

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：社会福祉法人徳風会

(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	51,930,000	61,854,783	-9,924,783	
	経常経費寄附金収入		21,232	-21,232	
	受取利息配当金収入	600	4,544	-3,944	
	その他の収入	10,000	51,740	-41,740	
	事業活動収入計 (1)	51,940,600	61,932,299	-9,991,699	
	支出				
	人件費支出	41,889,600	49,274,385	-7,384,785	
事業費支出	6,020,000	6,860,396	-840,396		
事務費支出	4,031,000	5,070,554	-1,039,554		
事業活動支出計 (2)	51,940,600	61,205,335	-9,264,735		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	0	726,964	-726,964		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出		500,560	-500,560	
	施設整備等支出計 (5)	0	500,560	-500,560	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	-500,560	500,560		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出		3,000	-3,000	
	その他の活動による支出				
その他の活動支出計 (8)	0	3,000	-3,000		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	-3,000	3,000		
予備費支出 (10)					
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	223,404	-223,404		
前期末支払資金残高 (12)	8,193,244	8,193,244	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	8,193,244	8,416,648	-223,404		

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

社会福祉法人：徳風会

(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	61,854,783	64,745,670	-2,890,887
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	61,854,783	64,745,670	-2,890,887
	費用			
	人件費	49,274,385	48,113,437	1,160,948
	事業費	6,860,396	7,097,036	-236,640
事務費	5,070,554	5,126,499	-55,945	
減価償却費	1,750,406	1,694,812	55,594	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-803,574	-803,574	0	
その他の費用				
サービス活動費用計(2)	62,152,167	61,228,210	923,957	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-297,384	3,517,460	-3,814,844	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	4,544	3,550	994
	経常経費寄附金収入	21,232	20,974	258
	その他のサービス活動外収益	51,740	11,740	40,000
	サービス活動外収益計(4)	77,516	36,264	41,252
費用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	77,516	36,264	41,252	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-219,868	3,553,724	-3,773,592	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	1	-1
特別費用計(9)	0	1	-1	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	0	-1	1	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-219,868	3,553,723	-3,773,591	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-303,051	145,222	-448,273
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	-522,919	3,698,945	-4,221,864
	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)	3,000	4,001,996	-3,998,996
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	-525,919	-303,051	-222,868

貸借対照表

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人徳風会

(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	10,965,188	8,782,420	2,182,768	流動負債	2,548,540	589,176	1,959,364
現金預金	7,618,188	5,480,420	2,137,768	事業未払金			
未収補助金	3,347,000	3,302,000	45,000	預り金	502,623	589,176	-86,553
未収収益				賞与引当金	2,045,917		2,045,917
固定資産	42,966,685	44,371,355	-1,404,670	固定負債	2,744,892	2,902,716	-157,824
基本財産	26,574,537	27,852,033	-1,277,496	退職給付引当金	2,744,892	2,902,716	-157,824
土地	5,040,521	5,040,521	0	長期運営資金借入金			
建物	21,534,016	22,811,512	-1,277,496	リース債務			
その他の固定資産	16,392,148	16,519,322	-127,174	長期未払金			
構築物	42,193	52,738	-10,545	負債の部合計	5,293,432	3,491,892	1,801,540
機械及び装置				純資産の部			
車輛運搬具				基本金	27,018,966	27,018,966	0
器具及び備品	1,599,069	1,560,874	38,195	国庫補助金等特別積立金	10,139,400	10,942,974	-803,574
退職給付引当資産	2,744,892	2,902,716	-157,824	その他の積立金	12,005,994	12,002,994	
人件費積立資産	6,002,997	6,001,497	1,500	人件費積立金	6,002,997	6,001,497	1,500
修繕積立資産	6,002,997	6,001,497	1,500	修繕積立金	6,002,997	6,001,497	1,500
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	-525,919	-303,051	-222,868
投資有価証券				(うち当期活動増減差額)	-219,868	3,553,723	-3,773,591
その他の固定資産				純資産の部合計	48,638,441	49,661,883	-1,023,442
資産の部合計	53,931,873	53,153,775	778,098	負債及び純資産の部合計	53,931,873	53,153,775	778,098

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

2. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、器具及び備品一定額法
- ・リース資産

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

リース物件の価格に重要性が乏しいため、通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理方法によっている。

（2）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
三重県社会福祉事業職員共済会からの通知額に基づき、期末要支給額を計上している。
- ・賞与引当金
職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

三重県社会福祉事業職員共済会

5. 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) 拠点区分の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式)
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
村松保育園（本部及び保育所）

6. 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	5,040,521			5,040,521
建物	22,811,512		1,277,496	21,534,016
定期預金				
投資有価証券				
合計				26,574,537

7. 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

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

（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。

（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）	64,520,000	42,985,984	21,534,016
建物			
構築物	3,894,039	3,851,846	42,193
器具及び備品	9,237,394	7,638,325	1,599,069
合計	77,651,433	54,476,155	23,175,278

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 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