

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

(単位:円)

| 勘定科目 | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) | 備考 |
|---------------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|----|
| 事業活動による収入支 | 収入 | | | | |
| | 保育事業収入 | [443,488,600] | [445,590,544] | [△ 2,101,944] | |
| | 受取利息配当金収入 | [150,000] | [73,714] | [76,286] | |
| | その他の収入 | [12,150,000] | [14,127,787] | [△ 1,977,787] | |
| | 事業活動収入計(1) | [455,788,600] | [459,792,045] | [△ 4,003,445] | |
| | 支出 | | | | |
| | 人件費支出 | [313,390,000] | [328,174,532] | [△ 14,784,532] | |
| | 事業費支出 | [48,045,100] | [42,173,363] | [5,871,737] | |
| | 事務費支出 | [27,846,500] | [27,170,385] | [676,115] | |
| | 支払利息支出 | [1,460,000] | [1,352,644] | [107,356] | |
| その他の支出 | [6,050,000] | [5,911,500] | [138,500] | | |
| 事業活動支出計(2) | [396,791,600] | [404,782,424] | [△ 7,990,824] | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | [58,997,000] | [55,009,621] | [3,987,379] | | |
| 施設整備等による収入支 | 収入 | | | | |
| | 施設整備等補助金収入 | [0] | [3,625,000] | [△ 3,625,000] | |
| | 施設整備等寄附金収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | 設備資金借入金収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | 固定資産売却収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | その他の施設整備等による収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | 施設整備等収入計(4) | [0] | [3,625,000] | [△ 3,625,000] | |
| | 支出 | | | | |
| | 設備資金借入金元金償還支出 | [17,468,000] | [17,468,000] | [0] | |
| | 固定資産取得支出 | [6,428,032] | [7,212,959] | [△ 784,927] | |
| 固定資産除却・廃棄支出 | [0] | [0] | [0] | | |
| ファイナンス・リース債務の返済支出 | [0] | [0] | [0] | | |
| その他の施設整備等による支出 | [0] | [0] | [0] | | |
| 施設整備等支出計(5) | [23,896,032] | [24,680,959] | [△ 784,927] | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | [△ 23,896,032] | [△ 21,055,959] | [△ 2,840,073] | | |
| その他の活動による収入支 | 収入 | | | | |
| | 長期運営資金借入金収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | 長期貸付金回収収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | 投資有価証券売却収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | 積立資産取崩収入 | [3,350,000] | [7,033,860] | [△ 3,683,860] | |
| | サービス区分間繰入金収入 | [0] | [900,000] | [△ 900,000] | |
| | その他の活動収入計(7) | [3,350,000] | [7,933,860] | [△ 4,583,860] | |
| | 支出 | | | | |
| | 長期運営資金借入金元金償還支出 | [0] | [0] | [0] | |
| | 長期貸付金支出 | [0] | [0] | [0] | |
| 投資有価証券取得支出 | [0] | [0] | [0] | | |
| 積立資産支出 | [37,900,000] | [37,227,668] | [672,332] | | |
| サービス区分間繰入金支出 | [0] | [900,000] | [△ 900,000] | | |
| その他の活動支出計(8) | [37,900,000] | [38,127,668] | [△ 227,668] | | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | [△ 34,550,000] | [△ 30,193,808] | [△ 4,356,192] | | |
| 予備費(10) | [0] | [0] | [0] | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | [550,968] | [3,759,854] | [△ 3,208,886] | | |
| 前期末支払資金残高(12) | 74,980,147 | 71,080,317 | 3,899,830 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | [75,531,115] | [74,840,171] | [690,944] | | |

