

理事長	園長	担当

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

[オリブ友愛会]

勘定科目		予算	決算	差異	備考
収入	利用料収入	1,000	0	1,000	
	利用料収入	1,000	0	1,000	
	運営費収入	237,716,000	237,224,550	491,450	
	運営費収入	237,716,000	237,224,550	491,450	
	経常経費補助金収入	9,987,000	9,898,380	88,620	
	経常経費補助金収入	9,987,000	9,898,380	88,620	
	寄附金収入	250,000	100,000	150,000	
	寄附金収入	250,000	100,000	150,000	
	雑収入	3,682,000	3,519,589	162,411	
	雑収入	3,682,000	3,519,589	162,411	
	受取利息配当金収入	92,000	7,508	84,492	
	受取利息配当金収入	92,000	7,508	84,492	
	会計単位間繰入金収入	2,000	0	2,000	
	公益事業会計繰入金収入	1,000	0	1,000	
	収益事業会計繰入金収入	1,000	0	1,000	
	経理区分間繰入金収入	8,905,739	8,900,499	5,240	
経理区分間繰入金収入	8,905,739	8,900,499	5,240		
経常収入計(1)	260,635,739	259,650,526	985,213		
経常活動による支出	人件費支出	204,739,300	201,705,526	3,033,774	
	役員報酬	90,000	110,000	-20,000	
	職員俸給	82,422,000	81,622,390	799,610	
	職員諸手当	48,960,000	48,067,880	892,120	
	非常勤職員給与	46,771,000	46,122,008	648,992	
	退職共済掛金	1,909,300	1,877,400	31,900	
	法定福利費	24,587,000	23,905,848	681,152	
	事務費支出	16,979,000	13,999,476	2,979,524	
	福利厚生費	1,251,000	1,056,186	194,814	
	旅費交通費	1,580,000	1,411,030	168,970	
	研修費	570,000	303,490	266,510	
	消耗品費－事務	552,000	511,140	40,860	
	器具什器費－事務	250,000	160,467	89,533	
	印刷製本費	701,000	576,599	124,401	
	水道光熱費－事務	631,000	502,201	128,799	
	燃料費－事務	50,000	19,852	30,148	
	修繕費	4,501,000	3,369,721	1,131,279	
	通信運搬費	641,000	518,369	122,631	
	会議費	252,000	167,713	84,287	
	広報費	62,000	5,000	57,000	
	業務委託費	1,341,000	1,254,846	86,154	
	手数料	270,000	373,672	-103,672	
	損害保険料	461,000	315,910	145,090	
	賃借料－事務	570,000	501,644	68,356	
	租税公課	100,000	51,000	49,000	
	土地・建物賃借料	641,000	624,964	16,036	
	雑費	2,555,000	2,275,672	279,328	
事業費支出	35,534,000	38,664,890	-3,130,890		
給食費	19,950,000	19,442,589	507,411		
保健衛生費	740,000	687,052	52,948		
保育材料費	5,804,000	5,752,891	51,109		
水道光熱費－事業	6,940,000	6,778,587	161,413		
燃料費－事業	60,000	37,566	22,434		
消耗品費－事業	560,000	502,558	57,442		
器具什器費－事業	860,000	712,758	147,242		

經常活動による収支	支 出	賃借料－事業	310,000	197,709	112,291
		医療費	70,000	5,950	64,050
		雑費－事業	240,000	4,547,230	-4,307,230
		借入金利息支出	281,000	273,614	7,386
		借入金利息支出	281,000	273,614	7,386
		経理区分間繰入金支出	8,905,739	8,900,499	5,240
		経理区分間繰入金支出	8,905,739	8,900,499	5,240
		經常支出計(2)	266,439,039	263,544,005	2,895,034
經常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			-5,803,300	-3,893,479	-1,909,821
施設整備等による収	収 入	施設整備等補助金収入	113,972,000	113,705,000	267,000
		施設整備補助金収入	113,972,000	113,705,000	267,000
		施設整備等収入計(4)	113,972,000	113,705,000	267,000
	支 出	固定資産取得支出	140,100,000	135,570,918	4,529,082
		建物取得支出	137,000,000	131,931,739	5,068,261
		器具及び備品取得支出	3,100,000	2,731,610	368,390
		構築物取得支出	0	907,569	-907,569
		施設整備等支出計(5)	140,100,000	135,570,918	4,529,082
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-26,128,000	-21,865,918	-4,262,082
財務活動による収支	収 入	積立預金取崩収入	27,899,000	20,000,000	7,899,000
		保育所繰越積立預金取崩収入	9,399,000	5,500,000	3,899,000
		保育所施設・設備整備積立預金取崩収入	14,500,000	14,500,000	0
		積立預金取崩収入	4,000,000	0	4,000,000
		財務収入計(7)	27,899,000	20,000,000	7,899,000
	支 出	借入金元金償還金支出	1,480,000	1,480,000	0
		設備資金借入金償還金支出	1,480,000	1,480,000	0
		積立預金積立支出	3,700,000	2,700,000	1,000,000
		保育所繰越積立預金積立支出	1,000,000	0	1,000,000
		保育所施設・設備整備積立預金積立支出	2,700,000	2,700,000	0
	財務支出計(8)	5,180,000	4,180,000	1,000,000	
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			22,719,000	15,820,000	6,899,000
予備費(10)			546,439		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-9,758,739	-9,939,397	180,658
前期末支払資金残高(12)			42,720,094	63,838,781	-21,118,687
当期末支払資金残高(11)+(12)			32,961,355	53,899,384	-20,938,029

