

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

社会福祉法人名 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	94,880,000	95,678,006	△ 798,006	
		経常経費寄附金収入	650,000	620,862	29,138	
		受取利息配当金収入	12,000	8,792	3,208	
		その他の収入	1,195,000	1,140,720	54,280	
		事業活動収入計 (1)	96,737,000	97,448,380	△ 711,380	
	支出	人件費支出	74,600,000	73,198,733	1,401,267	
事業費支出		13,320,000	13,041,497	278,503		
事務費支出		9,257,000	8,935,786	321,214		
支払利息支出		40,000	33,123	6,877		
その他の支出		1,050,000	1,041,825	8,175		
事業活動支出計 (2)	98,267,000	96,250,964	2,016,036			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 1,530,000	1,197,416	△ 2,727,416		
施設整備等による収支	収入	設備資金借入金収入	67,000,000	67,000,000	0	
		固定資産売却収入	39,247,630	39,247,630	0	
		施設整備等収入計 (4)	106,247,630	106,247,630	0	
	支出	固定資産取得支出	132,183,630	131,654,630	529,000	
		その他の施設整備等による支出	164,000	164,000	0	
施設整備等支出計 (5)	132,347,630	131,818,630	529,000			
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 26,100,000	△ 25,571,000	△ 529,000		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	24,540,000	24,536,108	3,892	
		その他の活動収入計 (7)	24,540,000	24,536,108	3,892	
	支出	積立資産支出	772,000	771,120	880	
		その他の活動による支出	155,000	155,000	0	
		その他の活動支出計 (8)	927,000	926,120	880	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		23,613,000	23,609,988	3,012		
予備費支出 (10)		0	—	0		
		△ 0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 4,017,000	△ 763,596	△ 3,253,404		
前期末支払資金残高 (12)		19,489,952	16,817,201	2,672,751		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		15,472,952	16,053,605	△ 580,653		

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 瑞穂福祉会

(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	95,678,006	98,396,660	△ 2,718,654
	益	経常経費寄附金収益	620,862	312,826	308,036
		サービス活動収益計(1)	96,298,868	98,709,486	△ 2,410,618
	費用	人件費	73,932,705	73,884,042	48,663
		事業費	13,041,497	15,481,144	△ 2,439,647
	事務費	8,935,786	5,381,158	3,554,628	
	減価償却費	3,668,739	2,012,380	1,656,359	
	サービス活動費用計(2)	99,578,727	96,758,724	2,820,003	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,279,859	1,950,762	△ 5,230,621	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	8,792	12,562	△ 3,770
	益	その他のサービス活動外収益	1,140,720	1,135,045	5,675
		サービス活動外収益計(4)	1,149,512	1,147,607	1,905
	費用	支払利息	33,123	0	33,123
		その他のサービス活動外費用	1,041,825	998,240	43,585
	サービス活動外費用計(5)	1,074,948	998,240	76,708	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	74,564	149,367	△ 74,803	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,205,295	2,100,129	△ 5,305,424	
特別増減の部	収	固定資産売却益	0	89,997	△ 89,997
	益	特別収益計(8)	0	89,997	△ 89,997
	費用	固定資産売却損・処分損	1,124,552	1	1,124,551
		特別費用計(9)	1,124,552	1	1,124,551
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,124,552	89,996	△ 1,214,548	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 4,329,847	2,190,125	△ 6,519,972	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	16,533,486	18,343,361	△ 1,809,875
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	12,203,639	20,533,486	△ 8,329,847
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	24,500,000	0	24,500,000
		その他の積立金積立額(16)	0	4,000,000	△ 4,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	36,703,639	16,533,486	20,170,153

貸借対照表

平成 27年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 瑞徳福祉会

(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	19,560,853	30,524,577	△ 10,963,724	流動負債	6,514,248	16,715,416	△ 10,201,168
現金預金	9,449,509	23,557,605	△ 14,108,096	事業未払金	2,212,048	5,550,872	△ 3,338,824
事業未収金	67,530	0	67,530	その他の未払金	0	3,736,300	△ 3,736,300
未収補助金	10,031,814	6,966,972	3,064,842	未返還金	0	2,980,000	△ 2,980,000
立替金	12,000	0	12,000	預り金	129,473	87,905	41,568
				職員預り金	1,165,727	1,352,299	△ 186,572
				賞与引当金	3,007,000	3,008,040	△ 1,040
固定資産	121,026,392	56,858,671	64,167,721	固定負債	75,098,296	7,363,284	67,735,012
基本財産	1,138,600	1,138,604	△ 4	設備資金借入金	67,000,000	0	67,000,000
土地	1,138,600	1,138,600	0	退職給付引当金	8,098,296	7,363,284	735,012
建物	0	4	△ 4	負債の部合計	81,612,544	24,078,700	57,533,844
その他の固定資産	119,887,792	55,720,067	64,167,725				
建物	38,312,229	0	38,312,229	純 資 産 の 部			
建物附属設備	1,049,619	1,129,552	△ 79,933	基本金	13,771,062	13,771,062	0
構築物	0	763,627	△ 763,627	第1号基本金	5,728,585	5,728,585	0
車輛運搬具	575,417	450,417	125,000	第3号基本金	8,042,477	8,042,477	0
器具及び備品	9,867,208	11,732,787	△ 1,865,579	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建設仮勘定	51,888,370	0	51,888,370	その他の積立金	8,500,000	33,000,000	△ 24,500,000
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	8,098,296	7,363,284	735,012	修繕積立金	2,500,000	10,000,000	△ 7,500,000
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	0	17,000,000	△ 17,000,000
修繕積立資産	2,500,000	10,000,000	△ 7,500,000	次期繰越活動増減差額	36,703,639	16,533,486	20,170,153
保育所施設・設備整備積立資産	0	17,000,000	△ 17,000,000	(うち当期活動増減差額)	△ 4,329,847	2,190,125	△ 6,519,972
差入保証金	84,000	84,000	0				
水道施設利用権	161,253	0	161,253				
共済積立預け金	1,341,100	1,186,100	155,000	純資産の部合計	58,974,701	63,304,548	△ 4,329,847
資産の部合計	140,587,245	87,383,248	53,203,997	負債及び純資産の部合計	140,587,245	87,383,248	53,203,997

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・船江保育園

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）	4	0	4	0
合 計	1,138,604	0	4	1,138,600

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

該当なし

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
計	1,138,600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	57,000,000円
計	57,000,000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）	18,359,940	18,359,940	0
小 計	18,359,940	18,359,940	0
その他の固定資産			
建物	39,247,630	935,401	38,312,229
建物附属設備	1,810,095	760,476	1,049,619
構築物	1,034,250	1,034,250	0
車輛運搬具	1,030,000	454,583	575,417
器具及び備品	25,899,190	16,031,982	9,867,208
小 計	69,021,165	19,216,692	49,804,473
合 計	87,381,105	37,576,632	49,804,473

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	67,530	0	67,530
未収補助金	10,031,814	0	10,031,814
合 計	10,099,344	0	10,099,344

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