

平成24年度

平成24年 4月 1日から
平成25年 3月31日まで

計算書類

大東市野崎4丁目5番6号

学校法人 明善学園 ひらりす保育園

資金収支計算書

(自) 平成 24 年 4 月 1 日

(至) 平成 25 年 3 月 31 日

第1号様式

(単位 円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考	
經常活動による収支	収入	運営費収入	[80,000,000]	[79,513,770]	[486,230]	
		私的契約利用料収入	[320,000]	[306,200]	[13,800]	
		〇〇事業収入	[0]	[0]	[0]	
		經常経費補助金収入	[22,433,100]	[22,433,100]	[0]	
		寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
		雑収入	[3,800,000]	[4,309,957]	[△ 509,957]	
		借入金利息補助金収入	[0]	[0]	[0]	
		受取利息配当金収入	[20,000]	[4,426]	[15,574]	
		会計単位間繰入金収入	[49,000,000]	[48,604,397]	[395,603]	
		経理区分間繰入金収入	[0]	[0]	[0]	
	經常収入計(1)	[155,573,100]	[155,171,850]	[401,250]		
支出	人件費支出	[65,928,000]	[65,863,439]	[64,561]		
	事務費支出	[12,380,000]	[15,214,537]	[△ 2,834,537]		
	事業費支出	[13,750,000]	[15,566,717]	[△ 1,816,717]		
	借入金利息支出	[4,000,000]	[3,394,938]	[605,062]		
	経理区分間繰入金支出	[0]	[0]	[0]		
	經常支出計(2)	[96,058,000]	[100,039,631]	[△ 3,981,631]		
	經常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[59,515,100]	[55,132,219]	[4,382,881]		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	[46,094,000]	[46,094,000]	[0]	
		施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
		固定資産売却収入	[82,000,000]	[84,500,000]	[△ 2,500,000]	
		施設整備等収入計(4)	[128,094,000]	[130,594,000]	[△ 2,500,000]	
	支出	固定資産取得支出	[289,096,000]	[284,989,313]	[4,106,687]	
		元入金支出	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等支出計(5)	[289,096,000]	[284,989,313]	[4,106,687]		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 161,002,000]	[△ 154,395,313]	[△ 6,606,687]		
財務活動による収支	収入	借入金収入	[339,919,000]	[339,190,000]	[729,000]	
		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	[42,000,000]	[42,000,000]	[0]	
		その他の収入	[0]	[0]	[0]	
		財務収入計(7)	[381,919,000]	[381,190,000]	[729,000]	
	支出	借入金元金償還金支出	[283,330,000]	[283,330,000]	[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)	[283,330,000]	[283,330,000]	[0]		
	財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[98,589,000]	[97,860,000]	[729,000]		
	予備費(10)	[0]				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[△ 2,897,900]	[△ 1,403,094]	[△ 1,494,806]		
	前期末支払資金残高(12)	13,737,110	13,737,110	0		

勘定科目	予算	決算	差異	備考
当期末支払資金残高(11)+(12)	[10,839,210]	[12,334,016]	[△ 1,494,806]	

(注) 予備費の使用額は、当該科目に振替えて記載する。

資金収支予算内訳表

(自) 平成 24 年 4 月 1 日 第2号-1様式

(至) 平成 25 年 3 月31 日

(単位 円)

勘 定 科 目		ひらりす保育園
経 常 活 動 に よ る 収 支	運営費収入	[80,000,000]
	運営費収入	80,000,000
	私的契約利用料収入	[320,000]
	延長保育料収入	320,000
	〇〇事業収入	[0]
	経常経費補助金収入	[22,433,100]
	市町村補助金収入	22,433,100
	寄附金収入	[0]
	収 雑収入	[3,800,000]
	職員等給食費収入	1,400,000
	雑収入	2,400,000
	借入金利息補助金収入	[0]
	受取利息配当金収入	[20,000]
	受取利息配当金収入	20,000
	会計単位間繰入金収入	[49,000,000]
	公益事業会計繰入金収入	49,000,000
	経理区分間繰入金収入	[0]
	経常収入計(1)	[155,573,100]
	支 人件費支出	[65,928,000]
	職員俸給	26,928,000
職員諸手当	16,000,000	
非常勤職員給与	14,500,000	
退職金	1,500,000	
法定福利費	7,000,000	
支 事務費支出	[12,380,000]	
福利厚生費	250,000	
旅費交通費	100,000	
研修費	200,000	
消耗品費	2,000,000	
器具什器費	200,000	
印刷製本費	1,550,000	
水道光熱費	250,000	
修繕費	100,000	
通信運搬費	400,000	
業務委託費	6,300,000	
手数料	50,000	
損害保険料	60,000	
賃借料	200,000	
土地建物賃借料	20,000	
雑費	700,000	
支 事業費支出	[13,750,000]	
給食費	6,000,000	
保健衛生費	500,000	
保育材料費	800,000	

