

社会福祉法人会計

決 算 書

【 平成 26 年 度 】

(自) 平成26年 4月 1日

(至) 平成27年 3月31日

社会福祉法人 メープル会

貸借対照表

平成27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	8,739,099	133,578,798	△ 124,839,699	流動負債	431,817	0	431,817
現金預金	8,739,099	133,578,798	△ 124,839,699	職員預り金	431,817	0	431,817
固定資産	425,472,219	296,864,000	128,608,219	固定負債	71,700,000	71,700,000	0
基本財産	414,318,009	296,864,000	117,454,009	設備資金借入金	71,700,000	71,700,000	0
土地(基本財産)	180,104,000	180,104,000	0				
建物(基本財産)	234,214,009	116,760,000	117,454,009				
その他の固定資産	11,154,210	0	11,154,210				
構築物	2,449,125	0	2,449,125				
器具及び備品	8,466,685	0	8,466,685				
ソフトウェア	238,400	0	238,400				
				負債の部合計	72,131,817	71,700,000	431,817
				基本金	180,104,000	180,104,000	0
				国庫補助金等特別積立金	155,900,360	116,760,000	39,140,360
				次期繰越活動増減差額	26,075,141	61,878,798	△ 35,803,657
				(うち当期活動増減差額)	(△ 35,803,657)	(0)	(△ 35,803,657)
				純資産の部合計	362,079,501	358,742,798	3,336,703
資産の部合計	434,211,318	430,442,798	3,768,520	負債及び純資産の部合計	434,211,318	430,442,798	3,768,520

メープル保育園拠点区分 貸借対照表

平成27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	8,739,099	133,578,798	△ 124,839,699	流動負債	431,817	0	431,817
現金預金	8,739,099	133,578,798	△ 124,839,699	職員預り金	431,817	0	431,817
固定資産	425,472,219	296,864,000	128,608,219	固定負債	71,700,000	71,700,000	0
基本財産	414,318,009	296,864,000	117,454,009	設備資金借入金	71,700,000	71,700,000	0
土地(基本財産)	180,104,000	180,104,000	0				
建物(基本財産)	234,214,009	116,760,000	117,454,009				
その他の固定資産	11,154,210	0	11,154,210				
構築物	2,449,125	0	2,449,125				
器具及び備品	8,466,685	0	8,466,685				
ソフトウェア	238,400	0	238,400				
				負債の部合計	72,131,817	71,700,000	431,817
				基本金	180,104,000	180,104,000	0
				国庫補助金等特別積立金	155,900,360	116,760,000	39,140,360
				次期繰越活動増減差額	26,075,141	61,878,798	△ 35,803,657
				(うち当期活動増減差額)	(△ 35,803,657)	(0)	(△ 35,803,657)
				純資産の部合計	362,079,501	358,742,798	3,336,703
資産の部合計	434,211,318	430,442,798	3,768,520	負債及び純資産の部合計	434,211,318	430,442,798	3,768,520

資金収支計算書

第1号の1様式

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27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	79,756,920	77,574,860	2,182,060	
		借入金利息補助金収入	0	155,000	△ 155,000	
		経常経費寄附金収入	0	35,000	△ 35,000	
		受取利息配当金収入	0	3,420	△ 3,420	
		その他の収入	0	637,800	△ 637,800	
	事業活動収入計(1)		79,756,920	78,406,080	1,350,840	
	支出	人件費支出	53,914,824	52,233,581	1,681,243	
		事業費支出	15,613,000	8,072,342	7,540,658	
		事務費支出	2,505,000	7,418,714	△ 4,913,714	
		支払利息支出	0	621,580	△ 621,580	
事業活動支出計(2)		72,032,824	68,346,217	3,686,607		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		7,724,096	10,059,863	△ 2,335,767		
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	固定資産取得支出	0	135,033,379	△ 135,033,379	
		その他の施設整備等による支出	0	298,000	△ 298,000	
	施設整備等支出計(5)		0	135,331,379	△ 135,331,379	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△ 135,331,379	135,331,379		
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					
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)		0	0	0		
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,724,096	△ 125,271,516	132,995,612		
前期末支払資金残高(12)		133,578,798	133,578,798	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		141,302,894	8,307,282	132,995,612		

