

貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 ほっとスマイル

(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	81,460,370	57,428,975	24,031,395	流動負債	12,538,125	20,688,012	△8,149,887
現金預金	74,632,850	45,015,751	29,617,099	事業未払金	11,034,679	19,022,412	△7,987,733
事業未収金	5,989,288	12,030,523	△6,041,235	未払費用	0	0	0
前払金	834,492	367,584	466,908	預り金	1,503,446	1,665,600	△162,154
仮払金	3,740	15,117	△11,377	仮受金	0	0	0
固定資産	103,818,058	93,694,780	10,123,278	固定負債	0	0	0
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	12,538,125	20,688,012	△8,149,887
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	93,818,058	83,694,780	10,123,278	基本金	14,000,000	14,000,000	0
器具及び備品	2,425,868	3,307,841	△881,973	第一号基本金	10,000,000	10,000,000	0
ソフトウェア	352,190	486,939	△134,749	第三号基本金	4,000,000	4,000,000	0
保育所繰越積立資産	46,700,000	41,700,000	5,000,000	国庫補助金等特別積立金	1,105,508	1,861,780	△756,272
保育所施設・設備整備積立資産	38,200,000	33,200,000	5,000,000	その他の積立金	84,900,000	74,900,000	10,000,000
貸入保証金	6,140,000	5,000,000	1,140,000	人件費積立金	39,700,000	34,700,000	5,000,000
				備品等購入積立金	7,000,000	7,000,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	38,200,000	33,200,000	5,000,000
				次期繰越活動増減差額	72,734,795	39,673,963	33,060,832
				(うち当期活動増減差額)	43,060,832	0	43,060,832
				純資産の部合計	172,740,303	130,435,743	42,304,560
資産の部合計	185,278,428	151,123,755	34,154,673	負債及び純資産の部合計	185,278,428	151,123,755	34,154,673

財務諸表に対する注記（法人全体）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法—該当なし
 - ・満期保有目的の債権等—減価償却法
 - ・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に基づく時価法
- (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シャル・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るが該当なし。
 - 所有権移転外ファイナンシャル・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、残存価格を零とする定額法によるが該当なし。

2. 重要な会計方針の変更

新会計基準への移行

平成25年度会計から新会計基準で経理処理を行っている。

3. 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による社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 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)
当法人では、社会福祉事業のみ実施のため作成していない。
- (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. 本部拠点区分
 - イ. 東山ぼぼ保育園拠点区分
 - ウ. ぼぼデイ拠点区分
 - 児童発達支援
 - 放課後等デイサービス
 - 保育所等訪問支援

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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
合計	10,000,000	0	0	10,000,000

6. 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756,272円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

なし

8. 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

なし

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第〇回利付国債			
第△回利付国債			
第☆回☆☆社 期限前償還条件付社債			
合計			

9. 関連当事者との取引の内容

なし

種類	法人等の 名称	住所	資産 総額	事業の内 容又は職 業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引 内容	取引 金額	科目	期末 残高
						役員 の 兼務等	事実上 の 関係				

10. 重要な偶発債務

なし

11. 重要な後発事象

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

なし

資金収支計算書

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 ほっとスマイル

(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	170,275,340	173,144,644	△2,869,304	
	障害福祉サービス等事業収入	29,784,070	30,606,902	△822,832	
	経常経費寄付金収入	15,000	30,000	△15,000	
	受取利息配当金収入	130,500	122,008	8,492	
	その他の収入	2,181,500	2,434,099	△252,599	
	事業活動収入計(1)	202,386,410	206,337,653	△3,951,243	
	支出				
	人件費支出	131,516,400	131,112,363	404,037	
	事業費支出	20,651,280	18,957,480	1,693,800	
事務費支出	12,392,540	10,157,682	2,234,858		
その他の支出	2,380,500	2,362,846	17,654		
事業活動支出計(2)	166,940,720	162,590,371	4,350,349		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	35,445,690	43,747,282	△8,301,592		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
固定資産取得支出	1,566,000	1,566,000	0		
施設整備等支出計(5)	1,566,000	1,566,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,566,000	△1,566,000	0		
その他の活動収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	10,000,000	10,000,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,000,000	△10,000,000	0		
予備費支出(10)	1,100,000 0	—	1,100,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	22,779,690	32,181,282	△9,401,592		
前期末支払資金残高(12)	36,740,963	36,740,963	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	59,520,653	68,922,245	△9,401,592		

事業活動計算書

(自) 平成 25 年 4 月 1 日 (至) 平成 26 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			
	保育事業収益	173,144,644	0	173,144,644
	障害福祉サービス事業等収益	30,606,902	0	30,606,902
	経常経費寄付金収益	30,000	0	30,000
	サービス活動収益計(1)	203,781,546	0	203,781,546
	費用			
	人件費	131,112,363	0	131,112,363
	事業費	18,957,480	0	18,957,480
	事務費	10,157,682	0	10,157,682
	減価償却費	1,442,722	0	1,442,722
国庫補助金等特別積立金取崩額	△756,272	0	△756,272	
サービス活動費用計(2)	160,913,975	0	160,913,975	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	42,867,571	0	42,867,571	
サービス活動外の部	収益			
	受取利息配当金収益	122,008	0	122,008
	その他のサービス活動外収益	2,434,099	0	2,434,099
	サービス活動外収益計(4)	2,556,107	0	2,556,107
	費用			
	その他のサービス活動外費用	2,362,846	0	2,362,846
サービス活動外費用計(5)	2,362,846	0	2,362,846	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	193,261	0	193,261	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	43,060,832	0	43,060,832	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	43,060,832	0	43,060,832	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	39,673,963	39,673,963	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	82,734,795	39,673,963	43,060,832
	その他の積立金積立額(16)	10,000,000	0	10,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	72,734,795	39,673,963	33,060,832