勘 定 科 目		ひらりす保育園	
支 出	水道光熱費	2,200,000	
	消耗品費	4,050,000	
	器具什器費	200,000	
	借入金利息支出	[4,000,000]	
	借入金利息支出	4,000,000	
	経理区分間繰入金支出	[0]	
	経常支出計(2)	[96,058,000]	
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[59,515,100]	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	[46,094,000]
		施設整備補助金収入	46,094,000
		施設整備等寄附金収入	[0]
		固定資産売却収入	[82,000,000]
	施設整備等収入計(4)		[128,094,000]
	支 出	固定資産取得支出	[289,096,000]
		建物取得支出	250,000,000
		構築物取得支出	36,596,000
		器具及び備品取得支出	1,000,000
		ソフトウェア取得支出	1,500,000
元入金支出		[0]	
施設整備等支出計(5)		[289,096,000]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 161,002,000]	
財務活動による収支	収 入	借入金収入	[339,919,000]
		設備資金借入金収入	339,919,000
		投資有価証券売却収入	[0]
		借入金元金償還補助金収入	[0]
		積立預金取崩収入	[42,000,000]
		修繕積立預金取崩収入	21,000,000
		備品等購入積立預金取崩収入	10,000,000
		保育所施設・設備整備積立預金取崩収入	11,000,000
		その他の収入	[0]
		財務収入計(7)	
	支 出	借入金元金償還金支出	[283,330,000]
		設備資金借入金償還金支出	283,330,000
		投資有価証券取得支出	[0]
		積立預金積立支出	[0]
その他の支出		[0]	
流動資産評価減等による資金減少額等		[0]	
財務支出計(8)		[283,330,000]	
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[98,589,000]	
予備費(10)		[0]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[△ 2,897,900]	

前期末支払資金残高(12)	13,737,110
---------------	------------

当期末支払資金残高(11)+(12)	[10,839,210]
--------------------	----------------

資金収支決算内訳表

(自) 平成 24 年 4 月 1 日 第2号-2様式

(至) 平成 25 年 3 月31 日

(単位 円)

勘 定 科 目		ひらりす保育園
経 常 活 動 に よ る 収 支	収入	
	運営費収入	[79,513,770]
	運営費収入	79,513,770
	私的契約利用料収入	[306,200]
	延長保育料収入	306,200
	〇〇事業収入	[0]
	経常経費補助金収入	[22,433,100]
	市町村補助金収入	22,433,100
	寄附金収入	[0]
	雑収入	[4,309,957]
	職員等給食費収入	1,432,885
	雑収入	2,877,072
	借入金利息補助金収入	[0]
	受取利息配当金収入	[4,426]
	受取利息配当金収入	4,426
	会計単位間繰入金収入	[48,604,397]
	公益事業会計繰入金収入	48,604,397
	経理区分間繰入金収入	[0]
	経常収入計(1)	[155,171,850]
	支出	
人件費支出	[65,863,439]	
職員俸給	26,691,747	
職員諸手当	16,198,906	
非常勤職員給与	14,346,537	
退職金	1,629,000	
法定福利費	6,997,249	
事務費支出	[15,214,537]	
福利厚生費	300,713	
旅費交通費	39,990	
研修費	79,970	
消耗品費	1,922,481	
器具什器費	198,260	
印刷製本費	2,003,193	
水道光熱費	263,313	
修繕費	92,288	
通信運搬費	368,778	
業務委託費	8,948,785	
手数料	3,910	
損害保険料	165,690	
賃借料	172,507	
土地建物賃借料	20,000	
雑費	634,659	
事業費支出	[15,566,717]	
給食費	6,834,775	
保健衛生費	474,989	
保育材料費	962,952	

