

平成27年度

収支決算報告書

自 : 平成27年 4月 1日

至 : 平成28年 3月31日

社会福祉法人大和福祉会

本部会計

やまと保育園会計

やまと保育園子どもの家会計

大阪市立松通東保育所会

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

該当事項はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・該当ありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品－定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金・・・職員の退職金の

財)大阪市私立保育園連盟大阪社会福祉職員

ます。

3. 重要な会計方針の変更

今期より、雇児発0727第1号 社援発07

平成23年7月27日付)の「社会福祉法人:

4. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、(一財)大阪民間社会福祉事業従事者共済会、(一財)大阪市私立保育園職員共済制度また独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済事業の3つを採用しています。

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）

(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) 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 やまと保育園

「本部」(社会福祉事業)

「やまと保育園」(社会福祉事業)

「やまと保育園子どもの家」(社会福祉事業)

「やまと保育園建替特別会計」(社会福祉事業)

イ 大阪市立松通東保育所

「大阪市立松通東保育所」(社会福祉事業)

6. 基本財産の増減の内容及び金額

該当事項はありません。

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

国庫補助金等特別積立金取崩額 11,441,983円

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（基本財産）	265,452,233円
建物（基本財産）	100,775,580円

計 366,227,813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（1年以内返済予定額を含む）	108,216,000円
-----------------------	--------------

計 108,216,000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
基本財産 建物	196,172,763	8,991,250	187,181,513
有形固定資産 建物	71,252,058	10,064,132	61,187,926
有形固定資産 車両運搬具	1,555,475	1,411,722	143,753
有形固定資産 構築物	14,972,124	2,089,858	12,882,266
有形固定資産 器具及び備品	35,277,592	15,556,269	19,721,323
無形固定資産 ソフトウェア	3,752,692	1,679,010	2,073,682
合計	322,982,704	39,792,241	283,190,463

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。）

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

13. 重要な偶発債務

該当事項はありません。

14. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

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

社会福祉法人大和福祉会

(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	284,362,000	288,052,161	△3,690,161	
	保育所運営費収入	246,071,000	247,180,191	△1,109,191	
	大阪市運営費	244,571,000	245,400,461	△829,461	
	他市運営費	1,500,000	1,779,730	△279,730	
	その他の事業収入	38,291,000	40,871,970	△2,580,970	
	補助金事業収入	31,000,000	32,025,126	△1,025,126	
	その他の事業収入	7,291,000	8,846,844	△1,555,844	
	留守家庭児童対策事業収入	9,341,000	9,207,520	133,480	
	留守家庭児童対策事業収入	9,341,000	9,207,520	133,480	
	留守家庭児童対策事業補助金	5,193,000	5,008,000	185,000	
	その他の事業収入	4,148,000	4,199,520	△51,520	
	受取利息配当金収入	0	1,557	△1,557	
	その他の収入	3,440,000	4,003,085	△563,085	
	受入研修費収入	240,000	290,000	△50,000	
	利用者等外給食費収入	3,200,000	3,482,960	△282,960	
	雑収入	0	230,125	△230,125	
	事業活動収入計(1)	297,143,000	301,264,323	△4,121,323	
	支出				
	人件費支出	218,733,000	211,033,948	7,699,052	
	役員報酬支出	780,000	501,165	278,835	
職員給料支出	130,370,000	126,576,158	3,793,842		
職員賞与支出	38,164,000	38,180,222	△16,222		
非常勤職員給与支出	20,387,000	17,149,096	3,237,904		
退職給付支出	2,058,000	2,618,701	△560,701		
退職給付支出	2,058,000	2,618,701	△560,701		
法定福利費支出	26,974,000	26,008,606	965,394		
事業費支出	38,134,000	35,478,616	2,655,384		
給食費支出	19,908,000	17,046,711	2,861,289		
医薬品費支出	400,000	217,810	182,190		
保健衛生費支出	1,011,000	1,060,952	△49,952		
医療費支出	40,000	21,460	18,540		
保育材料費支出	3,441,000	3,923,311	△482,311		
水道光熱費支出	8,418,000	7,847,481	570,519		
燃料費支出	10,000	3,000	7,000		
消耗器具備品費支出	3,600,000	4,278,225	△678,225		
保険料支出	370,000	384,810	△14,810		
教育指導費支出	528,000	534,120	△6,120		
車輛費支出	156,000	160,736	△4,736		
雑支出	252,000	0	252,000		
事務費支出	14,486,800	12,249,761	2,237,039		
福利厚生費支出	4,005,000	3,360,781	644,219		
職員被服費支出	740,000	533,270	206,730		
旅費交通費支出	290,000	155,203	134,797		
研修研究費支出	1,190,000	898,836	291,164		
事務消耗品費支出	530,000	459,318	70,682		
印刷製本費支出	540,000	365,514	174,486		
水道光熱費支出	330,000	347,756	△17,756		
修繕費支出	1,550,000	1,320,057	229,943		
通信運搬費支出	652,000	601,720	50,280		
会議費支出	232,000	90,817	141,183		
広報費支出	300,000	253,788	46,212		
業務委託費支出	1,489,000	1,588,609	△99,609		
手数料支出	633,000	411,181	221,819		
保険料支出	185,000	174,408	10,592		

