

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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	(122,280,000)	(122,261,732)	(18,268)	
	経常経費寄附金収入	(330,000)	(330,000)		
	受取利息配当金収入	(110,000)	(99,332)	(10,668)	
	その他の収入	(840,000)	(765,458)	(74,542)	
	事業活動収入計 (1)	123,560,000	123,456,522	103,478	
	支出				
	人件費支出	(96,590,000)	(96,565,713)	(24,287)	
	事業費支出	(14,740,000)	(14,642,812)	(97,188)	
	事務費支出	(6,830,000)	(6,511,426)	(318,574)	
事業活動支出計 (2)	118,160,000	117,719,951	440,049		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	5,400,000	5,736,571	△336,571		
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				
	固定資産取得支出	(1,500,000)	(1,005,484)	(494,516)	
施設整備等支出計 (5)	1,500,000	1,005,484	494,516		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△1,500,000	△1,005,484	△494,516		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	(4,000,000)	(4,000,000)		
その他の活動支出計 (8)	4,000,000	4,000,000	0		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△4,000,000	△4,000,000	0		
予備費支出 (10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△100,000	731,087	△831,087		

前期末支払資金残高 (12)	11,987,274	11,987,274	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)	11,887,274	12,718,361	△831,087

社会福祉法人如水福社会拠点 資金収支明細書

(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 社会福祉法人 如水福社会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	
		わかくさ保育園	本部会計		
収入	保育事業収入	(122,261,732)		(122,261,732)	
	保育所運営費収入	(109,035,520)		(109,035,520)	
	その他の事業収入	(13,226,212)		(13,226,212)	
	補助金事業収入	12,291,612		12,291,612	
	受託事業収入	658,900		658,900	
	その他の事業収入	275,700		275,700	
	経常経費寄附金収入	(130,000)	(200,000)	(330,000)	
	受取利息配当金収入	(99,079)	(253)	(99,332)	
	その他の収入	(765,458)		(765,458)	
	受入研修費収入	24,000		24,000	
	利用者等外給食費収入	726,000		726,000	
	雑収入	15,458		15,458	
	事業活動収入計(1)	123,256,269	200,253	123,456,522	
	事業活動による収支	人件費支出	(96,565,713)		(96,565,713)
		職員給料支出	53,063,438		53,063,438
		職員賞与支出	15,777,490		15,777,490
非常勤職員給与支出		16,354,135		16,354,135	
退職給付支出		894,000		894,000	
法定福利費支出		10,476,650		10,476,650	
事業費支出		(14,642,812)		(14,642,812)	
給食費支出		8,612,361		8,612,361	
保健衛生費支出		916,445		916,445	
保育材料費支出		2,301,710		2,301,710	
水道光熱費支出		1,989,937		1,989,937	
消耗器具備品費支出		385,317		385,317	
保険料支出		376,365		376,365	
雑支出		60,677		60,677	
事務費支出		(6,352,440)	(158,986)	(6,511,426)	
福利厚生費支出		436,366		436,366	
職員被服費支出		119,200		119,200	
旅費交通費支出		27,920	120,000	147,920	
研修研究費支出		134,360		134,360	
事務消耗品費支出		411,723		411,723	
印刷製本費支出	286,379		286,379		
水道光熱費支出	351,150		351,150		
修繕費支出	2,250,072		2,250,072		

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合計	
		わかくさ保育園	本部会計		
事業活動による収支	支出	通信運搬費支出	140,154		140,154
		会議費支出	16,240	38,230	54,470
		広報費支出	43,200		43,200
		業務委託費支出	641,700		641,700
		手数料支出	77,804	756	78,560
		保険料支出	34,100		34,100
		賃借料支出	390,600		390,600
		土地・建物賃借料支出	513,540		513,540
		保守料支出	64,800		64,800
		雑支出	413,132		413,132
		事業活動支出計(2)	117,560,965	158,986	117,719,951
		事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	5,695,304	41,267	5,736,571
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	固定資産取得支出	(1,005,484)		(1,005,484)
		器具及び備品取得支出	1,005,484		1,005,484
		施設整備等支出計(5)	1,005,484	0	1,005,484
		施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△1,005,484	0	△1,005,484
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出	積立資産支出	(4,000,000)		(4,000,000)
		備品等購入積立資産支出	2,000,000		2,000,000
		保育所施設・設備整備積立資産支出	2,000,000		2,000,000
		その他の活動支出計(8)	4,000,000	0	4,000,000
		その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△4,000,000	0	△4,000,000
		予備費支出(10)	0	0	0
		当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	689,820	41,267	731,087
		前期末支払資金残高(12)	8,511,830	3,475,444	11,987,274
		当期末支払資金残高(11) + (12)	9,201,650	3,516,711	12,718,361

