

平成25年度

平成25年 4月 1日から
平成26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 25 年 4 月 1 日

(至) 平成 26 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	
経常活動による収入	収入	運営費収入	[93,800,000]	[93,667,220]	[132,780]	
		私的契約利用料収入	[420,000]	[392,700]	[27,300]	
		経常経費補助金収入	[29,624,231]	[29,624,231]	[0]	
		寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
		雑収入	[3,500,000]	[3,328,169]	[171,831]	
		借入金利息補助金収入	[0]	[0]	[0]	
		受取利息配当金収入	[5,000]	[2,934]	[2,066]	
		会計単位間繰入金収入	[52,600,000]	[52,518,128]	[81,872]	
		経理区分間繰入金収入	[0]	[0]	[0]	
		経常収入計(1)	[179,949,231]	[179,533,382]	[415,849]	
支出	支出	人件費支出	[67,900,000]	[67,724,750]	[175,250]	
		事務費支出	[15,010,000]	[14,971,738]	[38,262]	
		事業費支出	[11,400,000]	[11,318,523]	[81,477]	
		借入金利息支出	[3,200,000]	[3,033,861]	[166,139]	
		経理区分間繰入金支出	[0]	[0]	[0]	
		経常支出計(2)	[97,510,000]	[97,048,872]	[461,128]	
	経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[82,439,231]	[82,484,510]	[45,279]		
施設整備等による収入	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]	
		固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
		施設整備等収入計(4)	[0]	[0]	[0]	
	支出	固定資産取得支出	[1,200,000]	[992,250]	[207,750]	
		元入金支出	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等支出計(5)	[1,200,000]	[992,250]	[207,750]		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[1,200,000]	[992,250]	[207,750]		
財務活動による収入	収入	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]	
	支出	借入金元金償還金支出	[54,920,000]	[54,920,000]	[0]	
		投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
		積立預金積立支出	[26,000,000]	[26,000,000]	[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)	[80,920,000]	[80,920,000]	[0]		
	財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[80,920,000]	[80,920,000]	[0]		
	予備費(10)	[0]				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[319,231]	[572,260]	[253,029]		
	前期末支払資金残高(12)	12,334,016	12,334,016	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	[12,653,247]	[12,906,276]	[253,029]		

資金収支予算内訳表

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 第2号-1様式
(至) 平成 26 年 3 月31 日

(単位 円)

勘 定 科 目		ひらりす保育園	
収 入	運営費収入	[93,800,000]	
	運営費収入	93,800,000	
	私的契約利用料収入	[420,000]	
	延長保育料収入	420,000	
	経常経費補助金収入	[29,624,231]	
	市町村補助金収入	29,624,231	
	寄附金収入	[0]	
	雑収入	[3,500,000]	
	職員等給食費収入	1,400,000	
	雑収入	2,100,000	
	借入金利息補助金収入	[0]	
	受取利息配当金収入	[5,000]	
	受取利息配当金収入	5,000	
	会計単位間繰入金収入	[52,600,000]	
	公益事業会計繰入金収入	52,600,000	
	経理区分間繰入金収入	[0]	
	経常収入計(1)	[179,949,231]	
経 常 活 動 に よ る 収 支	支 出	人件費支出	[67,900,000]
		職員俸給	35,400,000
		職員諸手当	14,000,000
		非常勤職員給与	10,000,000
		法定福利費	8,500,000
		事務費支出	[15,010,000]
		福利厚生費	500,000
		旅費交通費	100,000
		研修費	50,000
		消耗品費	300,000
	印刷製本費	100,000	
	水道光熱費	270,000	
	修繕費	100,000	
	通信運搬費	500,000	
	広報費	50,000	
	業務委託費	11,800,000	
	手数料	20,000	
	損害保険料	200,000	
	賃借料	200,000	
	土地建物賃借料	120,000	
雑費	700,000		
事業費支出	[11,400,000]		
給食費	6,000,000		
保健衛生費	500,000		
保育材料費	800,000		
水道光熱費	2,500,000		
消耗品費	1,000,000		