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

社会福祉法人大和福祉会

(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	支出	賃借料支出	232,000	232,050	△50	
		租税公課支出	10,000	19,960	△9,960	
		保守料支出	842,800	745,758	97,042	
		渉外費支出	180,000	191,172	△11,172	
		諸会費支出	246,000	304,800	△58,800	
		雑支出	310,000	194,763	115,237	
		支払利息支出	646,000	645,792	208	
		その他の支出	0	3,482,960	△3,482,960	
		利用者等外給食費支出	0	3,482,960	△3,482,960	
		事業活動支出計(2)	271,999,800	262,891,077	9,108,723	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		25,143,200	38,373,246	△13,230,046		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	784,000	784,000	0	
		固定資産取得支出	5,336,000	4,996,310	339,690	
		車輛運搬具取得支出	0	150,000	△150,000	
		器具及び備品取得支出	2,450,000	1,961,772	488,228	
		ソフトウェア取得支出	2,886,000	2,884,538	1,462	
	施設整備等支出計(5)	6,120,000	5,780,310	339,690		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△6,120,000	△5,780,310	△339,690		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	562,501	△562,501	
		退職給付引当資産取崩収入	0	562,501	△562,501	
		その他の活動収入計(7)	0	562,501	△562,501	
	支出	積立資産支出	3,587,000	8,646,560	△5,059,560	
		退職給付引当資産支出	3,587,000	3,646,560	△59,560	
		保育所・施設設備整備積立資産支出	0	5,000,000	△5,000,000	
		その他の活動支出計(8)	3,587,000	8,646,560	△5,059,560	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△3,587,000	△8,084,059	4,497,059	
予備費支出(10)		510,000	—	510,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		14,926,200	24,508,877	△9,582,677		
前期末支払資金残高(12)		64,480,020	64,480,020	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		79,406,220	88,988,897	△9,582,677		

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

社会福祉法人大和福社会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収益	保育事業収益	288,052,161	251,977,367	36,074,794
	保育所運営費収益	247,180,191	218,541,078	28,639,113
	大阪市運営費	245,400,461	216,476,778	28,923,683
	他市運営費	1,779,730	2,064,300	△284,570
	その他の事業収益	40,871,970	33,436,289	7,435,681
	補助金事業収益	32,025,126	24,798,840	7,226,286
	その他の事業収益	8,846,844	8,637,449	209,395
	留守家庭児童対策事業	9,207,520	7,368,365	1,839,155
	その他の事業収益	9,207,520	7,368,365	1,839,155
	補助金事業収益	5,008,000	3,358,000	1,650,000
その他の事業収益	4,199,520	4,010,365	189,155	
	サービス活動収益計(1)	297,259,681	259,345,732	37,913,949
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	210,471,447	207,379,469	3,091,978
	役員報酬	501,165	657,083	△155,918
	職員給料	126,576,158	122,404,513	4,171,645
	職員賞与	38,180,222	33,609,631	4,570,591
	非常勤職員給与	17,149,096	17,484,547	△335,451
	退職給付費用	2,056,200	8,441,819	△6,385,619
	退職給付費用	2,056,200	8,441,819	△6,385,619
	法定福利費	26,008,606	24,781,876	1,226,730
	事業費	35,478,616	39,813,258	△4,334,642
	給食費	17,046,711	19,776,542	△2,729,831
	医薬品費	217,810	348,561	△130,751
	保健衛生費	1,060,952	1,025,491	35,461
	医療費	21,460	22,730	△1,270
	保育材料費	3,923,311	4,247,196	△323,885
	水道光熱費	7,847,481	7,790,585	56,896
	燃料費	3,000	0	3,000
	消耗器具備品費	4,278,225	5,303,237	△1,025,012
	保険料	384,810	364,920	19,890
	教育指導費	534,120	689,640	△155,520
	車輛費	160,736	244,346	△83,610
	雑費	0	10	△10
	事務費	12,249,761	14,549,106	△2,299,345
	福利厚生費	3,360,781	3,273,263	87,518
	職員被服費	533,270	320,600	212,670
	旅費交通費	155,203	414,386	△259,183
	研修研究費	898,836	1,237,793	△338,957
	事務消耗品費	459,318	845,520	△386,202
	印刷製本費	365,514	567,215	△201,701
	水道光熱費	347,756	347,738	18
	燃料費	0	49,276	△49,276
	修繕費	1,320,057	2,043,824	△723,767
	通信運搬費	601,720	615,771	△14,051
会議費	90,817	254,533	△163,716	
広報費	253,788	0	253,788	
業務委託費	1,588,609	1,279,279	309,330	
手数料	411,181	950,302	△539,121	
保険料	174,408	173,568	840	
賃借料	232,050	230,580	1,470	
租税公課	19,960	0	19,960	
保守料	745,758	846,316	△100,558	
渉外費	191,172	0	191,172	
諸会費	304,800	371,350	△66,550	

