

資金収支計算書

(自) 平27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

法人名:社会福祉法人宮山

(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	233,309,000	235,457,748	-2,148,748	
		経常経費寄附金収入	245,000	330,777	-85,777	
		受取利息配当金収入	4,000	6,348	-2,348	
		その他の収入	4,660,000	4,804,583	-144,583	
		事業活動収入計(1)	238,218,000	240,599,456	-2,381,456	
	支出	人件費支出	187,313,000	186,956,586	356,414	
		事業費支出	27,314,000	26,873,957	440,043	
		事務費支出	26,981,000	26,250,225	730,775	
		支払利息支出	831,000	813,444	17,556	
		事業活動支出計(2)	242,439,000	240,894,212	1,544,788	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-4,221,000	-294,756	-3,926,244		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	4,208,000	4,140,000	68,000	
		施設整備等支出計(5)	4,208,000	4,140,000	68,000	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,208,000	-4,140,000	-68,000	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	6,538,000	6,532,000	6,000	
		その他の活動収入計(7)	6,538,000	6,532,000	6,000	
	支出	拠点区分間繰入金支出	6,538,000	6,532,000	6,000	
		その他の活動支出計(8)	6,538,000	6,532,000	6,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-8,429,000	-4,434,756	-3,994,244		

前期末支払資金残高(12)	28,730,039	28,730,039		
当期末支払資金残高(11)+(12)	20,301,039	24,295,283	-3,994,244	

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：社会福祉法人宮山

(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	235,457,748	217,283,145	18,174,603
	経常経費寄附金収益	330,777	338,378	△ 7,601
	サービス活動収益計(1)	235,788,525	217,621,523	18,167,002
	費用			
	人件費	189,129,586	175,408,388	13,721,198
	事業費	26,873,957	28,248,655	△ 1,374,698
事務費	26,250,225	23,762,968	2,487,257	
減価償却費	13,750,618	14,422,833	△ 672,215	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,795,757	△ 8,594,000	798,243	
サービス活動費用計(2)	248,208,629	233,248,844	14,959,785	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 12,420,104	△ 15,627,321	3,207,217	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	6,348	5,307	1,041
	その他のサービス活動外収益	4,804,583	4,932,534	△ 127,951
	サービス活動外収益計(4)	4,810,931	4,937,841	△ 126,910
	費用			
支払利息	813,444	878,290	△ 64,846	
サービス活動外費用計(5)	813,444	878,290	△ 64,846	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,997,487	4,059,551	△ 62,064	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 8,422,617	△ 11,567,770	3,145,153	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	300,000	△ 300,000
	拠点区分間繰入金収益	6,532,000	7,880,000	△ 1,348,000
	特別収益計(8)	6,532,000	8,180,000	△ 1,648,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	2	0	2
拠点区分間繰入金費用	6,532,000	7,880,000	△ 1,348,000	
特別費用計(9)	6,532,002	7,880,000	△ 1,347,998	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2	300,000	△ 300,002	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 8,422,619	△ 11,267,770	2,845,151	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	32,909,471	44,177,241	△ 11,267,770
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,486,852	32,909,471	△ 8,422,619
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	24,486,852	32,909,471	△ 8,422,619

貸 借 対 照 表
平成28年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人宮山

(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	33,963,865	34,802,985	-839,120	流動負債	21,487,701	15,176,372	6,311,329
現金預金	463,490	110,880	352,610	事業未払金	9,019,751	5,281,986	3,737,765
普通預金	23,978,757	12,005,170	11,973,587	職員預り金	1,203,950	602,386	601,564
事業未収金	3,093,018	1,148,135	1,944,883	前受金	522,000	723,000	-201,000
未収補助金	6,428,600	21,538,800	-15,110,200	賞与引当金	10,742,000	8,569,000	2,173,000
固定資産	289,298,574	303,049,194	-13,750,620	固定負債	55,317,000	59,457,000	-4,140,000
基本財産	267,962,807	278,726,838	-10,764,031	設備資金借入金	49,317,000	53,457,000	-4,140,000
土地	77,637,000	77,637,000	0	長期運営資金借入金	6,000,000	6,000,000	0
建物	189,325,807	200,089,838	-10,764,031				
定期預金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	21,335,767	24,322,356	-2,986,589				
建物	825,700	944,380	-118,680	負債の部合計	76,804,701	74,633,372	2,171,329
構築物	3,459,181	4,040,669	-581,488	純 資 産 の 部			
機械及び装置	12,373,568	13,205,918	-832,350	基本金	68,648,150	68,648,150	0
器具及び備品	4,067,602	5,449,518	-1,381,916	基本金	68,648,150	68,648,150	0
権利	509,716	581,871	-72,155	国庫補助金等特別積立金	154,399,855	162,195,612	-7,795,757
投資有価証券	100,000	100,000	0	国庫補助金等特別積立金	154,399,855	162,195,612	-7,795,757
				その他の積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	24,486,852	32,909,471	-8,422,619
				次期繰越活動増減差額	24,486,852	32,909,471	-8,422,619
				(うち当期活動増減差額)	-8,422,619	-11,267,770	2,845,151
				純資産の部合計	247,534,857	263,753,233	-16,218,376
資産の部合計	323,262,439	337,852,179	-14,589,740	負債及び純資産の部合計	324,339,558	338,386,605	-14,047,047

財務諸表に対する注記（法人全体）

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

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(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

- ・賞与引当金一職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

平成26年度より新会計基準を採用している。

4. 採用する退職給付制度

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と伊勢商工会議所の特定退職金共済制度によっている。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が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)は省略

(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)

(4) 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。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①みややま保育園拠点区分

- ・本部
- ・みややま保育園

②あけの保育園拠点区分

- ・あけの保育園

③あけの学童クラブ拠点区分

- ・あけの学童クラブ

- ・あけの学童クラブ第2
- ④明野児童館拠点区分
 - ・明野児童館
 - ・伊勢市明野放課後児童クラブ

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	77,637,000	0	0	77,637,000
建物	19,872,692	0	10,764,031	9,108,661
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	98,509,692	0	10,764,031	87,745,661

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）	77,637,000円
建物（基本財産）	110,951,860円
計	188,588,860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年以内返済予定額を含む）	49,317,000円
計	49,317,000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
土地	77,637,000	0	77,637,000
建物（基本財産）	275,742,535	86,416,728	189,325,807
建物	1,414,500	588,800	825,700
構築物	13,200,100	9,740,919	3,459,181
器具・備品	19,872,692	15,805,090	4,067,602
機械・装置	14,107,630	1,734,062	12,373,568
無形固定資産	1,082,450	572,734	509,716
合 計	403,056,907	114,858,333	288,198,574

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	3,093,018	0	3,093,018
未収補助金	6,428,600	0	6,428,600
合計	9,521,618	0	9,521,618

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