

資金収支計算書

第1号の1様式

社会福祉法人 開吉福祉会

拠点区分 : 全体
サービス区分 : 全体

平成27年度 自 平成27年04月01日
至 平成28年03月31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
児童福祉事業収入	151,001,000	151,022,111	-21,111	
経常経費寄附金収入	218,000	218,921	-921	
受取利息配当金収入	24,000	26,363	-2,363	
その他の収入	1,927,000	2,032,028	-105,028	
事業活動収入計(1)	153,170,000	153,299,423	-129,423	
人件費支出	95,772,000	95,560,710	211,290	
事業費支出	35,907,000	31,870,242	4,036,758	
事務費支出	12,111,000	11,516,253	594,747	
事業活動支出計(2)	143,790,000	138,947,205	4,842,795	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,380,000	14,352,218	-4,972,218	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
固定資産取得支出	220,000	219,240	760	
施設整備等支出計(5)	220,000	219,240	760	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-220,000	-219,240	-760	
積立資産取崩収入	681,000	681,050	-50	
その他の活動収入計(7)	681,000	681,050	-50	
積立資産支出	9,236,000	9,235,875	125	
その他の活動支出計(8)	9,236,000	9,235,875	125	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-8,555,000	-8,554,825	-175	
予備費支出(10)	1,421,000 -816,000	0	605,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	5,578,153	-5,578,153	
前期末支払資金残高(12)	15,264,710	15,264,710	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	15,264,710	20,842,863	-5,578,153	

(注) 予備費支出△816,000円は事務器具備品費支出、諸会費支出、事務修繕費支出に充当使用した額である。

事業活動計算書

第2号の1様式

社会福祉法人 開吉福祉会

拠点区分 : 全体
サービス区分 : 全体

平成27年度 自 平成27年04月01日
至 平成28年03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)
児童福祉事業収益	151,022,111	0	151,022,111
経常経費寄附金収益	218,921	0	218,921
その他の収益	2,032,028	0	2,032,028
サービス活動収益計(1)	153,273,060	0	153,273,060
人件費	94,879,660	0	94,879,660
事業費	31,870,242	0	31,870,242
事務費	11,516,253	0	11,516,253
減価償却費	8,510,423	0	8,510,423
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,757,319	0	-3,757,319
その他の費用	998,400	0	998,400
サービス活動費用計(2)	144,017,659	0	144,017,659
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,255,401	0	9,255,401
受取利息配当金収益	26,363	0	26,363
サービス活動外収益計(4)	26,363	0	26,363
その他のサービス活動外費用	140,575	0	140,575
サービス活動外費用計(5)	140,575	0	140,575
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-114,212	0	-114,212
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,141,189	0	9,141,189
特別収益計(8)	0	0	0
固定資産売却損・処分損	2	0	2
特別費用計(9)	2	0	2
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2	0	-2
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,141,187	0	9,141,187
その他の積立金積立額	8,000,000	0	8,000,000
前期繰越活動増減差額(12)	-6,799,521	0	-6,799,521
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,341,666	0	2,341,666
基本金取崩額(14)	0	0	0
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)	8,000,000	0	8,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-5,658,334	0	-5,658,334

貸借対照表

第3号の1様式

社会福祉法人 開吉福祉会

拠点区分 : 全体
サービス区分 : 全体

平成28年03月31日 現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	27,466,027	23,868,534	3,597,493	流動負債	6,772,124	8,603,824	-1,831,700
現金預金	26,531,613	19,744,559	6,787,054	事業未払金	5,560,064	7,447,337	-1,887,273
事業未収金	688,454	4,036,475	-3,348,021	預り金	0	300,000	-300,000
前払費用	148,960	0	148,960	職員預り金	1,212,060	856,487	355,573
その他の流動資産	97,000	87,500	9,500	固定負債	11,423,500	11,106,150	317,350
固定資産(基本財産)	36,519,259	42,588,391	-6,069,132	退職給付引当金	11,423,500	11,106,150	317,350
土地	5,383,168	5,383,168	0	負債の部合計	18,195,624	19,709,974	-1,514,350
建物	31,136,091	37,205,223	-6,069,132	基本金	49,800,328	49,800,328	0
固定資産(その他の固定資産)	102,259,574	95,918,417	6,341,157	国庫補助金等特別積立金	17,907,242	21,664,561	-3,757,319
建物	222,523	317,708	-95,185	その他の積立金	86,000,000	78,000,000	8,000,000
構築物	1,663,835	1,892,716	-228,881	人件費積立金	23,000,000	23,000,000	0
機械及び装置	310,937	142,953	167,984	施設整備等積立金	63,000,000	55,000,000	8,000,000
車輛運搬具	3,693,734	4,666,484	-972,750	次期繰越活動増減差額	-5,658,334	-6,799,521	1,141,187
器具及び備品	1,346,385	2,448,906	-1,102,521	(うち当期活動増減差額)	9,141,187	0	9,141,187
退職給付引当資産	8,863,900	8,449,650	414,250		0	0	0
人件費積立資産	23,000,000	23,000,000	0		0	0	0
長期前払費用	158,260	0	158,260		0	0	0
施設設備等積立資産	63,000,000	55,000,000	8,000,000	純資産の部合計	148,049,236	142,665,368	5,383,868
資産の部合計	166,244,860	162,375,342	3,869,518	負債及び純資産の部合計	166,244,860	162,375,342	3,869,518

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

該当無し

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当無し

(2) 固定資産の移動平均法もしくは総平均法

建物・器具備品等……定額法（但し平成19年3月31日までに取得した資産については旧定額法を適用）

リース資産……該当無し

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金……鹿児島県民間社会福祉施設職員退職共済の年度末支給見込額に基づき算出した退職給付引当金を計上

3. 重要な会計方針の変更

該当無し

4. 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 社会福祉施設職員等退職共済

鹿児島県社会福祉協議会 鹿児島県民間社会福祉施設職員退職共済

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) 事業区分内訳表は社会福祉事業のみのため省略する。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳書（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の3様式）については拠点区分が一つのため省略する。

(4) 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。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 開吉福祉会拠点区分（社会福祉事業）

「本部」

「慈恵学園」

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	5,383,168			5,383,168
建物	37,205,223		6,069,132	31,136,091
合計	42,588,391	0	6,069,132	36,519,259

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
該当無し

8. 担保に供している資産
該当無し

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）	178,651,500	147,515,409	31,136,091
建物（その他の固定資産）	3,822,008	3,599,485	222,523
構築物	5,932,014	4,268,179	1,663,835
機械及び装置	1,654,455	1,343,518	310,937
車両運搬具	11,730,358	8,036,624	3,693,734
器具及び備品	17,242,069	15,895,684	1,346,385
合計	219,032,404	180,658,899	38,373,505

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
（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）
該当無し

11. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当無し

12. 関連当事者との取引の内容
該当無し

13. 重要な偶発債務
該当無し

14. 重要な後発事象
該当無し

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
該当無し