

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 陽  
理事長 嶋田 陽弘

## 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	65,800,000	65,924,454	124,454		
	経常経費寄附金収入	0	260,000	260,000		
	受取利息配当金収入	0	1,450	1,450		
	その他の収入	2,564,000	2,479,181	84,819		
	事業活動収入計 (1)	68,364,000	68,665,085	301,085		
事業活動による収支	支出					
	人件費支出	44,039,902	43,564,822	475,080		
	事業費支出	9,311,600	9,223,821	87,779		
	事務費支出	18,880,000	18,439,505	440,495		
	支払利息支出	600,000	540,313	59,687		
	事業活動支出計 (2)	72,831,502	71,768,461	1,063,041		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	4,467,502	3,103,376	1,364,126		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	0	100,000	100,000		
		施設整備等収入計 (4)	0	100,000	100,000	
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	3,000,000	2,870,074	129,926		
固定資産取得支出	3,450,000	3,433,672	16,328			
	施設整備等支出計 (5)	6,450,000	6,303,746	146,254		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	6,450,000	6,203,746	246,254		
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動による収入	6,000,000	6,000,000	0		
	その他の活動収入計 (7)	6,000,000	6,000,000	0		
その他の活動による収支	支出					
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	6,000,000	6,000,000	0		
	予備費支出 (10)	0	-	0		
		0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,917,502	3,307,122	1,610,380		
	前期末支払資金残高 (12)	11,216,358	11,216,358	0		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	6,298,856	7,909,236	1,610,380		

## 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	65,924,454	0	65,924,454
	経常経費寄附金収益	260,000	1,960,000	1,700,000
	サービス活動収益計(1)	66,184,454	1,960,000	64,224,454
	費用			
	人件費	45,064,822	1,683,067	43,381,755
	事業費	9,223,821	8,024,752	1,199,069
	事務費	18,439,505	11,506,499	6,933,006
	減価償却費	9,181,881	0	9,181,881
	国庫補助金等特別積立金取崩額	4,692,000	0	4,692,000
サービス活動費用計(2)	77,218,029	21,214,318	56,003,711	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,033,575	19,254,318	8,220,743	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,450	2,504	1,054
	その他のサービス活動外収益	2,479,181	0	2,479,181
	サービス活動外収益計(4)	2,480,631	2,504	2,478,127
	費用			
	支払利息	540,313	0	540,313
サービス活動外費用計(5)	540,313	0	540,313	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,940,318	2,504	1,937,814	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,093,257	19,251,814	10,158,557	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	100,000	113,044,000	112,944,000
	施設整備等寄附金収益	0	40,128,000	40,128,000
	特別収益計(8)	100,000	153,172,000	153,072,000
	費用			
	基本金組入額	0	40,128,000	40,128,000
国庫補助金等特別積立金積立額	100,000	113,044,000	112,944,000	
特別費用計(9)	100,000	153,172,000	153,072,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,093,257	19,251,814	10,158,557	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	19,251,814	0	19,251,814
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	28,345,071	19,251,814	9,093,257
	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)	28,345,071	19,251,814	9,093,257

## 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	9,211,277	143,909,991	134,698,714	流動負債	6,273,860	132,693,633	126,419,773
現金預金	5,208,197	20,865,991	15,657,794	事業未払金	1,264,441	132,685,393	131,420,952
事業未収金	2,863,080	0	2,863,080	1年以内返済予定役員等長期借入金	3,471,819	0	3,471,819
未収金	1,000,000	10,000,000	9,000,000	預り金	17,800	0	17,800
未収補助金	0	113,044,000	113,044,000	職員預り金	19,800	8,240	11,560
前払金	140,000	0	140,000	賞与引当金	1,500,000	0	1,500,000
固定資産	191,955,619	197,703,828	5,748,209	固定負債	74,658,107	75,000,000	341,893
基本財産	172,033,987	179,121,600	7,087,613	設備資金借入金	0	75,000,000	75,000,000
建物	172,033,987	179,121,600	7,087,613	役員等長期借入金	74,658,107	0	74,658,107
その他の固定資産	19,921,632	18,582,228	1,339,404	負債の部合計	80,931,967	207,693,633	126,761,666
建物	14,331,449	15,033,600	702,151	純 資 産 の 部			
構築物	506,433	442,800	63,633	基本金	40,128,000	40,128,000	0
器具及び備品	5,083,750	3,105,828	1,977,922	第1号基本金	40,128,000	40,128,000	0
				国庫補助金等特別積立金	108,452,000	113,044,000	4,592,000
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	28,345,071	19,251,814	9,093,257
				(うち当期活動増減差額)	9,093,257	19,251,814	10,158,557
				純資産の部合計	120,234,929	133,920,186	13,685,257
資産の部合計	201,166,896	341,613,819	140,446,923	負債及び純資産の部合計	201,166,896	341,613,819	140,446,923

## 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）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、残存価額を零とする定額法によっている。

#### （2）引当金の計上基準

・賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

### 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

独立行政法人勤労者退職金共済機構の運営する退職金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

本部

ひだまり保育園

#### （3）以下の財務諸表の作成は省略している

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）

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）

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）

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）

### 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
建物（基本）	122,838,301	56,283,299	7,087,613	172,033,987
建物附属設備（基本）	56,283,299	0	56,283,299	0
合 計	179,121,600	56,283,299	63,370,912	172,033,987

### 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
基本財産			
建物(基本)	179,121,600	7,087,613	172,033,987
小計	179,121,600	7,087,613	172,033,987
その他の固定資産			0
建物	15,357,600	1,026,151	14,331,449
構築物	542,800	36,367	506,433
器具及び備品	6,115,500	1,031,750	5,083,750
小計	22,015,900	2,094,268	19,921,632
合計	201,137,500	9,181,881	191,955,619

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	2,863,080	0	2,863,080
未収金	1,000,000	0	1,000,000
合計	3,863,080	0	3,863,080

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。

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

平成28年5月26日

社会福祉法人 陽  
嶋田 陽弘 殿

監事 赤 築 申 久   
監事 市 岡 忠 純 

我々は、社会福祉法人 陽 の平成27年度4月1日から平成28年3月31日  
までの事業年度の理事の業務執行の状況および財産の状況について監査をいたし  
ました。

この監査にあたっては、関連する法令などに従い、監事監査リストに基づいた  
監査手続きを実施いたしました。

監査の結果、我々監事の意見は、次のとおりです。

- (1) 事業報告書は、当社会福祉法人 陽の事業の執行状況を正しく示し、適性  
であると認めます。
- (2) 決算報告書は、当社会福祉法人 陽の事業における資産、負債及び収支の  
状況正しく示し、適性であると認めます。
- (3) 決算附属明細書は、当社会福祉法人 陽の決算内容の詳細を正しく示し、  
適性であると認めます。
- (4) 財産目録は、当社会福祉法人 陽の財産を正しく示し、適性であると認め  
ます。