

# 資金収支計算書

第1号の1様式

(自) 2015年4月1日 (至) 2016年3月31日

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(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	330,970,785	335,036,249	△ 4,065,464	
	受取利息配当金収入	16,000	29,631	△ 13,631	
	その他の収入	1,860,000	2,839,481	△ 979,481	
	事業活動収入計(1)	332,846,785	337,905,361	△ 5,058,576	
	支出				
	人件費支出	272,165,482	270,701,527	1,463,955	
事業費支出	30,630,786	27,667,847	2,962,939		
事務費支出	18,503,187	18,932,370	△ 429,183		
事業活動支出計(2)	321,299,455	317,301,744	3,997,711		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,547,330	20,603,617	△ 9,056,287	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等寄附金収入	2,000,000	2,000,000		
	施設整備等収入計(4)	2,000,000	2,000,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	7,316,440	7,039,212	277,228	
施設整備等支出計(5)	7,316,440	7,039,212	277,228		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 5,316,440	△ 5,039,212	△ 277,228	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,421,110	2,163,710	257,400	
	その他の活動収入計(7)	2,421,110	2,163,710	257,400	
	支出				
	積立資産支出	8,652,000	10,647,800	△ 1,995,800	
その他の活動支出計(8)	8,652,000	10,647,800	△ 1,995,800		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 6,230,890	△ 8,484,090	2,253,200	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	7,080,315	△ 7,080,315	
前期末支払資金残高(12)		26,437,972	26,772,877	△ 334,905	
当期末支払資金残高(11)+(12)		26,437,972	33,853,192	△ 7,415,220	

# 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

第1号の3様式

(自) 2015年4月1日 (至) 2016年3月31日

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(単位：円)

勘定科目		西久保保育園	中海岸保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	保育事業収入	158,556,659	176,479,590		335,036,249		335,036,249
	受取利息配当金収入	14,380	9,431	5,820	29,631		29,631
	その他の収入	1,814,071	1,025,410		2,839,481		2,839,481
	事業活動収入計(1)	160,385,110	177,514,431	5,820	337,905,361	0	337,905,361
	支出						
人件費支出	124,668,169	146,033,358		270,701,527		270,701,527	
事業費支出	12,358,518	15,309,329		27,667,847		27,667,847	
事務費支出	7,153,571	11,315,503	463,296	18,932,370		18,932,370	
事業活動支出計(2)	144,180,258	172,658,190	463,296	317,301,744	0	317,301,744	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,204,852	4,856,241	△ 457,476	20,603,617	0	20,603,617	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等寄附金収入	2,000,000			2,000,000		2,000,000
	施設整備等収入計(4)	2,000,000	0	0	2,000,000	0	2,000,000
	支出						
固定資産取得支出	6,865,332	173,880		7,039,212		7,039,212	
施設整備等支出計(5)	6,865,332	173,880	0	7,039,212	0	7,039,212	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,865,332	△ 173,880	0	△ 5,039,212	0	△ 5,039,212	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	2,163,710			2,163,710		2,163,710
	拠点区分間繰入金収入			487,107	487,107	△ 487,107	
	その他の活動収入計(7)	2,163,710	0	487,107	2,650,817	△ 487,107	2,163,710
	支出						
	積立資産支出	8,652,000	1,995,800		10,647,800		10,647,800
拠点区分間繰入金支出	277,676	209,431		487,107	△ 487,107		
その他の活動支出計(8)	8,929,676	2,205,231	0	11,134,907	△ 487,107	10,647,800	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 6,765,966	△ 2,205,231	487,107	△ 8,484,090	0	△ 8,484,090	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	4,573,554	2,477,130	29,631	7,080,315	0	7,080,315	
前期末支払資金残高(11)	19,722,702	6,017,410	1,032,765	26,772,877	0	26,772,877	
当期末支払資金残高(10)+(11)	24,296,256	8,494,540	1,062,396	33,853,192	0	33,853,192	

