

## 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	162,859,490	163,012,735	△153,245	
	経常経費寄附金収入	50,000	1,050,000	△1,000,000	
	受取利息配当金収入	12,300	11,335	965	
	その他の収入	2,749,440	2,751,440	△2,000	
	事業活動収入計 (1)	165,671,230	166,825,510	△1,154,280	
	支出				
	人件費支出	117,914,000	117,957,677	△43,677	
	事業費支出	26,669,000	26,330,941	338,059	
	事務費支出	9,965,920	9,731,232	234,688	
支払利息支出	900,000	861,385	38,615		
流動資産評価損等による資金減少額	0	16,500	△16,500		
事業活動支出計 (2)	155,448,920	154,897,735	551,185		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	10,222,310	11,927,775	△1,705,465		
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	33,741,125	33,734,000	7,125	
	固定資産取得支出	1,630,000	1,628,276	1,724	
施設整備等支出計 (5)	35,371,125	35,362,276	8,849		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△35,371,125	△35,362,276	△8,849		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	80,000,000	30,000,000	50,000,000	
	その他の活動収入計 (7)	80,000,000	30,000,000	50,000,000	
	支出				
	積立資産支出	1,684,851	1,672,980	11,871	
その他の活動支出計 (8)	1,684,851	1,672,980	11,871		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	78,315,149	28,327,020	49,988,129		
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	53,166,334	4,892,519	48,273,815		
前期末支払資金残高 (12)	25,235,778	25,235,778	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	78,402,112	30,128,297	48,273,815		

## 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	保育事業収益	163,012,735	125,521,743	37,490,992	
	益	経常経費寄附金収益	1,050,000	1,050,000	0	
		サービス活動収益計(1)	164,062,735	126,571,743	37,490,992	
	費	用	人件費	119,484,981	94,329,023	25,155,958
			事業費	26,330,941	22,839,142	3,491,799
			事務費	9,731,232	6,578,571	3,152,661
			減価償却費	13,902,391	5,066,541	8,835,850
			国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,437,836	△0	△4,437,836
			徴収不能額	16,500	0	16,500
		サービス活動費用計(2)	165,028,209	128,813,277	36,214,932	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△965,474	△2,241,534	1,276,060		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	11,335	9,080	2,255	
	益	その他のサービス活動外収益	2,751,440	2,620,026	131,414	
		サービス活動外収益計(4)	2,762,775	2,629,106	133,669	
	費	用	支払利息	861,385	737,259	124,126
			サービス活動外費用計(5)	861,385	737,259	124,126
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,901,390	1,891,847	9,543	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	935,916	△349,687	1,285,603		
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	114,000,000	△114,000,000	
	益	特別収益計(8)	0	114,000,000	△114,000,000	
	費	用	固定資産売却損・処分損	32,363	0	32,363
			国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△0	△185,390	185,390
			国庫補助金等特別積立金積立額	0	114,000,000	△114,000,000
			その他の特別損失	0	313,629	△313,629
		特別費用計(9)	32,363	114,128,239	△114,095,876	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△32,363	△128,239	95,876		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	903,553	△477,926	1,381,479		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	13,949,177	△1,572,897	15,522,074	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	14,852,730	△2,050,823	16,903,553	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	0	16,000,000	△16,000,000	
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	14,852,730	13,949,177	903,553	

## 事業活動内訳表

(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		社会福祉事業	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	163,012,735	163,012,735	0
	経常経費寄附金収益	1,050,000	1,050,000	0
	サービス活動収益計 (1)	164,062,735	164,062,735	0
	費用			
	人件費	119,484,981	119,484,981	0
	事業費	26,330,941	26,330,941	0
	事務費	9,731,232	9,731,232	0
	減価償却費	13,902,391	13,902,391	0
	徴収不能額	16,500	16,500	0
サービス活動費用計 (2)	169,466,045	169,466,045	0	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△5,403,310	△5,403,310	0	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	11,335	11,335	0
	その他のサービス活動外収益	2,751,440	2,751,440	0
	サービス活動外収益計 (4)	2,762,775	2,762,775	0
	費用			
支払利息	861,385	861,385	0	
サービス活動外費用計 (5)	861,385	861,385	0	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,901,390	1,901,390	0	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△3,501,920	△3,501,920	0	
特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	32,363	32,363	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△4,437,836	△4,437,836	△0
特別費用計 (9)	△4,405,473	△4,405,473	0	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	4,405,473	4,405,473	0	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	903,553	903,553	0	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	13,949,177	13,949,177	0
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	14,852,730	14,852,730	0
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	14,852,730	14,852,730	0

