

## 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	82,010,000	81,613,400	396,600	
		経常経費寄附金収入	43,000	42,194	806	
		受取利息配当金収入	9,000	8,420	580	
		事業活動収入計	82,062,000	81,664,014	397,986	
	支出	人件費支出	59,340,000	59,312,621	27,379	
		事業費支出	9,869,000	9,802,946	66,054	
		事務費支出	5,278,000	5,175,106	102,894	
		支払利息支出	760,000	750,897	9,103	
		事業活動支出計	75,247,000	75,041,570	205,430	
	事業活動資金収支差額		6,815,000	6,622,444	192,556	
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	2,567,571	2,567,571	0	
		固定資産取得支出	160,000	157,788	2,212	
		施設整備等支出計	2,727,571	2,725,359	2,212	
施設整備等資金収支差額		-2,727,571	-2,725,359	-2,212		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	110,000	108,397	1,603	
		その他の活動収入計	110,000	108,397	1,603	
	支出	積立資産支出	3,630,000	3,627,653	2,347	
		その他の活動による支出	20,000	20,000	0	
		その他の活動支出計	3,650,000	3,647,653	2,347	
その他の活動資金収支差額		-3,540,000	-3,539,256	-744		
予備費支出		0	-	0		
当期資金収支差額合計		547,429	357,829	189,600		
前期末支払資金残高		14,403,475	14,162,548	240,927		
当期末支払資金残高		14,950,904	14,520,377	430,527		

## 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	81,613,400	78,303,818	3,309,582
		経常経費寄附金収益	42,194	66,754	-24,560
		サービス活動収益計	81,655,594	78,370,572	3,285,022
	費用	人件費	60,190,877	60,853,261	-662,384
		事業費	9,802,946	9,397,992	404,954
		事務費	5,228,606	5,972,195	-743,589
		減価償却費	2,418,271	2,412,646	5,625
		サービス活動費用計	77,640,700	78,636,094	-995,394
	サービス活動増減差額		4,014,894	-265,522	4,280,416
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,420	7,891
サービス活動外収益計			8,420	7,891	529
費用		支払利息	750,897	825,442	-74,545
		サービス活動外費用計	750,897	825,442	-74,545
サービス活動外増減差額		-742,477	-817,551	75,074	
経常増減差額		3,272,417	-1,083,073	4,355,490	
特別増減の部	収益	特別収益計	0	0	0
		基本金組入額	0	296,875	-296,875
	費用	特別費用計	0	296,875	-296,875
		特別増減差額	0	-296,875	296,875
	当期活動増減差額		3,272,417	-1,379,948	4,652,365
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額		12,509,540	13,889,488	-1,379,948
	当期末繰越活動増減差額		15,781,957	12,509,540	3,272,417
	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		3,000,000	0	3,000,000
	次期繰越活動増減差額		12,781,957	12,509,540	272,417

貸借対照表  
平成28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	15,023,518	14,728,077	295,441	流動負債	5,378,487	5,005,100	373,387
現金預金	12,952,801	4,972,530	7,980,271	事業未払金	112,444	174,367	-61,923
未収補助金	1,838,400	9,581,834	-7,743,434	1年以内返済予定設備資金借入金	2,644,346	2,567,571	76,775
事業未収金	15,112	52,013	-36,901	預り金	101,470	111,680	-10,210
立替金	163,705	68,200	95,505	職員預り金	289,227	279,482	9,745
前払費用	53,500	53,500	0	賞与引当金	2,231,000	1,872,000	359,000
固定資産	85,996,193	84,770,920	1,225,273	固定負債	26,062,050	28,187,140	-2,125,090
基本財産	45,090,430	46,372,313	-1,281,883	設備資金借入金	21,412,969	24,057,315	-2,644,346
土地	17,500,342	17,500,342	0	退職給付引当金	4,649,081	4,129,825	519,256
建物	27,590,088	28,871,971	-1,281,883	負債の部合計	31,440,537	33,192,240	-1,751,703
その他の固定資産	40,905,763	38,398,607	2,507,156	純資産の部			
構築物	1,927,567	2,124,064	-196,497	基本金	25,797,217	25,797,217	0
車輛運搬具	544,865	817,296	-272,431	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	2,625,710	3,135,382	-509,672	その他の積立金	31,000,000	28,000,000	3,000,000
出資金	20,000	20,000	0	保育所施設・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	13,000,000	10,000,000	3,000,000
退職給付引当資産	4,649,081	4,129,825	519,256	次期繰越活動増減差額	12,781,957	12,509,540	272,417
保育所施設・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)	3,272,417	-1,379,948	4,652,365
人件費積立資産	13,000,000	10,000,000	3,000,000	純資産の部合計	69,579,174	66,306,757	3,272,417
長期前払費用	107,000	160,500	-53,500	負債及び純資産の部合計	101,019,711	99,498,997	1,520,714
差入保証金	20,000	0	20,000				
資産の部合計	101,019,711	99,498,997	1,520,714				

## 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、一般財団法人 三重県社会福祉事業職員共済会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	28,871,971	0	1,281,883	27,590,088
合計	46,372,313	0	1,281,883	45,090,430

### 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）	27,590,088 円
計	45,090,430 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）	24,057,315 円
計	24,057,315 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	3,846,837	27,590,088
構築物	2,478,951	551,384	1,927,567
車輛運搬具	1,362,158	817,293	544,865
器具及び備品	4,405,764	1,780,054	2,625,710
合計	39,683,798	6,995,568	32,688,230

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