法人名｜社会福祉法人鞍馬山正香苑

貸借対照表

第３号の１様式

平成28年 3月31日現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	本年度末	前年度末	増減		本年度末	前年度末	増減
流動資産	**29,232,721**	**20,276,682**	**8,956,039**	**流動負債**	**7,998,711**	**2,821,236**	**5,177,475**
現金預金	20,418,311	16,338,580	4,079,731	短期経営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	2,812,146	1,995,939	816,207
事業未収金	4,667,178	2,833,731	1,833,447	職員預り金	1,186,565	825,297	361,268
立替金	147,232	994,016	-846,784	前受金	0	0	0
前払金	0	60,400	-60,400	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	その他流動負債	4,000,000	0	4,000,000
建設仮勘定	0	0	0	**固定負債**	**10,503,892**	**17,320,418**	**-6,816,526**
仮払金	0	0	0	設備資金借入金	3,400,000	7,400,000	-4,000,000
その他の流動資産	4,000,000	49,955	3,950,045	退職給付引当金	7,103,892	9,920,418	-2,816,526
固定資産	**83,526,246**	**85,605,823**	**-2,079,577**	特定引当金	0	0	0
基本財産	**3,230,000**	**3,725,000**	**-495,000**	**負債の部合計**	**18,502,603**	**20,141,654**	**-1,639,051**
土地	0	0	0	**純資産の部**			
建物	2,230,000	2,725,000	-495,000	**基本金**	**16,186,117**	**16,186,117**	**0**
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	国庫補助金特別積立金	0	0	0
その他固定資産	**80,296,246**	**81,880,823**	**-1,584,577**	**その他積立金**	**20,700,000**	**20,700,000**	**0**
土地	50,000,000	50,000,000	0	人件費積立金	0	0	0
建物	0	0	0	修繕積立金	0	0	0
構築物	540,953	611,667	-70,714	備品等購入積立金	0	0	0
車両運搬具	0	0	0	特別事業積立金	0	0	0
器具及び備品	1,951,401	688,882	1,262,519	施設・設備整備積立	20,700,000	20,700,000	0
投資有価証券	0	0	0	**次期繰越活動増減差額**	**57,370,247**	**48,854,734**	**8,515,513**
退職給付引当資産	7,103,892	9,880,274	-2,776,382	次期繰越活動増減差額	57,370,247	48,854,734	8,515,513
繰越積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	8,515,513	3,935,223	4,580,290
施設・設備整備積立金	0	0	0	**純資産の部合計**	**94,256,364**	**85,740,851**	**8,515,513**
建設積立金	20,700,000	20,700,000	0				
他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	**112,758,967**	**105,882,505**	**6,876,462**	**負債及び純資産の部合計**	**112,758,967**	**105,882,505**	**6,876,462**