## 事業活動内訳表

(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		法人合計		
サービス活動増減の部	収	保育事業収益	163,012,735	
	益	経常経費寄附金収益	1,050,000	
		サービス活動収益計 (1)	164,062,735	
	費用	人件費	119,484,981	
		事業費	26,330,941	
		事務費	9,731,232	
減価償却費		13,902,391		
徴収不能額		16,500		
	サービス活動費用計 (2)	169,466,045		
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△5,403,310		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	11,335	
	益	その他のサービス活動外収益	2,751,440	
		サービス活動外収益計 (4)	2,762,775	
	費用	支払利息	861,385	
		サービス活動外費用計 (5)	861,385	
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,901,390	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△3,501,920		
特別増減の部	収			
	益	特別収益計 (8)	0	
	費用	固定資産売却損・処分損	32,363	
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△4,437,836	
	特別費用計 (9)	△4,405,473		
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	4,405,473		
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	903,553		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	13,949,177	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	14,852,730	
		基本金取崩額 (14)	0	
		その他の積立金取崩額 (15)	0	
		その他の積立金積立額 (16)	0	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	14,852,730		

貸借対照表

第3号の1様式

平成 27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						
現金預金	36,193,179	138,289,140	△102,095,961	流動負債	13,795,307	△107,469,933
事業未収金	32,962,669	21,773,420	11,189,249	事業未払金	5,760,082	△107,083,580
未収補助金	48,510	54,720	△6,210	1年以内返済予定設備資金借入金	2,760,000	△1,248,000
その他の流動資産	3,172,000	116,451,000	△113,279,000	預り金	72,000	0
	10,000	10,000	0	職員預り金	232,800	23,100
				賞与引当金	4,970,425	766,547
固定資産	251,219,236	261,852,734	△10,633,498	固定負債	100,620,110	△1,725,243
基本財産	216,156,085	227,300,132	△11,144,047	設備資金借入金	63,506,000	△32,486,000
土地	11,984	11,984	0	役員等長期借入金	30,000,000	0
建物	164,653,912	171,370,758	△6,716,846	退職給付引当金	7,114,110	760,757
建物の附属設備	51,490,189	55,917,390	△4,427,201	負債の部合計	114,415,417	△109,195,176
その他の固定資産	35,063,151	34,552,602	510,549	純 資 産 の 部		
建物	4,678,722	4,964,756	△286,034	基本金	37,624,984	0
建物の附属設備	762,997	934,405	△171,408	第1号基本金	18,508,584	0
構築物	7,498,994	7,127,897	371,097	第2号基本金	19,116,400	0
器具及び備品	5,456,625	6,403,351	△946,726	国庫補助金等特別積立金	113,419,284	△4,437,836
権利	1,807,143	1,936,503	△129,360	その他の積立金	7,100,000	0
退職給付引当資産	7,758,670	6,085,690	1,672,980	人件費積立金	2,000,000	0
人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	0	修繕積立金	3,000,000	0
修繕積立資産	3,000,000	3,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	2,100,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	2,100,000	2,100,000	0	次期繰越活動増減差額	14,852,730	903,553
				(うち当期活動増減差額)	903,553	1,381,479
資産の部合計	287,412,415	400,141,874	△112,729,459	純資産の部合計	172,996,998	△3,534,283
				負債及び純資産の部合計	400,141,874	△112,729,459

