

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)
事業活動による収支			
収入			
保育事業収入	[139,565,000]	[139,558,507]	[6,493]
障害福祉サービス等事業収入	[13,960,000]	[13,956,031]	[3,969]
借入金利息補助金収入	[300,000]	[303,000]	[△ 3,000]
経常経費寄附金収入	[310,000]	[310,000]	[0]
受取利息配当金収入	[2,000]	[1,201]	[799]
その他の収入	[10,000]	[1,500]	[8,500]
事業活動収入計(1)	154,147,000	154,130,239	16,761
支出			
人件費支出	[115,780,000]	[115,769,218]	[10,782]
事業費支出	[8,610,000]	[8,572,899]	[37,101]
事務費支出	[29,045,000]	[28,909,813]	[135,187]
支払利息支出	[2,250,000]	[2,247,555]	[2,445]
事業活動支出計(2)	155,685,000	155,499,485	185,515
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,538,000	△ 1,369,246	△ 168,754
施設整備等による収支			
収入			
設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]
その他の施設設備等による収入	[49,000,000]	[49,000,000]	[0]
施設整備等収入計(4)	49,000,000	49,000,000	0
支出			
設備資金借入金元金償還支出	[2,466,000]	[2,466,000]	[0]
固定資産取得支出	[47,246,500]	[47,246,500]	[0]
施設整備等支出計(5)	49,712,500	49,712,500	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 712,500	△ 712,500	0
その他の活動による収支			
収入			
その他の活動収入計(7)	0	0	0
支出			
長期前払費用支出	90,000	87,318	2,682
その他の活動支出計(8)	90,000	87,318	2,682
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 90,000	△ 87,318	△ 2,682
予備費支出(10)	[0]	-----	-----
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 2,340,500	△ 2,169,064	△ 171,436
前期末支払資金残高(12)	[4,454,796]	[4,454,796]	[0]
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,114,296	2,285,732	△ 171,436

エンジェル保育園拠点区分 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)
事業活動による収支			
収入			
保 育 事 業 収 入	[139,565,000]	[139,558,507]	[6,493]
保 育 所 運 営 費 収 入	97,800,000	97,800,050	△ 50
私 的 契 約 利 用 料 収 入	9,210,000	9,207,006	△ 2,994
そ の 他 の 事 業 収 入	(32,555,000)	(32,551,451)	(3,549)
補 助 金 の 事 業 収 入	32,485,000	32,481,451	△ 3,549
そ の 他 の 事 業 収 入	70,000	70,000	0
障 害 福 祉 サ ー ビ ス 等 事 業 収 入	[13,960,000]	[13,956,031]	[3,969]
障 害 児 施 設 給 付 費 収 入	(13,000,000)	(13,000,599)	(△ 599)
障 害 児 通 所 給 付 費 収 入	13,000,000	13,000,599	△ 599
利 用 者 負 担 金 収 入	960,000	955,432	△ 4,568
借 入 金 利 息 補 助 金 収 入	[300,000]	[303,000]	[△ 3,000]
経 常 経 費 寄 附 金 収 入	[310,000]	[310,000]	[0]
受 取 利 息 配 当 金 収 入	[2,000]	[1,201]	[799]
そ の 他 の 収 入	[10,000]	[1,500]	[8,500]
雑 収 入	[10,000]	[1,500]	[8,500]
事業活動収入計(1)	154,147,000	154,130,239	△ 16,761
支出			
人 員 費 支 出	[115,780,000]	[115,769,218]	[10,782]
職 員 給 料 支 出	96,470,000	96,469,336	△ 664
非 常 勤 職 員 給 料 支 出	7,250,000	7,244,820	△ 5,180
法 定 福 利 給 付 費 支 出	12,060,000	12,055,062	△ 4,938
事 業 健 育 衛 材 費 支 出	[8,610,000]	[8,572,899]	[37,101]
保 育 健 育 衛 材 費 支 出	70,000	63,518	△ 6,482
水 道 料 費 支 出	3,300,000	3,281,629	△ 18,371
燃 料 費 支 出	2,530,000	2,522,611	△ 7,389
消 耗 器 具 費 支 出	1,710,000	1,707,740	△ 2,260
賃 借 料 費 支 出	600,000	597,981	△ 2,019
事 務 費 支 出	400,000	399,420	△ 580
福 利 厚 給 生 活 費 支 出	[29,045,000]	[28,909,813]	[135,187]
旅 費 交 通 費 支 出	1,000,000	994,944	△ 5,056
研 究 費 支 出	1,800,000	1,796,569	△ 3,431
事 務 消 耗 品 費 支 出	200,000	199,880	△ 120
水 道 料 費 支 出	1,160,000	1,155,406	△ 4,594
燃 料 費 支 出	690,000	689,897	△ 103
修 繕 費 支 出	520,000	519,048	△ 952
通 信 運 賃 支 出	30,000	0	△ 30,000
広 告 費 支 出	380,000	376,716	△ 3,284
業 務 報 告 費 支 出	30,000	0	△ 30,000
手 続 費 支 出	22,300,000	22,270,100	△ 29,900
保 険 料 支 出	535,000	530,895	△ 4,105
租 税 公 課 支 出	100,000	98,132	△ 1,868
諸 会 費 支 出	100,000	85,300	△ 14,700
雑 支 出	100,000	100,200	△ 200
支 払 利 息 支 出	[2,250,000]	[2,247,555]	[2,445]
事業活動支出計(2)	155,685,000	155,499,485	△ 185,515
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,538,000	△ 1,369,246	△ 168,754
施設整備等による収支			
収入			
設 備 資 金 借 入 金 収 入	[0]	[0]	[0]
そ の 他 の 施 設 設 備 等 に よ る 収 入	[49,000,000]	[49,000,000]	[0]
建 設 仮 勘 定 振 替 収 入	49,000,000	49,000,000	0
施設整備等収入計(4)	49,000,000	49,000,000	0
支出			
設 備 資 金 借 入 金 元 金 償 還 支 出	[2,466,000]	[2,466,000]	[0]
固 定 資 産 取 得 支 出	[47,246,500]	[47,246,500]	[0]
建 物 取 得 支 出	42,844,014	42,844,014	0
構 築 物 取 得 支 出	4,402,486	4,402,486	0
施設整備等支出計(5)	49,712,500	49,712,500	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 712,500	△ 712,500	0
その他の活動による収支			
収入			
その他の活動収入計(7)	0	0	0
支出			
長 期 前 払 費 用 支 出	90,000	87,318	△ 2,682
その他の活動支出計(8)	90,000	87,318	△ 2,682
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 90,000	△ 87,318	△ 2,682
予 備 費 支 出(10)	[0]	-----	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(9)-(10)	△ 2,340,500	△ 2,169,064	△ 171,436
前 期 末 支 払 資 金 残 高(12)	[4,454,796]	[4,454,796]	[0]
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,114,296	2,285,732	△ 171,436

