

平成25年度

# 決 算 報 告 書

自：平成 25年 4月 1日

至：平成 26年 3月31日

山形市北山形一丁目6番5号

社会福祉法人 ほほえみ福祉会

工藤 元俊

## 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

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	113,481,840	113,584,180	-102,340	
		私的契約利用料収入	1,400,000	802,620	597,380	
		経常経費補助金収入	22,131,000	21,062,480	1,068,520	
		寄附金収入	20,000	20,000	0	
		雑収入	1,810,000	1,804,880	5,120	
	支出	借入金利息補助金収入	210,188	210,188	0	
		受取利息配当金収入	10,000	19,881	-9,881	
		経理区分間繰入金収入	10,000	15,000	-5,000	
		経常収入計 (1)	139,073,028	137,519,229	1,553,799	
		人件費支出	103,920,000	103,494,591	425,409	
支出	事務費支出	11,810,000	10,976,220	833,780		
	事業費支出	18,880,188	18,416,827	463,361		
	経理区分間繰入金支出	10,000	15,000	-5,000		
	経常支出計 (2)	134,620,188	132,902,638	1,717,550		
経常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		4,452,840	4,616,591	-163,751		
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入	300,000	170,000	130,000	
		施設整備等収入計 (4)	300,000	170,000	130,000	
	支出	固定資産取得支出	750,000	743,770	6,230	
		施設整備等支出計 (5)	750,000	743,770	6,230	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		-450,000	-573,770	123,770		
財務活動による収支	収入	借入金元金償還補助金収入	7,579,000	7,579,000	0	
		財務収入計 (7)	7,579,000	7,579,000	0	
	支出	借入金元金償還金支出	7,579,000	7,579,000	0	
		積立預金積立支出	4,000,000	4,000,000	0	
		財務支出計 (8)	11,579,000	11,579,000	0	
財務活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		-4,000,000	-4,000,000	0		
予備費 (10)		2,840				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	42,821	-42,821		
前期末支払資金残高 (12)		33,757,646	33,757,646	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		33,757,646	33,800,467	-42,821		

資金収支予算内訳表

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

P-1

勘定科目		合計	社会福祉法人ほほえみ福祉社会本部	社会福祉法人ほほえみ福祉社会保育園
収入	運営費収入	113,481,840	0	113,481,840
	運営費収入	113,481,840	0	113,481,840
	私的契約利用料収入	1,400,000	0	1,400,000
	私的契約利用料収入	1,400,000	0	1,400,000
	経常経費補助金収入	22,131,000	0	22,131,000
	経常経費補助金収入	22,131,000	0	22,131,000
	寄附金収入	20,000	20,000	0
	寄附金収入	20,000	20,000	0
	雑収入	1,810,000	0	1,810,000
	雑収入	1,810,000	0	1,810,000
	借入金利息補助金収入	210,188	0	210,188
	市区町村補助金収入(借入金利息)	210,188	0	210,188
	受取利息配当金収入	10,000	0	10,000
	受取利息配当金収入	10,000	0	10,000
	経理区分間繰入金収入	10,000	10,000	0
	経理区分間繰入金収入	10,000	10,000	0
経常収入計(1)	139,073,028	30,000	139,043,028	
経常活動による収支 支出	人件費支出	103,920,000	0	103,920,000
	嘱託医手当	320,000	0	320,000
	職員俸給	46,550,000	0	46,550,000
	職員諸手当	26,500,000	0	26,500,000
	非常勤職員給与	15,900,000	0	15,900,000
	退職金	100,000	0	100,000
	退職共済掛金	1,260,000	0	1,260,000
	法定福利費	13,290,000	0	13,290,000
	事務費支出	11,810,000	30,000	11,780,000
	福利厚生費	450,000	0	450,000
	旅費交通費	200,000	0	200,000
	研修費	100,000	0	100,000
	消耗品費	950,000	0	950,000
	器具什器費	200,000	0	200,000
	印刷製本費	500,000	0	500,000
	水道光熱費	700,000	0	700,000
	修繕費	200,000	0	200,000
	通信運搬費	403,000	3,000	400,000
	会議費	246,000	26,000	220,000
	広報費	600,000	0	600,000
	業務委託費	1,850,000	0	1,850,000
	手数料	11,000	1,000	10,000
	損害保険料	200,000	0	200,000
	賃借料	1,900,000	0	1,900,000
	土地・建物賃借料	600,000	0	600,000
	雑費	2,700,000	0	2,700,000
	事業費支出	18,880,188	0	18,880,188
	給食費	13,100,000	0	13,100,000
	保健衛生費	350,000	0	350,000
	保育材料費	1,050,000	0	1,050,000
	水道光熱費	2,900,000	0	2,900,000
	燃料費	1,000,000	0	1,000,000
	消耗品費	150,000	0	150,000
	器具什器費	100,000	0	100,000
	借入金利息	210,188	0	210,188
	雑費	20,000	0	20,000
経理区分間繰入金支出	10,000	0	10,000	