理事長	園長		担当者

資金収支決算内訳表

法人名 オリブ友愛会
第2号-2様式

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月31日

勘定科目		合計	本部	あいの保育園	オリブ保育園	ちいろば保育園
収 入	運営費収入	237,224,550	0	66,154,650	111,644,620	59,425,280
	運営費収入	237,224,550	0	66,154,650	111,644,620	59,425,280
	経常経費補助金収入	9,898,380	0	2,411,000	5,623,380	1,864,000
	経常経費補助金収入	9,898,380	0	2,411,000	5,623,380	1,864,000
	寄附金収入	100,000	100,000	0	0	0
	寄附金収入	100,000	100,000	0	0	0
	雑収入	3,519,589	0	975,100	1,707,618	836,871
	雑収入	3,519,589	0	975,100	1,707,618	836,871
	受取利息配当金収入	7,508	0	7,508	0	0
	受取利息配当金収入	7,508	0	7,508	0	0
	経理区分間繰入金収入	8,900,499	168,000	7,857,264	0	875,235
	経理区分間繰入金収入	8,900,499	168,000	7,857,264	0	875,235
	経常収入計(1)	259,650,526	268,000	77,405,522	118,975,618	63,001,386
経 常 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	201,705,526	110,000	61,682,242	92,857,548	47,055,736
	役員報酬	110,000	110,000	0	0	0
	職員俸給	81,622,390	0	28,492,390	37,530,000	15,600,000
	職員諸手当	48,067,880	0	16,654,910	22,470,110	8,942,860
	非常勤職員給与	46,122,008	0	9,023,560	20,623,312	16,475,136
	退職共済掛金	1,877,400	0	625,800	849,300	402,300
	法定福利費	23,905,848	0	6,885,582	11,384,826	5,635,440
	事務費支出	13,999,476	138,590	5,333,958	5,224,870	3,302,058
	福利厚生費	1,056,186	0	248,466	500,918	306,802
	旅費交通費	1,411,030	136,700	167,280	719,890	387,160
	研修費	303,490	0	81,590	166,800	55,100
	消耗品費-事務	511,140	0	153,581	181,851	175,708
	器具什器費-事務	160,467	0	98,569	14,448	47,450
	印刷製本費	576,599	0	92,747	221,571	262,281
	水道光熱費-事務	502,201	0	46,830	298,922	156,449
	燃料費-事務	19,852	0	18,546	1,306	0
	修繕費	3,369,721	0	2,436,883	745,330	187,508
	通信運搬費	518,369	0	168,957	179,830	169,582
	会議費	167,713	0	97,004	49,351	21,358
	広報費	5,000	0	5,000	0	0
業務委託費	1,254,846	0	751,136	170,245	333,465	
手数料	373,672	1,890	255,130	64,071	52,581	
損害保険料	315,910	0	130,170	165,450	20,290	
賃借料-事務	501,644	0	47,000	195,084	259,560	

