

## 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：社会福祉法人南勢福社会

(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	94,214,000	94,211,186	2,814	
		経常経費寄附金収入	80,000	77,564	2,436	
		受取利息配当金収入	4,500	2,987	1,513	
		その他の収入	750,000	748,764	1,236	
		事業活動収入計	95,048,500	95,040,501	7,999	
	支出	人件費支出	73,396,000	73,392,633	3,367	
		事業費支出	9,891,000	9,871,957	19,043	
		事務費支出	7,278,200	7,262,066	16,134	
		支払利息支出	60,000	60,000	0	
		その他の支出	743,000	742,500	500	
	事業活動支出計	91,368,200	91,329,156	39,044		
事業活動資金収支差額		3,680,300	3,711,345	-31,045		
施設設備等による収支	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	1,000,000	1,000,000	0	
		固定資産取得支出	540,000	540,000	0	
		その他の施設整備等による支出	195,000	193,870	1,130	
施設整備等支出計	1,735,000	1,733,870	1,130			
施設整備等資金収支差額		-1,735,000	-1,733,870	-1,130		
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計	0	0	0	
	支出	積立資産支出	1,650,000	1,649,032	968	
		その他の活動支出計	1,650,000	1,649,032	968	
その他の活動資金収支差額		-1,650,000	-1,649,032	-968		
予備費支出		150,000	—	150,000		
		0				
当期資金収支差額合計		145,300	328,443	-183,143		
前期末支払資金残高		14,079,409	14,079,409	0		
当期末支払資金残高		14,224,709	14,407,852	-183,143		

## 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：社会福祉法人南勢福社会

(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	94,211,186	83,114,480	11,096,706
		経常経費寄附金収益	77,564	83,084	-5,520
		サービス活動収益計	94,288,750	83,197,564	11,091,186
	費用	人件費	73,541,665	71,175,219	2,366,446
		事業費	9,871,957	10,957,090	-1,085,133
		事務費	7,262,066	4,508,741	2,753,325
減価償却費		4,317,263	6,779,841	-2,462,578	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-2,028,035	-1,430,320	-597,715	
サービス活動費用計	92,964,916	91,990,571	974,345		
サービス活動増減差額		1,323,834	-8,793,007	10,116,841	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,987	6,814	-3,827
		その他のサービス活動外収益	748,764	849,560	-100,796
		サービス活動外収益計	751,751	856,374	-104,623
	費用	支払利息	60,000	75,000	-15,000
		その他のサービス活動外費用	742,500	0	742,500
		サービス活動外費用計	802,500	75,000	727,500
サービス活動外増減差額		-50,749	781,374	-832,123	
経常増減差額		1,273,085	-8,011,633	9,284,718	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	17,497,000	-17,497,000
		その他の特別収益	0	4,000,000	-4,000,000
		特別収益計	0	21,497,000	-21,497,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	2	-1
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	17,497,000	-17,497,000
		その他の特別損失	193,870	0	193,870
特別費用計	193,871	17,497,002	-17,303,131		
特別増減差額		-193,871	3,999,998	-4,193,869	
当期活動増減差額		1,079,214	-4,011,635	5,090,849	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額		24,481,331	18,235,966	6,245,365
	当期末繰越活動増減差額		25,560,545	14,224,331	11,336,214
	基本金取崩額		0	0	0
	その他の積立金取崩額		0	12,470,000	-12,470,000
	その他の積立金積立額		1,000,000	2,213,000	-1,213,000
	次期繰越活動増減差額		24,560,545	24,481,331	79,214

## 貸借対照表

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人南勢福祉会

(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	16,205,843	17,275,864	-1,070,021	流動負債	6,297,991	8,196,455	-1,898,464
現金預金	8,620,843	12,471,864	-3,851,021	事業未払金	1,440,235	2,213,000	-772,765
未収補助金	7,585,000	4,804,000	2,781,000	1年以内返済予定設備資金借入金	1,000,000	1,000,000	0
				預り金	15,315	0	15,315
				職員預り金	342,441	983,455	-641,014
				賞与引当金	3,500,000	4,000,000	-500,000
固定資産	76,369,149	78,497,381	-2,128,232	固定負債	14,758,311	15,109,279	-350,968
基本財産	55,035,972	57,910,812	-2,874,840	設備資金借入金	2,000,000	3,000,000	-1,000,000
土地	25,500,000	25,500,000	0	退職給付引当金	12,758,311	12,109,279	649,032
建物	28,535,972	31,014,903	-2,478,931	負債の部合計	21,056,302	23,305,734	-2,249,432
建物附属設備	0	395,909	-395,909	純資産の部			
定期預金百五銀行筋向橋支店	1,000,000	1,000,000	0	基本金	23,748,000	23,748,000	0
その他の固定資産	21,333,177	20,586,569	746,608	国庫補助金等特別積立金	18,467,145	20,495,180	-2,028,035
構築物	699,086	1,285,196	-586,110	その他の積立金	4,743,000	3,743,000	1,000,000
器具及び備品	3,049,780	3,366,094	-316,314	保育所施設・設備整備積立金	3,743,000	3,743,000	0
権利	83,000	83,000	0	人件費積立金	1,000,000	0	1,000,000
退職給付引当資産	12,758,311	12,109,279	649,032	次期繰越活動増減差額	24,560,545	24,481,331	79,214
保育所施設・設備整備積立預金	3,743,000	3,743,000	0	(うち当期活動増減差額)	1,079,214	-4,011,635	5,090,849
人件費積立預金	1,000,000	0	1,000,000	純資産の部合計	71,518,690	72,467,511	-948,821
資産の部合計	92,574,992	95,773,245	-3,198,253	負債及び純資産の部合計	92,574,992	95,773,245	-3,198,253

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 南勢福祉会

### 1. 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時の市場価額に基づく時価法

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・最終仕入原価法に基づく原価法

#### (3) 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（平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法）
- ・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。  
（ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下等のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法による）

#### (4) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、法人が負担する三重県社会福祉事業職員共済掛金相当額を計上している。
- ・賞与引当金一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。

### 2. 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、三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっております。

### 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）

当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。

(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）

当法人は、拠点区分が1つのため作成していない。

(4) 公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、公益事業を実施していないため作成していない。

(5) 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。

(6) 中須保育園拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(7) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

(8) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

社会福祉法人会計基準適用上の留意事項（運用指針）に基づいて作成を省略している。

(9)各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 中須保育園拠点（社会福祉事業）  
「本部」  
「中須保育園」

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	25,500,000	0	0	25,500,000
建物	31,410,812	0	2,874,840	28,535,972
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	57,910,812	0	2,874,840	55,035,972

5. 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

6. 担保に供している資産  
該当なし

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
土地（基本財産）	25,500,000	0	25,500,000
建物（基本財産）	102,894,000	74,358,028	28,535,972
構築物	8,676,260	7,977,174	699,086
器具及び備品	13,865,914	10,816,134	3,049,780
権利	83,000	0	83,000
合計	151,019,174	93,151,336	57,867,838

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

10. 重要な偶発債務  
該当なし

11. 重要な後発事象  
該当なし

12. 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