

## 本部拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	經常経費寄附金収入	2,600,000	2,587,569	12,431		
	受取利息配当金収入	60,000	59,393	607		
	その他の収入	2,699,000	2,756,281	57,281		
	受入研修費収入	940,000	995,475	55,475		
	雑収入	759,000	761,140	2,140		
	雑収入	759,000	761,140	2,140		
	助成金	1,000,000	999,666	334		
	事業活動収入計(1)	5,359,000	5,403,243	44,243		
	事業活動による支出	人件費支出	17,422,000	17,397,791	24,209	
		役員報酬支出	4,471,000	4,449,000	22,000	
職員給料支出		5,712,000	5,710,300	1,700		
職員賞与支出		1,273,000	1,272,591	409		
退職給付支出		5,175,000	5,175,000	0		
法定福利費支出		791,000	790,900	100		
事務費支出		5,063,000	5,439,061	376,061		
旅費交通費支出		276,000	283,976	7,976		
研修研究費支出		486,000	474,605	11,395		
事務消耗品費支出		427,000	583,842	156,842		
印刷製本費支出		456,000	639,266	183,266		
修繕費支出		82,000	61,452	20,548		
通信運搬費支出		307,000	299,969	7,031		
会議費支出		41,000	36,226	4,774		
手数料支出		1,345,000	1,353,940	8,940		
保険料支出		398,000	397,830	170		
賃借料支出		344,000	343,298	702		
租税公課支出		113,000	194,165	81,165		
渉外費支出		383,000	372,195	10,805		
諸会費支出		83,000	83,000	0		
雑支出		322,000	315,297	6,703		
雑支出		322,000	315,297	6,703		
社会貢献事業費支出		180,000	148,539	31,461		
現物給付費支出		180,000	137,178	42,822		
現物給付費支出(内部)			11,361	11,361		
事業活動支出計(2)		22,665,000	22,985,391	320,391		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		17,306,000	17,582,148	276,148		
施設整備等による収入	固定資産売却収入	503,000	502,011	989		
	車輛運搬具売却収入	503,000	502,011	989		
	施設整備等収入計(4)	503,000	502,011	989		
施設整備等による支出						
	施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	503,000	502,011	989			
その他の活動による収入	拠点区分間繰入金収入	19,065,000	19,179,718	114,718		
	その他の活動による収入	25,000,000	25,000,000	0		
	その他の固定資産預金取崩収入	25,000,000	25,000,000	0		
	その他の活動収入計(7)	44,065,000	44,179,718	114,718		
その他の活動による支出	投資有価証券取得支出	25,141,000	25,140,500	500		
	その他の活動支出計(8)	25,141,000	25,140,500	500		

## 本部拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	18,924,000	19,039,218	115,218	
予備費支出(10)	0		0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,121,000	1,959,081	161,919	
前期末支払資金残高(12)	188,581,847	188,581,847	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	190,702,847	190,540,928	161,919	

## 本部拠点区分 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

(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	経常経費寄附金収益	2,587,569	1,551,120	1,036,449
	その他の収益	999,666	1,338,000	338,334
	助成金	999,666	1,338,000	338,334
	サービス活動収益計(1)	3,587,235	2,889,120	698,115
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	17,397,791	10,559,712	6,838,079
	役員報酬	4,449,000	3,460,000	989,000
	職員給料	5,710,300	5,087,139	623,161
	職員賞与	1,272,591	1,269,107	3,484
	退職給付費用	5,175,000		5,175,000
	法定福利費	790,900	743,466	47,434
	事業費		59,400	59,400
	車両費		59,400	59,400
	事務費	5,439,061	10,320,552	4,881,491
	福利厚生費	0	10,000	10,000
	旅費交通費	283,976	988,884	704,908
	研修研究費	474,605	2,159,582	1,684,977
	事務消耗品費	583,842	745,689	161,847
	印刷製本費	639,266	466,266	173,000
	車両燃料費(事務)	0	23,123	23,123
	修繕費	61,452	1,389,269	1,327,817
	通信運搬費	299,969	283,002	16,967
	会議費	36,226	40,250	4,024
	広報費	0	912,462	912,462
	業務委託費		9,000	9,000
	拠点区分間委託費		9,000	9,000
	手数料	1,353,940	1,243,002	110,938
	保険料	397,830	237,945	159,885
	賃借料	343,298	423,108	79,810
	土地・建物賃借料	0	62,076	62,076
	租税公課	194,165	152,529	41,636
	保守料	0	200,448	200,448
	渉外費	372,195	251,666	120,529
	諸会費	83,000	91,000	8,000
	雑費	315,297	631,251	315,954
	雑費	315,297	631,251	315,954
	社会貢献事業費	148,539	61,854	86,685
現物給付費	137,178	61,854	75,324	
現物給付費(内部)	11,361		11,361	
減価償却費	114,098	203,165	89,067	
サービス活動費用計(2)	23,099,489	21,204,683	1,894,806	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,512,254	18,315,563	1,196,691	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	59,393	1,286,249	1,226,856
	その他のサービス活動外収益	1,756,615	1,654,385	102,230
	受入研修費収益	995,475	954,053	41,422
	雑収益	761,140	700,332	60,808
	雑収益	761,140	700,332	60,808
サービス活動外収益計(4)	1,816,008	2,940,634	1,124,626	
費用				
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,816,008	2,940,634	1,124,626	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,696,246	15,374,929	2,321,317	
固定資産売却益	58,806		58,806	

