

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

法人名：社会福祉法人東大淀福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	52,558,000	52,581,361	-23,361	
	経常経費寄附金収入	80,000	77,780	2,220	
	受取利息配当金収入	8,000	7,535	465	
	その他の収入	654,000	653,455	545	
	事業活動収入計	53,300,000	53,320,131	-20,131	
	支出				
	人件費支出	40,944,000	40,936,410	7,590	
	事業費支出	6,555,000	6,527,124	27,876	
	事務費支出	3,117,600	3,092,467	25,133	
その他の支出	639,000	639,000	0		
事業活動支出計	51,255,600	51,195,001	60,599		
事業活動資金収支差額	2,044,400	2,125,130	-80,730		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	314,000	313,950	50	
施設整備等支出計	314,000	313,950	50		
施設整備等資金収支差額	-314,000	-313,950	-50		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	115,000	113,448	1,552	
	会計基準移行に伴う過年度修正収入	5,518,406	5,518,406	0	
	その他の活動収入計	5,633,406	5,631,854	1,552	
	支出				
	積立資産支出	13,408,000	13,407,860	140	
	会計基準移行に伴う過年度修正支出	608,000	608,000	0	
その他の活動支出計	14,016,000	14,015,860	140		
その他の活動資金収支差額	-8,382,594	-8,384,006	1,412		
予備費支出	0	—	0		
当期資金収支差額合計	-6,652,194	-6,572,826	-79,368		

前期末支払資金残高	17,208,289	17,267,717	-59,428	
当期末支払資金残高	10,556,095	10,694,891	-138,796	

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

法人名：社会福祉法人東大淀福社会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	52,581,361	51,876,520	704,841
		経常経費寄附金収益	77,780	67,888	9,892
		その他の収益	0	475,206	-475,206
	サービス活動収益計		52,659,141	52,419,614	239,527
	費用	人件費	40,626,822	40,523,314	103,508
		事業費	6,527,124	7,615,706	-1,088,582
事務費		3,092,467	5,542,887	-2,450,420	
減価償却費		5,679,312	5,693,273	-13,961	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-2,758,495	-2,859,434	100,939	
サービス活動費用計		53,167,230	56,515,746	-3,348,516	
サービス活動増減差額		-508,089	-4,096,132	3,588,043	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,535	10,641	-3,106
		その他のサービス活動外収益	653,455	0	653,455
		サービス活動外収益計	660,990	10,641	650,349
	費用	その他のサービス活動外費用	639,000	0	639,000
		サービス活動外費用計	639,000	0	639,000
サービス活動外増減差額		21,990	10,641	11,349	
経常増減差額		-486,099	-4,085,491	3,599,392	
特別増減の部	収益	会計基準移行に伴う過年度修正額	2,998,854	1,688,000	1,310,854
		特別収益計	2,998,854	1,688,000	1,310,854
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		会計基準移行に伴う過年度修正額	608,000	0	608,000
		特別費用計	608,001	0	608,001
特別増減差額		2,390,853	1,688,000	702,853	
当期活動増減差額		1,904,754	-2,397,491	4,302,245	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額		29,489,210	31,886,701	-2,397,491
	当期末繰越活動増減差額		31,393,964	29,489,210	1,904,754
	基本金取崩額		0	0	0
	その他の積立金取崩額		0	0	0
	その他の積立金積立額		13,000,000	0	13,000,000
	次期繰越活動増減差額		18,393,964	29,489,210	-11,095,246

貸借対照表

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人東大淀福祉会

(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	11,876,603	19,702,876	-7,826,273	流動負債	2,781,712	4,639,159	-1,857,447
現金預金	11,220,803	17,846,576	-6,625,773	事業未払金	1,181,712	2,435,146	-1,253,434
事業未収金	73,800	1,856,300	-1,782,500	預り金	0	13	-13
未収補助金	582,000	0	582,000	賞与引当金	1,600,000	2,204,000	-604,000
固定資産	80,801,607	77,782,963	3,018,644	固定負債	4,405,194	6,501,635	-2,096,441
基本財産	29,125,003	29,406,350	-281,347	退職給付引当金	4,405,194	3,502,782	902,412
建物	29,125,003	29,406,350	-281,347	退職積立引当金	0	2,998,853	-2,998,853
その他の固定資産	51,676,604	48,376,613	3,299,991	負債の部合計	7,186,906	11,140,794	-3,953,888
建物附属設備	0	1,538,271	-1,538,271	純資産の部			
構築物	6,431,409	7,345,580	-914,171	基本金	14,426,766	14,426,766	0
車輛運搬具	83,584	100,584	-17,000	国庫補助金等特別積立金	25,806,686	28,565,181	-2,758,495
器具及び備品	13,775,338	16,389,911	-2,614,573	その他の積立金	26,863,888	13,863,888	13,000,000
権利	117,191	117,191	0	人件費積立金	9,248,128	9,248,128	0
退職給付引当資産	4,405,194	0	4,405,194	修繕積立金	3,640,000	3,640,000	0
人件費積立資産	9,248,128	9,248,128	0	備品購入等積立金	975,760	975,760	0
修繕積立預金	3,640,000	3,640,000	0	保育所施設・設備整備積立金	13,000,000	0	13,000,000
備品購入積立資産	975,760	975,760	0	次期繰越活動増減差額	18,393,964	29,489,210	-11,095,246
保育所施設設備整備積立資産	13,000,000	0	13,000,000	(うち当期活動増減差額)	1,904,754	-2,397,491	4,302,245
退職積立預金	0	3,502,782	-3,502,782				
その他の固定資産	0	2,998,853	-2,998,853	純資産の部合計	85,491,304	86,345,045	-853,741
資産の部合計	92,678,210	97,485,839	-4,807,629	負債及び純資産の部合計	92,678,210	97,485,839	-4,807,629

財務諸表に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 東大淀福祉会

1. 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
・最終仕入原価法に基づく原価法

(3) 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（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）
・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、残存価額を零とする定額法によっている。
（ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下等のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法による）

(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、次の金額を計上している。
（1）法人が負担する三重県社会福祉事業職員共済掛金相当額
（2）餞別支給内規に基づく期末要支給額
・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年度の帰属する額を計上している。

2. 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、三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度及び、餞別支給内規によっております。

3. 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）
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。

(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）
当法人は、拠点区分が1つのため作成していない。

(4) 公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、公益事業を実施していないため作成していない。

(5) 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。

(6) 東大淀保育園拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(7) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

(8) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
社会福祉法人会計基準適用上の留意事項（運用指針）に基づいて作成を省略している。

(9) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 東大淀保育園拠点（社会福祉事業）

「本部」

「東大淀保育園」

4. 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
建物	30,944,621	0	1,819,618	29,125,003
合計	30,944,621	0	1,819,618	29,125,003

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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）	95,655,915	66,530,912	29,125,003
構築物	22,245,215	15,813,806	6,431,409
車両運搬具	170,000	86,416	83,584
器具及び備品	49,138,171	35,362,833	13,775,338
権利	117,191	0	117,191
合計	167,326,492	117,793,967	49,532,525

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

平成27年度より、社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日雇児発・社援発・老発0727第1号）を適用した。

社会福祉法人東大淀保育園

代表理事 藤原 隆夫

副代表理事 藤原 隆夫

代表理事 藤原 隆夫