

平成27年度

決算報告書

I 財務諸表

1 法人全体

- ・ 資金収支計算書 (第1号の1様式)
社会福祉事業区分資金収支内訳表 (第1号の3様式)
- ・ 事業活動計算書 (第2号の1様式)
社会福祉事業区分事業活動内訳表 (第2号の3様式)
- ・ 貸借対照表 (第3号の1様式)
社会福祉事業区分貸借対照表内訳表 (第3号の3様式)
注記

2 拠点区分

大橋保育園拠点区分

- 資金収支計算書 (第1号の4様式)
- 事業活動計算書 (第2号の4様式)
- 貸借対照表 (第3号の4様式)
注記

法人本部拠点区分

- 資金収支計算書 (第1号の4様式)
- 事業活動計算書 (第2号の4様式)
- 貸借対照表 (第3号の4様式)
注記

II 附属明細書

- ・ 基本財産及びその他の固定資産の明細書 (大橋保育園) (別紙1)
- ・ 借入金明細書 (別紙①)
- ・ 補助金事業等収益明細書 (別紙③)
- ・ 事業区分及び拠点区分間繰入金明細書 (別紙④)
- ・ 基本金明細書 (別紙⑥)
- ・ 国庫補助金等特別積立金明細書 (別紙⑦)
- ・ 積立金・積立資産明細書 (大橋保育園) (別紙⑧)

III 財産目録

(別紙5)

IV その他の明細書等 (参考資料)

【法人名：社会福祉法人 コスモス会】

久留米市大橋町合衆85番地1

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

第1号の1様式
(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	119,814,590	122,265,200	-2,450,610
	受取利息配当金収入	4,500	4,495	5
	その他の収入	1,256,000	1,282,441	-26,441
	事業活動収入計(1)	121,075,090	123,552,136	-2,477,046
	支出			
	人件費支出	82,722,300	82,356,632	365,668
事業費支出	12,212,900	11,326,944	885,956	
事務費支出	6,090,050	6,498,555	-408,505	
支払利息支出	319,746	319,746		
その他の支出	1,061,600	1,276,595	-214,995	
事業活動支出計(2)	102,406,596	101,773,472	628,124	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,668,494	21,778,664	-3,105,170	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	2,928,000	2,928,000	
	固定資産取得支出	138,240	342,360	-204,120
施設整備等支出計(5)	3,066,240	3,270,360	-204,120	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,066,240	-3,270,360	204,120	
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動による収入計(7)			
	支出			
	その他の活動支出計(8)			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	15,602,254	18,503,304	-2,901,050	
前期末支払資金残高(12)	15,302,586	15,302,586		
当期末支払資金残高(11)+(12)	30,904,840	33,805,890	-2,901,050	

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

第2号の1様式

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	122,265,200	101,264,040	21,001,160
		サービス活動収益計(1)	122,265,200	101,264,040	21,001,160
	費用	人件費	82,356,632	74,845,413	7,511,219
		事業費	11,394,404	9,858,000	1,536,404
		事務費	6,498,555	5,603,422	895,133
		減価償却費	8,781,006	8,755,858	25,148
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,115,831	-4,115,831	
	サービス活動費用計(2)	104,914,766	94,946,862	9,967,904	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,350,434	6,317,178	11,033,256	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,495	2,937	1,558
		その他のサービス活動外収益	1,282,441	1,128,064	154,377
		サービス活動外収益計(4)	1,286,936	1,131,001	155,935
	費用	支払利息	319,746	333,693	-13,947
		その他のサービス活動外費用	1,276,595	1,032,674	243,921
			サービス活動外費用計(5)	1,596,341	1,366,367
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	809,405	235,366	574,039	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,041,029	6,081,812	10,959,217	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
		特別費用計(9)			
		特別増減差額(10)=(8)-(9)			
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,041,029	6,081,812	10,959,217
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	16,709,778	17,627,966	-918,188
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	33,750,807	23,709,778	10,041,029
		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)		7,000,000	-7,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	33,750,807	16,709,778	17,041,029

