

平成 27 年度

財 務 諸 表

自：平成 27 年 4 月 1 日

至：平成 28 年 3 月 31 日

社会福祉法人 あけぼの会

理事長 安家 比呂志

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	83,333,794	86,218,941	△2,885,147	
	経常経費寄附金収入	107	300,000	△299,893	
	受取利息配当金収入	442	2,003	△1,561	
	その他の収入	1,281,240	1,171,256	109,984	
	事業活動収入計 (1)	84,615,583	87,692,200	△3,076,617	
支出	人件費支出	60,212,639	60,357,444	△144,805	
	事業費支出	8,764,280	9,966,561	△1,202,281	
	事務費支出	8,840,137	9,174,158	△334,021	
	支払利息支出	220,315	243,565	△23,250	
	事業活動支出計 (2)	78,037,371	79,741,728	△1,704,357	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	6,578,212	7,950,472	△1,372,260	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	76,670,000	76,670,000	0	
	設備資金借入金収入	27,900,000	27,900,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	104,570,000	104,570,000	0	
支出	固定資産取得支出	108,592,714	106,229,744	2,362,970	
	施設整備等支出計 (5)	108,592,714	106,229,744	2,362,970	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△4,022,714	△1,659,744	△2,362,970	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	16,000,000	16,000,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	16,000,000	16,000,000	0	
	支出	積立資産支出	1,000,000	2,703,600	△1,703,600
その他の活動による支出		17,099,000	17,099,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	18,099,000	19,802,600	△1,703,600	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△2,099,000	△3,802,600	1,703,600	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	456,498	2,488,128	△2,031,630	
	前期末支払資金残高 (12)	5,984,117	5,984,117	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	6,440,615	8,472,245	△2,031,630	

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			
	保育事業収益	86,218,941	0	86,218,941
	経常経費寄附金収益	300,000	6,679,278	△6,379,278
	サービス活動収益計(1)	86,518,941	6,679,278	79,839,663
	費			
	人件費	63,061,044	0	63,061,044
	事業費	9,966,561	136,661	9,829,900
	事務費	9,174,158	558,500	8,615,658
	減価償却費	2,609,953	0	2,609,953
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,686,740	△0	△1,686,740
サービス活動費用計(2)	83,124,976	695,161	82,429,815	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,393,965	5,984,117	△2,590,152	
サービス活動外増減の部	収			
	受取利息配当金収益	2,003	0	2,003
	その他のサービス活動外収益	1,171,256	0	1,171,256
	サービス活動外収益計(4)	1,173,259	0	1,173,259
	費			
支払利息	243,565	0	243,565	
サービス活動外費用計(5)	243,565	0	243,565	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	929,694	0	929,694	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,323,659	5,984,117	△1,660,458	
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	76,670,000	0	76,670,000
	施設整備等寄附金収益	0	11,350,000	△11,350,000
	特別収益計(8)	76,670,000	11,350,000	65,320,000
	費			
基本金組入額	0	10,000,000	△10,000,000	
国庫補助金等特別積立金積立額	76,670,000	0	76,670,000	
特別費用計(9)	76,670,000	10,000,000	66,670,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	1,350,000	△1,350,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,323,659	7,334,117	△3,010,458	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	7,334,117	0	7,334,117
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	11,657,776	7,334,117	4,323,659
	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)	11,657,776	7,334,117	4,323,659

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

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。

(2) 退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

4. 法人で採用する退職給付制度

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

あけぼの会拠点（社会福祉事業）

「本部」

「あけぼのひだまり保育園」

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
定期預金（基本）	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

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

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

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
その他の固定資産			

建物	103,722,768	0	103,722,768
器具及び備品	114,023	0	114,023
小計	103,836,791	0	103,836,791
合計	103,836,791	0	103,836,791

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
事業未収金	4,908,244	0	4,908,244
合計	4,908,244	0	4,908,244

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

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし