

資金収支計算書

平成 27 年 4 月 1 日から 平成 28 年 3 月 31 日まで

(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 | 171,136,000 | 166,540,058 | 4,595,942 | |
| | 受取利息配当金収入 | | 10,308 | △10,308 | |
| | その他の 収入 | 1,498,000 | 1,516,925 | △18,925 | |
| | 事業活動収入計(1) | 172,634,000 | 168,067,291 | 4,566,709 | |
| | 支出 | | | | |
| | 人件費 支出 | 101,900,000 | 101,618,154 | 281,846 | |
| | 事業費 支出 | 34,150,000 | 33,783,989 | 366,011 | |
| | 事務費 支出 | 8,870,000 | 8,697,490 | 172,510 | |
| | 支払利息 支出 | 700,000 | 699,086 | 914 | |
| 事業活動支出計(2) | 145,620,000 | 144,798,719 | 821,281 | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 27,014,000 | 23,268,572 | 3,745,428 | | |
| 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 | | | | |
| | 設備資金借入金元金償還金支出 | 2,100,000 | 2,024,530 | 75,470 | |
| 固定資産取得支出 | 3,600,000 | 3,522,348 | 77,652 | | |
| 施設整備等支出計(5) | 5,700,000 | 5,546,878 | 153,122 | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △5,700,000 | △5,546,878 | △153,122 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | その他の活動による収入 | | 15,995 | △15,995 | |
| | その他の活動収入計(7) | 0 | 15,995 | △15,995 | |
| | 支出 | | | | |
| | 積立資産 支出 | 7,200,000 | 7,200,000 | | |
| | その他の活動による支出 | 850,000 | 795,251 | 54,749 | |
| その他の活動支出計(8) | 8,050,000 | 7,995,251 | 54,749 | | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △8,050,000 | △7,979,256 | △70,744 | | |
| 予備費 支出(10) | 200,000 | — | 200,000 | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 13,064,000 | 9,742,438 | 3,321,562 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | 23,609,857 | 23,609,857 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 36,673,857 | 33,352,295 | 3,321,562 | | |

事業活動計算書

平成 27 年 4 月 1 日から 平成 28 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

| 勘定科目 | | 本年度決算 | 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 | 166,540,058 | 136,789,335 | 29,750,723 |
| | その他 収益 | | 18,134,780 | △18,134,780 |
| | 経常経費寄附金収益 | 42,194 | 47,174 | △4,980 |
| | サービス活動収益計(1) | 166,582,252 | 154,971,289 | 11,610,963 |
| | 費用 | | | |
| | 人件費支出 | 101,508,427 | 99,495,993 | 2,012,434 |
| | 事業費支出 | 33,826,183 | 28,984,498 | 4,841,685 |
| | 事務費支出 | 8,965,551 | 8,695,980 | 269,571 |
| | 減価償却費 | 8,641,540 | 7,948,506 | 693,034 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △1,980,000 | △1,980,000 | | |
| その他の 費用 | 779,256 | 985,248 | △205,992 | |
| サービス活動費用計(2) | 151,740,957 | 144,130,225 | 7,610,732 | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 14,841,295 | 10,841,064 | 4,000,231 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 10,308 | 8,281 | 2,027 |
| | その他のサービス活動外収益 | 1,516,925 | 168,604 | 1,348,321 |
| | サービス活動外収益計(4) | 1,527,233 | 176,885 | 1,350,348 |
| | 費用 | | | |
| 支払利息 | 699,086 | 737,161 | △38,075 | |
| サービス活動外費用計(5) | 699,086 | 737,161 | △38,075 | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 828,147 | △560,276 | 1,388,423 | |
| 経常 増減差額(7)=(3)+(6) | 15,669,442 | 10,280,788 | 5,388,654 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 固定資産受贈額 | | 8,911,256 | △8,911,256 |
| | 固定資産売却益 | | 9,999 | △9,999 |
| | その他の特別収益 | 287,334 | 1,031,971 | △744,637 |
| | 特別 収益 計(8) | 287,334 | 9,953,226 | △9,665,892 |
| 費用 | | | | |
| 基本金組入額 | | 8,911,256 | △8,911,256 | |
| その他の特別損失 | | 637,879 | △637,879 | |
| 特別 費用 計(9) | 0 | 9,549,135 | △9,549,135 | |
| 特別 増減差額(10)=(8)-(9) | 287,334 | 404,091 | △116,757 | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | 15,956,776 | 10,684,879 | 5,271,897 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | 17,024,752 | 9,939,873 | 7,084,879 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 32,981,528 | 20,624,752 | 12,356,776 |
| | 基本金 取崩額(14) | 0 | 0 | 0 |
| | その他積立金取崩額(15) | 0 | 0 | 0 |
| | その他積立金積立額(16) | 7,200,000 | 3,600,000 | 3,600,000 |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 25,781,528 | 17,024,752 | 8,756,776 | |

