

平成26年度

# 財 務 諸 表

(自)平成26年 4月 1日

(至)平成27年 3月31日

〒242-0006

神奈川県大和市南林間七丁目21番26号

社会福祉法人 さとり

岩堀 美子

## 資金収支計算書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

(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	499,056,451	499,756,763	△700,312		
	借入金利息補助金収入	465,000	465,000	0		
	受取利息配当金収入	25,195	25,195	0		
	その他の収入	5,741,942	5,794,306	△52,364		
	事業活動収入計(1)	505,288,588	506,041,264	△752,676		
事業活動による収支	支出					
	人件費支出	278,599,814	278,400,587	199,227		
	事業費支出	67,739,745	67,668,938	70,807		
	事務費支出	119,310,027	118,280,032	1,029,995		
	支払利息支出	1,361,420	1,361,420	0		
	事業活動支出計(2)	467,011,006	465,710,977	1,300,029		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	38,277,582	40,330,287	△2,052,705		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	172,596,000	172,596,000	0		
	設備資金借入金収入	43,200,000	43,200,000	0		
		施設整備等収入計(4)	215,796,000	215,796,000	0	
	施設整備等による収支	支出				
設備資金借入金元金償還支出		3,380,000	3,380,000	0		
固定資産取得支出		254,164,140	254,164,058	82		
	施設整備等支出計(5)	257,544,140	257,544,058	82		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△41,748,140	△41,748,058	△82		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	45,437,000	45,437,000	0		
	その他の活動による収入	61,600	61,600	0		
		その他の活動収入計(7)	45,498,600	45,498,600	0	
	その他の活動による収支	支出				
積立資産支出		36,507,834	36,308,394	199,440		
その他の活動による支出		3,611,000	3,611,000	0		
	その他の活動支出計(8)	40,118,834	39,919,394	199,440		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,379,766	5,579,206	△199,440		
	予備費支出(10)	0	—	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,909,208	4,161,435	△2,252,227		
	前期末支払資金残高(12)	35,400,970	35,400,970	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	37,310,178	39,562,405	△2,252,227		

## 事業活動計算書

(自)平成26年 4月 1日(至)平成27年 3月31日

(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	499,756,763	318,950,031	180,806,732
	サービス活動収益計(1)	499,756,763	318,950,031	180,806,732
	費用			
	人件費	282,993,587	177,182,851	105,810,736
	事業費	67,668,938	36,911,887	30,757,051
	事務費	118,280,032	66,291,434	51,988,598
	減価償却費	21,064,197	16,950,888	4,113,309
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,688,477	△9,345,903	△1,342,574
	サービス活動費用計(2)	479,318,277	287,991,157	191,327,120
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,438,486	30,958,874	△10,520,388
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	465,000	498,000	△33,000
	受取利息配当金収益	25,195	10,902	14,293
	その他のサービス活動外収益	6,639,306	3,170,850	3,468,456
	サービス活動外収益計(4)	7,129,501	3,679,752	3,449,749
	費用			
支払利息	1,361,420	1,220,786	140,634	
	サービス活動外費用計(5)	1,361,420	1,220,786	140,634
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,768,081	2,458,966	3,309,115
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	26,206,567	33,417,840	△7,211,273
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	172,596,000	21,285,000	151,311,000
	特別収益計(8)	172,596,000	21,285,000	151,311,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	172,596,000	21,285,000	151,311,000
	特別費用計(9)	172,596,000	21,285,000	151,311,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	26,206,567	33,417,840	△7,211,273
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	75,456,596	57,938,756	17,517,840
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	101,663,163	91,356,596	10,306,567
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	45,437,000		45,437,000
	その他の積立金積立額(16)	36,308,394	15,900,000	20,408,394
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	110,791,769	75,456,596	35,335,173