勘 定 科 目		ひらりす保育園	
支 出	水道光熱費	2,369,814	
	消耗品費	4,194,987	
	器具什器費	729,200	
	借入金利息支出	[3,394,938]	
	借入金利息支出	3,394,938	
	経理区分間繰入金支出	[0]	
	経常支出計(2)	[100,039,631]	
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[55,132,219]	
施 設 整 備 等 による 収 支	収 入	施設整備等補助金収入	[46,094,000]
		施設整備補助金収入	46,094,000
		施設整備等寄附金収入	[0]
		固定資産売却収入	[84,500,000]
	施設整備等収入計(4)		[130,594,000]
	支 出	固定資産取得支出	[284,989,313]
		建物取得支出	247,484,151
		構築物取得支出	35,808,352
		器具及び備品取得支出	311,810
		ソフトウェア取得支出	1,365,000
保証金支払支出		20,000	
元入金支出	[0]		
施設整備等支出計(5)		[284,989,313]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 154,395,313]	
財 務 活 動 による 収 支	収 入	借入金収入	[339,190,000]
		設備資金借入金収入	339,190,000
		投資有価証券売却収入	[0]
		借入金元金償還補助金収入	[0]
		積立預金取崩収入	[42,000,000]
		修繕積立預金取崩収入	21,000,000
		備品等購入積立預金取崩収入	10,000,000
		保育所施設・設備整備積立預金取崩収入	11,000,000
		その他の収入	[0]
	財務収入計(7)		[381,190,000]
	支 出	借入金元金償還金支出	[283,330,000]
		設備資金借入金償還金支出	283,330,000
		投資有価証券取得支出	[0]
積立預金積立支出		[0]	
その他の支出	[0]		
流動資産評価減等による資金減少額等	[0]		
財務支出計(8)		[283,330,000]	
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[97,860,000]	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		[△ 1,403,094]	

前期末支払資金残高(11)	13,737,110
---------------	------------

当期末支払資金残高(10)+(11)	[12,334,016]
--------------------	----------------

事業活動収支計算書

(自) 平成 24 年 4 月 1 日

(至) 平成 25 年 3 月 31 日

第3号様式

(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	79,513,770]	79,743,940]	[△ 230,170]
		私的契約利用料収入	[306,200]	[223,700]	[82,500]
		〇〇事業収入	[0]	[0]	[0]
		經常経費補助金収入	[22,433,100]	[21,657,060]	[776,040]
		寄附金収入	[0]	[0]	[0]
		雑収入	[4,309,957]	[2,836,469]	[1,473,488]
		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	[637,442]	[206,677]	[430,765]
		事業活動収入計(1)	[107,200,469]	[104,667,846]	[2,532,623]
	支出	人件費支出	[65,863,439]	[67,924,473]	[△ 2,061,034]
		事務費支出	[15,361,137]	[8,120,937]	[7,240,200]
		事業費支出	[15,566,717]	[10,075,043]	[5,491,674]
		減価償却費	[3,318,767]	[825,592]	[2,493,175]
	徴収不能額	[0]	[0]	[0]	
	引当金繰入	[0]	[0]	[0]	
	事業活動支出計(2)	[100,110,060]	[86,946,045]	[13,164,015]	
	事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	[7,090,409]	[17,721,801]	[△ 10,631,392]	
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	[4,426]	[2,999]	[1,427]
		会計単位間繰入金収入	[48,604,397]	[2,855,481]	[45,748,916]
		経理区分間繰入金収入	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却益(売却収入)	[0]	[0]	[0]
		有価証券売却益(売却収入)	[0]	[0]	[0]
		事業活動外収入計(4)	[48,608,823]	[2,858,480]	[45,750,343]
	支出	借入金利息支出	[3,394,938]	[618,579]	[2,776,359]
		経理区分間繰入金支出	[0]	[0]	[0]
		投資有価証券売却損(売却原価)	[0]	[0]	[0]
		有価証券売却損(売却原価)	[0]	[0]	[0]
		資産評価損	[0]	[0]	[0]
		事業活動外支出計(5)	[3,394,938]	[618,579]	[2,776,359]
		事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	[45,213,885]	[2,239,901]	[42,973,984]
	經常収支差額(7)=(3)+(6)	[52,304,294]	[19,961,702]	[32,342,592]	
特別収支の部	収入	施設整備等補助金収入	[46,094,000]	[0]	[46,094,000]
		施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]
		固定資産売却益(売却収入)	[11,250,000]	[0]	[11,250,000]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[976,086]	[0]	[976,086]
		特別収入計(8)	[58,320,086]	[0]	[58,320,086]
	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)	[7,286,985]	[0]	[7,286,985]
		国庫補助金等特別積立金積立額	[46,094,000]	[0]	[46,094,000]
		特別支出計(9)	[53,380,985]	[0]	[53,380,985]
		特別収支差額(10)=(8)-(9)	[4,939,101]	[0]	[4,939,101]
	当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	[57,243,395]	[19,961,702]	[37,281,693]	

