

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：社会福祉法人一字郷福社会

(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	48,111,000	48,787,845	-676,845	
		経常経費寄附金収入	698,000	682,546	15,454	
		受取利息配当金収入	3,130	3,121	9	
		その他の収入	480,000	476,928	3,072	
	事業活動収入計		49,292,130	49,950,440	-658,310	
	支出	人件費支出	27,605,000	27,587,694	17,306	
事業費支出		4,749,000	4,818,278	-69,278		
事務費支出		2,503,000	2,374,669	128,331		
その他の支出		440,000	440,700	-700		
事業活動支出計		35,297,000	35,221,341	75,659		
事業活動資金収支差額		13,995,130	14,729,099	-733,969		
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	1,032,000	1,032,000	0	
		固定資産除却・廃棄支出	0	30,000	-30,000	
	施設整備等支出計		1,032,000	1,062,000	-30,000	
施設整備等資金収支差額		-1,032,000	-1,062,000	30,000		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	127,669	-127,669	
		その他の活動収入計	0	127,669	-127,669	
	支出	積立資産支出	11,720,000	11,847,997	-127,997	
		その他の活動支出計	11,720,000	11,847,997	-127,997	
	その他の活動資金収支差額		-11,720,000	-11,720,328	328	
予備費支出		0		0		
		0				
当期資金収支差額合計		1,243,130	1,946,771	-703,641		
前期末支払資金残高		4,960,121	4,960,121	0		
当期末支払資金残高		6,203,251	6,906,892	-703,641		

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：社会福祉法人一字郷福祉会

(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	48,787,845	0	48,787,845
		経常経費寄附金収益	682,546	0	682,546
		サービス活動収益計	49,470,391	0	49,470,391
	費用	人件費	29,227,114	0	29,227,114
		事業費	4,818,278	0	4,818,278
		事務費	2,374,669	0	2,374,669
		減価償却費	671,802	0	671,802
国庫補助金等特別積立金取崩額		-311,820	0	-311,820	
サービス活動費用計	36,780,043	0	36,780,043		
サービス活動増減差額		12,690,348	0	12,690,348	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,121	0	3,121
		その他のサービス活動外収益	476,928	0	476,928
		サービス活動外収益計	480,049	0	480,049
	費用	その他のサービス活動外費用	440,700	0	440,700
		サービス活動外費用計	440,700	0	440,700
サービス活動外増減差額		39,349	0	39,349	
経常増減差額		12,729,697	0	12,729,697	
特別増減の部	収益				
		特別収益計	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	30,000	0	30,000
		特別費用計	30,000	0	30,000
特別増減差額		-30,000	0	-30,000	
当期活動増減差額		12,699,697	0	12,699,697	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額		2,467,662	0	2,467,662
	当期末繰越活動増減差額		15,167,359	0	15,167,359
	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		11,500,908	0	11,500,908
	次期繰越活動増減差額		3,666,451	0	3,666,451

貸借対照表
平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人一字郷福社会

(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	8,251,485	0	8,251,485	流動負債	2,764,593	0	2,764,593
現金預金	6,636,485	0	6,636,485	事業未払金	1,152,650	0	1,152,650
事業未収金	3,000	0	3,000	預り金	16,475	0	16,475
未収補助金	1,612,000	0	1,612,000	職員預り金	175,468	0	175,468
				賞与引当金	1,420,000	0	1,420,000
固定資産	29,144,609	0	29,144,609	固定負債	2,820,352	0	2,820,352
基本財産	7,311,151	0	7,311,151	退職給付引当金	2,820,352	0	2,820,352
建物	7,311,151	0	7,311,151	負債の部合計	5,584,945	0	5,584,945
その他の固定資産	21,833,458	0	21,833,458	純資産の部			
構築物	566,048	0	566,048	基本金	5,310,257	0	5,310,257
車輛運搬具	2	0	2	国庫補助金等特別積立金	5,482,835	0	5,482,835
器具及び備品	1,095,450	0	1,095,450	その他の積立金	17,351,606	0	17,351,606
退職給付引当資産	2,820,352	0	2,820,352	人件費積立金	8,300,928	0	8,300,928
人件費積立資産	8,300,928	0	8,300,928	備品等購入積立金	1,050,678	0	1,050,678
備品等購入積立金積立預金	1,050,678	0	1,050,678	保育所施設・設備整備積立金	8,000,000	0	8,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	8,000,000	0	8,000,000	次期繰越活動増減差額	3,666,451	0	3,666,451
				(うち当期活動増減差額)	12,699,697	0	12,699,697
				純資産の部合計	31,811,149	0	31,811,149
資産の部合計	37,396,094	0	37,396,094	負債及び純資産の部合計	37,396,094	0	37,396,094

財務諸表に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 一宇郷福祉会 みどり保育園

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、構築物、器具及び備品、車両運搬具一定額法（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、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を計上している。

・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に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及び、三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっております。

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）

当法人では、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) みどり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摘要上の留意事項（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 みどり保育園拠点（社会福祉事業）

「本部」

「みどり保育園」

「バス」

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。

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	7,726,951	0	415,800	7,311,151
合計	7,726,951	0	415,800	7,311,151

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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	18,843,540	11,532,389	7,311,151
構築物	4,146,925	3,580,877	566,048
器具及び備品	10,178,077	9,082,627	1,095,450
車両運搬具	4,725,000	4,724,998	2
合計	37,893,542	28,920,891	8,972,651

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0737第1号）を適用した。