

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

社会福祉法人名 道灌山心育会

(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	153,020,000	152,687,990	332,010	
	借入金利息補助金収入	150,000	120,960	29,040	
	経常経費寄付金収入	1,200,000	600,000	600,000	
	受取利息配当金収入	1,000	0	1,000	
	その他の収入	2,040,000	2,018,620	21,380	
	事業活動収入計(1)	156,411,000	155,427,570	983,430	
	支出				
	人件費支出	107,650,000	107,327,730	322,270	
	事業費支出	17,400,000	16,759,257	640,743	
	事務費支出	5,700,000	4,602,796	1,097,204	
支払利息支出	400,000	348,080	51,920		
その他の支出	1,900,000	1,882,720	17,280		
事業活動支出計(2)	133,050,000	130,920,583	2,129,417		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,361,000	24,506,987	△1,145,987		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	320,000	315,000	5,000	
	施設整備等収入計(4)	320,000	315,000	5,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,720,000	2,720,000	0	
固定資産取得支出	850,000	809,698	40,302		
施設整備等支出計(5)	3,570,000	3,529,698	40,302		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,250,000	△3,214,698	△35,302		
その他の活動収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,600,000	2,600,000	0	
	その他の活動収入計(7)	2,600,000	2,600,000	0	
	支出				
積立資産支出	24,100,000	24,081,714	18,286		
その他の活動支出計(8)	24,100,000	24,081,714	18,286		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△21,500,000	△21,481,714	△18,286		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,389,000	△189,425	△1,199,575		
前期末支払資金残高(12)	22,621,341	26,148,109	△3,526,768		
当期末支払資金残高(11)+(12)	21,232,341	25,958,684	△4,726,343		

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

社会福祉法人名 道灌山心育会

(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	152,687,990	148,451,185	4,236,805	
	保育所運営費収益	88,631,020	84,935,150	3,695,870	
	私的契約利用料収益	734,850	714,775	20,075	
	その他の事業収益	63,322,120	62,801,260	520,860	
	経常経費寄付金収益	600,000	600,000	0	
	その他の寄付金収益	600,000	600,000	0	
	サービス活動収益計(1)	153,287,990	149,051,185	4,236,805	
サービス活動増減の部	費用	人件費	108,409,444	108,551,299	△141,855
		役員報酬	0	83,526	△83,526
		職員給料	60,310,098	60,871,602	△561,504
		職員賞与	21,666,089	21,201,038	465,051
		非常勤職員給与	12,540,121	12,334,646	205,475
		退職給付費用	1,931,014	1,935,660	△4,646
		法定福利費	11,962,122	12,124,827	△162,705
		事業費	16,759,257	16,217,303	541,954
		給食費	6,887,220	8,389,321	△1,502,101
		保健衛生費	1,282,205	1,511,996	△229,791
		保育材料費	970,297	844,217	126,080
		水道光熱費	3,555,695	3,218,121	337,574
		消耗器具備品費	1,350,483	1,680,574	△330,091
		保険料	366,836	59,180	307,656
		賃借料	1,659,919	224,320	1,435,599
		雑費	686,602	289,574	397,028
		事務費	4,602,796	5,922,495	△1,319,699
		福利厚生費	200,411	214,479	△14,068
		旅費交通費	27,759	20,690	7,069
		研修研究費	239,799	189,968	49,831
		事務消耗品費	372,210	192,155	180,055
		水道光熱費	0	359,935	△359,935
		修繕費	1,063,701	1,202,407	△138,706
		通信運搬費	344,227	335,013	9,214
		会議費	75,358	60,587	14,771
		業務委託費	1,767,701	1,629,565	138,136
		手数料	418,810	411,431	7,379
		賃借料	0	1,188,432	△1,188,432
		渉外費	0	15,000	△15,000
		諸会費	92,820	92,700	120
		雑費(事務)	0	10,133	△10,133
		減価償却費	6,047,343	6,056,194	△8,851
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,702,083	△2,696,805	△5,278
サービス活動費用計(2)	133,116,757	134,050,486	△933,729		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,171,233	15,000,699	5,170,534		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	120,960	0	120,960
		その他のサービス活動外収益	2,018,620	1,951,360	67,260
		利用者等外給食収益	1,882,720	1,882,160	560
		雑収益	135,900	69,200	66,700
	サービス活動外収益計(4)	2,139,580	1,951,360	188,220	
	費用	支払利息	348,080	391,680	△43,600
		その他のサービス活動外費用	1,882,720	0	1,882,720
利用者等外給食費		1,882,720	0	1,882,720	
サービス活動外費用計(5)	2,230,800	391,680	1,839,120		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△91,220	1,559,680	△1,650,900		