勘 定 科 目		ひらりす保育園
	器具什器費	600,000
支 出	借入金利息支出	[3,200,000]
	借入金利息支出	3,200,000
	経理区分間繰入金支出	[0]
	経常支出計(2)	[97,510,000]
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[82,439,231]
施 設 整 備 等 による 収 支	施設整備等補助金収入	[0]
	施設整備等寄附金収入	[0]
	固定資産売却収入	[0]
	施設整備等収入計(4)	[0]
支 出	固定資産取得支出	[1,200,000]
	建物取得支出	1,000,000
	器具及び備品取得支出	200,000
	元入金支出	[0]
施設整備等支出計(5)		[1,200,000]
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[1,200,000]
財 務 活 動 による 収 支	借入金収入	[0]
	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	[0]
	その他の収入	[0]
	財務収入計(7)	[0]
支 出	借入金元金償還金支出	[54,920,000]
	設備資金借入金償還金支出	54,920,000
	投資有価証券取得支出	[0]
	積立預金積立支出	[26,000,000]
	保育所施設・設備整備積立預金積立支出	26,000,000
	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)		[80,920,000]
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[80,920,000]
予備費(10)		[0]
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[319,231]

前期末支払資金残高(12)	12,334,016
当期末支払資金残高(11) + (12)	[12,653,247]

資金収支決算内訳表

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 第2号-2様式
(至) 平成 26 年 3 月31 日

(単位 円)

勘 定 科 目		ひらりす保育園	
収 入	運営費収入	[93,667,220]	
	運営費収入	93,667,220	
	私的契約利用料収入	[392,700]	
	延長保育料収入	392,700	
	経常経費補助金収入	[29,624,231]	
	市町村補助金収入	29,624,231	
	寄附金収入	[0]	
	雑収入	[3,328,169]	
	職員等給食費収入	1,215,072	
	雑収入	2,113,097	
	借入金利息補助金収入	[0]	
	受取利息配当金収入	[2,934]	
	受取利息配当金収入	2,934	
	会計単位間繰入金収入	[52,518,128]	
	公益事業会計繰入金収入	52,518,128	
	経理区分間繰入金収入	[0]	
	経常収入計(1)	[179,533,382]	
経 常 活 動 に よ る 収 支	支 出	人件費支出	[67,724,750]
		職員俸給	34,896,341
		職員諸手当	13,946,387
		非常勤職員給与	9,884,136
		法定福利費	8,997,886
		事務費支出	[14,971,738]
		福利厚生費	473,049
		旅費交通費	55,010
		研修費	43,600
		消耗品費	301,111
	印刷製本費	101,256	
	水道光熱費	256,551	
	修繕費	66,250	
	通信運搬費	461,572	
	広報費	39,900	
	業務委託費	12,061,732	
	手数料	19,114	
	損害保険料	165,950	
	賃借料	116,676	
	土地建物賃借料	96,000	
雑費	713,967		
事業費支出	[11,318,523]		
給食費	5,900,220		
保健衛生費	414,521		
保育材料費	705,744		
水道光熱費	2,308,964		
消耗品費	1,434,124		

勘 定 科 目		ひらりす保育園
	器具什器費	554,950
支 出	借入金利息支出	[3,033,861]
	借入金利息支出	3,033,861
	経理区分間繰入金支出	[0]
	経常支出計(2)	[97,048,872]
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[82,484,510]
施 設 整 備 等 による 収 入	施設整備等補助金収入	[0]
	施設整備等寄附金収入	[0]
	固定資産売却収入	[0]
	施設整備等収入計(4)	[0]
支 出	固定資産取得支出	[992,250]
	建物取得支出	992,250
	元入金支出	[0]
	施設整備等支出計(5)	[992,250]
収 支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[992,250]
財 務 活 動 による 収 入	借入金収入	[0]
	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	[0]
	その他の収入	[0]
	財務収入計(7)	[0]
支 出	借入金元金償還金支出	[54,920,000]
	設備資金借入金償還金支出	54,920,000
	投資有価証券取得支出	[0]
	積立預金積立支出	[26,000,000]
	保育所施設・設備整備積立預金積立支出	26,000,000
	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)	[80,920,000]	
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[80,920,000]
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		[572,260]
前期末支払資金残高(11)		12,334,016
当期末支払資金残高(10)+(11)		[12,906,276]

