

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

社会福祉法人名 神の教会保育園

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	280,753,000	280,687,964	65,036		
	委託費収入	152,600,000	152,589,150	10,850		
	その他の事業収入	128,153,000	128,098,814	54,186		
	借入金利息補助金収入	100,000	81,610	18,390		
	借入金利息補助金収入	100,000	81,610	18,390		
	経常経費寄付金収入	10,000	10,000	0		
	経常経費寄付金収入	10,000	10,000	0		
	受取利息配当金収入	1,046,000	1,045,127	873		
	受取利息配当金収入	1,046,000	1,045,127	873		
	その他の収入	10,270,000	10,139,426	130,574		
	受入研修費収入	80,000	0	80,000		
	利用者等外給食費収入	3,319,000	3,318,350	650		
	雑収入	6,871,000	6,821,076	49,924		
	流動資産評価益等による資金増加額	97,000	96,339	661		
	有価証券売却益	10,000	9,339	661		
	有価証券評価益	87,000	87,000	0		
	事業活動収入計(1)	292,276,000	292,060,466	215,534		
	事業活動による収入	人件費支出	172,334,600	171,703,442	631,158	
		職員給料支出	109,239,000	108,831,059	407,941	
職員賞与支出		24,542,000	24,542,000	0		
非常勤職員給与		12,355,000	12,354,340	660		
派遣職員費支出		1,000,000	960,057	39,943		
退職給付支出		1,698,600	1,698,600	0		
法定福利費支出		23,500,000	23,317,386	182,614		
事業費支出		30,520,000	28,024,323	2,495,677		
給食費支出		9,600,000	8,728,298	871,702		
保健衛生費支出		500,000	352,635	147,365		
保育材料費支出		3,500,000	3,359,170	140,830		
水道光熱費支出		7,000,000	6,657,995	342,005		
消耗器具備品費支出		5,800,000	5,032,643	767,357		
保険料支出		220,000	101,085	118,915		
賃借料支出		3,850,000	3,757,217	92,783		
雑支出(事業)		50,000	35,280	14,720		
事務費支出		26,488,000	25,938,366	549,634		
福利厚生費支出		800,000	798,943	1,057		
旅費交通費支出		60,000	38,034	21,966		
研修研究費支出		530,000	487,950	42,050		
事務消耗品費支出		1,950,000	1,949,586	414		
印刷製本費支出		920,000	919,587	413		
修繕費支出		4,500,000	4,298,247	201,753		
通信運搬費支出		2,000,000	1,953,018	46,982		
会議費支出		410,000	393,545	16,455		
広報費支出		520,000	518,400	1,600		
業務委託費支出		7,600,000	7,566,884	33,116		
手数料支出		4,910,000	4,888,325	21,675		
租税公課支出		278,000	277,398	602		
保守料支出		1,300,000	1,225,640	74,360		
諸会費支出		300,000	223,530	76,470		
雑支出(事務)	410,000	399,279	10,721			
支払利息支出	3,492,000	3,471,303	20,697			
支払利息支出	3,492,000	3,471,303	20,697			
その他の支出	3,368,680	3,368,030	650			

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

社会福祉法人名 神の教会保育園

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	280,687,964	226,157,601	54,530,363
	委託費収益	152,589,150	117,319,160	35,269,990
	その他の事業収益	128,098,814	108,838,441	19,260,373
	経常経費寄附金収益	10,000	43,544	△33,544
	その他の寄付金収益	10,000	43,544	△33,544
	その他の収益	1,772,602	1,737,566	35,036
	その他の収益(職員)	287,496	275,682	11,814
	その他収益(太陽光/光熱水)	1,363,262	1,461,884	△98,622
	その他の収益(その他)	121,844	0	121,844
サービス活動収益計(1)		282,470,566	227,938,711	54,531,855
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	173,975,934	152,674,063	21,301,871
	職員給料	108,831,059	101,189,160	7,641,899
	職員賞与	24,542,000	20,510,200	4,031,800
	非常勤職員給与	12,354,340	7,551,382	4,802,958
	派遣職員費	960,057	1,791,477	△831,420
	退職給付費用	3,971,092	3,631,844	339,248
	法定福利費	23,317,386	18,000,000	5,317,386
	事業費	28,080,163	23,127,039	4,953,124
	給食費	8,728,298	7,044,488	1,683,810
	保健衛生費	352,635	281,374	71,261
	保育材料費	3,359,170	2,892,227	466,943
	水道光熱費	6,657,995	6,477,112	180,883
	消耗器具備品費	5,032,643	3,634,487	1,398,156
	保険料	156,925	99,585	57,340
	賃借料	3,757,217	2,697,766	1,059,451
	雑費	35,280	0	35,280
	事務費	25,938,366	14,630,265	11,308,101
	福利厚生費	798,943	758,442	40,501
	旅費交通費	38,034	92,348	△54,314
	研修研究費	487,950	553,646	△65,696
	事務消耗品費	1,949,586	1,582,353	367,233
	印刷製本費	919,587	653,620	265,967
	修繕費	4,298,247	594,075	3,704,172
	通信運搬費	1,953,018	1,617,632	335,386
	会議費	393,545	296,014	97,531
	広報費	518,400	119,070	399,330
	業務委託費	7,566,884	3,586,096	3,980,788
	手数料	4,888,325	2,581,923	2,306,402
	租税公課	277,398	90,763	186,635
	保守料	1,225,640	1,518,012	△292,372
	諸会費	223,530	190,930	32,600
雑費(事務)	399,279	395,341	3,938	
減価償却費	13,878,935	8,035,853	5,843,082	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,898,711	△1,367,715	△2,530,996	
サービス活動費用計(2)	237,974,687	197,099,505	40,875,182	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		44,495,879	30,839,206	13,656,673
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	81,610	104,666	△23,056
	受取利息配当金収益	1,045,127	2,053,998	△1,008,871
	有価証券評価益	87,000	0	87,000
	有価証券売却益	9,339	0	9,339
その他のサービス活動外収益	8,366,824	2,998,500	5,368,324	
受入研修費収益	0	62,000	△62,000	

