

平成26年度

# 決算報告書

自：平成 26年 4月 1日

至：平成 27年 3月31日

岐阜県岐阜市福田町2丁目12番地

社会福祉法人 堂角舎  
一般会計

脇淵 徹映

## 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

一般会計

P- 1

勘定科目		予算	決算	差異	備考
経常活動による収支	収入				
	運営費収入	144,300,000	143,554,656	745,344	
	私的契約利用料収入	2,400,000	2,048,657	351,343	
	経常経費補助金収入	26,900,000	26,342,912	557,088	
	寄附金収入	200,000	200,000	0	
	雑収入	1,310,000	1,169,003	140,997	
	受取利息配当金収入	23,000	5,825	17,175	
	経常収入計 (1)	175,133,000	173,321,053	1,811,947	
	支出				
	人件費支出	135,760,000	134,009,972	1,750,028	
事務費支出	17,556,000	15,377,561	2,178,439		
事業費支出	21,540,000	20,362,153	1,177,847		
借入金利息支出	36,000	35,329	671		
雑損失	20,000	0	20,000		
経常支出計 (2)	174,912,000	169,785,015	5,126,985		
経常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	221,000	3,536,038	-3,315,038		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	50,000	35,329	14,671	
	施設整備等収入計 (4)	50,000	35,329	14,671	
	支出				
	固定資産取得支出	6,230,000	6,075,886	154,114	
施設整備等支出計 (5)	6,230,000	6,075,886	154,114		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	-6,180,000	-6,040,557	-139,443		
財務活動による収支	収入				
	財務収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	借入金元金償還金支出	310,000	296,016	13,984	
	財務支出計 (8)	310,000	296,016	13,984	
財務活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	-310,000	-296,016	-13,984		
予備費 (10)	0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-6,269,000	-2,800,535	-3,468,465		
前期末支払資金残高 (12)	23,095,905	23,095,905	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	16,826,905	20,295,370	-3,468,465		

資金収支決算内訳表

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

一般会計

P-1

勘定科目		合計	本部会計 福祉法人	社会 堂角舎	施設会計 いしづこどもの 森	かみ 良保育園	長
収 入	運営費収入	143,554,656	0		37,344,150		106,210,506
	運営費収入	143,554,656	0		37,344,150		106,210,506
	私的契約利用料収入	2,048,657	0		44,285		2,004,372
	私的契約利用料収入	2,048,657	0		44,285		2,004,372
	經常経費補助金収入	26,342,912	0		6,594,990		19,747,922
	市区町村補助金収入(經常経費)	26,342,912	0		6,594,990		19,747,922
	寄附金収入	200,000	0		0		200,000
	寄附金収入	200,000	0		0		200,000
	雑収入	1,169,003	0		504,363		664,640
	雑収入	1,169,003	0		504,363		664,640
	受取利息配当金収入	5,825	888		861		4,076
	受取利息配当金収入	5,825	888		861		4,076
	經常収入計(1)	173,321,053	888		44,488,649		128,831,516
經常活動による収支	支 出	人件費支出	134,009,972	0	31,798,605		102,211,367
		職員俸給	71,002,300	0	12,713,700		58,288,600
		職員諸手当	37,237,063	0	8,354,098		28,882,965
		非常勤職員給与	7,892,708	0	6,112,846		1,779,862
		退職金	145,373	0	145,373		0
		退職共済掛金	1,296,300	0	312,900		983,400
		法定福利費	16,436,228	0	4,159,688		12,276,540
		事務費支出	15,377,561	19,150	4,968,101		10,399,310
		福利厚生費	359,294	0	92,016		267,278
		旅費交通費	509,264	0	370,083		139,181
		研修費	882,987	0	157,400		725,587
		消耗品費	1,330,101	0	342,184		987,917
		器具什器費	812,376	0	468,470		343,906
		印刷製本費	846,593	0	517,752		328,841
		水道光熱費	229,904	0	198,709		31,195
	修繕費	714,904	0	211,189		503,715	
	通信運搬費	1,160,350	0	584,910		575,440	
	広報費	351,416	0	284,456		66,960	
	業務委託費	2,742,411	0	568,556		2,173,855	
	手数料	77,553	750	30,434		46,369	
	損害保険料	214,740	0	141,360		73,380	
	賃借料	1,339,302	0	208,512		1,130,790	
	租税公課	4,000	0	4,000		0	
	雑費	3,802,366	18,400	788,070		2,995,896	
	事業費支出	20,362,153	0	5,417,528		14,944,625	
	給食費	8,903,331	0	2,289,398		6,613,933	
	保健衛生費	757,293	0	6,972		750,321	
	保育材料費	3,269,931	0	977,078		2,292,853	
	水道光熱費	3,832,270	0	1,159,922		2,672,348	
	燃料費	591,369	0	319,445		271,924	
	消耗品費	1,330,195	0	323,911		1,006,284	
	器具什器費	538,752	0	0		538,752	
	賃借料	1,139,012	0	340,802		798,210	
借入金利息支出	35,329	0	35,329		0		
借入金利息支出	35,329	0	35,329		0		
經常支出計(2)	169,785,015	19,150	42,219,563		127,546,302		
經常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,536,038	-18,262	2,269,086		1,285,214	
収 入	固定資産売却収入	35,329	0	35,329		0	
	その他の固定資産売却収入	35,329	0	35,329		0	
	施設整備等収入計(4)	35,329	0	35,329		0	
固定資産取得支出		6,075,886	0	492,886		5,583,000	

