	その他の特別収入	14,670,750	96,438,839 ^A	81,868,089	
	特別収入計 (8)	15,079,400	132,049,839 ^A	116,970,439	
	特別支出	基本金組入額	0	0	0
		固定資産売却損処分損	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	30,864,175 ^A	30,864,175
		その他の特別支出	0	92,732,789 ^A	92,732,789
特別支出計 (9)		0	123,596,964 ^A	123,596,964	
特別収支差額 (10) = (8) - (9)		15,079,400	8,452,875	6,626,525	
当期活動収支差額 (11) = (7) + (10)		53,508,139	59,604,528 ^A	6,096,389	
繰越活動収支差額	前期繰越活動収支差額 (12)	88,440,281	68,895,753	19,604,528	
	当期繰越活動収支差額 (13) = (11) + (12)	141,948,420	128,440,281	13,508,139	
	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)	0	0	0	
	その他の積立金積立額 (17)	70,000,000	40,000,000	30,000,000	
	次期繰越活動収支差額 (18) = (13) + (14) - (15) + (16) - (17)		71,948,420	88,440,281 ^A	16,491,861

事業活動収支内訳表

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

第 4 号様式

(単位: 円)

勘定科目		一般会計	本部	果樹園の森保育園	若樹の森保育園	おおひら万葉こども園保育園	
収入	運営費収入	346,825,000	0	126,707,540	132,889,240	87,228,220	
	運営費収入	346,825,000	0	126,707,540	132,889,240	87,228,220	
	利用料収入	31,543,460	0	0	0	31,543,460	
	私的契約利用料収入	5,604,020	0	2,117,180	1,705,240	1,871,600	
	私的契約利用料収入	5,604,020	0	2,117,180	1,705,240	1,871,600	
	經常経費補助金収入	29,725,208	0	7,874,000	5,445,208	16,406,000	
	經常経費補助金収入	29,725,208	0	7,874,000	5,445,208	16,406,000	
	雑収入	111,500	0	25,000	66,000	20,500	
	雑収入	111,500	0	25,000	66,000	20,500	
	引当金戻入	13,873,572	0	5,309,004	4,798,284	3,766,284	
	賞与引当金戻入	13,873,572	0	5,309,004	4,798,284	3,766,284	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	22,308,800	0	3,212,501	7,767,562	11,328,306	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	22,308,800	0	3,212,501	7,767,562	11,328,306	
	事業活動収入計 (1)	450,081,629	0	145,246,225	152,671,534	152,164,870	
事業活動支出の部	人件費支出	288,374,073	510,000	112,233,978	97,330,002	78,300,093	
	役員報酬	510,000	510,000	0	0	0	
	職員俸給	145,936,347	0	64,840,563	49,716,504	41,378,280	
	職員諸手当	72,686,784	0	30,332,367	21,869,915	20,464,502	
	非常勤職員給与	31,675,023	0	12,468,405	13,347,881	5,830,737	
	退職共済積金	4,514,700	0	1,653,900	1,609,200	1,251,600	
	法定福利費	33,072,219	0	12,910,743	10,786,502	9,374,974	
	事務費支出	28,778,016	7,516,169	8,504,238	6,661,052	6,096,659	
	福利厚生費	1,120,875	54,851	380,789	389,716	295,539	
	旅費交通費	1,188,545	510,404	261,432	211,920	204,789	
	研修費	37,000	2,000	0	0	35,000	
	消耗品費	1,321,083	10,101	433,588	202,769	674,635	
