

理事長	園長	会計	担当者

第2号の4様式

中里保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名：社会福祉法人 福聚会

(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	137,963,070		
	保育所運営費収益	109,020,300		
	その他の事業収益	28,942,770		
	補助金事業収益	24,587,770		
	受託事業収益	4,355,000		
	その他の収益	109,555		
	その他の収益	109,555		
	サービス活動収益計(1)	138,072,625	0	0

理事長	園長	会計	担当者

中里保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名：社会福祉法人 福聚会

(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	人件費	117,768,782		
	職員給料	58,214,675		
	職員俸給	54,745,628		
	職員諸手当	3,469,047		
	職員賞与	19,935,548		
	賞与引当金繰入	7,200,000		
	非常勤職員給与	17,986,261		
	退職給付費用	2,111,219		
	退職給付費用	2,111,219		
	法定福利費	12,321,079		
	事業費	12,498,672		
	給食費	8,128,690		
	保健衛生費	305,551		
	保育材料費	587,180		
	水道光熱費	2,227,375		
	消耗器具備品費	1,187,626		
	雑費	62,250		
	事務費	7,432,334		
	福利厚生費	524,290		
	旅費交通費	135,000		
	研修研究費	276,330		
	事務消耗品費	388,164		
	印刷製本費	212,703		
	水道光熱費	127,730		
	燃料費	3,812		
	修繕費	1,058,191		
	通信運搬費	251,046		
	会議費	159,018		
	業務委託費	718,200		
	手数料	547,027		
	保険料	230,850		
	賃借料	424,620		
	租税公課	2,000		
	保守料	587,370		
	渉外費	15,000		
	諸会費	313,825		
雑費	1,457,158			
減価償却費	8,967,159			
減価償却費	8,967,159			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,279,500			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,279,500			
サービス活動費用計(2)	140,387,447	0	0	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,314,822	0	0	

理事長	園長	会計	担当者

第2号の4様式

中里保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成25年4月1日 (至) 平成26年3月31日

法人名：社会福祉法人 福聚会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	158,400	
		借入金利息補助金収益	158,400	
		受取利息配当金収益	6,723	
		受取利息配当金収益	6,723	
		その他のサービス活動外収益	2,516,999	
		利用者等外給食収益	1,244,450	
		雑収益	1,272,549	
		サービス活動外収益計(4)	2,682,122	0
	費用	支払利息	475,200	
		支払利息	475,200	
サービス活動外費用計(5)		475,200	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,206,922	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△107,900	0	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,815,000	
		設備資金借入金元金償還補助金収益	1,815,000	
		特別収益計(8)	1,815,000	0
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,815,000	
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,815,000	
		その他の特別損失	4,664,748	
		会計基準移行に伴う過年度修正損失	4,664,748	
		移行に伴う過年度調整損失	4,664,748	
	特別費用計(9)	6,479,748	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△4,664,748	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△4,772,648	0	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		21,945,612	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		17,172,964	0
	基本金取崩額(14)		0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0
	その他の積立金積立額(16)		2,000,000	0
	保育所施設・設備整備積立金積立額		2,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		15,172,964	0

理事長	園長	会計	担当者

貸借対照表

平成26年3月31日現在

第3号の1様式

法人名：社会福祉法人 福聚会

(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	26,131,900			流動負債	12,146,579		
現金預金	21,451,615			事業未払金	978,650		
事業未収金	444,180			1年以内返済予定設備資金借入金	3,630,000		
未収補助金	4,223,705			預り金			
立替金	12,400			職員預り金	337,929		
前払費用				賞与引当金	7,200,000		
固定資産	268,957,796			固定負債	39,109,942		
基本財産	231,913,125			設備資金借入金	36,300,000		
土地	83,839,844			退職給付引当金	2,809,942		
建物	148,073,281			負債の部合計	51,256,521	0	0
その他の固定資産	37,044,671			純 資 産 の 部			
建物	1			基本金	110,453,525		
構築物	13,100,234			基本金	110,453,525		
器具及び備品	1,614,759			国庫補助金等特別積立金	99,206,686		
権利	115,200			国庫補助金等特別積立金	99,206,686		
ソフトウェア	374,535			その他の積立金	19,000,000		
投資有価証券	30,000			人件費積立金	8,000,000		
退職給付引当資産	2,809,942			保育所施設・設備整備積立金	11,000,000		
人件費積立資産	8,000,000			次期繰越活動増減差額	15,172,964		
保育所施設・設備整備積立資産	11,000,000			(うち当期活動増減差額)	△4,772,648		
				純資産の部合計	243,833,175	0	0
資産の部合計	295,089,696	0	0	負債及び純資産の部合計	295,089,696	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
 - ①満期保有目的の債券等以外の有価証券
・時価のないもの—移動平均法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産—一定額法
 - ②無形固定資産—一定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ①徴収不能引当金—債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。
 - ②賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ③退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

