

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

法人名：社会福祉法人 涌泉会

(単位：円)

科 目	本年度予算	本年度決算	説 明
事業活動収支の部			
収 入			
保 育 事 業 収 入	90,838,000	101,960,975	
借 入 金 利 息 補 助 金 収 入	0	1,067,098	
経 常 経 費 寄 附 金 収 入	50,000	30,000	
雑 収 入	70,000	22,500	
事業活動収入計①	90,958,000	103,080,573	
支 出			
人 件 費 支 出	70,809,000	70,789,522	
事 業 費 支 出	12,800,000	8,734,879	
事 務 費 支 出	6,849,000	7,757,524	
事業活動支出計②	90,458,000	87,281,925	
事業活動資金収支差額③=①-②	500,000	15,798,648	
施設整備等による収支の部			
収 入			
施 設 整 備 等 補 助 金 収 入	965,000	0	
施設整備等収入計④	965,000	0	
支 出			
固 定 資 産 取 得 支 出	0	6,052,500	
借 入 金 利 息 支 出	965,000	1,061,182	
施設整備等支出計⑤	965,000	7,113,682	
施設整備等資金収支差額⑥=④-⑤	0	△ 7,113,682	
その他の活動による収支			
収 入			
借 入 金 収 入	0	0	
受 取 利 息	0	354	
そ の 他 の 収 入	0	88,057	
その他の活動収入計⑦	0	88,411	
支 出			
借 入 金 元 金 償 還 金 支 出	0	4,125,000	
積 立 預 金 積 立 支 出	500,000	0	
そ の 他 の 支 出	0	0	
その他の活動支出計⑧	500,000	4,125,000	
その他の活動資金収支差額⑨=⑦-⑧	△ 500,000	△ 4,036,589	
予備費⑩	0	0	
当期資金収支差額合計⑪=③+⑥+⑨-⑩	0	4,648,377	
前期末支払資金残高⑫	0	16,394,900	
当期末支払資金残高⑬+⑫	0	21,043,277	

資金収支計算書（保育所拠点区分）

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

法人名：社会福祉法人 涌泉会
施設名：松ヶ崎保育園

(単位：円)

科 目	本年度予算	本年度決算	説 明
事業活動収支の部			
収 入			
保 育 事 業 収 入	90,838,000	101,960,975	
保 育 所 運 営 費 収 入	83,791,000	90,976,700	
そ の 他 の 事 業 収 入	7,047,000	10,984,275	
補 助 金 事 業 収 入	4,712,000	7,942,911	
そ の 他 の 事 業 収 入	2,335,000	3,041,364	
借 入 金 利 息 補 助 金 収 入		1,067,098	
経 常 経 費 寄 附 金 収 入	50,000	30,000	
雑 収 入	70,000	22,500	
事業活動収入計①	90,958,000	103,080,573	
支 出			
人 件 費 支 出	70,809,000	70,789,522	
退 職 金 支 出		1,024,518	
職 員 給 料 支 出	40,509,000	46,068,566	
職 員 賞 与 支 出	11,000,000	12,473,422	
非 常 勤 職 員 支 出	10,000,000	2,955,862	
法 定 福 利 費 支 出	9,300,000	8,267,154	
事 業 費 支 出	12,800,000	8,734,879	
給 食 費 支 出	7,000,000	3,573,706	
保 険 衛 生 費 支 出	600,000	172,663	
保 育 材 料 費 支 出	2,300,000	1,488,238	
水 道 光 熱 費 支 出	2,500,000	2,055,214	
燃 料 費 支 出	100,000	0	
消 耗 器 具 備 品 支 出	200,000	945,665	
雑 支 出	100,000	499,393	
事 務 費 支 出	6,849,000	7,757,524	
福 利 厚 生 費 支 出	100,000	120,294	
旅 費 交 通 費 支 出	228,000	1,745,292	
事 務 消 耗 品 費 支 出	830,000	589,230	
水 道 光 熱 費 支 出	438,000	52,776	
修 繕 費 支 出	1,173,000	0	
通 信 運 搬 費 支 出	320,000	289,291	
保 険 料 支 出	700,000	502,565	
賃 借 料 支 出	650,000	455,416	
諸 会 費 支 出	1,000,000	408,922	
会 議 費 支 出	10,000	257,260	
租 税 公 課 支 出	0	63,950	
支 払 手 数 料 支 出	0	2,920	
業 務 委 託 費 支 出	1,350,000	130,464	
雑 支 出	50,000	3,139,144	
事業活動支出計②	90,458,000	87,281,925	

