

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

岡山県倉敷市西阿知町4 6 5 - 1

社会福祉法人 遍照会

理事長 大原 正義

## 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	180,973,618	179,024,974	1,948,644	
	受取利息配当金収入	70,000	33,634	36,366	
	その他の収入	6,234,200	5,735,806	498,394	
	事業活動収入計 (1)	187,277,818	184,794,414	2,483,404	
	支出				
人件費支出	145,945,638	145,270,271	675,367		
事業費支出	20,266,884	20,188,756	78,128		
事務費支出	9,297,586	8,256,286	1,041,300		
支払利息支出	507,000	506,516	484		
その他の支出	2,650,000	2,649,095	905		
事業活動支出計 (2)	178,667,108	176,870,924	1,796,184		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	8,610,710	7,923,490	687,220		
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	3,500,000	3,500,000	0	
	固定資産取得支出	2,271,100	2,271,100	0	
施設整備等支出計 (5)	5,771,100	5,771,100	0		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△5,771,100	△5,771,100	0		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	5,132,500	5,127,411	5,089	
	その他の活動収入計 (7)	5,132,500	5,127,411	5,089	
	支出				
積立資産支出	8,566,560	7,717,856	848,704		
その他の活動支出計 (8)	8,566,560	7,717,856	848,704		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△3,434,060	△2,590,445	△843,615		
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△594,450	△438,055	△156,395		
前期末支払資金残高 (12)	31,939,500	31,939,500	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	31,345,050	31,501,445	△156,395		

## 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	保育事業収益	179,024,974	
	益	サービス活動収益計(1)	179,024,974	
	費用	人件費	146,238,864	
		事業費	20,188,756	
		事務費	8,256,286	
		減価償却費	8,441,899	
費用計(2)	179,531,634			
増減差額(3)=(1)-(2)	△506,660			
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	33,634	
	益	その他のサービス活動外収益	5,735,806	
	益計(4)	5,769,440		
	費用	支払利息	506,516	
		その他のサービス活動外費用	2,649,095	
	費用計(5)	3,155,611		
増減差額(6)=(4)-(5)	2,613,829			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,107,169			
特別増減の部	収			
	益	特別収益計(8)	0	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	149,960	
		その他の特別損失	4,253,952	
費用計(9)	4,403,912			
増減差額(10)=(8)-(9)	△4,403,912			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,296,743			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	47,729,461		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	45,432,718		
	基本金取崩額(14)	0		
	その他の積立金取崩額(15)	4,134,444		
	その他の積立金積立額(16)	5,756,296		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	43,810,866		

## 貸借対照表

平成 27年 3月 31日 現在

(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
流動資産	33,925,871	36,246,265	△2,320,394	流動負債	5,924,426	4,306,765	1,617,661
現金預金	18,417,334	22,519,180	△4,101,846	事業未払金	2,424,411	4,306,064	△1,881,653
事業未収金	82,250	114,625	△32,375	1年以内返済予定設備資金借入金	3,500,000	0	3,500,000
未収補助金	14,848,900	13,612,460	1,236,440	職員預り金	0	701	△701
立替金	577,387	0	577,387	仮受金	15	0	15
固定資産	306,137,239	308,895,648	△2,758,409	固定負債	45,023,777	50,233,239	△5,209,462
基本財産	186,666,823	192,295,272	△5,628,449	設備資金借入金	35,000,000	42,000,000	△7,000,000
土地	33,392,000	33,392,000	0	退職給付引当金	10,023,777	8,233,239	1,790,538
建物	137,148,991	140,823,196	△3,674,205	負債の部合計	50,948,203	54,540,004	△3,591,801
建物附属設備	16,125,832	18,080,076	△1,954,244	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	119,470,416	116,600,376	2,870,040	基本金	62,791,862	62,791,862	0
建物附属設備	2,018,469	2,586,494	△568,025	第1号基本金	53,550,837	53,550,837	0
構築物	5,460,066	6,124,656	△664,590	第2号基本金	9,241,025	9,241,025	0
器具及び備品	2,928,974	3,492,809	△563,835	国庫補助金等特別積立金	85,192,392	84,382,651	809,741
建設仮勘定	1,377,500	0	1,377,500	その他の積立金	97,319,787	95,697,935	1,621,852
権利	245,438	283,688	△38,250	人件費積立金	13,000,000	13,000,000	0
ソフトウェア	50,905	115,055	△64,150	修繕積立金	47,751,852	49,130,000	△1,378,148
退職給付引当資産	10,023,777	8,233,239	1,790,538	備品等購入積立金	8,997,935	8,997,935	0
人件費積立資産	13,000,000	13,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	27,570,000	24,570,000	3,000,000
修繕積立資産	47,751,852	49,130,000	△1,378,148	次期繰越活動増減差額	43,810,866	47,729,461	△3,918,595
備品等購入積立資産	8,997,935	8,997,935	0	(うち当期活動増減差額)	△2,296,743	0	△2,296,743
保育所施設・設備整備積立資産	27,570,000	24,570,000	3,000,000	純資産の部合計	289,114,907	290,601,909	△1,487,002
その他の固定資産	45,500	66,500	△21,000	負債及び純資産の部合計	340,063,110	345,141,913	△5,078,803
資産の部合計	340,063,110	345,141,913	△5,078,803				

## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物・建物附属設備・構築物・器具及び備品一定額法
- ・ソフトウェア均等償却
- ・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

- ・退職給付引当金一職員の退職金支給に備えるため、一般社団法人岡山県民間保育所協議会退職共済制度の規程による、事業主負担掛金額を計上。

### 3. 重要な会計方針の変更

平成26年度より、新社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日雇児発、社援発、老発0727第1号3局長連盟通知）に移行。

### 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。

#### (2) 民間退職手当共済制度

全常勤職員について、一般社団法人岡山県民間保育所協議会の実施する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）省略

(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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 遍照保育園拠点区分

「本部」

「遍照保育園」

イ 倉敷市連島保育園拠点区分

「倉敷市連島保育園」

ウ 建設特別会計拠点区分

「建設特別会計」

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（基本）	33,392,000	0	0	33,392,000
建物（基本）	140,823,196	0	3,674,205	137,148,991
建物附属設備（基本）	18,080,076	0	1,954,244	16,125,832
合 計	192,295,272	0	5,628,449	186,666,823

7. 会計基準第3章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、以下のとおりである。

基本財産 建物	137,148,991円
基本財産 建物附属設備	16,125,832円

計 153,274,823円

○ 担保に供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年以内返済予定含む）	38,500,000円
---------------------	-------------

計 38,500,000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（基本）	185,565,953	48,416,962	137,148,991
建物附属設備（基本）	32,899,757	16,773,925	16,125,832
小 計	218,465,710	65,190,887	153,274,823
その他の固定資産			
建物附属設備	6,635,895	4,617,426	2,018,469
構築物	16,807,702	11,347,636	5,460,066
器具及び備品	18,521,930	15,592,956	2,928,974
商標権	210,000	164,500	45,500
ソフトウェア	528,650	477,745	50,905
権利	573,750	328,312	245,438
小 計	43,277,927	32,528,575	10,749,352
合 計	261,743,637	97,719,462	164,024,175

