

社会福祉法人会計

決 算 書

【 平成 27 年 度 】

(自) 平成27年 4月 1日

(至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人 メープル会



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

(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	93,397,930	96,858,933	△ 3,461,003	
	借入金利息補助金収入	155,000	310,790	△ 155,790	
	受取利息配当金収入	0	3,336	△ 3,336	
	その他の収入	600,000	715,100	△ 115,100	
	事業活動収入計(1)	94,152,930	97,888,159	△ 3,735,229	
	支出				
	人件費支出	74,133,541	65,879,380	8,254,161	
	事業費支出	7,889,000	8,504,998	△ 615,998	
	事務費支出	6,043,000	7,459,394	△ 1,416,394	
支払利息支出	1,394,985	644,985	750,000		
事業活動支出計(2)	89,460,526	82,488,757	6,971,769		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,692,404	15,399,402	△ 10,706,998		
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	0	750,000	△ 750,000	
	施設整備等支出計(5)	0	750,000	△ 750,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 750,000	750,000		
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)	4,692,404	14,649,402	△ 9,956,998		
前期末支払資金残高(12)	8,307,282	8,307,282	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	12,999,686	22,956,684	△ 9,956,998		

メープル保育園拠点区分 資金収支計算書

第1号の4様式

(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	
収入	保育事業収入	93,397,930	96,858,933	△ 3,461,003		
	保育所運営費収入	78,806,280	93,419,497	△ 14,613,217		
	私的契約利用料収入(保育)	8,256,250	1,031,700	7,224,550		
	その他の事業収入(保育)	6,335,400	2,407,736	3,927,664		
	補助金事業収入(保育)	0	2,095,236	△ 2,095,236		
	その他の事業収入(保育)	6,335,400	312,500	6,022,900		
	借入金利息補助金収入	155,000	310,790	△ 155,790		
	借入金利息補助金収入(設備)	155,000	310,790	△ 155,790		
	受取利息配当金収入	0	3,336	△ 3,336		
	その他の収入	600,000	715,100	△ 115,100		
	利用者等外給食費収入	600,000	687,100	△ 87,100		
	雑収入	0	28,000	△ 28,000		
	事業活動収入計(1)	94,152,930	97,888,159	△ 3,735,229		
	支出	人件費支出	74,133,541	65,879,380	8,254,161	
職員給料支出		49,124,120	42,474,090	6,650,030		
職員賞与支出		9,923,750	9,069,600	854,150		
非常勤職員給与支出		7,580,524	7,185,693	394,831		
退職給付支出		0	536,400	△ 536,400		
法定福利費支出		7,505,147	6,613,597	891,550		
事業費支出		7,889,000	8,504,998	△ 615,998		
給食費支出		3,600,000	3,147,749	452,251		
保健衛生費支出		150,000	93,228	56,772		
保育材料費支出		600,000	1,048,302	△ 448,302		
水道光熱費支出		2,695,000	2,493,401	201,599		
消耗器具備品費支出		600,000	1,110,779	△ 510,779		
保険料支出		4,000	16,350	△ 12,350		
賃借料支出		0	344,480	△ 344,480		
葬祭費支出		0	10,000	△ 10,000		
車輛費支出		0	756	△ 756		
雑支出		240,000	239,953	47		
事務費支出		6,043,000	7,459,394	△ 1,416,394		
福利厚生費支出		807,000	271,856	535,144		
旅費交通費支出		72,000	25,546	46,454		
研修研究費支出		120,000	60,630	59,370		
事務消耗品費支出		600,000	314,893	285,107		
修繕費支出		0	114,480	△ 114,480		
通信運搬費支出		240,000	253,401	△ 13,401		
会議費支出		300,000	209,612	90,388		
広報費支出		60,000	0	60,000		
業務委託費支出		1,476,000	4,543,072	△ 3,067,072		
手数料支出		1,072,000	1,110,466	△ 38,466		
保険料支出		72,000	64,640	7,360		
賃借料支出		1,152,000	383,616	768,384		
租税公課支出		0	4,634	△ 4,634		
保守料支出		0	45,360	△ 45,360		
渉外費支出		72,000	1,080	70,920		
諸会費支出		0	56,108	△ 56,108		
支払利息支出		1,394,985	644,985	750,000		
借入金利息支出(設備)		1,394,985	644,985	750,000		
事業活動支出計(2)		89,460,526	82,488,757	6,971,769		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,692,404	15,399,402	△ 10,706,998		
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	0	750,000	△ 750,000		
施設整備等支出計(5)	0	750,000	△ 750,000			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 750,000	750,000			

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
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		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,692,404	14,649,402	△ 9,956,998		
前期末支払資金残高(12)	8,307,282	8,307,282	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	12,999,686	22,956,684	△ 9,956,998		