勘定科目		合計	本部	あいの保育園	オリブ保育園	ちいろば保育園
経常活動による収支	租税公課	51,000	0	51,000	0	0
	土地・建物賃借料	624,964	0	90,000	300,000	234,964
	雑費	2,275,672	0	394,069	1,249,803	631,800
	事業費支出	38,664,890	0	13,838,568	15,513,840	9,312,482
	給食費	19,442,589	0	4,600,311	9,687,024	5,155,254
	保健衛生費	687,052	0	340,200	222,420	124,432
	保育材料費	5,752,891	0	1,786,192	2,252,298	1,714,401
	水道光熱費－事業	6,778,587	0	1,871,326	2,920,162	1,987,099
	燃料費－事業	37,566	0	37,566	0	0
	消耗品費－事業	502,558	0	349,894	152,664	0
	器具什器費－事業	712,758	0	350,849	87,473	274,436
	賃借料－事業	197,709	0	20,810	148,789	28,110
	医療費	5,950	0	0	4,950	1,000
	雑費－事業	4,547,230	0	4,481,420	38,060	27,750
	借入金利息支出	273,614	0	0	0	273,614
	借入金利息支出	273,614	0	0	0	273,614
	経理区分間繰入金支出	8,900,499	7,857,264	168,000	875,235	0
	経理区分間繰入金支出	8,900,499	7,857,264	168,000	875,235	0
	経常支出計(2)	263,544,005	8,105,854	81,022,768	114,471,493	59,943,890
	経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-3,893,479	-7,837,854	-3,617,246	4,504,125	3,057,496
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	113,705,000	0	113,705,000	0	0
	施設整備補助金収入	113,705,000	0	113,705,000	0	0
	施設整備等収入計(4)	113,705,000	0	113,705,000	0	0
	支出					
	固定資産取得支出	135,570,918	0	134,590,918	980,000	0
	建物取得支出	131,931,739	0	131,931,739	0	0
器具及び備品取得支出	2,731,610	0	1,751,610	980,000	0	
構築物取得支出	907,569	0	907,569	0	0	
施設整備等支出計(5)	135,570,918	0	134,590,918	980,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-21,865,918	0	-20,885,918	-980,000	0	
財務活動による収支	収入					
	積立預金取崩収入	20,000,000	0	20,000,000	0	0
	保育所繰越積立預金取崩収入	5,500,000	0	5,500,000	0	0
	保育所施設・設備整備積立預金取崩収入	14,500,000	0	14,500,000	0	0
	財務収入計(7)	20,000,000	0	20,000,000	0	0
	支出					
	借入金元金償還金支出	1,480,000	0	0	0	1,480,000
	設備資金借入金償還金支出	1,480,000	0	0	0	1,480,000
積立預金積立支出	2,700,000	0	0	2,000,000	700,000	
保育所施設・設備整備積立預金積立支出	2,700,000	0	0	2,000,000	700,000	

勘定科目		合計	本部	あいの保育園	オリブ保育園	ちいろば保育園
財務活動による収支	財務収入計(7)	27,899,000	0	27,899,000	0	0
	借入金元金償還金支出	1,480,000	0	0	0	1,480,000
	設備資金借入金償還金支出	1,480,000	0	0	0	1,480,000
	積立預金積立支出	3,700,000	0	1,000,000	2,000,000	700,000
	保育所繰越積立預金積立支出	1,000,000	0	1,000,000	0	0
	保育所施設・設備整備積立預金積立支出	2,700,000	0	0	2,000,000	700,000
	財務支出計(8)	5,180,000	0	1,000,000	2,000,000	2,180,000
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	22,719,000	0	26,899,000	-2,000,000	-2,180,000	
予備費(10)	546,439	0	499,739	46,700	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-9,758,739	-7,758,739	-2,000,000	0	0	

前期末支払資金残高(12)	42,720,094	0	17,355,913	25,364,181	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	32,961,355	-7,758,739	15,355,913	25,364,181	0

理事長	園長	担当

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

[オリブ友愛会]

