

資金収支計算書

(自)平成26年4月1日 (至)平成27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	227,079,000	226,157,601	921,399	
	保育所運営費収入	117,320,000	117,319,160	840	
	その他の事業収入	109,759,000	108,838,441	920,559	
	借入金利息補助金収入	215,000	104,666	110,334	
	借入金利息補助金収入	215,000	104,666	110,334	
	経常経費寄付金収入	60,000	43,544	16,456	
	経常経費寄付金収入	60,000	43,544	16,456	
	受取利息配当金収入	2,064,000	2,053,998	10,002	
	受取利息配当金収入	2,064,000	2,053,998	10,002	
	その他の収入	4,817,000	4,736,066	80,934	
	受入研修費収入	80,000	62,000	18,000	
	利用者等外給食費収入	2,937,000	2,936,500	500	
	雑収入	1,800,000	1,737,566	62,434	
	事業活動収入計(1)	234,235,000	233,095,875	1,139,125	
事業活動による収支	人件費支出	151,154,200	150,562,019	592,181	
	職員給料支出	101,244,000	101,189,160	54,840	
	職員賞与支出	20,510,200	20,510,200	0	
	非常勤職員給与	7,680,000	7,551,382	128,618	
	派遣職員費支出	2,200,000	1,791,477	408,523	
	退職給付支出	1,520,000	1,519,800	200	
	法定福利費支出	18,000,000	18,000,000	0	
	事業費支出	24,660,000	23,127,039	1,532,961	
	給食費支出	7,050,000	7,044,488	5,512	
	保健衛生費支出	420,000	281,374	138,626	
	保育材料費支出	3,130,000	2,892,227	237,773	
	水道光熱費支出	6,700,000	6,477,112	222,888	
	消耗器具備品費支出	4,090,000	3,634,487	455,513	
	保険料支出	220,000	99,585	120,415	
	賃借料支出	2,930,000	2,697,766	232,234	
	雑支出(事業)	120,000	0	120,000	
	事務費支出	17,902,000	14,630,265	3,271,735	
	福利厚生費支出	870,000	758,442	111,558	
	旅費交通費支出	184,000	92,348	91,652	
	研修研究費支出	830,000	553,646	276,354	
事務消耗品費支出	1,583,000	1,582,353	647		
印刷製本費支出	696,000	653,620	42,380		
修繕費支出	1,440,000	594,075	845,925		
通信運搬費支出	1,620,000	1,617,632	2,368		
会議費支出	339,000	296,014	42,986		

(単位：円)

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による支出	支出	広報費支出	120,000	119,070	930	
		業務委託費支出	4,000,000	3,586,096	413,904	
		手数料支出	3,010,000	2,581,923	428,077	
		租税公課支出	910,000	90,763	819,237	
		保守料支出	1,520,000	1,518,012	1,988	
		諸会費支出	300,000	190,930	109,070	
		雑支出(事務)	480,000	395,341	84,659	
		支払利息支出	3,224,110	3,217,943	6,167	
		支払利息(みずほ1)	2,732,000	2,731,192	808	
		支払利息(みずほ2)	105,000	104,666	334	
		支払利息(みずほ3)	58,110	58,110	0	
		支払利息(都民)	269,000	268,525	475	
		支払利息(短期分)	60,000	55,450	4,550	
		その他の支出	3,437,000	3,378,460	58,540	
		利用者等外給食費支出	2,937,000	2,936,500	500	
		雑支出	500,000	441,960	58,040	
		事業活動支出計(2)	200,377,310	194,915,726	5,461,584	
				事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	33,857,690	38,180,149
施設整備による収支	収入	施設整備等補助金収入	69,317,000	69,317,000	0	
		施設整備等補助金収入	69,317,000	69,317,000	0	
		設備資金借入金収入	55,900,000	55,900,000	0	
		設備資金借入金収入(みずほ3)	31,000,000	31,000,000	0	
		設備資金借入金収入(福祉医療機構)	24,900,000	24,900,000	0	
		施設整備等収入計(4)	125,217,000	125,217,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,988,000	2,988,000	0	
		設備資金借入金元金償還支出(みずほ1)	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還支出(みずほ2)	2,004,000	2,004,000	0	
		設備資金借入金元金償還支出(都民)	984,000	984,000	0	
		固定資産取得支出	171,397,040	171,036,502	360,538	
		土地取得支出	31,000,000	31,000,000	0	
構築物取得支出	2,000,000	1,650,001	349,999			
器具及び備品取得支出	1,700,000	1,690,211	9,789			
建設仮勘定支出	135,851,040	135,851,040	0			
ソフトウェア取得支出	846,000	845,250	750			
施設整備等支出計(5)	174,385,040	174,024,502	360,538			
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△49,168,040	△48,807,502	△360,538	
その他活動収支	収入	積立資産取崩収入	40,194,631	40,194,631	0	
		保育所繰越積立資産取崩収入	25,194,631	25,194,631	0	
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	15,000,000	15,000,000	0	

