

平成27年度会計

仁賀保保育会決算書

- (1) 資金収支計算書 (第1号の1様式)
(第1号の2様式)
- (2) 事業活動計算書 (第2号の1様式)
(第2号の2様式)
- (3) 貸借対照表 (第3号の1様式)
(第3号の2様式)
- (4) 財産目録 (別紙5様式)

社会福祉法人 仁賀保保育会

平成27年4月～平成28年3月

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	260,702,220	260,700,470	1,750	
	借入金利息補助金収入	1,000	0	1,000	
	経常経費寄付金収入	3,000	0	3,000	
	受取利息配当金収入	27,089	27,247	-158	
	その他の収入	4,928,000	4,924,810	3,190	
	事業活動収入計(1)	265,661,309	265,652,527	8,782	
	支出				
	人件費支出	237,372,616	237,368,717	3,899	
	事業費支出	36,990,888	36,988,876	2,012	
事務費支出	14,785,805	14,756,854	28,951		
支払利息支出	1,000	0	1,000		
事業活動支出計(2)	289,150,309	289,114,447	35,862		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-23,489,000	-23,461,920	-27,080		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,335,000	1,333,000	2,000	
	設備資金借入金収入	1,000	0	1,000	
	固定資産売却収入	4,000	0	4,000	
	施設整備等収入計(4)	1,340,000	1,333,000	7,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,333,000	1,333,000	0	
	固定資産取得支出	434,000	426,360	7,640	
	その他の施設整備等による支出	1,000	0	1,000	
	施設整備等支出計(5)	1,768,000	1,759,360	8,640	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-428,000	-426,360	-1,640		
その他活動収支	収入				
	積立資産取崩収入	24,703,000	24,701,000	2,000	
	その他の活動収入計(7)	24,703,000	24,701,000	2,000	
	支出				
	積立資産支出	3,927,000	3,920,148	6,852	
その他の活動支出計(8)	3,927,000	3,920,148	6,852		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	20,776,000	20,780,852	-4,852		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-3,141,000	-3,107,428	-33,572		
前期末支払資金残高(12)	0	53,999,895	-53,999,895		
当期末支払資金残高(11)+(12)	-3,141,000	50,892,467	-54,033,467		

資金収支内訳表

(自) 平成 27 年 4 月 1 日 (至) 平成 28 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 仁賀保保育会

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人全体
事業活動による収支	収入						
	保育事業収入	260,700,470	0	0	260,700,470	0	260,700,470
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	0
	経常経費寄付金収入	0	0	0	0	0	0
	受取利息配当金収入	27,247	0	0	27,247	0	27,247
	その他の収入	4,924,810	0	0	4,924,810	0	4,924,810
	事業活動収入計(1)	265,652,527	0	0	265,652,527	0	265,652,527
	支出						
	人件費支出	237,368,717	0	0	237,368,717	0	237,368,717
	事業費支出	36,988,876	0	0	36,988,876	0	36,988,876
事務費支出	14,756,854	0	0	14,756,854	0	14,756,854	
支払利息支出	0	0	0	0	0	0	
事業活動支出計(2)	289,114,447	0	0	289,114,447	0	289,114,447	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-23,461,920	0	0	-23,461,920	0	-23,461,920	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	1,333,000	0	0	1,333,000	0	1,333,000
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	1,333,000	0	0	1,333,000	0	1,333,000
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	1,333,000	0	0	1,333,000	0	1,333,000
固定資産取得支出	426,360	0	0	426,360	0	426,360	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	1,759,360	0	0	1,759,360	0	1,759,360	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-426,360	0	0	-426,360	0	-426,360	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	24,701,000	0	0	24,701,000	0	24,701,000
	その他の活動収入計(7)	24,701,000	0	0	24,701,000	0	24,701,000
	支出						
	積立資産支出	3,920,148	0	0	3,920,148	0	3,920,148
その他の活動支出計(8)	3,920,148	0	0	3,920,148	0	3,920,148	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	20,780,852	0	0	20,780,852	0	20,780,852	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-3,107,428	0	0	-3,107,428	0	-3,107,428	
前期末支払資金残高(11)	53,999,895	0	0	53,999,895	0	53,999,895	
当期末支払資金残高(10)+(11)	50,892,467	0	0	50,892,467	0	50,892,467	

