

## 資金収支計算書

(自) 平成 27 年 4 月 1 日 (至) 平成 28 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 まるいち会

(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	119,896,950	120,043,952	△147,002	
	受取利息配当金収入	7,010	10,522	△3,512	
	その他の収入	1,405,000	1,418,664	△13,664	
	事業活動収入計(1)	121,308,960	121,473,138	△164,178	
	支出				
	人件費支出	87,580,000	88,343,669	△763,669	
	事業費支出	12,137,500	12,789,435	△651,935	
	事務費支出	4,912,000	4,444,347	467,653	
	支払利息支出	339,703	340,681	△978	
その他の支出	1,250,000	1,252,064	△2,064		
事業活動支出計(2)	106,219,203	107,170,196	△950,993		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,089,757	14,302,942	786,815		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	8,000,000	8,000,000	0	
	設備資金借入金収入	10,000,000	10,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)	18,000,000	18,000,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,344,000	4,344,000	0	
固定資産取得支出	18,267,540	18,267,540	0		
施設整備等支出計(5)	22,611,540	22,611,540	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,611,540	△4,611,540	0		
その他の活動収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	10,184,800	10,184,800	0	
その他の活動支出計(8)	10,184,800	10,184,800	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,184,800	△10,184,800	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	293,417	△493,398	786,815		
前期末支払資金残高(12)	19,266,731	19,266,731	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,560,148	18,773,333	786,815		

## 事業活動計算書

(自) 平成 27 年 4 月 1 日 (至) 平成 28 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 まるいち会

(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	120,043,952		
	その他の収益	91,365		
	サービス活動収益計(1)	120,135,317		
	費用			
	人件費	88,528,469		
	事業費	12,789,435		
事務費	4,444,347			
減価償却費	8,919,534			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,991,579			
サービス活動費用計(2)	110,690,206			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,445,111			
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	10,522		
	その他のサービス活動外収益	1,327,299		
	サービス活動外収益計(4)	1,337,821		
	費用			
	支払利息	340,681		
	その他のサービス活動外費用	1,252,064		
サービス活動外費用計(5)	1,592,745			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△254,924			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,190,187			
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	8,000,000		
	特別収益計(8)	8,000,000		
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	8,000,000			
特別費用計(9)	8,000,000			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,190,187			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	15,799,134		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,989,321		
	基本金取崩額(14)	1,000,000		
	その他の積立金取崩額(15)	0		
	その他の積立金積立額(16)	10,000,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	15,989,321			

理事長	園長		担当者

## 貸借対照表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 まるいち会

(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
<b>流動資産</b>	26,976,155			<b>流動負債</b>	13,746,822		
現金預金	26,757,684			事業未払金	8,061,157		
事業未収金	131,266			1年以内返済予定設備資金借入金	5,544,000		
未収補助金	31,414			職員預り金	141,665		
前払金	55,791			仮受金	0		
その他の流動資産	0						
<b>固定資産</b>	222,860,630			<b>固定負債</b>	58,197,400		
<b>基本財産</b>	150,511,683			設備資金借入金	54,670,000		
土地	15,992,288			退職給付引当金	3,527,400		
建物	133,519,395			<b>負債の部合計</b>	71,944,222		
定期預金	1,000,000			<b>純 資 産 の 部</b>			
<b>その他の固定資産</b>	72,348,947			<b>基本金</b>	21,183,437		
建物	43,156			第一号基本金	4,424,000		
構築物	29,346,116			第二号基本金	13,759,437		
器具及び備品	5,349,209			第三号基本金	3,000,000		
権利	83,066			第四号基本金	0		
退職給付引当資産	3,527,400			<b>国庫補助金等特別積立金</b>	106,719,805		
人件費積立資産	2,000,000			<b>その他の積立金</b>	34,000,000		
保育所施設・設備整備積立資産	32,000,000			人件費積立金	2,000,000		
				保育所施設・設備整備積立金	32,000,000		
				<b>次期繰越活動増減差額</b>	15,989,321		
				(うち当期活動増減差額)	9,190,187		
				<b>純資産の部合計</b>	177,892,563		
<b>資産の部合計</b>	249,836,785			<b>負債及び純資産の部合計</b>	249,836,785		

# 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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況は有りません。

## 2. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産

取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずる定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。

- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産

残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。

- ・無形固定資産

当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

### (2) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金

広島県退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。

当法人に有価証券及びリース資産は有りません。

## 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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定給付型退職給付制度 — 広島県社会福祉協議会が主催する退職共済制度
- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

