

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	85,906,000	85,893,350	12,650	
		受取利息配当金収入	25,000	18,795	6,205	
		その他の収入	2,659,000	2,607,240	51,760	
		事業活動収入計(1)	88,590,000	88,519,385	70,615	
	支出	人件費支出	62,412,000	62,341,662	70,338	
		事業費支出	11,929,000	11,843,585	85,415	
		事務費支出	3,628,000	3,467,212	160,788	
		支払利息支出	215,000	213,055	1,945	
	事業活動支出計(2)	78,184,000	77,865,514	318,486		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,406,000	10,653,871	△ 247,871	
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	設備資金借入金元金償還支出	990,000	990,000	0
	固定資産取得支出		1,521,000	1,520,544	456	
	施設整備等支出計(5)		2,511,000	2,510,544	456	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 2,511,000	△ 2,510,544	△ 456		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,630,000	1,629,240	760	
		その他の活動収入計(7)	1,630,000	1,629,240	760	
	支出	積立資産支出	9,520,000	9,516,348	3,652	
		その他の活動支出計(8)	9,520,000	9,516,348	3,652	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 7,890,000	△ 7,887,108	△ 2,892	
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,000	256,219	△ 251,219		
前期末支払資金残高(12)		20,135,120	20,135,120	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		20,140,120	20,391,339	△ 251,219		

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	85,893,350	82,027,011	3,866,339
		その他の収益	2,386,056	897,510	1,488,546
		サービス活動収益計(1)	88,279,406	82,924,521	5,354,885
	費用	人件費	61,228,770	56,875,523	4,353,247
		事業費	11,843,585	10,106,473	1,737,112
		事務費	3,467,212	3,556,967	△ 89,755
		減価償却費	7,729,755	1,272,125	6,457,630
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,815,590	△ 681,298	△ 4,134,292
		サービス活動費用計(2)	79,453,732	71,129,790	8,323,942
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,825,674	11,794,731	△ 2,969,057	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	18,795	20,591	△ 1,796
		その他のサービス活動外収益	221,184	113,339	107,845
		サービス活動外収益計(4)	239,979	133,930	106,049
	費用	支払利息	213,055	5,713	207,342
		サービス活動外費用計(5)	213,055	5,713	207,342
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		26,924	128,217	△ 101,293
経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,852,598	11,922,948	△ 3,070,350	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	88,865,000	△ 88,865,000
		特別収益計(8)	0	88,865,000	△ 88,865,000
	費用	固定資産売却損・処分損	90,551	10,435,941	△ 10,345,390
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 1,015,670	1,015,670
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	88,865,000	△ 88,865,000
		その他の特別損失	50,414	206,077	△ 155,663
特別費用計(9)		140,965	98,491,348	△ 98,350,383	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 140,965	△ 9,626,348	9,485,383	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,711,633	2,296,600	6,415,033	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		45,206,921	22,010,321	23,196,600
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		53,918,554	24,306,921	29,611,633
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	30,900,000	△ 30,900,000
	その他の積立金積立額(16)		9,000,000	10,000,000	△ 1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		44,918,554	45,206,921	△ 288,367