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の1様式
(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	37,491,241	19,578,500	17,912,741	流 動 負 債	6,613,351	7,203,914	-590,563
現 金 預 金	35,918,681	18,861,652	17,057,029	事 業 未 払 金	2,196,182	1,831,455	364,727
事 業 未 収 金	1,487,760	124,570	1,363,190	1年以内返済予定 設備資金借入金 未 払 費 用	2,928,000	2,928,000	
未 収 金		101,958	-101,958		747,004	2,217,370	-1,470,366
未 収 補 助 金	33,000	490,320	-457,320	預 り 金	15,648	18,918	-3,270
立 替 金	3,800		3,800	職 員 預 り 金	726,517	208,171	518,346
前 払 金	45,000		45,000	固 定 負 債	46,116,000	49,044,000	-2,928,000
仮 払 金	3,000		3,000	設 備 資 金 借 入 金	46,116,000	49,044,000	-2,928,000
固 定 資 産	154,589,016	163,095,122	-8,506,106	【負債の部合計】	52,729,351	56,247,914	-3,518,563
基 本 財 産	117,449,562	121,699,811	-4,250,249				
土 地 (基)	1,808,724	1,808,724		純 資 産 の 部			
建 物 (基)	114,640,838	118,891,087	-4,250,249	基 本 金	18,254,524	18,254,524	
普通預金(基本財産)	1,000,000	1,000,000		基 本 金	18,254,524	18,254,524	
そ の 他 の 固 定 資 産	37,139,454	41,395,311	-4,255,857	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	80,245,575	84,361,406	-4,115,831
建 物 (固)	2,131,802	2,385,095	-253,293	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	80,245,575	84,361,406	-4,115,831
構 築 物 (固)	13,854,453	15,254,150	-1,399,697	そ の 他 の 積 立 金	7,100,000	7,100,000	
機 械 及 び 装 置	8,418,078	9,025,188	-607,110	人 件 立 費 修 繕 積 立 金	1,000,000	1,000,000	
車 輛 運 搬 具	1	1			100,000	100,000	
器 具 及 び 備 品	5,455,822	7,384,119	-1,928,297	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	6,000,000	6,000,000	
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	1,100,000	1,100,000		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	33,750,807	16,709,778	17,041,029
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	6,000,000	6,000,000		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増減差額)	33,750,807	16,709,778	17,041,029
長 期 前 払 費 用	129,298	196,758	-67,460		17,041,029	6,081,812	10,959,217
そ の 他 の 固 定 資 産	50,000	50,000		【純資産の部合計】	139,350,906	126,425,708	12,925,198
【資産の部合計】	192,080,257	182,673,622	9,406,635	【 負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計 】	192,080,257	182,673,622	9,406,635

大橋保育園拠点区分 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

第1号の4様式

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業収入	保育事業収入	119,814,590	122,265,200	-2,450,610
	保育所運営費収入	115,268,290	116,818,360	-1,550,070
	その他の事業収入	4,546,300	5,446,840	-900,540
	補助金事業収入	3,556,000	4,475,540	-919,540
	受託事業収入	10,000		10,000
	その他の事業収入	980,300	971,300	9,000
	受取利息配当金収入	4,000	4,126	-126
	受取利息配当金収入	4,000	4,126	-126
	その他の収入	1,246,000	1,262,441	-16,441
	受入研修費収入	12,000	12,000	
	利用者等外給食費収入	851,000	856,150	-5,150
	雑収入	383,000	394,291	-11,291
	事業活動収入計(1)	121,064,590	123,531,767	-2,467,177
	事業活動に要する支出	人件費支出	82,722,300	82,356,632
職員給料支出		28,164,000	28,162,984	1,016
職員俸給支出		24,238,000	24,237,747	253
職員諸手当支出		3,926,000	3,925,237	763
職員賞与支出		12,562,000	11,831,650	730,350
非常勤職員給与支出		31,032,000	31,808,474	-776,474
退職給付支出		849,300	849,300	
法定福利費支出		10,115,000	9,704,224	410,776
事業費支出		12,212,900	11,326,944	885,956
給食費支出		7,215,500	6,405,528	809,972
保健衛生費支出		77,900	119,670	-41,770
保育材料費支出		1,105,500	901,727	203,773
水道光熱費支出(業)		2,048,000	2,046,880	1,120
消耗器具備品費支出		1,347,000	1,434,200	-87,200
保険料支出(業)		230,000	229,875	125
賃借料支出(業)		152,000	152,064	-64
雑支出(業)		37,000	37,000	
事務費支出		5,741,600	6,150,911	-409,311
福利厚生費支出		577,100	715,390	-138,290
職員被服費支出		75,000	75,000	
研修研究費支出		1,426,000	1,446,440	-20,440
事務消耗品費支出		437,000	376,465	60,535
印刷製本費支出		432,000	471,804	-39,804
修繕費支出		108,000	131,246	-23,246
通信運搬費支出		248,000	248,246	-246
会議費支出		46,000	49,595	-3,595
広報費支出		88,500	43,480	45,020
業務委託費支出		996,000	1,285,280	-289,280
手数料支出		36,000	37,192	-1,192
賃借料支出(務)		323,000	322,524	476
土地・建物賃借料支出		324,000	323,529	471
保守料支出		314,000	313,650	350
雑支出(務)		311,000	311,070	-70
支払利息支出	319,746	319,746		
支払利息支出	319,746	319,746		
その他の支出	1,061,600	1,276,595	-214,995	
利用者等外給食費支出	1,061,600	1,276,595	-214,995	
事業活動支出計(2)	102,058,146	101,430,828	627,318	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,006,444	22,100,939	-3,094,495	