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	82,250	0	82,250
未収補助金	14,848,900	0	14,848,900
合 計	14,931,150	0	14,931,150

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

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、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			

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. その他の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



## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		遍照保育園	倉敷市連島保育園	建設特別会計
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	179,024,974	0	0
	受取利息配当金収入	33,634	0	0
	その他の収入	5,735,806	0	0
	事業活動収入計 (1)	184,794,414	0	0
	支出			
	人件費支出	145,270,271	0	0
事業費支出	20,188,756	0	0	
事務費支出	8,255,638	0	648	
支払利息支出	506,516	0	0	
その他の支出	2,649,095	0	0	
事業活動支出計 (2)	176,870,276	0	648	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	7,924,138	0	△648	
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	3,500,000	0	0
	固定資産取得支出	893,600	0	1,377,500
施設整備等支出計 (5)	4,393,600	0	1,377,500	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△4,393,600	0	△1,377,500	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	3,749,263	0	1,378,148
	拠点区分間繰入金収入	0	100	1,378,248
	その他の活動収入計 (7)	3,749,263	100	2,756,396
	支出			
	積立資産支出	6,339,708	0	1,378,148
拠点区分間繰入金支出	1,378,348	0	0	
その他の活動支出計 (8)	7,718,056	0	1,378,148	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△3,968,793	100	1,378,248	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△438,255	100	100	
前期末支払資金残高 (11)	31,939,500	0	0	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	31,501,245	100	100	



## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	179,024,974	0	179,024,974
	受取利息配当金収入	33,634	0	33,634
	その他の収入	5,735,806	0	5,735,806
	事業活動収入計 (1)	184,794,414	0	184,794,414
	支出			
	人件費支出	145,270,271	0	145,270,271
	事業費支出	20,188,756	0	20,188,756
	事務費支出	8,256,286	0	8,256,286
	支払利息支出	506,516	0	506,516
その他の支出	2,649,095	0	2,649,095	
事業活動支出計 (2)	176,870,924	0	176,870,924	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	7,923,490	0	7,923,490	
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	3,500,000	0	3,500,000
	固定資産取得支出	2,271,100	0	2,271,100
施設整備等支出計 (5)	5,771,100	0	5,771,100	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△5,771,100	0	△5,771,100	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	5,127,411	0	5,127,411
	拠点区分間繰入金収入	1,378,348	△1,378,348	0
	その他の活動収入計 (7)	6,505,759	△1,378,348	5,127,411
	支出			
	積立資産支出	7,717,856	0	7,717,856
拠点区分間繰入金支出	1,378,348	△1,378,348	0	
その他の活動支出計 (8)	9,096,204	△1,378,348	7,717,856	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△2,590,445	0	△2,590,445	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△438,055	0	△438,055	
前期末支払資金残高 (11)	31,939,500	0	31,939,500	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	31,501,445	0	31,501,445	

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		遍照保育園	倉敷市連島保育園	建設特別会計
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	179,024,974	0	0
	サービス活動収益計 (1)	179,024,974	0	0
	費用			
	人件費	146,238,864	0	0
	事業費	20,188,756	0	0
	事務費	8,255,638	0	648
減価償却費	8,441,899	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,594,171	△0	△0	
サービス活動費用計 (2)	179,530,986	0	648	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△506,012	0	△648	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	33,634	0	0
	その他のサービス活動外収益	5,735,806	0	0
	サービス活動外収益計 (4)	5,769,440	0	0
	費用			
	支払利息	506,516	0	0
	その他のサービス活動外費用	2,649,095	0	0
サービス活動外費用計 (5)	3,155,611	0	0	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,613,829	0	0	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	2,107,817	0	△648	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	0	100	1,378,248
	特別収益計 (8)	0	100	1,378,248
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	149,960	0	0
	拠点区分間繰入金費用	1,378,348	0	0
その他の特別損失	4,253,952	0	0	
特別費用計 (9)	5,782,260	0	0	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△5,782,260	100	1,378,248	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△3,674,443	100	1,377,600	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	47,729,461	0	0
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	44,055,018	100	1,377,600
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	2,756,296	0	1,378,148
	その他の積立金積立額 (16)	4,378,148	0	1,378,148
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	42,433,166	100	1,377,600

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収	保育事業収益	179,024,974	0	179,024,974
	益	サービス活動収益計 (1)	179,024,974	0	179,024,974
	費用	人件費	146,238,864	0	146,238,864
		事業費	20,188,756	0	20,188,756
		事務費	8,256,286	0	8,256,286
		減価償却費	8,441,899	0	8,441,899
国庫補助金等特別積立金取崩額		△3,594,171	△0	△3,594,171	
	サービス活動費用計 (2)	179,531,634	0	179,531,634	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△506,660	0	△506,660	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	33,634	0	33,634
	益	その他のサービス活動外収益	5,735,806	0	5,735,806
		サービス活動外収益計 (4)	5,769,440	0	5,769,440
	費用	支払利息	506,516	0	506,516
		その他のサービス活動外費用	2,649,095	0	2,649,095
		サービス活動外費用計 (5)	3,155,611	0	3,155,611
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,613,829	0	2,613,829	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	2,107,169	0	2,107,169	
特別増減の部	収	拠点区分間繰入金収益	1,378,348	△1,378,348	0
	益	特別収益計 (8)	1,378,348	△1,378,348	0
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	149,960	0	149,960
		拠点区分間繰入金費用	1,378,348	△1,378,348	0
		その他の特別損失	4,253,952	0	4,253,952
		特別費用計 (9)	5,782,260	△1,378,348	4,403,912
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△4,403,912	0	△4,403,912	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△2,296,743	0	△2,296,743	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	47,729,461	0	47,729,461
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	45,432,718	0	45,432,718
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	4,134,444	0	4,134,444
		その他の積立金積立額 (16)	5,756,296	0	5,756,296
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	43,810,866	0	43,810,866