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27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	79,756,920	77,574,860	2,182,060	
	保育所運営費収入	79,756,920	68,072,730	11,684,190	
	私的契約利用料収入(保育)	0	749,200	△ 749,200	
	その他の事業収入(保育)	0	8,752,930	△ 8,752,930	
	補助金事業収入(保育)	0	8,605,000	△ 8,605,000	
	その他の事業収入(保育)	0	147,930	△ 147,930	
	借入金利息補助金収入	0	155,000	△ 155,000	
	借入金利息補助金収入(設備)	0	155,000	△ 155,000	
	経常経費寄附金収入	0	35,000	△ 35,000	
	受取利息配当金収入	0	3,420	△ 3,420	
	その他の収入	0	637,800	△ 637,800	
	利用者等外給食費収入	0	630,300	△ 630,300	
	雑収入	0	7,500	△ 7,500	
	事業活動収入計(1)	79,756,920	78,406,080	1,350,840	
	支出				
	人件費支出	53,914,824	52,233,581	1,681,243	
	職員給料支出	34,632,144	37,121,640	△ 2,489,496	
	職員賞与支出	0	4,151,673	△ 4,151,673	
	非常勤職員給与支出	13,629,600	4,590,643	9,038,957	
	退職給付支出	0	491,700	△ 491,700	
	法定福利費支出	5,653,080	5,877,925	△ 224,845	
	事業費支出	15,613,000	8,072,342	7,540,658	
	給食費支出	9,450,000	2,883,627	6,566,373	
	保健衛生費支出	309,000	123,500	185,500	
	被服費支出	252,000	0	252,000	
	保育材料費支出	2,400,000	746,937	1,653,063	
	水道光熱費支出	2,002,000	2,589,916	△ 587,916	
消耗器具備品費支出	1,200,000	1,538,820	△ 338,820		
保険料支出	0	3,825	△ 3,825		
賃借料支出	0	6,240	△ 6,240		
葬祭費支出	0	12,960	△ 12,960		
雑支出	0	166,517	△ 166,517		
事務費支出	2,505,000	7,418,714	△ 4,913,714		
福利厚生費支出	350,000	613,093	△ 263,093		
旅費交通費支出	140,000	15,090	124,910		
研修研究費支出	300,000	145,320	154,680		
事務消耗品費支出	0	971,467	△ 971,467		
通信運搬費支出	350,000	253,442	96,558		
会議費支出	100,000	89,534	10,466		
広報費支出	150,000	239,400	△ 89,400		
業務委託費支出	510,000	1,224,715	△ 714,715		
手数料支出	300,000	31,040	268,960		
保険料支出	205,000	109,840	95,160		
賃借料支出	0	336,204	△ 336,204		
租税公課支出	0	3,019,822	△ 3,019,822		
渉外費支出	0	311,747	△ 311,747		
諸会費支出	100,000	58,000	42,000		
支払利息支出	0	621,580	△ 621,580		
借入金利息支出(設備)	0	621,580	△ 621,580		
事業活動支出計(2)	72,032,824	68,346,217	3,686,607		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,724,096	10,059,863	△ 2,335,767		
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				
	固定資産取得支出	0	135,033,379	△ 135,033,379	
建物取得支出	0	122,233,887	△ 122,233,887		
建物取得支出(基本財産)	0	122,233,887	△ 122,233,887		
器具及び備品取得支出	0	10,174,492	△ 10,174,492		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考	
施設整備等による収支	支出	構築物取得支出	0	2,625,000	△ 2,625,000	
		その他の施設整備等による支出	0	298,000	△ 298,000	
		ソフトウェア取得支出	0	298,000	△ 298,000	
		施設整備等支出計(5)	0	135,331,379	△ 135,331,379	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 135,331,379	135,331,379		
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					
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)	0	0	0		
	予備費支出(10)	0	—	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,724,096	△ 125,271,516	132,995,612		
	前期末支払資金残高(12)	133,578,798	133,578,798	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	141,302,894	8,307,282	132,995,612		

事業活動計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27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	77,574,860	0	77,574,860
		経常経費寄附金収益	35,000	0	35,000
	サービス活動収益計(1)		77,609,860	0	77,609,860
	費用	人件費	52,233,581	0	52,233,581
		事業費	8,072,342	0	8,072,342
		事務費	7,418,714	0	7,418,714
		減価償却費	6,723,160	0	6,723,160
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,181,640	0	△ 3,181,640		
サービス活動費用計(2)		71,266,157	0	71,266,157	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,343,703	0	6,343,703	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	155,000	0	155,000
		受取利息配当金収益	3,420	0	3,420
		その他のサービス活動外収益	637,800	0	637,800
	サービス活動外収益計(4)		796,220	0	796,220
	費用	支払利息	621,580	0	621,580
		サービス活動外費用計(5)		621,580	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		174,640	0	174,640
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,518,343	0	6,518,343	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	42,322,000	0	42,322,000
	費用	特別費用計(9)	42,322,000	0	42,322,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 42,322,000	0	△ 42,322,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 35,803,657	0	△ 35,803,657	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		61,878,798	0	61,878,798
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		26,075,141	0	26,075,141
	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)		26,075,141	0	26,075,141

