

社会福祉法人 信愛福祉会 様

平成26年度 決算報告書

平成27年5月18日(月)

目 次

- No.1. 資金収支計算書 対予算 (法人全体)
- No.2. 資金収支計算書 (サービス区分内訳)
- No.3. 事業活動計算書 対前年比 (法人全体)
- No.4. 事業活動計算書 (サービス区分内訳)
- No.5. 比較貸借対照表 (法人全体)
- No.6. 貸借対照表 (サービス区分内訳)

延岡市浜砂2丁目21番9号
木山会計事務所
代表者 木山 誠

予算決算対比資金収支計算書

社会福祉法人 信愛福祉会

平成26年4月1日～平成27年3月31日

支出の部				収入の部					
科目名	予算額	決算額	予算残高	執行率	科目名	予算額	決算額	予算残高	執行率
人件費支出	75,411,956	75,307,853	104,103	99.9%	保育所運営費収入	115,335,900	115,340,100	△4,200	100.0%
事業費支出	15,145,266	15,059,320	85,946	99.4%	経常経費寄附金収入	18,000	18,000	0	100.0%
事務費支出	10,407,498	10,287,855	119,643	98.9%	その他の収入	1,280,000	1,301,285	△21,285	101.7%
(小計)	(100,964,720)	(100,655,028)	(309,692)	(99.7%)	(小計)	(116,633,900)	(116,659,385)	(△25,485)	(100%)
借入金利息支出	0	0	0	-	受取利息配当金収入	12,000	12,778	△778	106.5%
雑損	0	0	0	-					
(小計)	(0)	(0)	(0)	-	(小計)	(12,000)	(12,778)	(△778)	(106.5%)
(事業活動支出) ②	(100,964,720)	(100,655,028)	(309,692)	(99.7%)	(事業活動収入) ①	(116,645,900)	(116,672,163)	(△26,263)	(100.0%)
事業活動資金収支差額 ③=①-②	15,681,180	16,017,135	△335,955	102.1%	施設整備等補助金収入	0	0	0	-
固定資産取得支出	4,083,400	4,083,400	0	100.0%	固定資産売却収入	0	0	0	-
設備資金借入金元金償還支出	1,120,000	1,120,000	0	100.0%	施設整備等寄附金収入	0	0	0	-
(施設整備等支出) ⑤	(5,203,400)	(5,203,400)	(0)	(100.0%)	(施設整備等収入) ④	(0)	(0)	(0)	-
人件費積立資産支出	0	0	0	-	借入金元金償還補助金	0	0	0	-
施設・設備整備積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	100.0%	積立資産取崩収入	11,486	11,486	0	100.0%
退職給付引当資産支出	451,176	451,176	0	100.0%	(その他の活動収入) ⑥	(11,486)	(11,486)	(0)	(100.0%)
(その他の活動支出) ⑦	(10,451,176)	(10,451,176)	(0)	(100.0%)	資金収入合計 ⑧=①+④+⑥	116,657,386	116,683,649	△26,263	100.0%
資金支出合計 ⑨=②+⑤+⑦	116,619,296	116,309,604	309,692	99.7%					
当期資金収支差額 ⑩=⑧-⑨	38,090	374,045	△335,955	(882.0%)					
前期末支払資金残高 ⑪	10,684,448	10,684,448	0	100.0%					
当期末支払資金残高 ⑫=⑩+⑪	10,722,538	11,058,493	△335,955	103.1%					