(注) 予備費支出△×××円は〇〇支出に充当使用した額である。

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

(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 | [445,590,544] | [0] | [445,590,544] |
| | その他の収益 | [0] | [0] | [0] |
| | サービス活動収益計(1) | [445,590,544] | [0] | [445,590,544] |
| | 費用 | | | |
| | 人件費 | [332,050,165] | [0] | [332,050,165] |
| | 事業費 | [42,173,363] | [0] | [42,173,363] |
| | 事務費 | [27,170,385] | [0] | [27,170,385] |
| | 減価償却費 | [38,095,100] | [0] | [38,095,100] |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | [△ 20,181,309] | [0] | [△ 20,181,309] |
| サービス活動費用計(2) | [419,307,704] | [0] | [419,307,704] | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | [26,282,840] | [0] | [26,282,840] | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | |
| | 受取利息配当金収益 | [73,714] | [0] | [73,714] |
| | 有価証券売却益 | [0] | [0] | [0] |
| | 投資有価証券売却益 | [0] | [0] | [0] |
| | その他のサービス活動外収益 | [14,206,282] | [0] | [14,206,282] |
| | サービス活動外収益計(4) | [14,279,996] | [0] | [14,279,996] |
| | 費用 | | | |
| | 支払利息 | [1,352,644] | [0] | [1,352,644] |
| | 有価証券売却損 | [0] | [0] | [0] |
| | 投資有価証券売却損 | [0] | [0] | [0] |
| その他のサービス活動外費用 | [6,003,570] | [0] | [6,003,570] | |
| サービス活動外費用計(5) | [7,356,214] | [0] | [7,356,214] | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | [6,923,782] | [0] | [6,923,782] | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | [33,206,622] | [0] | [33,206,622] | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 施設整備等補助金収益 | [3,625,000] | [0] | [3,625,000] |
| | 施設整備等寄附金収益 | [0] | [0] | [0] |
| | 固定資産売却益 | [0] | [0] | [0] |
| | サービス区分間繰入金収益 | [900,000] | [0] | [900,000] |
| | その他の特別収益 | [1,570,850] | [0] | [1,570,850] |
| | 特別収益計(8) | [6,095,850] | [0] | [6,095,850] |
| | 費用 | | | |
| | 基本金組入額 | [0] | [0] | [0] |
| | 固定資産売却損・処分損 | [0] | [0] | [0] |
| 国庫補助金等特別積立金積立額 | [2,839,552] | [0] | [2,839,552] | |
| サービス区分間繰入金費用 | [900,000] | [0] | [900,000] | |
| その他の特別損失 | [5,945,176] | [0] | [5,945,176] | |
| 特別費用計(9) | [9,684,728] | [0] | [9,684,728] | |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | [△ 3,588,878] | [0] | [△ 3,588,878] | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | [29,617,744] | [0] | [29,617,744] | |
| 繰越活動増減差額 | 前期繰越活動増減差額(12) | [271,353,745] | [271,353,745] | [0] |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | [300,971,489] | [271,353,745] | [29,617,744] |
| | 基本金取崩額(14) | [0] | [0] | [0] |
| | その他の積立金取崩額(15) | [0] | [0] | [0] |
| | その他の積立金積立額(16) | [34,000,000] | [0] | [34,000,000] |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 266,971,489 | 271,353,745 | △ 4,382,256 | |

