

## 資金収支計算書

(自)平成26年4月1日 (至)平成27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	介護保険収入	0	0	0	
		利用料収入	0	0	0	
		運営費収入	98,880,000	98,880,240	△ 240	
		私的契約利用料収入	1,750,000	1,811,078	△ 61,078	
		その他の事業収入	0	0	0	
		経常経費補助金収入	18,200,000	17,569,669	630,331	
		寄附金収入	0	0	0	
	入	雑収入	1,878,000	1,960,251	△ 82,251	
		借入金利息補助金収入	0	0	0	
		受取利息配当金収入	60,000	51,935	8,065	
		会計単位間繰入金収入	0	0	0	
		経理区分間繰入金収入	0	0	0	
		経常収入計(1)	120,768,000	120,273,173	494,827	
		支	人件費支出	100,848,000	100,151,374	696,626
事務費支出	12,721,000		12,015,306	705,694		
事業費支出	12,160,000		11,749,617	410,383		
借入金利息支出	0		0	0		
経理区分間繰入金支出	0		0	0		
経常支出計(2)	125,729,000	123,916,297	1,812,703			
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 4,961,000	△ 3,643,124	△ 1,317,876		
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	固定資産取得支出	439,000	438,520	480	
元入金支出		0	0	0		
施設整備等支出計(5)	439,000	438,520	480			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 439,000	△ 438,520	△ 480		
財務活動による収支	収	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	5,400,000	4,100,000	1,300,000	
		その他の収入	0	0	0	
	財務収入計(7)	5,400,000	4,100,000	1,300,000		
	支	借入金元金償還金支出	0	0	0	
		投資有価証券取得支出	0	0	0	
		積立預金積立支出	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)	0	0	0			
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		5,400,000	4,100,000	1,300,000		
予備費(10)		0		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	18,356	△ 18,356		
前期末支払資金残高(12)		14,996,345	14,996,345	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		14,996,345	15,014,701	△ 18,356		

## 事業活動収支計算書

(自)平成26年4月1日 (至)平成27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	98,880,240	104,840,960	△ 5,960,720
		私的契約利用料収入	1,811,078	1,773,200	37,878
		その他の事業収入	0	0	0
		経常経費補助金収入	17,569,669	17,448,725	120,944
		寄附金収入	0	0	0
		雑収入	1,970,279	1,533,928	436,351
		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	814,491	799,961	14,530	
	事業活動収入計(1)		121,045,757	126,396,774	△ 5,351,017
	支 出	人件費支出	99,774,269	90,125,596	9,648,673
		事務費支出	11,260,786	9,496,857	1,763,929
事業費支出		11,749,617	11,184,819	564,798	
減価償却費		2,940,531	2,966,868	△ 26,337	
徴収不能額		0	0	0	
引当金繰入		788,760	1,055,381	△ 266,621	
事業活動支出計(2)		126,513,963	114,829,521	11,684,442	
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		△ 5,468,206	11,567,253	△ 17,035,459	
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	51,935	59,078	△ 7,143
		会計単位間繰入金収入	0	0	0
		経理区分間繰入金収入	0	209,078	△ 209,078
		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)		51,935	268,156	△ 216,221
	支 出	借入金利息支出	0	0	0
		経理区分間繰入金支出	0	209,078	△ 209,078
		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)		0	209,078	△ 209,078	
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)		51,935	59,078	△ 7,143	
経常収支差額(7)=(3)+(6)		△ 5,416,271	11,626,331	△ 17,042,602	
特別収支 の部	収 入	施設整備等補助金収入	0	1,020,000	△ 1,020,000
		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	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)		0	1,020,000	△ 1,020,000
	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	25,801	△ 25,801	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	435,969	△ 435,969		
特別支出計(9)		0	461,770	△ 461,770	
特別収支差額(10)=(8)-(9)		0	558,230	△ 558,230	
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)		△ 5,416,271	12,184,561	△ 17,600,832	
繰越活動 収支差額 の部	前期繰越活動収支差額(12)		40,470,121	42,285,560	△ 1,815,439
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)		35,053,850	54,470,121	△ 19,416,271
	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)		4,100,000	0	4,100,000
	その他の積立金積立額(17)		0	14,000,000	△ 14,000,000
次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)		39,153,850	40,470,121	△ 1,316,271	

