

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

社会福祉法人 三宝厚生会

(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				
	児童福祉事業収入	83,340,000	83,061,331	278,669	
	保育事業収入	202,328,000	202,300,720	27,280	
	借入金利息補助金収入	114,350	114,350	0	
	受取利息配当金収入	603,000	596,290	6,710	
	その他の収入	3,920,000	3,866,229	53,771	
	事業活動収入計 (1)	290,305,350	289,938,920	366,430	
支出	人件費支出	213,100,000	210,059,377	3,040,623	
	事業費支出	30,200,000	27,885,689	2,314,311	
	事務費支出	18,000,000	14,885,337	3,114,663	
	支払利息支出	149,350	149,350	0	
	事業活動支出計 (2)	261,449,350	252,979,753	8,469,597	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	28,856,000	36,959,167	△ 8,103,167		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	5,703,000	5,703,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	5,703,000	5,703,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	3,000,000	3,000,000	0	
	固定資産取得支出	13,000,000	12,818,548	181,452	
支出	固定資産除却・廃棄支出	269,000	215,942	53,058	
	施設整備等支出計 (5)	16,269,000	16,034,490	234,510	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 10,566,000	△ 10,331,490	△ 234,510		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,450,000	1,432,200	17,800	
	その他の活動収入計 (7)	1,450,000	1,432,200	17,800	
	支出				
	積立資産支出	19,740,000	19,711,200	28,800	
その他の活動支出計 (8)	その他の活動支出計 (8)	19,740,000	19,711,200	28,800	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 18,290,000	△ 18,279,000	△ 11,000	
予備費支出 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	8,348,677	△ 8,348,677		
前期末支払資金残高 (12)	104,318,374	104,318,374	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	104,318,374	112,667,051	△ 8,348,677		

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

社会福祉法人 三宝厚生会

(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	児童福祉事業収益	83,061,331	83,061,331
	益	保育事業収益	202,300,720	202,300,720
		サービス活動収益計 (1)	285,362,051	285,362,051
	費	人件費	214,527,377	214,527,377
		事業費	27,885,689	27,885,689
		事務費	14,885,337	14,885,337
		減価償却費	15,854,727	15,854,727
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,725,177	△ 9,725,177
	用	サービス活動費用計 (2)	263,427,953	263,427,953
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	21,934,098	21,934,098
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	114,350	114,350
	益	受取利息配当金収益	596,290	596,290
		その他のサービス活動外収益	3,866,229	3,866,229
		サービス活動外収益計 (4)	4,576,869	4,576,869
	費	支払利息	149,350	149,350
	用	サービス活動外費用計 (5)	149,350	149,350
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	4,427,519	4,427,519	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	26,361,617	26,361,617	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	5,703,000	5,703,000
	益	特別収益計 (8)	5,703,000	5,703,000
	費	固定資産売却損・処分損	912,241	912,241
		国庫補助金等特別積立金積立額	5,703,000	5,703,000
		その他の特別損失	27,102,818	27,102,818
	用	特別費用計 (9)	33,718,059	33,718,059
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 28,015,059	△ 28,015,059	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 1,653,442	△ 1,653,442	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	155,859,051	155,859,051
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	154,205,609	154,205,609
		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)	18,000,000	18,000,000
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	136,205,609	136,205,609

貸借対照表

第3号の1様式

平成 28 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 三宝厚生会

(単位:円)

資 産 の 部	資 産 の 部			増 減	負 債 の 部	負 債 の 部			増 減
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減			当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	
流動資産	123,249,247		123,249,247	流動負債	17,771,196		17,771,196		
現金預金	119,581,568		119,581,568	事業未払金	6,888,951		6,888,951		
事業未収金	761,902		761,902	その他の未払金	175,616		175,616		
未収補助金	2,739,850		2,739,850	1年以内返済予定設備資金借入金	3,000,000		3,000,000		
前払金	36,690		36,690	職員預り金	3,517,629		3,517,629		
前払費用	129,237		129,237	賞与引当金	4,189,000		4,189,000		
固定資産	376,746,698		376,746,698	固定負債	23,434,090		23,434,090		
基本財産	253,879,391		253,879,391	設備資金借入金	13,000,000		13,000,000		
建物	242,629,391		242,629,391	退職給付引当金	10,434,090		10,434,090		
投資有価証券	11,250,000		11,250,000	負債の部合計	41,205,286		41,205,286		
その他の固定資産	122,867,307		122,867,307	純 資 産 の 部					
構築物	17,880,856		17,880,856	基本金	40,900,203		40,900,203		
車輛運搬具	222,050		222,050	国庫補助金等特別積立金	195,921,847		195,921,847		
器具及び備品	8,211,274		8,211,274	その他の積立金	85,763,000		85,763,000		
権利	278,550		278,550	人件費積立金	42,920,000		42,920,000		
ソフトウェア	4,167		4,167	修繕積立金	9,780,000		9,780,000		
退職給付引当資産	10,434,090		10,434,090	備品等購入積立金	11,063,000		11,063,000		
措置施設繰越特定資産	23,763,000		23,763,000	施設整備等積立金	22,000,000		22,000,000		
人件費積立資産	35,500,000		35,500,000	次期繰越活動増減差額	136,205,609		136,205,609		
修繕積立資産	1,000,000		1,000,000	(うち当期活動増減差額)	△ 1,653,442		△ 1,653,442		
備品等購入積立資産	3,500,000		3,500,000						
施設整備等積立資産	22,000,000		22,000,000						
差入保証金	50,000		50,000						
その他の固定資産	23,320		23,320	純資産の部合計	458,790,659		458,790,659		
資産の部合計	499,995,945		499,995,945	負債及び純資産の部合計	499,995,945		499,995,945		