## 資金収支決算内訳表

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月31日

一般会計

P-2

勘定科目		合計	本部会計 福祉法人	社会 堂角舎	施設会計 いしづ 森	かみ こどもの	施設会計 良保育園	長	
施設 整備等 による 収支	構築物取得支出	237,600		0		0		237,600	
	器具及び備品取得支出	1,044,286		0		440,386		603,900	
	その他の固定資産取得支出	52,500		0		52,500		0	
	建物取得支出(基本財産)	4,741,500		0		0		4,741,500	
	施設整備等支出計(5)	6,075,886		0		492,886		5,583,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-6,040,557		0		-457,557		-5,583,000	
財務 活動 による 収支	収入								
	財務収入計(7)	0		0		0		0	
	支出	借入金元金償還金支出	296,016		0		296,016		0
		設備資金借入金償還金支出	296,016		0		296,016		0
	財務支出計(8)	296,016		0		296,016		0	
財務活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-296,016		0		-296,016		0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		-2,800,535		-18,262		1,515,513		-4,297,786	
前期末支払資金残高(11)		23,095,905		451,435		3,363,917		19,280,553	
当期末支払資金残高(10)+(11)		20,295,370		433,173		4,879,430		14,982,767	

## 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

一般会計

P-1

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			
	運営費収入	143,554,656	142,308,460	1,246,196
	私的契約利用料収入	2,048,657	2,053,439	-4,782
	経常経費補助金収入	26,342,912	35,405,052	-9,062,140
	寄附金収入	200,000	3,000,000	-2,800,000
	雑収入	1,169,003	1,420,812	-251,809
	引当金戻入	10,497,413	7,615,864	2,881,549
	国庫補助金等特別積立金取崩額	5,027,059	4,822,999	204,060
	事業活動収入計 (1)	188,839,700	196,626,626	-7,786,926
	支出			
人件費支出	134,009,972	138,306,749	-4,296,777	
事務費支出	15,735,581	13,909,010	1,826,571	
事業費支出	20,362,153	20,974,971	-612,818	
減価償却費	12,392,669	12,371,122	21,547	
引当金繰入	16,124,916	10,469,993	5,654,923	
事業活動支出計 (2)	198,625,291	196,031,845	2,593,446	
事業活動収支差額 (3)=(1)-(2)	-9,785,591	594,781	-10,380,372	
事業活動外収支の部	収入			
	受取利息配当金収入	5,825	4,777	1,048
	事業活動外収入計 (4)	5,825	4,777	1,048
	支出			
	借入金利息支出	35,329	0	35,329
雑損失	0	1,102,620	-1,102,620	
事業活動外支出計 (5)	35,329	1,102,620	-1,067,291	
事業活動外収支差額 (6)=(4)-(5)	-29,504	-1,097,843	1,068,339	
経常収支差額 (7)=(3)+(6)	-9,815,095	-503,062	-9,312,033	
特別収支の部	収入			
	施設整備等補助金収入	0	1,333,000	-1,333,000
	特別収入計 (8)	0	1,333,000	-1,333,000
	支出			
	固定資産売却損・処分損	0	14,861	-14,861
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,333,000	-1,333,000	
特別支出計 (9)	0	1,347,861	-1,347,861	
特別収支差額 (10)=(8)-(9)	0	-14,861	14,861	
当期活動収支差額 (11)=(7)+(10)	-9,815,095	-517,923	-9,297,172	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額 (12)	34,815,034	35,332,957	-517,923
	当期末繰越活動収支差額 (13)=(11)+(12)	24,999,939	34,815,034	-9,815,095
	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)	0	0	0
次期繰越活動収支差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	24,999,939	34,815,034	-9,815,095	

