

資金収支計算書

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月31日

第1号の1様式
(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	290,110,000	285,486,506	-4,623,494
		経常経費寄附金収入	237,000	237,000	0
		受取利息配当金収入	114,000	95,253	-18,747
		その他の収入	4,150,000	3,886,163	-263,837
		事業活動収入計 (1)	294,611,000	289,704,922	-4,906,078
	支出	人件費支出	187,410,000	185,584,460	1,825,540
		事業費支出	41,840,000	39,812,170	2,027,830
		事務費支出	12,321,000	10,685,789	1,635,211
		その他の支出	2,800,000	2,660,640	139,360
		事業活動支出計 (2)	244,371,000	238,743,059	5,627,941
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		50,240,000	50,961,863	721,863	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	5,400,000	5,333,333	-66,667
		施設整備等収入計 (4)	5,400,000	5,333,333	-66,667
	支出	固定資産取得支出	33,050,000	32,964,770	85,230
		その他の施設整備等による支出	130,000	122,320	7,680
		施設整備等支出計 (5)	33,180,000	33,087,090	92,910
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-27,780,000	-27,753,757	26,243	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	25,750,000	25,657,794	-92,206
		拠点区分間繰入金収入	30,000	0	-30,000
		サービス区分間繰入金収入	40,000	0	-40,000
		その他の活動による収入計 (7)	25,820,000	25,657,794	-162,206
	支出	積立資産支出	47,750,000	44,676,200	3,073,800
		拠点区分間繰入金支出	30,000	0	30,000
		サービス区分間繰入金支出	40,000	0	40,000
		その他の活動支出計 (8)	47,820,000	44,676,200	3,143,800
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		-22,000,000	-19,018,406	2,981,594
	予備費支出 (10)		0	—	0
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		460,000	4,189,700	3,729,700	
前期末支払資金残高 (12)		46,828,071	46,828,071	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		47,288,071	51,017,771	3,729,700	

事業活動計算書

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月31日

第2号の1様式

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	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	285,486,506	0	285,486,506
		経常経費寄附金収益	237,000	0	237,000
		サービス活動収益計(1)	285,723,506	0	285,723,506
	費用	人件費	197,242,780	0	197,242,780
		事業費	39,812,170	0	39,812,170
		事務費	10,685,789	0	10,685,789
		減価償却費	17,799,722	0	17,799,722
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,641,398	0	-7,641,398
		サービス活動費用計(2)	257,899,063	0	257,899,063
		サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	27,824,443	0	27,824,443
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	95,253	0	95,253
		その他のサービス活動外収益	3,886,163	0	3,886,163
		サービス活動外収益計(4)	3,981,416	0	3,981,416
	費用	その他のサービス活動外費用	2,723,040	0	2,723,040
		サービス活動外費用計(5)	2,723,040	0	2,723,040
		サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	1,258,376	0	1,258,376
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	29,082,819	0	29,082,819	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	5,333,333	0	5,333,333
		その他の特別収益	62,400	0	62,400
		特別収益計(8)	5,395,733	0	5,395,733
	費用	固定資産売却損・処分損	5	0	5
		国庫補助金等特別積立金積立額	5,333,333	0	5,333,333
		その他の特別損失	851,205	0	851,205
	特別費用計(9)	6,184,543	0	6,184,543	
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	-788,810	0	-788,810	
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	28,294,009	0	28,294,009	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	187,516,299	0	187,516,299
		当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	215,810,308	0	215,810,308
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	25,116,667	0	25,116,667
		その他の積立金積立額(16)	44,000,000	0	44,000,000
		次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	196,926,975	0	196,926,975

事業区分資金収支内訳表

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月31日

第1号の3様式
(単位: 円)