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産一定額法
- ・無形固定資産一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—職員の退職金の支給に備えるため、一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に基づき、当期末における掛金累計額のうち法人負担額に相当する額を計上している。
- ・賞与引当金—職員の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) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度を採用している。

3. 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) 当法人は、すべての拠点区分が社会福祉事業に該当するため、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）の作成を省略している。
- (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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 三宝こども園拠点（社会福祉事業）
 - 「法人本部」
 - 「三宝こども園」
 - 「三宝児童クラブ」
 - イ 三宝厚生館拠点（社会福祉事業）
 - 「三宝厚生館」

4. 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
建物	253,683,271	0	11,053,880	242,629,391
投資有価証券	11,250,000	0	0	11,250,000
合計	264,933,271	0	11,053,880	253,879,391

5. 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

6. 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。

建物（基本財産）	242,629,391 円
計	242,629,391 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）	12,800,000 円
計	12,800,000 円

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
建物（基本財産）	415,958,200	173,328,809	242,629,391
構築物	29,190,848	11,309,992	17,880,856
車両運搬具	4,358,449	4,136,399	222,050
器具及び備品	48,980,696	40,769,422	8,211,274
権利	424,484	145,934	278,550
ソフトウェア	1,624,750	1,620,583	4,167
合計	500,537,427	231,311,139	269,226,288

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容
該当なし

10. 重要な偶発債務
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

12. 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

(1) 当年度から「社会福祉法人会計基準」(平成23年7月27日厚生労働省局長連名通知)を採用した。
また、適用初年度のため事業活動計算書及び貸借対照表の前年度の数値は記載していない。

(2) 会計基準移行過年度修正額の内訳

ア その他の特別損失

過年度国庫補助金等特別積立金積立額 27,102,818円

財 産 目 録

平成 28 年 3 月 31 日 現在

別紙5

社会福祉法人 三宝厚生会

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金	現金手許有高	103,478
普通預金	豊橋信用金庫 下地支店	39,478,090
定期預金	豊橋信用金庫 下地支店	80,000,000
事業未収金	施設型給付費他	761,902
未収補助金	一時預り金補助金他	2,739,850
前払金	児童傷害保険料	36,690
前払費用	火災保険料他	129,237
流 動 資 産 合 計		123,249,247
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
建物	所在：豊橋市下地町3丁目1番地 種類：母子生活支援施設 鉄筋コンクリート造陸屋根4階建	175,309,750
	所在：豊橋市下地町3丁目4番地、3番地の1 種類：園舎・遊戯室 鉄筋コンクリート造陸屋根3階建	67,319,641
投資有価証券	(株)ヤマサ総社・ヤマサちくわ株	11,250,000
基 本 財 産 合 計		253,879,391
(2) その他の固定資産		
構築物	総合遊具他	17,880,856
車輛運搬具	おさんぼ車	222,050
器具及び備品	エアコン・ピアノ他	8,211,274
権利	電話加入権	224,984
	水道施設利用権	53,566
ソフトウェア	給与計算システム	4,167
退職給付引当資産	(一財)愛知県民間社会福祉事業職員共済会	10,434,090
措置施設繰越特定資産		
人件費積立資産	豊橋信用金庫 下地支店	7,420,000
修繕積立資産	豊橋信用金庫 下地支店	8,780,000
備品等購入積立資産	豊橋信用金庫 下地支店	7,563,000
人件費積立資産	豊橋信用金庫 下地支店	35,500,000
修繕積立資産	豊橋信用金庫 下地支店	1,000,000
備品等購入積立資産	豊橋信用金庫 下地支店	3,500,000
施設整備等積立資産	豊橋信用金庫 下地支店	22,000,000
差入保証金	総合警備保障	50,000
その他の固定資産	リサイクル預託金	23,320
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計		122,867,307
固 定 資 産 合 計		376,746,698
資 産 合 計		499,995,945
II 負債の部		
1. 流動負債		
事業未払金	3月分・賞与分社会保険料他	6,888,951
その他の未払金	メッシュシート	175,616
1年内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 愛知県社会福祉協議会	2,200,000 800,000
職員預り金	3月分・賞与分社会保険料他	3,517,629
賞与引当金	夏期賞与支給見込額のうち当期負担分	4,189,000
流 動 負 債 合 計		17,771,196
2. 固定負債		
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 愛知県社会福祉協議会	10,600,000 2,400,000
退職給付引当金	(一財)愛知県民間社会福祉事業職員共済会	10,434,090
固 定 負 債 合 計		23,434,090

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
負 債 合 計	41,205,286
差 引 純 資 産	458,790,659