事業活動収支計算書（前年対比）

社会福祉法人 信濃福祉会

平成26年4月1日～平成27年3月31日

科目名	支出の部			科目名	収入の部		
	前期	当 期	増 減		前期	当 期	増 減
人件費	73,800,998	75,296,367	1,495,369	保育所運営費収益	104,832,640	112,237,300	7,405,260
事業費	12,734,118	15,039,320	2,325,202	私的契約利用料収益	267,000	305,200	38,200
事務費	12,653,369	10,534,469	△2,068,900	經常経費補助金収益	2,701,000	0	△2,701,000
(小計)	(99,188,485)	(100,940,156)	(1,751,671)	その他の事業収益	0	2,797,000	(7,539,460)
減価償却費	5,588,548	5,971,406	382,858	(小計)	(107,800,640)	(115,340,100)	(7,539,460)
国庫補助金等積立金取崩額	△1,601,006	△1,601,006	0	經常経費等附金収益	18,000	18,000	0
(小計)	(3,987,542)	(4,370,400)	(382,858)	(小計)	(18,000)	(18,000)	(0)
(サービス活動費用) ②	(103,176,027)	(105,310,556)	(2,134,529)	(サービス活動収益) ①	(107,818,640)	(115,358,100)	(7,539,460)
借入金利息	0	0	0	受取利息配当金収入	7,551	12,778	5,227
雑損失	0	0	0	その他のサービス活動外収益	1,305,591	1,597,839	292,308
(サービス活動外費用) ④	(0)	(0)	(0)	(サービス活動外収益) ③	(1,313,142)	(1,610,672)	(297,535)
国庫補助金等積立金積立額	0	0	0	施設整備等補助金収益	0	0	0
固定資産売却損・除却損	0	0	0	施設整備等寄付金収益	0	0	0
(特別費用) ⑤	(0)	(0)	(0)	固定資産売却益	0	0	0
費用合計 ③=②+④+⑤	103,176,027	105,310,556	2,134,529	(特別収益) ⑥	(0)	(0)	(0)
当期活動増減差額 ⑨=⑦-⑧	5,955,755	11,658,221	5,702,466	収益合計 ⑦=①+③+⑤	109,131,782	116,968,777	7,836,995
前期繰越活動増減差額 ⑩	36,786,127	36,742,710	△43,417				
その他の積立金取崩額 ⑪	322,117	0	△322,117				
その他の積立金積立額 ⑫	6,321,289	10,451,776	4,129,887				
次期繰越活動増減差額 ⑬=⑨+⑩+⑪-⑫	36,742,710	37,949,755	1,207,045				

資産				負債及び純資産			
勘定科目	期首(26.4.1)	期末(27.3.31)	増減	勘定科目	期首(26.4.1)	期末(27.3.31)	増減
I. 流動資産				III. 流動負債			
現金	1,552	53,722	52,170	事業未払金	1,385,782	1,439,307	52,525
普通預金	6,332,747	6,800,324	467,577	職員預り金	853,501	964,012	110,511
事業未収入金	6,338,640	6,372,820	34,180				
未収補助金	0	0	0	流動負債計	2,239,283	2,402,319	163,036
前払費用	0	0	0	(%)	(1.2%)	(112%)	(0.0%)
前払費用	250,792	233,946	△16,846				
流動資産計	12,923,731	13,460,812	537,081	IV. 固定負債			
(%)	(6.9%)	(6.9%)	(-0.0%)	設備資金借入金	15,680,000	14,560,000	△1,120,000
				長期運営資金借入金			
II. 固定資産				退職給付引当金	4,072,836	4,215,912	143,076
(基本財産)				固定負債計	19,752,836	18,775,912	△976,924
建物	89,022,434	99,696,586	10,674,152	(%)	(10.5%)	(9.6%)	(-0.9%)
建物附属設備	13,597,761	0	△13,597,761				
土地	12,910,500	12,910,500	0				
基本財産特定預金	0	0	0				
(小計)	(115,530,695)	(112,607,086)	(△2,923,609)	負債の割合計	21,992,119	21,178,231	△813,888
				(%)	(11.7%)	(10.8%)	(-0.9%)
(その他の固定資産)				V. 純資産			
建物	351,706	320,647	△31,059	(1) 基本金	23,440,500	23,440,500	0
建物附属設備	752,462	673,867	△78,595	基金	23,440,500	23,440,500	0
構築物	2,077,827	1,651,017	△426,810				
器具及び備品	4,512,117	3,257,667	△1,254,450	(2) 国庫補助金等特別積立金	58,814,755	57,213,749	△1,601,006
車両運搬具	30,800	2,857,317	2,826,517	国庫補助金等特別積立金	58,814,755	57,213,749	△1,601,006
(小計)	(7,724,912)	(8,760,515)	(1,035,603)				
出資	730,000	730,000	0	(3) その他の積立金	46,560,000	56,560,000	10,000,000
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	25,800,000	25,800,000	0
退職給付引当資産	4,072,836	4,215,912	143,076	修繕積立金			0
人件費積立資産	25,800,000	25,800,000	0	備品等購入積立金			0
保育所施設・設備整備積立資産	20,760,000	30,760,000	10,000,000	保育所施設・設備整備積立金	20,760,000	30,760,000	10,000,000
リサイクル料預け金	7,910	7,910	0	(4) 次期繰越活動増減差額	36,742,710	37,949,755	1,207,045
(小計)	(51,370,746)	(61,513,822)	(10,143,076)	(うち当期活動収支差額)	(5,955,755)	(11,658,221)	(5,702,466)
固定資産計	174,626,353	182,881,423	8,255,070	純資産の部合計	165,557,965	175,164,004	9,606,039
(%)	(93.1%)	(93.1%)	(0.0%)				
資産合計	187,550,084	196,342,235	8,792,151	負債及び純資産の部合計	187,550,084	196,342,235	8,792,151
当期減価償却実施額	5,588,548	5,971,406					
当期未減価償却累計額	61,567,591	67,538,997					