	器具什器費	184,676	0	105,560	0	19,116	
	印刷製本費	1,521,897	15,080	816,117	509,100	381,600	
	水道光熱費	1,780,251	0	660,692	632,887	486,692	
	燃料費	346,956	1,848	190,196	24,195	129,817	
	修繕費	2,374,920	0	942,786	1,122,852	309,282	
	通信運搬費	1,066,047	84,300	429,539	275,243	306,955	
	会議費	34,620	34,620	0	0	0	
	広報費	186,500	186,500	0	0	0	
	業務委託費	4,048,792	273,000	1,736,539	1,571,764	1,367,489	
	手数料	291,163	19,860	30,185	53,028	188,090	
	損害保険料	1,904,213	678,400	501,654	412,882	401,287	
	賃借料	4,638,340	2,957,820	974,305	329,161	377,054	
	租税公課	66,688	16,300	7,200	15,900	27,288	
	諸会費	173,356	32,500	38,960	18,890	83,008	
	雑費	5,472,994	2,638,495	1,134,814	890,775	808,910	
	事業費支出	42,446,374	0	16,462,005	14,071,259	11,912,210	
	給食費	20,372,463	0	7,519,520	7,102,938	5,660,005	
	保健衛生費	731,346	0	261,184	280,427	189,736	
	保育材料費	6,544,663	0	2,776,956	1,627,287	2,140,410	
	水道光熱費	7,138,976	0	2,660,724	2,531,478	1,946,776	
	燃料費	52,500	0	52,500	0	0	
	消耗品費	3,522,601	0	1,488,136	999,929	1,034,536	
	器具什器費	432,729	0	146,210	255,202	31,317	
	賃借料	3,167,416	0	1,406,465	982,400	778,551	
	雑費	483,680	0	151,200	201,600	130,880	
	減価償却費	33,088,659	38,625	8,594,311	10,777,818	13,677,905	
	減価償却費	33,088,659	38,625	8,594,311	10,777,818	13,677,905	
	引当金繰入	17,476,980	0	5,001,272	5,878,808	6,598,900	
	賞与引当金繰入額	17,476,980	0	5,001,272	5,878,808	6,598,900	
	事業活動支出計 (2)	410,164,102	8,084,794	150,796,702	134,716,939	116,586,667	
	事業活動収支差額 (3) = (1) - (2)	39,917,527	△ 8,064,794	△ 5,551,477	17,954,595	35,578,203	
	事業活動外収支の部	受取利息配当金収入	17,934	1,598	5,375	7,372	3,589
		受取利息配当金収入	17,934	1,598	5,375	7,372	3,589
		経理区分間繰入金収入	6,905,000	6,905,000	0	0	0
		経理区分間繰入金収入	6,905,000	6,905,000	0	0	0
事業活動外収入計 (4)		6,922,934	8,503,598	5,375	7,372	3,589	
借入金利息支出		1,508,722	0	664,688	384,838	457,196	
借入金利息支出		1,508,722	0	664,688	384,838	457,196	
経理区分間繰入金支出		6,905,000	0	0	2,301,667	4,603,333	
経理区分間繰入金支出		6,905,000	0	0	2,301,667	4,603,333	
事業活動外支出計 (5)		8,416,722	0	664,688	2,686,505	5,060,529	
事業活動外収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 1,493,788	△ 8,503,598	△ 659,313	△ 2,679,133	△ 5,056,940		
經常収支差額 (7) = (3) + (6)	38,423,739	△ 1,158,106	△ 6,210,790	15,275,462	30,521,263		
収入	固定資産売却益	508,650	508,650	0	0	0	
	車輜選搬具売却益	508,650	508,650	0	0	0	
	その他の特別収入	14,570,750	0	0	0	14,570,750	