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減
収入	運営費収入	237,224,550	244,908,100	-7,683,550
	運営費収入	237,224,550	244,908,100	-7,683,550
	経常経費補助金収入	9,898,380	6,155,945	3,742,435
	経常経費補助金収入	9,898,380	6,155,945	3,742,435
	寄附金収入	100,000	0	100,000
	寄附金収入	100,000	0	100,000
	雑収入	3,519,589	3,751,663	-232,074
	雑収入	3,519,589	3,751,663	-232,074
	国庫補助金等特別積立金取崩額	3,771,113	3,271,065	500,048
	事業活動収入計(1)	254,513,632	258,086,773	-3,573,141
事業活動支出の部	人件費支出	201,705,526	196,366,005	5,339,521
	役員報酬	110,000	165,000	-55,000
	職員俸給	81,622,390	80,721,045	901,345
	職員諸手当	48,067,880	44,415,750	3,652,130
	非常勤職員給与	46,122,008	45,026,042	1,095,966
	退職金	0	126,088	-126,088
	退職共済掛金	1,877,400	1,966,800	-89,400
	法定福利費	23,905,848	23,945,280	-39,432
	事務費支出	12,759,636	12,771,911	-12,275
	福利厚生費	1,056,186	1,056,637	-451
	旅費交通費	1,411,030	2,200,025	-788,995
	研修費	303,490	340,879	-37,389
	消耗品費	511,140	339,288	171,852
	器具什器費	160,467	353,799	-193,332
	印刷製本費	576,599	527,990	48,609
	水道光熱費	502,201	551,660	-49,459
	燃料費	19,852	2,370	17,482
	修繕費	3,369,721	2,389,699	980,022
	通信運搬費	518,369	503,819	14,550
	会議費	167,713	152,114	15,599
	広報費	5,000	8,540	-3,540
	業務委託費	1,254,846	1,080,106	174,740
	手数料	373,672	202,397	171,275
	損害保険料	315,910	571,500	-255,590
	賃借料	501,644	519,784	-18,140
	租税公課	51,000	51,000	0
	土地・建物賃借料	624,964	714,964	-90,000
	雑費	1,035,832	1,205,340	-169,508
	事業費支出	38,664,890	33,862,557	4,802,333
	給食費	19,442,589	19,184,869	257,720
	保健衛生費	687,052	590,570	96,482
	保育材料費	5,752,891	5,589,943	162,948
	水道光熱費	6,778,587	6,425,673	352,914
	燃料費	37,566	19,000	18,566
	消耗品費	502,558	431,441	71,117
	器具什器費	712,758	1,262,448	-549,690
	賃借料	197,709	161,670	36,039
	医療費	5,950	12,960	-7,010
	雑費	4,547,230	183,983	4,363,247
	減価償却費	10,186,781	9,787,040	399,741
減価償却費	10,186,781	9,787,040	399,741	
引当金繰入	1,239,840	1,252,720	-12,880	
退職給与引当金繰入	1,239,840	1,252,720	-12,880	

	事業活動支出計(2)	264,556,673	254,040,233	10,516,440	
	事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	-10,043,041	4,046,540	-14,089,581	
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	7,508	130,371	-122,863
		受取利息配当金収入	7,508	130,371	-122,863
		経理区分間繰入金収入	15,043,760	15,086,353	-42,593
		経理区分間繰入金収入	15,043,760	15,086,353	-42,593
		事業活動外収入計(4)	15,051,268	15,216,724	-165,456
	支出	借入金利息支出	273,614	298,774	-25,160
		借入金利息支出	273,614	298,774	-25,160
		経理区分間繰入金支出	15,043,760	15,086,353	-42,593
		経理区分間繰入金支出	15,043,760	15,086,353	-42,593
		事業活動外支出計(5)	15,317,374	15,385,127	-67,753
	事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	-266,106	-168,403	-97,703	
	経常収支差額(7)=(3)+(6)	-10,309,147	3,878,137	-14,187,284	
特別収支の部	収入	施設整備等補助金収入	113,705,000	0	113,705,000
		施設整備補助金収入	113,705,000	0	113,705,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	7,971,082	-7,971,082
		特別収入計(8)	113,705,000	7,971,082	105,733,918
	支出	固定資産売却損・処分損(売却原価)	110,766	11,642,447	-11,531,681
		器具及び備品売却損・処分損(売却)	110,766	16	110,750
		構築物売却損・処分損(売却)	0	100,970	-100,970
		その他固定資産売却損・処分損(売却)	0	11,541,461	-11,541,461
		国庫補助金等特別積立金積立額	110,321,923	0	110,321,923
		特別支出計(9)	110,432,689	11,642,447	98,790,242
	特別収支差額(10)=(8)-(9)	3,272,311	-3,671,365	6,943,676	
	当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	-7,036,836	206,772	-7,243,608	
繰越活動収支差額の部		前期繰越活動収支差額(12)	118,855,163	112,948,391	5,906,772
		当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	111,818,327	113,155,163	-1,336,836
		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)	20,000,000	9,000,000	11,000,000
		修繕積立金取崩額	2,500,000	0	2,500,000
		備品等購入積立金取崩額	3,000,000	0	3,000,000
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	14,500,000	9,000,000	5,500,000
		その他の積立金積立額(17)	2,700,000	3,300,000	-600,000
		保育所施設・設備整備積立金積立支出	2,700,000	3,300,000	-600,000
	次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	129,118,327	118,855,163	10,263,164	