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		20,080,013	16,560,379	3,519,634	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	315,000	315,000	0
		区市町村施設整備補助金収益	315,000	315,000	0
		その他の特別収益	0	△2,444,001	2,444,001
		国庫補助 会計基準移行時 過年度分修正額	0	△2,444,001	2,444,001
	特別収益計(8)	315,000	△2,129,001	2,444,001	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	315,000	△315,000
特別費用計(9)		0	315,000	△315,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		315,000	△2,444,001	2,759,001	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		20,395,013	14,116,378	6,278,635	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	36,593,314	37,576,936	△983,622	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	56,988,327	51,693,314	5,295,013	
	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)	20,400,000	15,100,000	5,300,000	
	人件費積立金積立額	0	1,000,000	△1,000,000	
	修繕積立金積立額	20,400,000	2,600,000	17,800,000	
	備品等購入積立金積立額	0	2,000,000	△2,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	0	9,500,000	△9,500,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	36,588,327	36,593,314	△4,987	

貸借対照表

平成 27 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 道灌山心育会

(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	28,782,504	28,437,359	345,145	流動負債	5,543,820	5,009,250	534,570
現金預金	28,732,027	28,315,259	416,768	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	22,505	14,850	7,655	事業未払金	1,599,430	1,005,979	593,451
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	0	107,250	△107,250	1年以内返済予定設備資金借入金	2,720,000	2,720,000	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定長期未払金	0	0	0
立替金	0	0	0	未払費用	0	0	0
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払費用	0	0	0	職員預り金	1,224,390	1,283,271	△58,881
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
仮払金	27,972	0	27,972	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	443,851,068	425,006,999	18,844,069	固定負債	24,240,898	25,879,184	△1,638,286
基本財産	240,860,719	245,453,125	△4,592,406	設備資金借入金	16,320,000	19,040,000	△2,720,000
土地	106,445,571	106,445,571	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	134,415,148	139,007,554	△4,592,406	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	7,920,898	6,839,184	1,081,714
その他の固定資産	202,990,349	179,553,874	23,436,475	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	2,571,765	2,047,513	524,252	負債の部合計	29,784,718	30,888,434	△1,103,716
構築物	3,769,225	4,498,588	△729,363	純 資 産 の 部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	125,710,571	125,710,571	0
車輛運搬具	0	0	0	第一号基本金	122,110,571	122,110,571	0
器具及び備品	1,174,655	1,614,783	△440,128	第二号基本金	3,600,000	3,600,000	0
建設仮勘定	0	0	0	第三号基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	93,149,870	95,851,953	△2,702,083
権利	153,720	153,720	0	その他の積立金	187,400,086	164,400,086	23,000,000
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	17,000,000	17,000,000	0
無形リース資産	0	0	0	修繕費積立金	70,400,000	47,400,000	23,000,000
長期貸付金	0	0	0	備品等購入積立金	20,000,086	20,000,086	0
退職給付引当資産	7,920,898	6,839,184	1,081,714	保育所施設・設備整備積立金	80,000,000	80,000,000	0
保育所繰越積立資産	107,400,086	84,400,086	23,000,000	都施設整備費積立金	0	0	0
保育所施設・設備整備積立資産	80,000,000	80,000,000	0	区市町村施設整備積立金	0	0	0
長期前払費用	0	0	0	次期繰越活動増減差額	36,588,327	36,593,314	△4,987
都施設整備費積立預金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	20,395,013	14,116,378	6,278,635
区市町村施設整備費積立預金	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	442,848,854	422,555,924	20,292,930
資産の部合計	472,633,572	453,444,358	19,189,214	負債及び純資産の部合計	472,633,572	453,444,358	19,189,214

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等 - 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 - 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 - 定額法
- ・リース資産

ファイナンスリース・リース取引については、通常の売買に係る方法に準じて会計処理を行うこととする。ただし、1物件300万円以下の少額リース取引については、資産計上をしないものとする。オペレーティング・リース取引については、通常の賃貸取引に係る方法に準じて会計処理を行うこととする。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 -あり
- ・賞与引当金 -なし

3. 重要な会計方針の変更

なし

4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 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制度
- (2) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

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、収益事業を実施していないため作成していない。
- (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)
当法人では、拠点区分は本部、道灌山保育園である。
- (4) 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。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

なし

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	106,445,571	0	0	106,445,571
建物	192,150,000	588,000	0	192,738,000
合計	298,595,571	588,000	0	299,138,571

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

土地 106,445,571 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。)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	192,738,000	58,322,852	134,415,148
建物	4,331,398	1,759,633	2,571,765
構築物	12,879,670	9,110,445	3,769,225
器具等	18,002,458	16,827,803	1,174,655
電話加入権	153,720	0	153,720
合計	228,105,246	86,020,733	142,084,513

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、および評価損益は以下のとおりである。

なし

11. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引内容は次のとおりである。

取引条件及び取引条件の決定方針等

該当なし

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

なし

14. 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