

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 すぎのこ会

(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	129,175,490	130,219,330	-1,043,840	
	保育所運営費収入	124,913,490	125,941,930	-1,028,440	
	その他の事業収入	4,262,000	4,277,400	-15,400	
	受取利息配当金収入	5,650	8,445	-2,795	
	その他の収入	2,280,734	2,600,315	-319,581	
	雑収入	2,280,734	2,600,315	-319,581	
	事業活動収入計(1)	131,461,874	132,828,090	-1,366,216	
	支出				
	人件費支出	101,779,016	102,902,870	-1,123,854	
	職員給料支出	64,173,982	64,017,702	156,280	
	職員賞与支出	17,596,934	17,596,934	0	
	非常勤職員給与支出	5,980,000	6,746,982	-766,982	
	退職給付支出	1,028,100	1,028,100	0	
	法定福利費支出	13,000,000	13,513,152	-513,152	
	事業費支出	19,149,400	19,979,947	-830,547	
	給食費支出	9,500,000	10,104,593	-604,593	
	保健衛生費支出	300,000	549,266	-249,266	
	保育材料費支出	1,800,000	1,612,770	187,230	
	水道光熱費支出	3,000,000	3,092,042	-92,042	
	燃料費支出	45,000	43,500	1,500	
消耗器具備品費支出	2,000,000	1,977,953	22,047		
保険料支出	750,000	850,423	-100,423		
賃借料支出	1,400,000	1,437,400	-37,400		
雑支出(事業)	354,400	312,000	42,400		
事務費支出	21,927,872	4,093,419	17,834,453		
福利厚生費支出	500,000	619,200	-119,200		
旅費交通費支出	61,000	58,000	3,000		
研修研究費支出	350,000	343,502	6,498		
事務消耗品費支出	580,000	627,141	-47,141		
修繕費支出	300,000	147,848	152,152		
通信運搬費支出	350,000	323,927	26,073		
会議費支出	73,560	67,502	6,058		
業務委託費支出	19,509,372	1,721,908	17,787,464		
手数料支出	18,000	18,518	-518		
租税公課支出	130,000	117,670	12,330		
保守料支出	5,940	5,940	0		
雑支出(事務)	50,000	42,263	7,737		
支払利息支出	74,700	74,700	0		
事業活動支出計(2)	142,930,988	127,050,936	15,880,052		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-11,469,114	5,777,154	-17,246,268		
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支出	2,660,000	2,660,000	0	
	固定資産取得支出	900,000	18,455,564	-17,555,564	
	構築物取得支出	0	547,020	-547,020	
器具及び備品取得支出	900,000	308,544	591,456		
建設仮勘定支出	0	17,600,000	-17,600,000		
施設整備等支出計(5)	3,560,000	21,115,564	-17,555,564		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,560,000	-21,115,564	17,555,564		
その他活動収支	収入				
	積立資産取崩収入	23,000,000	23,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	23,000,000	23,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	23,000,000	23,000,000	0	
支出					
積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0		
保育所施設・設備整備積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0		

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他	支出				
	その他の活動支出計(8)	8,000,000	8,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,000,000	15,000,000	0	
	予備費支出(10)	0 0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-29,114	-338,410	309,296	
前期末支払資金残高(12)		0	17,706,229	-17,706,229	
当期末支払資金残高(11)+(12)		-29,114	17,367,819	-17,396,933	

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 すぎのこ会

(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	130,219,330		
	保育所運営費収益	125,941,930		
	その他の事業収益	4,277,400		
	その他の収益	2,600,315		
	雑収入	2,600,315		
サービス活動収益計(1)		132,819,645		
サービス活動増減の部	費用	人件費	102,902,870	
		職員給料	64,017,702	
		職員賞与	17,596,934	
		非常勤職員給与	6,746,982	
		退職給付費用	1,028,100	
		法定福利費	13,513,152	
		事業費	19,979,947	
		給食費	10,104,593	
		保健衛生費	549,266	
		保育材料費	1,612,770	
		水道光熱費	3,092,042	
		燃料費	43,500	
		消耗器具備品費	1,977,953	
		保険料	850,423	
		賃借料	1,437,400	
		雑費	312,000	
		事務費	4,093,419	
		福利厚生費	619,200	
		旅費交通費	58,000	
		研修研究費	343,502	
		事務消耗品費	627,141	
		修繕費	147,848	
		通信運搬費	323,927	
		会議費	67,502	
		業務委託費	1,721,908	
		手数料	18,518	
		租税公課	117,670	
保守料	5,940			
雑費(事務)	42,263			
減価償却費	5,056,727			
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,288,136			
サービス活動費用計(2)		129,744,827		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,074,818		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,445	
		サービス活動外収益計(4)		8,445
	費用	支払利息	74,700	
		その他のサービス活動外費用	105,292	
		雑損失	105,292	
サービス活動外費用計(5)		179,992		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-171,547		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,903,271		
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	
		その他の特別損失	2,145,256	
	費用	国庫補助 会計基準移行時 過年度分修正額	2,145,256	
		特別費用計(9)		2,145,256
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-2,145,256		

