

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：社会福祉法人大湊福祉会

(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	60,552,000	61,680,765	-1,128,765	
		経常経費寄附金収入	50,000	163,063	-113,063	
		受取利息配当金収入	7,000	7,720	-720	
		その他の収入	677,000	954,584	-277,584	
		事業活動収入計	61,286,000	62,806,132	-1,520,132	
	支出	人件費支出	44,563,000	45,117,739	-554,739	
		事業費支出	7,064,000	6,545,577	518,423	
		事務費支出	3,459,000	3,130,813	328,187	
		その他の支出	536,000	535,450	550	
		事業活動支出計	55,622,000	55,329,579	292,421	
事業活動資金収支差額		5,664,000	7,476,553	-1,812,553		
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	固定資産取得支出	1,340,000	1,332,800	7,200	
		施設整備等支出計	1,340,000	1,332,800	7,200	
施設整備等資金収支差額		-1,340,000	-1,332,800	-7,200		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	756,363	-756,363	
		その他の活動収入計	0	756,363	-756,363	
	支出	積立資産支出	4,324,000	5,323,664	-999,664	
		その他の活動支出計	4,324,000	5,323,664	-999,664	
	その他の活動資金収支差額		-4,324,000	-4,567,301	243,301	
予備費支出		0	—	0		
当期資金収支差額合計		0	1,576,452	-1,576,452		

前期末支払資金残高	12,551,617	12,551,617	0	
当期末支払資金残高	12,551,617	14,128,069	-1,576,452	

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：社会福祉法人大湊福祉会

(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	61,680,765	0	61,680,765
		経常経費寄附金収益	163,063	0	163,063
		サービス活動収益計	61,843,828	0	61,843,828
	費用	人件費	45,495,040	0	45,495,040
		事業費	6,545,577	0	6,545,577
		事務費	3,130,813	0	3,130,813
		減価償却費	2,335,645	0	2,335,645
国庫補助金等特別積立金取崩額		-445,143	0	-445,143	
サービス活動費用計	57,061,932	0	57,061,932		
サービス活動増減差額	4,781,896	0	4,781,896		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,720	0	7,720
		その他のサービス活動外収益	954,584	0	954,584
		サービス活動外収益計	962,304	0	962,304
	費用	その他のサービス活動外費用	535,450	0	535,450
		サービス活動外費用計	535,450	0	535,450
サービス活動外増減差額	426,854	0	426,854		
経常増減差額		5,208,750	0	5,208,750	
特別増減の部	収益	特別収益計	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	2	0	2
	費用	その他の特別損失	2,092,332	0	2,092,332
		特別費用計	2,092,334	0	2,092,334
	特別増減差額	-2,092,334	0	-2,092,334	
当期活動増減差額		3,116,416	0	3,116,416	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額		7,597,787	0	7,597,787
	当期末繰越活動増減差額		10,714,203	0	10,714,203
	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		5,000,000	0	5,000,000
	次期繰越活動増減差額		5,714,203	0	5,714,203

貸借対照表

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人大湊福祉会

(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	14,432,751	0	14,432,751	流動負債	2,324,682	0	2,324,682
現金預金	13,386,751	0	13,386,751	事業未払金	304,682	0	304,682
未収補助金	1,046,000	0	1,046,000	賞与引当金	2,020,000	0	2,020,000
固定資産	51,099,666	0	51,099,666	固定負債	2,257,465	0	2,257,465
基本財産	7,879,671	0	7,879,671	退職給付引当金	2,257,465	0	2,257,465
建物	7,879,671	0	7,879,671	負債の部合計	4,582,147	0	4,582,147
その他の固定資産	43,219,995	0	43,219,995	純資産の部			
構築物	3,782,939	0	3,782,939	基本金	17,529,646	0	17,529,646
器具及び備品	2,440,744	0	2,440,744	国庫補助金等特別積立金	3,205,941	0	3,205,941
権利	228,367	0	228,367	その他の積立金	34,500,480	0	34,500,480
投資有価証券	10,000	0	10,000	人件費積立金	15,000,480	0	15,000,480
退職給付引当資産	2,257,465	0	2,257,465	修繕積立金	1,500,000	0	1,500,000
人件費積立資産	15,000,480	0	15,000,480	備品等購入積立金	1,000,000	0	1,000,000
修繕積立資産	1,500,000	0	1,500,000	保育所施設・設備整備積立金	17,000,000	0	17,000,000
備品等購入積立資産	1,000,000	0	1,000,000	次期繰越活動増減差額	5,714,203	0	5,714,203
保育所施設・設備整備積立資産	17,000,000	0	17,000,000	(うち当期活動増減差額)	3,116,416	0	3,116,416
				純資産の部合計	60,950,270	0	60,950,270
資産の部合計	65,532,417	0	65,532,417	負債及び純資産の部合計	65,532,417	0	65,532,417

財務諸表に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 大湊福祉会 大湊保育園

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・投資有価証券－移動平均法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、器具及び備品、権利一定額法（平成19年3月31日以前に取得したもの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。）

(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、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－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に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及び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います。

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）

当法人では、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) 大湊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表（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 大湊保育園拠点（社会福祉事業）

「本部」

「大湊保育園」

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
建物	7,981,602	626,400	728,331	7,879,671
合計	7,981,602	626,400	728,331	7,879,671

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
建物（基本財産）	37,023,340	29,143,669	7,879,671
構築物	14,009,405	10,226,466	3,782,939
器具及び備品	17,204,742	14,763,998	2,440,744
権利	434,600	206,233	228,367
合計	68,672,087	54,340,366	14,331,721

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

(1) 平成27年度より、社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日雇児発・社援発・老発0727第1号）を適用した。

(2) 上記会計基準移行に伴い、過年度における国庫補助金等特別積立金の取崩過大額2,092,332円を、事業活動計算書において、その他の特別損失に計上している。