平成27年度事業活動計算書

(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	(122,261,732)	(118,105,051)	(4,156,681)
		経常経費寄附金収益	(330,000)	(330,000)	
		サービス活動収益計 (1)	122,591,732	118,435,051	4,156,681
	費用	人件費	(96,565,713)	(94,324,050)	(2,241,663)
		事業費	(14,642,812)	(14,142,833)	(499,979)
		事務費	(6,511,426)	(7,489,313)	(Δ977,887)
		減価償却費	(2,246,265)	(2,665,384)	(Δ419,119)
		国庫補助金等特別積立金取崩額	(Δ1,480,635)	(Δ1,480,635)	
	サービス活動費用計 (2)	118,485,581	117,140,945	1,344,636	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	4,106,151	1,294,106	2,812,045	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	(99,332)	(85,172)	(14,160)
		その他のサービス活動外収益	(765,458)	(641,024)	(124,434)
	サービス活動外収益計 (4)	864,790	726,196	138,594	
	費用	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	864,790	726,196	138,594		
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		4,970,941	2,020,302	2,950,639	
特別増減の部	収益	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		4,970,941	2,020,302	2,950,639	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		Δ4,407,788	Δ3,428,090	Δ979,698
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		563,153	Δ1,407,788	1,970,941
	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)		4,000,000	3,000,000	1,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		Δ3,436,847	Δ4,407,788	970,941

社会福祉法人如水福祉会拠点 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)
収益	保育事業収益	(122,261,732)	(118,105,051)	(4,156,681)
	保育所運営費収益	(109,035,520)	(94,039,290)	(14,996,230)
	その他の事業収益	(13,226,212)	(24,065,761)	(Δ10,839,549)
	補助金事業収益	12,291,612	23,042,561	Δ10,750,949
	受託事業収益	658,900	740,300	Δ81,400
	その他の事業収益	275,700	282,900	Δ7,200
	経常経費寄附金収益	(330,000)	(330,000)	
	サービス活動収益計(1)	122,591,732	118,435,051	4,156,681
サービス活動増減の部 費用	人件費	(96,565,713)	(94,324,050)	(2,241,663)
	職員給料	53,063,438	54,312,516	Δ1,249,078
	職員賞与	15,777,490	17,940,000	Δ2,162,510
	非常勤職員給与	16,354,135	10,679,061	5,675,074
	退職給付費用	894,000	894,000	
	法定福利費	10,476,650	10,498,473	Δ21,823
	事業費	(14,642,812)	(14,142,833)	(499,979)
	給食費	8,612,361	8,485,368	126,993
	保健衛生費	916,445	729,359	187,086
	保育材料費	2,301,710	2,209,460	92,250
	水道光熱費	1,989,937	2,151,019	Δ161,082
	消耗器具備品費	385,317	134,792	250,525
	保険料	376,365	293,190	83,175
	雑費	60,677	139,645	Δ78,968
	事務費	(6,511,426)	(7,489,313)	(Δ977,887)
	福利厚生費	436,366	436,677	Δ311
	職員被服費	119,200	275,400	Δ156,200
	旅費交通費	147,920	185,350	Δ37,430
	研修研究費	134,360	52,690	81,670
	事務消耗品費	411,723	236,761	174,962
	印刷製本費	286,379	317,924	Δ31,545
	水道光熱費	351,150	379,600	Δ28,450
	修繕費	2,250,072	2,992,819	Δ742,747
	通信運搬費	140,154	137,777	2,377
	会議費	54,470	63,388	Δ8,918
	広報費	43,200	53,200	Δ10,000
	業務委託費	641,700	797,743	Δ156,043
	手数料	78,560	81,940	Δ3,380
	保険料	34,100	34,100	
	賃借料	390,600	390,600	
	土地・建物賃借料	513,540	547,560	Δ34,020
	保守料	64,800	100,440	Δ35,640