## 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する財務諸表は以下の通りになっています。

- (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) ひまわり保育園拠点区分における拠点区分計算書

（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

当法人は社会福祉事業のみを実施し、また拠点はひまわり保育園単独である為、以下の作成を省略しています。

（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）

（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

- (3) ひまわり保育園拠点区分におけるサービス区分の内容

「本部」

「ひまわり保育園」

## 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す。

(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
土地	15,992,288	0	0	15,992,288
建物	138,790,095	0	0	138,790,095
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	155,782,383	0	0	155,782,383

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す。

建物（基本財産）	138,790,095円
計	138,790,095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す。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	60,214,000円
計	60,214,000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

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す。

(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）	155,176,134	21,656,739	133,519,395
建物	1,962,500	1,919,344	43,156
構築物	36,684,246	7,338,130	29,346,116
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	16,941,156	11,591,947	5,349,209
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
無形リース資産	0	0	0
合計	210,764,036	42,506,160	168,257,876

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

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

関連当事者との取引の内容は次のとおりです。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事実上の関係				
	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

- (1) 会計処理上の見積方法の変更 - 該当なし
- (2) 新たに採用した会計処理に関する事項 - 該当なし
- (3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 - 該当なし
- (4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 - 該当なし

# 財 産 目 録

別紙 5

2016年3月31日現在

資 産 ・ 負 債 の 部	金 額
<b>I 資産の部</b>	
1. 流動資産	
現金預金	26,757,684
現金	18,681
当座預金	181,856
普通預金	168,498
中国銀行 駅家支店	25,191,764
中国銀行 駅家支店	165,518
中国銀行 駅家支店	361,179
郵便局	68,753
郵便局	10,296
もみじ銀行 神辺支店	591,139
事業未収金	131,266
未収補助金	31,414
前払金	55,791
流動資産合計	26,976,155
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
建物	133,519,395
土地	15,992,288
基本財産特定預金	1,000,000
定期預金	1,000,000
中国銀行 駅家支店	1,000,000
基本財産合計	150,511,683
(2) その他の固定資産	
建物	43,156
構築物	29,346,116
器具及び備品	5,349,209
権利	83,066
電話加入権	83,066
保育所繰越積立預金	2,000,000
郵便局	2,000,000
保育所施設・設備整備積立預金	22,000,000
広島銀行 駅家支店	22,000,000
保育所施設・設備整備積立預金	10,000,000
もみじ銀行 神辺支店	10,000,000
県互助会退職金預け金	3,527,400
その他の固定資産合計	72,348,947
固定資産合計	222,860,630
資産合計	249,836,785
<b>II 負債の部</b>	
1. 流動負債	
事業未払金	8,061,157
社会保険料事業主負担分他	8,061,157
1年以内返済予定設備資金借入金	5,544,000
預り金	141,665
所得税	141,665
流動負債合計	13,746,822
2. 固定負債	
設備資金借入金	54,670,000
退職給与引当金	3,527,400
固定負債合計	58,197,400
負債合計	71,944,222
差引純財産	177,892,563

上記は、財産目録に相違ない。

社会福祉法人 まるいち会  
理事長 館 弘 城

印

# 監事監査報告書

2016年5月19日

社会福祉法人 まるいち会  
理事長 舘 弘城 様

社会福祉法第40条及び社会福祉法人まるいち会定款第11条に基づき、2016年5月19日に社会福祉法人まるいち会の2015年4月1日から2016年3月31日までの2015年度の事業年度に関して、理事の業務執行の状況及び社会福祉法人の財産等について監査をしたので、その結果を次のとおり報告します。

## 1. 監査方法の概要

監事は、理事会その他重要な会議に出席するほか、理事等からその職務の執行状況を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。また、会計帳簿等の調査を行い、計算書類及び事業報告書につき検討しました。

## 2. 監査の結果

### (1) 法人及び施設等の会計の状況

会計帳簿は、記載すべき事項を正しく記載し、貸借対照表、事業活動収支計算書及び資金収支計算書の記載と合致しているものと認めます。

### (2) 法人の財産管理の状況

貸借対照表、事業活動収支計算書及び資金収支計算書は、法令及び定款に従い法人の財産、事業活動及び資金収支の状況を正しく示していると認めます。

### (3) 法人及び施設等の業務執行状況について

事業報告書は、法令及び定款に従い、法人の状況を示しているものと認めます。

### (4) 理事の業務執行状況について

理事の職務遂行に関する不整の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

社会福祉法人 まるいち会

監事 田 和 由里子 ㊞

監事 前 田 和 義 ㊞