社会福祉法人 三矢会

(単位：円)

勘 定 科 目		一 般 会 計	本 部	果樹園の森保育園	若樹の森保育園	おおひら万葉こども園保育園部
取 入	その他の収入	14,570,750	0	0	0	14,570,750
	特別収入計 (8)	15,079,400	508,850	0	0	14,570,750
	特別収支差額 (10) = (8) - (9)	15,079,400	508,850	0	0	14,570,750
	当期活動収支差額 (11) = (7) + (10)	53,508,139 [△]	649,546 [△]	6,210,780	15,275,402	45,093,018
	前期繰越活動収支差額 (12)	88,440,281	2,038,249	24,858,045	45,375,123	16,168,264
	当期末繰越活動収支差額 (13) = (11) + (12)	141,948,420	1,388,703	18,647,865	60,650,585	61,261,277
	その他の積立金積立額 (17)	70,000,000	0	5,000,000	30,000,000	35,000,000
	人件費積立金積立額	30,000,000	0	0	15,000,000	15,000,000
	保育所施設設備整備積立金積立額	40,000,000	0	5,000,000	15,000,000	20,000,000
	次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	71,948,420	1,388,703	13,647,865	30,650,585	26,261,277

貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

第 5 号様式

一般会計

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	142,062,602	175,252,661	△ 33,190,059	流動負債	61,786,300	73,684,398	△ 11,898,098
現金・預金	99,848,220	124,554,591	△ 24,706,362	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	未払金	44,287,622	55,533,211	△ 11,245,589
未収金	39,750,895	50,027,052	△ 10,276,157	預り金	20,198	4,262,615	△ 4,242,417
貯蔵品	0	0	0	前受金	1,600	0	1,600
立替金	0	26,000	△ 26,000	仮受金	0	15,000	△ 15,000
前払金	2,463,478	450,319	2,013,159	賞与引当金	17,476,980	13,873,572	3,603,408
短期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	104,699	△ 104,699	固定負債	124,051,817	135,798,365	△ 11,744,548
その他流動資産	0	0	0	設備資金借入金	124,051,817	135,798,365	△ 11,744,548
本部支那勘定	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	長期預り金	0	0	0
固定資産	611,764,113	471,007,430	40,746,683	退職給与引当金	0	0	0
基本財産	364,835,584	389,339,130	△ 24,503,546	その他の固定負債	0	0	0
建物	364,835,584	389,339,130	△ 24,503,546	負債の部合計	185,838,117	209,480,763	△ 23,642,646
土地	0	0	0	総 資 産 の 部			
基本財産特定預金	0	0	0	基本金	8,000,000	8,000,000	0
その他の固定資産	146,018,529	81,668,300	65,260,229	基本金	8,000,000	8,000,000	0
建物	1,369,147	661,604	707,483	国庫補助金特別積立金	278,030,178	300,339,047	△ 22,308,869
構築物	14,870,820	16,248,740	△ 1,577,920	その他の積立金	110,000,000	40,000,000	70,000,000
機械及び装置	584,375	584,375	0	移行時特別積立金	0	0	0
車輛運搬具	2,371,815	640,835	1,724,780	人件費積立金	55,000,000	25,000,000	30,000,000
器具及び備品	15,700,465	21,668,926	△ 5,957,461	修繕積立金	0	0	0
土地	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	保育所施設設備整備積立金	55,000,000	15,000,000	40,000,000
水道施設利用権	2,233,107	2,444,135	△ 211,028	次期繰越活動収支差額	71,948,420	88,440,281	△ 16,491,861
投資有価証券	0	0	0	次期繰越活動収支差額	71,948,420	88,440,281	△ 16,491,861
長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	53,508,130	59,604,528	△ 6,086,389
公益事業会計元入金	0	0	0	純資産の部合計	467,978,598	436,779,328	31,199,270
収益事業会計元入金	0	0	0				
保育所繰越積立預金	55,000,000	25,000,000	30,000,000				
保育所施設設備整備積立預金	55,000,000	15,000,000	40,000,000				
退職共済預け金	0	0	0				
その他固定資産	0	0	0				
資産の部合計	653,816,715	646,260,091	7,556,624	負債及び純資産の部合計	653,816,715	646,260,091	7,556,624

1. 減価償却費の累計額 120,984,982円

2. 徴収不能引当金の額 0円

【注記】

1. 重要な会計方針

- (1) 貯蔵品の評価方法 個別法
 (2) 有価証券の評価方法 移動平均法
 (3) 引当金の計上基準

①退職給与引当金の計上基準

職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を見積もり、退職給与引当金に計上する。

②徴収不能引当金の計上基準

徴収不能のおそれのある金銭債権については、過去の徴収不能割合に基づく徴収不能引当金のほか、個別に見積もった徴収不能引当金を計上する。

尚、当期については、徴収不能のおそれのある金銭債権が存在しないため徴収不能引当金は計上していない。

- (4) 会計基準に基づく会計処理を行なっている。

2. 重要な会計方針の変更

無し

3. 基本財産の増加

無し

4. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し

無し

5. 担保に供されている資産の種類及び金額

基本財産建物	上桜木果樹園の森保育園 園舎	93,916,192円
"	明石台若樹の森保育園 園舎	129,009,845円
"	おおひら万葉こども園 園舎	225,253,255円
	(内、幼稚園部分)	(83,343,708円)

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金	(株)仙台銀行 泉ヶ丘支店	45,079,458円
"	(株)仙台銀行 泉ヶ丘支店	18,625,439円
"	(株)仙台銀行 泉ヶ丘支店	7,984,000円
"	(独)福祉医療機構	23,392,000円
"	(独)福祉医療機構	27,876,000円
	(内、幼稚園部分)	(10,314,120円)
"	(株)七十七銀行 吉岡支店	18,136,000円
	(内、幼稚園部分)	(6,726,960円)

