

貸借対照表

平成26年3月31日現在

--	--	--

法人名：宗教法人 即現寺（たかせ保育園）

(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	18,247,006	19,210,987	△ 963,981	流動負債	3,250,661	4,151,572	△ 900,911
現金預金	11,528,698	14,008,513	△ 2,479,815	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	未払金	2,496,067	3,048,866	△ 552,799
未収金	6,146,948	5,169,254	977,694	預り金	754,594	1,102,706	△ 348,112
貯蔵品	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払金	571,360	13,600	557,760	特定引当金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	19,620	△ 19,620				
固定資産	170,308,991	157,715,106	12,593,885	固定負債	6,393,409	5,683,163	710,246
基本財産	38,583,009	40,742,517	△ 2,159,508	設備資金借入金	0	0	0
建物	38,583,009	40,742,517	△ 2,159,508	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給与引当金	6,393,409	5,683,163	710,246
基本財産特定預金	0	0	0	その他の引当金	0	0	0
その他の固定資産	131,725,982	116,972,589	14,753,393	負債の部合計	9,644,070	9,834,735	△ 190,665
建物	112,875	128,625	△ 15,750	純 資 産 の 部			
構築物	1,157,853	1,344,580	△ 186,727	基本金	10,537,154	10,537,154	0
機械及び装置	0	0	0	基本金	10,537,154	10,537,154	0
車輛運搬具	5,002	7,502	△ 2,500	国庫補助金等特別積立金	6,204,652	6,568,644	△ 363,992
器具及び備品	1,657,627	1,319,105	338,522	その他の積立金	121,700,000	107,700,000	14,000,000
土地	0	0	0	人件費積立金	53,700,000	53,700,000	0
建物仮勘定	0	0	0	修繕積立金	10,000,000	10,000,000	0
権利	0	0	0	備品等購入積立金	12,000,000	12,000,000	0
投資有価証券	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	46,000,000	32,000,000	14,000,000
長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	40,470,121	42,285,560	△ 1,815,439
公益事業会計元入金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	40,470,121	42,285,560	△ 1,815,439
収益事業会計元入金	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	12,184,561	18,807,055	△ 6,622,494
措置施設繰越特定預金	0	0	0	純資産の部合計	178,911,927	167,091,358	11,820,569
保育所繰越積立預金	75,700,000	75,700,000	0				
保育所施設・設備整備積立預金	46,000,000	32,000,000	14,000,000	負債及び純資産の部合計	188,555,997	176,926,093	11,629,904
その他の固定資産	7,092,625	6,472,777	619,848				
退職共済預け金	7,092,625	6,472,777	619,848				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	188,555,997	176,926,093	11,629,904				

脚注

- 減価償却費の累計額 36,713,165 円
- 徴収不能引当金の額 0 円

注記

- 重要な会計方針
  - 貯蔵品の評価方法 最終仕入原価法
  - 有価証券の評価方法 総平均原価法
  - 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、京都府民間社会福祉施設職員共済会により計算した退職給与引当金を計上している。
- 重要な会計方針の変更 なし
- 基本財産の増加 なし
- 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し なし
- 担保に供されている資産の種類及び金額
 

基本財産・建物	0	基本財産・土地	0
担保している債務の種類及び金額	0	設備資金借入金	0
- 重要な後発事象 なし

## 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

法人名: 宗教法人 即現寺(たかせ保育園)

(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	介護保険収入	0	0	0	
		利用料収入	0	0	0	
		運営費収入	104,840,960	101,256,570	3,584,390	
		私的契約利用料収入	1,773,200	1,658,440	114,760	
		その他の事業収入	0	0	0	
		経常経費補助金収入	17,448,725	14,400,674	3,048,051	
		寄附金収入	0	33,450	△ 33,450	
		雑収入	1,533,928	1,609,186	△ 75,258	
		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	799,961	708,064	91,897			
事業活動収入計 (1)		126,396,774	119,666,384	6,730,390		
事業活動収支の部	支出	人件費支出	90,125,596	78,492,260	11,633,336	
		事務費支出	9,496,857	9,520,411	△ 23,554	
		事業費支出	11,184,819	10,084,327	1,100,492	
		減価償却費	2,966,868	2,920,725	46,143	
		徴収不能額	0	0	0	
		引当金繰入	1,055,381	590,924	464,457	
事業活動支出計 (2)		114,829,521	101,608,647	13,220,874		
事業活動収支差額 (3)=(1)-(2)		11,567,253	18,057,737	△ 6,490,484		
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	59,078	52,718	6,360	
		会計単位間繰入金収入	0	0	0	
		経理区分間繰入金収入	209,078	0	209,078	
		投資有価証券売却却益(売却収入)	0	0	0	
		有価証券売却却益(売却収入)	0	0	0	
	事業活動外収入計 (4)		268,156	52,718	215,438	
	事業活動外収支の部	支出	借入金利息支出	0	0	0
			経理区分間繰入金支出	209,078	0	209,078
			投資有価証券売却却損(売却原価)	0	0	0
有価証券売却却損(売却原価)			0	0	0	
資産評価損	0	0	0			
事業活動外支出計 (5)		209,078	0	209,078		
事業活動外収支差額 (6)=(4)-(5)		59,078	52,718	6,360		
経常収支差額 (7)=(3)+(6)		11,626,331	18,110,455	△ 6,484,124		
特別収支の部	収入	施設整備等補助金収入	1,020,000	1,020,000	0	
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	
		固定資産売却却益(売却収入)	0	0	0	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	
	特別収入計 (8)		1,020,000	1,020,000	0	
	特別収支の部	支出	基本金組入額	0	0	0
固定資産売却却損・処分損(売却原価)			25,801	0	25,801	
特別支出計 (9)		435,969	323,400	112,569		
特別収支差額 (10)=(8)-(9)		461,770	323,400	138,370		
当期活動収支差額 (11)=(7)+(10)		558,230	696,600	△ 138,370		
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額 (12)		12,184,561	18,807,055	△ 6,622,494	
	当期末繰越活動収支差額 (13)=(11)+(12)		42,285,560	43,678,505	△ 1,392,945	
	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)		14,000,000	20,200,000	△ 6,200,000	
次期繰越活動収支差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)		40,470,121	42,285,560	△ 1,815,439		

