

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：社会福祉法人瑞穂福祉会

(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	104,980,000	104,699,358	280,642	
		経常経費寄附金収入	600,000	545,067	54,933	
		受取利息配当金収入	12,100	8,838	3,262	
		その他の収入	5,740,000	5,685,510	54,490	
		事業活動収入計(1)	111,332,100	110,938,773	393,327	
	支出	人件費支出	75,650,000	74,842,400	807,600	
		事業費支出	14,090,000	13,909,260	180,740	
		事務費支出	9,918,500	9,578,894	339,606	
		支払利息支出	220,000	214,725	5,275	
		その他の支出	1,100,000	1,083,600	16,400	
	事業活動支出計(2)	100,978,500	99,628,879	1,349,621		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,353,600	11,309,894	△ 956,294		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	134,600,150	134,573,650	26,500	
		固定資産売却収入	180,000,000	179,856,370	143,630	
		施設整備等収入計(4)	314,600,150	314,430,020	170,130	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	12,066,000	12,066,000	0	
		固定資産取得支出	298,524,000	297,977,134	546,866	
		固定資産除却・廃棄支出	10,150,000	10,074,240	75,760	
	施設整備等支出計(5)	320,740,000	320,117,374	622,626		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 6,139,850	△ 5,687,354	△ 452,496		
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	1,350,000	1,341,100	8,900	
		その他の活動収入計(7)	1,350,000	1,341,100	8,900	
	支出	積立資産支出	2,800,000	2,795,972	4,028	
		その他の活動支出計(8)	2,800,000	2,795,972	4,028	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 1,450,000	△ 1,454,872	4,872	
予備費支出(10)		0 △ 0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,763,750	4,167,668	△ 1,403,918		
前期末支払資金残高(12)		16,053,605	16,053,605	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		18,817,355	20,221,273	△ 1,403,918		

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：社会福祉法人瑞穂福社会

(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	保育事業収益	104,699,358	95,678,006	9,021,352
	益	経常経費寄附金収益	545,067	620,862	△ 75,795
		サービス活動収益計 (1)	105,244,425	96,298,868	8,945,557
	費用	人件費	76,382,860	73,932,705	2,450,155
		事業費	13,909,260	13,041,497	867,763
		事務費	9,578,894	8,935,786	643,108
		減価償却費	6,692,788	3,668,739	3,024,049
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 2,606,139	△ 0	△ 2,606,139	
サービス活動費用計 (2)	103,957,663	99,578,727	4,378,936		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		1,286,762	△ 3,279,859	4,566,621	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	8,838	8,792	46
	益	その他のサービス活動外収益	5,685,510	1,140,720	4,544,790
		サービス活動外収益計 (4)	5,694,348	1,149,512	4,544,836
	費用	支払利息	214,725	33,123	181,602
		その他のサービス活動外費用	1,083,600	1,041,825	41,775
		サービス活動外費用計 (5)	1,298,325	1,074,948	223,377
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		4,396,023	74,564	4,321,459	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		5,682,785	△ 3,205,295	8,888,080	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	134,573,650	0	134,573,650
	益	特別収益計 (8)	134,573,650	0	134,573,650
	費用	固定資産売却損・処分損	49,122,843	1,124,552	47,998,291
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 18,390,440	△ 0	△ 18,390,440
		国庫補助金等特別積立金積立額	134,573,650	0	134,573,650
特別費用計 (9)	165,306,053	1,124,552	164,181,501		
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△ 30,732,403	△ 1,124,552	△ 29,607,851	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△ 25,049,618	△ 4,329,847	△ 20,719,771	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		36,703,639	16,533,486	20,170,153
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		11,654,021	12,203,639	△ 549,618
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	24,500,000	△ 24,500,000
	その他の積立金積立額 (16)		2,000,000	0	2,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		9,654,021	36,703,639	△ 27,049,618