## 資金収支予算内訳表

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月31日

P- 2

勘定科目		合計	社会福祉法人ほ ほえみ福祉会 本部	社会福祉法人 ほほえみ福祉会 保育園
	経理区分間繰入金支出	10,000	0	10,000
	経常支出計 (2)	134,620,188	30,000	134,590,188
	経常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	4,452,840	0	4,452,840
施設整備等による収支	収 施設整備等寄附金収入	300,000	0	300,000
	施設整備等寄附金収入	300,000	0	300,000
	収 施設整備等収入計 (4)	300,000	0	300,000
	支 固定資産取得支出	750,000	0	750,000
	器具及び備品取得支出	750,000	0	750,000
	支 施設整備等支出計 (5)	750,000	0	750,000
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	-450,000	0	-450,000
財務活動による収支	収 借入金元金償還補助金収入	7,579,000	0	7,579,000
	借入金元金償還補助金 (市区町村)	7,579,000	0	7,579,000
	収 財務収入計 (7)	7,579,000	0	7,579,000
	支 借入金元金償還金支出	7,579,000	0	7,579,000
	設備資金借入金償還金支出	7,579,000	0	7,579,000
	支 積立預金積立支出	4,000,000	0	4,000,000
	保育所繰越積立預金取崩支出	4,000,000	0	4,000,000
	支 財務支出計 (8)	11,579,000	0	11,579,000
	財務活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	-4,000,000	0	-4,000,000
	予備費 (10)	2,840	0	2,840
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0
前期末支払資金残高 (12)		33,757,646	260,676	33,496,970
当期末支払資金残高 (11)+(12)		33,757,646	260,676	33,496,970