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 27年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	遍照保育園	倉敷市連島保育園	建設特別会計
流動資産	33,925,671	100	100
現金預金	18,417,134	100	100
事業未収金	82,250	0	0
未収補助金	14,848,900	0	0
立替金	577,387	0	0
固定資産	304,759,739	0	1,377,500
基本財産	186,666,823	0	0
土地	33,392,000	0	0
建物	137,148,991	0	0
建物附属設備	16,125,832	0	0
その他の固定資産	118,092,916	0	1,377,500
建物附属設備	2,018,469	0	0
構築物	5,460,066	0	0
器具及び備品	2,928,974	0	0
建設仮勘定	0	0	1,377,500
権利	245,438	0	0
ソフトウェア	50,905	0	0
退職給付引当資産	10,023,777	0	0
人件費積立資産	13,000,000	0	0
修繕積立資産	47,751,852	0	0
備品等購入積立資産	8,997,935	0	0
保育所施設・設備整備積立資産	27,570,000	0	0
その他の固定資産	45,500	0	0
資産の部合計	338,685,410	100	1,377,600
流動負債	5,924,426	0	0
事業未払金	2,424,411	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	3,500,000	0	0
仮受金	15	0	0
固定負債	45,023,777	0	0
設備資金借入金	35,000,000	0	0
退職給付引当金	10,023,777	0	0
負債の部合計	50,948,203	0	0
基本金	62,791,862	0	0
第1号基本金	53,550,837	0	0
第2号基本金	9,241,025	0	0
国庫補助金等特別積立金	85,192,392	0	0
その他の積立金	97,319,787	0	0
人件費積立金	13,000,000	0	0
修繕積立金	47,751,852	0	0
備品等購入積立金	8,997,935	0	0
保育所施設・設備整備積立金	27,570,000	0	0
次期繰越活動増減差額	42,433,166	100	1,377,600
(うち当期活動増減差額)	△3,674,443	100	1,377,600
純資産の部合計	287,737,207	100	1,377,600
負債及び純資産の部合計	338,685,410	100	1,377,600

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 27年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	33,925,871	0	33,925,871
現金預金	18,417,334	0	18,417,334
事業未収金	82,250	0	82,250
未収補助金	14,848,900	0	14,848,900
立替金	577,387	0	577,387
固定資産	306,137,239	0	306,137,239
基本財産	186,666,823	0	186,666,823
土地	33,392,000	0	33,392,000
建物	137,148,991	0	137,148,991
建物附属設備	16,125,832	0	16,125,832
その他の固定資産	119,470,416	0	119,470,416
建物附属設備	2,018,469	0	2,018,469
構築物	5,460,066	0	5,460,066
器具及び備品	2,928,974	0	2,928,974
建設仮勘定	1,377,500	0	1,377,500
権利	245,438	0	245,438
ソフトウェア	50,905	0	50,905
退職給付引当資産	10,023,777	0	10,023,777
人件費積立資産	13,000,000	0	13,000,000
修繕積立資産	47,751,852	0	47,751,852
備品等購入積立資産	8,997,935	0	8,997,935
保育所施設・設備整備積立資産	27,570,000	0	27,570,000
その他の固定資産	45,500	0	45,500
資産の部合計	340,063,110	0	340,063,110
流動負債	5,924,426	0	5,924,426
事業未払金	2,424,411	0	2,424,411
1年以内返済予定設備資金借入金	3,500,000	0	3,500,000
仮受金	15	0	15
固定負債	45,023,777	0	45,023,777
設備資金借入金	35,000,000	0	35,000,000
退職給付引当金	10,023,777	0	10,023,777
負債の部合計	50,948,203	0	50,948,203
基本金	62,791,862	0	62,791,862
第1号基本金	53,550,837	0	53,550,837
第2号基本金	9,241,025	0	9,241,025
国庫補助金等特別積立金	85,192,392	0	85,192,392
その他の積立金	97,319,787	0	97,319,787
人件費積立金	13,000,000	0	13,000,000
修繕積立金	47,751,852	0	47,751,852
備品等購入積立金	8,997,935	0	8,997,935
保育所施設・設備整備積立金	27,570,000	0	27,570,000
次期繰越活動増減差額	43,810,866	0	43,810,866
(うち当期活動増減差額)	△2,296,743	0	△2,296,743
純資産の部合計	289,114,907	0	289,114,907
負債及び純資産の部合計	340,063,110	0	340,063,110

## 遍照保育園拠点区分 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)	備考
収 入	保育事業収入	180,973,618	179,024,974	1,948,644	
	保育所運営費収入	137,921,913	137,793,880	128,033	
	その他の事業収入	43,051,705	41,231,094	1,820,611	
	補助金事業収入	14,394,805	13,352,324	1,042,481	
	受託事業収入	27,638,100	26,861,050	777,050	
	その他の事業収入	1,018,800	1,017,720	1,080	
	受取利息配当金収入	70,000	33,634	36,366	
	その他の収入	6,234,200	5,735,806	498,394	
	受入研修費収入	80,000	80,000	0	
	利用者等外給食費収入	2,684,200	2,649,095	35,105	
	雑収入	3,470,000	3,006,711	463,289	
	雑収入	3,470,000	3,006,711	463,289	
	事業活動収入計 (1)	187,277,818	184,794,414	2,483,404	
	支 出	人件費支出	145,945,638	145,270,271	675,367
役員報酬支出		1,850,000	1,781,000	69,000	
職員給料支出		82,203,726	82,000,321	203,405	
職員賞与支出		27,316,812	27,316,812	0	
非常勤職員給与支出		8,700,000	8,611,527	88,473	
派遣職員費支出		4,700,000	4,650,210	49,790	
退職給付支出		4,225,100	4,204,986	20,114	
法定福利費支出		16,950,000	16,705,415	244,585	
事業費支出		20,266,884	20,188,756	78,128	
給食費支出		9,768,326	9,750,134	18,192	
保健衛生費支出		416,000	414,404	1,596	
保育材料費支出		1,960,000	1,952,510	7,490	
水道光熱費支出		3,750,000	3,720,666	29,334	
消耗器具備品費支出		2,311,093	2,301,356	9,737	
保険料支出		341,425	341,425	0	
賃借料支出		553,040	553,040	0	
教育指導費支出		960,000	950,040	9,960	
雑支出		207,000	205,181	1,819	
事務費支出		9,297,586	8,255,638	1,041,948	
福利厚生費支出		1,313,613	659,300	654,313	
職員被服費支出		6,156	6,156	0	
旅費交通費支出		938,862	743,425	195,437	
研修研究費支出		1,240,510	1,222,639	17,871	
事務消耗品費支出		335,000	356,316	△21,316	
修繕費支出		500,000	487,459	12,541	
通信運搬費支出		355,000	342,992	12,008	
会議費支出		70,000	33,323	36,677	
広報費支出		285,720	283,800	1,920	
業務委託費支出		1,969,200	1,937,246	31,954	
検査委託費支出		2,800	2,800	0	
医事委託費支出		166,400	166,400	0	
保守委託費支出		200,000	195,566	4,434	
その他の委託費支出		1,600,000	1,572,480	27,520	
手数料支出		73,000	57,034	15,966	
土地・建物賃借料支出	700,000	700,000	0		
保守料支出	740,000	737,133	2,867		
雑支出	770,525	688,815	81,710		
雑支出	770,525	688,815	81,710		
支払利息支出	507,000	506,516	484		
その他の支出	2,650,000	2,649,095	905		