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

(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	96,858,933	77,574,860	19,284,073
	経常経費寄附金収益	0	35,000	△ 35,000
	サービス活動収益計(1)	96,858,933	77,609,860	19,249,073
	費用			
	人件費	65,879,380	52,233,581	13,645,799
	事業費	8,504,998	8,072,342	432,656
	事務費	7,459,394	7,418,714	40,680
	減価償却費	6,809,755	6,723,160	86,595
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,181,640	△ 3,181,640	0
サービス活動費用計(2)	85,471,887	71,266,157	14,205,730	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,387,046	6,343,703	5,043,343	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	310,790	155,000	155,790
	受取利息配当金収益	3,336	3,420	△ 84
	その他のサービス活動外収益	715,100	637,800	77,300
	サービス活動外収益計(4)	1,029,226	796,220	233,006
	費用			
支払利息	644,985	621,580	23,405	
サービス活動外費用計(5)	644,985	621,580	23,405	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	384,241	174,640	209,601	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,771,287	6,518,343	5,252,944	
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	0	42,322,000	△ 42,322,000
	特別費用計(9)	0	42,322,000	△ 42,322,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 42,322,000	42,322,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,771,287	△ 35,803,657	47,574,944	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	26,075,141	61,878,798	△ 35,803,657
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	37,846,428	26,075,141	11,771,287	
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)	37,846,428	26,075,141	11,771,287	

(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)	
収益	保育事業収益	96,858,933	77,574,860	19,284,073	
	保育所運営費収益	93,419,497	68,072,730	25,346,767	
	私的契約利用料収益(保育)	1,031,700	749,200	282,500	
	その他の事業収益(保育)	2,407,736	8,752,930	△ 6,345,194	
	補助金事業収益(保育)	2,095,236	8,605,000	△ 6,509,764	
	その他の事業収益(保育)	312,500	147,930	164,570	
	経常経費寄附金収益	0	35,000	△ 35,000	
	サービス活動収益計(1)	96,858,933	77,609,860	19,249,073	
費用	人件費	65,879,380	52,233,581	13,645,799	
	職員給料	42,474,090	37,121,640	5,352,450	
	職員賞与	9,069,600	4,151,673	4,917,927	
	非常勤職員給与	7,185,693	4,590,643	2,595,050	
	退職給付費用	536,400	491,700	44,700	
	法定福利費	6,613,597	5,877,925	735,672	
	事業費	8,504,998	8,072,342	432,656	
	給食費	3,147,749	2,883,627	264,122	
	保健衛生費	93,228	123,500	△ 30,272	
	保育材料費	1,048,302	746,937	301,365	
	水道光熱費	2,493,401	2,589,916	△ 96,515	
	消耗器具備品費	1,110,779	1,538,820	△ 428,041	
	保険料	16,350	3,825	12,525	
	賃借料	344,480	6,240	338,240	
	葬祭費	10,000	12,960	△ 2,960	
	車輛費	756	0	756	
	雑費	239,953	166,517	73,436	
	事務費	7,459,394	7,418,714	40,680	
	福利厚生費	271,856	613,093	△ 341,237	
	旅費交通費	25,546	15,090	10,456	
	研修研究費	60,630	145,320	△ 84,690	
	事務消耗品費	314,893	971,467	△ 656,574	
	修繕費	114,480	0	114,480	
	通信運搬費	253,401	253,442	△ 41	
	会議費	209,612	89,534	120,078	
	広報費	0	239,400	△ 239,400	
	業務委託費	4,543,072	1,224,715	3,318,357	
	手数料	1,110,466	31,040	1,079,426	
	保険料	64,640	109,840	△ 45,200	
	賃借料	383,616	336,204	47,412	
	租税公課	4,634	3,019,822	△ 3,015,188	
	保守料	45,360	0	45,360	
	渉外費	1,080	311,747	△ 310,667	
	諸会費	56,108	58,000	△ 1,892	
	減価償却費	6,809,755	6,723,160	86,595	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,181,640	△ 3,181,640	0	
		サービス活動費用計(2)	85,471,887	71,266,157	14,205,730
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,387,046	6,343,703	5,043,343
	収益	借入金利息補助金収益	310,790	155,000	155,790
		借入金利息補助金収益(設備)	310,790	155,000	155,790
		受取利息配当金収益	3,336	3,420	△ 84
その他のサービス活動外収益		715,100	637,800	77,300	
利用者等外給食収益		687,100	630,300	56,800	
雑収益		28,000	7,500	20,500	
	サービス活動外収益計(4)	1,029,226	796,220	233,006	
費用	支払利息	644,985	621,580	23,405	
	借入金利息(設備)	644,985	621,580	23,405	
	サービス活動外費用計(5)	644,985	621,580	23,405	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	384,241	174,640	209,601	