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減
繰 越 活 動 収 支 差 額 の 部	前期繰越活動収支差額(12)	[95,766,786]	[93,205,084]	[2,561,702]
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	[153,010,181]	[113,166,786]	[39,843,395]
	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)	[42,000,000]	[0]	[42,000,000]
	その他の積立金積立額(17)	[0]	[17,400,000]	[△ 17,400,000]
	次期繰越活動収支差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	195,010,181	95,766,786	99,243,395

事業活動収支内訳表

(自) 平成 24 年 4 月 1 日 第4号様式
(至) 平成 25 年 3 月 31 日

(単位 円)

勘 定 科 目		ひらりす保育園	
事業活動収支の部	収入	運営費収入	[79,513,770]
		運営費収入	79,513,770
		私的契約利用料収入	[306,200]
		延長保育料収入	306,200
		〇〇事業収入	[0]
		経常経費補助金収入	[22,433,100]
		市町村補助金収入	22,433,100
		寄附金収入	[0]
		雑収入	[4,309,957]
		職員等給食費収入	1,432,885
		雑収入	2,877,072
		借入金元金償還補助金収入	[0]
		引当金戻入	[0]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[637,442]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	637,442
		事業活動収入計(1)	[107,200,469]
	支出	人件費支出	[65,863,439]
		職員俸給	26,691,747
		職員諸手当	16,198,906
		非常勤職員給与	14,346,537
退職金		1,629,000	
法定福利費		6,997,249	
事務費支出		[15,361,137]	
福利厚生費		300,713	
旅費交通費		39,990	
研修費		79,970	
消耗品費		1,922,481	
器具什器費		198,260	
印刷製本費		2,003,193	
水道光熱費		263,313	
修繕費	92,288		
通信運搬費	368,778		
業務委託費	8,948,785		
手数料	3,910		
損害保険料	165,690		
賃借料	172,507		
土地建物賃借料	20,000		
雑費	781,259		
事業費支出	[15,566,717]		
給食費	6,834,775		
保健衛生費	474,989		
保育材料費	962,952		
水道光熱費(事業)	2,369,814		
消耗品費(事業)	4,194,987		

勘 定 科 目		ひらりす保育園
支 出	器具什器費(事業)	729,200
	減価償却費	[3,318,767]
	減価償却費	3,318,767
	徴収不能額	[0]
	引当金繰入	[0]
	事業活動支出計(2)	[100,110,060]
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		[7,090,409]
事 業 活 動 外 収 入 支 出 の 部	借入金利息補助金収入	[0]
	受取利息配当金収入	[4,426]
	受取利息配当金収入	4,426
	会計単位間繰入金収入	[48,604,397]
	公益事業会計繰入金収入	48,604,397
	経理区分間繰入金収入	[0]
	投資有価証券売却益(売却収入)	[0]
	有価証券売却益(売却収入)	[0]
	事業活動外収入計(4)	[48,608,823]
	借入金利息支出	[3,394,938]
	借入金利息支出	3,394,938
	経理区分間繰入金支出	[0]
	投資有価証券売却損(売却原価)	[0]
	有価証券売却損(売却原価)	[0]
資産評価損	[0]	
事業活動外支出計(5)	[3,394,938]	
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)		[45,213,885]
経常収支差額(7)=(3)+(6)		[52,304,294]
特 別 収 入 支 出 の 部	施設整備等補助金収入	[46,094,000]
	施設整備補助金収入	46,094,000
	施設整備等寄附金収入	[0]
	固定資産売却益(売却収入)	[11,250,000]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[976,086]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	976,086
	特別収入計(8)	[58,320,086]
	基本金組入額	[0]
	固定資産売却損・処分損(売却原価)	[7,286,985]
	建物売却損・処分損	5,155,484
	構築物売却損・処分損	2,131,501
国庫補助金等特別積立金積立額	[46,094,000]	
国庫補助金等特別積立金積立額	46,094,000	
特別支出計(9)	[53,380,985]	
特別収支差額(10)=(8)-(9)		[4,939,101]
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)		[57,243,395]
繰 越 活 動 収 入 支 出 の 差 額	前期繰越活動収支差額(12)	[95,766,786]
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	[153,010,181]
	基本金取崩額(14)	[0]
	基本金組入額(15)	[0]
	その他の積立金取崩額(16)	[42,000,000]
	修繕積立金取崩額	21,000,000
	備品等購入積立金取崩額	10,000,000
保育所施設・設備整備積立金取崩額	11,000,000	
その他の積立金積立額(17)	[0]	