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			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	22,205,338	112,328,296	△ 90,122,958	流動負債	4,141,999	93,183,176	△ 89,041,177
現金預金	20,213,268	13,335,535	6,877,733	短期運営資金借入金	0	88,800,000	△ 88,800,000
事業未収金	1,037,410	1,271,410	△ 234,000	事業未払金	1,364,680	2,905,733	△ 1,541,053
未収補助金	954,660	97,721,351	△ 96,766,691	1年以内返済予定設備資金借入金	2,328,000	990,000	1,338,000
				職員預り金	449,319	487,443	△ 38,124
固定資産	172,429,008	171,013,373	1,415,635	固定負債	34,925,478	38,366,370	△ 3,440,892
基本財産	136,319,868	143,338,459	△ 7,018,591	設備資金借入金	29,682,000	32,010,000	△ 2,328,000
土地	17,860,207	17,860,207	0	退職給付引当金	5,243,478	6,356,370	△ 1,112,892
建物	118,459,661	125,478,252	△ 7,018,591				
その他の固定資産	36,109,140	27,674,914	8,434,226				
構築物	10,527,651	9,741,788	785,863				
器具及び備品	1,338,011	1,576,756	△ 238,745				
退職給付引当資産	5,243,478	6,356,370	△ 1,112,892	負債の部合計	39,067,477	131,549,546	△ 92,482,069
保育所繰越積立資産	4,000,000	0	4,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	15,000,000	10,000,000	5,000,000	純 資 産 の 部			
				基本金	8,401,500	8,401,500	0
				第一号基本金	5,401,500	5,401,500	0
				第三号基本金	3,000,000	3,000,000	0
				国庫補助金等特別積立金	83,246,815	88,183,702	△ 4,936,887
				その他の積立金	19,000,000	10,000,000	9,000,000
				人件費積立金	4,000,000	0	4,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	15,000,000	10,000,000	5,000,000
				次期繰越活動増減差額	44,918,554	45,206,921	△ 288,367
				(うち当期活動増減差額)	8,711,633	2,296,600	6,415,033
				純資産の部合計	155,566,869	151,792,123	3,774,746
資産の部合計	194,634,346	283,341,669	△ 88,707,323	負債及び純資産の部合計	194,634,346	283,341,669	△ 88,707,323

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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価の有るもの - 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 構築物 機械及び装置 車輛運搬具 器具及び備品 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
- ・ソフトウェア等無形固定資産 - 残存価額を零とする定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金 - 愛媛県退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。
- ・賞与引当金 - 重要性に乏しいと判断し、計上していません。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・愛媛県社会福祉協議会が主催する退職共済制度
- ・独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表は以下の通りになっています。

- (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、社会福祉事業のみを実施している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)
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点区分 ※サービス区分の設定なし
 - イ 太山寺保育園拠点区分 ※サービス区分の設定なし

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す。

(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	17,860,207	0	0	17,860,207
建物	125,478,252	0	7,018,591	118,459,661
定期預金	0	0	0	0
合計	143,338,459	0	7,018,591	136,319,868

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

担保に供されている資産は以下のとおりです。

土地(基本財産)	17,860,207円
建物(基本財産)	118,459,661円
計	136,319,868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す。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	32,010,000円
計	32,010,000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

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す。

(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)	126,447,684	7,988,023	118,459,661
建物	0	0	0
構築物	13,240,323	2,712,672	10,527,651
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	4,819,749	3,481,738	1,338,011
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	315,000	315,000	0
合計	144,822,756	14,497,433	130,325,323

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

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

該当なし

理事長	園長	担当者

財 産 目 録

平成 28 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 太山寺会

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
I 流動資産の部	
1 流動資産	
現金預金	20,213,268
現金 現金手許有高(施設)	50,000
普通預金 松山市農業協同組合和気支所(本部)	2,042,657
普通預金 松山市農業協同組合和気支所(施設)	15,154,711
普通預金 松山市農業協同組合和気支所(施設)	449,319
普通預金 伊予銀行和気支店(施設)	2,352,871
普通預金 松山市農業協同組合和気支所(施設)	163,710
事業未収金 施設	1,037,410
未収補助金 施設	954,660
流動資産合計	22,205,338
2 固定資産	
(1) 基本財産	
土地	17,860,207
建 物	118,459,661
基本財産合計	136,319,868
(2) その他の固定資産	
構築物	10,527,651
器具及び備品	1,338,011
退職給付引当資産	5,243,478
保育所繰越積立資産 松山市農業協同組合和気支所	4,000,000
保育所施設・設備整備積立資産 松山市農業協同組合和気支所	15,000,000
その他の固定資産合計	36,109,140
固定資産合計	172,429,008
資産合計	194,634,346
II 負債の部	
1 流動負債	
事業未払金	1,364,680
1年以内返済予定設備資金借入金 福祉医療機構	2,328,000
職員預り金	449,319
流動負債合計	4,141,999
2 固定負債	
設備資金借入金 福祉医療機構	29,682,000
退職給付引当金	5,243,478
固定負債合計	34,925,478
負債合計	39,067,477
差 引 純 資 産	155,566,869