

資金収支計算書

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人こころ

(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	78,710,000	78,303,818	406,182	
	経常経費寄附金収益	70,000	66,754	3,246	
	受取利息配当金収入	8,000	7,891	109	
	事業活動収入計	78,788,000	78,378,463	409,537	
	支出				
	人件費支出	61,790,000	61,696,725	93,275	
	事業費支出	9,495,000	9,397,992	97,008	
	事務費支出	6,109,000	5,972,195	136,805	
	支払利息支出	830,000	825,442	4,558	
事業活動支出計	78,224,000	77,892,354	331,646		
事業活動資金収支差額	564,000	486,109	77,891		
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				
	設備資金借入金元金償還支出	2,493,026	2,493,026	0	
	固定資産取得支出	525,000	525,000	0	
施設整備等支出計	3,018,026	3,018,026	0		
施設整備等資金収支差額	-3,018,026	-3,018,026	0		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	5,830,000	5,820,564	9,436	
	その他の活動収入計	5,830,000	5,820,564	9,436	
	支出				
	積立資産支出	5,630,000	5,623,100	6,900	
	その他の活動による支出	0	160,500	-160,500	
その他の活動支出計	5,630,000	5,783,600	-153,600		
その他の活動資金収支差額	200,000	36,964	163,036		
予備費支出	0	—	0		
	0				
当期資金収支差額合計	-2,254,026	-2,494,953	240,927		
前期末支払資金残高	16,657,501	16,657,501	0		
当期末支払資金残高	14,403,475	14,162,548	240,927		

事業活動計算書

(自)平成26年4月1日 (至)平成27年3月31日

法人名：社会福祉法人こころ

(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	78,303,818	85,204,829	-6,901,011
		経常経費寄附金収益	66,754	28,825,026	-28,758,272
	サービス活動収益計		78,370,572	114,029,855	-35,659,283
	費用	人件費	60,853,261	60,152,733	700,528
		事業費	9,397,992	9,824,015	-426,023
		事務費	5,972,195	5,806,201	165,994
減価償却費		2,412,646	2,164,651	247,995	
サービス活動費用計		78,636,094	77,947,600	688,494	
サービス活動増減差額		-265,522	36,082,255	-36,347,777	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,891	2,521	5,370
		サービス活動外収益計		7,891	2,521
	費用	支払利息	825,442	689,351	136,091
		サービス活動外費用計		825,442	689,351
サービス活動外増減差額		-817,551	-686,830	-130,721	
経常増減差額		-1,083,073	35,395,425	-36,478,498	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	0	8,000,000	-8,000,000
		固定資産受贈額	0	23,994,405	-23,994,405
		特別収益計	0	31,994,405	-31,994,405
	費用	基本金組入額	296,875	25,500,342	-25,203,467
		特別費用計	296,875	25,500,342	-25,203,467
特別増減差額		-296,875	6,494,063	-6,790,938	
当期活動増減差額		-1,379,948	41,889,488	-43,269,436	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額		13,889,488	0	13,889,488
	当期末繰越活動増減差額		12,509,540	41,889,488	-29,379,948
	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		0	28,000,000	-28,000,000
	次期繰越活動増減差額		12,509,540	13,889,488	-1,379,948

貸借対照表
平成27年3月31日現在

法人名：社会福祉法人こころ

(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	14,728,077	17,284,547	-2,556,470	流動負債	5,005,100	5,638,072	-632,972
現金預金	4,972,530	7,849,973	-2,877,443	事業未払金	174,367	254,631	-80,264
未収補助金	9,581,834	0	9,581,834	1年以内返済予定設備資金借入金	2,567,571	2,493,026	74,545
事業未収金	52,013	9,125,718	-9,073,705	預り金	111,680	372,415	-260,735
立替金	68,200	308,856	-240,656	職員預り金	279,482	0	279,482
前払費用	53,500	0	53,500	賞与引当金	1,872,000	2,518,000	-646,000
固定資産	84,770,920	86,695,530	-1,924,610	固定負債	28,187,140	30,952,175	-2,765,035
基本財産	46,372,313	47,654,790	-1,282,477	設備資金借入金	24,057,315	26,624,886	-2,567,571
土地	17,500,342	17,500,342	0	退職給付引当金	4,129,825	4,327,289	-197,464
建物	28,871,971	30,154,448	-1,282,477	負債の部合計	33,192,240	36,590,247	-3,398,007
その他の固定資産	38,398,607	39,040,740	-642,133	純資産の部			
構築物	2,124,064	1,792,629	331,435	基本金	25,797,217	25,500,342	296,875
車輛運搬具	817,296	1,089,727	-272,431	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	3,135,382	3,799,555	-664,173	その他の積立金	28,000,000	28,000,000	0
出資金	20,000	20,000	0	施設・設備整備積立金	18,000,000	18,000,000	0
預け金	11,540	11,540	0	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
退職給付引当資産	4,129,825	4,327,289	-197,464	次期繰越活動増減差額	12,509,540	13,889,488	-1,379,948
施設・設備整備積立資産	18,000,000	18,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	-1,379,948	41,889,488	-43,269,436
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	純資産の部合計	66,306,757	67,389,830	-1,083,073
長期前払費用	160,500	0	160,500				
資産の部合計	99,498,997	103,980,077	-4,481,080	負債及び純資産の部合計	99,498,997	103,980,077	-4,481,080

財務諸表に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人こころ

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) 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

・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。

(3) 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、期末退職金要支給額を計上している。

・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の帰属する額を計上している。

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

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、三重県社会福祉協議会の退職共済制度によっております。

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) その他

なかよし保育所拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(3) その他

拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

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	17,500,342	0	0	17,500,342
建物	30,154,448	0	1,282,477	28,871,971
合計	47,654,790	0	1,282,477	46,372,313

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

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）	17,500,342 円
建物（基本財産）	28,871,971 円
計	46,372,313 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年以内返済予定設備資金借入金を含む）	26,624,886 円
計	26,624,886 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
建物	31,436,925	2,564,954	28,871,971
構築物	2,478,951	354,887	2,124,064
車輛運搬具	1,362,158	544,862	817,296
器具及び備品	4,247,976	1,112,594	3,135,382
合計	39,526,010	4,577,297	34,948,713

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

該当なし