[注記] 支給日基準により夏季賞与支給額の120日/182日分を賞与引当金計上した。

## 事業活動収支内訳表

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月31日

一般会計

P-1

勘定科目	合計	本部会計 福祉法人	社会 会 堂 角 舎	施設会計 いしづ こども の 森	施設会計 良保育園	長
運営費収入	143,554,656		0	37,344,150	106,210,506	
運営費収入	143,554,656		0	37,344,150	106,210,506	
私的契約利用料収入	2,048,657		0	44,285	2,004,372	
私的契約利用料収入	2,048,657		0	44,285	2,004,372	
経常経費補助金収入	26,342,912		0	6,594,990	19,747,922	
市区町村補助金収入(経常経費)	26,342,912		0	6,594,990	19,747,922	
寄附金収入	200,000		0	0	200,000	
寄附金収入	200,000		0	0	200,000	
雑収入	1,169,003		0	504,363	664,640	
雑収入	1,169,003		0	504,363	664,640	
引当金戻入	10,497,413		0	2,065,648	8,431,765	
賞与引当金戻入	8,199,753		0	1,748,688	6,451,065	
退職給与引当金戻入	2,297,660		0	316,960	1,980,700	
国庫補助金等特別積立金取崩額	5,027,059		0	1,679,261	3,347,798	
国庫補助金等特別積立金取崩額	5,027,059		0	1,679,261	3,347,798	
<b>事業活動収入計(1)</b>	<b>188,839,700</b>		<b>0</b>	<b>48,232,697</b>	<b>140,607,003</b>	
人件費支出	134,009,972		0	31,798,605	102,211,367	
職員俸給	71,002,300		0	12,713,700	58,288,600	
職員諸手当	37,237,063		0	8,354,098	28,882,965	
非常勤職員給与	7,892,708		0	6,112,846	1,779,862	
退職金	145,373		0	145,373	0	
退職共済掛金	1,296,300		0	312,900	983,400	
法定福利費	16,436,228		0	4,159,688	12,276,540	
事務費支出	15,735,581		19,150	4,870,481	10,845,950	
福利厚生費	359,294		0	92,016	267,278	
旅費交通費	509,264		0	370,083	139,181	
研修費	882,987		0	157,400	725,587	
消耗品費	1,330,101		0	342,184	987,917	
器具什器費	812,376		0	468,470	343,906	
印刷製本費	846,593		0	517,752	328,841	
水道光熱費	229,904		0	198,709	31,195	
修繕費	714,904		0	211,189	503,715	
通信運搬費	1,160,350		0	584,910	575,440	
広報費	351,416		0	284,456	66,960	
業務委託費	2,742,411		0	568,556	2,173,855	
手数料	77,553		750	30,434	46,369	
損害保険料	214,740		0	141,360	73,380	
賃借料	1,339,302		0	208,512	1,130,790	
租税公課	4,000		0	4,000	0	
雑費	4,160,386		18,400	690,450	3,451,536	
事業費支出	20,362,153		0	5,417,528	14,944,625	
給食費	8,903,331		0	2,289,398	6,613,933	
保健衛生費	757,293		0	6,972	750,321	
保育材料費	3,269,931		0	977,078	2,292,853	
水道光熱費	3,832,270		0	1,159,922	2,672,348	
燃料費	591,369		0	319,445	271,924	
消耗品費	1,330,195		0	323,911	1,006,284	
器具什器費	538,752		0	0	538,752	
賃借料	1,139,012		0	340,802	798,210	
減価償却費	12,392,669		0	4,336,741	8,055,928	
減価償却費	12,392,669		0	4,336,741	8,055,928	
引当金繰入	16,124,916		0	3,971,297	12,153,619	
退職給与引当金繰入	3,524,954		0	974,135	2,550,819	
賞与引当金繰入	12,599,962		0	2,997,162	9,602,800	