事業活動資金収支差額③=①-②	500,000	15,798,648	
-----------------	---------	------------	--

科 目	本年度予算	本年度決算	説 明
施設整備等による収支の部			
収 入			
施設整備等補助金収入	965,000	0	
利子補給収入	965,000		
施設整備等収入計④	965,000	0	
支 出			
固定資産取得支出	0	6,052,500	
建物取得支出		5,500,000	
附属設備取得支出		0	
構築物取得支出		552,500	
器具及び備品取得支出		0	
借入金利息支出	965,000	1,061,182	
施設整備等支出計⑤	965,000	7,113,682	
施設整備等資金収支差額⑥=④-⑤	0	△ 7,113,682	
その他の活動による収支			
収 入			
借入金収入	0	0	
受取利息	0	354	
その他の収入	0	88,057	
その他の活動収入計⑦	0	88,411	
支 出			
借入金元金償還金支出	0	4,125,000	
積立預金積立支出	500,000	0	
その他の支出	0	0	
その他の活動支出計⑧	500,000	4,125,000	
その他の活動資金収支差額⑨=⑦-⑧	△ 500,000	△ 4,036,589	
予備費⑩	0	0	
当期資金収支差額合計⑩=③+⑥+⑨-⑩	0	4,648,377	

前期末支払資金残高⑫	0	16,394,900	
当期末支払資金残高⑪+⑫	0	21,043,277	

貸借対照表

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 涌泉会

(単位；円)			
資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	10,104,253	流動負債	744,199
現 金	7,728	事 業 未 払 金	514,042
預 金	5,715,514	そ の 他 の 未 払 金	
有 価 証 券	0	預 り 金	230,157
事 業 未 収 金	0	職 員 預 り 金	
未 収 金	4,381,011		
立 替 金	0		
固定資産	253,253,412	固定負債	88,072,242
基 本 財 産	232,778,279	設 備 資 金 借 入 金	85,875,000
建 物	198,662,262	退 職 給 付 引 当 金	2,197,242
減 価 償 却 累 計 額	△ 11,359,821		
建 物 付 属 設 備	38,789,450		
減 価 償 却 累 計 額	△ 3,313,612		
定 期 預 金	10,000,000		
土 地	0		
そ の 他 の 固 定 資 産	20,475,133		
建 物	0		
建 物 付 属 設 備	0	負債の部合計	88,816,441
構 築 物	13,764,699	純 資 産 の 部	
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,005,000	基 本 金	5,611,530
車 両 運 搬 具	0	基 本 金	5,611,530
器 具 及 び 備 品	8,377,903	国庫補助金等特別積立金	134,284,222
減 価 償 却 累 計 額	△ 6,007,361	修繕積立金	3,147,650
土 地		次期繰越活動増減差額	31,497,822
建 設 仮 勘 定		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	31,497,822
修 繕 積 立 資 産	3,147,650	(うち当期活動増減差額)	867,382
退 職 給 付 引 当 資 産	2,197,242		
		純資産の部合計	174,541,224
資産の部合計	263,357,665	負債・純財産合計 (A + B)	263,357,665

