

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

法人名	社会福祉法人和敬会
-----	-----------

第1号の1様式

科目名		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	218,840,000	219,903,235	△1,063,235	
		借入金利息補助金収入	95,000	98,188	△3,188	
		経常経費寄附金収入	100,000	50,000	50,000	
		受取利息配当金収入	26,000	66,432	△40,432	
		その他の収入	682,000	840,815	△158,815	
		事業活動収入計(1)	219,743,000	220,958,670	△1,215,670	
	支出	人件費支出	148,372,000	148,343,858	28,142	
		事業費支出	16,690,000	17,587,902	△897,902	
		事務費支出	15,494,000	13,685,495	1,808,505	
		支払利息支出	120,000	122,906	△2,906	
		その他の支出	350,000	522,000	△172,000	
事業活動支出計(2)		181,026,000	180,262,161	763,839		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		38,717,000	40,696,509	△1,979,509		
施設整備に支	収入	施設整備等補助金収入	7,825,000	7,852,500	△27,500	
		施設整備等収入計(4)	7,825,000	7,852,500	△27,500	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,910,000	1,910,000	0	
		固定資産取得支出	7,750,000	7,707,982	42,018	
		施設整備等支出計(5)	9,660,000	9,617,982	42,018	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,835,000	△1,765,482	△69,518		
その他による活動収支	収入		0	0	0	
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	29,225,000	31,283,400	△2,058,400	
		その他の活動による支出	770,000	768,520	1,480	
		その他の活動支出計(8)	29,995,000	32,051,920	△2,056,920	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△29,995,000	△32,051,920	2,056,920		
予備費支出(10)		2,045,000	0	2,045,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		4,842,000	6,879,107	△2,037,107		
前期末支払資金残高(12)		22,610,263	22,610,263	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		27,452,263	29,489,370	△2,037,107		

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

法人名	社会福祉法人和敬会
-----	-----------

第2号の1様式

科目名		本年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収	保育事業収益	219,903,235	195,073,290	24,829,945
	益	経常経費寄附金収益	50,000	1,040,000	△990,000
		サービス活動収益計(1)	219,953,235	196,113,290	23,839,945
	費	人件費	148,343,858	129,460,635	18,883,223
		事業費	17,587,902	18,050,297	△462,395
		事務費	13,685,495	33,521,099	△19,835,604
		減価償却費	7,381,807	7,151,016	230,791
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,189,335	△4,839,062	△350,273
	用	サービス活動費用計(2)	181,809,727	183,343,985	△1,534,258
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	38,143,508	12,769,305	25,374,203
サービス活動増減外の部	収	借入金利息補助金収益	98,188	75,069	23,119
	益	受取利息配当金収益	66,432	109,140	△42,708
		その他のサービス活動外収益	840,815	2,268,850	△1,428,035
		サービス活動外収益計(4)	1,005,435	2,453,059	△1,447,624
	費	支払利息	122,906	125,088	△2,182
		その他のサービス活動外費用	522,000	0	522,000
		サービス活動外費用計(5)	644,906	125,088	519,818
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	360,529	2,327,971	△1,967,442	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	38,504,037	15,097,276	23,406,761	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	7,852,500	19,048,900	△11,196,400
	益	特別収益計(8)	7,852,500	19,048,900	△11,196,400
	費	固定資産売却損・処分損	24,337	9,001,267	△8,976,930
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△2,738,171	2,738,171
		国庫補助金等特別積立金積立額	6,569,100	17,824,000	△11,254,900
	用	特別費用計(9)	6,593,437	24,087,096	△17,493,659
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,259,063	△5,038,196	6,297,259	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	39,763,100	10,059,080	29,704,020	
繰越増減の部		前期繰越活動増減差額(12)	203,856,668	108,106,407	95,750,261
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	243,619,768	118,165,487	125,454,281
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	92,916,181	△92,916,181
		その他の積立金積立額(16)	31,283,400	7,225,000	24,058,400
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	212,336,368	203,856,668	8,479,700	