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	[139,558,507]	[0]	[139,558,507]
障害福祉サービス等事業収益	[13,956,031]	[0]	[13,956,031]
経常経費寄附金収益	[310,000]	[0]	[310,000]
サービス活動収益計(1)	153,824,538	0	153,824,538
費用			
人件費	[115,769,218]	[0]	[115,769,218]
事業費	[8,572,899]	[0]	[8,572,899]
事務費	[28,909,813]	[0]	[28,909,813]
減価償却費	[7,794,214]	[0]	[7,794,214]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 3,232,332]	[0]	[△ 3,232,332]
サービス活動費用計(2)	157,813,812	0	157,813,812
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,989,274	0	△ 3,989,274
サービス活動外増減の部			
収益			
借入金利息補助金収益	[303,000]	[0]	[303,000]
受取利息配当金収益	[1,201]	[0]	[1,201]
その他のサービス活動外収益	[1,500]	[0]	[1,500]
サービス活動外収益計(4)	305,701	0	305,701
費用			
支払利息	[2,247,555]	[0]	[2,247,555]
サービス活動外費用計(5)	2,247,555	0	2,247,555
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,941,854	0	△ 1,941,854
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 5,931,128	0	△ 5,931,128
特別増減の部			
収益			
特別収益計(8)	0	0	0
費用			
特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 5,931,128	0	△ 5,931,128
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	[△ 65,073,503]	[0]	[△ 65,073,503]
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 71,004,631	0	△ 71,004,631
基本金取崩額(14)	[79,761,413]	[0]	[79,761,413]
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)	[0]	[0]	[0]
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	8,756,782	0	8,756,782

