

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	114,262,000	114,280,063	△18,063	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄付金収入	525,000	525,000	0	
	受取利息配当金収入	20,000	19,298	702	
	その他の収入	4,222,000	4,218,791	3,209	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	119,029,000	119,043,152	△14,152	
	支出				
	人件費支出	93,122,000	93,060,042	61,958	
	事業費支出	15,013,000	14,892,610	120,390	
	事務費支出	5,819,000	5,801,986	17,014	
	支払利息支出	0	0	0	
	その他の支出	1,580,000	1,579,310	690	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計(2)	115,534,000	115,333,948	200,052		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,495,000	3,709,204	△214,204		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄付金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	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	0	0	0	
	固定資産取得支出	560,000	560,000	0	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	ファイナンスリース債務の返済支出	0	0	0	
	その他の施設整備等による支出	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	560,000	560,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△560,000	△560,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄付金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	3,316,162	3,316,162	0	
	その他の活動収入計(7)	3,316,162	3,316,162	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	0	0	0	
	その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,316,162	3,316,162	0		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,251,162	6,465,366	△214,204		
前期末支払資金残高(12)	23,293,165	23,293,165	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	29,544,327	29,758,531	△214,204		

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	114,280,063	115,940,740	△1,660,677
	経常経費寄付金収入	525,000	145,000	380,000
	その他の収益	2,639,481	3,043,225	△403,744
	サービス活動収益計(1)	117,444,544	119,128,965	△1,684,421
	費用			
	人件費	93,060,042	90,515,906	2,544,136
	事業費	14,892,610	15,885,495	△992,885
	事務費	5,801,986	5,729,041	72,945
	減価償却費	6,859,042	7,400,902	△541,860
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,555,477	△3,597,192	41,715	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	117,058,203	115,934,152	1,124,051	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	386,341	3,194,813	△2,808,472	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	19,298	17,885	1,413
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	1,579,310	1,240,530	338,780
	サービス活動外収益計(4)	1,598,608	1,258,415	340,193
	費用			
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	1,579,310	1,240,530	338,780	
サービス活動外費用計(5)	1,579,310	1,240,530	338,780	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	19,298	17,885	1,413	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	405,639	3,212,698	△2,807,059	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄付金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄付金収益	0	0	0
	固定資産受増額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	3,316,162	0	3,316,162
	特別収益計(8)	3,316,162	0	3,316,162
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	450,000	0	450,000
災害損失	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	450,000	0	450,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,866,162	0	2,866,162	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,271,801	3,212,698	59,103	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,172,134	9,959,436	3,212,698
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,443,935	13,172,134	3,271,801
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	16,443,935	13,172,134	3,271,801

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	31,821,390	25,288,121	6,533,269	流動負債	2,062,859	1,994,956	67,903
現金預金	28,913,120	23,487,295	5,425,825	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,081,626	1,153,584	△71,958
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	2,899,810	1,781,550	1,118,260	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
立替金	8,460	19,276	△10,816	1年以内返済予定長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	0	0	0
前払費用	0	0	0	預り金	0	3,775	△3,775
仮払金	0	0	0	職員預り金	981,233	837,597	143,636
その他の流動資産	0	0	0	前受金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	197,761,005	204,060,047	△6,299,042	固定負債	0	0	0
基本財産	125,004,957	130,115,578	△5,110,621	設備資金借入金	0	0	0
土地	36,395,336	36,395,336	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	88,609,621	93,720,242	△5,110,621	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	0	0	0
その他の固定資産	72,756,048	73,944,469	△1,188,421	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	0	0	0	負債の部合計	2,062,859	1,994,956	67,903
構築物	8,488,323	9,100,128	△611,805	純 資 産 の 部			
機械及び装置	2	2	0	基本金	87,199,569	87,199,569	0
車両運搬具	657,873	1,181,263	△523,390	国庫補助金等特別積立金	64,376,032	67,481,509	△3,105,477
器具及び備品	4,109,849	4,163,075	△53,226	その他の積立金	59,500,000	59,500,000	0
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立金	15,000,000	15,000,000	0
有形リース資産	0	0	0	修繕費積立金	8,422,500	8,422,500	0
権利	0	0	0	備品等購入積立金	3,577,500	3,577,500	0
ソフトウェア	1	1	0	保育所施設・設備整備積立金	32,500,000	32,500,000	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	16,443,935	13,172,134	3,271,801
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	3,271,801	3,212,698	59,103
退職給付引当資産	0	0	0				
保育所繰越積立資産	27,000,000	27,000,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	32,500,000	32,500,000	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	227,519,536	227,353,212	166,324
資産の部合計	229,582,395	229,348,168	234,227	負債及び純資産の部合計	229,582,395	229,348,168	234,227

財務諸表に対する注記（法人全体）

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況は有りません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産
取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずるする定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。
- ・リース資産
当法人にリース資産は有りません。

(2) 引当金の計上基準

- ・当法人に計上する引当金はありません。

(3) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・当法人に計上する有価証券は有りません。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表は以下の通りになっています。

- (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、注記）
- (2) 清和保育園拠点区分における拠点区分計算書
（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式、別紙3様式）

当法人は社会福祉事業のみを実施し、また拠点は清和保育園単独である為「社会福祉法人会計基準適用上の留意事項（運用指針）」に基づき、以下の作成を省略しています。

- (第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式、清和保育園拠点区分の注記)
- (第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式、別紙4、)

(3) 清和保育園拠点区分におけるサービス区分の内容

- 「本部」
- 「清和保育園」
- 「清和学童クラブ」

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す。

(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	36,395,336	0	0	36,395,336
建物	93,720,242	0	5,110,621	88,609,621
定期預金	0	0	0	0
合計	130,115,578	0	5,110,621	125,004,957

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（当法人に借入金残高は有りません）

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す。

（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）	186,381,400	97,771,779	88,609,621
建物	0	0	0
構築物	20,355,500	11,867,177	8,488,323
機械及び装置	910,000	909,998	2
車両運搬具	4,053,370	3,395,497	657,873
器具及び備品	26,146,632	22,036,783	4,109,849
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	250,000	249,999	1
合計	238,096,902	136,231,233	101,865,669

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

（1）会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし

（2）新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし

（3）勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし

（4）法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし