

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 有滝福祉会

(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	32,664,000	39,610,170	△ 6,946,170	
		経常経費寄付金収入	40,000	67,087	△ 27,087	
		受取利息配当金収入	4,000	5,521	△ 1,521	
		その他の収入	3,010,000	3,176,441	△ 166,441	
		事業活動収入計(1)	35,718,000	42,859,219	△ 7,141,219	
	支出	人件費支出	27,247,000	31,756,582	△ 4,509,582	
		事業費支出	5,630,000	4,664,589	965,411	
		事務費支出	4,430,000	5,190,277	△ 760,277	
		その他の支出		550,597	△ 550,597	
		事業活動支出計(2)	37,307,000	42,162,045	△ 4,855,045	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 1,589,000	697,174	△ 2,286,174		
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	2,000,000		2,000,000	
		退職給付資産取崩収入		233,064	△ 233,064	
		その他活動による収入		284,023	△ 284,023	
		その他の活動収入計(7)	2,000,000	517,087	1,482,913	
	支出	積立資産支出	330,000	309,812	20,188	
		その他の活動支出計(8)	330,000	309,812	20,188	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,670,000	207,275	1,462,725	
予備費支出(10)		81,000		81,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			904,449	△ 904,449		
前期末支払資金残高(12)		10,181,524	10,181,524			
当期末支払資金残高(11)+(12)		10,181,524	11,085,973	△ 904,449		

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 有滝福祉会

(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	39,610,170	43,484,380	△ 3,874,210
		経常経費寄付金収益	67,087	41,994	25,093
		その他の収益	161,016		161,016
		サービス活動収益計(1)	39,838,273	43,526,374	△ 3,688,101
	費用	人件費	33,390,190	34,143,688	△ 753,498
		事業費	4,664,589	5,407,321	△ 742,732
		事務費	5,190,277	4,617,407	572,870
		減価償却費	3,859,468	2,910,239	949,229
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,588,194	△ 247,720	△ 1,340,474
		サービス活動費用計(2)	45,516,330	46,830,935	△ 1,314,605
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 5,678,057	△ 3,304,561	△ 2,373,496	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,521	4,143	1,378
		その他のサービス活動外収益	3,015,425	1,464,090	1,551,335
		サービス活動外収益計(4)	3,020,946	1,468,233	1,552,713
	費用	その他のサービス活動外費用	550,597	566,219	△ 15,622
		サービス活動外費用計(5)	550,597	566,219	△ 15,622
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,470,349	902,014	1,568,335
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 3,207,708	△ 2,402,547	△ 805,161	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	2,101,389	1,813,024	288,365
		特別収益計(8)	2,101,389	1,813,024	288,365
	費用	過年度国庫補助金等特別積立金積立額		1,257,270	△ 1,257,270
		特別費用計(9)		1,257,270	△ 1,257,270
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,101,389	555,754	1,545,635
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 1,106,319	△ 1,846,793	740,474	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		17,513,537	20,360,330	△ 2,846,793
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		16,407,218	18,513,537	△ 2,106,319
	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)		2,000	1,000,000	△ 998,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		16,405,218	17,513,537	△ 1,108,319	

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 有滝福祉会

(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	7,368,082	7,390,038	△ 21,956	事業未払金	83,731	378,540	△ 294,809
未収補助金	3,690,000	3,413,000	277,000	職員預り金	0	284,023	△ 284,023
未収収益	111,622	41,049	70,573	賞与引当金	1,558,860	1,817,366	△ 258,506
流動資産 合計	11,169,704	10,844,087	325,617	流動負債合計	1,642,591	2,479,929	△ 837,338
固定資産				固定負債			
基本財産				退職給付引当金	3,382,056	3,342,852	39,204
土地(基本)	33,943,340	33,943,340	0	固定負債合計	3,382,056	3,342,852	39,204
建物(基本)	54,961,106	58,293,653	△ 3,332,547	負債の部合計	5,024,647	5,822,781	△ 798,134
基本財産合計	88,904,446	92,236,993	△ 3,332,547	純資産の部			
その他固定資産				基本金	45,270,893	45,270,893	0
建物	1,365,809	1,522,364	△ 156,555	国庫補助金等特別積立金	38,822,357	40,410,551	△ 1,588,194
構築物	403,059	649,772	△ 246,713	その他の積立金	16,302,000	16,300,000	2,000
器具及び備品	298,041	421,694	△ 123,653	施設整備積立金	6,501,000	5,000,000	1,501,000
退職給付引当資産	3,382,056	3,342,852	39,204	修繕費積立金	0	1,000,000	△ 1,000,000
その他積立資産	16,302,000	16,300,000	2,000	人件費積立金	9,801,000	9,800,000	1,000
施設整備積立資産	6,501,000	6,500,000	1,000	備品等購入積立金	0	500,000	△ 500,000
人件費積立資産	9,801,000	9,800,000	1,000	次期繰越活動増減差額	16,405,218	17,513,537	△ 1,108,319
その他固定資産合計	21,750,965	22,236,682	△ 485,717	(うち当期活動増減差額)	△ 1,106,319	△ 1,846,793	740,474
固定資産 合計	110,655,411	114,473,675	△ 3,818,264	純資産の部合計	116,800,468	119,494,981	△ 2,694,513
資産の部合計	121,825,115	125,317,762	△ 3,492,647	負債及び純資産の部合計	121,825,115	125,317,762	△ 3,492,647

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

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違法、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様式)

(2) 事業区分別の財務諸表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

当法人は社会福祉事業のみを実施している為作成していない

(3) 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拠点の為作成していない

(4) 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様式)

(5) 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) 社会福祉法人有滝福祉会 有滝保育園拠点区分(社会福祉事業)

① 本部サービス区分

② 保育事業サービス区分

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
建物	58,293,653	0	3,332,547	54,961,106
土地	33,943,340	0	0	33,943,340
合計	92,236,993	0	3,332,547	88,904,446

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

基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩しは以下のとおりである。

- (1) サービス活動費用の控除科目として計上する取崩しにより、国庫補助金等特別積立金を1,588,194円取崩し。
- (2) 特別費用の控除科目として計上する取崩しによる、国庫補助金等特別積立金の取崩しはなし。

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
建物(基本財産)	101,704,120	46,743,014	54,961,106
土地(基本財産)	33,943,340	0	33,943,340
建物(その他の固定資産)	3,191,000	1,825,191	1,365,809
構築物(その他の固定資産)	5,038,000	4,634,941	403,059
器具及び備品(その他の固定資産)	5,354,275	5,056,234	298,041
権利(その他の固定資産)	577,500	577,500	0
合計	149,808,235	58,836,880	90,971,355

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