エンジェル保育園拠点区分 事業活動明細書

(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	本部	エンジェル保育園	エンジェル児童療育教室	総合計
サービス活動増減の部				
収益				
保育事業収益	[0]	[139,558,507]	[0]	[139,558,507]
保育所運営費収益	[0]	[97,800,050]	[0]	[97,800,050]
私的契約利用料収益	[0]	[9,207,006]	[0]	[9,207,006]
その他の事業収益	[(0)]	[(32,551,451)]	[(0)]	[(32,551,451)]
補助金の事業収益	[0]	[32,481,451]	[0]	[32,481,451]
その他の事業収益	[0]	[70,000]	[0]	[70,000]
障害福祉サービス等事業収益	[(0)]	[0]	[13,956,031]	[13,956,031]
障害児施設給付費収益	[(0)]	[(0)]	[13,000,599]	[13,000,599]
障害児通所給付費収益	[0]	[0]	[13,000,599]	[13,000,599]
利用者負担金収益	[0]	[0]	[955,432]	[955,432]
経常経費寄附金収益	[(0)]	[10,000]	[300,000]	[310,000]
サービス活動収益計(1)	0	139,568,507	14,256,031	153,824,538
費用				
人件費	[5,580,290]	[100,198,783]	[9,990,145]	[115,769,218]
職員給料	[4,908,320]	[82,479,516]	[9,081,500]	[96,469,336]
非常勤職員給料	[0]	[7,244,820]	[0]	[7,244,820]
法定福利費	[671,970]	[10,474,447]	[908,645]	[12,056,062]
事業衛生料	[0]	[5,890,328]	[2,682,571]	[8,572,899]
保育器材生料	[0]	[63,518]	[0]	[63,518]
水道光熱費	[0]	[1,125,929]	[2,155,700]	[3,281,629]
燃費	[0]	[2,158,603]	[364,008]	[2,522,611]
消耗器具備品	[0]	[1,659,226]	[48,514]	[1,707,740]
賃借料	[0]	[483,632]	[114,349]	[597,981]
事務費	[2,317,551]	[399,420]	[0]	[399,420]
福利厚生費	[27,560]	[24,713,958]	[1,878,304]	[28,909,813]
旅費	[49,200]	[891,113]	[76,271]	[994,944]
研修費	[0]	[1,492,056]	[255,313]	[1,796,569]
水道消光熱費	[23,489]	[160,605]	[39,275]	[199,880]
燃費	[21,101]	[874,859]	[257,058]	[1,155,406]
通業信務	[16,220]	[638,315]	[30,481]	[689,897]
手続委託	[7,026]	[490,646]	[12,182]	[519,048]
手数料	[2,114,673]	[227,162]	[142,528]	[376,716]
保険	[5,076]	[19,508,808]	[646,619]	[22,270,100]
税	[2,830]	[200,594]	[325,225]	[530,895]
諸会費	[18,300]	[85,600]	[9,702]	[98,132]
雑費	[32,076]	[0]	[67,000]	[85,300]
減価償却費	[318,388]	[89,800]	[10,400]	[100,200]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[(97,052)]	[(4,620,353)]	[(2,855,473)]	[(7,794,214)]
サービス活動費用計(2)	8,119,177	132,288,142	17,406,493	157,813,812
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 8,119,177	7,280,365	△ 3,150,462	△ 3,989,274
サービス活動外増減の部				
収益				
借入金利息補助金収益	[25,174]	[277,826]	[0]	[303,000]
受取利息配当金収益	[0]	[1,019]	[182]	[1,201]
その他のサービス活動外収益	[0]	[1,500]	[0]	[1,500]
雑収益	[0]	[1,500]	[0]	[1,500]
サービス活動外収益計(4)	25,174	280,345	182	305,701
費用				
支払利息	[0]	[786,701]	[1,460,854]	[2,247,555]
サービス活動外費用計(5)	0	786,701	1,460,854	2,247,555
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	25,174	△ 506,356	△ 1,460,672	△ 1,941,854
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 8,094,003	6,774,009	△ 4,611,134	△ 5,931,128
特別増減の部				
収益				
サービス区分間繰入金収益	[0]	[0]	[0]	[0]
特別収益計(8)	0	0	0	0
費用				
サービス区分間繰入金費用	[0]	[0]	[0]	[0]
特別費用計(9)	0	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 8,094,003	6,774,009	△ 4,611,134	△ 5,931,128
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	[(78,392,104)]	[13,318,601]	[0]	[(65,073,503)]
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 86,486,107	20,092,610	△ 4,611,134	△ 71,004,631
基本金取崩額	[79,761,413]	[0]	[0]	[79,761,413]
基本金取崩額・第4号基本金取崩額	[79,761,413]	[0]	[0]	[79,761,413]
その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]	[0]
その他の積立金積立額(16)	[0]	[0]	[0]	[0]
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 6,724,694	20,092,610	△ 4,611,134	8,756,782