資金収支決算内訳表

(自)平成25年4月1日 (至)平成26年3月31日

勘定科目		合計	社会福祉法人ほほえみ福祉会本部	社会福祉法人ほほえみ福祉会保育園
収 入	運営費収入	113,584,180	0	113,584,180
	運営費収入	113,584,180	0	113,584,180
	私的契約利用料収入	802,620	0	802,620
	私的契約利用料収入	802,620	0	802,620
	経常経費補助金収入	21,062,480	0	21,062,480
	経常経費補助金収入	21,062,480	0	21,062,480
	寄附金収入	20,000	20,000	0
	寄附金収入	20,000	20,000	0
	雑収入	1,804,880	0	1,804,880
	雑収入	1,804,880	0	1,804,880
	借入金利息補助金収入	210,188	0	210,188
	市区町村補助金収入(借入金利息)	210,188	0	210,188
	受取利息配当金収入	19,881	43	19,838
	受取利息配当金収入	19,881	43	19,838
	経理区分間繰入金収入	15,000	15,000	0
	経理区分間繰入金収入	15,000	15,000	0
	経常収入計(1)	137,519,229	35,043	137,484,186
経常活動による収支  支 出	人件費支出	103,494,591	0	103,494,591
	嘱託医手当	303,789	0	303,789
	職員俸給	46,531,850	0	46,531,850
	職員諸手当	26,245,305	0	26,245,305
	非常勤職員給与	15,864,269	0	15,864,269
	退職金	81,600	0	81,600
	退職共済掛金	1,251,600	0	1,251,600
	法定福利費	13,216,178	0	13,216,178
	事務費支出	10,976,220	18,940	10,957,280
	福利厚生費	419,008	0	419,008
	旅費交通費	174,060	0	174,060
	研修費	80,317	0	80,317
	消耗品費	940,466	0	940,466
	器具什器費	188,098	0	188,098
	印刷製本費	406,601	0	406,601
	水道光熱費	589,388	0	589,388
	修繕費	142,620	0	142,620
	通信運搬費	361,137	2,184	358,953
	会議費	216,322	16,441	199,881
	広報費	570,900	0	570,900
	業務委託費	1,564,295	0	1,564,295
	手数料	9,139	315	8,824
	損害保険料	188,558	0	188,558
	賃借料	1,879,437	0	1,879,437
	土地・建物賃借料	576,000	0	576,000
	雑費	2,669,874	0	2,669,874
	事業費支出	18,416,827	0	18,416,827
	給食費	13,088,778	0	13,088,778
	保健衛生費	227,645	0	227,645
	保育材料費	844,092	0	844,092
	水道光熱費	2,888,416	0	2,888,416
	燃料費	927,196	0	927,196
	消耗品費	129,628	0	129,628
	器具什器費	82,429	0	82,429
	借入金利息	210,188	0	210,188
	雑費	18,455	0	18,455
経理区分間繰入金支出	15,000	0	15,000	

### 資金収支決算内訳表

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月31日

勘定科目		合計	社会福祉法人ほほえみ福祉会本部	社会福祉法人ほほえみ福祉会保育園
施設整備等による収支	経理区分間繰入金支出	15,000	0	15,000
	経常支出計 (2)	132,902,638	18,940	132,883,698
	経常活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	4,616,591	16,103	4,600,488
	収 施設整備等寄附金収入	170,000	0	170,000
	収 施設整備等寄附金収入	170,000	0	170,000
	収 施設整備等収入計 (4)	170,000	0	170,000
	支 固定資産取得支出	743,770	0	743,770
	支 器具及び備品取得支出	743,770	0	743,770
	支 施設整備等支出計 (5)	743,770	0	743,770
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	-573,770	0	-573,770
財務活動による収支	収 借入金元金償還補助金収入	7,579,000	0	7,579,000
	収 借入金元金償還補助金 (市区町村)	7,579,000	0	7,579,000
	収 財務収入計 (7)	7,579,000	0	7,579,000
	支 借入金元金償還金支出	7,579,000	0	7,579,000
	支 設備資金借入金償還金支出	7,579,000	0	7,579,000
	支 積立預金積立支出	4,000,000	0	4,000,000
	支 保育所繰越積立預金取崩支出	4,000,000	0	4,000,000
	支 財務支出計 (8)	11,579,000	0	11,579,000
財務活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	-4,000,000	0	-4,000,000	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	42,821	16,103	26,718	
前期末支払資金残高 (11)		33,757,646	260,676	33,496,970
当期末支払資金残高 (10)+(11)		33,800,467	276,779	33,523,688