## 遍照保育園拠点区分 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)	備考
	利用者等外給食費支出	2,650,000	2,649,095	905	
	事業活動支出計 (2)	178,667,108	176,870,276	1,796,832	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	8,610,710	7,924,138	686,572	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	3,500,000	3,500,000	0	
	固定資産取得支出	893,600	893,600	0	
	構築物取得支出	480,600	480,600	0	
	器具及び備品取得支出	413,000	413,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	4,393,600	4,393,600	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△4,393,600	△4,393,600	0	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	3,755,000	3,749,263	5,737	
	退職給付引当資産取崩収入	1,000,000	992,967	7,033	
	修繕積立資産取崩収入	1,377,500	1,378,148	△648	
	保育所施設設備整備積立資産取崩収入	1,377,500	1,378,148	△648	
	その他の活動収入計 (7)	3,755,000	3,749,263	5,737	
	支出				
	積立資産支出	7,189,060	6,339,708	849,352	
	退職給付引当資産支出	1,961,560	1,961,560	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	5,227,500	4,378,148	849,352	
拠点区分間繰入金支出	1,377,500	1,378,348	△848		
	その他の活動支出計 (8)	8,566,560	7,718,056	848,504	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△4,811,560	△3,968,793	△842,767	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△594,450	△438,255	△156,195	
	前期末支払資金残高 (12)	31,939,500	31,939,500	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	31,345,050	31,501,245	△156,195	

## 遍照保育園拠点区分 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)
収 益	保育事業収益	179,024,974		
	保育所運営費収益	137,793,880		
	その他の事業収益	41,231,094		
	補助金事業収益	13,352,324		
	受託事業収益	26,861,050		
	その他の事業収益	1,017,720		
	サービス活動収益計 (1)	179,024,974		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	146,238,864		
	役員報酬	1,781,000		
	職員給料	82,000,321		
	職員賞与	27,316,812		
	非常勤職員給与	8,611,527		
	派遣職員費	4,650,210		
	退職給付費用	5,173,579		
	法定福利費	16,705,415		
	事業費	20,188,756		
	給食費	9,750,134		
	保健衛生費	414,404		
	保育材料費	1,952,510		
	水道光熱費	3,720,666		
	消耗器具備品費	2,301,356		
	保険料	341,425		
	賃借料	553,040		
	教育指導費	950,040		
	雑費	205,181		
	事務費	8,255,638		
	福利厚生費	659,300		
	職員被服費	6,156		
	旅費交通費	743,425		
	研修研究費	1,222,639		
	事務消耗品費	356,316		
	修繕費	487,459		
	通信運搬費	342,992		
	会議費	33,323		
	広報費	283,800		
	業務委託費	1,937,246		
	検査委託費	2,800		
	医事委託費	166,400		
	保守委託費	195,566		
	その他の委託費	1,572,480		
手数料	57,034			
土地・建物賃借料	700,000			
保守料	737,133			
雑費	688,815			
雑費	688,815			
減価償却費	8,441,899			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,594,171			
	サービス活動費用計 (2)	179,530,986		
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△506,012		
収 益	受取利息配当金収益	33,634		
	その他のサービス活動外収益	5,735,806		
	受入研修費収益	80,000		
	利用者等外給食収益	2,649,095		



## 遍照保育園拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	収			
	雑収益	3,006,711		
	雑収益	3,006,711		
	サービス活動外収益計(4)	5,769,440		
	費用			
	支払利息	506,516		
その他のサービス活動外費用	2,649,095			
利用者等外給食費	2,649,095			
サービス活動外費用計(5)	3,155,611			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,613,829			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,107,817			
特別増減の部	収			
	特別収益計(8)	0		
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	149,960		
	拠点区分間繰入金費用	1,378,348		
	その他の特別損失	4,253,952		
過年度国庫補助金等特別積立金調整	4,253,952			
特別費用計(9)	5,782,260			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,782,260			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,674,443			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	47,729,461		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	44,055,018		
	基本金取崩額(14)	0		
	その他の積立金取崩額(15)	2,756,296		
	修繕積立金取崩額	1,378,148		
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	1,378,148		
	その他の積立金積立額(16)	4,378,148		
保育所施設・設備整備積立金積立額	4,378,148			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	42,433,166			

## 遍照保育園拠点区分 貸借対照表

平成 27年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				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	33,925,671	36,246,265	△2,320,594	流動負債	5,924,426	4,306,765	1,617,661
現金預金	18,417,134	22,519,180	△4,102,046	事業未払金	2,424,411	4,306,064	△1,881,653
事業未収金	82,250	114,625	△32,375	1年以内返済予定設備資金借入金	3,500,000	0	3,500,000
未収補助金	14,848,900	13,612,460	1,236,440	職員預り金	0	701	△701
立替金	577,387	0	577,387	仮受金	15	0	15
固定資産	304,759,739	308,895,648	△4,135,909	固定負債	45,023,777	50,233,239	△5,209,462
基本財産	186,666,823	192,295,272	△5,628,449	設備資金借入金	35,000,000	42,000,000	△7,000,000
土地	33,392,000	33,392,000	0	退職給付引当金	10,023,777	8,233,239	1,790,538
建物	137,148,991	140,823,196	△3,674,205	負債の部合計	50,948,203	54,540,004	△3,591,801
建物附属設備	16,125,832	18,080,076	△1,954,244				
その他の固定資産	118,092,916	116,600,376	1,492,540	純 資 産 の 部			
建物附属設備	2,018,469	2,586,494	△568,025	基本金	62,791,862	62,791,862	0
構築物	5,460,066	6,124,656	△664,590	第1号基本金	53,550,837	53,550,837	0
器具及び備品	2,928,974	3,492,809	△563,835	第2号基本金	9,241,025	9,241,025	0
権利	245,438	283,688	△38,250	国庫補助金等特別積立金	85,192,392	84,382,651	809,741
ソフトウェア	50,905	115,055	△64,150	その他の積立金	97,319,787	95,697,935	1,621,852
退職給付引当資産	10,023,777	8,233,239	1,790,538	人件費積立金	13,000,000	13,000,000	0
人件費積立資産	13,000,000	13,000,000	0	修繕積立金	47,751,852	49,130,000	△1,378,148
修繕積立資産	47,751,852	49,130,000	△1,378,148	備品等購入積立金	8,997,935	8,997,935	0
備品等購入積立資産	8,997,935	8,997,935	0	保育所施設・設備整備積立金	27,570,000	24,570,000	3,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	27,570,000	24,570,000	3,000,000	次期繰越活動増減差額	42,433,166	47,729,461	△5,296,295
その他の固定資産	45,500	66,500	△21,000	(うち当期活動増減差額)	△3,674,443	0	△3,674,443
資産の部合計	338,685,410	345,141,913	△6,456,503	純資産の部合計	287,737,207	290,601,909	△2,864,702
				負債及び純資産の部合計	338,685,410	345,141,913	△6,456,503

## 財務諸表に対する注記（遍照保育園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物・建物附属設備・構築物・器具及び備品一定額法
- ・ソフトウェア均等償却
- ・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

