

# 資金収支計算書

第1号の1様式

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 大槌福祉会

(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				
	保育事業収入	117,494,750	116,379,429	1,115,321	
	経常経費寄附金収入	272,000	272,000		
	受取利息配当金収入	17,500	25,049	△ 7,549	
	その他の収入	1,476,000	1,375,295	100,705	
	事業活動収入計(1)	119,260,250	118,051,773	1,208,477	
	支出				
	人件費支出	76,148,300	75,269,717	878,583	
	事業費支出	18,714,700	18,132,489	582,211	
	事務費支出	10,524,450	9,699,074	825,376	
支払利息支出	307,800	307,800			
その他の支出	1,400,000	1,299,355	100,645		
事業活動支出計(2)	107,095,250	104,708,435	2,386,815		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,165,000	13,343,338	△ 1,178,338		
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	4,270,000	4,270,000		
	固定資産取得支出	2,395,000	2,393,540	1,460	
施設整備等支出計(5)	6,665,000	6,663,540	1,460		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 6,665,000	△ 6,663,540	△ 1,460		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	5,500,000	5,500,000		
その他の活動支出計(8)	5,500,000	5,500,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,500,000	△ 5,500,000	0		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,179,798	△ 1,179,798		
前期末支払資金残高(12)	15,809,090	15,809,090	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	15,809,090	16,988,888	△ 1,179,798		

# 事業活動計算書

第2号の1様式

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

法人名：社会福祉法人 大槌福祉会

(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			
	保育事業収益	116,379,429		
	経常経費寄附金収益	272,000		
	サービス活動収益計(1)	116,651,429	0	0
	費用			
	人件費	75,269,717		
	事業費	18,132,489		
事務費	9,699,074			
減価償却費	13,750,086			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,169,275			
サービス活動費用計(2)	108,682,091	0	0	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,969,338	0	0	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	25,049		
	その他のサービス活動外収益	1,375,295		
	サービス活動外収益計(4)	1,400,344	0	0
	費用			
	支払利息	307,800		
	その他のサービス活動外費用	1,299,355		
サービス活動外費用計(5)	1,607,155	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 206,811	0	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,762,527	0	0	
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	1,762,801		
	特別収益計(8)	1,762,801	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1		
その他の特別損失	1,523,210			
特別費用計(9)	1,523,211	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	239,590	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,002,117	0	0	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	55,658,428	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	63,660,545	0	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)	5,500,000	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	58,160,545	0	0

貸借対照表  
平成28年3月31日現在

第3号の1様式

法人名：社会福祉法人 大槌福祉会

(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	18,679,861			流動負債	5,960,973		
現金預金	13,136,622			事業未払金			
事業未収金	3,778,240			1年以内返済予定設備資金借入金	4,270,000		
未収補助金	1,764,999			未払費用	1,103,685		
				職員預り金	587,288		
固定資産	295,055,636			固定負債	21,330,000		
基本財産	190,675,082			設備資金借入金	21,330,000		
土地	25,535,760			負債の部合計	27,290,973	0	0
建物	165,139,322			純 資 産 の 部			
その他の固定資産	104,380,554			基本金	17,296,028		
建物	927,641			基本金	17,296,028		
構築物	10,496,288			国庫補助金等特別積立金	124,167,951		
器具及び備品	6,136,625			国庫補助金等特別積立金	124,167,951		
人件費積立資産	10,000,000			その他の積立金	86,820,000		
施設整備積立資産	76,820,000			人件費積立金	10,000,000		
				施設整備等積立金	76,820,000		
				次期繰越活動増減差額	58,160,545		
				(うち当期活動増減差額)	8,002,117		
				純資産の部合計	286,444,524	0	0
資産の部合計	313,735,497	0	0	負債及び純資産の部合計	313,735,497	0	0

# 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法
  - ・満期保有目的の債券等－移動平均法（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  
社会福祉法人会計基準移行前及び移行後のリース取引については  
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－該当なし
  - ・賞与引当金－該当なし

## 3. 重要な会計方針の変更

当法人は平成27年度より社会福祉法人会計基準に基づく会計処理を適用している。

## 4. 法人で採用する退職給付制度

当法人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を採用している。

## 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) 公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、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 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。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 大槌保育園（社会福祉事業）  
「大槌保育園」
  - イ 子育て支援センター（社会福祉事業）  
「子育て支援センター」
  - ウ 本部会計（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
(基)土地	25,535,760			25,535,760
(基)建物	173,976,509	1,762,801	10,599,988	165,139,322
合計	199,512,269	1,762,801	10,599,988	190,675,082

当期増加額1,762,801円については耐用年数修正による増加である。

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。

(単位：円)

土地 大槌町小槌第26地割字花輪田161番地5	25,535,760
建物 園舎(木造合金メッキ鋼板ぶき平屋建)	165,139,322
計	190,675,082

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。

(単位：円)

設備資金借入金(一年以内返済予定額を含む)	25,600,000
計	25,600,000

園舎建設による設備資金借入金

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
(基)土地	25,535,760		25,535,760
(基)建物	205,322,931	40,183,609	165,139,322
建物	1,330,000	402,359	927,641
構築物	13,797,438	3,412,100	10,385,338
器具及び備品	15,276,839	9,270,032	6,006,807
合計	261,262,968	53,268,100	207,994,868

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。)

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	3,778,240		3,778,240
未収補助金	1,764,999		1,764,999
合計	5,543,239	0	5,543,239

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

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 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