## 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

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	113,584,180	115,380,370	-1,796,190
	私的契約利用料収入	802,620	1,117,900	-315,280
	経常経費補助金収入	21,062,480	18,516,040	2,546,440
	寄附金収入	20,000	20,000	0
	雑収入	1,804,880	3,099,255	-1,294,375
	借入金元金償還補助金収入	7,579,000	7,579,000	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	4,709,700	4,709,700	0
	事業活動収入計(1)	149,562,860	150,422,265	-859,405
	支出			
人件費支出	103,494,591	99,581,587	3,913,004	
事務費支出	10,976,220	10,640,678	335,542	
事業費支出	18,416,827	18,349,390	67,437	
減価償却費	11,118,481	11,066,754	51,727	
事業活動支出計(2)	144,006,119	139,638,409	4,367,710	
事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	5,556,741	10,783,856	-5,227,115	
事業活動外収支の部	収入			
	借入金利息補助金収入	210,188	315,247	-105,059
	受取利息配当金収入	19,881	18,604	1,277
	経理区分間繰入金収入	15,000	15,000	0
	事業活動外収入計(4)	245,069	348,851	-103,782
	支出			
経理区分間繰入金支出	15,000	15,000	0	
事業活動外支出計(5)	15,000	15,000	0	
事業活動外収支差額(6)=(4)-(5)	230,069	333,851	-103,782	
経常収支差額(7)=(3)+(6)	5,786,810	11,117,707	-5,330,897	
特別収支の部	収入			
	施設整備等寄附金収入	170,000	215,100	-45,100
	特別収入計(8)	170,000	215,100	-45,100
	支出			
特別支出計(9)	0	0	0	
特別収支差額(10)=(8)-(9)	170,000	215,100	-45,100	
当期活動収支差額(11)=(7)+(10)	5,956,810	11,332,807	-5,375,997	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額(12)	89,765,532	87,432,725	2,332,807
	当期末繰越活動収支差額(13)=(11)+(12)	95,722,342	98,765,532	-3,043,190
	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)	4,000,000	9,000,000	-5,000,000
	次期繰越活動収支差額(18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	91,722,342	89,765,532	1,956,810

## 事業活動収支内訳表

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月31日

P-1

勘定科目		合計	社会福祉法人ほほえみ福祉会本部	社会福祉法人ほほえみ福祉会保育園	
収入	運営費収入	113,584,180	0	113,584,180	
	運営費収入	113,584,180	0	113,584,180	
	私的契約利用料収入	802,620	0	802,620	
	私的契約利用料収入	802,620	0	802,620	
	経常経費補助金収入	21,062,480	0	21,062,480	
	経常経費補助金収入	21,062,480	0	21,062,480	
	寄附金収入	20,000	20,000	0	
	寄附金収入	20,000	20,000	0	
	雑収入	1,804,880	0	1,804,880	
	雑収入	1,804,880	0	1,804,880	
	借入金元金償還補助金収入	7,579,000	0	7,579,000	
	借入金元金償還補助金(市区町村)	7,579,000	0	7,579,000	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	4,709,700	0	4,709,700	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	4,709,700	0	4,709,700	
	事業活動収入計(1)	149,562,860	20,000	149,542,860	
	事業活動収支の部 支出	人件費支出	103,494,591	0	103,494,591
		嘱託医手当	303,789	0	303,789
職員俸給		46,531,850	0	46,531,850	
職員諸手当		26,245,305	0	26,245,305	
非常勤職員給与		15,864,269	0	15,864,269	
退職金		81,600	0	81,600	
退職共済掛金		1,251,600	0	1,251,600	
法定福利費		13,216,178	0	13,216,178	
事務費支出		10,976,220	18,940	10,957,280	
福利厚生費		419,008	0	419,008	
旅費交通費		174,060	0	174,060	
研修費		80,317	0	80,317	
消耗品費		940,466	0	940,466	
器具什器費		188,098	0	188,098	
印刷製本費		406,601	0	406,601	
水道光熱費		589,388	0	589,388	
修繕費		142,620	0	142,620	
通信運搬費		361,137	2,184	358,953	
会議費		216,322	16,441	199,881	
広報費		570,900	0	570,900	
業務委託費		1,564,295	0	1,564,295	
手数料		9,139	315	8,824	
損害保険料		188,558	0	188,558	
賃借料		1,879,437	0	1,879,437	
土地・建物賃借料		576,000	0	576,000	
雑費		2,669,874	0	2,669,874	
事業費支出		18,416,827	0	18,416,827	
給食費		13,088,778	0	13,088,778	
保健衛生費		227,645	0	227,645	
保育材料費		844,092	0	844,092	
水道光熱費		2,888,416	0	2,888,416	
燃料費		927,196	0	927,196	
消耗品費		129,628	0	129,628	
器具什器費		82,429	0	82,429	
借入金利息		210,188	0	210,188	
雑費		18,455	0	18,455	
減価償却費		11,118,481	0	11,118,481	
減価償却費	11,118,481	0	11,118,481		
事業活動支出計(2)	144,006,119	18,940	143,987,179		



