

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

社会福祉法人 ロザリオ聖母の会

(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					
	措置費収入	222,212,000	222,197,377	14,623		
	私的契約利用料収入	16,000	16,500	△ 500		
	経常経費補助金収入	2,964,000	2,964,900	△ 900		
	寄附金収入	10,718,000	10,745,478	△ 27,478		
	雑収入	2,913,000	3,010,198	△ 97,198		
	借入金利息補助金収入	0	0	0		
	受取利息配当金収入	26,000	34,862	△ 8,862		
	会計単位間繰入金収入	0	0	0		
	経理区分間繰入金収入	19,781,000	19,780,982	18		
経常収入計(1)	258,630,000	258,750,297	△ 120,297			
支出	人件費支出	155,313,000	154,631,971	681,029		
	事務費支出	24,244,000	24,306,014	△ 62,014		
	事業費支出	74,268,000	74,454,358	△ 186,358		
	借入金利息支出	0	0	0		
	会計単位間繰入金支出	0	0	0		
	経理区分間繰入金支出	19,781,000	19,780,982	18		
経常支出計(2)	273,606,000	273,173,325	432,675			
経常活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	△ 14,976,000	△ 14,423,028	△ 552,972			
設備整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	2,095,000	2,095,000	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)	2,095,000	2,095,000	0		
支出	固定資産取得支出	5,951,000	5,951,218	△ 218		
	元入金支出	0	0	0		
	設備整備等支出合計(5)	5,951,000	5,951,218	△ 218		
設備整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△ 3,856,000	△ 3,856,218	218			
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	6,921,000	6,921,400	△ 400		
	その他の収入	0	452,294	△ 452,294		
	財務収入計(7)	6,921,000	7,373,694	△ 452,694		
	支出	借入金元金償還支出	0	0	0	
		投資有価証券取得支出	0	0	0	
		積立預金積立支出	2,000,000	2,000,000	0	
その他の支出		1,041,000	1,040,750	250		
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)	3,041,000	3,040,750	250			
財務活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	3,880,000	4,332,944	△ 452,944			
予備費(10)	0	/	/			
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 14,952,000	△ 13,946,302	△ 1,005,698			
前期末支払資金残高(12)	102,596,000	102,597,033	△ 1,033			
当期末支払資金残高(11) + (12)	87,644,000	88,650,731	△ 1,006,731			

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

社会福祉法人 ロザリオ聖母の会

(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	措置費収入	222,197,377	223,542,397	△ 1,345,020
		私的契約利用料収入	16,500	0	16,500
		経常経費補助金収入	2,964,900	1,944,600	1,020,300
		寄付金収入	10,745,478	10,068,201	677,277
		雑収入	3,010,198	5,312,664	△ 2,302,466
		借入金償還補助金収入	0	0	0
		引当金戻入	452,294	1,098,055	△ 645,761
		国庫補助金等特別積立金取崩額	19,001,604	18,885,028	116,576
	事業活動収入計(1)		258,388,351	260,850,945	△ 2,462,594
	支出	人件費	154,631,971	144,046,118	10,585,853
事務費支出		24,306,014	15,638,994	8,667,020	
事業費支出		74,454,358	66,874,460	7,579,898	
減価償却費		23,816,215	23,877,230	△ 61,015	
徴収不能額		0	0	0	
引当金繰入		1,040,750	975,721	65,029	
事業活動支出計(2)		278,249,308	251,412,523		
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		△ 19,860,957	9,438,422	△ 29,299,379	
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	34,862	34,078	784
		会計単位間繰入金収入	0	0	0
		経理区分間繰入金収入	19,780,982	0	19,780,982
		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)		19,815,844	34,078	19,781,766
	支出	借入金利息支出	0	0	0
		会計単位間繰入金支出	0	0	0
		経理区分間繰入金支出	19,780,982	0	19,780,982
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)		19,780,982	0	19,780,982	
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)		34,862	34,078	784	
経常収支差額(7)=(3)+(6)		△ 19,826,095	9,472,500	△ 29,298,595	
特別収支の部	収入	施設設備等補助金収入	2,095,000	292,000	1,803,000
		施設設備等寄附金収入	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
		その他特別収入	0	0	0
	特別収入計(8)		2,095,000	292,000	1,803,000
	支出	基本金組入額	0	0	0
		固定資産売却損処分損	5	4	1
		国庫補助金特別積立金積立額	2,095,000	292,000	1,803,000
		その他特別支出	0	0	0
特別支出計(9)		2,095,005	292,004	1,803,001	
特別収支差額(10)=(8)-(9)		△ 5	△ 4	△ 1	
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)		△ 19,826,100	9,472,496	△ 29,298,596	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12)		240,864,668	234,392,172	6,472,496
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)		221,038,568	243,864,668	△ 22,826,100
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	基本金組入額(15)		0	0	0
	その他積立金取崩額(16)		6,921,400	0	6,921,400
	その他積立金積立額(17)		2,000,000	3,000,000	△ 1,000,000
	事業活動収入移管調整額(18)		0	0	0
	事業活動支出移管調整額(19)		0	0	0
	次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)+(18)		225,959,968	240,864,668	△ 14,904,700