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		758,015		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	25,341,444		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,099,459		
	基本金取崩額(14)	0		
	その他の積立金取崩額(15)	23,000,000		
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	23,000,000		
	その他の積立金積立額(16)	8,000,000		
	保育所施設・設備整備積立金積立額	8,000,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	41,099,459		

貸借対照表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 すぎのこ会

(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	27,296,441			流動負債	12,588,622		
現金預金	10,605,221			事業未払金	1,109,772		
事業未収金	13,250,220			その他の未払金	0		
未収金	0			1年以内返済予定設備資金借入金	2,660,000		
未収補助金	3,441,000			未払費用	8,818,850		
				預り金	0		
				職員預り金	0		
固定資産	219,367,134			固定負債	1,660,000		
基本財産	176,446,889			設備資金借入金	1,660,000		
土地	55,341,163			負債の部合計	14,248,622		
建物	121,105,726			純 資 産 の 部			
その他の固定資産	42,920,245			基本金	93,209,128		
建物	3,185,272			第一号基本金	86,142,599		
構築物	3,958,083			第二号基本金	1,760,000		
車両運搬具	1			第三号基本金	5,306,529		
器具及び備品	3,176,888			国庫補助金等特別積立金	83,106,366		
建設仮勘定	17,600,000			その他の積立金	15,000,000		
ソフトウェア	1			人件費積立金	1,000,000		
人件費積立資産	1,000,000			備品等購入積立金	1,500,000		
備品購入等積立資産	1,500,000			保育所施設・設備整備積立金	12,500,000		
保育所施設・設備整備積立資産	12,500,000			次期繰越活動増減差額	41,099,459		
				(うち当期活動増減差額)	758,015		
				純資産の部合計	232,414,953		
資産の部合計	246,663,575			負債及び純資産の部合計	246,663,575		

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一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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. 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

独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分

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)
- (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)
- (3) 拠点区分における拠点区分計算書(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

当法人は社会福祉事業のみを実施している為、以下の作成を省略しています。

(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

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	55,341,163	0		55,341,163
建物	124,613,920		3,508,194	121,105,726
定期預金				
投資有価証券				
合計	179,955,083	0	3,508,194	176,446,889

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

8. 担保に供している資産

土地(基本財産)	55,341,163 円
建物(基本財産)	115,814,400 円
計	171,155,563 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)	4,320,000 円
計	4,320,000 円

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
建物(基本財産)	162,439,616	41,333,890	121,105,726
建物	3,398,627	213,355	3,185,272
構築物	15,338,943	11,380,860	3,958,083
車両運搬具	500,000	499,999	1
機械及び装置	0	0	0
器具及び備品	16,742,286	13,565,398	3,176,888
ソフトウェア	157,500	157,499	1
権利	0	0	0
合計	198,576,972	67,151,001	131,425,971

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

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

12. 関連当事者との取引の内容

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

財 産 目 録

平成 28 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 すぎのこ会

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
I 流動資産の部	
1 流動資産	
現金預金	10,605,221
現金	71,321
普通預金(本部)	300,387
普通預金(施設)	10,233,513
事業未収金	13,250,220
未収補助金	3,441,000
流動資産合計	27,296,441
2 固定資産	
(1) 基本財産	
土地	55,341,163
福岡県朝倉郡筑前町東小田1106番地及び1107番地	
面積 1106番地 4649.00㎡ 1107番地 2092.00㎡	
建物	121,105,726
福岡県朝倉郡筑前町東小田1107番地 家屋番号1107番	
なづな保育園園舎 鉄骨造合金メッキ鋼板葺平屋建 829.96㎡	
倉庫・車庫 木造合金メッキ鋼板葺平屋建 90.0㎡	
基本財産合計	176,446,889
(2) その他の固定資産	
建物	3,185,272
構築物	3,958,083
車輛運搬具	1
器具及び備品	3,176,888
建設仮勘定	17,600,000
ソフトウェア	1
人件費積立資産	1,000,000
備品等購入積立資産	1,500,000
保育所施設設備整備積立資産	12,500,000
その他の固定資産合計	42,920,245
固定資産合計	219,367,134
資産合計	246,663,575
II 負債の部	
1 流動負債	
事業未払金	1,109,772
1年以内返済予定設備資金借入金	2,660,000
未払費用	8,818,850
流動負債合計	12,588,622
2 固定負債	
設備資金借入金	1,660,000
固定負債合計	1,660,000
負債合計	14,248,622
差 引 純 資 産	232,414,953