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

(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	[93,667,220]	[79,513,770]	[14,153,450]
	私的契約利用料収入	[392,700]	[306,200]	[86,500]
	経常経費補助金収入	[29,624,231]	[22,433,100]	[7,191,131]
	寄附金収入	[0]	[0]	[0]
	雑収入	[3,328,169]	[4,328,457]	[1,000,288]
	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	[1,841,173]	[637,442]	[1,203,731]
事業活動収入計(1)		[128,853,493]	[107,218,969]	[21,634,524]
支の部	人件費支出	[67,724,750]	[65,863,439]	[1,861,311]
	事務費支出	[14,971,738]	[15,379,637]	[407,899]
	事業費支出	[11,318,523]	[15,566,717]	[4,248,194]
	減価償却費	[12,821,125]	[3,318,767]	[9,502,358]
	徴収不能額	[0]	[0]	[0]
	引当金繰入	[0]	[0]	[0]
	事業活動支出計(2)	[106,836,136]	[100,128,560]	[6,707,576]
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		[22,017,357]	[7,090,409]	[14,926,948]
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	[2,934]	[4,426]	[1,492]
	会計単位間繰入金収入	[52,518,128]	[48,604,397]	[3,913,731]
	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)	[52,521,062]	[48,608,823]	[3,912,239]
支の部	借入金利息支出	[3,033,861]	[3,394,938]	[361,077]
	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)	[3,033,861]	[3,394,938]	[361,077]
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)		[49,487,201]	[45,213,885]	[4,273,316]
経常収支差額(7)=(3)+(6)		[71,504,558]	[52,304,294]	[19,200,264]
特別収入	施設整備等補助金収入	[0]	[46,094,000]	[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)	[0]	[11,250,000]	[11,250,000]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[0]	[976,086]	[976,086]
	特別収入計(8)	[0]	[58,320,086]	[58,320,086]
支の部	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損(売却原価)	[0]	[7,286,985]	[7,286,985]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[46,094,000]	[46,094,000]
	特別支出計(9)	[0]	[53,380,985]	[53,380,985]
特別収支差額(10)=(8)-(9)		[0]	[4,939,101]	[4,939,101]
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)		[71,504,558]	[57,243,395]	[14,261,163]
繰前期繰越活動収支差額(12)		[195,010,181]	[95,766,786]	[99,243,395]

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減
越	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	[266,514,739]	[153,010,181]	[113,504,558]
活	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
動	基本金組入額(15)	[0]	[0]	[0]
収	その他の積立金取崩額(16)	[0]	[42,000,000]	[42,000,000]
支	その他の積立金積立額(17)	[26,000,000]	[0]	[26,000,000]
差	次期繰越活動収支差額			
額	(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	240,514,739	195,010,181	45,504,558
の				
部				

事業活動収支内訳表

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 第4号様式
(至) 平成 26 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 [93,667,220]
		運営費収入 93,667,220
		私的契約利用料収入 [392,700]
		延長保育料収入 392,700
		経常経費補助金収入 [29,624,231]
		市町村補助金収入 29,624,231
		寄附金収入 [0]
		雑収入 [3,328,169]
		職員等給食費収入 1,215,072
		雑収入 2,113,097
		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 [1,841,173]
		国庫補助金等特別積立金取崩額 1,841,173
	事業活動収入計(1) [128,853,493]	
	支出	人件費支出 [67,724,750]
		職員俸給 34,896,341
		職員諸手当 13,946,387
		非常勤職員給与 9,884,136
		法定福利費 8,997,886
事務費支出 [14,971,738]		
福利厚生費 473,049		
旅費交通費 55,010		
研修費 43,600		
消耗品費 301,111		
印刷製本費 101,256		
水道光熱費 256,551		
修繕費 66,250		
通信運搬費 461,572		
広報費 39,900		
業務委託費 12,061,732		
手数料 19,114		
損害保険料 165,950		
賃借料 116,676		
土地建物賃借料 96,000		
雑費 713,967		
事業費支出 [11,318,523]		
給食費 5,900,220		
保健衛生費 414,521		
保育材料費 705,744		
水道光熱費(事業) 2,308,964		
消耗品費(事業) 1,434,124		
器具什器費(事業) 554,950		
減価償却費 [12,821,125]		