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他 の 収入	その他の活動による収入	815,000	815,000	0	
	サービス推進費 過年度分修正額	815,000	815,000	0	
	その他の活動収入計(7)	41,009,631	41,009,631	0	
活動 に よ る 支 出	積立資産支出	60,747,631	60,746,675	956	
	退職給付引当資産支出	2,113,000	2,112,044	956	
	保育所繰越積立資産支出	50,000,000	50,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	8,634,631	8,634,631	0	
	その他の活動による支出	224,000	223,360	640	
	前払費用前払支出	224,000	223,360	640	
	その他の活動支出計(8)	60,971,631	60,970,035	1,596	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△19,962,000	△19,960,404	△1,596	
	予備費支出(10)	0 0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△35,272,350	△30,587,757	△4,684,593	
	前期末支払資金残高(12)	67,607,372	67,988,638	△381,266	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	32,335,022	37,400,881	△5,065,859	

事業活動計算書

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 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	226,157,601	0	226,157,601	
	保育所運営費収益	117,319,160	0	117,319,160	
	その他の事業収益	108,838,441	0	108,838,441	
	経常経費寄附金収益	43,544	0	43,544	
	その他の寄付金収益	43,544	0	43,544	
	その他の収益	1,737,566	0	1,737,566	
	その他の収益(職員)	275,682	0	275,682	
	その他収益(その他)	1,461,884	0	1,461,884	
	サービス活動収益計(1)	227,938,711	0	227,938,711	
サービス活動増減の部	費用	人件費	152,674,063	0	152,674,063
		職員給料	101,189,160	0	101,189,160
		職員賞与	20,510,200	0	20,510,200
		非常勤職員給与	7,551,382	0	7,551,382
		派遣職員費	1,791,477	0	1,791,477
		退職給付費用	3,631,844	0	3,631,844
		法定福利費	18,000,000	0	18,000,000
		事業費	23,127,039	0	23,127,039
		給食費	7,044,488	0	7,044,488
		保健衛生費	281,374	0	281,374
		保育材料費	2,892,227	0	2,892,227
		水道光熱費	6,477,112	0	6,477,112
		消耗器具備品費	3,634,487	0	3,634,487
		保険料	99,585	0	99,585
		賃借料	2,697,766	0	2,697,766
		事務費	14,630,265	0	14,630,265
		福利厚生費	758,442	0	758,442
		旅費交通費	92,348	0	92,348
		研修研究費	553,646	0	553,646
		事務消耗品費	1,582,353	0	1,582,353
		印刷製本費	653,620	0	653,620
		修繕費	594,075	0	594,075
		通信運搬費	1,617,632	0	1,617,632
		会議費	296,014	0	296,014
		広報費	119,070	0	119,070
		業務委託費	3,586,096	0	3,586,096
		手数料	2,581,923	0	2,581,923
		租税公課	90,763	0	90,763
		保守料	1,518,012	0	1,518,012
		諸会費	190,930	0	190,930
		雑費(事務)	395,341	0	395,341
		減価償却費	8,035,853	0	8,035,853
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,367,715	0	△1,367,715		
	サービス活動費用計(2)	197,099,505	0	197,099,505	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	30,839,206	0	30,839,206	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	104,666	0	104,666
		受取利息配当金収益	2,053,998	0	2,053,998
		その他のサービス活動外収益	2,998,500	0	2,998,500
		受入研修費収益	62,000	0	62,000
		利用者等外給食収益	2,936,500	0	2,936,500
		サービス活動外収益計(4)	5,157,164	0	5,157,164
費用	支払利息	3,217,943	0	3,217,943	
	支払利息(みずほ1)	2,731,192	0	2,731,192	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	費用	支払利息(みずほ2)	104,666	0	104,666
		支払利息(みずほ3)	58,110	0	58,110
		支払利息(都民)	268,525	0	268,525
		支払利息(短期分)	55,450	0	55,450
		その他のサービス活動外費用	3,378,460	0	3,378,460
		利用者等外給食費	2,936,500	0	2,936,500
		雑損失	441,960	0	441,960
		サービス活動外費用計(5)	6,596,403	0	6,596,403
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,439,239	0	△1,439,239	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		29,399,967	0	29,399,967	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	69,317,000	0	69,317,000
		施設整備等補助金収益	69,317,000	0	69,317,000
		その他の特別収益	815,000	0	815,000
		サービス推進費 過年度修正額	815,000	0	815,000
	特別収益計(8)	70,132,000	0	70,132,000	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	69,317,000	0	69,317,000
		特別費用計(9)	69,317,000	0	69,317,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	815,000	0	815,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		30,214,967	0	30,214,967
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		100,449,909	100,449,909	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		130,664,876	100,449,909	30,214,967
	その他の積立金取崩額(15)		40,194,631	0	40,194,631
	修繕積立金取崩額		20,194,631	0	20,194,631
	備品等購入積立金取崩額		5,000,000	0	5,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		15,000,000	0	15,000,000
	その他の積立金積立額(16)		58,634,631	0	58,634,631
	修繕積立金積立額		45,000,000	0	45,000,000
	備品等購入積立金積立額		5,000,000	0	5,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		8,634,631	0	8,634,631
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		112,224,876	100,449,909	11,774,967	

