

# 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

理事長	施設長			担当者

法人名	社会福祉法人東光学舎福祉会
-----	---------------

第1号の1様式

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	237,390,000	250,185,849	△12,795,849
		借入金利息補助金収入	50,000	0	50,000
		経常経費寄附金収入	120,000	55,000	65,000
		受取利息配当金収入	10,000	14,106	△4,106
		その他の収入	970,000	1,749,770	△779,770
		事業活動収入計(1)	238,540,000	252,004,725	△13,464,725
	支出	人件費支出	136,500,000	133,403,086	3,096,914
		事業費支出	44,210,000	41,375,082	2,834,918
		事務費支出	23,334,000	17,637,291	5,696,709
		支払利息支出	1,918,627	1,770,417	148,210
		その他の支出	850,000	1,599,770	△749,770
事業活動支出計(2)		206,812,627	195,785,646	11,026,981	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		31,727,373	56,219,079	△24,491,706	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	15,575,000	15,575,000	0
		施設整備等寄附金収入	0	700,000	△700,000
		設備資金借入金収入	60,000,000	60,000,000	0
		施設整備等収入計(4)	75,575,000	76,275,000	△700,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	9,658,000	9,658,000	0
		固定資産取得支出	97,360,664	97,445,304	△84,640
施設整備等支出計(5)		107,018,664	107,103,304	△84,640	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△31,443,664	△30,828,304	△615,360	
その他の活動による収支	収入		0	0	0
		その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出	積立資産支出	0	25,000,000	△25,000,000
		その他の活動支出計(8)	0	25,000,000	△25,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	△25,000,000	25,000,000
予備費支出(10)		283,709	0	283,709	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	390,775	△390,775	
前期末支払資金残高(12)		14,228,980	14,228,980	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		14,228,980	14,619,755	△390,775	

# 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

理事長	施設長			担当者

法人名	社会福祉法人東光学舎福祉会
-----	---------------

第2号の1様式

勘定科目			本年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	250,185,849	212,355,490	37,830,359
		経常経費寄附金収益	55,000	85,000	△30,000
		サービス活動収益計(1)	250,240,849	212,440,490	37,800,359
	費用	人件費	133,403,086	128,500,804	4,902,282
		事業費	41,375,082	42,675,122	△1,300,040
		事務費	17,637,291	13,796,297	3,840,994
		減価償却費	15,138,783	14,766,896	371,887
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,797,595	△4,828,428	30,833
		サービス活動費用計(2)	202,756,647	194,910,691	7,845,956
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	47,484,202	17,529,799	29,954,403
サービス活動増減の外部	収益	受取利息配当金収益	14,106	9,441	4,665
		その他のサービス活動外収益	1,749,770	1,469,300	280,470
		サービス活動外収益計(4)	1,763,876	1,478,741	285,135
	費用	支払利息	1,770,417	1,017,544	752,873
		その他のサービス活動外費用	1,599,770	1,369,300	230,470
		サービス活動外費用計(5)	3,370,187	2,386,844	983,343
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,606,311	△908,103	△698,208	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	45,877,891	16,621,696	29,256,195	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	15,575,000	0	15,575,000
		施設整備等寄附金収益	700,000	660,000	40,000
		特別収益計(8)	16,275,000	660,000	15,615,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	14	△13
		特別費用計(9)	1	14	△13
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	16,274,999	659,986	15,615,013	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	62,152,890	17,281,682	44,871,208	
繰越増減の部		前期繰越活動増減差額(12)	49,055,013	50,773,331	△1,718,318
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	111,207,903	68,055,013	43,152,890
		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)	25,000,000	19,000,000	6,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	86,207,903	49,055,013	37,152,890

# 貸借対照表

平成 28年3月31日現在

理事長	施設長			担当者

法人名	社会福祉法人東光学舎福祉会
-----	---------------

第3号の1様式

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	47,382,909	22,347,948	25,034,961	流動負債	45,421,154	14,776,968	30,644,186
現金預金	13,512,945	4,044,151	9,468,794	事業未払金	31,187,611	6,828,331	24,359,280
事業未収金	5,429,320	226,700	5,202,620	1年以内返済予定設備資金借入金	12,658,000	6,658,000	6,000,000
未収金	0	337,000	△337,000	職員預り金	1,555,243	1,290,637	264,606
未収補助金	27,861,764	17,740,097	10,121,667	仮受金	20,300	0	20,300
前払費用	578,880	0	578,880	固定負債	117,312,000	72,970,000	44,342,000
固定資産	447,666,267	340,359,747	107,306,520	設備資金借入金	117,312,000	72,970,000	44,342,000
基本財産	316,963,223	266,793,441	50,169,782	負債の部合計	162,733,154	87,746,968	74,986,186
土地	107,217,664	47,052,000	60,165,664	基本金	50,078,025	50,078,025	0
建物	181,641,253	187,413,570	△5,772,317	1号基本金	48,888,025	48,888,025	0
建物附属設備	28,104,306	32,327,871	△4,223,565	2号基本金	1,190,000	1,190,000	0
その他の固定資産	130,703,044	73,566,306	57,136,738	国庫補助金等特別積立金	119,030,094	123,827,689	△4,797,595
構築物	7,406,356	8,495,984	△1,089,628	その他の積立金	77,000,000	52,000,000	25,000,000
車両運搬具	1,003,923	1,619,856	△615,933	保育所施設・設備整備積立金	77,000,000	52,000,000	25,000,000
器具及び備品	10,508,515	11,298,216	△789,701	次期繰越活動増減差額	86,207,903	49,055,013	37,152,890
建設仮勘定	34,695,000	0	34,695,000	(うち当期活動増減差額)	62,152,890	17,281,682	44,871,208
ソフトウェア	89,250	152,250	△63,000	純資産の部合計	332,316,022	274,960,727	57,355,295
保育所施設・設備整備積立資産	77,000,000	52,000,000	25,000,000				
資産の部合計	495,049,176	362,707,695	132,341,481	負債及び純資産の部合計	495,049,176	362,707,695	132,341,481

## 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針
  - ・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
    - 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、残存価格を零とする定額法によっている。

### 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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度による。

### 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となっている。

- (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）
- (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」拠点区分（社会福祉事業）
    - 本部
  - イ 「瑠璃こども園」拠点区分（社会福祉事業）
    - 瑠璃こども園
  - ウ 「瑠璃よこはま保育園」拠点区分（社会福祉事業）
    - 瑠璃よこはま保育園

## 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	47,052,000	60,165,664	0	107,217,664
建物	187,413,570	0	5,772,317	181,641,253
建物附属設備	32,327,871	0	4,223,565	28,104,306
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	266,793,441	60,165,664	9,995,882	316,963,223

## 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ある。

土地 (基本財産)	47,052,000 円
建物 (基本財産)	209,745,559 円
計	256,797,559 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)	65,970,000 円
計	65,970,000 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
建物(基本財産)	239,179,040	57,537,787	181,641,253
建物附属設備(基本財	76,978,317	48,874,011	28,104,306
構築物	22,480,267	15,073,911	7,406,356
車両運搬具	9,890,988	8,887,065	1,003,923
器具及び備品	41,675,998	31,167,483	10,508,515
ソフトウェア	315,000	225,750	89,250
合計	390,519,610	161,766,007	228,753,603

## 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

以 上