勘 定 科 目		ひらりす保育園
部	次期繰越活動収支差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	195,010,181

貸借対照表

平成 25 年 3 月 31 日現在

第5号様式

(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	[15,519,476]	[17,214,055]	[△ 1,694,579]	流動負債	[3,185,460]	[3,476,945]	[△ 291,485]
現金預金	10,006,419	11,076,937	△ 1,070,518	未払金	2,646,765	2,758,706	△ 111,941
未収金	5,481,057	6,137,118	△ 656,061	預り金	538,695	718,239	△ 179,544
前払金	32,000	0	32,000	固定負債	[285,050,000]	[229,190,000]	[55,860,000]
固定資産	[514,594,143]	[355,607,182]	[158,986,961]	設備資金借入金	285,050,000	229,190,000	55,860,000
基本財産	[0]	[0]	[0]	負債の部合計	[288,235,460]	[232,666,945]	[55,568,515]
その他の固定資産	[514,594,143]	[355,607,182]	[158,986,961]	純 資 産 の 部			
建物	282,135,807	5,155,484	276,980,323	基本金	[0]	[0]	[0]
構築物	36,943,842	2,131,501	34,812,341	国庫補助金等特別積立金	[45,867,978]	[1,387,506]	[44,480,472]
器具及び備品	894,770	829,951	64,819	国庫補助金等特別積立金	45,867,978	1,387,506	44,480,472
土地	191,899,976	73,250,000	118,649,976	その他の積立金	[1,000,000]	[43,000,000]	[△ 42,000,000]
建設仮勘定	0	231,239,246	△ 231,239,246	人件費積立金	1,000,000	1,000,000	0
権利	356,498	0	356,498	修繕積立金	0	21,000,000	△ 21,000,000
ソフトウェア	1,342,250	0	1,342,250	備品等購入積立金	0	10,000,000	△ 10,000,000
出資金	1,000	1,000	0	保育所施設・設備整備積立金	0	11,000,000	△ 11,000,000
人件費積立預金	1,000,000	1,000,000	0	次期繰越活動収支差額	[195,010,181]	[95,766,786]	[99,243,395]
修繕積立預金	0	21,000,000	△ 21,000,000	次期繰越活動収支差額 (うち当期活動収支差額)	195,010,181	95,766,786	99,243,395
備品等購入積立預金	0	10,000,000	△ 10,000,000		57,243,395	19,961,702	37,281,693
保育所施設・設備整備積立預金	0	11,000,000	△ 11,000,000	純資産の部合計	[241,878,159]	[140,154,292]	[101,723,867]
その他の固定資産	20,000	0	20,000				
保証金	20,000	0	20,000				
資産の部合計	530,113,619	372,821,237	157,292,382	負債及び純資産の部合計	530,113,619	372,821,237	157,292,382

脚注

- 減価償却費の累計額
- 徴収不能引当金の額

3,630,313 円
0 円

注記

1. 重要な会計方針

減価償却資産の償却方法 定額法

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、(財)大阪府私立学校退職金財団からの交付金を退職金としている為、退職給与引当金は設定していない。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 基本財産の増減

該当なし

4. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取崩し

構築物売却に伴う国庫補助金等特別積立金取崩額 976,086 円

5. 担保に供されている資産の種類及び金額

幼稚園 建物	52,298,816 円
幼稚園 土地	333,512,138 円

上記を担保している債務の種類及び金額

設備資金借入金 285,050,000円

6. 重要な後発事象

該当なし