流動資産 - 流動負債 = 当期末資金収支残高
13,460,812 - 2,402,319 = 11,058,493

財 産 目 録

社会福祉法人 信愛福祉会

平成 27 年 3 月 31 日 現 在

No.1

別紙5

資 産 ・ 負 債 の 内 訳			金 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	保育園	手持ち現金有高	53,722
普通預金	本 部	都城農協 / 三股支所 No.9501053	892,212
"	保 育 園	" "	652,410
"	"	宮崎太陽 / 三股支店 No.1047665	5,255,702
事業未収入	保 育 園	・三股町 延長保育事業補助金	300,000
"	"	・ " 入所児童処遇特別加算	814,680
"	"	・ " 事務職員雇上加算	604,390
"	"	・ " 主任保育士専任加算	3,244,580
"	"	・都城市 入所児童処遇特別加算	192,720
"	"	・ " 事務職員雇上加算	150,480
"	"	・ " 主任保育士専任加算	807,840
"	"	・ " 保育単価改定分	231,220
"	"	・曾於市 入所児童処遇特別加算	8,760
"	"	・ " 事務職員雇上加算	2,850
"	"	・ " 主任保育士専任加算	15,300
前払費用	保 育 園	・日本通運 スキムミルク	30,525
"	"	・西日本パトロール 警備	30,240
"	"	・(独)福祉医療機構 保証料	134,258
"	"	・福永ときみ 米代	38,923
流動資産合計			<u>13,460,812</u>

財 産 目 録

社会福祉法人 信愛福祉会

平成 27 年 3 月 31 日 現 在

No.3

別紙5

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
II 負債の部		
1. 流動負債		
事業未払金	保 育 園 ・ 3月、処遇改善手当分 社会保険料	873,342
//	// ・ 都城地区育児支援協同組合 給食材料他	442,573
//	// ・ 2. 3月分 宮崎県社会福祉協議会 退職共済掛金	75,196
//	// ・ 3月分 木山会計事務所 顧問料他	34,560
//	// ・ 都城北諸地区清掃 浄化槽点検・清掃	12,636
預り金	保 育 園 ・ 木山会計 報酬源泉税	22,824
//	// ・ ジェイミー 報酬源泉税	2,800
職員預り金	保 育 園 ・ 2、3月分 退職共済預り分	76,298
//	// ・ 2、3月分 社会保険料	864,190
//	// ・ 職員 住民税 過剰分	-2,100
<u>流動負債合計</u>		<u>2,402,319</u>
2. 固定負債		
設備資金 借入金	保 育 園 (独)福祉医療機構 施設建設資金 借入金	14,560,000
退職給付 引当金	保 育 園 宮崎県社会福祉協議会 退職共済 退職共済預け金 法人負担分	4,215,912
<u>固定負債合計</u>		<u>18,775,912</u>
負債の部合計		21,178,231
差引 純資産		175,164,004