メープル保育園拠点区分 事業活動計算書
(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27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)	
収益	保育事業収益	77,574,860	0	77,574,860	
	保育所運営費収益	68,072,730	0	68,072,730	
	私的契約利用料収益(保育)	749,200	0	749,200	
	その他の事業収益(保育)	8,752,930	0	8,752,930	
	補助金事業収益(保育)	8,605,000	0	8,605,000	
	その他の事業収益(保育)	147,930	0	147,930	
	経常経費寄附金収益	35,000	0	35,000	
	サービス活動収益計(1)	77,609,860	0	77,609,860	
サービス活動増減の部	費用	人件費	52,233,581	0	52,233,581
		職員給料	37,121,640	0	37,121,640
		職員賞与	4,151,673	0	4,151,673
		非常勤職員給与	4,590,643	0	4,590,643
		退職給付費用	491,700	0	491,700
		法定福利費	5,877,925	0	5,877,925
		事業費	8,072,342	0	8,072,342
		給食費	2,883,627	0	2,883,627
		保健衛生費	123,500	0	123,500
		保育材料費	746,937	0	746,937
		水道光熱費	2,589,916	0	2,589,916
		消耗器具備品費	1,538,820	0	1,538,820
		保険料	3,825	0	3,825
		賃借料	6,240	0	6,240
		葬祭費	12,960	0	12,960
		雑費	166,517	0	166,517
		事務費	7,418,714	0	7,418,714
		福利厚生費	613,093	0	613,093
		旅費交通費	15,090	0	15,090
		研修研究費	145,320	0	145,320
		事務消耗品費	971,467	0	971,467
		通信運搬費	253,442	0	253,442
		会議費	89,534	0	89,534
		広報費	239,400	0	239,400
		業務委託費	1,224,715	0	1,224,715
		手数料	31,040	0	31,040
		保険料	109,840	0	109,840
		賃借料	336,204	0	336,204
		租税公課	3,019,822	0	3,019,822
		渉外費	311,747	0	311,747
		諸会費	58,000	0	58,000
		減価償却費	6,723,160	0	6,723,160
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,181,640	0	△ 3,181,640
	サービス活動費用計(2)	71,266,157	0	71,266,157	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,343,703	0	6,343,703	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	155,000	0	155,000
		借入金利息補助金収益(設備)	155,000	0	155,000
		受取利息配当金収益	3,420	0	3,420
		その他のサービス活動外収益	637,800	0	637,800
		利用者等外給食収益	630,300	0	630,300
		雑収益	7,500	0	7,500
		サービス活動外収益計(4)	796,220	0	796,220
費用	支払利息	621,580	0	621,580	
	借入金利息(設備)	621,580	0	621,580	
	サービス活動外費用計(5)	621,580	0	621,580	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	174,640	0	174,640	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,518,343	0	6,518,343	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A-B)
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	42,322,000	0	42,322,000
	特別費用計(9)	42,322,000	0	42,322,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 42,322,000	0	△ 42,322,000
当期	活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 35,803,657	0	△ 35,803,657
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	61,878,798	0	61,878,798
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,075,141	0	26,075,141
	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)	26,075,141	0	26,075,141

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

該当なし

(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

該当なし

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

該当なし

(3) 引当金の計上基準

該当なし

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

該当なし

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

ア メープル保育園拠点（社会福祉事業）

「本部」

「メープル保育園」

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(基本財産)	180,104,000	0	0	180,104,000
建物(基本財産)	116,760,000	122,233,887	0	238,993,887
合計	296,864,000	122,233,887	0	419,097,887

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。

該当なし

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。

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 (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
土地(基本財産)	180,104,000	0	180,104,000
建物(基本財産)	238,993,887	4,779,878	234,214,009
構築物	2,625,000	175,875	2,449,125
器具及び備品	10,174,492	1,707,807	8,466,685
ソフトウェア	298,000	59,600	238,400
合計	432,195,379	6,723,160	425,472,219

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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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訳並びに帳簿価額、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
該当なし	0	0	0

合計	0	0	0

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 業務等	事業上の 関係				
該当なし			0						0		0

取引条件及び取引条件の決定方針等

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