貸借対照表

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

社会福祉法人 ロザリオ聖母の会

(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	93,256,663	108,991,485	△ 15,734,822	流動負債	4,605,932	6,394,452	△ 1,788,520
現金・預金	88,721,336	107,398,147	△ 18,676,811	短期運用資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	未払金	3,446,924	5,305,617	△ 1,858,693
未収金	4,372,300	1,577,610	2,794,690	預り金	1,159,008	1,088,835	70,173
貯蔵品	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	163,027	15,728	147,299	短期借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他流動負債	0	0	0
その他流動資産	0	0	0	借受消費税等	0	0	0
仮払消費税等	0	0	0	固定負債	9,051,120	8,462,664	588,456
本部支部勘定	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
固定資産	606,527,885	628,725,831	△ 22,197,946	長期預り金	0	0	0
基本財産	536,877,428	557,292,639	△ 20,415,211	退職給与引当金	9,051,120	8,462,664	588,456
建物	463,275,518	483,690,729	△ 20,415,211	その他固定負債	0	0	0
土地	73,601,910	73,601,910	0	負債の部合計	13,657,052	14,857,116	△ 1,200,064
基本財産特定預金	0	0	0	純資産の部			
その他固定資産	69,650,457	71,433,192	△ 1,782,735	基本金	49,266,001	49,266,001	0
建物	3,260,586	2,659,518	601,068	基本金	49,266,001	49,266,001	0
構築物	14,767,729	14,732,694	35,035	国庫補助金特別積立金	373,453,790	390,360,394	△ 16,906,604
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	37,447,737	42,369,137	△ 4,921,400
車両運搬具	1,378,619	4	1,378,615	移行時特別積立金	0	0	0
器具及び備品	3,516,281	2,980,790	535,491	人件費積立金	27,389,625	27,389,625	0
土地	0	0	0	修繕費積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	備品等購入積立金	0	0	0
権利	128,385	128,385	0	施設整備等積立金	10,058,112	14,979,521	△ 4,921,400
投資有価証券	0	0	0	建設積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	225,959,968	240,864,668	△ 14,904,700
公益事業会計元入金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	225,959,968	240,864,668	△ 14,904,700
収益事業会計元入金	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	△ 19,826,100	9,472,496	△ 29,298,596
措置施設繰越特定預金	37,447,737	42,369,137	△ 4,921,400	純資産の部合計	686,127,496	722,860,200	△ 36,732,704
建設積立預金	0	0	0				
退職共済預け金	9,051,120	8,462,664	588,456				
その他固定資産	100,000	100,000	0				
資産の部合計	669,784,548	737,717,316	△ 37,932,768	負債及び純資産の部合計	699,784,548	737,717,316	△ 37,932,768

減価償却費の累計額 215,033,219円
 徴収不能引当金の額 0円

社会福祉法人 ロザリオ聖母の会

【注記】

1. 重要な会計方針

- (1) 貯蔵品の評価豊富 最終仕入原価法
- (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期末在籍者の退職金の支給に備えるため、宮城県民間社会福祉振興会の主催する退職金共済制度に加入しており、掛金として支出した累計額と同額を引当金に計上している。