- ・退職給付引当金一職員の退職金支給に備えるため、一般社団法人岡山県民間保育所協議会退職共済制度の規程による、事業主負担掛金額を計上。

### 2. 重要な会計方針の変更

- 平成26年度より、新社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日雇児発、社援発、老発0727第1号3局長連盟通知）に移行。

### 3. 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。

(2) 民間退職手当共済制度

全常勤職員について、一般社団法人岡山県民間保育所協議会の実施する退職手当共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 遍照保育園拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

### 5. 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（基本）	33,392,000	0	0	33,392,000
建物（基本）	140,823,196	0	3,674,205	137,148,991
建物附属設備（基本）	18,080,076	0	1,954,244	16,125,832
合 計	192,295,272	0	5,628,449	186,666,823

### 6. 会計基準第3章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

7. 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。

基本財産 建物	137,148,991円
基本財産 建物附属設備	16,125,832円
計	153,274,823円

担保に供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年以内返済予定含む)	38,500,000円
計	38,500,000円

8. 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(基本)	185,565,953	48,416,962	137,148,991
建物附属設備(基本)	32,899,757	16,773,925	16,125,832
小計	218,465,710	65,190,887	153,274,823
その他の固定資産			
建物附属設備	6,635,895	4,617,426	2,018,469
構築物	16,807,702	11,347,636	5,460,066
器具及び備品	18,521,930	15,592,956	2,928,974
商標権	210,000	164,500	45,500
ソフトウェア	528,650	477,745	50,905
権利	573,750	328,312	245,438
小計	43,277,927	32,528,575	10,749,352
合計	261,743,637	97,719,462	164,024,175

9. 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	82,250	0	82,250
未収補助金	14,848,900	0	14,848,900
合計	14,931,150	0	14,931,150

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容並びに帳簿価額、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			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

## 遍照保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 遍照会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計
	本部	遍照保育園	
収入			
保育事業収入	0	179,024,974	179,024,974
保育所運営費収入	0	137,793,880	137,793,880
その他の事業収入	0	41,231,094	41,231,094
補助金事業収入	0	13,352,324	13,352,324
受託事業収入	0	26,861,050	26,861,050
その他の事業収入	0	1,017,720	1,017,720
受取利息配当金収入	252	33,382	33,634
その他の収入	34,200	5,701,606	5,735,806
受入研修費収入	0	80,000	80,000
利用者等外給食費収入	34,200	2,614,895	2,649,095
雑収入	0	3,006,711	3,006,711
雑収入	0	3,006,711	3,006,711
事業活動収入計 (1)	34,452	184,759,962	184,794,414
支出			
人件費支出	1,766,716	143,503,555	145,270,271
役員報酬支出	1,781,000	0	1,781,000
職員給料支出	0	82,000,321	82,000,321
職員賞与支出	0	27,316,812	27,316,812
非常勤職員給与支出	0	8,611,527	8,611,527
派遣職員費支出	0	4,650,210	4,650,210
退職給付支出	0	4,204,986	4,204,986
法定福利費支出	△14,284	16,719,699	16,705,415
事業費支出	0	20,188,756	20,188,756
給食費支出	0	9,750,134	9,750,134
保健衛生費支出	0	414,404	414,404
保育材料費支出	0	1,952,510	1,952,510
水道光熱費支出	0	3,720,666	3,720,666
消耗器具備品費支出	0	2,301,356	2,301,356
保険料支出	0	341,425	341,425
賃借料支出	0	553,040	553,040
教育指導費支出	0	950,040	950,040
雑支出	0	205,181	205,181
事務費支出	201,335	8,054,303	8,255,638
福利厚生費支出	0	659,300	659,300
職員被服費支出	0	6,156	6,156
旅費交通費支出	0	743,425	743,425
研修研究費支出	40,510	1,182,129	1,222,639
事務消耗品費支出	34,582	321,734	356,316
修繕費支出	0	487,459	487,459
通信運搬費支出	0	342,992	342,992
会議費支出	0	33,323	33,323
広報費支出	0	283,800	283,800
業務委託費支出	0	1,937,246	1,937,246
検査委託費支出	0	2,800	2,800
医事委託費支出	0	166,400	166,400
保守委託費支出	0	195,566	195,566
その他の委託費支出	0	1,572,480	1,572,480
手教科支出	2,715	54,319	57,034
土地・建物賃借料支出	0	700,000	700,000
保守料支出	0	737,133	737,133
雑支出	123,528	565,287	688,815
雑支出	123,528	565,287	688,815
支払利息支出	0	506,516	506,516
その他の支出	0	2,649,095	2,649,095
利用者等外給食費支出	0	2,649,095	2,649,095
事業活動支出計 (2)	1,968,051	174,902,225	176,870,276

## 遍照保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 遍照会

(単位：円)

勘定科目	サービス区分		合計	
	本部	遍照保育園		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△1,933,599	9,857,737	7,924,138	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計 (4)	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	0	3,500,000	3,500,000
	固定資産取得支出	0	893,600	893,600
	構築物取得支出	0	480,600	480,600
	器具及び備品取得支出	0	413,000	413,000
施設整備等支出計 (5)	0	4,393,600	4,393,600	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△4,393,600	△4,393,600	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	0	3,749,263	3,749,263
	退職給付引当資産取崩収入	0	992,967	992,967
	修繕積立資産取崩収入	0	1,378,148	1,378,148
	保育所施設設備整備積立資産取崩収入	0	1,378,148	1,378,148
	サービス区分間繰入金収入	1,022,093	0	1,022,093
	その他の活動収入計 (7)	1,022,093	3,749,263	4,771,356
	支出			
	積立資産支出	0	6,339,708	6,339,708
	退職給付引当資産支出	0	1,961,560	1,961,560
保育所施設・設備整備積立資産支出	0	4,378,148	4,378,148	
拠点区分間繰入金支出	0	1,378,348	1,378,348	
サービス区分間繰入金支出	0	1,022,093	1,022,093	
その他の活動支出計 (8)	0	8,740,149	8,740,149	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	1,022,093	△4,990,886	△3,968,793	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△911,506	473,251	△438,255	
前期末支払資金残高 (11)	872,351	31,067,149	31,939,500	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	△39,155	31,540,400	31,501,245	