## 貸借対照表

平成27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	18,347,156	18,247,006	100,150	流動負債	3,332,455	3,250,661	81,794
現金預金	14,123,864	11,528,698	2,595,166	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	未払金	2,519,307	2,496,067	23,240
未収金	3,698,770	6,146,948	△ 2,448,178	預り金	813,148	754,594	58,554
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	524,450	571,360	△ 46,910	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	72	0	72				
固定資産	165,302,186	170,308,991	△ 5,006,805	固定負債	7,635,722	6,393,409	1,242,313
基本財産	36,426,834	38,583,009	△ 2,156,175	設備資金借入金	0	0	0
建物	36,426,834	38,583,009	△ 2,156,175	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	退職給与引当金	7,635,722	6,393,409	1,242,313
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	128,875,352	131,725,982	△ 2,850,630	負債の部合計	10,968,177	9,644,070	1,324,107
建物	97,125	112,875	△ 15,750	純 資 産 の 部			
構築物	962,311	1,157,853	△ 195,542	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	2,502	5,002	△ 2,500	国庫補助金等特別積立金	5,390,161	6,204,652	△ 814,491
器具及び備品	1,525,583	1,657,627	△ 132,044	その他の積立金	117,600,000	121,700,000	△ 4,100,000
土地	0	0	0	人件費積立金	49,600,000	53,700,000	△ 4,100,000
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	46,000,000	0
長期貸付金	0	0	0				
公益事業会計元入金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	39,153,850	40,470,121	△ 1,316,271
収益事業会計元入金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	39,153,850	40,470,121	△ 1,316,271
措置施設繰越特定預金	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	△ 5,416,271	12,184,561	△ 17,600,832
保育所繰越積立預金	71,600,000	75,700,000	△ 4,100,000				
保育所施設・設備整備積立預金	46,000,000	46,000,000	0	純資産の部合計	172,681,165	178,911,927	△ 6,230,762
その他の固定資産	8,687,831	7,092,625	1,595,206	負債及び純資産の部合計	183,649,342	188,555,997	△ 4,906,655
退職共済預け金	8,687,831	7,092,625	1,595,206				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	183,649,342	188,555,997	△ 4,906,655				

## 脚注

- 減価償却費の累計額 39,653,696 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、京都市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			
設備資金借入金	0	長期運営借入金	0
- 重要な後発事象 なし

# 財 産 目 録

平成27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>	
<b>1. 流動資産</b>	
現金預金	14,123,864
現金 現金手許有高	119,668
普通 りそな銀行／京都支店	9,534,263
定期 りそな銀行／京都支店2口	109,256,238
京都中央信用金庫／駅前支店	12,813,695
(内71,600,000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4件	3,698,770
前払金 全国私立保育園連盟外2件	524,450
他流動資産 職員誤払分	72
流 動 資 産 合 計	<b>18,347,156</b>
<b>2. 固定資産</b>	
(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	36,426,834
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	<b>36,426,834</b>
(2) その他の固定資産	
建物 (別紙参照)	97,125
構築物 (別紙参照)	962,311
車輛運搬具 (別紙参照)	2,502
器具及び備品 (別紙参照)	1,525,583
保育所繰越積立預金	71,600,000
保育所施設・設備整備積立預金	46,000,000
その他の固定資産	8,687,831
退職共済預け金	8,687,831
その他の固定資産	0
その他の固定資産合計	<b>128,875,352</b>
固定資産合計	<b>165,302,186</b>
<b>資産合計</b>	<b>183,649,342</b>
<b>II 負債の部</b>	
<b>1. 流動負債</b>	
未払金 大阪ガス外27件	2,519,307
預り金 社会保険料外1件	813,148
流 動 負 債 合 計	<b>3,332,455</b>
<b>2. 固定負債</b>	
退職給与引当金 京都府民間社会福祉施設職員共済会	7,635,722
固 定 負 債 合 計	<b>7,635,722</b>
<b>負債合計</b>	<b>10,968,177</b>
<b>差 引 純 財 産</b>	<b>172,681,165</b>