脚注　平成28年３月末　減価償却累計額　37,069,759

うち当期活動収支差＝事業活動収支計算書の当期活動収支差額合計（11）

次期繰越活動収支差＝事業活動収支計算書の次期繰越活動収支差額（18）

流動資産－流動負債＝資金収支計算書の当期末支払資金残高　（10+11）・・・・・照合済○

支払資金率＝当期末支払資金残高(保育所経理)÷運営費収入

12.088 % ＝　8,659,871 ÷ 71,639,716

(A)当期支払資金残高　21,234,010　(C)期首支払資金残高　17,455,446

(A)-(C)支払資金収支差　3,778,564

賞与引当金の計上はしません

資金収支計算書

第１号の１様式（単位：円）

（自）平成27年４月１日　（至）平成28年　3月31日　社会福祉法人鞍馬山正香苑

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	92,941,000	91,062,111	1,878,889	
		借入金利息補助金収入				
		経常経費寄附金収入	6,300,000	6,166,883	133,117	
		受取利息配当金収入	12,000	7,103	4,897	
		その他の収入	200,000	72,400	127,600	
		事業活動収入計（1）	**99,453,000**	**97,308,497**	**2,144,503**	
	支出	人件費支出	72,740,000	70,785,427	1,954,573	
		事業費支出	7,300,000	6,524,476	775,524	
		事務費支出	11,230,000	10,299,164	930,836	
		支払利息支出				
		事業活動支出計（2）	**91,270,000**	**87,609,067**	**3,660,933**	
	事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）		**8,183,000**	**9,699,430**	**▲ 1,516,430**	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入				
		施設整備等寄附金収入				
		設備資金借入金収入				
		固定資産売却益				
		施設整備等収入計（4）				
	支出	設備資金借入金元金償還支出	8,000,000	4,000,000	4,000,000	
		固定資産取得支出	1,600,000	1,540,296	59,704	
		固定資産除却・廃棄支出				
		施設整備等支出計（5）	**9,600,000**	**5,540,296**	**4,059,704**	
	施設整備等資金収支差額（6）＝（4）－（5）		**▲ 9,600,000**	**▲ 5,540,296**	**▲ 4,059,704**	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
		積立資産取崩収入	3,800,000	3,735,444	64,556	
		拠点区分間繰入金収入	6,000,000	4,000,000	2,000,000	
		その他の活動による収入	500,000	487,784	12,216	
		その他の活動収入計（7）	**10,300,000**	**8,223,228**	**2,076,772**	
	支出	長期貸付金支出				
		積立資産支出	1,201,000	1,051,864	149,136	
		拠点区分間繰入金支出	4,000,000	4,000,000		
		その他の活動による支出	5,560,000	3,551,934	2,008,066	
		その他の活動支出計（8）	**10,761,000**	**8,603,798**	**2,157,202**	
	その他の活動資金収支差額（9）＝（7）－（8）		**▲ 461,000**	**▲ 380,570**	**▲ 80,430**	
予備費支出（10）						
当期資金収支差額 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			**▲ 1,878,000**	**3,778,564**	**▲ 5,656,564**	
前期末支払資金残高（12）			**17,455,446**	**17,455,446**		
当期末支払資金残高（11）＋（12）			**15,577,446**	**21,234,010**	**▲ 5,656,564**	

事業活動計算書

第２号の１様式　（単位：円）

（自）平成27年４月１日　（至）平成28年　3月31日　　社会福祉法人鞍馬山正香苑

		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	91,062,111	80,318,733	10,743,378
		経常経費寄附金収益	6,166,883	7,180,000	▲ 1,013,117
		その他の収益	72,400		72,400
		退職給与引当戻入収益			
		サービス活動収益計（１）	97,301,394	87,498,733	9,802,661
	費用	人件費	71,520,835	64,659,381	6,861,454
		事業費	6,524,476	7,892,047	▲ 1,367,571
		事務費	10,299,164	9,022,501	1,276,663
		減価償却費	843,491	1,027,148	▲ 183,657
		国庫補助金等特別積立金取崩額		▲ 47,140	47,140
		サービス活動費用計（２）	89,187,966	83,681,662	5,506,304
		サービス活動増減差額（３）＝（１）－（２）	8,113,428	3,817,071	4,296,357
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益		178,935	▲ 178,935
		受取利息配当金収益	7,103	32,019	▲ 24,916
		その他のサービス活動外収益			
		サービス活動外収益計（４）	7,103	210,954	▲ 203,851
	費用	支払利息			
		その他のサービス活動害費用	92,802	92,802	
		サービス活動外費用計（５）	92,802	92,802	
		サービス活動外増減差額（６）＝（４）－（５）	▲ 85,699	118,152	▲ 203,851
		経常増減差額（７）＝（３）＋（６）	8,027,729	3,935,223	4,092,506
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産売却益			
		拠点区分間繰入金収益	4,000,000		4,000,000
		その他の特別収益	487,784		487,784
		特別収益計（８）	4,487,784		4,487,784
	費用	基本金組入額			
		固定資産売却損・処分損			
		国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）			
		国庫補助金等特別積立金積立額			
		拠点区分間繰入金	4,000,000		4,000,000
		その他の特別損失		1,127,725	▲ 1,127,725
		特別費用計（９）	4,000,000	1,127,725	2,872,275
		特別増減差額（１０）＝（８）－（９）	487,784	▲ 1,127,725	1,615,509
		当期活動増減差額（１１）＝７＋（１０）	8,515,513	2,807,498	5,708,015
繰越活動増減の部		前期繰越活動増減差額（１２）	48,854,734	44,919,511	3,935,223
		当期末繰越活動増減差額（１３）＝１１＋１２	57,370,247	47,727,009	9,643,238
		基本金取崩額（１４）			
		その他の積立金取崩額（１５）			
		その他の積立金積立額（１６）			
		次期繰越活動収支差額（１７）＝(13)+(14)+(15)-(16)	57,370,247	47,727,009	9,643,238