

# 資金収支計算書

(自)平成24年4月1日(至) 平成25年3月31日

社会福祉法人 南河学園

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考		
経常活動による収支	収入	利用料収入	410,000	413,850	-3,850		
		措置費収入	202,500,000	202,720,941	-220,941		
		運営費収入	119,300,000	119,843,980	-543,980		
		私的契約利用料収入	0	0	0		
		その他の事業収入	0	0	0		
		経常経費補助金収入	31,850,000	32,285,668	-435,668		
		寄附金収入	2,450,000	3,099,360	-649,360		
		雑収入	9,350,000	9,487,696	-137,696		
		借入金利息補助金収入	0	0	0		
		受取利息配当金収入	55,000	58,817	-3,817		
		会計単位間繰入金収入	0	0	0		
		経理区分間繰入金収入	1,050,000	1,023,150	26,850		
		経常収入計(1)		366,965,000	368,933,462	-1,968,462	
		支出	人件費支出	253,883,000	254,056,591	-173,591	
事務費支出	24,910,000		24,624,935	285,065			
事業費支出	74,675,000		76,391,633	-1,716,633			
借入金利息支出	150,000		141,183	8,817			
会計単位間繰入金支出	0		0	0			
経理区分間繰入金支出	1,050,000		1,023,150	26,850			
経常支出計(2)			354,668,000	356,237,492	-1,569,492		
経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,297,000	12,695,970	-398,970			
施設整備等による収支	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	750,000	424,200	325,800		
		元入金支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)		750,000	424,200	325,800			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-750,000	-424,200	-325,800			
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	784,977	-784,977		
		財務収入計(7)		0	784,977	-784,977	
		支出	借入金元金償還金支出	5,450,000	5,415,453	34,547	
	投資有価証券取得支出		0	0	0		
	積立預金積立支出		3,500,000	4,500,000	-1,000,000		
	その他の支出		2,450,000	2,140,160	309,840		
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)		11,400,000	12,055,613	-655,613			
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-11,400,000	-11,270,636	-129,364			
予備費(10)		0	0	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		147,000	1,001,134	-854,134			
前期末支払資金残高(12)		60,043,913	58,885,615	1,158,298			
当期末支払資金残高(11)+(12)		60,190,913	59,886,749	304,164			

# 事業活動収支計算書

(自)平成24年4月1日(至) 平成25年3月31日

社会福祉法人 南河学園

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	利用料収入	413,850	679,650	-265,800
		措置費収入	202,720,941	194,112,479	8,608,462
		運営費収入	119,843,980	114,714,760	5,129,220
		私的契約利用料収入	0	0	0
		その他の事業収入	0	0	0
		経常経費補助金収入	32,285,668	45,401,334	-13,115,666
		寄附金収入	3,099,360	2,099,014	1,000,346
		雑収入	9,487,696	9,033,297	454,399
		借入金元金償還補助金収入	0	0	0
		引当金戻入	0	191	-191
		国庫補助金等特別積立金取崩額	12,513,648	14,348,695	-1,835,047
	事業活動収入計(1)		380,365,143	380,389,420	-24,277
	支出	人件費支出	253,272,634	248,265,059	5,007,575
		事務費支出	24,760,695	24,321,815	438,880
事業費支出		76,391,633	75,768,983	622,650	
減価償却費		18,404,970	19,107,768	-702,798	
徴収不能額		0	0	0	
引当金繰入		2,747,526	2,115,951	631,575	
事業活動支出計(2)		375,577,458	369,579,576	5,997,882	
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		4,787,685	10,809,844	-6,022,159	
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	58,817	67,625	-8,808
		会計単位間繰入金収入	0	0	0
		経理区分間繰入金収入	1,023,150	1,000,000	23,150
		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
	雑収入(事業活動外)	74,877	34,560	40,317	
	事業活動外収入計(4)		1,156,844	1,102,185	54,659
	支出	借入金利息支出	141,183	150,587	-9,404
		会計単位間繰入金支出	0	0	0
		経理区分間繰入金支出	1,023,150	1,000,000	23,150
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	
雑損失(事業活動外)	75,820	592,275	-516,455		
資産評価損	0	0	0		
事業活動外支出計(5)		1,240,153	1,742,862	-502,709	
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)		-83,309	-640,677	557,368	
経常収支差額(7)=(3)+(6)		4,704,376	10,169,167	-5,464,791	
特別収支の部	収入	施設整備等補助金収入	0	400,000	-400,000
		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	400,000	-400,000
	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)		491,826	2,004	489,822	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0		
特別支出計(9)		491,826	2,004	489,822	
特別収支差額(10)=(8)-(9)		-491,826	397,996	-889,822	
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)		4,212,550	10,567,163	-6,354,613	
支繰越額の部	前期繰越活動収支差額(12)	26,613,169	21,546,006	5,067,163	
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)		30,825,719	32,113,169	-1,287,450
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
支繰越額の部	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)	4,500,000	5,500,000	-1,000,000	
次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)		26,325,719	26,613,169	-287,450	