## 事業活動収支内訳表

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月31日

		合 計	社会福祉法人ほほえみ福祉会本部	社会福祉法人ほほえみ福祉会保育園	
	事業活動収支差額 (3)=(1)-(2)	5,556,741	1,060	5,555,681	
事業活動外収支の部	収 入	借入金利息補助金収入	210,188	0	210,188
		市区町村補助金収入 (借入金利息)	210,188	0	210,188
		受取利息配当金収入	19,881	43	19,838
		受取利息配当金収入	19,881	43	19,838
		経理区分間繰入金収入	15,000	15,000	0
	支 出	経理区分間繰入金収入	15,000	15,000	0
		経理区分間繰入金支出	15,000	0	15,000
		事業活動外収入計 (4)	245,069	15,043	230,026
		事業活動外支出計 (5)	15,000	0	15,000
		事業活動外収支差額 (6)=(4)-(5)	230,069	15,043	215,026
	経常収支差額 (7)=(3)+(6)	5,786,810	16,103	5,770,707	
特別収支の部	収 入	施設整備等寄附金収入	170,000	0	170,000
		施設整備等寄附金収入	170,000	0	170,000
		特別収入計 (8)	170,000	0	170,000
	支 出	特別支出計 (9)	0	0	0
特別収支差額 (10)=(8)-(9)		170,000	0	170,000	
	当期活動収支差額 (11)=(7)+(10)	5,956,810	16,103	5,940,707	
繰越活動収支差額の部	前期繰越活動収支差額 (12)	89,765,532	260,676	89,504,856	
	当期末繰越活動収支差額 (13)=(11)+(12)	95,722,342	276,779	95,445,563	
	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)	4,000,000	0	4,000,000	
	修繕積立金積立額	4,000,000	0	4,000,000	
	次期繰越活動収支差額 (18)=(13)+(14)-(15)+(16)-(17)	91,722,342	276,779	91,445,563	

## 貸借対照表

平成 26年 3月 31日現在

P-1

	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	37,675,643	47,088,356	-9,412,713	流動負債	3,875,176	13,330,710	-9,455,534
現金預金	27,315,934	36,363,598	-9,047,664	未払金	3,080,623	11,981,216	-8,900,593
未収金	10,318,970	10,487,260	-168,290	預り金	794,553	1,349,494	-554,941
立替金	0	135,651	-135,651				
前払金	40,739	101,847	-61,108				
固定資産	281,568,698	285,993,211	-4,424,513	固定負債	26,816,813	32,445,615	-5,628,802
基本財産	198,196,804	207,063,009	-8,866,205	設備資金借入金	7,584,000	15,163,000	-7,579,000
建物	151,192,858	155,329,488	-4,136,630	退職給与引当金	19,232,813	17,282,615	1,950,198
建物附属設備	37,854,946	42,584,521	-4,729,575	負債の部合計	30,691,989	45,776,325	-15,084,336
土地	9,149,000	9,149,000	0				
その他の固定資産	83,371,894	78,930,202	4,441,692	純 資 産 の 部			
構築物	6,421,611	7,200,329	-778,718	基本金	42,267,414	42,267,414	0
車両運搬具	1,298,091	1,826,766	-528,675	国庫補助金等特別積立金	101,562,596	106,272,296	-4,709,700
器具及び備品	3,419,379	3,620,492	-201,113	その他の積立金	53,000,000	49,000,000	4,000,000
保育所繰越積立預金	53,000,000	49,000,000	4,000,000	人件費積立金	39,000,000	39,000,000	0
退職給与引当金	19,232,813	17,282,615	1,950,198	修繕積立金	14,000,000	10,000,000	4,000,000
				次期繰越活動収支差額	91,722,342	89,765,532	1,956,810
				次期繰越活動収支差額	91,722,342	89,765,532	1,956,810
				(うち当期活動収支差額)	5,956,810	11,332,807	-5,375,997
資産の部合計	319,244,341	333,081,567	-13,837,226	純資産の部合計	288,552,352	287,305,242	1,247,110
				負債及び純資産の部合計	319,244,341	333,081,567	-13,837,226