## 本部拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	車輦運搬具売却益	58,806		58,806
	拠点区分間繰入金収益	19,179,718	23,133,638	3,953,920
	特別収益計(8)	19,238,524	23,133,638	3,895,114
	費用			
	拠点区分間繰入金費用		327,480	327,480
	特別費用計(9)	0	327,480	327,480
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	19,238,524	22,806,158	3,567,634
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,542,278	7,431,229	5,888,951
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	213,200,484	205,769,255	7,431,229
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	214,742,762	213,200,484	1,542,278
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	214,742,762	213,200,484	1,542,278

## 本部拠点区分 貸借対照表

平成28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	191,103,111	188,869,683	2,233,428	流動負債	562,183	287,836	274,347
現金預金	186,339,577	183,675,991	2,663,586	事業未払金	469,594	175,356	294,238
事業未収金	2,241,294	2,312,431	71,137	未払費用	0	26,370	26,370
繰入未収金	2,113,208	2,428,119	314,911	預り金	90,909	86,110	4,799
前払金	37,032	37,032	0	職員預り金	1,680	0	1,680
前払費用	372,000	316,110	55,890				
その他の流動資産	0	100,000	100,000				
固定資産	26,378,834	26,795,637	416,803	固定負債			
基本財産				負債の部合計	562,183	287,836	274,347
その他の固定資産	26,378,834	26,795,637	416,803	純資産の部			
車両運搬具	0	532,271	532,271	基本金	2,177,000	2,177,000	0
器具及び備品	566,582	591,614	25,032	第1号基本金	2,177,000	2,177,000	0
権利	671,752	671,752	0	次期繰越活動増減差額	214,742,762	213,200,484	1,542,278
投資有価証券	25,140,500	0	25,140,500	(うち当期活動増減差額)	1,542,278	7,431,229	5,888,951
その他の固定資産	0	25,000,000	25,000,000	純資産の部合計	216,919,762	215,377,484	1,542,278
資産の部合計	217,481,945	215,665,320	1,816,625	負債及び純資産の部合計	217,481,945	215,665,320	1,816,625

## 本部拠点区分 資金収支明細書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		本部	社会貢献事業			
収入	經常経費寄附金収入	2,587,569		2,587,569		2,587,569
	受取利息配当金収入	59,393		59,393		59,393
	その他の収入	2,682,701	73,580	2,756,281		2,756,281
	受入研修費収入	995,475		995,475		995,475
	雑収入	687,560	73,580	761,140		761,140
	雑収入	687,560	73,580	761,140		761,140
	助成金	999,666		999,666		999,666
	事業活動収入計(1)		5,329,663	73,580	5,403,243	
事業活動による収支 支出	人件費支出	10,840,600	6,557,191	17,397,791		17,397,791
	役員報酬支出	4,449,000		4,449,000		4,449,000
	職員給料支出	1,216,600	4,493,700	5,710,300		5,710,300
	職員賞与支出		1,272,591	1,272,591		1,272,591
	退職給付支出	5,175,000		5,175,000		5,175,000
	法定福利費支出		790,900	790,900		790,900
	事務費支出	5,439,061		5,439,061		5,439,061
	旅費交通費支出	283,976		283,976		283,976
	研修研究費支出	474,605		474,605		474,605
	事務消耗品費支出	583,842		583,842		583,842
	印刷製本費支出	639,266		639,266		639,266
	修繕費支出	61,452		61,452		61,452
	通信運搬費支出	299,969		299,969		299,969
	会議費支出	36,226		36,226		36,226
	手数料支出	1,353,940		1,353,940		1,353,940
	保険料支出	397,830		397,830		397,830
	賃借料支出	343,298		343,298		343,298
	租税公課支出	194,165		194,165		194,165
	渉外費支出	372,195		372,195		372,195
	諸会費支出	83,000		83,000		83,000
	雑支出	315,297		315,297		315,297
	雑支出	315,297		315,297		315,297
	社会貢献事業費支出		148,539	148,539		148,539
現物給付費支出		137,178	137,178		137,178	
現物給付費支出(内部)		11,361	11,361		11,361	
事業活動支出計(2)		16,279,661	6,705,730	22,985,391		22,985,391