貸借対照表

平成 28年 3月 31日 現在

法人名：社会福祉法人瑞穂福祉会

(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	23,712,999	19,560,853	4,152,146	流動負債	7,243,214	6,514,248	728,966
現金預金	18,848,499	9,449,509	9,398,990	事業未払金	1,928,782	2,212,048	△ 283,266
事業未収金	74,100	67,530	6,570	預り金	163,754	129,473	34,281
未収補助金	4,790,400	10,031,814	△ 5,241,414	職員預り金	1,399,190	1,165,727	233,463
立替金	0	12,000	△ 12,000	賞与引当金	3,751,488	3,007,000	744,488
固定資産	193,533,791	121,026,392	72,507,399	固定負債	62,501,422	75,098,296	△ 12,596,874
基本財産	157,916,503	1,138,600	156,777,903	設備資金借入金	54,934,000	67,000,000	△ 12,066,000
土地	1,138,600	1,138,600	0	退職給付引当金	7,567,422	8,098,296	△ 530,874
建物	156,777,903	0	156,777,903	負債の部合計	69,744,636	81,612,544	△ 11,867,908
その他の固定資産	35,617,288	119,887,792	△ 84,270,504	純 資 産 の 部			
建物	1,413,121	39,361,848	△ 37,948,727	基本金	13,771,062	13,771,062	0
構築物	3,709,064	0	3,709,064	第1号基本金	5,728,585	5,728,585	0
車輛運搬具	329,168	575,417	△ 246,249	第3号基本金	8,042,477	8,042,477	0
器具及び備品	12,004,213	9,867,208	2,137,005	国庫補助金等特別積立金	113,577,071	0	113,577,071
建設仮勘定	0	51,888,370	△ 51,888,370	その他の積立金	10,500,000	8,500,000	2,000,000
権利	10,300	10,300	0	人件費積立金	6,000,000	6,000,000	0
退職給付引当資産	7,567,422	8,098,296	△ 530,874	修繕積立金	2,500,000	2,500,000	0
人件費積立資産	6,000,000	6,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	2,000,000	0	2,000,000
修繕積立資産	2,500,000	2,500,000	0	次期繰越活動増減差額	9,654,021	36,703,639	△ 27,049,618
保育所施設・設備整備積立資産	2,000,000	0	2,000,000	(うち当期活動増減差額)	△ 25,049,618	△ 4,329,847	△ 20,719,771
差入保証金	84,000	84,000	0	純資産の部合計	147,502,154	58,974,701	88,527,453
水道施設利用権	0	161,253	△ 161,253	負債及び純資産の部合計	217,246,790	140,587,245	76,659,545
共済積立預け金	0	1,341,100	△ 1,341,100				
資産の部合計	217,246,790	140,587,245	76,659,545				

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－財団法人三重県社会福祉事業職員共済会からの通知額に基づき計上
- ・賞与引当金　　－支給対象期間基準に基づき計上

2. 法人で採用する退職給付制度

- ・福祉医療機構による退職共済制度
- ・都道府県民間共済による退職給付制度

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）
- (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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
瑞穂福祉会拠点区分一本部 ・ 船江

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
土地（基本）	1,138,600	0	0	1,138,600
建物（基本）		160,375,330	3,597,427	156,777,903
合　　計	1,138,600	160,375,330	3,597,427	157,916,503

5. 会計基準第3章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
新しい園舎に移るにあたり仮園舎を取り壊したことに伴い、国庫補助金等特別積立金18,390,440円を取り崩した。

6. 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）	1,138,600円
建物（基本財産）	156,777,903円
計	157,916,503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	54,934,000円
計	57,934,000円

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
基本財産			
建物（基本）	160,375,330	3,597,427	156,777,903
小計	160,375,330	3,597,427	156,777,903
その他の固定資産			
建物	1,918,419	505,298	1,413,121
構築物	5,172,700	1,463,636	3,709,064
車輛運搬具	1,030,000	700,832	329,168
器具及び備品	23,849,160	11,844,947	12,004,213
小計	31,970,279	14,514,713	17,455,566
合計	192,345,609	18,112,140	174,233,469

8. 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	74,100	0	74,100
未収補助金	4,790,400	0	4,790,400
合計	4,864,500	0	4,864,500

9. 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

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. その他の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