大橋保育園拠点区分 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

第1号の4様式

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	設備資金借入金元金償還支出	2,928,000	2,928,000	
	設備資金借入金元金償還支出	2,928,000	2,928,000	
	固定資産取得支出	138,240	342,360	-204,120
	器具及び備品取得支出	138,240	342,360	-204,120
	施設整備等支出計(5)	3,066,240	3,270,360	-204,120
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-3,066,240	-3,270,360	204,120
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動による収入計(7)			
	拠点区分間繰入金支出	350,000	348,000	2,000
	拠点区分間繰入金支出	350,000	348,000	2,000
	その他の活動支出計(8)	350,000	348,000	2,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-350,000	-348,000	-2,000
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		15,590,204	18,482,579	-2,892,375
前期末支払資金残高(12)		14,307,395	14,307,395	
当期末支払資金残高(11)+(12)		29,897,599	32,789,974	-2,892,375

大橋保育園拠点区分 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

第2号の4様式

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収 益	保育事業収益	122,265,200	101,264,040	21,001,160
	保育所運営費収益	116,818,360	94,244,220	22,574,140
	その他の事業収益	5,446,840	7,019,820	-1,572,980
	補助金事業収益	4,475,540	6,143,320	-1,667,780
	その他の事業収益	971,300	876,500	94,800
	サービス活動収益計(1)	122,265,200	101,264,040	21,001,160
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	82,356,632	74,845,413	7,511,219
	職員給料	28,162,984	32,454,889	-4,291,905
	職員俸給	24,237,747	26,785,113	-2,547,366
	職員諸手当	3,925,237	5,669,776	-1,744,539
	職員賞与	11,831,650	10,881,500	950,150
	非常勤職員給与	31,808,474	22,477,123	9,331,351
	退職給付費用	849,300	715,200	134,100
	法定福利費	9,704,224	8,316,701	1,387,523
	事業費	11,394,404	9,858,000	1,536,404
	給食費	6,405,528	5,372,696	1,032,832
	保健衛生費	119,670	98,820	20,850
	保育材料費	901,727	717,300	184,427
	水道光熱費(業)	2,046,880	1,917,060	129,820
	燃料費(業)		1,692	-1,692
	消耗器具備品費	1,434,200	1,502,718	-68,518
	保険料(業)	297,335	225,250	72,085
	賃借料(業)	152,064	22,464	129,600
	雑費(業)	37,000		37,000
	事務費	6,150,911	5,288,153	862,758
	福利厚生費	715,390	635,065	80,325
	職員被服費	75,000		75,000
	旅費交通費		1,400	-1,400
	研修研究費	1,446,440	717,350	729,090
	事務消耗品費	376,465	381,081	-4,616
	印刷製本費	471,804	248,873	222,931
	修繕費	131,246	161,760	-30,514
	通信運搬費	248,246	279,945	-31,699
	会議費	49,595	40,061	9,534
	広報費	43,480	92,680	-49,200
	業務委託費	1,285,280	1,444,380	-159,100
	手数料	37,192	28,104	9,088
	保険料(務)		67,460	-67,460
	賃借料(務)	322,524	344,164	-21,640
土地・建物賃借料	323,529	294,118	29,411	
保守料	313,650	280,750	32,900	
雑費(務)	311,070	270,962	40,108	
減価償却費	8,781,006	8,755,858	25,148	
減価償却費	8,781,006	8,755,858	25,148	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,115,831	-4,115,831		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,115,831	-4,115,831		
サービス活動費用計(2)	104,567,122	94,631,593	9,935,529	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,698,078	6,632,447	11,065,631	