脚注 1 減価償却の累計額

21,685,794 円

- 注記 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減価償却方法
定額法
②修繕引当金の計上基準
施設の修繕等に備えるため、修繕積立預金の残高を計上している。
③退職給付引当金の計上基準
職員の退職金の支給に備えるため計上を行っていた京都府民間社会福祉施設職員
共済会掛金の一部を今期から3年に渡って京都社会福祉事業企業年金基金に持込
する。
④賞与引当金
重要性が乏しいと認められるため賞与引当金は計上していない。
- 3 重要な会計方針の変更
昨年度より、社会福祉法人の会計基準に変更した。
- 4 法人で採用する退職給付制度
京都社会福祉事業企業年金基金 及び 独立行政法人福祉医療機構退職手当共済
- 5 法人が作成する財務諸表等とサービス区分
法人において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。
①法人財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- 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。
当期減少額
なし
当期増加額
①建物 防火シャッター等 5,500,000 円
- 7 基準第3章第4（4）及び（6）の規定により、基本金又は国庫補助金等特別積立金の
取崩しを行った場合には、その旨、その理由及び金額
該当なし。
- 8 担保に供されている資産の種類及び金額
- | | |
|-----------|---------------|
| ①基本財産建物 | 193,162,262 円 |
| ②基本財産付属設備 | 38,789,450 円 |
| 計 | 231,951,712 円 |
- 担保している債務の種類及び金額
- | | |
|----------|--------------|
| ①設備資金借入金 | 85,875,000 円 |
|----------|--------------|
- 9 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益
該当なし。
- 10 関連当事者との取引の内容
該当なし。
- 11 重要な偶発債務
該当なし。
- 12 重要な後発事象
該当なし。
- 13 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。

貸借対照表（保育所拠点区分）

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 涌泉会

施設名：松ヶ崎保育園

(単位；円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	10,104,253	流動負債	744,199
現 金	7,728	事 業 未 払 金	514,042
預 金	5,715,514	そ の 他 の 未 払 金	
有 価 証 券	0	預 り 金	230,157
事 業 未 収 金	0	職 員 預 り 金	
未 収 金	4,381,011		
立 替 金	0		
固定資産	253,253,412	固定負債	88,072,242
基 本 財 産	232,778,279	設 備 資 金 借 入 金	85,875,000
建 物	198,662,262	退 職 給 付 引 当 金	2,197,242
減 価 償 却 累 計 額	△ 11,359,821		
建 物 付 属 設 備	38,789,450		
減 価 償 却 累 計 額	△ 3,313,612		
定 期 預 金	10,000,000		
土 地	0		
そ の 他 の 固 定 資 産	20,475,133		
建 物	0		
建 物 付 属 設 備	0		
構 築 物	13,764,699		
減 価 償 却 累 計 額	△ 1,005,000		
車 両 運 搬 具	0		
器 具 及 び 備 品	8,377,903		
減 価 償 却 累 計 額	△ 6,007,361		
土 地			
建 設 仮 勘 定			
修 繕 積 立 資 産	3,147,650		
退 職 給 付 引 当 資 産	2,197,242		
		負債の部合計	88,816,441
		純 資 産 の 部	
		基 本 金	5,611,530
		基 本 金	5,611,530
		国庫補助金等特別積立金	134,284,222
		修繕積立金	3,147,650
		次期繰越活動増減差額	31,497,822
		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	31,497,822
		(うち当期活動増減差額)	867,382
		純資産の部合計	174,541,224
資産の部合計	263,357,665	負債・純財産合計 (A + B)	263,357,665

脚注 1 減価償却の累計額

21,685,794 円

注記 1 重要な会計方針

①減価償却方法

定額法

②修繕引当金の計上基準

施設の修繕等に備えるため、修繕積立預金の残高を計上している。

③退職給付引当金の計上基準

職員の退職金の支給に備えるため計上を行っていた京都府民間社会福祉施設職員共済会掛金の一部を今期から3年に渡って京都社会福祉事業企業年金基金に持込する。

④賞与引当金

重要性が乏しいと認められるため賞与引当金は計上していない。

2 重要な会計方針の変更

本年度より、社会福祉法人の会計基準に変更した。

3 採用する退職給付制度

京都社会福祉事業企業年金基金 及び 独立行政法人福祉医療機構退職手当共済

4 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

保育所拠点において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

①保育所拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

②拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

③拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

5 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。

当期増加額

①建物	防火シャッター等	5,500,000 円
-----	----------	-------------

6 基準第3章第4（4）及び（6）の規定により、基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩しを行った場合には、その旨、その理由及び金額

該当なし。

7 担保に供されている資産の種類及び金額

①基本財産建物	193,162,262 円
---------	---------------

②基本財産付属設備	38,789,450 円
-----------	--------------

計	231,951,712 円
---	---------------

担保している債務の種類及び金額

①設備資金借入金	85,875,000 円
----------	--------------

8 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし。

9 重要な後発事象

該当なし。

10 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。