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 | | | |
|------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|-----------------|-----------------|------------------|
| | 当年度末 | 前年度末 | 増減 | | 当年度末 | 前年度末 | 増減 |
| 流動資産 | [84,119,922] | [79,744,958] | [4,374,964] | 流動負債 | [35,397,751] | [26,132,641] | [9,265,110] |
| 現金預金 | 67,217,856 | 57,046,194 | 10,171,662 | 事業未払金 | 7,701,864 | 7,294,964 | 406,900 |
| 事業未収金 | 11,426,620 | 0 | 11,426,620 | 1年以内返済予定設備 | | | |
| 未収金 | 0 | 16,137,876 | △ 16,137,876 | 資金借入金 | 17,468,000 | 17,468,000 | 0 |
| 未収補助金 | 4,188,794 | 5,181,503 | △ 992,709 | 預り金 | 38,311 | 43,500 | △ 5,189 |
| 立替金 | 258,652 | 181,885 | 76,767 | 職員預り金 | 1,539,576 | 1,326,177 | 213,399 |
| 前払金 | 1,028,000 | 1,197,500 | △ 169,500 | 賞与引当金 | 8,650,000 | 0 | 8,650,000 |
| 固定資産 | [1,011,232,987] | [1,005,420,020] | [5,812,967] | 固定負債 | [199,022,205] | [214,749,697] | [△ 15,727,492] |
| 基本財産 | [877,742,932] | [912,549,126] | [△ 34,806,194] | 設備資金借入金 | 174,748,952 | 192,216,952 | △ 17,468,000 |
| 土地 | 213,824,953 | 213,824,953 | 0 | 退職給付引当金 | 24,273,253 | 22,532,745 | 1,740,508 |
| 建物 | 663,917,979 | 698,724,173 | △ 34,806,194 | 負債の部合計 | [234,419,956] | [240,882,338] | [△ 6,462,382] |
| その他の固定資産 | [133,490,055] | [92,870,894] | [40,619,161] | 純 資 産 の 部 | | | |
| 構築物 | 6,959,141 | 4,658,594 | 2,300,547 | 基本金 | [150,974,555] | [150,974,555] | [0] |
| 車輛運搬具 | 2,049,330 | 25,923 | 2,023,407 | 国庫補助金等特別積立金 | [370,486,909] | [383,454,340] | [△ 12,967,431] |
| 器具及び備品 | 10,509,469 | 10,624,823 | △ 115,354 | その他の積立金 | [72,500,000] | [38,500,000] | [34,000,000] |
| 権利 | 10,452,403 | 10,736,950 | △ 284,547 | 人件費積立金 | 12,000,000 | 12,000,000 | 0 |
| 退職給付引当資産 | 20,500,172 | 19,121,404 | 1,378,768 | 保育所施設・設備整備 | | | |
| 保険積立金 | 10,519,540 | 9,203,200 | 1,316,340 | 積立金 | 60,500,000 | 26,500,000 | 34,000,000 |
| 人件費積立資産 | 12,000,000 | 12,000,000 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | [266,971,489] | [271,353,745] | [△ 4,382,256] |
| 保育所施設・設備整備 | | | | (うち当期活動増減差額) | 29,617,744 | 0 | 29,617,744 |
| 積立資産 | 60,500,000 | 26,500,000 | 34,000,000 | 純資産の部合計 | [860,932,953] | [844,282,640] | [16,650,313] |
| 資産の部合計 | 1,095,352,909 | 1,085,164,978 | 10,187,931 | 負債及び純資産の部合計 | 1,095,352,909 | 1,085,164,978 | 10,187,931 |

財務諸表に対する注記(法人全体)

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

- ・満期保有目的の債券等—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—決算の市場価格に基づく時価法
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの—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

- ・リース資産を除く固定資産一定額法
- ・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。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 一職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。
- ・退職給付引当金—(一財)大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、期末退職金要支給額を退職給付引当金として計上している。

3 . 重要な会計方針の変更

平成27年度より社会福祉法人会計基準(平成23年7月27日制定)を採用している。それに伴う影響額は国庫補助金等特別積立金の調整4,374,326円である。

4 . 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、(一財)大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度の退職制度によっている。

5 . 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表等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)
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 松原保育園拠点
「松原保育園」
 - イ 天美保育園拠点
「本部」
「天美保育園」
 - ウ 天美北保育園拠点
「天美北保育園」

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 |
|---------|-------------|-------|------------|-------------|
| 建物 | 698,724,173 | 0 | 34,806,194 | 663,917,979 |
| 土地 | 213,824,953 | 0 | 0 | 213,824,953 |
| 合計 | 912,549,126 | 0 | 34,806,194 | 877,742,932 |

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

(独)福祉医療機構に対する借入金168,142,000円に対して、担保として園地・園舎877,742,932円を供している。

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(基本財産) | 213,824,953 | — | 213,824,953 |
| 建物(基本財産) | 897,210,602 | 233,292,623 | 663,917,979 |
| 構築物 | 14,898,470 | 7,939,329 | 6,959,141 |
| 車両運搬具 | 3,504,063 | 1,454,733 | 2,049,330 |
| 器具及び備品 | 23,967,457 | 13,457,988 | 10,509,469 |
| 権利 | 12,368,500 | 1,916,097 | 10,452,403 |
| 合計 | 1,165,774,045 | 258,060,770 | 907,713,275 |

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

該当なし

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あきらかにするために必要な事項

該当なし