勘定科目		東保育園拠点区分	小泉保育園拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	177,632,906	107,853,600	285,486,506	0	285,486,506
		経常経費寄附金収入	237,000	0	237,000	0	237,000
		受取利息配当金収入	54,645	40,608	95,253	0	95,253
		その他の収入	2,043,780	1,842,383	3,886,163	0	3,886,163
		事業活動収入計(1)	179,968,331	109,736,591	289,704,922	0	289,704,922
	支出	人件費支出	112,768,068	72,816,392	185,584,460	0	185,584,460
		事業費支出	24,118,886	15,693,284	39,812,170	0	39,812,170
		事務費支出	7,097,122	3,588,667	10,685,789	0	10,685,789
		その他の支出	1,646,110	1,014,530	2,660,640	0	2,660,640
		事業活動支出計(2)	145,630,186	93,112,873	238,743,059	0	238,743,059
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	34,338,145	16,623,718	50,961,863	0	50,961,863	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	5,333,333	0	5,333,333	0	5,333,333
		施設整備等収入計(4)	5,333,333	0	5,333,333	0	5,333,333
	支出	固定資産取得支出	30,450,000	2,514,770	32,964,770	0	32,964,770
		その他の施設整備等による支出	0	122,320	122,320	0	122,320
		施設整備等支出計(5)	30,450,000	2,637,090	33,087,090	0	33,087,090
	施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-25,116,667	-2,637,090	-27,753,757	0	-27,753,757	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	25,213,467	444,327	25,657,794	0	25,657,794
		拠点区分間繰入金収入	30,000	0	30,000	-30,000	0
		その他の活動による収入計(7)	25,243,467	444,327	25,687,794	-30,000	25,657,794
	支出	積立資産支出	30,400,200	14,276,000	44,676,200	0	44,676,200
		拠点区分間繰入金支出	0	30,000	30,000	-30,000	0
		その他の活動支出計(8)	30,400,200	14,306,000	44,706,200	-30,000	44,676,200
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	-5,156,733	-13,861,673	-19,018,406	0	-19,018,406	
	当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)	4,064,745	124,955	4,189,700	0	4,189,700	
前期末支払資金残高(11)		25,506,695	21,321,376	46,828,071	0	46,828,071	
当期末支払資金残高(10) + (11)		29,571,440	21,446,331	51,017,771	0	51,017,771	

事業区分事業活動内訳表

(自) 平成25年 4月 1日 (至) 平成26年 3月31日

第2号の3様式
(単位: 円)

勘定科目		東保育園拠点区分	小泉保育園拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	177,632,906	107,853,600	285,486,506	0	285,486,506
		経常経費寄附金収益	237,000	0	237,000	0	237,000
		サービス活動収益計(1)	177,869,906	107,853,600	285,723,506	0	285,723,506
	費用	人件費	120,392,937	76,849,843	197,242,780	0	197,242,780
		事業費	24,118,886	15,693,284	39,812,170	0	39,812,170
		事務費	7,097,122	3,588,667	10,685,789	0	10,685,789
		減価償却費	12,645,853	5,153,869	17,799,722	0	17,799,722
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,541,633	-1,099,765	-7,641,398	0	-7,641,398
		サービス活動費用計(2)	157,713,165	100,185,898	257,899,063	0	257,899,063
		サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	20,156,741	7,667,702	27,824,443	0	27,824,443
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	54,645	40,608	95,253	0	95,253
		その他のサービス活動外収益	2,043,780	1,842,383	3,886,163	0	3,886,163
		サービス活動外収益計(4)	2,098,425	1,882,991	3,981,416	0	3,981,416
	費用	その他のサービス活動外費用	1,646,110	1,076,930	2,723,040	0	2,723,040
		サービス活動外費用計(5)	1,646,110	1,076,930	2,723,040	0	2,723,040
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	452,315	806,061	1,258,376	0	1,258,376	
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	20,609,056	8,473,763	29,082,819	0	29,082,819	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	5,333,333	0	5,333,333	0	5,333,333
		拠点区分間繰入金収益	30,000	0	30,000	-30,000	0
		その他の特別収益	0	62,400	62,400	0	62,400
		特別収益計(8)	5,363,333	62,400	5,425,733	-30,000	5,395,733
	費用	固定資産売却損・処分損	5	0	5	0	5
		国庫補助金等特別積立金積立額	5,333,333	0	5,333,333	0	5,333,333
		拠点区分間繰入金費用	0	30,000	30,000	-30,000	0
	その他の特別損失	0	851,205	851,205	0	851,205	
	特別費用計(9)	5,333,338	851,205	6,184,543	-30,000	5,854,543	
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	29,995	-818,805	-788,810	0	-788,810	
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	20,639,051	7,654,958	28,294,009	0	28,294,009	
繰越活動増減差額		前期繰越活動増減差額(12)	135,831,539	51,684,760	187,516,299	0	187,516,299
		当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	156,470,590	59,339,718	215,810,308	0	215,810,308
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	25,116,667	0	25,116,667	0	25,116,667
		その他の積立金積立額(16)	30,000,000	14,000,000	44,000,000	0	44,000,000
		次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	151,587,257	45,339,718	196,926,975	0	196,926,975