サービス活動増減の部

サービス活動外増減の部

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A-B)
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,771,287	6,518,343	5,252,944
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	0	42,322,000	△ 42,322,000
	特別費用計(9)	0	42,322,000	△ 42,322,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△ 42,322,000	42,322,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,771,287	△ 35,803,657	47,574,944
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	26,075,141	61,878,798	△ 35,803,657
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	37,846,428	26,075,141	11,771,287
	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)		37,846,428	26,075,141	11,771,287

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	23,370,014	8,739,099	14,630,915	流動負債	4,373,330	431,817	3,941,513
現金預金	23,370,014	8,739,099	14,630,915	1年以内返済予定設備資金借入金	3,960,000	0	3,960,000
				職員預り金	413,330	431,817	△ 18,487
固定資産	418,662,464	425,472,219	△ 6,809,755	固定負債	66,990,000	71,700,000	△ 4,710,000
基本財産	409,538,131	414,318,009	△ 4,779,878	設備資金借入金	66,990,000	71,700,000	△ 4,710,000
土地(基本財産)	180,104,000	180,104,000	0				
建物(基本財産)	229,434,131	234,214,009	△ 4,779,878				
その他の固定資産	9,124,333	11,154,210	△ 2,029,877	負債の部合計	71,363,330	72,131,817	△ 768,487
構築物	2,273,250	2,449,125	△ 175,875	基本金	180,104,000	180,104,000	0
器具及び備品	6,672,283	8,466,685	△ 1,794,402	国庫補助金等特別積立金	152,718,720	155,900,360	△ 3,181,640
ソフトウェア	178,800	238,400	△ 59,600	次期繰越活動増減差額	37,846,428	26,075,141	11,771,287
				(うち当期活動増減差額)	(11,771,287)	(△ 35,803,657)	(47,574,944)
				純資産の部合計	370,669,148	362,079,501	8,589,647
資産の部合計	442,032,478	434,211,318	7,821,160	負債及び純資産の部合計	442,032,478	434,211,318	7,821,160

メープル保育園拠点区分 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	23,370,014	8,739,099	14,630,915	流動負債	4,373,330	431,817	3,941,513
現金預金	23,370,014	8,739,099	14,630,915	1年以内返済予定設備資金借入金	3,960,000	0	3,960,000
				職員預り金	413,330	431,817	△ 18,487
固定資産	418,662,464	425,472,219	△ 6,809,755	固定負債	66,990,000	71,700,000	△ 4,710,000
基本財産	409,538,131	414,318,009	△ 4,779,878	設備資金借入金	66,990,000	71,700,000	△ 4,710,000
土地(基本財産)	180,104,000	180,104,000	0				
建物(基本財産)	229,434,131	234,214,009	△ 4,779,878				
その他の固定資産	9,124,333	11,154,210	△ 2,029,877				
構築物	2,273,250	2,449,125	△ 175,875				
器具及び備品	6,672,283	8,466,685	△ 1,794,402				
ソフトウェア	178,800	238,400	△ 59,600				
				負債の部合計	71,363,330	72,131,817	△ 768,487
				基本金	180,104,000	180,104,000	0
				国庫補助金等特別積立金	152,718,720	155,900,360	△ 3,181,640
				次期繰越活動増減差額	37,846,428	26,075,141	11,771,287
				(うち当期活動増減差額)	(11,771,287)	(△ 35,803,657)	(47,574,944)
				純資産の部合計	370,669,148	362,079,501	8,589,647
資産の部合計	442,032,478	434,211,318	7,821,160	負債及び純資産の部合計	442,032,478	434,211,318	7,821,160

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

立行政法人社会福祉機構の実施する、退職共済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) メープル保育園拠点区分における拠点区分計算書

（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

当法人は社会福祉事業のみを実施し、また拠点はメープル保育園単独である為、以下の作成を省略している。

事業区分別内訳表（第1号の2及び3様式、第2号の2及び3様式、第3号の2及び3様式）

(3) メープル保育園拠点区分におけるサービス区分の内容

「法人本部」

「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)	234,214,009	0	4,779,878	229,434,131
合計	414,318,009	0	4,779,878	409,538,131

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別積立金の取崩し

該当なし

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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	9,559,756	229,434,131
建築物	2,625,000	351,750	2,273,250
器具及び備品	10,174,492	3,502,209	6,672,283
ソフトウェア	298,000	119,200	178,800
合計	432,195,379	13,532,915	418,662,464

0. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(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

1. 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

2. 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

引条件及び取引条件の決定方針等

該当なし

3. 重要な偶発債務

該当なし

4. 重要な後発事象

該当なし

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