減価償却資産については、耐用年数到来前と同様に、毎年度、定額法で計算した額を備忘価額(1円)に達するまで償却を行うものとする。

# 財 産 目 録

平成26年3月31日現在

第6号様式

資産・負債の内訳	金額
<b>I 資産の部</b>	
1. 流動資産	
現金預金	
現金	10,589
普通預金	27,305,345
現金手許有高	
山形銀行宮町支店	
未収入金	10,318,970
前払金	40,739
流動資産合計	37,675,643
2. 固定資産	
(1)基本財産	
建物	
所在地	189,047,804
山形県山形市北山形一丁目211番地11号	
212番地6号	
種 類	939.42㎡
RC造 2階建て	
(一部木造平屋)	
土地	
所在地	9,149,000
山形県山形市北山形一丁目205番地10号	
地 目	495㎡
保育所敷地	
所在地	99.17㎡
山形県山形市北山形一丁目212番地6号	
地 目	宅 地
基本財産合計	198,196,804
(2)その他の固定資産	
構築物	6,421,611
遊具 月の基地 他	
車輛運搬具	1,298,091
マツダビアンテ	
器具及び備品	3,419,379
ピアノ 他	
退職給与引当預金	19,232,813
山形県民間社会福祉事業振興会	
保育所繰越積立預金	53,000,000
山形銀行 宮町支店	
その他の固定資産合計	83,371,894
固定資産合計	281,568,698
資 産 合 計	319,244,341
<b>II 負債の部</b>	
1. 流動負債	
未払金	3,080,623
預り金	794,553
社会保険料、3月分賃金、給食費 他	
社会保険料	
流動負債合計	3,875,176
2. 固定負債	
設備資金借入金	7,584,000
山形銀行宮町支店	
退職給与引当金	19,232,813
固定負債合計	26,816,813
負 債 合 計	30,691,989
差 引 純 資 産	288,552,352

社会福祉法人ほほえみ福祉会  
理事長 工藤 元俊 様

## 社会福祉法人ほほえみ福祉会監査結果報告書

社会福祉法人ほほえみ福祉会定款第11条の規定により、社会福祉法人ほほえみ福祉会平成25年度事業及び収支決算に並びに関係諸帳簿、証書類を審査した結果を次の通り報告いたします。

### 記

1. 監査日時 平成26年5月29日（木）午前9時から
2. 監査場所 ほほえみ保育園事務室
3. 立会人 工藤直也（園長）、江口 緑（業務会計委託担当）
4. 監査結果

○平成25年度事業の執行状況は、当初に計画された通り執行され適正に処理されているものと認めました。

○平成25年度収支決算については、諸帳簿及び出納証書類を余すところなく照査のうえ、その内容について審査した結果、係数的に正確であり内容も正当なものと認定いたしました。

平成26年5月29日

社会福祉法人ほほえみ福祉会

監事 鹿野美代子 

監事 高橋和之 