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	260,700,470	287,726,287	-27,025,817
	その他の収益	10,637,748	10,954,224	-316,476
	サービス活動収益計(1)	271,338,218	298,680,511	-27,342,293
	費用			
	人件費	243,148,655	247,715,199	-4,566,544
	事業費	36,988,876	41,307,609	-4,318,733
事務費	18,677,002	20,905,752	-2,228,750	
減価償却費	28,457,211	29,898,929	-1,441,718	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-21,803,478	-21,840,270	36,792	
サービス活動費用計(2)	305,468,266	317,987,219	-12,518,953	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-34,130,048	-19,306,708	-14,823,340	
サービス活動外増減	収益			
	受取利息配当金収益	27,247	49,436	-22,189
	その他のサービス活動外収益	67,000	72,000	-5,000
	サービス活動外収益計(4)	94,247	121,436	-27,189
	費用			
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	94,247	121,436	-27,189	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-34,035,801	-19,185,272	-14,850,529	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,333,000	1,333,000	0
	特別収益計(8)	1,333,000	1,333,000	0
	費用			
固定資産売却損・処分損	1,200,513	1	1,200,512	
特別費用計(9)	1,200,513	1	1,200,512	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	132,487	1,332,999	-1,200,512	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-33,903,314	-17,852,273	-16,051,041	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	117,245,874	110,665,614	6,580,260
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	83,342,560	92,813,341	-9,470,781
	基本金取崩額(14)	0	21,871,968	-21,871,968
	その他の積立金取崩額(15)	24,701,000	19,762,050	4,938,950
	その他の積立金積立額(16)	0	17,201,485	-17,201,485
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	108,043,560	117,245,874	-9,202,314

事業活動内訳表

(自) 平成 27 年 4 月 1 日 (至) 平成 28 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 仁賀保保育会

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人全体	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	260,700,470	0	0	260,700,470	0	260,700,470
		その他の収益	10,637,748	0	0	10,637,748	0	10,637,748
		サービス活動収益計(1)	271,338,218	0	0	271,338,218	0	271,338,218
	費用	人件費	243,148,655	0	0	243,148,655	0	243,148,655
		事業費	36,988,876	0	0	36,988,876	0	36,988,876
		事務費	18,677,002	0	0	18,677,002	0	18,677,002
		減価償却費	28,457,211	0	0	28,457,211	0	28,457,211
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-21,803,478	0	0	-21,803,478	0	-21,803,478
		サービス活動費用計(2)	305,468,266	0	0	305,468,266	0	305,468,266
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-34,130,048	0	0	-34,130,048	0	-34,130,048
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	27,247	0	0	27,247	0	27,247
		その他のサービス活動外収益	67,000	0	0	67,000	0	67,000
		サービス活動外収益計(4)	94,247	0	0	94,247	0	94,247
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		94,247	0	0	94,247	0	94,247
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-34,035,801	0	0	-34,035,801	0	-34,035,801	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,333,000	0	0	1,333,000	0	1,333,000
		特別収益計(8)	1,333,000	0	0	1,333,000	0	1,333,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1,200,513	0	0	1,200,513	0	1,200,513
		特別費用計(9)	1,200,513	0	0	1,200,513	0	1,200,513
特別増減差額(10)=(8)-(9)		132,487	0	0	132,487	0	132,487	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-33,903,314	0	0	-33,903,314	0	-33,903,314	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		117,245,874	0	0	117,245,874	0	117,245,874
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		83,342,560	0	0	83,342,560	0	83,342,560
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		24,701,000	0	0	24,701,000	0	24,701,000
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		108,043,560	0	0	108,043,560	0	108,043,560

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	58,676,495	90,792,832	-32,116,337	流動負債	9,117,028	38,125,937	-29,008,909
現金預金	55,328,995	74,623,111	-19,294,116	事業未払金	5,450,167	3,094,402	2,355,765
普通預金	55,328,995	74,623,111	-19,294,116	その他の未払金	0	31,029,970	-31,029,970
にかほ保育園普通預金	34,408,521	37,491,550	-3,083,029	1年以内返済予定設備資金借入金	1,333,000	1,333,000	0
小出保育園普通預金	0	16,164,292	-16,164,292	預り金	0	0	0
本部会計普通預金	212,461	193,045	19,416	職員預り金	2,333,861	2,668,565	-334,704
つばみ保育園普通預金	20,708,013	20,774,224	-66,211				
当座預金	0	0	0				
学童保育普通預金	0	0	0				
事業未収金	3,347,500	713,236	2,634,264				
未収金	0	15,456,485	-15,456,485				
立替金	0	0	0				
固定資産	266,835,252	320,775,137	-53,939,885	固定負債	50,984,578	51,363,731	-379,153
基本財産	138,870,681	164,205,368	-25,334,687	設備資金借入金	1,333,000	2,666,000	-1,333,000
土地	4,752,464	4,752,464	0	退職給付引当金	49,651,578	48,697,731	953,847
建物	132,018,217	157,352,904	-25,334,687	県共済会退職給与引当金	49,651,578	48,697,731	953,847
建物(取得価額)	610,448,980	610,448,980	0	負債の部合計	60,101,606	89,489,668	-29,388,062
建物(減価償却累計額)	-478,430,763	-453,096,076	-25,334,687	純 資 産 の 部			
定期預金	2,100,000	2,100,000	0	基本金	0	0	0
その他の固定資産	127,964,571	156,569,769	-28,605,198	国庫補助金等特別積立金	100,156,096	122,920,942	-22,764,846
建物	8,131,410	9,436,305	-1,304,895	その他の積立金	57,210,485	81,911,485	-24,701,000
建物(取得価額)	35,483,019	36,059,569	-576,550	人件費積立金	25,749,485	46,286,485	-20,537,000
建物(減価償却累計額)	-27,351,609	-26,623,264	-728,345	修繕費積立金	8,002,000	10,405,000	-2,403,000
構築物	6,037,387	6,596,526	-559,139	備品等購入積立金	14,959,000	15,220,000	-261,000
構築物(取得価額)	21,309,259	18,749,434	2,559,825	旧小出保育園分積立金	8,500,000	10,000,000	-1,500,000
構築物(減価償却累計額)	-15,271,872	-12,152,908	-3,118,964	次期繰越活動増減差額	108,043,560	117,245,874	-9,202,314
車輛運搬具	692,631	1,046,734	-354,103	(うち当期活動増減差額)	-33,903,314	-17,852,273	-16,051,041
車輛運搬具(取得価額)	9,739,601	12,755,362	-3,015,761				
車輛運搬具(減価償却累計額)	-9,046,970	-11,708,628	2,661,658				
器具及び備品	6,241,080	8,880,988	-2,639,908				
器具及び備品(取得価額)	46,327,330	54,591,874	-8,264,544				
器具及び備品(減価償却累計額)	-40,086,250	-45,710,886	5,624,636				
退職給付引当資産	49,651,578	48,697,731	953,847				
保育所繰越積立資産	57,210,485	81,911,485	-24,701,000	純資産の部合計	265,410,141	322,078,301	-56,668,160
人件費積立資産	25,749,485	46,286,485	-20,537,000	負債及び純資産の部合計	325,511,747	411,567,969	-86,056,222
修繕費積立資産	8,002,000	10,405,000	-2,403,000				
備品購入等積立資産	14,959,000	15,220,000	-261,000				
旧小出保育園分積立資産	8,500,000	10,000,000	-1,500,000				
資産の部合計	325,511,747	411,567,969	-86,056,222				