## 遍照保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 遍照会

(単位：円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計
収 入	保育事業収入	0	179,024,974
	保育所運営費収入	0	137,793,880
	その他の事業収入	0	41,231,094
	補助金事業収入	0	13,352,324
	受託事業収入	0	26,861,050
	その他の事業収入	0	1,017,720
	受取利息配当金収入	0	33,634
	その他の収入	0	5,735,806
	受入研修費収入	0	80,000
	利用者等外給食費収入	0	2,649,095
	雑収入	0	3,006,711
	雑収入	0	3,006,711
	事業活動収入計 (1)		0
支 出	人件費支出	0	145,270,271
	役員報酬支出	0	1,781,000
	職員給料支出	0	82,000,321
	職員賞与支出	0	27,316,812
	非常勤職員給与支出	0	8,611,527
	派遣職員費支出	0	4,650,210
	退職給付支出	0	4,204,986
	法定福利費支出	0	16,705,415
	事業費支出	0	20,188,756
	給食費支出	0	9,750,134
	保健衛生費支出	0	414,404
	保育材料費支出	0	1,952,510
	水道光熱費支出	0	3,720,666
	消耗器具備品費支出	0	2,301,356
	保険料支出	0	341,425
	賃借料支出	0	553,040
	教育指導費支出	0	950,040
	雑支出	0	205,181
	事務費支出	0	8,255,638
	福利厚生費支出	0	659,300
	職員被服費支出	0	6,156
	旅費交通費支出	0	743,425
	研修研究費支出	0	1,222,639
	事務消耗品費支出	0	356,316
	修繕費支出	0	487,459
	通信運搬費支出	0	342,992
	会議費支出	0	33,323
	広報費支出	0	283,800
	業務委託費支出	0	1,937,246
	検査委託費支出	0	2,800
	医事委託費支出	0	166,400
	保守委託費支出	0	195,566
	その他の委託費支出	0	1,572,480
	手数料支出	0	57,034
	土地・建物賃借料支出	0	700,000
	保守料支出	0	737,133
	雑支出	0	688,815
雑支出	0	688,815	
支払利息支出	0	506,516	
その他の支出	0	2,649,095	
利用者等外給食費支出	0	2,649,095	
事業活動支出計 (2)		0	176,870,276

## 遍照保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 遍照会

(単位：円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		0	7,924,138	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計 (4)	0	0	
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	0	3,500,000	
	固定資産取得支出	0	893,600	
	構築物取得支出	0	480,600	
器具及び備品取得支出	0	413,000		
	施設整備等支出計 (5)	0	4,393,600	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△4,393,600	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	0	3,749,263	
	退職給付引当資産取崩収入	0	992,967	
	修繕積立資産取崩収入	0	1,378,148	
	保育所施設設備整備積立資産取崩収入	0	1,378,148	
	サービス区分間繰入金収入	△1,022,093	0	
		その他の活動収入計 (7)	△1,022,093	3,749,263
	支出			
	積立資産支出	0	6,339,708	
	退職給付引当資産支出	0	1,961,560	
保育所施設・設備整備積立資産支出	0	4,378,148		
拠点区分間繰入金支出	0	1,378,348		
サービス区分間繰入金支出	△1,022,093	0		
	その他の活動支出計 (8)	△1,022,093	7,718,056	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	△3,968,793	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		0	△438,255	
前期末支払資金残高 (11)		0	31,939,500	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		0	31,501,245	



## 遍照保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 遍照会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合計
		本部	遍照保育園	
収 益	保育事業収益	0	179,024,974	179,024,974
	保育所運営費収益	0	137,793,880	137,793,880
	その他の事業収益	0	41,231,094	41,231,094
	補助金事業収益	0	13,352,324	13,352,324
	受託事業収益	0	26,861,050	26,861,050
	その他の事業収益	0	1,017,720	1,017,720
	サービス活動収益計 (1)	0	179,024,974	179,024,974
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	1,766,716	144,472,148	146,238,864
	役員報酬	1,781,000	0	1,781,000
	職員給料	0	82,000,321	82,000,321
	職員賞与	0	27,316,812	27,316,812
	非常勤職員給与	0	8,611,527	8,611,527
	派遣職員費	0	4,650,210	4,650,210
	退職給付費用	0	5,173,579	5,173,579
	法定福利費	△14,284	16,719,699	16,705,415
	事業費	0	20,188,756	20,188,756
	給食費	0	9,750,134	9,750,134
	保健衛生費	0	414,404	414,404
	保育材料費	0	1,952,510	1,952,510
	水道光熱費	0	3,720,666	3,720,666
	消耗器具備品費	0	2,301,356	2,301,356
	保険料	0	341,425	341,425
	賃借料	0	553,040	553,040
	教育指導費	0	950,040	950,040
	雑費	0	205,181	205,181
	事務費	201,335	8,054,303	8,255,638
	福利厚生費	0	659,300	659,300
	職員被服費	0	6,156	6,156
	旅費交通費	0	743,425	743,425
	研修研究費	40,510	1,182,129	1,222,639
	事務消耗品費	34,582	321,734	356,316
	修繕費	0	487,459	487,459
	通信運搬費	0	342,992	342,992
	会議費	0	33,323	33,323
	広報費	0	283,800	283,800
	業務委託費	0	1,937,246	1,937,246
	検査委託費	0	2,800	2,800
	医事委託費	0	166,400	166,400
	保守委託費	0	195,566	195,566
	その他の委託費	0	1,572,480	1,572,480
	手数料	2,715	54,319	57,034
	土地・建物賃借料	0	700,000	700,000
	保守料	0	737,133	737,133
	雑費	123,528	565,287	688,815
雑費	123,528	565,287	688,815	
減価償却費	0	8,441,899	8,441,899	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△3,594,171	△3,594,171	
サービス活動費用計 (2)	1,968,051	177,562,935	179,530,986	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△1,968,051	1,462,039	△506,012	
収 益	受取利息配当金収益	252	33,382	33,634
	その他のサービス活動外収益	34,200	5,701,606	5,735,806
	受入研修費収益	0	80,000	80,000
	利用者等外給食収益	34,200	2,614,895	2,649,095
	雑収益	0	3,006,711	3,006,711
雑収益	0	3,006,711	3,006,711	

## 遍照保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 遍照会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合計
		本部	遍照保育園	
サービス活動外増減の部	サービス活動外収益計 (4)	34,452	5,734,988	5,769,440
	支払利息	0	506,516	506,516
	その他のサービス活動外費用	0	2,649,095	2,649,095
	利用者等外給食費	0	2,649,095	2,649,095
	サービス活動外費用計 (5)	0	3,155,611	3,155,611
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		34,452	2,579,377	2,613,829
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△1,933,599	4,041,416	2,107,817

## 遍照保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 遍照会

(単位：円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計
収 益	保育事業収益	0	179,024,974
	保育所運営費収益	0	137,793,880
	その他の事業収益	0	41,231,094
	補助金事業収益	0	13,352,324
	受託事業収益	0	26,861,050
	その他の事業収益	0	1,017,720
	サービス活動収益計 (1)	0	179,024,974
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	0	146,238,864
	役員報酬	0	1,781,000
	職員給料	0	82,000,321
	職員賞与	0	27,316,812
	非常勤職員給与	0	8,611,527
	派遣職員費	0	4,650,210
	退職給付費用	0	5,173,579
	法定福利費	0	16,705,415
	事業費	0	20,188,756
	給食費	0	9,750,134
	保健衛生費	0	414,404
	保育材料費	0	1,952,510
	水道光熱費	0	3,720,666
	消耗器具備品費	0	2,301,356
	保険料	0	341,425
	賃借料	0	553,040
	教育指導費	0	950,040
	雑費	0	205,181
	事務費	0	8,255,638
	福利厚生費	0	659,300
	職員被服費	0	6,156
	旅費交通費	0	743,425
	研修研究費	0	1,222,639
	事務消耗品費	0	356,316
	修繕費	0	487,459
	通信運搬費	0	342,992
	会議費	0	33,323
	広報費	0	283,800
	業務委託費	0	1,937,246
	検査委託費	0	2,800
	医事委託費	0	166,400
	保守委託費	0	195,566
	その他の委託費	0	1,572,480
	手数料	0	57,034
	土地・建物賃借料	0	700,000
	保守料	0	737,133
	雑費	0	688,815
	雑費	0	688,815
	減価償却費	0	8,441,899
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△3,594,171
	サービス活動費用計 (2)	0	179,530,986
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	0	△506,012	
収 益	受取利息配当金収益	0	33,634
	その他のサービス活動外収益	0	5,735,806
	受入研修費収益	0	80,000
	利用者等外給食収益	0	2,649,095
	雑収益	0	3,006,711
	雑収益	0	3,006,711