## 資 金 収 支 計 算 書

(白)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

--	--	--

法人名: 宗教法人 即現寺 (たかせ保育園)

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考	
経 常 活 動 に よ る 収 支	収            入	介護保険収入	0	0	0	
		利用料収入	0	0	0	
		運営費収入	104,844,000	104,840,960	3,040	
		私的契約利用料収入	1,770,000	1,773,200	△ 3,200	
		その他の事業収入	0	0	0	
		経常経費補助金収入	17,450,000	17,448,725	1,275	
		寄附金収入	10,000	0	10,000	
		雑収入	1,881,000	1,879,063	1,937	
		借入金利息補助金収入	0	0	0	
		受取利息配当金収入	60,000	59,078	922	
		会計単位間繰入金収入	0	0	0	
		経理区分間繰入金収入	210,000	209,078	922	
		経常収入計 (1)	126,225,000	126,210,104	14,896	
	支    出	人件費支出	90,476,000	90,470,731	5,269	
事務費支出		10,490,000	10,461,840	28,160		
事業費支出		11,336,000	11,184,819	151,181		
借入金利息支出		0	0	0		
経理区分間繰入金支出		210,000	209,078	922		
経常支出計 (2)	112,512,000	112,326,468	185,532			
経常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	13,713,000	13,883,636	△ 170,636			
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	収   入	施設整備等補助金収入	1,020,000	1,020,000	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)	1,020,000	1,020,000	0		
	支  出	固定資産取得支出	1,000,000	966,706	33,294	
		元入金支出	0	0	0	
施設整備等支出計 (5)	1,000,000	966,706	33,294			
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	20,000	53,294	△ 33,294			
財 務 活 動 に よ る 収 支	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	借入元金償還金支出	0	0	0	
		投資有価証券取得支出	0	0	0	
		積立預金積立支出	13,500,000	14,000,000	△ 500,000	
		その他の支出 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)	13,500,000	14,000,000	△ 500,000			
財務活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 13,500,000	△ 14,000,000	500,000			
予備費 (10)	178,000		178,000			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	55,000	△ 63,070	118,070			
前期末支払資金残高 (12)	15,059,415	15,059,415	0			
当期末支払資金残高 (11)+(12)	15,114,415	14,996,345	118,070			

財 産 目 録

平成26年3月31日 現在

宗教法人 即現寺（たかせ保育園）

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
<b>I 資産の部</b>	
1. 流動資産	
現金預金	11,528,698
現金 現金手許有高	26,186
当座 りそな銀行/京都支店	66,852
普通 りそな銀行/京都支店	25,109,662
定期 りそな銀行/京都支店2口	95,240,431
京都中央信用金庫/駅前支店	12,785,567
(内75,700,000は保育所繰越積立預金にて管理)	
(内46,000,000は保育所施設設備整備積立預金にて管理)	
未収金 京都市外3件	6,146,948
前払金 全国私立保育園連盟外2件	571,360
流 動 資 産 合 計	18,247,006
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
建物 京都市下京区西木屋町通七条上る 新日吉町126番地、127番地	38,583,009
家屋番号126番 種類：集会場 1F86.21㎡ 2F84.66㎡	
京都市下京区西木屋町通正面下る 十禅師町202番地1	
家屋番号202番1の3	
種類：保育園 1F50.16㎡ 2F54.89㎡ 3F48.44㎡	
基 本 財 産 合 計	38,583,009
(2) その他の固定資産	
建物 (別紙参照)	112,875
構築物 (別紙参照)	1,157,853
車輛運搬具 (別紙参照)	5,002
器具及び備品 (別紙参照)	1,657,627
保育所繰越積立預金	75,700,000
保育所施設・設備整備積立預金	46,000,000
その他の固定資産	7,092,625
退職共済預け金	7,092,625
その他の固定資産	0
その他の固定資産合計	131,725,982
固定資産合計	170,308,991
資 産 合 計	188,555,997
<b>II 負債の部</b>	
1. 流動負債	
未払金 大阪ガス外37件	2,496,067
預り金 社会保険料外2件	754,594
流 動 負 債 合 計	3,250,661
2. 固定負債	
退職給与引当金 京都府民間社会福祉施設職員共済会	6,393,409
固 定 負 債 合 計	6,393,409
負 債 合 計	9,644,070
差 引 純 財 産	178,911,927