

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

(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	(118,150,000)	(118,105,051)	(44,949)	
	経常経費寄附金収入	(330,000)	(330,000)	.	
	受取利息配当金収入	(100,000)	(85,172)	(14,828)	
	その他の収入	(680,000)	(641,024)	(38,976)	
	事業活動収入計 (1)	119,260,000	119,161,247	98,753	
	支出				
	人件費支出	(94,360,000)	(94,324,050)	(35,950)	
	事業費支出	(14,230,000)	(14,142,833)	(87,167)	
	事務費支出	(7,770,000)	(7,489,313)	(280,687)	
事業活動支出計 (2)	116,360,000	115,956,196	403,804		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	2,900,000	3,205,051	Δ305,051		
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				
施設整備等支出計 (5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	0	0		
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	(3,000,000)	(3,000,000)		
その他の活動支出計 (8)	3,000,000	3,000,000	0		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ3,000,000	Δ3,000,000	0		
予備費支出 (10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ100,000	205,051	Δ305,051		
前期末支払資金残高 (12)	11,782,223	11,782,223	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	11,682,223	11,987,274	Δ305,051		

社会福祉法人如水福社会拠点 資金収支明細書

(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 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	(118,105,051)	(118,105,051)		
	保育所運営費収入	(94,039,290)	(94,039,290)		
	その他の事業収入	(24,065,761)	(24,065,761)		
	補助金事業収入	23,042,561	23,042,561		
	受託事業収入	740,300	740,300		
	その他の事業収入	282,900	282,900		
	経常経費寄附金収入	(130,000)	(200,000)	(330,000)	
	受取利息配当金収入	(84,923)	(249)	(85,172)	
	その他の収入	(641,024)	()	(641,024)	
	受入研修費収入	72,000		72,000	
	利用者等外給食費収入	552,000		552,000	
	雑収入	17,024		17,024	
	事業活動収入計(1)	118,960,998	200,249	119,161,247	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	(94,324,050)	(94,324,050)
			職員給料支出	54,312,516	54,312,516
職員賞与支出			17,940,000	17,940,000	
非常勤職員給与支出			10,679,061	10,679,061	
退職給付支出			894,000	894,000	
法定福利費支出			10,498,473	10,498,473	
事業費支出			(14,142,833)	(14,142,833)	
給食費支出			8,485,368	8,485,368	
保健衛生費支出			729,359	729,359	
保育材料費支出			2,209,460	2,209,460	
水道光熱費支出			2,151,019	2,151,019	
消耗器具備品費支出			134,792	134,792	
保険料支出			293,190	293,190	
雑支出			139,645	139,645	
事務費支出			(7,265,769)	(223,544)	(7,489,313)
福利厚生費支出		436,677	436,677		
職員被服費支出		275,400	275,400		
旅費交通費支出		25,350	160,000	185,350	
研修研究費支出		52,690		52,690	
事務消耗品費支出		236,761		236,761	
印刷製本費支出		317,924		317,924	
水道光熱費支出		379,600		379,600	
修繕費支出		2,992,819		2,992,819	
通信運搬費支出		137,777		137,777	
会議費支出		18,600	44,788	63,388	
広報費支出		53,200		53,200	
業務委託費支出		797,743		797,743	
手数料支出		81,184	756	81,940	
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	547,560		547,560		
保守料支出	100,440		100,440		
雑支出	387,344	18,000	405,344		
事業活動支出計(2)	115,732,652	223,544	115,956,196		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,228,346	Δ23,295	3,205,051		
施設整備等	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	(3,000,000)	()	(3,000,000)
		保育所施設・設備整備積立資産支出	3,000,000		3,000,000
		その他の活動支出計(8)	3,000,000	0	3,000,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	Δ3,000,000	0	Δ3,000,000		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	228,346	Δ23,295	205,051		
前期末支払資金残高(12)	8,283,484	3,498,739	11,782,223		
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,511,830	3,475,444	11,987,274		

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

(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	(118,105,051)	(118,105,051)	
		経常経費寄附金収益	(330,000)	(330,000)	
		サービス活動収益計(1)	118,435,051	0	118,435,051
	費用	人件費	(94,324,050)	(94,324,050)	
		事業費	(14,142,833)	(14,142,833)	
		事務費	(7,489,313)	(7,489,313)	
		減価償却費	(2,665,384)	(2,665,384)	
		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)	117,140,945	0	117,140,945	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,294,106	0	1,294,106	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	(85,172)	(85,172)	
		その他のサービス活動外収益	(641,024)	(641,024)	
	サービス活動外収益計(4)	726,196	0	726,196	
	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)	726,196	0	726,196		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,020,302	0	2,020,302	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	
	費用	特別費用計(9)	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)		2,020,302	0	2,020,302	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		Δ3,428,090	0	Δ3,428,090
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		Δ1,407,788	0	Δ1,407,788
	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)		3,000,000	0	3,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		Δ4,407,788	0	Δ4,407,788

社会福祉法人如水福祉会拠点 貸借対照表

平成 27 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	16,820,656		16,820,656	流動負債	4,833,382	/	4,833,382
現金	91,413		91,413	事業未払金	3,921,967		3,921,967
当座預金	18,547		18,547	職員預り金	911,415		911,415
普通預金	10,654,547		10,654,547	負債の部合計	4,833,382	0	4,833,382
未収補助金	5,697,249		5,697,249	純 資 産 の 部			
前払金	358,900		358,900	基本金	27,026,003		27,026,003
固定資産	56,604,316		56,604,316	国庫補助金等特別積立金	11,973,375		11,973,375
基本財産	19,810,389		19,810,389	その他の積立金	34,000,000		34,000,000
基本財産・建物	19,810,389		19,810,389	人件費積立金	14,500,000		14,500,000
その他の固定資産	36,793,927		36,793,927	修繕積立金	5,000,000		5,000,000
建物	5		5	備品等購入積立金	2,500,000		2,500,000
構築物	372,091		372,091	施設整備等積立金	12,000,000		12,000,000
器具及び備品	2,421,831		2,421,831	次期繰越活動増減差額	△4,407,788		△4,407,788
保育所施設・設備整備積立資産	12,000,000		12,000,000	(うち当期活動増減差額)	2,020,302		2,020,302
人件費積立資産	14,500,000		14,500,000	純資産の部合計	68,591,590	0	68,591,590
修繕費積立資産	5,000,000		5,000,000	負債及び純資産の部合計	73,424,972	0	73,424,972
備品等積立資産	2,500,000		2,500,000				
資産の部合計	73,424,972	0	73,424,972				

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

(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

当期より、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。

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 如水福祉会拠点（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	21,464,710	0	1,654,321	19,810,389
合計	21,464,710	0	1,654,321	19,810,389

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	54,062,111	19,810,389
建物	1,608,385	1,608,380	5
構築物	7,092,750	6,720,659	372,091
器具及び備品	24,947,675	22,525,844	2,421,831
合計	107,521,310	84,916,994	22,604,316

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