## 遍照保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 遍照会

(単位：円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動外増減の部	サービス活動外収益計 (4)	0	5,769,440	
	支払利息	0	506,516	
	その他のサービス活動外費用	0	2,649,095	
	利用者等外給食費	0	2,649,095	
	サービス活動外費用計 (5)	0	3,155,611	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	2,613,829	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		0	2,107,817	

## 倉敷市連島保育園拠点区分 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)	備考
事業活動による収支	収入				
	事業活動収入計 (1)	0	0	0	
	支出				
	事業活動支出計 (2)	0	0	0	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	0	0	0	
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				
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	0	100	△100	
	その他の活動収入計 (7)	0	100	△100	
	支出				
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	100	△100	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	100	△100	
	前期末支払資金残高 (12)	0	0	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	0	100	△100	

## 倉敷市連島保育園拠点区分 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			
	サービス活動収益計 (1)	0		
	費用			
	サービス活動費用計 (2)	0		
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	0		
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計 (4)	0		
	費用			
	サービス活動外費用計 (5)	0		
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0		
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	0		
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	100		
	特別収益計 (8)	100		
	費用			
	特別費用計 (9)	0		
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	100		
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	100		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	0		
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	100		
	基本金取崩額 (14)	0		
	その他の積立金取崩額 (15)	0		
	その他の積立金積立額 (16)	0		
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	100		

## 倉敷市連島保育園拠点区分 貸借対照表

平成 27年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				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	100	0	100	流動負債	0	0	0
現金預金	100	0	100				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0				
				純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	100	0	100
				(うち当期活動増減差額)	100	0	100
				純資産の部合計	100	0	100
資産の部合計	100	0	100	負債及び純資産の部合計	100	0	100

## 財務諸表に対する注記（倉敷市連島保育園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物・建物附属設備・構築物・器具及び備品一定額法
- ・ソフトウェア均等償却
- ・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－職員の退職金支給に備えるため、一般社団法人岡山県民間保育所協議会退職共済制度の規程による、事業主負担掛金額を計上。

### 2. 重要な会計方針の変更

平成27年度より、新社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日雇児発、社援発、老発0727第1号3局長連盟通知）にて運用開始予定。

### 3. 採用する退職給付制度

当法人で採用予定の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予定。

(2) 民間退職手当共済制度

全常勤職員について、一般社団法人岡山県民間保育所協議会の実施する退職手当共済制度に加入予定。

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 倉敷市連島保育園拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

### 5. 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
該当なし				

### 6. 会計基準第3章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

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 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
該当なし			



9. 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
該当なし			

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容並びに帳簿価額、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			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

○

## 倉敷市連島保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 遍照会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分	合計	内部取引消去
	倉敷市連島保育園		
事業活動による収支	収入		
	事業活動収入計 (1)	0	0
	支出		
	事業活動支出計 (2)	0	0
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	0	0
施設整備等による収支	収入		
	施設整備等収入計 (4)	0	0
	支出		
	施設整備等支出計 (5)	0	0
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0
その他の活動による収支	収入		
	拠点区分間繰入金収入	100	100
	その他の活動収入計 (7)	100	100
	支出		
	その他の活動支出計 (8)	0	0
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	100	100
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	100	100
	前期末支払資金残高 (11)	0	0
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	100	100

## 倉敷市連島保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 遍照会

(単位: 円)

勘定科目		拠点区分合計		
事業活動による収支	収入			
	事業活動収入計 (1)	0		
	支出			
	事業活動支出計 (2)	0		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	0		
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計 (4)	0		
	支出			
	施設整備等支出計 (5)	0		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0		
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	100		
	その他の活動収入計 (7)	100		
	支出			
	その他の活動支出計 (8)	0		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	100		
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		100		
前期末支払資金残高 (11)		0		
当期末支払資金残高 (10)+(11)		100		

## 倉敷市連島保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 遍照会

(単位：円)

勘定科目		合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	収益			
	サービス活動収益計 (1)	0	0	0
	費用			
	サービス活動費用計 (2)	0	0	0
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	0	0	0
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計 (4)	0	0	0
	費用			
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	0	0	0

## 建設特別会計拠点区分 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)	備考
事業活動による収支	収入				
	事業活動収入計 (1)	0	0	0	
	支出				
	事務費支出 手数料支出	0 0	648 648	△648 △648	
	事業活動支出計 (2)	0	648	△648	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		0	△648	648	
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				
	固定資産取得支出 建設仮勘定取得支出	1,377,500 1,377,500	1,377,500 1,377,500	0 0	
	施設整備等支出計 (5)	1,377,500	1,377,500	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△1,377,500	△1,377,500	0	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入 保育所施設設備整備積立資産取崩収入 拠点区分間繰入金収入	1,377,500 1,377,500 1,377,500	1,378,148 1,378,148 1,378,248	△648 △648 △748	
	その他の活動収入計 (7)	2,755,000	2,756,396	△1,396	
	支出				
	積立資産支出 保育所施設・設備整備積立資産支出	1,377,500 1,377,500	1,378,148 1,378,148	△648 △648	
その他の活動支出計 (8)		1,377,500	1,378,148	△648	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		1,377,500	1,378,248	△748	
予備費支出 (10)		0	—	0	
		△0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	100	△100	
前期末支払資金残高 (12)		0	0	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		0	100	△100	

## 建設特別会計拠点区分 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				
		サービス活動収益計 (1)	0		
	費用	事務費	648		
		手数料	648		
	サービス活動費用計 (2)	648			
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△648			
サービス活動外増減の部	収益				
		サービス活動外収益計 (4)	0		
	費用				
		サービス活動外費用計 (5)	0		
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0			
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△648			
特別増減の部	収益				
		拠点区分間繰入金収益	1,378,248		
		特別収益計 (8)	1,378,248		
	費用				
特別費用計 (9)		0			
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	1,378,248			
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	1,377,600			
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	0		
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	1,377,600		
		基本金取崩額 (14)	0		
		その他の積立金取崩額 (15)	1,378,148		
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	1,378,148		
		その他の積立金積立額 (16)	1,378,148		
		保育所施設・設備整備積立金積立額	1,378,148		
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,377,600			