6. 重要な後発事象

無し

7. その他財政及び活動の状況を明らかにするための必要な事項

第 8 期
平成 2 5 年度

決 算 報 告 書

(公 益 事 業 特 別 会 計)

自 平成25年 4月 1日
至 平成26年 3月 31日

宮城県黒川郡富谷町上桜木 2丁目 1 - 9

社会福祉法人 三矢会

資金収支計算書

(自)平成 25 年 4 月 1 日 (至)平成 26 年 3 月 31 日

第1号様式

公益事業特別会計

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
経常活動による収支	運営費収入	0	0	0	
	利用料収入	0	0	0	
	私的契約利用料収入	170,000	170,200 [△]	200	
	幼稚園事業収入	25,782,000	25,782,000	0	
	経常経費補助金収入	20,488,000	20,488,000	0	
	寄附金収入	0	0	0	
	雑収入	0	0	0	
	借入金利息補助金収入	600	700 [△]	100	
	受取利息配当金収入	0	0	0	
	会計単位間繰入金収入	1,000	1,270 [△]	270	
	経理区分間繰入金収入	0	0	0	
	経常収入計 (1)	55,441,600	55,442,170 [△]	570	
	人件費支出	44,384,600	44,398,638 [△]	13,038	
事務費支出	3,545,983	3,371,600	174,293		
事業費支出	6,126,000	4,967,104	1,158,896		
借入金利息支出	208,513	208,513	0		
会計単位間繰入金支出	0	0	0		
経理区分間繰入金支出	0	0	0		
経常支出計 (2)	53,325,096	53,005,845	319,251		
経常活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	2,116,504	2,436,335 [△]	319,830		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	873,000	873,000	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	施設整備等収入計 (4)	873,000	873,000	0	
	固定資産取得支出	2,215,608	2,215,608	0	
	元入金支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	2,215,608	2,215,608	0		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	1,342,608 [△]	1,342,608 [△]	0		
財務活動による収支	借入金収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	積立預金取崩収入	0	0	0	
	その他の収入	0	0	0	
	財務収入計 (7)	0	0	0	
	借入金元金償還金支出	1,536,240	1,536,240	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立預金積立支出	0	0	0	
	その他の支出	0	0	0	
流動資産評価減等による資金減少額等	0	0	0		
財務支出計 (8)	1,536,240	1,536,240	0		
財務活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	1,536,240 [△]	1,536,240 [△]	0		
予備費 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	762,344 [△]	442,614 [△]	319,830		
前期末支払資金残高 (12)	942,186	942,186	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	179,842	499,672 [△]	319,830		

資金収支決算内訳表

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

第2号-2様式

(単位:円)

