

# 資金収支計算書

第1号の1様式

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

法人名：社会福祉法人 育陽会

(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	197,400,000	198,108,710	708,710	
	受取利息配当金収入	549,000	540,559	8,441	
	その他の収入	530,000	513,740	16,260	
	事業活動収入計(1)	198,479,000	199,163,009	684,009	
支出	人件費支出	141,810,000	141,662,650	147,350	
	事業費支出	20,320,000	20,240,089	79,911	
	事務費支出	21,930,000	21,628,248	301,752	
	その他の支出	470,000	461,100	8,900	
	事業活動支出計(2)	184,530,000	183,992,087	537,913	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		13,949,000	15,170,922	1,221,922	
施設整備等による収支その他の活動による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,060,000	2,052,840	7,160	
	施設整備等収入計(4)	2,060,000	2,052,840	7,160	
	支出				
	固定資産取得支出	1,030,000	1,025,082	4,918	
施設整備等支出計(5)	1,030,000	1,025,082	4,918		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		1,030,000	1,027,758	2,242	
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	13,810,000	13,773,976	36,024	
その他の活動支出計(8)		13,810,000	13,773,976	36,024	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		13,810,000	13,773,976	36,024	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,169,000	2,424,704	1,255,704	
前期末支払資金残高(12)		27,447,104	27,447,104	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		28,616,104	29,871,808	1,255,704	

# 事業活動計算書

第2号の1様式

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

法人名：社会福祉法人 育陽会

(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	198,108,710	196,036,331	2,072,379
	経常経費寄附金収益		1,100,000	1,100,000
	その他の収益		549,596	549,596
	サービス活動収益計(1)	198,108,710	197,685,927	422,783
	費用			
	人件費	143,383,786	136,294,423	7,089,363
事業費	20,240,089	20,393,352	153,263	
事務費	21,628,248	28,216,186	6,587,938	
減価償却費	3,323,208	3,323,741	533	
国庫補助金等特別積立金取崩額	1,198,384	1,198,384		
サービス活動費用計(2)	187,376,947	187,029,318	347,629	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		10,731,763	10,656,609	75,154
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	540,559	549,675	9,116
	その他のサービス活動外収益	513,740	793,190	279,450
	サービス活動外収益計(4)	1,054,299	1,342,865	288,566
	費用			
その他のサービス活動外費用	461,100	524,250	63,150	
サービス活動外費用計(5)	461,100	524,250	63,150	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		593,199	818,615	225,416
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,324,962	11,475,224	150,262
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,052,840	2,123,400	70,560
	特別収益計(8)	2,052,840	2,123,400	70,560
費用				
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,052,840	2,123,400	70,560
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		13,377,802	13,598,624	220,822
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	64,332,962	89,857,738	25,524,776
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	77,710,764	103,456,362	25,745,598
	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)	12,052,840	39,123,400	27,070,560
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		65,657,924	64,332,962	1,324,962

貸借対照表  
平成28年3月31日現在

第3号の1様式

法人名：社会福祉法人 育陽会

(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	34,755,383	32,778,357	1,977,026	流動負債	4,883,575	5,331,253	447,678
現金預金	34,096,735	32,653,997	1,442,738	事業未払金	2,762,314	3,870,933	1,108,619
事業未収金	658,648	124,360	534,288	職員預り金	2,121,261	1,460,320	660,941
固定資産	332,311,370	320,835,520	11,475,850	固定負債	17,743,328	16,022,192	1,721,136
基本財産	64,266,401	66,664,401	2,398,000	退職給付引当金	17,743,328	16,022,192	1,721,136
建物	64,266,401	66,664,401	2,398,000	負債の部合計	22,626,903	21,353,445	1,273,458
その他の固定資産	268,044,969	254,171,119	13,873,850	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,367,891	2,268,017	99,874	基本金	19,528,000	19,528,000	
退職給付引当資産	17,743,328	16,022,192	1,721,136	基本金	19,528,000	19,528,000	
人件費積立資産	70,000,000	70,000,000		国庫補助金等特別積立金	11,330,176	12,528,560	1,198,384
修繕積立資産	60,000,000	60,000,000		国庫補助金等特別積立金	11,330,176	12,528,560	1,198,384
備品等購入積立資産	17,400,000	17,400,000		その他の積立金	247,923,750	235,870,910	12,052,840
施設整備費積立資産	42,023,750	39,970,910	2,052,840	人件費積立金	70,000,000	70,000,000	
その他の積立資産	11,500,000	11,500,000		修繕積立金	60,000,000	60,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	47,000,000	37,000,000	10,000,000	備品等購入積立金	17,400,000	17,400,000	
その他の固定資産	10,000	10,000		施設整備費積立金	42,023,750	39,970,910	2,052,840
				その他の積立金	11,500,000	11,500,000	
				保育所施設・設備整備積立金	47,000,000	37,000,000	10,000,000
				次期繰越活動増減差額	65,657,924	64,332,962	1,324,962
				(うち当期活動増減差額)	13,377,802	13,598,624	220,822
資産の部合計	367,066,753	353,613,877	13,452,876	純資産の部合計	344,439,850	332,260,432	12,179,418
				負債及び純資産の部合計	367,066,753	353,613,877	13,452,876

## 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) 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
- (2) 引当金の計上基準  
・退職給付引当 - 職員の退職給付に備える為、年度末において従事者共済会退職給付引当資産の額と同額を退職給付引当金として計上している。

### 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

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- (2) 従事者共済会  
社会福祉法人東京都社会福祉協議会が実施する従事者共済会に加入している。

### 5. 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) 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、公益事業を実施していない為、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) 公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、公益事業を実施していない為、作成していない。
- (5) 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為、作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア エンゼル保育園拠点区分(社会福祉事業)  
「エンゼル保育園」
  - イ 本部拠点区分(社会福祉事業)  
「本部」

### 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
建物(基本財産)	66,664,401		2,398,000	64,266,401
合計	66,664,401	0	2,398,000	64,266,401

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  
該当なし

9. 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場合は記載不要。)  
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)	113,900,000	49,633,599	64,266,401
器具及び備品	5,941,197	3,573,306	2,367,891
合計	119,841,197	53,206,905	66,634,292

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)  
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  
該当なし

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

【保育所施設・設備整備積立資産】

本年度において、当期資金収支差額及び当期活動増減差額を財源として、保育所施設・設備整備積立資産及び保育所施設・設備整備積立金を10,000,000円積み立てております。