脚注：オリブ保育園経理区分において脚注説明とします。

前年度会計指摘事項（未減価償却分の計上）の是正を2/25主要簿/減価償却費にて計上とします。

<未減価償却分の計上>

1. ほのぼのロッキン	11,294円
2. 食器保管庫	82,668円
3. 火災通報装置	10,683円
4. 会計・減価ソフト	63,000円
合計	167,645円

以上の是正処理のため、固定資産管理台帳上の当期減価償却費と事業活動収支計算書上の減価償却費の差異が生じています。

※固定資産管理台帳の期末帳簿価格及び、貸借対照表の当年度末帳簿価格の差異はありません。

	理事長	園長	担当者

貸借対照表

第5号様式

平成26年3月31日現在

[オリブ友愛会]

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	63,311,396	78,852,838	-15,541,442	流動負債	9,412,012	15,014,057	-5,602,045
現金預金	60,825,526	75,170,951	-14,345,425	未払金	5,120,637	12,689,595	-7,568,958
未収金	2,455,890	3,651,907	-1,196,017	預り金	4,291,375	2,324,462	1,966,913
立替金	29,980	29,980	0				
固定資産	403,759,702	295,008,451	108,751,251	固定負債	37,295,640	37,997,760	-702,120
基本財産	305,077,232	173,166,783	131,910,449	設備資金借入金	15,170,000	16,650,000	-1,480,000
建 物	267,347,362	135,436,913	131,910,449	退職給与引当金	22,125,640	21,347,760	777,880
土 地	37,729,870	37,729,870	0	負債の部合計	46,707,652	53,011,817	-6,304,165
その他の固定資産	98,682,470	121,841,668	-23,159,198	純 資 産 の 部			
建 物	39,913,949	41,089,105	-1,175,156	基本 金	80,924,068	80,924,068	0
築 物	1,960,313	1,495,882	464,431	基本 金	80,924,068	80,924,068	0
車輛運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	182,321,051	75,770,241	106,550,810
器具及び備品	6,582,367	6,144,659	437,708	その他の積立金	28,000,000	45,300,000	-17,300,000
建設仮勘定	0	6,143,261	-6,143,261	人件費積立金	9,000,000	9,000,000	0
保育所繰越積立預金	18,500,000	24,000,000	-5,500,000	修繕積立金	4,500,000	7,000,000	-2,500,000
その他の固定資産	22,225,840	21,668,760	557,080	備品等購入積立金	5,000,000	8,000,000	-3,000,000
保育所施設・設備整備積立預金	9,500,000	21,300,000	-11,800,000	保育所施設・設備整備積立金	9,500,000	21,300,000	-11,800,000
				次期繰越活動収支差額	129,118,327	118,855,163	10,263,164
				次期繰越活動収支差額	129,118,327	118,855,163	10,263,164
				(うち当期活動収支差額)	-7,036,836	206,772	-7,243,608
				純資産の部合計	420,363,446	320,849,472	99,513,974
資産の部合計	467,071,098	373,861,289	93,209,809	負債及び純資産の部合計	467,071,098	373,861,289	93,209,809

脚注1：減価償却累計額 130,176,723円

基本財産の増加

あいの保育園：建物（園舎）111,943,440円（うち国庫補助金等の額：89,442,808円）

建物（機械）15,499,701円（うち国庫補助金等の額：12,381,315円）

建物（電気）10,631,859円（うち国庫補助金等の額：8,497,800円）

所在地：石垣市字大川177番地

種類：保育所 構造：鉄筋コンクリート造陸屋根2階建 床面積：1階 287.82㎡ 2階 267.75㎡

脚注2：オリブ保育園経理区分において貸借対照表の前年度末帳簿価格と固定資産管理台帳の期首帳簿価格の相違について脚注説明としま

前年度会計指摘事項（未減価償却分の計上）の是正を2/25主要簿/減価償却費にて計上とします。

<未減価償却分の計上>

1. ほのぼのロッキン	11,294円
2. 食器保管庫	82,668円
3. 火災通報装置	10,683円
4. 会計・減価ソフト	63,000円
合 計	167,645円

以上の是正処理のため、固定資産管理台帳上の当期減価償却費と事業活動収支計算書上の減価償却費の差異が生じています。

※固定資産管理台帳の期末帳簿価格及び、貸借対照表の当年度末帳簿価格の差異はありません。