勘定科目		公益事業特別会計	おおひら万葉こども園幼稚園部		
収	私的契約利用料収入	170,200	170,200		
	私的契約利用料収入	170,200	170,200		
	幼稚園事業収入	25,782,000	25,782,000		
	授業料収入	25,739,000	25,739,000		
	入学料収入	40,000	40,000		
	試験料収入	3,000	3,000		
	経常経費補助金収入	29,488,000	29,488,000		
	経常経費補助金収入	29,488,000	29,488,000		
	雑収入	700	700		
	雑収入	700	700		
	受取利息配当金収入	1,279	1,279		
	受取利息配当金収入	1,279	1,279		
経常収入計 (1)		55,442,179	55,442,179		
支	人件費支出	44,398,538	44,398,538		
	職員俸給	21,875,201	21,875,201		
	職員諸手当	13,443,893	13,443,893		
	非常勤職員給与	3,515,232	3,515,232		
	退職共済掛金	804,600	804,600		
	法定福利費	4,759,612	4,759,612		
	事務費支出	3,371,690	3,371,690		
	福利厚生費	105,756	105,756		
	旅費交通費	292,310	292,310		
	消耗品費	260,894	260,894		
	器具什器費	7,434	7,434		
	印刷製本費	150,844	150,844		
	水道光熱費	285,839	285,839		
	燃料費	56,108	56,108		
	修繕費	111,116	111,116		
	通信運搬費	167,809	167,809		
	業務委託費	1,062,615	1,062,615		
	手数料	132,837	132,837		
	損害保険料	154,983	154,983		
	貸借料	249,185	249,185		
	租税公課	10,812	10,812		
	諸会費	2,724	2,724		
	雑費	320,334	320,334		
	事業費支出	4,987,104	4,987,104		
	給食費	2,174,980	2,174,980		
	保健衛生費	76,082	76,082		
	保育材料費	794,148	794,148		
	水道光熱費	1,143,340	1,143,340		
	消耗品費	383,117	383,117		
	器具什器費	43,428	43,428		
	貸借料	302,764	302,764		
	雑費	49,245	49,245		
借入金利息支出	268,513	268,513			
借入金利息支出	268,513	268,513			
経常支出計 (2)		53,005,845	53,005,845		
経常活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		2,436,334	2,436,334		
収	施設整備等補助金収入	873,000	873,000		
	施設整備補助金収入	873,000	873,000		
	施設整備等収入計 (4)	873,000	873,000		
支	固定資産取得支出	2,215,608	2,215,608		
	車輛運搬具取得支出	468,158	468,158		
	器具及び備品取得支出	1,747,450	1,747,450		
施設整備等支出計 (5)		2,215,608	2,215,608		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		1,342,808	1,342,808		
支	借入金元金償還金支出	1,536,240	1,536,240		
	設備資金借入金償還金支出	1,536,240	1,536,240		
	財務支出計 (8)	1,536,240	1,536,240		
財務活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		1,536,240	1,536,240		
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9) - (10)		442,514	442,514		
前期末支払資金残高 (12)		942,186	942,186		
当期末支払資金残高 (11) + (12)		499,672	499,672		

事業活動収支計算書
(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

第 3 号様式

公益事業特別会計

(単位:円)

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	0	0	0
	利用料収入	0	0	0
	私的契約利用料収入	170,200	42,000	128,200
	幼稚園事業収入	25,782,000	21,560,000	4,222,000
	経常経費補助金収入	29,488,000	26,475,000	3,013,000
	寄附金収入	0	0	0
	雑収入	700	0	700
	借入金元金償還補助金収入	0	0	0
	引当金戻入	3,435,972	0	3,435,972
	国庫補助金等特別積立金取崩額	6,711,614	6,653,840	57,774
	事業活動収入計 (1)	65,588,486	54,730,840	10,857,646
	支出			
人件費支出	44,308,638	36,922,932	7,476,546	
事務費支出	3,371,690	3,040,404	322,286	
事業費支出	4,967,104	5,365,366	398,262	
減価償却費	8,150,681	8,022,264	128,417	
徴収不能額	0	0	0	
引当金繰入	2,759,160	3,435,972	676,812	
事業活動支出計 (2)	63,647,173	56,795,938	6,851,175	
事業活動収支差額 (3) = (1) - (2)	1,941,313	2,065,168	4,006,471	
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	1,279	661	618
	会計単位間繰入金収入	0	500,000	500,000
	経理区分間繰入金収入	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	事業活動外収入計 (4)	1,279	500,661	409,382
	支出			
	借入金利息支出	268,513	380,502	112,049
	会計単位間繰入金支出	0	0	0
	経理区分間繰入金支出	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動外支出計 (5)	268,513	380,502	112,049	
事業活動外収支差額 (6) = (4) - (5)	267,234	120,099	387,333	
経常収支差額 (7) = (3) + (6)	1,674,079	1,945,059	3,619,138	
特別収支の部	収入			
	施設整備等補助金収入	873,000	0	873,000
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
	その他の特別収入	0	0	0
	特別収入計 (8)	873,000	0	873,000
	支出			
	基本金租入額	0	0	0
	固定資産売却損処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	873,000	0	873,000
	その他の特別支出	0	3,706,050	3,706,050
	特別支出計 (9)	873,000	3,706,050	2,833,050
特別収支差額 (10) = (8) - (9)	0	3,706,050	3,706,050	
当期活動収支差額 (11) = (7) + (10)	1,674,079	5,651,109	7,325,188	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額 (12)	5,651,109	0	5,651,109
	当期末繰越活動収支差額 (13) = (11) + (12)	3,977,030	5,651,109	1,674,079
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	基本金租入額 (15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (16)	0	0	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)	3,977,030	5,651,109	1,674,079