## 貸借対照表

平成25年3月31日 現在

	資産の部		
	当年度末	前年度末	増減
流動資産	76,334,644	73,900,193	2,434,451
現金	174,066	127,006	47,060
現金	104,553	50,576	53,977
現金/教育	69,513	76,430	-6,917
預金	69,863,514	69,056,719	806,795
(当座)	0	0	0
(当座)	643,135	1,821,265	-1,178,130
(普通)	60,741,546	60,502,290	239,256
(普通)	2,588,651	1,031,046	1,557,605
(普通)	5,344,604	5,279,529	65,075
(普通)	544,011	421,762	122,249
(定期)	1,567	827	740
未収金	6,297,064	4,716,468	1,580,596
立替金	0	0	0
前払金	0	0	0
仮払金	0	0	0
固定資産	463,912,054	476,666,170	-12,754,116
基本財産	313,658,747	322,432,775	-8,774,028
建物	310,458,747	319,232,775	-8,774,028
土地	3,200,000	3,200,000	0
その他の固定資産	150,253,307	154,233,395	-3,980,088
建物	432,751	456,696	-23,945
建物附属設備	59,640,154	65,366,199	-5,726,045
構築物	7,830,860	8,330,184	-499,324
車輛運搬具	1,214,789	1,738,096	-523,307
器具及び備品	8,182,382	10,944,389	-2,762,007
備品 遊戯器具	319,690	410,936	-91,246
無形固定資産	1	72,695	-72,694
長期前払金	407,280	543,040	-135,760
権利	567,690	567,690	0
その他の積立預金	54,000,000	49,500,000	4,500,000
人件費積立預金	12,000,000	11,000,000	1,000,000
修繕積立預金	24,000,000	23,000,000	1,000,000
備品等購入積立預	18,000,000	15,500,000	2,500,000
退職共済預け金	17,657,710	16,303,470	1,354,240
資産の部合計	540,246,698	550,566,363	-10,319,665

## 脚注

1. 減価償却費の累計額 212,574,160
2. 徴収不能引当金の額

貸借対照表

平成25年3月31日 現在

負債の部			
	当年度末	前年度末	増減
流動負債	16,447,895	15,014,578	1,433,317
短期運営資金借入金	0	0	0
未払金	11,072,482	10,185,008	887,474
預り金	5,098,404	4,636,952	461,452
社会保険料	3,779,767	3,445,072	334,695
源泉所得税	350,237	315,580	34,657
市府民税	791,700	687,000	104,700
民間共済費	165,900	180,900	-15,000
振込手数料	10,800	8,400	2,400
職員旅行積立	0	0	0
子ども手当	0	0	0
未交換小切手	277,009	192,618	84,391
仮受金	0	0	0
固定負債	94,946,031	98,397,915	-3,451,884
設備資金借入金	76,186,043	81,601,496	-5,415,453
府社会福祉協議会貸付No.2999-99	5,328,324	5,707,644	-379,320
府社会福祉協議会貸付No.2212-02	8,277,719	8,843,852	-566,133
独立行政法人福祉医療機構	62,580,000	67,050,000	-4,470,000
退職給与引当金	18,759,988	16,796,419	1,963,569
負債の部合計	111,393,926	113,412,493	-2,018,567
純資産の部			
基本金	74,251,838	74,251,838	0
基本金	74,251,838	74,251,838	0
国庫補助金等特別積立金	274,275,215	286,788,863	-12,513,648
その他の積立金	54,000,000	49,500,000	4,500,000
人件費積立金	12,000,000	11,000,000	1,000,000
修繕積立金	24,000,000	23,000,000	1,000,000
備品等購入積立金	18,000,000	15,500,000	2,500,000
次期繰越活動収支差額	26,325,719	26,613,169	-287,450
次期繰越活動収支差額	26,325,719	26,613,169	-287,450
(うち当期活動収支差額)	4,212,550	10,567,163	-6,354,613
純資産の部合計	428,852,772	437,153,870	-8,301,098
負債及び純資産の部合計	540,246,698	550,566,363	-10,319,665

## 注記

### 1. 重要な会計方針

#### 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、大阪民間社会福祉事業従事者共済会により計算した退職給与引当金を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

### 3. 基本財産の増加

### 4. 減価償却の累計額

(南河学園)	147,759,007
(附属国分保育園)	64,815,153
計	212,574,160

### 5. 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し

(南河学園)	11,778,642
(附属国分保育園)	735,006
計	12,513,648

### 6. 担保に供されている試算の種類及び金額

(南河学園)	299,622,668
--------	-------------

#### 担保にしている債務の種類及び金額

設備資金借入金	76,186,043
---------	------------

### 7. 重要な後発事象