

資金収支計算書

(自)平成 26年04月01日 (至)平成 27年03月31日

第1号の1様式

社会福祉法人 佐八福社会

(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	66,261,000	66,259,134	1,866	
		経常経費寄付金収入	134,000	134,348	△ 348	
		受取利息配当金収入	3,000	3,951	△ 951	
		その他の収入	742,000	742,800	△ 800	
		事業活動収入計(1)	67,140,000	67,140,233	△ 233	
	支出	人件費支出	51,994,000	51,990,466	3,534	
		事業費支出	9,082,000	9,078,912	3,088	
		事務費支出	4,952,000	4,394,871	557,129	
		その他の支出	661,000	660,150	850	
		事業活動支出計(2)	66,689,000	66,124,399	564,601	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		451,000	1,015,834	△ 564,834		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	451,000	451,000		
		施設整備等支出計(5)	451,000	451,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 451,000	△ 451,000			
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)				
	支出	積立資産支出		563,164	△ 563,164	
		その他の活動支出計(8)		563,164	△ 563,164	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			△ 563,164	563,164	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			1,670	△ 1,670		
前期末支払資金残高(12)		15,729,572	15,729,572			
当期末支払資金残高(11)+(12)		15,729,572	15,731,242	△ 1,670		

事業活動計算書

(自)平成 26年04月01日 (至)平成 27年03月31日

第2号の1様式

社会福祉法人 佐八福社会

(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	収益	保育事業収益	66,259,134		66,259,134
		経常経費寄付金収益	134,348		134,348
		サービス活動収益計(1)	66,393,482		66,393,482
	費用	人件費	54,974,630		54,974,630
		事業費	9,078,912		9,078,912
		事務費	4,394,871		4,394,871
		減価償却費	4,366,404		4,366,404
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 754,504		△ 754,504
サービス活動費用計(2)		72,060,313		72,060,313	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 5,666,831		△ 5,666,831	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,951		3,951
		その他のサービス活動外収益	742,800		742,800
		サービス活動外収益計(4)	746,751		746,751
	費用	その他のサービス活動外費用	660,150		660,150
		サービス活動外費用計(5)	660,150		660,150
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		86,601		86,601
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 5,580,230		△ 5,580,230	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
		固定資産売却損・処分損	108,678		108,678
	費用	過年度国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 994,330		△ 994,330
		特別費用計(9)	△ 885,652		△ 885,652
特別増減差額(10)=(8)-(9)		885,652		885,652	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 4,694,578		△ 4,694,578	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		15,485,680		15,485,680
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		10,791,102		10,791,102
	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)		10,791,102		10,791,102	

貸借対照表

平成 27年03月31日現在

第3号の1様式

社会福祉法人 佐八福社会

(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				流動負債			
現金預金	13,612,119	0	13,612,119	事業未払金	1,066,799	0	1,066,799
未収金	64,100	0	64,100	職員預り金	582,178	0	582,178
未収補助金	3,668,000	0	3,668,000	賞与引当金	2,421,000	0	2,421,000
前払金	36,000	0	36,000	流動負債合計	4,069,977	0	4,069,977
流動資産 合計	17,380,219	0	17,380,219	固定負債			
固定資産				退職給付引当金	8,021,090	0	8,021,090
基本財産				固定負債合計	8,021,090	0	8,021,090
土地(基本)	49,777,034	0	49,777,034	負債の部合計	12,091,067	0	12,091,067
建物(基本)	22,188,605	0	22,188,605	純資産の部			
建物附属設備(基本)	1,103,207	0	1,103,207	基本金	68,302,934	0	68,302,934
基本財産合計	73,068,846	0	73,068,846	国庫補助金等特別積立金	11,524,056	0	11,524,056
その他固定資産				その他の積立金	6,750,000	0	6,750,000
建物	1	0	1	修繕費積立金	3,000,000	0	3,000,000
構築物	2,915,955	0	2,915,955	人件費積立金	2,550,000	0	2,550,000
器具及び備品	1,242,748	0	1,242,748	備品等購入積立金	1,200,000	0	1,200,000
権利	80,300	0	80,300	次期繰越活動増減差額	10,791,102	0	10,791,102
退職給付引当資産	8,021,090	0	8,021,090	(うち当期活動増減差額)	△ 4,694,578	0	△ 4,694,578
その他積立資産	6,750,000	0	6,750,000	純資産の部合計	97,368,092	0	97,368,092
修繕費積立資産	3,000,000	0	3,000,000				
人件費積立資産	2,550,000	0	2,550,000				
備品等購入積立資産	1,200,000	0	1,200,000				
その他固定資産合計	19,010,094	0	19,010,094				
固定資産 合計	92,078,940	0	92,078,940				
資産の部合計	109,459,159	0	109,459,159	負債及び純資産の部合計	109,459,159	0	109,459,159

財務諸表に対する注記(法人全体用)

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

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産は保有していない

(3) 固定資産の減価償却の方法

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違法、平成19年4月1日以降取得したものは定額法を採用。

(4) 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、当法人で採用している一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に基づき、退職共済制度掛け金相当額を退職給付引当金として計上。

・賞与引当金

職員の賞与支給に備えるために支給見込み額のうち当事業年度分の負担額を賞与引当金として計上している。

(5) リース取引の処理方法

該当なし

3. 重要な会計方針変更、その理由及び影響額

平成26年度より「新会計基準」(平成23年7月27日通知)を採用している

4. 法人で採用する退職給付制度

・職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している一般財団法人三重県社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に加入している

5. 拠点区分・サービス区分の設定方法等

法人の作成する財務諸表一覧

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている

(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) 社会福祉事業における拠点区分別の財務諸表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人は社会福祉事業のみを実施しており、かつ1拠点の為作成していない

(3) 拠点区分の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(4) サービス区分は保育サービスのみである為、明細書(会計基準別紙4)は作成していない

拠点区分・サービス区分の一覧

ア) 社会福祉法人佐八福祉会 佐八保育園拠点区分(社会福祉事業)

① 本部サービス区分

② 保育事業サービス区分

6. 基本財産の増減内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

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	49,777,034	0	0	49,777,034
建物	23,702,110	0	1,513,505	22,188,605
構築物	1,838,906	0	735,699	1,103,207
合計	75,318,050	0	2,249,204	73,068,846

7. 基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し、その理由及び金額

該当なし

8. 担保に供されている資産の種類・金額及び担保する債務の種類・金額

資産の種類	資産金額	債権の種類	金額
基本財産土地		設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	
基本財産建物			

9. 減価償却累計額を直接控除した場合は、取得金額、減価償却累計額、当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	49,777,034	0	49,777,034
建物(基本財産)	61,681,945	39,493,340	22,188,605
構築物(基本財産)	19,106,150	18,002,943	1,103,207
建物(その他の固定資産)	1,380,750	1,380,749	1
構築物(その他の固定資産)	23,392,608	20,476,653	2,915,955
器具及び備品(その他の固定資産)	20,593,584	19,350,836	1,242,748
権利(その他の固定資産)	1,014,000	933,700	80,300
合計	176,946,071	99,638,221	77,307,850

10. 徴収不能引当金を直接控除した場合は、債権金額、徴収不能引当金当期末残高、債権当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要)

該当なし

11. 満期保有債券の帳簿価額、評価損益等

該当なし

12. 関連当事者との取引内容

該当なし

13. 保証債務等の偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象の内容及び影響額

該当なし

15. その他必要な事項

該当なし