平成25年度より「新社会福祉法人会計基準」を採用している。

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度及び独立行政法人福祉医療福祉機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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) 中里保育園拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (3) 拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 中里保育園(社会福祉事業)
「中里保育園」
「本部」

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	83,839,844			83,839,844
(基)建物	154,502,479		6,429,198	148,073,281
合計	238,342,323	0	6,429,198	231,913,125

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。

(基) 土地	83,839,844 円
(基) 建物	148,073,281 円
計	231,913,125 円

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。

設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	39,930,000 円
計	39,930,000 円

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)建物	204,472,104	56,398,823	148,073,281
建物	123,900	123,899	1
構築物	32,360,980	19,260,746	13,100,234
器具及び備品	25,554,385	23,939,623	1,614,762
ソフトウェア	1,758,100	1,383,565	374,535
権利	300,000	184,800	115,200
合計	264,569,469	101,291,456	163,278,013

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。)

該当なし

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

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

理事長	園長	会計	担当者

第3号の4様式

中里保育園拠点区分 貸借対照表

平成26年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 福聚会

(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	26,131,900			流動負債	12,146,579		
現金預金	21,451,615			事業未払金	978,650		
事業未収金	444,180			1年以内返済予定設備資金借入金	3,630,000		
未収補助金	4,223,705			預り金			
立替金	12,400			職員預り金	337,929		
前払費用				賞与引当金	7,200,000		
固定資産	268,957,796			固定負債	39,109,942		
基本財産	231,913,125			設備資金借入金	36,300,000		
土地	83,839,844			退職給付引当金	2,809,942		
建物	148,073,281			負債の部合計	51,256,521	0	0
その他の固定資産	37,044,671			純 資 産 の 部			
建物	1			基本金	110,453,525		
構築物	13,100,234			基本金	110,453,525		
器具及び備品	1,614,759			国庫補助金等特別積立金	99,206,686		
権利	115,200			国庫補助金等特別積立金	99,206,686		
ソフトウェア	374,535			その他の積立金	19,000,000		
投資有価証券	30,000			人件費積立金	8,000,000		
退職給付引当資産	2,809,942			保育所施設・設備整備積立金	11,000,000		
人件費積立資産	8,000,000			次期繰越活動増減差額	15,172,964		
保育所施設・設備整備積立資産	11,000,000			(うち当期活動増減差額)	△4,772,648		
				純資産の部合計	243,833,175	0	0
資産の部合計	295,089,696	0	0	負債及び純資産の部合計	295,089,696	0	0

理事長	園長	会計	担当者

財 産 目 録

平成26年3月31日 現在

別紙 5

法 人 名 : 社会福祉法人 福聚会

(単位 : 円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
I 資産の部	
1 流動資産	26,131,900
現金預金	21,451,615
現金	60,201
普通預金(1)	21,357,696
当座預金	33,718
事業未収金	8,680
未収補助金	4,659,205
立替金	12,400
流 動 資 産 合 計	26,131,900
2 固定資産	
(1) 基本財産	231,913,125
土地	83,839,844
建物	148,073,281
基 本 財 産 合 計	231,913,125
(2) その他の固定資産	37,044,671
建物	1
構築物	13,100,234
器具及び備品	1,614,759
権利	115,200
ソフトウェア	374,535
投資有価証券	30,000
退職給付引当資産	2,809,942
人件費積立資産	8,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	11,000,000
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計	37,044,671
固 定 資 産 合 計	268,957,796
資 産 合 計	295,089,696
II 負債の部	
1 流動負債	12,146,579
事業未払金	978,650
1年以内返済予定設備資金借入金	3,630,000
職員預り金	337,929
賞与引当金	7,200,000
流 動 負 債 合 計	12,146,579
2 固定負債	39,109,942
設備資金借入金	36,300,000
退職給付引当金	2,809,942
固 定 負 債 合 計	39,109,942
負 債 合 計	51,256,521
差 引 純 資 産	243,833,175