事業活動収支内訳表
(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (迄) 平成 26 年 3 月 31 日

第 4 号様式

(単位: 円)

勘定科目		公益事業特別会計	おおひろ万葉こども園幼稚園部		
事業活動収支の部	収入				
	私的契約利用料収入	170,200	170,200		
	私的契約利用料収入	170,200	170,200		
	幼稚園事業収入	25,782,000	25,782,000		
	授業料収入	25,730,000	25,730,000		
	入学料収入	40,000	40,000		
	試験料収入	3,000	3,000		
	経常経費補助金収入	29,488,000	29,488,000		
	経常経費補助金収入	29,488,000	29,488,000		
	雑収入	700	700		
	雑収入	700	700		
	引当金戻入	3,435,072	3,435,072		
	賞与引当金戻入	3,435,072	3,435,072		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	6,711,614	6,711,614		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	6,711,614	6,711,614		
	事業活動収入計 (1)	65,588,486	65,588,486		
	支出				
人件費支出	44,308,538	44,308,538			
職員俸給	21,876,201	21,876,201			
職員諸手当	13,443,893	13,443,893			
非常勤職員給与	3,515,232	3,515,232			
退職共済掛金	804,600	804,600			
法定福利費	4,759,612	4,759,612			
事務費支出	3,371,690	3,371,690			
福利厚生費	105,756	105,756			
旅費交通費	292,310	292,310			
消耗品費	260,894	260,894			
器具什器費	7,434	7,434			
印刷製本費	150,844	150,844			
水道光熱費	285,839	285,839			
燃料費	56,108	56,108			
修繕費	111,116	111,116			
通信運搬費	167,899	167,899			
業務委託費	1,062,615	1,062,615			
手数料	132,837	132,837			
損害保険料	154,983	154,983			
賃借料	240,185	240,185			
租税公課	10,812	10,812			
諸会費	2,724	2,724			
雑費	320,334	320,334			
事業費支出	4,967,104	4,967,104			
給食費	2,174,980	2,174,980			
保健衛生費	76,082	76,082			
保育材料費	794,148	794,148			
水道光熱費	1,143,340	1,143,340			
消耗品費	383,117	383,117			
器具什器費	43,428	43,428			
賃借料	302,764	302,764			
雑費	49,245	49,245			
減価償却費	8,150,681	8,150,681			
減価償却費	8,150,681	8,150,681			
引当金繰入	2,759,160	2,759,160			
賞与引当金繰入額	2,759,160	2,759,160			
事業活動支出計 (2)	63,647,173	63,647,173			
事業活動収支差額 (3) = (1) - (2)	1,941,313	1,941,313			
収入					
受取利息配当金収入	1,279	1,279			
受取利息配当金収入	1,279	1,279			
事業活動外収入計 (4)	1,279	1,279			
支出					
借入金利息支出	268,513	268,513			
借入金利息支出	268,513	268,513			
事業活動外支出計 (5)	268,513	268,513			
事業活動外収支差額 (6) = (4) - (5)	267,234	267,234			
経常収支差額 (7) = (3) + (6)	1,674,079	1,674,079			
特別収支の部					
収入					
施設整備等補助金収入	873,000	873,000			
設備整備補助金収入	873,000	873,000			
特別収入計 (8)	873,000	873,000			
支出					
国庫補助金等特別積立金積立額	873,000	873,000			
国庫補助金等特別積立金積立額	873,000	873,000			
特別支出計 (9)	873,000	873,000			
当期活動収支差額 (11) = (7) + (10)	1,674,079	1,674,079			
前期繰越活動収支差額 (12)	5,651,109	5,651,109			
当期繰越活動収支差額 (13) = (11) + (12)	3,977,030	3,977,030			
次期繰越活動収支差額 (13) = (13) + (14) - (15) + (16) - (17)	3,977,030	3,977,030			

貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

第 5 号様式

公益事業特別会計

(単位：円)