貸借対照表内訳表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 仁賀保保育会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人全体
流動資産	58,676,495	0	0	58,676,495	0	58,676,495
固定資産	266,835,252	0	0	266,835,252	0	266,835,252
基本財産	138,870,681	0	0	138,870,681	0	138,870,681
その他の固定資産	127,964,571	0	0	127,964,571	0	127,964,571
資産の部合計	325,511,747	0	0	325,511,747	0	325,511,747
流動負債	9,117,028	0	0	9,117,028	0	9,117,028
固定負債	50,984,578	0	0	50,984,578	0	50,984,578
負債の部合計	60,101,606	0	0	60,101,606	0	60,101,606
基本金	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	100,156,096	0	0	100,156,096	0	100,156,096
その他の積立金	57,210,485	0	0	57,210,485	0	57,210,485
次期繰越活動増減差額	108,043,560	0	0	108,043,560	0	108,043,560
純資産の部合計	265,410,141	0	0	265,410,141	0	265,410,141
負債及び純資産の部合計	325,511,747	0	0	325,511,747	0	325,511,747

財 産 目 録

平成 28 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
資産の部	
流動資産	
現金預金	55,328,995
普通預金	55,328,995
事業未収金	3,347,500
流動資産合計	58,676,495
固定資産	
基本財産	
土地	4,752,464
建物	132,018,217
定期預金	2,100,000
基本財産合計	138,870,681
その他の固定資産	
建物	8,131,410
構築物	6,037,387
車両運搬具	692,631
器具及び備品	6,241,080
保育所繰越積立資産	57,210,485
その他の固定資産	49,651,578
その他固定資産合計	127,964,571
固定資産合計	266,835,252
資産合計	325,511,747
負債の部	
流動負債	
事業未払金	5,450,167
職員預かり金	2,333,861
1年以内返済予定設備資金借入金	1,333,000
流動負債合計	9,117,028
固定負債	
設備資金借入金	1,333,000
退職給与引当金	49,651,578
固定負債合計	50,984,578
負債合計	60,101,606
差引純資産	265,410,141

監査報告書

仁賀保保育会の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの事業年度における理事の業務執行状況及び財産状況について、社会福祉法に従い、通常実施すべき監査手続きにより監査を実施した結果、次の通り報告いたします。

1. 監査期日・場所

平成28年5月18日 にかほ保育園・つぼみ保育園

2. 監査の結果について


- (1) 事業報告書は、法令及び定款に従い、当会の事業の執行状況を正しく示し、適正と認めます。
- (2) 財産目録は、社会福祉法人会計基準に準拠し、当会の財産を正しく示し、適正と認めます。
- (3) 貸借対照表、資金収支決算書は、社会福祉法人会計基準に準拠し、当会の資産と負債の状況を正しく示し、適正と認めます。
- (4) 事業活動収支計算書は、社会福祉法人会計基準に準拠し、当会の損益の状況を正しく示し、適正と認めます。
- (5) 会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、決算諸表の記載と合致しているものと認めます。

平成28年5月18日


社会福祉法人 仁賀保保育会
理事長 細 矢 鐵 雄 様

社会福祉法人 仁賀保保育会

監事

阿部 五郎 

監事

浜 藤 一秀 

監事

齋 藤 和寛 