事業活動収支の部

支  
出

## 事業活動収支内訳表

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

一般会計

P-2

勘定科目	合計	本部会計	社会	施設会計	かみ	施設会計	長
		福祉法人	堂角舎	いしづ	子どもの	良保育園	
事業活動支出計 (2)	198,625,291		19,150		50,394,652		148,211,489
事業活動収支差額 (3)=(1)-(2)	-9,785,591		-19,150		-2,161,955		-7,604,486
事業活動外収支の部	収入						
	受取利息配当金収入	5,825	888		861		4,076
	受取利息配当金収入	5,825	888		861		4,076
	事業活動外収入計 (4)	5,825	888		861		4,076
	支出						
	借入金利息支出	35,329	0		35,329		0
借入金利息支出	35,329	0		35,329		0	
事業活動外支出計 (5)	35,329	0		35,329		0	
事業活動外収支差額 (6)=(4)-(5)	-29,504		888		-34,468		4,076
経常収支差額 (7)=(3)+(6)	-9,815,095		-18,262		-2,196,423		-7,600,410
特別収支の部	収入						
	特別収入計 (8)	0	0		0		0
	支出						
	特別支出計 (9)	0	0		0		0
特別収支差額 (10)=(8)-(9)	0		0		0		0
当期活動収支差額 (11)=(7)+(10)	-9,815,095		-18,262		-2,196,423		-7,600,410
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額 (12)	34,815,034	451,435		10,861,132		23,502,467
	当期末繰越活動収支差額 (13)=(11)+(12)	24,999,939	433,173		8,664,709		15,902,057
	基本金取崩額 (14)	0	0		0		0
	基本金組入額 (15)	0	0		0		0
	その他の積立金取崩額 (16)	0	0		0		0
	その他の積立金積立額 (17)	0	0		0		0
次期繰越活動収支差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	24,999,939	433,173		8,664,709		15,902,057	

# 貸借対照表

一般会計

平成 27年 3月 31日現在

	資産の部		負債の部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
流動資産				
現金預金	28,433,999	27,540,923	流動負債	20,738,591
未収金	20,105,860	21,132,229	未払金	4,445,783
前払金	8,020,436	6,186,300	預り金	3,692,846
仮払金	307,697	222,388	賞与引当金	12,599,962
	6	6		
固定資産	147,942,675	154,652,807	固定負債	22,588,768
基本財産	94,823,608	94,921,540	設備資金借入金	995,300
建物	93,383,116	93,350,007	退職給与引当金	21,593,468
建物附属設備	1,440,492	1,571,533	負債の部合計	43,327,359
その他の固定資産	53,119,067	59,731,267		
建物附属設備	1,768,290	1,993,715	純資産の部	
構築物	27,331,873	31,617,620	基本金	35,022,000
車輛運搬具	2,431,599	2,927,368	基本金	35,022,000
器具及び備品	6,973,436	8,237,846	国庫補助金等特別積立金	73,027,376
共済財団退職金預け金	14,441,012	14,799,032	次期繰越活動収支差額	24,999,939
その他の固定資産	172,857	155,686	次期繰越活動収支差額 (うち当期活動収支差額)	24,999,939 -9,815,095
			純資産の部合計	133,049,315
資産の部合計	176,376,674	182,193,730	負債及び純資産の部合計	176,376,674
				182,193,730
				-5,817,056
				8,093,820
				3,261,929
				431,682
				4,400,209
				931,278
				-296,016
				1,227,294
				9,025,098

[脚注] 1 減価償却費の累計額 145,866,062円  
 2 残存価格10%から減価償却備忘価格1円までの計算は、通常減価償却費計算にて行っている。

[注記] 1 重要な会計方針  
 (1) 賞与引当金の計上基準 支給基準日金額計算により夏季賞与支給予定額の120日/182日分を計上している。  
 (2) 退職給与引当金の計上基準 職員の退職金支給に備えるため、岐阜県民間事業従事者退職共済が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 特になし  
 3 基本財産の増減 特になし  
 4 基本金及び国庫補助金等特別積立金の取り崩し 特になし  
 5 普通償却に対応して国庫補助金等特別積立金5,027,059円を取り崩した。  
 普通償却に提供されている資産の種類及び金額 特になし  
 担保している債務の種類及び金額 特になし  
 6 重要な後発事象 特になし