## 本部拠点区分 資金収支明細書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		本部	社会貢献事業			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,949,998	6,632,150	17,582,148		17,582,148
施設整備等による収支	収入					
	固定資産売却収入	502,011		502,011		502,011
	車輛運搬具売却収入	502,011		502,011		502,011
	施設整備等収入計(4)	502,011		502,011		502,011
支出						
	施設整備等支出計(5)					
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	502,011		502,011		502,011
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	19,179,718		19,179,718		19,179,718
	サービス区分間繰入金収入		6,557,191	6,557,191	6,557,191	0
	その他の活動による収入	25,000,000		25,000,000		25,000,000
	その他の固定資産預金取崩収入	25,000,000		25,000,000		25,000,000
	その他の活動収入計(7)	44,179,718	6,557,191	50,736,909	6,557,191	44,179,718
	支出					
投資有価証券取得支出	25,140,500		25,140,500		25,140,500	
サービス区分間繰入金支出	6,557,191		6,557,191	6,557,191	0	
その他の活動支出計(8)	31,697,691		31,697,691	6,557,191	25,140,500	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,482,027	6,557,191	19,039,218	0	19,039,218	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,034,040	74,959	1,959,081	0	1,959,081	
前期末支払資金残高(11)	187,320,614	1,261,233	188,581,847		188,581,847	
当期末支払資金残高(10)+(11)	189,354,654	1,186,274	190,540,928	0	190,540,928	

## 本部拠点区分 事業活動明細書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		本部	社会貢献事業			
収益	経常経費寄附金収益	2,587,569		2,587,569		2,587,569
	その他の収益	999,666		999,666		999,666
	助成金	999,666		999,666		999,666
	サービス活動収益計(1)	3,587,235		3,587,235		3,587,235
サービス活動増減の部 費用	人件費	10,840,600	6,557,191	17,397,791		17,397,791
	役員報酬	4,449,000		4,449,000		4,449,000
	職員給料	1,216,600	4,493,700	5,710,300		5,710,300
	職員賞与		1,272,591	1,272,591		1,272,591
	退職給付費用	5,175,000		5,175,000		5,175,000
	法定福利費		790,900	790,900		790,900
	事務費	5,439,061		5,439,061		5,439,061
	旅費交通費	283,976		283,976		283,976
	研修研究費	474,605		474,605		474,605
	事務消耗品費	583,842		583,842		583,842
	印刷製本費	639,266		639,266		639,266
	修繕費	61,452		61,452		61,452
	通信運搬費	299,969		299,969		299,969
	会議費	36,226		36,226		36,226
	手数料	1,353,940		1,353,940		1,353,940
	保険料	397,830		397,830		397,830
	賃借料	343,298		343,298		343,298
	租税公課	194,165		194,165		194,165
	渉外費	372,195		372,195		372,195
	諸会費	83,000		83,000		83,000
	雑費	315,297		315,297		315,297
	雑費	315,297		315,297		315,297
	社会貢献事業費		148,539	148,539		148,539
現物給付費		137,178	137,178		137,178	
現物給付費(内部)		11,361	11,361		11,361	
減価償却費	114,098		114,098		114,098	
サービス活動費用計(2)	16,393,759	6,705,730	23,099,489		23,099,489	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,806,524	6,705,730	19,512,254		19,512,254	
受取利息配当金収益	59,393		59,393		59,393	



## 本部拠点区分 事業活動明細書

(自)平成27年 4月 1日(至)平成28年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		本部	社会貢献事業			
サービス活動外増減の部	収益					
	その他のサービス活動外収益	1,683,035	73,580	1,756,615		1,756,615
	受入研修費収益	995,475		995,475		995,475
	雑収益	687,560	73,580	761,140		761,140
	雑収益	687,560	73,580	761,140		761,140
	サービス活動外収益計(4)	1,742,428	73,580	1,816,008		1,816,008
費用						
サービス活動外費用計(5)						
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,742,428	73,580	1,816,008			1,816,008
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,064,096	6,632,150	17,696,246			17,696,246

## 財務諸表に対する注記(本部拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法(経理規程第40条による)
  - ・満期保有目的の債券等…償却原価法(定額法)ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、償却原価法によらないことができる。
  - ・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、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、並びに器具及び備品、ソフトウェア…定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金…期末在籍職員の退職給付の為、掛け金として支出した累計額を計上している。  
該当なし
  - ・賞与引当金…翌年度当初予算職員夏季賞与支給額に支給対象期間月数と当該年度における期末までの経過月数の割合を乗じて算出した金額を計上している。 該当なし
  - ・徴収不能引当金…債権の貸倒れに備える為、個別に見積った徴収不能見込額と過去の実績率の合計により計上する。 該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

該当なし

### 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点財務諸表(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)
  - ア 本部
  - イ 社会貢献事業
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金また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

(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	0		
小計	0	0	0
その他の固定資産			
器具及び備品	977,660	411,078	566,582
小計	977,660	411,078	566,582
合計	977,660	411,078	566,582

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	2,241,294		2,241,294
合計	2,241,294	0	2,241,294

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格、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
第65回 小田急電鉄 社債	10,012,000	10,008,000	△ 4,000
第19回 NTTドコモ 社債	15,028,500	15,045,450	16,950
合計	25,040,500	25,053,450	12,950

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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



## サービス区分間繰入金明細書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

社会福祉法人 村山苑

本部

(単位:円)

サービス区分名		移動資金の財源	金額	使用目的等
移動元	移動先			
本部	社会貢献事業	本部収入	6,557,191	社会貢献事業(せいかつ相談所)運営資金

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。  
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。