# 事業活動計算書

第2号の1様式

(自) 2015年4月1日 (至) 2016年3月31日

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(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	335,036,249	331,764,028	3,272,221
		サービス活動収益計(1)	335,036,249	331,764,028	3,272,221
	費用	人件費	274,349,327	268,147,953	6,201,374
		事業費	27,667,847	27,839,182	△ 171,335
		事務費	19,498,210	19,764,057	△ 265,847
		減価償却費	5,922,024	6,499,786	△ 577,762
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,446,108	△ 2,446,108	
	サービス活動費用計(2)	324,991,300	319,804,870	5,186,430	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,044,949	11,959,158	△ 1,914,209	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	29,631	24,599	5,032
		その他のサービス活動外収益	5,569,031	2,409,197	3,159,834
		サービス活動外収益計(4)	5,598,662	2,433,796	3,164,866
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,598,662	2,433,796	3,164,866	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,643,611	14,392,954	1,250,657	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	2,000,000		2,000,000
		特別収益計(8)	2,000,000	0	2,000,000
	費用	固定資産売却損・処分損		81,188	△ 81,188
		特別費用計(9)	0	81,188	△ 81,188
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,000,000	△ 81,188	2,081,188	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,643,611	14,311,766	3,331,845	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	27,385,890	27,074,124	311,766
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	45,029,501	41,385,890	3,643,611
		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)	7,000,000	14,000,000	△ 7,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	38,029,501	27,385,890	10,643,611

# 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

第2号の3様式

(自) 2015年4月1日 (至) 2016年3月31日

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(単位：円)

勘定科目		西久保保育園	中海岸保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	158,556,659	176,479,590			335,036,249	
		サービス活動収益計(1)	158,556,659	176,479,590	0	335,036,249	0	335,036,249
	費用	人件費	126,320,169	148,029,158		274,349,327		274,349,327
		事業費	12,358,518	15,309,329		27,667,847		27,667,847
		事務費	7,719,411	11,315,503	463,296	19,498,210		19,498,210
		減価償却費	5,231,377	690,647		5,922,024		5,922,024
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,446,108			-2,446,108		-2,446,108
	サービス活動費用計(2)	149,183,367	175,344,637	463,296	324,991,300	0	324,991,300	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,373,292	1,134,953	-463,296	10,044,949	0	10,044,949	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	14,380	9,431	5,820	29,631		29,631
		その他のサービス活動外収益	4,543,621	1,025,410		5,569,031		5,569,031
		サービス活動外収益計(4)	4,558,001	1,034,841	5,820	5,598,662	0	5,598,662
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,558,001	1,034,841	5,820	5,598,662	0	5,598,662	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,931,293	2,169,794	-457,476	15,643,611	0	15,643,611	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	2,000,000			2,000,000		2,000,000
		拠点区分間繰入金収益			487,107	487,107	-487,107	
		特別収益計(8)	2,000,000	0	487,107	2,487,107	-487,107	2,000,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	277,676	209,431		487,107	-487,107	
	特別費用計(9)	277,676	209,431	0	487,107	-487,107	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,722,324	-209,431	487,107	2,000,000	0	2,000,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,653,617	1,960,363	29,631	17,643,611	0	17,643,611	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	17,218,784	9,134,341	1,032,765	27,385,890	0	27,385,890
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	32,872,401	11,094,704	1,062,396	45,029,501	0	45,029,501
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	7,000,000	0	0	7,000,000	0	7,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	25,872,401	11,094,704	1,062,396	38,029,501	0	38,029,501	

# 貸借対照表

2016年3月31日現在

第3号の1様式

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(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	56,715,298	38,009,005	18,706,293	流動負債	22,862,106	11,236,128	11,625,978
現金預金	51,049,562	35,203,346	15,846,216	事業未払金	17,781,101	7,082,873	10,698,228
事業未収金	5,665,736	2,805,659	2,860,077	預り金	6,126	6,126	
				職員預り金	5,074,879	4,147,129	927,750
固定資産	211,028,873	201,772,935	9,255,938	固定負債	27,379,300	26,240,550	1,138,750
基本財産	106,830,156	110,014,814	△ 3,184,658	退職給付引当金	27,379,300	26,240,550	1,138,750
土地	68,076,800	68,076,800		負債の部合計	50,241,406	37,476,678	12,764,728
建物	38,753,356	41,938,014	△ 3,184,658	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	104,198,717	91,758,121	12,440,596	基本金	84,947,800	84,947,800	
建物	14,000	28,000	△ 14,000	基本金	84,947,800	84,947,800	
構築物	514,495	737,798	△ 223,303	国庫補助金等特別積立金	30,375,464	32,821,572	△ 2,446,108
車輛運搬具	5,748,383	24,750	5,723,633	国庫補助金等特別積立金	30,375,464	32,821,572	△ 2,446,108
器具及び備品	6,392,539	7,577,023	△ 1,184,484	その他の積立金	64,150,000	57,150,000	7,000,000
退職給付引当資産	27,379,300	26,240,550	1,138,750	人件費積立金	9,000,000	9,000,000	
人件費積立資産	9,000,000	9,000,000		修繕積立金	14,500,000	14,500,000	
修繕積立資産	14,500,000	14,500,000		備品等購入積立金	12,000,000	12,000,000	
備品等購入積立資産	12,000,000	12,000,000		施設整備等積立金	28,650,000	21,650,000	7,000,000
施設整備積立資産	28,650,000	21,650,000	7,000,000	次期繰越活動増減差額	38,029,501	27,385,890	10,643,611
				(うち当期活動増減差額)	17,643,611	14,311,766	3,331,845
				純資産の部合計	217,502,765	202,305,262	15,197,503
資産の部合計	267,744,171	239,781,940	27,962,231	負債及び純資産の部合計	267,744,171	239,781,940	27,962,231