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	9,624,675	0	9,624,675
現金預金	1,987,517	0	1,987,517
事業未収金	4,194,658	0	4,194,658
未収補助金	3,442,500	0	3,442,500
固定資産	469,757,546	0	469,757,546
基本財産	456,934,922	0	456,934,922
土地建物	251,607,413	0	251,607,413
205,327,509	0	205,327,509	
その他の固定資産	12,822,624	0	12,822,624
建物	3,161,320	0	3,161,320
構築物	7,972,242	0	7,972,242
器具及び備品	1,601,744	0	1,601,744
長期前払費用	87,318	0	87,318
資産の部合計	479,382,221	0	479,382,221
負 債 の 部			
流動負債	13,888,943	0	13,888,943
短期運営資金借入金	3,000,000	0	3,000,000
事業未払金	4,338,943	0	4,338,943
1年以内返済予定設備資金借入金	6,550,000	0	6,550,000
固定負債	159,164,000	0	159,164,000
設備資金借入金	159,164,000	0	159,164,000
負債の部合計	173,052,943	0	173,052,943
純 資 産 の 部			
基本金	171,846,000	0	171,846,000
基金	171,846,000	0	171,846,000
国庫補助金等特別積立金	125,726,496	0	125,726,496
国庫補助金等特別積立金	125,726,496	0	125,726,496
次期繰越活動増減差額	8,756,782	0	8,756,782
(うち当期活動増減差額)	△ 5,931,128	0	△ 5,931,128
純資産の部合計	306,329,278	0	306,329,278
負債及び純資産の部合計	479,382,221	0	479,382,221

エンジェル保育園拠点区分 貸借対照表

平成27年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	9,624,675	0	9,624,675
現金預金	1,987,517	0	1,987,517
事業未収金	4,194,658	0	4,194,658
未収補助金	3,442,500	0	3,442,500
固定資産	469,757,546	0	469,757,546
基本財産	456,934,922	0	456,934,922
土地建物	251,607,413	0	251,607,413
その他の固定資産	205,327,509	0	205,327,509
建物	12,822,624	0	12,822,624
構築物	3,161,320	0	3,161,320
器具及び備品	7,972,242	0	7,972,242
長期前払費用	1,601,744	0	1,601,744
資産の部合計	87,318	0	87,318
	479,382,221	0	479,382,221
負 債 の 部			
流動負債	13,888,943	0	13,888,943
短期運営資金借入金	3,000,000	0	3,000,000
事業未払金	4,338,943	0	4,338,943
1年以内返済予定設備資金借入金	6,550,000	0	6,550,000
固定負債	159,164,000	0	159,164,000
設備資金借入金	159,164,000	0	159,164,000
負債の部合計	173,052,943	0	173,052,943
純 資 産 の 部			
基本金	171,846,000	0	171,846,000
基金	171,846,000	0	171,846,000
国庫補助金等特別積立金	125,726,496	0	125,726,496
国庫補助金等特別積立金	125,726,496	0	125,726,496
次期繰越活動増減差額	8,756,782	0	8,756,782
(うち当期活動増減差額)	△ 5,931,128	0	△ 5,931,128
純資産の部合計	306,329,278	0	306,329,278
負債及び純資産の部合計	479,382,221	0	479,382,221

財務諸表に対する注記（社会福祉法人 笑顔の会）

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

- 建 物…定額法によっています。
- 構 築 物…定額法によっています。
- 器具及び備品…定額法によっています。

3. 重要な会計方針の変更

新社会福祉法人会計基準(平成23年7月27日付局長通知・4課長通知)へ移行

4. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

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である。

- (1) 法人全体の財務諸表
- (2) 事業区分別内訳表
当法人では社会福祉事業に全ての拠点を含めるため、作成しない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア エンジェル保育園拠点（社会福祉事業）
 - 「エンジェル保育園（保育事業）」
 - 「エンジェル児童療育教室（障害福祉事業）」
 - 「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
土地	251,607,413	0	0	251,607,413
建物	168,876,540	42,844,014	6,393,045	205,327,509
合計	420,483,953	42,844,014	6,393,045	456,934,922

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

新会計基準移行に伴い、国庫補助金等特別積立金の過年度取崩不足額199,456円を取り崩した。上記に加え、当期取崩額3,032,876円を取り崩した。

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ある。

土地	251,607,413円
建物	205,327,509円
計	456,934,922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（一年以内返済予定額を含む）	165,714,000円
計	165,714,000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
(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
建物（基本財産）	223,654,014	18,326,505	205,327,509
建物	3,806,648	645,328	3,161,320
構築物	9,447,420	1,475,178	7,972,242
器具及び備品	2,815,231	1,213,487	1,601,744
合計	239,723,313	21,660,498	218,062,815

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

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