事業区分貸借対照表内訳表

平成26年 3月31日現在

第3号の3様式

(単位:円)

勘定科目	東保育園拠点区分	小泉保育園拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	32,768,213	23,234,324	56,002,537	-30,000	55,972,537
現金預金	13,692,787	10,739,584	24,432,371	0	24,432,371
事業未収金	5,013,600	3,659,660	8,673,260	0	8,673,260
未収金	30,000	0	30,000	-30,000	0
未収補助金	14,017,826	8,751,280	22,769,106	0	22,769,106
前払金	14,000	83,800	97,800	0	97,800
固定資産	496,735,216	190,469,331	687,204,547	0	687,204,547
基本財産	249,272,291	34,080,642	283,352,933	0	283,352,933
建物	249,272,291	34,080,642	283,352,933	0	283,352,933
その他の固定資産	247,462,925	156,388,689	403,851,614	0	403,851,614
建物	0	446,600	446,600	0	446,600
構築物	14,061,500	11,547,353	25,608,853	0	25,608,853
器具及び備品	31,350,905	2,905,868	34,256,773	0	34,256,773
権利	141,627	0	141,627	0	141,627
ソフトウェア	495,915	0	495,915	0	495,915
退職給付引当資産	2,599,645	1,066,548	3,666,193	0	3,666,193
人件費積立資産	23,000,000	13,300,000	36,300,000	0	36,300,000
保育所施設・設備整備積立資産	175,813,333	127,000,000	302,813,333	0	302,813,333
長期前払費用	0	122,320	122,320	0	122,320
資産の部合計	529,503,429	213,703,655	743,207,084	-30,000	743,177,084
流動負債	10,518,242	5,989,771	16,508,013	-30,000	16,478,013
事業未払金	3,196,773	1,757,993	4,954,766	0	4,954,766
未払費用	0	30,000	30,000	-30,000	0
賞与引当金	7,321,469	4,201,778	11,523,247	0	11,523,247
固定負債	2,599,645	1,066,548	3,666,193	0	3,666,193
退職給付引当金	2,599,645	1,066,548	3,666,193	0	3,666,193
負債の部合計	13,117,887	7,056,319	20,174,206	-30,000	20,144,206
基本金	6,000,000	0	6,000,000	0	6,000,000
基本金	6,000,000	0	6,000,000	0	6,000,000
国庫補助金等特別積立金	159,984,952	21,007,618	180,992,570	0	180,992,570
国庫補助金等特別積立金	159,984,952	21,007,618	180,992,570	0	180,992,570
その他の積立金	198,813,333	140,300,000	339,113,333	0	339,113,333
人件費積立金	23,000,000	13,300,000	36,300,000	0	36,300,000
保育所施設・設備整備積立金	175,813,333	127,000,000	302,813,333	0	302,813,333
次期繰越活動増減差額	151,587,257	45,339,718	196,926,975	0	196,926,975
次期繰越活動増減差額	151,587,257	45,339,718	196,926,975	0	196,926,975
(うち当期活動増減差額)	20,639,051	7,654,958	28,294,009	0	28,294,009
純資産の部合計	516,385,542	206,647,336	723,032,878	0	723,032,878
負債及び純資産の部合計	529,503,429	213,703,655	743,207,084	-30,000	743,177,084

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

当法人は、25年度から新会計基準を採用している。

3. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

4. 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) 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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 東保育園拠点(社会福祉事業)

「本部」

「東保育園」

イ 小泉保育園拠点(社会福祉事業)

「小泉保育園」

5. 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	295,064,421	336,000	12,047,488	283,352,933
合 計	295,064,421	336,000	12,047,488	283,352,933

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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）	326,585,554	43,232,621	283,352,933
建物	462,000	15,400	446,600
構築物	42,808,853	17,200,000	25,608,853
器具及び備品	55,563,189	21,306,416	34,256,773
権利	178,500	36,873	141,627
ソフトウェア	1,222,200	726,285	495,915
合 計	426,820,296	82,517,595	344,302,701

9. 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
該当なし			
合 計			

10. 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
該当なし			
合 計			

1 1. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 兼務等	事業上 の関係				
	該当なし										

1 2. 重要な偶発債務

該当なし

1 3. 重要な後発事象

該当なし

1 4. 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