資 産 の 部			負 債 の 部				
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	16,226,041	21,519,280	△ 8,293,239	流動負債	18,485,529	27,013,060	△ 8,527,537
現金・預金	10,039,041	6,789,480	4,140,561	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	未払金	15,716,369	23,519,994	△ 7,803,625
未収金	5,287,000	17,714,800	△ 12,427,800	預り金	10,000	37,100	△ 27,100
貯蔵品	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	0	15,000	△ 15,000	仮受金	0	20,000	△ 20,000
前払金	0	0	0	貸与引当金	2,769,160	3,435,972	△ 676,812
短期貸付金	0	0	0	その他流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0	固定負債	17,041,080	18,577,320	△ 1,536,240
その他流動資産	0	0	0	設備資金借入金	17,041,080	18,577,320	△ 1,536,240
本部支部勘定	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	長期預り金	0	0	0
固定資産	93,745,298	99,680,369	△ 5,935,073	退職給与引当金	0	0	0
基本財産	83,343,708	88,871,854	△ 5,528,146	その他の固定負債	0	0	0
建物	83,343,708	88,871,854	△ 5,528,146	負債の部合計	35,526,609	45,590,386	△ 10,063,777
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
基本財産特定預金	0	0	0	基本金	0	0	0
その他の固定資産	10,401,588	10,808,515	△ 406,927	基本金	0	0	0
建物	0	0	0	国庫補助金特別積立金	78,421,758	84,260,372	△ 5,838,614
構築物	2,592,413	2,891,900	△ 299,577	その他の積立金	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	移行時特別積立金	0	0	0
車両運搬具	468,157	78,177	380,980	人件費積立金	0	0	0
器具及び備品	7,030,606	7,501,907	△ 471,301	修繕積立金	0	0	0
土地	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	保育所施設設備整備積立金	0	0	0
水道施設利用権	310,412	336,441	△ 26,029	次期繰越活動収支差額	△ 3,077,030	△ 5,651,109	1,674,079
投資有価証券	0	0	0	次期繰越活動収支差額	△ 3,077,030	△ 5,651,109	1,674,079
長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	1,674,079	△ 5,651,109	7,325,188
公益事業会計元入金	0	0	0	純資産の部合計	74,444,728	78,609,263	△ 4,164,535
収益事業会計元入金	0	0	0				
保育所繰越積立預金	0	0	0				
保育所施設設備整備積立預金	0	0	0				
退職共済預け金	0	0	0				
その他固定資産	0	0	0				
資産の部合計	109,971,337	124,199,649	△ 14,228,312	負債及び純資産の部合計	109,971,337	124,199,649	△ 14,228,312

- 1. 減価償却費の累計額 24,159,516円
- 2. 徴収不能引当金の額 0円

【注記】

1. 重要な会計方針

- | | |
|---------------|-------|
| (1) 貯蔵品の評価方法 | 個別法 |
| (2) 有価証券の評価方法 | 移動平均法 |
| (3) 引当金の計上基準 | |

①退職給与引当金の計上基準

職員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度までに負担すべき額を見積もり、退職給与引当金に計上する。

②徴収不能引当金の計上基準

徴収不能のおそれのある金銭債権については、過去の徴収不能割合に基づく徴収不能引当金のほか、個別に見積もった徴収不能引当金を計上する。

尚、当期については、徴収不能のおそれのある金銭債権が存在しないため徴収不能引当金は計上していない。

- (4) 会計基準に基づく会計処理を行なっている。

2. 重要な会計方針の変更

無し

3. 基本財産の増加

無し

4. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し

無し

5. 担保に供されている資産の種類及び金額

基本財産建物	上桜木果樹園の森保育園 園舎	93,916,192円
"	明石台若樹の森保育園 園舎	129,009,845円
"	おおひら万葉こども園 園舎	225,253,255円
	(内、保育園部分)	(141,909,547円)

担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金	(株)仙台銀行 泉ヶ丘支店	45,079,458円
"	(株)仙台銀行 泉ヶ丘支店	18,625,439円
"	(株)仙台銀行 泉ヶ丘支店	7,984,000円
"	(独)福祉医療機構	23,392,000円
"	(独)福祉医療機構	27,876,000円
	(内、保育園部分)	(17,561,880円)
"	(株)七十七銀行 吉岡支店	18,136,000円
	(内、保育園部分)	(11,409,040円)

6. 重要な後発事象

無し

7. その他財政及び活動の状況を明らかにするための必要な事項

以上の通り相違ありません。

平成26年5月22日

社会福祉法人 三 矢 会

理 事 長 碓 井 公 一

