

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 里和

(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	102,040,000	108,384,765	△ 6,344,765	
	経常経費寄附金収入	0	64,000	△ 64,000	
	受取利息配当金収入	4,820	4,820	0	
	その他の収入	1,610,000	1,594,750	15,250	
	事業活動収入計 (1)	103,654,820	110,048,335	△ 6,393,515	
	支出				
人件費支出	63,056,773	63,026,441	30,332		
事業費支出	14,225,288	14,045,665	179,623		
事務費支出	6,836,500	5,842,082	994,418		
支払利息支出	1,368,892	1,290,275	78,617		
その他の支出	1,750,000	1,767,711	△ 17,711		
事業活動支出計 (2)	87,237,453	85,972,174	1,265,279		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	16,417,367	24,076,161	△ 7,658,794		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	7,936,000	7,936,000	0	
	固定資産取得支出	1,279,984	1,279,984	0	
施設整備等支出計 (5)	9,215,984	9,215,984	0		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 9,215,984	△ 9,215,984	0		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	0	385,761	△ 385,761	
	その他の活動収入計 (7)	0	385,761	△ 385,761	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	528,000	528,000	0	
積立資産支出	3,000,000	14,000,000	△ 11,000,000		
その他の活動支出計 (8)	3,528,000	14,528,000	△ 11,000,000		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 3,528,000	△ 14,142,239	10,614,239		
予備費支出 (10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 0	717,938	2,955,445		
前期末支払資金残高 (12)	18,554,033	18,554,033	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	22,227,416	19,271,971	2,955,445		

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 里和

(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	保育事業収益	108,384,765	102,547,929	5,836,836
	益	経常経費寄附金収益	64,000	0	64,000
		サービス活動収益計(1)	108,448,765	102,547,929	5,900,836
	費	人件費	65,296,441	61,276,017	4,020,424
		事業費	14,045,665	14,795,950	△ 750,285
		事務費	5,842,082	6,767,418	△ 925,336
		減価償却費	17,079,341	16,733,136	346,205
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,938,637	△ 7,938,637	△ 0
		サービス活動費用計(2)	94,324,892	91,633,884	2,691,008
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,123,873	10,914,045	3,209,828
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	4,820	4,229	591
	益	その他のサービス活動外収益	1,594,750	1,578,608	16,142
		サービス活動外収益計(4)	1,599,570	1,582,837	16,733
	費	支払利息	1,290,275	1,339,161	△ 48,886
		その他のサービス活動外費用	1,767,711	1,589,302	178,409
		サービス活動外費用計(5)	3,057,986	2,928,463	129,523
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,458,416	△ 1,345,626	△ 112,790	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,665,457	9,568,419	3,097,038	
特別増減の部	収				
	益	特別収益計(8)	0	0	0
	費	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期	活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,665,457	9,568,419	3,097,038	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△ 218,454	213,127	△ 431,581
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	12,447,003	9,781,546	2,665,457
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	14,000,000	10,000,000	4,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 1,552,997	△ 218,454	△ 1,334,543

貸借対照表

平成 28年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 里和

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	23,186,744	26,050,256	△ 2,863,512	15,136,773	15,960,223	△ 823,450	
現金預金	11,704,792	20,374,326	△ 8,669,534	1,924,186	2,866,372	△ 942,186	
事業未収金	10,991,080	5,171,460	5,819,620	0	1,296,000	△ 1,296,000	
立替金	21,471	0	21,471	8,424,000	7,936,000	△ 488,000	
前払費用	469,401	504,470	△ 35,069	528,000	528,000	0	
				1,665,949	1,220,320	△ 445,629	
				0	1,604,498	△ 1,604,498	
				324,638	509,033	△ 184,395	
				2,270,000	0	△ 2,270,000	
固定資産	363,199,225	365,384,343	△ 2,185,118	106,374,000	115,326,000	△ 8,952,000	
基本財産	319,634,988	333,565,593	△ 13,930,605	97,914,000	106,338,000	△ 8,424,000	
土地	103,206,800	103,206,800	0	8,460,000	8,988,000	△ 528,000	
建物	216,428,188	230,358,793	△ 13,930,605	121,510,773	131,286,223	△ 9,775,450	
その他の固定資産	43,564,237	31,818,750	11,745,487				
構築物	10,215,991	11,451,398	△ 1,235,407				
機械及び装置	3,135,938	3,360,749	△ 224,811	126,657,800	126,657,800	0	
器具及び備品	6,040,408	6,409,342	△ 368,934	116,657,800	116,657,800	0	
ソフトウェア	141,900	181,500	△ 39,600	10,000,000	10,000,000	0	
投資有価証券	30,000	30,000	0	115,770,393	123,709,030	△ 7,938,637	
保育所施設・設備整備積立資産	24,000,000	10,000,000	14,000,000	24,000,000	10,000,000	△ 14,000,000	
長期前払費用	0	385,761	△ 385,761	24,000,000	10,000,000	△ 14,000,000	
				△ 1,552,997	△ 218,454	△ 1,334,543	
				12,665,457	9,568,419	△ 3,097,038	
				264,875,196	260,148,376	4,726,820	
				386,385,969	391,434,599	△ 5,048,630	
資産の部合計	386,385,969	391,434,599	△ 5,048,630	負債及び純資産の部合計			
				純資産の部			
				基本金	126,657,800	126,657,800	0
				第1号基本金	116,657,800	116,657,800	0
				第3号基本金	10,000,000	10,000,000	0
				国庫補助金等特別積立金	115,770,393	123,709,030	△ 7,938,637
				その他の積立金	24,000,000	10,000,000	△ 14,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	24,000,000	10,000,000	△ 14,000,000
				次期繰越活動増減差額	△ 1,552,997	△ 218,454	△ 1,334,543
				(うち当期活動増減差額)	12,665,457	9,568,419	△ 3,097,038
				純資産の部合計	260,148,376	260,148,376	0
				負債及び純資産の部合計	391,434,599	391,434,599	0

(単位:円)

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法

① 満期保有目的の債券以外の有価証券

1. 時価のないもの：移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却の方法は、定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

平成27年度より賞与引当金を計上している。

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度である。

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、以下のとおりになっている。

(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) 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）

当法人は、拠点区分が1つであるため（2）及び（3）は省略している。

(4) 拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(5) 拠点区分資金収支明細書（会計基準・別紙3）

(6) 拠点区分事業活動明細書（会計基準・別紙4）は省略している。

(7) 拠点区分におけるサービス区分の内容

ア なのはな保育園拠点（社会福祉事業）

・本部

・保育所なのはな保育園

・放課後児童健全育成事業

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（基本）	103,206,800	0	0	103,206,800
建物（基本）	170,381,990	0	8,629,304	161,752,686
建物附属設備（基本）	59,976,803	0	5,301,301	54,675,502
合 計	333,565,593	0	13,930,605	319,634,988

7. 会計基準第3章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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	103,206,800円
建物（基本財産）	161,752,686円
計	264,959,486円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	92,856,000円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	13,482,000円
計	106,338,000円

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
基本財産			
建物（基本）	187,593,568	25,840,882	161,752,686
建物附属設備（基本）	70,579,405	15,903,903	54,675,502
小計	258,172,973	41,744,785	216,428,188
その他の固定資産			
構築物	13,762,248	3,546,257	10,215,991
機械及び装置	3,810,371	674,433	3,135,938
器具及び備品	9,996,669	3,956,261	6,040,408
小計	27,569,288	8,176,951	19,392,337
合計	285,742,261	49,921,736	235,820,525

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	10,991,080	0	10,991,080
合計	10,991,080	0	10,991,080

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. その他の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