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、当期に関しては、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っている。

2. 重要な会計方法の変更

無し

3. 基本財産の増減の内容及び金額

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

無し

担保している債務の種類及び金額

無し

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に必要な事項

無し

財 産 目 録

平成 26 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 ロザリオ聖母の会

(単位:円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳				金 額
I 資産の部				
1. 流動資産				
普通預金				
本部会計				
七十七銀行	八幡町支店	口座No.0101371		5,389,944
三菱東京UFJ銀行	仙台中央支店	口座No.0021520		14,993,471
三菱UFJ信託銀行	仙台支店	口座No.88148200-2265056		3,339,234
あおぞら銀行	仙台支店	口座No.6848436-001		131,665
郵便貯金		口座No.18110-29391881		2,971,266
仙台天使園				
七十七銀行	八幡町支店	口座No.5136105		39,627,659
三菱東京UFJ銀行	仙台中央支店	口座No.4238390		1,429,832
杜の都信用金庫	八幡町支店	口座No.1015263		574,409
郵便貯金		口座No.18170-26039981		263,856
定額預金				
本部会計				
七十七銀行	八幡町支店	口座No.010137-2-001		20,000,000
未収金				
宮城県	H25年度措置費精算未収額			1,505,232
仙台市	H25年度措置費精算未収額			772,068
仙台市	H25年度安心こども基金補助金			2,095,000
立替金				
本部会計				
職員	4月分家賃(さくら)			120,525
仙台天使園				
職員	退職共済掛金本人負担分未徴収分			42,502
流 動 資 産 合 計				93,256,663
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
建物	鉄筋コンクリート造合金メッキ剛板ぶき3階建園舎	延2606.86㎡		463,275,518
土地	仙台市太白区茂庭台4丁目1番8	2,494.98㎡		73,601,910
基 本 財 産 合 計				536,877,428
(2) その他固定資産				
建物	宮城町農具収納倉庫・物置・学童部屋造作・2階建具設置工事			3,260,586
構築物	別紙明細(別紙1)			14,767,729
車両運搬具	トヨタワゴン車、耕運機トラクター、セレナワゴン、トヨタホクシーワゴン、トヨタスペード			1,378,619
器具及び備品	別紙明細(別紙2)			3,516,281
権利	電話加入権			128,385
保証金	タクシーチケット保証金			100,000
措置施設繰越特定預金				
人件費積立預金				
普通預金	七十七銀行 八幡町支店(天使園)	口座No.5330360		100,045
定期預金	七十七銀行 八幡町支店(天使園)	口座No.5330360-2-011		700,000
定期預金	七十七銀行 八幡町支店(天使園)	口座No.5330360-2-012		4,089,580
定期預金	七十七銀行 八幡町支店(天使園)	口座No.5330360-2-013		22,500,000
施設整備等積立預金				
普通預金	七十七銀行 八幡町支店(天使園)	口座No.9087184		10,058,112
退職共済預け金	社団法人宮城県民間社会福祉振興会	退職共済掛金事業主負担		9,051,120

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
	その他固定資産合計	69,650,457
	固 定 資 産 合 計	606,527,885
	資 産 合 計	699,784,548
Ⅱ 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	仙台市ガス局 3月分ガス代 仙台市水道局 2-3月分水道代 丸藤ベーカリー他 給食費 東北浅野防災設備(株) 防災用設備保守点検 NTTファイナンス 3月分電話料 (株)日立ビルシステム 3月分保守料 阿部和工務店 園内修繕費	1,063,195 815,933 578,032 157,500 26,914 33,600 771,750
預り金	3月分社会保険料 本人負担分	1,159,008
	流 動 負 債 合 計	4,605,932
2. 固定負債		
退職給与引当金	社団法人宮城県民間社会福祉振興会 退職共済掛金事業主負担	9,051,120
	固 定 負 債 合 計	9,051,120
	負 債 の 部 合 計	13,657,052
	差 引 純 資 産	686,127,496