貸借対照表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 神の教会保育園

(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	62,091,251	96,778,788	△34,687,537	流動負債	25,826,656	79,633,907	△53,807,251
現金預金	60,455,911	22,383,488	38,072,423	その他の未払金	0	57,000,000	△57,000,000
有価証券	0	5,000,000	△5,000,000	1年以内返済予定設備資金借入金	21,060,000	20,256,000	804,000
未収補助金	0	69,317,000	△69,317,000	未払費用	2,473,930	523,449	1,950,481
前払金	0	78,300	△78,300	職員預り金	2,292,726	1,843,558	449,168
前払費用	339,340	0	339,340	仮受金	0	10,900	△10,900
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	1,296,000	0	1,296,000				
固定資産	483,453,693	477,765,254	5,688,439	固定負債	155,922,884	175,157,466	△19,234,582
基本財産	321,486,115	298,431,275	23,054,840	設備資金借入金	145,619,000	166,679,000	△21,060,000
土地	144,300,000	113,300,000	31,000,000	退職給付引当金	10,303,884	8,478,466	1,825,418
建物 ー基本財産ー	176,186,115	184,131,275	△7,945,160	負債の部合計	181,749,540	254,791,373	△73,041,833
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	161,967,578	179,333,979	△17,366,401	基本金	30,752,000	30,752,000	0
土地	0	31,000,000	△31,000,000	第一号基本金	28,752,000	28,752,000	0
建物 ーその他ー	28,694,317	28,655,241	39,076	第三号基本金	2,000,000	2,000,000	0
構築物	21,800,139	11,577,371	10,222,768	国庫補助金等特別積立金	82,877,082	86,775,793	△3,898,711
機械及び装置	2	2	0	その他の積立金	90,000,000	90,000,000	0
器具及び備品	10,524,727	8,655,398	1,869,329	修繕費積立金	60,000,000	60,000,000	0
権利	74,984	74,984	0	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
ソフトウェア	457,845	669,157	△211,312	保育所施設・設備整備積立金	25,000,000	25,000,000	0
退職給付引当資産	10,303,884	8,478,466	1,825,418	次期繰越活動増減差額	160,166,322	112,224,876	47,941,446
保育所繰越積立資産	65,000,000	65,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	47,941,446	30,214,967	17,726,479
保育所施設・設備整備積立資産	25,000,000	25,000,000	0				
長期前払費用	111,680	223,360	△111,680	純資産の部合計	363,795,404	319,752,669	44,042,735
資産の部合計	545,544,944	574,544,042	△28,999,098	負債及び純資産の部合計	545,544,944	574,544,042	△28,999,098

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
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—決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品—定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引の係るリース資産
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・リース取引の係るリース資産
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
 - ・退職給付引当金
職員の退職金の支給に備えるため、東京都社会福祉協議会事業共済会により計算した退職給付引当金を計上している。
 - ・賞与引当金 該当なし

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
該当なし

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分とサービス区分

- 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、公益事業及び収益事業を実施していない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) 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。
 - (5) 各拠点区分における内容
 - ア 本部拠点(社会福祉事業)
 - イ 神の教会保育園拠点(社会福祉事業)

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。
前年度、その他の固定資産に計上していた土地 31,000,000 を基本財産とした。

(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	113,300,000	31,000,000	0	144,300,000
建物	184,131,275	0	7,945,160	176,186,115
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	298,431,275	31,000,000	7,945,160	321,486,115

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	
建物(基本財産)	176,186,115円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)(神の教会保育園拠点)	166,679,000円
----------------------------------	--------------

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のが記載は省略している。)

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	248,755,241	72,569,126	176,186,115
建物(その他の固定資産)	38,646,369	9,952,052	28,694,317
構築物	29,173,319	7,373,180	21,800,139
機械及び装置	693,866	693,864	2
器具及び備品	19,482,886	8,958,159	10,524,727
ソフトウェア	3,053,250	2,595,405	457,845
合計	336,751,681	99,546,381	237,663,145

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
埼玉県彩の国みらい債	5,000,000	5,000,000	0
九州電力社債	10,000,000	10,000,000	0
BARCLAYS BK PR	10,000,000	10,000,000	0
ダイワ#8534 PR	10,000,000	10,000,000	0
CITYGROUP PR	10,000,000	10,000,000	87,000
合計	35,000,000	35,000,000	0

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

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