## 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

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	79,621,353	54,675,520	24,945,833	流動負債	57,482,948	30,982,550	26,500,398
現金預金	34,191,628	13,944,390	20,247,238	事業未払金	38,229,869	17,788,372	20,441,497
事業未収金	40,923,071	36,888,965	4,034,106	その他の未払金	0	50,193	△50,193
未収金	1,057,161	116,972	940,189	1年以内返済予定設備資金借入金	5,348,000	3,380,000	1,968,000
立替金	49,687	50,193	△506	預り金	222,112	194,000	28,112
前払費用	3,276,500	3,675,000	△398,500	職員預り金	1,567,947	1,202,985	364,962
仮払金	123,306	0	123,306	前受金	39,000	39,000	0
				仮受金	20	0	20
				貸与引当金	12,076,000	8,328,000	3,748,000
固定資産	614,694,778	387,174,123	227,520,655	固定負債	125,247,000	87,395,000	37,852,000
基本財産	371,062,459	153,440,190	217,622,269	設備資金借入金	123,572,000	85,720,000	37,852,000
建物	284,412,167	126,748,571	157,663,596	長期運営資金借入金	1,675,000	1,675,000	0
建物附属設備	86,650,292	26,691,619	59,958,673	負債の部合計	182,729,948	118,377,550	64,352,398
その他の固定資産	243,632,319	233,733,933	9,898,386				
建物	51,585,741	54,517,792	△2,932,051	基本金	15,802,000	15,802,000	0
建物附属設備	55,166,682	54,298,325	868,357	第1号基本金	4,520,000	4,520,000	0
構築物	28,003,444	14,671,511	13,331,933	第2号基本金	282,000	282,000	0
車輛運搬具	1,200,560	1,888,992	△688,432	第3号基本金	11,000,000	11,000,000	0
器具及び備品	18,708,708	14,802,273	3,906,435	国庫補助金等特別積立金	314,221,020	152,313,497	161,907,523
権利	1,524,750	165,900	1,358,850	その他の積立金	70,771,394	79,900,000	△9,128,606
人件費積立資産(保育)	24,250,000	17,950,000	6,300,000	人件費積立金(保育)	24,250,000	17,950,000	6,300,000
保育所施設・設備整備積立資産	46,521,394	61,950,000	△15,428,606	保育所施設・設備整備積立金	46,521,394	61,950,000	△15,428,606
差入保証金	16,661,250	13,417,750	3,243,500	次期繰越活動増減差額	110,791,769	75,456,596	35,335,173
長期前払費用	0	61,600	△61,600	(うち当期活動増減差額)	26,206,567	33,417,840	△7,211,273
その他の固定資産	9,790	9,790	0	純資産の部合計	511,586,183	323,472,093	188,114,090
資産の部合計	694,316,131	441,849,643	252,466,488	負債及び純資産の部合計	694,316,131	441,849,643	252,466,488

(単位:円)

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) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定額法によっている。

② 無形固定資産

期間均等償却によっている。

(2) 引当金の計上基準

① 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) 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。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引のうち、リース期間が1年以内のもの又はリース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下のものについては、通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理によっている。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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)

当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。

(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

① 南林間拠点 (社会福祉事業)

1. 法人本部

2. 南林間保育園

② 南台拠点 (社会福祉事業)

1. ナーサリースクールT&Y

③ 中央林間拠点 (社会福祉事業)

1. ナーサリースクールT&Y中央林間

④ 若草拠点 (社会福祉事業)

1. 若草保育園

⑤ こもれびの森拠点 (社会福祉事業)

1. ナーサリースクールT&Yこもれびの森

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
建物	126,748,571	161,991,489	4,327,893	284,412,167
建物附属設備	26,691,619	63,811,740	3,853,067	86,650,292
合計	153,440,190	225,803,229	8,180,960	371,062,459

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

(1) 担保に供されている資産は以下のとおりである。

(単位:円)

資産の種類	合計	南林間拠点	こもれびの森拠点
建物	274,403,324	123,536,050	150,867,274
建物附属設備	86,650,292	23,547,687	63,102,605
合計	361,053,616	147,083,737	213,969,879

(2) 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。

(単位:円)

債務の種類	合計	南林間拠点	中央林間拠点	こもれびの森拠点
設備資金借入金 (1年以内返済分を含む)	128,920,000	47,320,000	38,400,000	43,200,000
合計	128,920,000	47,320,000	38,400,000	43,200,000

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、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	308,015,186	23,603,019	284,412,167
建物附属設備	109,366,951	22,716,659	86,650,292
小計	417,382,137	46,319,678	371,062,459
その他の固定資産			
建物	60,461,487	8,875,746	51,585,741
建物附属設備	66,311,540	11,144,858	55,166,682
構築物	33,012,586	5,009,142	28,003,444
車輛運搬具	2,753,730	1,553,170	1,200,560
器具及び備品	33,579,991	14,871,283	18,708,708
権利	1,872,750	348,000	1,524,750
差入保証金	17,715,000	1,053,750	16,661,250
その他の固定資産	9,790	0	9,790
小計	215,716,874	42,855,949	172,860,925
合計	633,099,011	89,175,627	543,923,384

