

資金収支計算書

(自)平成 26年04月01日 (至)平成 27年03月31日

第1号の1様式

社会福祉法人 亀山市第三愛護園

(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	44,820,000	41,590,145	3,229,855	
		受取利息配当金収入	8,000	7,946	54	
		その他の収入	917,000	909,783	7,217	
		事業活動収入計(1)	45,745,000	42,507,874	3,237,126	
	支出	人件費支出	37,670,000	37,349,278	320,722	
		事業費支出	5,623,000	5,400,588	222,412	
		事務費支出	1,952,000	1,803,441	148,559	
		その他の支出	559,000	552,310	6,690	
		事業活動支出計(2)	45,804,000	45,105,617	698,383	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 59,000	△ 2,597,743	2,538,743	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)				
	支出	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	403,000	402,816	184	
		その他の活動収入計(7)	403,000	402,816	184	
	支出	積立資産支出	344,000	343,128	872	
		その他の活動支出計(8)	344,000	343,128	872	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		59,000	59,688	△ 688	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△ 2,538,055	2,538,055		
前期末支払資金残高(12)		8,823,330	8,823,330			
当期末支払資金残高(11)+(12)		8,823,330	6,285,275	2,538,055		

事業活動計算書

(自)平成 26年04月01日 (至)平成 27年03月31日

第2号の1様式

社会福祉法人 亀山市第三愛護園

(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	41,590,145	45,977,705	△ 4,387,560
		サービス活動収益計(1)	41,590,145	45,977,705	△ 4,387,560
	費用	人件費	39,182,590	38,292,921	889,669
		事業費	5,400,588	4,363,726	1,036,862
		事務費	1,803,441	2,369,965	△ 566,524
		減価償却費	1,219,786	1,468,221	△ 248,435
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 809,600		△ 809,600
		サービス活動費用計(2)	46,796,805	46,494,833	301,972
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 5,206,660	△ 517,128	△ 4,689,532	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,946	7,738	208
		その他のサービス活動外収益	909,783	580,120	329,663
		サービス活動外収益計(4)	917,729	587,858	329,871
	費用	その他のサービス活動外費用	552,310	554,790	△ 2,480
		サービス活動外費用計(5)	552,310	554,790	△ 2,480
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	365,419	33,068	332,351	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 4,841,241	△ 484,060	△ 4,357,181	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	1,631,000		1,631,000
		特別収益計(8)	1,631,000		1,631,000
	費用	過年度国庫補助金等積立金積立額		955,724	△ 955,724
		特別費用計(9)		955,724	△ 955,724
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,631,000	△ 955,724	2,586,724	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 3,210,241	△ 1,439,784	△ 1,770,457	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△ 932,630	507,154	△ 1,439,784
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 4,142,871	△ 932,630	△ 3,210,241
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△ 4,142,871	△ 932,630	△ 3,210,241	

貸借対照表

平成 27年03月31日現在

第3号の1様式

社会福祉法人 亀山市第三愛護園

(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				流動負債				
現金預金	6,781,262	9,368,117	△ 2,586,855	事業未払金	1,127,482	773,979	353,503	
事業未収金	1,005,280		1,005,280	職員預り金	373,785	419,578	△ 45,793	
未収補助金		648,770	△ 648,770	賞与引当金	1,893,000	1,631,000	262,000	
流動資産 合計	7,786,542	10,016,887	△ 2,230,345	流動負債合計	3,394,267	2,824,557	569,710	
固定資産				固定負債				
基本財産				退職給付引当金	1,808,820	1,868,508	△ 59,688	
土地(基本)	34,768,600	34,768,600		固定負債合計	1,808,820	1,868,508	△ 59,688	
建物(基本)	14,932,904	15,823,096	△ 890,192	負債の部合計	5,203,087	4,693,065	510,022	
基本財産合計	49,701,504	50,591,696	△ 890,192					
その他固定資産				純資産の部				
				基本金	46,537,903	46,537,903		
構築物	670,322	829,800	△ 159,478	国庫補助金等特別積立金	12,673,920	13,483,520	△ 809,600	
器具及び備品	304,851	474,967	△ 170,116	その他の積立金	20,000,000	20,000,000		
退職給付引当資産	1,808,820	1,868,508	△ 59,688	人件費積立金	6,593,000	6,593,000		
その他積立資産	20,000,000	20,000,000		設備整備積立金	13,407,000	13,407,000		
人件費積立資産	6,593,000	6,593,000		次期繰越活動増減差額	△ 4,142,871	△ 932,630	△ 3,210,241	
設備整備積立資産	13,407,000	13,407,000		(うち当期活動増減差額)	△ 3,210,241	△ 1,439,784	△ 1,770,457	
その他固定資産合計	22,783,993	23,173,275	△ 389,282	純資産の部合計	75,068,952	79,088,793	△ 4,019,841	
固定資産 合計	72,485,497	73,764,971	△ 1,279,474					
資産の部合計	80,272,039	83,781,858	△ 3,509,819	負債及び純資産の部合計	80,272,039	83,781,858	△ 3,509,819	

財務諸表に対する注記

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法

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産は保有していない

(3) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降取得したものは定額法を採用。

(4) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に基づき、退職共済制度掛け金相当額を退職給付引当金として計上。

・賞与引当金

職員の賞与支給に備えるために支給見込み額のうち当事業年度分の負担額を賞与引当金として計上している。

(5) リース取引の処理方法

該当なし

3. 重要な会計方針変更、その理由及び影響額

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

・職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に加入している

5. 拠点区分・サービス区分の設定方法等

法人の作成する財務諸表一覧

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の様式)

(2) 社会福祉事業における拠点区分別の財務諸表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人は1拠点のため作成していない

(3) 拠点区分別の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4の様式)を作成している

(4) サービス区分は保育サービスのみである為、明細書(会計基準別紙4)は作成していない

拠点区分・サービス区分の一覧

ア) 亀山市第三愛護園拠点区分(社会福祉事業)

本部サービス区分

保育園サービス区分

6. 基本財産の増減内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

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	34,768,600	0	0	34,768,600
建物	15,615,318	0	802,494	14,812,824
構築物	207,778	0	87,698	120,080
合計	50,591,696	0	890,192	49,701,504

7. 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し、その理由及び金額
新会計への移行に伴い国庫補助金等特別積立金取り崩しの再計算を行った。

8. 担保に供されている資産の種類・金額及び担保する債務の種類・金額

資産の種類	資産金額	債権の種類	金額
基本財産土地		設備資金借入金(1年以内返済 予定額を含む)	
基本財産建物			

9. 減価償却累計額を直接控除した場合は、取得金額、減価償却累計額、当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
園舎	40,530,000	25,717,176	14,812,824
構築物	8,770,000	8,649,920	120,080
土地	34,768,600		34,768,600
構築物(その他の固定資産)	6,518,625	5,848,303	670,322
器具及び備品(その他の固定資産)	13,319,428	13,014,577	304,851
権利(その他の固定資産)	617,400	617,400	0
合計	104,524,053	53,847,376	50,676,677

10. 徴収不能引当金を直接控除した場合は、債権金額、徴収不能引当金当期末残高、債権当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要)

該当なし

11. 満期保有債券の帳簿価額、評価損益等

該当なし

12. 関連当事者との取引内容

該当なし

13. 保証債務等の偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象の内容及び影響額

該当なし

15. その他必要な事項

該当なし