

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

社会福祉法人名 小鳩会

(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				
	介護保険事業収入	54,700,000	53,647,048	1,052,952	
	保育事業収入	283,685,000	323,974,039	△ 40,289,039	
	借入金利息補助金収入	200,000	132,080	67,920	
	経常経費寄附金収入	0	35,000	△ 35,000	
	受取利息配当金収入	12,200	15,409	△ 3,209	
	その他の収入	2,852,000	3,401,848	△ 549,848	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	341,449,200	381,205,424	△ 39,756,224	
	支出				
人件費支出	230,580,000	246,226,191	△ 15,646,191		
事業費支出	39,460,000	41,433,635	△ 1,973,635		
事務費支出	39,269,000	40,471,475	△ 1,202,475		
支払利息支出	130,000	219,196	△ 89,196		
事業活動支出計(2)	309,439,000	328,350,497	△ 18,911,497		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	32,010,200	52,854,927	△ 20,844,727		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,736,000	5,141,799	△ 405,799	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	4,736,000	5,141,799	△ 405,799	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	5,670,000	16,699,600	△ 11,029,600	
	固定資産取得支出	5,100,000	13,501,328	△ 8,401,328	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	10,770,000	30,200,928	△ 19,430,928		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 6,034,000	△ 25,059,129	19,025,129		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	6,379,190	△ 6,379,190	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	6,379,190	△ 6,379,190	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0		
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立資産支出	12,100,000	30,344,530	△ 18,244,530		
保証金支出	0	180,000	△ 180,000		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	12,100,000	30,524,530	△ 18,424,530		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 12,100,000	△ 24,145,340	12,045,340		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	13,876,200	3,650,458	10,225,742		
			0		
前期末支払資金残高(12)	76,576,000	74,411,684	2,164,316		
当期末支払資金残高(11)+(12)	90,452,200	78,062,142	12,390,058		

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

社会福祉法人名 小鳩会

(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				
	介護保険事業収益	53,647,048	55,563,813	△ 1,916,765	
	老人福祉事業収益	0		0	
	児童福祉事業収益	0		0	
	保育事業収益	323,974,039	238,477,016	85,497,023	
	就労支援事業収益	0		0	
	障害福祉サービス等事業収益	0		0	
	生活保護事業収益	0		0	
	経常経費寄附金収益	35,000	90,000	△ 55,000	
	その他の収益	0		0	
サービス活動収益計(1)	377,656,087	294,130,829	83,525,258		
費用	人件費	247,191,531	201,143,958	46,047,573	
	事業費	41,433,635	40,985,525	448,110	
	事務費	40,471,475	37,763,161	2,708,314	
	減価償却費	19,018,892	15,792,941	3,225,951	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,715,570	△ 11,782,269	△ 933,301	
	サービス活動費用計(2)	335,399,963	283,903,316	51,496,647	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	42,256,124	10,227,513	32,028,611		
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	132,080	165,100	△ 33,020	
	受取利息配当金収益	15,409	14,281	1,128	
	有価証券評価益	0		0	
	有価証券売却益	0		0	
	投資有価証券評価益	0		0	
	投資有価証券売却益	0		0	
	その他のサービス活動外収益	3,401,848	3,808,411	△ 406,563	
	サービス活動外収益計(4)	3,549,337	3,987,792	△ 438,455	
	費用	支払利息	219,196	233,639	△ 14,443
有価証券評価損		0		0	
有価証券売却損		0		0	
投資有価証券評価損		0		0	
投資有価証券売却損		0		0	
その他のサービス活動外費用		0		0	
サービス活動外費用計(5)	219,196	233,639	△ 14,443		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,330,141	3,754,153	△ 424,012		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	45,586,265	13,981,666	31,604,599		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	5,141,799	35,685,919	△ 30,544,120	
	施設整備等寄附金収益	0		0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0		0	
	固定資産受贈額	0		0	
	固定資産売却益	0	46,729	△ 46,729	
	その他の特別収益	0		0	
	特別収益計(8)	5,141,799	35,732,648	△ 30,590,849	
	費用	基本金組入額	0		0
		資産評価損	0		0
固定資産売却損・処分損		2		2	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0		0	
国庫補助金等特別積立金積立額		4,758,628	35,739,548	△ 30,980,920	
災害損失		0		0	
移行時国庫補助金等特別積立金積立額		0	19,361,624	△ 19,361,624	
その他の特別損失	0		0		
特別費用計(9)	4,758,630	55,101,172	△ 50,342,542		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	383,169	△ 19,368,524	19,751,693		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	45,969,434	△ 5,386,858	51,356,292		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	184,759,912	187,146,770	△ 2,386,858	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	230,729,346	181,759,912	48,969,434	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	5,000,000	8,000,000	△ 3,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	28,000,000	5,000,000	23,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	207,729,346	184,759,912	22,969,434	