## 財務諸表に対する注記（建設特別会計拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物・建物附属設備・構築物・器具及び備品一定額法
  - ・ソフトウェア均等償却
  - ・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－職員の退職金支給に備えるため、一般社団法人岡山県民間保育所協議会退職共済制度の規程による、事業主負担掛金額を計上。

### 2. 重要な会計方針の変更

平成27年度より、新社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日雇児発、社援発、老発0727第1号3局長連盟通知）にて運用開始予定。

### 3. 採用する退職給付制度

当法人で採用予定の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予定。
- (2) 民間退職手当共済制度  
全常勤職員について、一般社団法人岡山県民間保育所協議会の実施する退職手当共済制度に加入予定。

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 建設特別会計拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

### 5. 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
該当なし				

### 6. 会計基準第3章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

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 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
該当なし			



9. 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
該当なし			

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容並びに帳簿価額、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			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

○

## 建設特別会計拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 遍照会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分	合計	内部取引消去
	共通		
事業活動による収支	収入		
	事業活動収入計 (1)	0	0
	支出		
	事務費支出	648	648
	手数料支出	648	648
	事業活動支出計 (2)	648	648
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△648	△648
施設整備等による収支	収入		
	施設整備等収入計 (4)	0	0
	支出		
	固定資産取得支出	1,377,500	1,377,500
	建設仮勘定取得支出	1,377,500	1,377,500
	施設整備等支出計 (5)	1,377,500	1,377,500
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△1,377,500	△1,377,500
その他の活動による収支	収入		
	積立資産取崩収入	1,378,148	1,378,148
	保育所施設設備整備積立資産取崩収入	1,378,148	1,378,148
	拠点区分間繰入金収入	1,378,248	1,378,248
	その他の活動収入計 (7)	2,756,396	2,756,396
	支出		
	積立資産支出	1,378,148	1,378,148
保育所施設・設備整備積立資産支出	1,378,148	1,378,148	
	その他の活動支出計 (8)	1,378,148	1,378,148
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	1,378,248	1,378,248
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	100	100
	前期末支払資金残高 (11)	0	0
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	100	100

## 建設特別会計拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 遍照会

(単位: 円)

勘定科目		拠点区分合計		
事業活動による収支	収入			
		事業活動収入計 (1)	0	
	支出	事務費支出	648	
		手数料支出	648	
		事業活動支出計 (2)	648	
		事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△648	
施設整備等による収支	収入			
		施設整備等収入計 (4)	0	
	支出	固定資産取得支出	1,377,500	
		建設仮勘定取得支出	1,377,500	
		施設整備等支出計 (5)	1,377,500	
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△1,377,500	
その他の活動による収支	収入			
		積立資産取崩収入	1,378,148	
		保育所施設設備整備積立資産取崩収入	1,378,148	
		拠点区分間繰入金収入	1,378,248	
		その他の活動収入計 (7)	2,756,396	
	支出	積立資産支出	1,378,148	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	1,378,148		
		その他の活動支出計 (8)	1,378,148	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	1,378,248	
		当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	100	
		前期末支払資金残高 (11)	0	
		当期末支払資金残高 (10)+(11)	100	

## 建設特別会計拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 遍照会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	
		共通			
サービス活動増減の部	収				
	益	サービス活動収益計 (1)	0	0	
	費	事務費	648	648	0
		手数料	648	648	0
	用	サービス活動費用計 (2)	648	648	0
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△648	△648	0	
サービス活動外増減の部	収				
	益	サービス活動外収益計 (4)	0	0	
	費				
		サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	用	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	0	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△648	△648	0	

## 建設特別会計拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 瀛照会

(単位：円)

勘定科目		拠点区分合計		
サービス活動増減の部	収益			
		サービス活動収益計 (1)	0	
	費用	事務費	648	
		手数料	648	
	サービス活動費用計 (2)	648		
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△648		
サービス活動外増減の部	収益			
		サービス活動外収益計 (4)	0	
	費用			
		サービス活動外費用計 (5)	0	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0		
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△648		

# 財 産 目 録

平成27年3月31日現在

別紙5

社会福祉法人 遍 照 会

資産. 負債の内訳		金 額
<b>I 資産の部</b>		
1, 流動資産		
現金		79,268
普通預金		18,302,464
中国銀行 西阿知支店No.802182	遍 照	22,395
中国銀行 西阿知支店No.1062466	本 部	18,273,495
中国銀行 西阿知支店No.1223729	遍 照	1,898
伊予銀行 倉敷支店No.107-2356	遍 照	4,076
香川銀行 倉敷支店No.3548689	遍 照	400
中国銀行 連島支店No.1615074	連 島	100
中国銀行 西阿知支店No.1528287	建 設	100
定期預金		35,602
中国銀行 西阿知支店No.10160097	遍 照	35,602
事業未収金 延長保育料等	遍 照	82,250
未収補助金 倉敷市補助金等	遍 照	14,848,900
立替金 連島保育園 パソコン代他	遍 照	577,387
流動資産 合計		33,925,871
2, 固定資産		
(1) 基本財産		
建 物	倉敷市西阿知町465-1	
	鉄筋コンクリート造平屋建 291.16㎡	遍 照 8,628,817
	鉄筋コンクリート造合金メッキ鋼板葺き2階建	遍 照 128,520,174
	新園舎 853.65㎡・物置 4.69㎡	
建物付属設備		遍 照 16,125,832
土 地	倉敷市西阿知町465-1	
	宅地 1,699.62㎡	遍 照 33,392,000
基本財産 合計		186,666,823
(2) その他の固定資産		
建物付属設備		遍 照 2,018,469
構 築 物		遍 照 5,460,066
器具及び備品		遍 照 2,928,974
建設仮勘定		建 設 1,377,500
権 利 水道利用加入金		遍 照 245,438
ソフトウェア		遍 照 50,905
退職給付引当資産		遍 照 10,023,777
人件費積立資産(保育)		遍 照 13,000,000
修繕積立資産(保育)		遍 照 47,751,852
備品等購入積立資産(保育)		遍 照 8,997,935
保育所施設・設備整備積立資産		遍 照 27,570,000
その他の固定資産 商 標 権		遍 照 45,500
その他の固定資産 合計		119,470,416
固定資産 合計		306,137,239
資産 合計		340,063,110
<b>II 負債の部</b>		
1, 流動負債		
事業未払金 業者給食材料他		遍 照 2,424,411
1年以内返済予定設備資金借入金		遍 照 3,500,000
仮受金 育成掛金預り超過分		遍 照 15
流動負債 合計		5,924,426

2, 固定負債				
設備資金借入金			遍 照	35,000,000
退職給付引当金			遍 照	10,023,777
	固定負債	合計		45,023,777
	負債	合計		50,948,203
差 引 純 資 産				289,114,907