(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	費用				
	雑費	413,132	405,344	7,788	
	減価償却費	(2,246,265)	(2,665,384)	Δ419,119	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	(Δ1,480,635)	(Δ1,480,635)		
	サービス活動費用計 (2)	118,485,581	117,140,945	1,344,636	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	4,106,151	1,294,106	2,812,045	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	(99,332)	(85,172)	(14,160)	
	その他のサービス活動外収益	(765,458)	(641,024)	(124,434)	
	受入研修費収益	24,000	72,000	Δ48,000	
	利用者等外給食費収益	726,000	552,000	174,000	
	雑収益	15,458	17,024	Δ1,566	
		サービス活動外収益計 (4)	864,790	726,196	138,594
費用					
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	864,790	726,196	138,594	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		4,970,941	2,020,302	2,950,639	
特別増減の部	収益				
		特別収益計 (8)	0	0	0
	費用				
	特別費用計 (9)	0	0	0	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		4,970,941	2,020,302	2,950,639	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		Δ4,407,788	Δ3,428,090	Δ979,698
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		563,153	Δ1,407,788	1,970,941
	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)		4,000,000	3,000,000	1,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		Δ3,436,847	Δ4,407,788	970,941

平成27年度貸借対照表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	18,943,775	16,820,656	2,123,119	流動負債	6,225,414	4,833,382	1,392,032
現金	66,048	91,413	△25,365	事業未払金	5,090,778	3,921,967	1,168,811
当座預金	18,547	18,547		職員預り金	1,134,636	911,415	223,221
普通預金	12,523,851	10,654,547	1,869,304	負債の部合計	6,225,414	4,833,382	1,392,032
事業未収金	2,144,680		2,144,680	純 資 産 の 部			
未収補助金	3,784,362	5,697,249	△1,912,887	基本金	27,026,003	27,026,003	
立替金	165,787		165,787	国庫補助金等特別積立金	10,492,740	11,973,375	△1,480,635
前払金	240,500	358,900	△118,400	その他の積立金	38,000,000	34,000,000	4,000,000
固定資産	59,363,535	56,604,316	2,759,219	人件費積立金	14,500,000	14,500,000	
基本財産	18,156,068	19,810,389	△1,654,321	修繕積立金	5,000,000	5,000,000	
基本財産・建物	18,156,068	19,810,389	△1,654,321	備品等購入積立金	4,500,000	2,500,000	2,000,000
その他の固定資産	41,207,467	36,793,927	4,413,540	施設整備等積立金	14,000,000	12,000,000	2,000,000
建物	5	5		次期繰越活動増減差額	△3,436,847	△4,407,788	970,941
構築物	277,091	372,091	△95,000	(うち当期活動増減差額)	4,970,941	2,020,302	2,950,639
器具及び備品	2,930,371	2,421,831	508,540				
保有施設・設備整備積立資産	14,000,000	12,000,000	2,000,000				
人件費積立資産	14,500,000	14,500,000					
修繕費積立資産	5,000,000	5,000,000					
備品等積立資産	4,500,000	2,500,000	2,000,000	純資産の部合計	72,081,896	68,591,590	3,490,306
資産の部合計	78,307,310	73,424,972	4,882,338	負債及び純資産の部合計	78,307,310	73,424,972	4,882,338

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

社会福祉法人会計基準（いわゆる新会計基準）を採用している。

（1）固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品等一定額法

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職金給付制度

当法人で採用する退職給付制度は、次のとおりである。

- ・独立行政法人福祉医療機構の規定による給付金を支給する。

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

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）拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- （3）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

なお、当法人は拠点区分が1つのみであるため、次の作成を省略している。

- ・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）
- ・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）
- ・拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
- ・財務諸表に対する注記（拠点区分用）

（4）各拠点区分におけるサービス区分の内容

社会福祉法人 如水福社会拠点（社会福祉事業）

- ・「わかくさ保育園」
- ・「本部会計」

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
基本財産・建物	19,810,389	0	1,654,321	18,156,068
合計	19,810,389	0	1,654,321	18,156,068

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
基本財産・建物	73,872,500	55,716,432	18,156,068
建物	1,608,385	1,608,380	5
構築物	7,092,750	6,815,659	277,091
器具及び備品	24,947,675	23,022,788	2,930,371
合計	107,521,310	87,163,259	21,363,535

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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