貸借対照表

平成 27年3月31日現在

法人名	社会福祉法人和敬会
-----	-----------

第3号の1様式

科目名	当年度末	前年度末	増減	科目名	当年度末	前年度末	増減
<b>【資産の部】</b>				<b>【負債の部】</b>			
流動資産	41,571,450	39,253,331	2,318,119	流動負債	13,992,080	18,553,068	△4,560,988
現金預金	41,072,349	33,173,172	7,899,177	事業未払金	10,837,266	13,169,692	△2,332,426
現金	2,423	43,059	△40,636	その他の未払金	0	2,663,819	△2,663,819
預金1	39,880,508	30,694,622	9,185,886	1年以内返済予定設備資金借入金	1,910,000	1,910,000	0
預金2	151,396	151,891	△495	職員預り金	1,244,814	809,557	435,257
預金3	9,351	9,783	△432	固定負債	46,180,000	48,090,000	△1,910,000
預金4	18,323	11,810	6,513	設備資金借入金	46,180,000	48,090,000	△1,910,000
預金5	463,501	1,764,563	△1,301,062	負債の部合計	60,172,080	66,643,068	△6,470,988
預金6	100,000	100,000	0	<b>【純資産の部】</b>			
預金7	436,502	397,444	39,058	基本金	22,945,780	22,945,780	0
預金8	10,345	0	10,345	1号基本金	22,945,780	22,945,780	0
事業未収金	0	42,800	△42,800	国庫補助金等特別積立金	212,140,470	210,760,705	1,379,765
未収金	447,351	2,670,000	△2,222,649	その他の積立金	237,313,628	206,030,228	31,283,400
立替金	0	2,663,819	△2,663,819	保育所施設・設備整備積立金	161,519,682	146,519,682	15,000,000
前払金	0	703,540	△703,540	人件費積立金	29,000,000	14,000,000	15,000,000
前払費用	51,750	0	51,750	修繕積立金	5,000,000	5,000,000	0
固定資産	703,336,876	670,983,118	32,353,758	その他の積立金	41,793,946	40,510,546	1,283,400
基本財産	462,200,604	461,427,903	772,701	次期繰越活動増減差額	212,336,368	203,856,668	8,479,700
土地	181,225,000	181,225,000	0	(うち当期活動増減差額)	39,763,100	10,059,080	29,704,020
建物	279,975,604	279,202,903	772,701	純資産の部合計	684,736,246	643,593,381	41,142,865
定期預金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	241,136,272	209,555,215	31,581,057				
土地	50,000	50,000	0				
車両運搬具	116,667	0	116,667				
器具及び備品	2,679,657	3,267,187	△587,530				
権利	207,800	207,800	0				
保育所施設・設備整備積立資産	161,519,682	146,519,682	15,000,000				
人件費積立資産	29,000,000	14,000,000	15,000,000				
修繕積立資産	5,000,000	5,000,000	0				
差入保証金	768,520	0	768,520				
その他の積立資産	41,793,946	40,510,546	1,283,400				
資産の部合計	744,908,326	710,236,449	34,671,877	負債及び純資産の部合計	744,908,326	710,236,449	34,671,877

## 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

特になし

### 2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方針
  - ・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、残存価格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

平成24年社会福祉法人会計基準改訂に準拠した

### 4. 法人で採用する退職給付制度

福祉医療機構退職共済制度

### 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となっている。

- (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) 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ため作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア「本部」拠点区分(社会福祉事業)  
本部
  - イ「練馬二葉保育園」拠点区分(社会福祉事業)  
練馬二葉保育園
  - ウ「練馬区グループ型家庭的保育事業」拠点区分(社会福祉事業)  
練馬区グループ型家庭的保育事業

### 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	181,225,000	0	0	181,225,000
建物	279,202,903	7,567,982	6,795,281	279,975,604
建物附属設備	0	0	0	0
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
合計	461,427,903	7,567,982	6,795,281	462,200,604

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

なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	181,225,000 円
建物(基本財産)	279,975,604 円
計	461,200,604 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)	48,090,000 円
計	48,090,000 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  
(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)	293,396,482	13,420,878	279,975,604
車両運搬具	140,000	23,333	116,667
器具及び備品	8,429,218	5,749,561	2,679,657
ソフトウェア	269,000	269,000	0
合計	302,234,700	19,462,772	282,771,928

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

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

なし

12. 関連当事者との取引の内容

なし

13. 重要な偶発債務

なし

14. 重要な後発事象

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

なし

以上