勘 定 科 目		ひらりす保育園
	減価償却費	12,821,125
支 出	徴収不能額	[0]
	引当金繰入	[0]
	事業活動支出計(2)	[106,836,136]
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		[22,017,357]
事 業 活 動 外 収 支 の 部	借入金利息補助金収入	[0]
	受取利息配当金収入	[2,934]
	受取利息配当金収入	2,934
	会計単位間繰入金収入	[52,518,128]
	公益事業会計繰入金収入	52,518,128
	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)	[52,521,062]
	借入金利息支出	[3,033,861]
	借入金利息支出	3,033,861
	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)	[3,033,861]	
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)		[49,487,201]
経常収支差額(7)=(3)+(6)		[71,504,558]
特 別 収 支 の 部	施設整備等補助金収入	[0]
	施設整備等寄附金収入	[0]
	固定資産売却益(売却収入)	[0]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[0]
	特別収入計(8)	[0]
	基本金組入額	[0]
	固定資産売却損・処分損(売却原価)	[0]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]
	特別支出計(9)	[0]
	特別収支差額(10)=(8)-(9)	[0]
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)		[71,504,558]
繰 越 活 動 収 支 差 額 の 部	前期繰越活動収支差額(12)	[195,010,181]
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	[266,514,739]
	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)	[0]
	その他の積立金積立額(17)	[26,000,000]
	保育所施設・設備整備積立金積立額	26,000,000
	次期繰越活動収支差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	240,514,739

貸借対照表

平成 26 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	[16,572,195]	[15,519,476]	[1,052,719]	流動負債	[3,665,919]	[3,185,460]	[480,459]
現金預金	9,748,483	10,006,419	257,936	未払金	2,776,720	2,646,765	129,955
未収金	6,791,712	5,481,057	1,310,655	預り金	889,199	538,695	350,504
前払金	32,000	32,000	0	固定負債	[230,130,000]	[285,050,000]	[54,920,000]
固定資産	[528,765,268]	[514,594,143]	[14,171,125]	設備資金借入金	230,130,000	285,050,000	54,920,000
基本財産	[0]	[0]	[0]	負債の部合計	[233,795,919]	[288,235,460]	[54,439,541]
その他の固定資産	[528,765,268]	[514,594,143]	[14,171,125]	純 資 産 の 部			
建物	273,445,039	282,135,807	8,690,768	基本金	[0]	[0]	[0]
構築物	34,426,439	36,943,842	2,517,403	国庫補助金等特別積立金	[44,026,805]	[45,867,978]	[1,841,173]
器具及び備品	609,195	894,770	285,575	国庫補助金等特別積立金	44,026,805	45,867,978	1,841,173
土地	191,899,976	191,899,976	0	その他の積立金	[27,000,000]	[1,000,000]	[26,000,000]
権利	294,369	356,498	62,129	人件費積立金	1,000,000	1,000,000	0
ソフトウェア	1,069,250	1,342,250	273,000	保育所施設・設備整備積立金	26,000,000	0	26,000,000
出資金	1,000	1,000	0	次期繰越活動収支差額	[240,514,739]	[195,010,181]	[45,504,558]
人件費積立預金	1,000,000	1,000,000	0	次期繰越活動収支差額	240,514,739	195,010,181	45,504,558
保育所施設・設備整備積立預金	26,000,000	0	26,000,000	(うち当期活動収支差額)	71,504,558	57,243,395	14,261,163
保証金	20,000	20,000	0				
				純資産の部合計	[311,541,544]	[241,878,159]	[69,663,385]
資産の部合計	545,337,463	530,113,619	15,223,844	負債及び純資産の部合計	545,337,463	530,113,619	15,223,844

脚注

1. 減価償却費の累計額

16,451,438 円

2. 徴収不能引当金の額
注記

0 円

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

該当なし

5. 担保に供されている資産の種類及び金額

幼稚園 建物	522,958,816 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	230,130,000 円
---------	---------------

6. 重要な後発事象

該当なし