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

社会福祉法人大和福祉会

(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	費用	雑費	194,763	727,792	△533,029
		減価償却費	21,750,384	14,917,160	6,833,224
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,441,983	△8,170,584	△3,271,399
		徴収不能額	0	240	△240
		サービス活動費用計(2)	268,508,225	268,488,649	19,576
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		28,751,456	△9,142,917	37,894,373	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,557	3,546	△1,989
		その他のサービス活動外収益	4,043,700	5,003,054	△959,354
		受入研修費収益	290,000	0	290,000
		利用者等外給食費収益	3,482,960	3,480,620	2,340
		雑収益	270,740	1,522,434	△1,251,694
	サービス活動外収益計(4)		4,045,257	5,006,600	△961,343
	費用	支払利息	645,792	566,469	79,323
		その他のサービス活動外費用	3,520,274	267,978	3,252,296
		利用者等外給食費	3,482,960	0	3,482,960
		雑損失	37,314	267,978	△230,664
サービス活動外費用計(5)		4,166,066	834,447	3,331,619	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△120,809	4,172,153	△4,292,962	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		28,630,647	△4,970,764	33,601,411	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	0	1,343,230	△1,343,230
		退職給付引当金戻入益	0	1,343,230	△1,343,230
		特別収益計(8)	0	1,343,230	△1,343,230
	費用	固定資産売却損・処分損	0	3	△3
		建物売却損・処分損	0	3	△3
		特別費用計(9)	0	3	△3
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	1,343,227	△1,343,227	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		28,630,647	△3,627,537	32,258,184	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		39,976,764	43,604,301	△3,627,537
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		68,607,411	39,976,764	28,630,647
	その他の積立金積立額(16)		5,000,000	0	5,000,000
	保育所・施設整備設備積立金積立額		5,000,000	0	5,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		63,607,411	39,976,764	23,630,647	

貸借対照表

平成28年3月31日 現在
社会福祉法人大和福祉会

(単位：円)

資産の部			
	当年度末	前年度末	増減
流動資産	99,401,596	74,205,752	25,195,844
現金預金	80,481,090	59,471,966	21,009,124
小口現金	255,811	197,182	58,629
預 金	80,225,279	59,274,784	20,950,495
未 収 金	1,340,853	2,964,514	△1,623,661
未収補助金	15,579,783	6,730,700	8,849,083
立 替 金	45,924	2,642	43,282
前 払 金	1,953,946	5,035,930	△3,081,984
仮 払 金	0	0	0
固定資産	412,637,850	417,279,206	△4,641,356
基本財産	287,957,093	292,272,893	△4,315,800
土 地	100,775,580	100,775,580	0
建 物	187,181,513	191,497,313	△4,315,800
その他の固定資産	124,680,757	125,006,313	△325,556
建 物	61,755,921	66,025,506	△4,269,585
構 築 物	12,882,266	13,885,398	△1,003,132
車輛運搬具	143,753	3	143,750
器具及び備品	12,734,679	22,928,524	△10,193,845
ソフトウェア	2,884,538	0	2,884,538
退職給付引当資産	24,279,600	17,166,882	7,112,718
保育所・施設設備整備積立資産	10,000,000	5,000,000	5,000,000
資産の部合計	512,039,446	491,484,958	20,554,488

貸借対照表

平成28年3月31日 現在
社会福祉法人大和福社会

(単位：円)