## 貸借対照表内訳表

平成 27年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去
流動資産	36,193,179	36,193,179	0
現金預金	32,962,669	32,962,669	0
事業未収金	48,510	48,510	0
未収補助金	3,172,000	3,172,000	0
その他の流動資産	10,000	10,000	0
固定資産	251,219,236	251,219,236	0
基本財産	216,156,085	216,156,085	0
土地	11,984	11,984	0
建物	164,653,912	164,653,912	0
建物附属設備	51,490,189	51,490,189	0
その他の固定資産	35,063,151	35,063,151	0
建物	4,678,722	4,678,722	0
建物附属設備	762,997	762,997	0
構築物	7,498,994	7,498,994	0
器具及び備品	5,456,625	5,456,625	0
権利	1,807,143	1,807,143	0
退職給付引当資産	7,758,670	7,758,670	0
人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	0
修繕積立資産	3,000,000	3,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	2,100,000	2,100,000	0
資産の部合計	287,412,415	287,412,415	0
流動負債	13,795,307	13,795,307	0
事業未払金	5,760,082	5,760,082	0
1年以内返済予定設備資金借入金	2,760,000	2,760,000	0
預り金	72,000	72,000	0
職員預り金	232,800	232,800	0
賞与引当金	4,970,425	4,970,425	0
固定負債	100,620,110	100,620,110	0
設備資金借入金	63,506,000	63,506,000	0
役員等長期借入金	30,000,000	30,000,000	0
退職給付引当金	7,114,110	7,114,110	0
負債の部合計	114,415,417	114,415,417	0
基本金	37,624,984	37,624,984	0
第1号基本金	18,508,584	18,508,584	0
第2号基本金	19,116,400	19,116,400	0
国庫補助金等特別積立金	113,419,284	113,419,284	0
その他の積立金	7,100,000	7,100,000	0
人件費積立金	2,000,000	2,000,000	0
修繕積立金	3,000,000	3,000,000	0
保育所施設・設備整備積立金	2,100,000	2,100,000	0
次期繰越活動増減差額	14,852,730	14,852,730	0
(うち当期活動増減差額)	903,553	903,553	0
純資産の部合計	172,996,998	172,996,998	0
負債及び純資産の部合計	287,412,415	287,412,415	0

## 貸借対照表内訳表

平成 27年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	法人合計		
流動資産	36,193,179		
現金預金	32,962,669		
事業未収金	48,510		
未収補助金	3,172,000		
その他の流動資産	10,000		
固定資産	251,219,236		
基本財産	216,156,085		
土地	11,984		
建物	164,653,912		
建物附属設備	51,490,189		
その他の固定資産	35,063,151		
建物	4,678,722		
建物附属設備	762,997		
構築物	7,498,994		
器具及び備品	5,456,625		
権利	1,807,143		
退職給付引当資産	7,758,670		
人件費積立資産	2,000,000		
修繕積立資産	3,000,000		
保育所施設・設備整備積立資産	2,100,000		
資産の部合計	287,412,415		
流動負債	13,795,307		
事業未払金	5,760,082		
1年以内返済予定設備資金借入金	2,760,000		
預り金	72,000		
職員預り金	232,800		
賞与引当金	4,970,425		
固定負債	100,620,110		
設備資金借入金	63,506,000		
役員等長期借入金	30,000,000		
退職給付引当金	7,114,110		
負債の部合計	114,415,417		
基本金	37,624,984		
第1号基本金	18,508,584		
第2号基本金	19,116,400		
国庫補助金等特別積立金	113,419,284		
その他の積立金	7,100,000		
人件費積立金	2,000,000		
修繕積立金	3,000,000		
保育所施設・設備整備積立金	2,100,000		
次期繰越活動増減差額	14,852,730		
(うち当期活動増減差額)	903,553		
純資産の部合計	172,996,998		
負債及び純資産の部合計	287,412,415		

## 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

別段なし

### 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

##### ① 建物

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

##### ② 構築物、車両、器具備品、権利：定額法によっている。

#### （3）引当金の計上基準

##### 1. 退職給付引当金

退職給付規定に基づき、岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の計算による金額を計上している。

##### 2. 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

### 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

#### 岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会制度

全常勤職員については、岐阜県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

### 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）
- （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. 本部会計
  - イ. 花園保育園
  - ウ. 花園あおぞら保育園

### 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（基本）	11,984	0	0	11,984
建物（基本）	171,370,758	0	6,716,846	164,653,912
建物附属設備（基本）	55,917,390	0	4,427,201	51,490,189
合 計	227,300,132	0	11,144,047	216,156,085

### 7. 会計基準第3章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。

建物	164,765,519円
建物附属設備	53,329,179円
計	218,094,698円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備整備借入金	100,000,000円
計	100,000,000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（基本）	260,590,228	95,936,316	164,653,912
建物附属設備（基本）	51,984,280	494,091	51,490,189
小計	312,574,508	96,430,407	216,144,101
その他の固定資産			
建物	5,720,690	1,041,968	4,678,722
建物附属設備	1,693,500	930,503	762,997
構築物	14,754,603	7,255,609	7,498,994
器具及び備品	23,560,226	18,103,601	5,456,625
小計	45,729,019	27,331,681	18,397,338
合計	358,303,527	123,762,088	234,541,439

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高

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

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益

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

なし

14. 重要な後発事象

なし

15. その他の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