

資金収支計算書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

(単位:円)

| 勘定科目 | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) | 備考 |
|---|--------------|-------------|-------------|-----------|----|
| 事業活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 保育事業収入 | 132,320,000 | 132,269,660 | 50,340 | |
| | 受取利息配当金収入 | 14,000 | 13,652 | 348 | |
| | その他の収入 | 1,660,000 | 1,647,971 | 12,029 | |
| | 事業活動収入計(1) | 133,994,000 | 133,931,283 | 62,717 | |
| | 支出 | | | | |
| | 人件費支出 | 105,930,000 | 105,405,950 | 524,050 | |
| 事業費支出 | 10,520,000 | 10,330,721 | 189,279 | | |
| 事務費支出 | 3,290,000 | 2,893,425 | 396,575 | | |
| その他の支出 | 1,400,000 | 1,389,000 | 11,000 | | |
| 事業活動支出計(2) | 121,140,000 | 120,019,096 | 1,120,904 | | |
| 事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2) | 12,854,000 | 13,912,187 | △ 1,058,187 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | 0 | |
| | 施設整備等収入計(4) | | | 0 | |
| | 支出 | | | | |
| | 固定資産取得支出 | 6,820,000 | 6,810,356 | 9,644 | |
| | 施設整備等支出計(5) | 6,820,000 | 6,810,356 | 9,644 | |
| 施設整備等収支差額(6) = (4) - (5) | △ 6,820,000 | △ 6,810,356 | △ 9,644 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | 0 | |
| | その他の活動収入計(7) | | | 0 | |
| | 支出 | | | | |
| | 積立資産支出 | 5,880,000 | 5,870,656 | 9,344 | |
| | その他の活動支出計(8) | 5,880,000 | 5,870,656 | 9,344 | |
| その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8) | △ 5,880,000 | △ 5,870,656 | △ 9,344 | | |
| 予備費支出(10) | 151,000 | 0 | 151,000 | | |
| 当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10) | 3,000 | 1,231,175 | △ 1,228,175 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | 39,053,157 | 39,053,157 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高(11) + (12) | 39,056,157 | 40,284,332 | △ 1,228,175 | | |

事業活動計算書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

(単位:円)

| 勘定科目 | | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) |
|-------------|----------------------------|--|-------------|-----------|
| サービス活動増減の部 | 収益 | 保育事業収益 | 132,269,660 | |
| | | サービス活動収益計(1) | 132,269,660 | |
| | 費用 | 人件費 | 105,765,502 | |
| | | 事業費 | 10,330,721 | |
| | | 事務費 | 2,893,425 | |
| | | 減価償却費 | 6,329,021 | |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 2,906,437 | |
| | | その他の費用 | 493,068 | |
| | サービス活動費用計(2) | 122,905,300 | | |
| | サービス活動増減差額(3) = (1) - (2) | 9,364,360 | | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 13,652 | |
| | | その他のサービス活動外収益 | 1,647,971 | |
| | | サービス活動外収益計(4) | 1,661,623 | |
| | 費用 | その他のサービス活動外費用 | 1,389,000 | |
| | | サービス活動外費用計(5) | 1,389,000 | |
| | サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5) | 272,623 | | |
| | 経常増減差額(7) = (3) + (6) | 9,636,983 | | |
| 特別増減の部 | 収益 | その他の特別収益 | 408,944 | |
| | | 特別収益計(8) | 408,944 | |
| | 費用 | その他の特別損失 | 1,384,754 | |
| | | 特別費用計(9) | 1,384,754 | |
| | 特別増減差額(10) = (8) - (9) | △ 975,810 | | |
| | 当期活動増減差額(11) = (7) + (10) | 8,661,173 | | |
| 繰越活動増減差額の部 | | 前期繰越活動増減差額(12) | 83,929,758 | |
| | | 当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12) | 92,590,931 | |
| | | 基本金取崩額(14) | 0 | |
| | | その他の積立金取崩額(15) | 0 | |
| | | その他の積立金積立額(16) | 5,000,000 | |
| | | 次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 87,590,931 | |

貸 借 対 照 表

平成28年3月31日現在

(単位:円)

| 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 | 41,453,226 | | | 流動負債 | 1,168,894 | | |
| 現金預金 | 31,878,756 | | | 事業未払金 | 668,872 | | |
| 未収金 | 9,574,470 | | | 職員預り金 | 500,022 | | |
| 固定資産 | 210,987,833 | | | 固定負債 | 12,541,564 | | |
| 基本財産 | 159,246,581 | | | 退職給付引当金 | 12,541,564 | | |
| 建物 | 159,246,581 | | | 負債の部合計 | 13,710,458 | | |
| その他の固定資産 | 51,741,252 | | | 純 資 産 の 部 | | | |
| 構築物 | 7,816,670 | | | 基本金 | 6,000,000 | | |
| 車両運搬具 | 1 | | | 1号基本金 | 1,000,000 | | |
| 器具及び備品 | 5,832,735 | | | 2号基本金 | 5,000,000 | | |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 10,000,000 | | | 国庫補助金等特別積立金 | 115,639,670 | | |
| 人件費積立資産 | 18,000,000 | | | その他の積立金 | 29,500,000 | | |
| 備品等購入積立資産 | 1,500,000 | | | 保育所施設・設備整備積立金 | 10,000,000 | | |
| 退職給付引当資産 | 8,391,846 | | | 人件費積立金 | 18,000,000 | | |
| その他の積立資産 | 200,000 | | | 備品等購入積立金 | 1,500,000 | | |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | 87,590,931 | | |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | 8,661,173 | | |
| | | | | 純資産の部合計 | 238,730,601 | | |
| 資産の部合計 | 252,441,059 | | | 負債及び純資産の部合計 | 252,441,059 | | |

財務諸表に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方針
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一・・・独立行政法人福祉医療機構における退職金については機構に全部移行しているため退職給付引当金は計上していない。
一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会における退職金については共済会における計算に基づいた金額を計上している。
 - ・賞与引当金 一・・・賞与引当金は計上していない。

3. 重要な会計方針の変更

本年度より社会福祉法人会計基準に移行した。

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職金制度によっている。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 「本部」拠点区分(社会福祉事業)
本部
 - イ 「清水保育園」拠点区分(社会福祉事業)
清水保育園

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

| 基本財産の種類 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|---------|-------------|-------|-----------|-------------|
| 土地 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 163,139,629 | 0 | 3,893,048 | 159,246,581 |
| 定期預金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 163,139,629 | 0 | 3,893,048 | 159,246,581 |

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等
特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

| | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|----------|-------------|------------|-------------|
| 建物(基本財産) | 183,120,250 | 23,873,669 | 159,246,581 |
| 構築物 | 18,192,506 | 10,375,836 | 7,816,670 |
| 車両運搬具 | 795,000 | 794,999 | 1 |
| 器具及び備品 | 27,865,704 | 22,032,969 | 5,832,735 |
| 合計 | 229,973,460 | 57,077,473 | 172,895,987 |

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び
純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

以上