負債の部			
	当年度末	前年度末	増減
流動負債	10,412,699	9,725,732	686,967
事業未払金	298,089	0	298,089
未払費用	7,713,800	7,881,975	△168,175
預り金	2,400,810	1,843,757	557,053
固定負債	128,412,377	125,733,520	2,678,857
設備資金借入金	108,216,000	109,000,000	△784,000
退職給付引当金	20,196,377	16,733,520	3,462,857
負債の部合計	138,825,076	135,459,252	3,365,824
純資産の部			
基本金	144,277,044	144,277,044	0
国庫補助金等特別積立金	155,329,915	166,771,898	△11,441,983
その他の積立金	10,000,000	5,000,000	5,000,000
保育所・施設設備整備積立金	10,000,000	5,000,000	5,000,000
次期繰越活動増減差額	63,607,411	39,976,764	23,630,647
次期繰越活動増減差額	63,607,411	39,976,764	23,630,647
(うち当期活動増減差額)	28,630,647	△3,627,537	32,258,184
純資産の部合計	373,214,370	356,025,706	17,188,664
負債及び純資産の部合計	512,039,446	491,484,958	20,554,488

財 産 目 録

社会福祉法人大和福祉会

平成28年3月31日現在

(単位：円)

I. 資産の部				
1. 流動資産				
現金	やまと保育園会計	小口現金 手元有高	123,680	
	子どもの家会計	〃	29,215	
	松通東保育所会計	〃	102,916	
		現金小計	255,811	
預金	本部会計	りそな銀行	19,150,284	
	やまと保育園会計	池田泉州銀行	31,608,097	
	〃	ゆうちょ銀行	0	
	〃	ゆうちょ銀行	905,855	
	子どもの家会計	りそな銀行	994,535	
	〃	ゆうちょ銀行	121,104	
	松通東保育所会計	三井住友銀行	27,444,504	
	〃	ゆうちょ銀行	900	
		預金小計	80,225,279	
未収金	やまと保育園会計	保護者徴収金、子どもの家会計から戻入	914,200	
	子どもの家会計	保護者徴収金	317,030	
	松通東保育所会計	保護者徴収金、職員給食費	109,623	
		未収金小計	1,340,853	
未収補助金	やまと保育園会計	大阪市補助金	7,800,325	
	松通東保育所会計	大阪市補助金	7,779,458	
		未収補助金小計	15,579,783	
立替金	松通東保育所会計	職員立替金	45,924	
		立替金小計	45,924	
前払金	やまと保育園会計	建物火災保険、園児傷害保険	1,953,946	
		前払金小計	1,953,946	
2. 固定資産				
基本財産				
建物	やまと保育園会計	大阪市住之江区北島3丁目15番地1	やまと保育園 園舎1棟	100,775,580
土地	〃	大阪市住之江区北島3丁目15番の1	やまと保育園 敷地 909.21㎡	187,181,513
			基本財産小計	287,957,093
その他の固定資産				
建物	やまと保育園会計	やまと保育園 設備一式	60,140,650	
	子どもの家会計	可動式間仕切り	1,054,071	
	松通東保育所会計	シャワーシステム	561,200	
構築物	やまと保育園会計	やまと保育園 屋外付帯工事一式	12,882,266	
車両運搬具	〃	公用車、避難車	3	
	松通東保育所会計	避難車	143,750	
器具及び備品	やまと保育園会計	ピアノ、システム電話、放送機器 他	11,676,833	
	子どもの家会計	テント、ロッカー	1,210,337	
	松通東保育所会計	パソコン、乳児プール	2,732,047	
保育所繰越金積立金	やまと保育園会計	池田泉州銀行	5,000,000	
	〃	池田泉州銀行	5,000,000	
その他の固定資産	〃	退職共済預け金	12,945,545	
	子どもの家会計	〃	711,904	
	松通東保育所会計	〃	10,622,151	
		その他の固定資産小計	124,680,757	
		資産の部 合計	512,039,446	
II. 負債の部				
1. 流動負債				
事業未払金	やまと保育園会計	大阪市補助金精算	298,089	
		未払金小計	298,089	
未払費用	やまと保育園会計	食材、社会保険料、保育材料費 他	3,495,919	
	子どもの家会計	給食費戻入分、人件費戻入分 他	601,250	
	松通東保育所会計	運営費精算、食材費、社会保険料 他	3,616,631	
		未払金小計	7,713,800	
預り金	やまと保育園会計	社会保険料、民間共済掛金	1,350,399	
	松通東保育所会計	社会保険料、民間共済掛金	1,050,411	
		預り金小計	2,400,810	
2. 固定負債				
設備資金借入金	やまと保育園会計	園舎建設費用借入金	108,216,000	
		設備資金借入金小計	108,216,000	
退職給与引当金	やまと保育園会計	退職共済引当金	10,390,143	
	子どもの家会計	〃	575,040	
	松通東保育所会計	〃	9,231,194	
		退職給与引当金小計	20,196,377	
		負債の部 合計	138,825,076	
		差引純資産	373,214,370	