貸借対照表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

| 資 産 の 部 | | | | 負 債 の 部 | | | |
|----------------|-------------|-------------|------------|--------------|-------------|-------------|------------|
| 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 | 勘定科目 | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
| 流動資産 | 36,365,263 | 26,821,958 | 9,543,305 | 流動負債 | 4,683,968 | 5,012,101 | △328,133 |
| 現金 | 19,621 | 83,982 | △64,361 | 事業未払金 | 2,912,968 | 3,210,623 | △297,655 |
| 普通預金 | 23,669,462 | 10,218,976 | 13,450,486 | 役員等短期借入金 | 100,000 | | 100,000 |
| 有価証券 | 500,000 | 500,000 | | 仮受金 | | 1,478 | △1,478 |
| 事業未収金 | 380,730 | | 380,730 | 賞与引当金 | 1,671,000 | 1,800,000 | △129,000 |
| 未収補助金 | 11,653,000 | 16,019,000 | △4,366,000 | 固定負債 | 38,704,703 | 40,237,311 | △1,532,608 |
| 立替金 | 142,450 | | 142,450 | 設備資金借入金 | 35,694,581 | 37,719,111 | △2,024,530 |
| 固定資産 | 283,423,124 | 280,850,394 | 2,572,730 | 退職給付引当金 | 3,010,122 | 2,518,200 | 491,922 |
| 基本財産 | 245,657,873 | 251,089,177 | △5,431,304 | 負債の部合計 | 43,388,671 | 45,249,412 | △1,860,741 |
| 土地 | 91,766,588 | 91,766,588 | | 純資産の部 | | | |
| 建物 | 153,891,285 | 159,322,589 | △5,431,304 | 基本金 | 159,883,188 | 159,883,188 | |
| その他の固定資産 | 37,765,251 | 29,761,217 | 8,004,034 | 国庫補助金等特別積立金 | 79,935,000 | 81,915,000 | △1,980,000 |
| 建物 | 4,573,064 | 4,871,171 | △298,107 | その他の積立金 | 10,800,000 | 3,600,000 | 7,200,000 |
| 構築物 | 8,038,190 | 8,832,574 | △794,384 | 保育所施設等整備積立金 | 10,800,000 | 3,600,000 | 7,200,000 |
| 車両運搬具 | 1,665,648 | 2,141,546 | △475,898 | 次期繰越活動増減差額 | 25,781,528 | 17,024,752 | 8,756,776 |
| 器具及び備品 | 9,281,097 | 7,357,396 | 1,923,701 | (うち当期活動増減差額) | 15,956,776 | 10,684,879 | 5,271,897 |
| ソフトウェア | 129,600 | 172,800 | △43,200 | | | | |
| 長期預け金 | 20,000 | 20,000 | | 純資産の部合計 | 276,399,716 | 262,422,940 | 13,976,776 |
| 退職共済預け金 | 3,010,122 | 2,518,200 | 491,922 | 負債及び純資産の部合計 | 319,788,387 | 307,672,352 | 12,116,035 |
| その他無形固定資産 | 235,710 | 235,710 | | | | | |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 10,800,000 | 3,600,000 | 7,200,000 | | | | |
| 長期前払費用 | 11,820 | 11,820 | | | | | |
| 資産の部合計 | 319,788,387 | 307,672,352 | 12,116,035 | | | | |

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) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 定額法
 - ・ リース資産-該当なし
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・ 退職給付引当金-職員の退職金の支給に備えるため、一般財団法人 三重県社会福祉事業職員共済制度の基準により退職給与引当金を計上している。
 - ・ 賞与引当金 -職員に対する賞与の支給に備えるため、期末に在職している従事者に対する支給見込額を計上している。
3. 重要な会計方針の変更
当期より新会計基準による会計処理に移行した
4. 法人で採用する退職給付制度
一般財団法人 三重県社会福祉事業職員共済制度
5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分
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に全ての拠点を含めるため作成していない
 - (3) 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)
当法人では社会福祉事業に全ての拠点を含めるため作成していない
 - (4) 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)
 - (5) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
 - (6) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
当法人は保育所のため作成していない
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 | 91,766,588 | 0 | 0 | 91,766,588 |
| 建物 | 159,322,589 | 0 | 5,431,304 | 153,891,285 |
| 合計 | 251,089,177 | 0 | 5,431,304 | 245,657,873 |

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
国庫補助金等特別積立金 1,980,000 円を取り崩した。
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
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 | 91,766,588 | | 91,766,588 |
| 建物 | 182,303,135 | 28,411,850 | 153,891,285 |
| 建物 | 5,133,221 | 560,157 | 4,573,064 |
| 構築物 | 10,549,198 | 2,511,008 | 8,038,190 |
| 車輛運搬具 | 2,530,497 | 864,849 | 1,665,648 |
| 器具及び備品 | 15,037,554 | 5,756,457 | 9,281,097 |
| ソフトウェア | 216,000 | 86,400 | 129,600 |
| その他無形固定資産 | 235,710 | | 235,710 |
| 長期前払費用 | 11,820 | | 11,820 |
| 合計 | 307,783,723 | 38,190,721 | 269,593,002 |

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
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 | 380,730 | | 380,730 |
| 未収補助金 | 11,653,000 | | 11,653,000 |
| 合計 | 12,033,730 | 0 | 12,033,730 |

1. 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
2. 関連当事者との取引の内容
該当なし
3. 重要な偶発債務
該当なし
4. 重要な後発事象
該当なし
5. 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
純資産増減の状況
国庫補助金等特別積立金 1,980,000 減額 - 当期取り崩しによる減額
その他積立金 7,200,000 増額 - 施設整備積立金計上による増額