# 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第3号の3様式

2016年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(単位：円)

勘定科目	西久保保育園	中海岸保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	33,275,908	22,376,994	1,062,396	56,715,298		56,715,298
現金預金	32,446,368	17,540,798	1,062,396	51,049,562		51,049,562
事業未収金	829,540	4,836,196		5,665,736		5,665,736
固定資産	191,367,059	16,011,814	3,650,000	211,028,873		211,028,873
基本財産	106,830,156			106,830,156		106,830,156
土地	68,076,800			68,076,800		68,076,800
建物	38,753,356			38,753,356		38,753,356
その他の固定資産	84,536,903	16,011,814	3,650,000	104,198,717		104,198,717
建物	14,000			14,000		14,000
構築物	514,495			514,495		514,495
車輛運搬具	5,748,383			5,748,383		5,748,383
器具及び備品	3,792,375	2,600,164		6,392,539		6,392,539
退職給付引当資産	13,967,650	13,411,650		27,379,300		27,379,300
人件費積立資産	9,000,000			9,000,000		9,000,000
修繕積立資産	14,500,000			14,500,000		14,500,000
備品等購入積立資産	12,000,000			12,000,000		12,000,000
施設整備積立資産	25,000,000		3,650,000	28,650,000		28,650,000
資産の部合計	224,642,967	38,388,808	4,712,396	267,744,171	0	267,744,171
流動負債	8,979,652	13,882,454		22,862,106		22,862,106
事業未払金	6,696,853	11,084,248		17,781,101		17,781,101
預り金	3,063	3,063		6,126		6,126
職員預り金	2,279,736	2,795,143		5,074,879		5,074,879
固定負債	13,967,650	13,411,650		27,379,300		27,379,300
退職給付引当金	13,967,650	13,411,650		27,379,300		27,379,300
負債の部合計	22,947,302	27,294,104	0	50,241,406	0	50,241,406
基本金	84,947,800			84,947,800		84,947,800
基本金	84,947,800			84,947,800		84,947,800
国庫補助金等特別積立金	30,375,464			30,375,464		30,375,464
国庫補助金等特別積立金	30,375,464			30,375,464		30,375,464
その他の積立金	60,500,000		3,650,000	64,150,000		64,150,000
人件費積立金	9,000,000			9,000,000		9,000,000
修繕積立金	14,500,000			14,500,000		14,500,000
備品等購入積立金	12,000,000			12,000,000		12,000,000
施設整備等積立金	25,000,000		3,650,000	28,650,000		28,650,000
次期繰越活動増減差額	25,872,401	11,094,704	1,062,396	38,029,501		38,029,501
(うち当期活動増減差額)	15,653,617	1,960,363	29,631	17,643,611		17,643,611
純資産の部合計	201,695,665	11,094,704	4,712,396	217,502,765	0	217,502,765
負債及び純資産の部合計	224,642,967	38,388,808	4,712,396	267,744,171	0	267,744,171

## 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物/構築物/車輛運搬具/器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては、旧定額法、平成19年4月1日以降に取得をしたものについては定額法によっている。

#### (4) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

神奈川県福利協会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

- ・賞与引当金

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

全常勤職員について、神奈川県福利協会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) 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)

#### (3) 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)

#### (4) 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)

当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。

#### (5) 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)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

#### (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

##### ア 西久保保育園(社会福祉事業)

「西久保保育園」

##### イ 中海岸保育園(社会福祉事業)

「中海岸保育園」

##### ウ 本部(社会福祉事業)

「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	68,076,800			68,076,800
(基)建物	41,938,014		3,184,658	38,753,356
合計	110,014,814	0	3,184,658	106,830,156

### 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

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
(基)土地	68,076,800		68,076,800
(基)建物	136,853,000	98,099,644	38,753,356
建物	700,000	686,000	14,000
構築物	8,105,093	7,590,598	514,495
車輛運搬具	6,835,812	1,087,429	5,748,383
器具及び備品	37,657,588	31,265,049	6,392,539
ソフトウェア	134,400	134,400	
合計	258,362,693	138,863,120	119,499,573

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. 満期保有目的の債権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