貸借対照表

平成 27 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	96,778,788	70,749,963	26,028,825	流動負債	79,633,907	5,749,325	73,884,582
現金預金	22,383,488	63,377,517	△40,994,029	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	5,000,000	5,000,000	0	事業未払金	0	12,000	△12,000
未収金	0	73,160	△73,160	その他の未払金	57,000,000	0	57,000,000
未収補助金	69,317,000	1,897,899	67,419,101	1年以内返済予定設備資金借入金	20,256,000	2,988,000	17,268,000
立替金	0	0	0	未払費用	523,449	970,559	△447,110
前払金	78,300	401,387	△323,087	職員預り金	1,843,558	1,778,766	64,792
				仮受金	10,900	0	10,900
固定資産	477,765,254	296,312,661	181,452,593	固定負債	175,157,466	139,724,882	35,432,584
基本財産	298,431,275	165,493,875	132,937,400	設備資金借入金	166,679,000	131,035,000	35,644,000
也	113,300,000	113,300,000	0	退職給付引当金	8,478,466	8,689,882	△211,416
建物 -基本財産-	184,131,275	51,193,875	132,937,400	負債の部合計	254,791,373	145,474,207	109,317,166
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	179,333,979	130,818,786	48,515,193	基本金	30,752,000	30,752,000	0
土地	31,000,000	0	31,000,000	第一号基本金	28,752,000	28,752,000	0
建物 -その他-	28,655,241	30,935,573	△2,280,332	第三号基本金	2,000,000	2,000,000	0
構築物	11,577,371	10,965,815	611,556	国庫補助金等特別積立金	86,775,793	18,826,508	67,949,285
機械及び装置	2	13,878	△13,876	その他の積立金	90,000,000	71,560,000	18,440,000
器具及び備品	8,655,398	8,485,673	169,725	修繕費積立金	60,000,000	35,194,631	24,805,369
建設仮勘定	0	0	0	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
権利	74,984	74,984	0	保育所施設・設備整備積立金	25,000,000	31,365,369	△6,365,369
ソフトウェア	669,157	92,981	576,176	次期繰越活動増減差額	112,224,876	100,449,909	11,774,967
退職給付引当資産	8,478,466	8,689,882	△211,416	(うち当期活動増減差額)	30,214,967	0	30,214,967
保育所繰越積立資産	65,000,000	40,194,631	24,805,369				
保育所施設・設備整備積立資産	25,000,000	31,365,369	△6,365,369				
長期前払費用	223,360	0	223,360	純資産の部合計	319,752,669	221,588,417	98,164,252
資産の部合計	574,544,042	367,062,624	207,481,418	負債及び純資産の部合計	574,544,042	367,062,624	207,481,418

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。

(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	0	0	113,300,000
建物	51,193,875	135,851,040	2,913,640	184,131,275
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	165,493,875	135,851,040	2,913,640	298,431,275

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)	184,131,275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)	186,935,000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ため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
土地(基本財産)	113,300,000	0	113,300,000
建物(基本財産)	248,755,241	64,623,966	184,131,275
土地(その他の固定資産)	31,000,000	0	31,000,000
建物(その他の固定資産)	36,218,378	7,563,137	28,655,241
構築物	17,586,388	6,009,017	11,577,371
機械及び装置	693,866	693,864	2
器具及び備品	15,644,172	6,988,774	8,655,398
ソフトウェア	3,053,250	2,384,093	669,157
合計	466,251,295	88,262,851	377,988,444

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
大和証券G本社債	3,000,000	3,000,000	0
BARCLAYS BK FR	10,000,000	10,000,000	0
ダイワ#8534 FR	10,000,000	10,000,000	0
合計	28,000,000	28,000,000	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
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