貸借対照表

平成28年3月31日 現在

社会福祉法人名 小鳩会

(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	87,608,980	119,041,817	△ 31,432,837	流動負債	16,246,438	61,509,733	△ 45,263,295
現金預金	64,654,265	64,121,304	532,961	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	6,760,593	4,630,791	2,129,802
事業未収金	9,197,319	8,248,133	949,186	その他の未払金	0	37,747,191	△ 37,747,191
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	11,473,536	44,418,011	△ 32,944,475	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	6,699,600	16,699,600	△ 10,000,000
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	0	0	0
商品・製品	0	0	0	預り金	25,872	13,110	12,762
仕掛品	0	0	0	職員預り金	2,760,373	2,419,041	341,332
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	229,980	229,069	911	前受収益	0	0	0
前払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払費用	1,977,650	1,966,850	10,800	賞与引当金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
短期貸付金	0	0	0				
仮払金	76,230	58,450	17,780				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
保証金	0	0	0				
特別会計元入金	0	0	0				
固定資産	489,643,498	470,736,724	18,906,774	固定負債	30,273,120	35,728,380	△ 5,455,260
基本財産	344,143,164	353,567,833	△ 9,424,669	設備資金借入金	18,984,300	25,683,900	△ 6,699,600
土地	204,718,000	204,718,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	139,425,164	148,849,833	△ 9,424,669	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	11,288,820	10,044,480	1,244,340
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	145,500,334	117,168,891	28,331,443	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	76,389,074	80,256,449	△ 3,867,375				
構築物	5,406,435	3,125,075	2,281,360	負債の部合計	46,519,558	97,238,113	△ 50,718,555
機械及び装置	0	0	0	純資産の部			0
車輛運搬具	8,269,753	4,808,582	3,461,171	基本金	121,461,149	121,461,149	0
器具及び備品	7,770,068	6,858,441	911,627	国庫補助金等特別積立金	167,542,425	175,499,367	△ 7,956,942
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	34,000,000	11,000,000	23,000,000
有形リース資産	0	0	0	整備積立金	19,000,000	11,000,000	8,000,000
権利	0	0	0	修繕費積立資産	10,000,000	0	10,000,000
ソフトウェア	1,876,320	756,000	1,120,320	人件費積立資産	5,000,000	0	5,000,000
電話加入権	227,864	227,864	0	次期繰越活動増減差額	207,729,346	184,759,912	22,969,434
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(45,969,434)	(△ 5,386,858)	(51,356,292)
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	11,288,820	10,044,480	1,244,340	純資産の部合計	530,732,920	492,720,428	38,012,492
整備積立資産	19,000,000	11,000,000	8,000,000				
修繕積立資産	10,000,000	0	10,000,000				
人件費積立資産	5,000,000	0	5,000,000				
差入保証金	272,000	92,000	180,000				
長期前払費用	0	0	0				
資産の部合計	577,252,478	589,778,541	△ 12,526,063	負債及び純資産の部合計	577,252,478	589,958,541	△ 12,706,063

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

該当無し

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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一愛知県民間福祉事業職員共済会への拠出金総額を計上している。
 - ・賞与引当金一見積金額の算出ができないため計上していません。

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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設等職員退職手当共済制度及び一般社団法人愛知県民間福祉事業職員共済会の退職手当共済制度。

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、公益事業及び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)
- (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
 - ア 小鳩幼児園拠点(社会福祉事業)
「保育所小鳩幼児園」
「小鳩幼児園給食」
 - イ はとぼっぼ保育園拠点(社会福祉事業)
「保育所はとぼっぼ保育園」
 - ウ デイサービス小鳩ガーデン拠点(社会福祉事業)
「デイサービス小鳩ガーデン」
「居宅介護支援ホームケア」
 - エ 花表こぼと保育園拠点(社会福祉事業)
「保育所花表こぼと保育園」
「保育所花表こぼと保育園建設特別会計」
 - オ 小鳩会法人本部拠点(社会福祉事業)
「本部会計」

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	204,718,000			204,718,000
建物	148,849,833		9,424,669	139,425,164
定期預金	0			0
投資有価証券	0			0
合計	353,567,833	0	9,424,669	344,143,164

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
該当無し

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)	204,718,000円
建物(基本財産)	139,425,164円
計	344,143,164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)	17,100,000円
計	17,100,000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)	330,401,490	190,976,326	139,425,164
建物	85,358,310	8,969,236	76,389,074
構築物	15,066,082	9,659,647	5,406,435
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	22,959,050	14,689,297	8,269,753
器具及び備品	31,730,861	23,960,793	7,770,068
ソフトウェア	2,289,600	413,280	1,876,320
合計	487,805,393	248,668,579	239,136,814

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。)

該当無し

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

該当無し

12. 関連当事者との取引の内容

該当無し

14. 重要な後発事象

該当無し

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