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	40,923,071	0	40,923,071
未収金	1,057,161	0	1,057,161
立替金	49,687	0	49,687
仮払金	123,306	0	123,306
合計	42,153,225	0	42,153,225

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。

財産目録  
平成27年 3月31日現在

資産・負債の内訳		(単位:円)	金額
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金			34,191,628
現金	小口現金		308,214
普通預金	(本部)横浜/厚木 No.2332884		678,945
	(南林間メイン)横浜/厚木 No.2309447		33,725
	(南林間サブ)横浜/南林間 No.1674490		17,742,283
	(南林間現金入金用)横浜/厚木 No.2355825		5,928,959
	(南台メイン)横浜/厚木 No.6020860		10,440,151
	(南台サブ)横浜/相模台 No.6042170		505,580
	(中央林間)横浜/中央林間 No.6043656		14,169,699
	(若草)横浜/南林間 No.6060622		12,133,747
	(若草現金入金用)横浜/南林間 No.6074332		1,184,732
	(こもれびの森)横浜/古淵 No.6063386		7,365,593
	積立資産未振替分		△ 36,300,000
事業未収金	大和市、相模原市、他5市、利用者、事業者		40,923,071
未収金	職員、(株)ネクストビート		1,057,161
立替金	経費立替		49,687
前払費用	4月分不動産賃借料(株)ロンドンイ)		3,276,500
仮払金	過払い分(相模原年金事務所他)		123,306
	流動資産合計		79,621,353
2 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	南林間保育園園舎(大和市南林間7-21-26)		123,536,050
建物	若草保育園園舎(大和市西鶴間8-4-20)		10,008,843
建物	こもれびの森園舎(相模原市南区西大沼3-5-8)		150,867,274
建物附属設備	南林間保育園		23,547,687
建物附属設備	こもれびの森		63,102,605
	基本財産合計		371,062,459
(2) その他の固定資産			
建物	南台、中央林間保育園園舎他		51,585,741
建物附属設備	同上		55,166,682
構築物	アスファルト舗装工事他		28,003,444
車輛運搬具	ダンプ タント他		1,200,560
器具及び備品	遊具他		18,708,708
権利	水道施設利用権		1,524,750
人件費積立資産(保育)	(南林間)横浜/厚木 No.2255391		9,000,000
	(南台)横浜/相模台 No.5034649		8,950,000
	積立資産未振替分		6,300,000
保育所施設・設備整備積立資産	(南林間)横浜/厚木 No.2255391		2,000,000
	(南林間)横浜/南林間 No.5039044		3,950,834
	(南台)横浜/相模台 No.5034649		10,570,560
	積立資産未振替分		30,000,000
差入保証金	借地契約保証金(天野康熙・栄子・孝洋)		5,000,000
	土地賃借保証金(岩堀美子)		3,435,000
	土地建物賃借保証金(株)ロンドンイ)		3,161,250
	建物、駐車場賃借保証金(木下欣一)		5,055,000
	駐車場敷金(渡部保男)		10,000
その他の固定資産	車輛リサイクル預託金		9,790
	その他の固定資産合計		243,632,319
	固定資産合計		614,694,778
	資産合計		694,316,131
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
事業未払金	給食委託費他(日清医療食品(株)他)		38,229,869
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構、神奈川県社会福祉協議会		5,348,000
預り金	セキュリティー保証金(保育園利用者)		194,000
	児童傷害保険金(日本スポーツ振興センター)		28,112
職員預り金	社会保険料(職員)		892,745
	源泉所得税(職員)		439,002
	住民税(職員)		236,200
前受金	4月分主食代(保育園利用者)		39,000
仮受金	誤入金分(海老名市)		20
賞与引当金	職員賞与支給見込額		12,076,000
	流動負債合計		57,482,948
2 固定負債			
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構、神奈川県社会福祉協議会		123,572,000
長期運営資金借入金	理事長		1,675,000
	固定負債合計		125,247,000
	負債合計		182,729,948
	差引純資産		511,586,183