大橋保育園拠点区分 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

第2号の4様式
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,126	2,556	1,570
		受取利息配当金収益	4,126	2,556	1,570
		その他のサービス活動外収益	1,262,441	1,118,064	144,377
		受入研修費収益	12,000		12,000
		利用者等外給食収益	856,150	866,200	-10,050
	費用	雑収益	394,291	251,864	142,427
		サービス活動外収益計(4)	1,266,567	1,120,620	145,947
		支払利息	319,746	333,693	-13,947
		支払利息	319,746	333,693	-13,947
		その他のサービス活動外費用	1,276,595	1,032,674	243,921
	利用者等外給食費	1,276,595	1,032,674	243,921	
	サービス活動外費用計(5)	1,596,341	1,366,367	229,974	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-329,774	-245,747	-84,027	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	17,368,304	6,386,700	10,981,604	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
		費用	拠点区分間繰入金費用	348,000	300,000
		拠点区分間繰入金費用	348,000	300,000	48,000
		特別費用計(9)	348,000	300,000	48,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-348,000	-300,000	-48,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,020,304	6,086,700	10,933,604	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	24,714,587	25,627,887	-913,300
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	41,734,891	31,714,587	10,020,304
		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)		7,000,000	-7,000,000
		人件費積立金積立額		1,000,000	-1,000,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額		6,000,000	-6,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	41,734,891	24,714,587	17,020,304

大橋保育園拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の4様式

(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	36,823,325	18,876,217	17,947,108	流動負債	6,961,351	7,496,822	-535,471
現金預金	35,250,765	18,159,369	17,091,396	事業未払金	2,196,182	1,831,455	364,727
事業未収金	1,487,760	124,570	1,363,190	その他の未払金	348,000	300,000	48,000
未収金		101,958	-101,958	1年以内返済予定設備資金借入金未払費用	2,928,000	2,928,000	
未収補助金	33,000	490,320	-457,320	預り金	747,004	2,217,370	-1,470,366
立替金	3,800		3,800	職員預り金	15,648	11,826	3,822
前払金	45,000		45,000	固定負債	726,517	208,171	518,346
仮払金	3,000		3,000	設備資金借入金	46,116,000	49,044,000	-2,928,000
固定資産	153,589,016	162,095,122	-8,506,106	負債の部合計	46,116,000	49,044,000	-2,928,000
基本財産	116,449,562	120,699,811	-4,250,249		53,077,351	56,540,822	-3,463,471
土地(基)	1,808,724	1,808,724		純資産の部			
建物(基)	114,640,838	118,891,087	-4,250,249	基本金	8,254,524	8,254,524	
その他の固定資産	37,139,454	41,395,311	-4,255,857	基本金	8,254,524	8,254,524	
建物(固)	2,131,802	2,385,095	-253,293	国庫補助金等特別積立金	80,245,575	84,361,406	-4,115,831
構築物(固)	13,854,453	15,254,150	-1,399,697	国庫補助金等特別積立金	80,245,575	84,361,406	-4,115,831
機械及び装置	8,418,078	9,025,188	-607,110	その他の積立金	7,100,000	7,100,000	
車輛運搬具	1	1		入件費積立金	1,000,000	1,000,000	
器具及び備品	5,455,822	7,384,119	-1,928,297	修繕積立金	100,000	100,000	
保育所繰越積立資産	1,100,000	1,100,000		保育所施設・設備整備積立金	6,000,000	6,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	6,000,000	6,000,000		次期繰越活動増減差額	41,734,891	24,714,587	17,020,304
長期前払費用	129,298	196,758	-67,460	次期繰越活動増減差額(うち当期活動増減差額)	41,734,891	24,714,587	17,020,304
その他の固定資産	50,000	50,000		純資産の部合計	17,020,304	6,086,700	10,933,604
					137,334,990	124,430,517	12,904,473
資産の部合計	190,412,341	180,971,339	9,441,002	負債及び純資産の部合計	190,412,341	180,971,339	9,441,002

事業区分間及び拠点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

社会福祉法人名 コスモス会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
大橋保育園	法人本部	運用収入	4,126	法人運営資金
〃	〃	前期末支払資金残高	97,335	法人運営資金
〃	〃	雑収益	246,539	法人運営資金

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

財 産 目 録

平成28年3月31日現在

社会福祉法人 コスモス会

(単位：円)

資 産・負 債 の 内 訳		金 額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		35,918,681
普通預金	福岡銀行善導寺支店、久留米市農協東部支店他	
定期預金	福岡銀行善導寺支店	
事業未収金	久留米市、大刀洗町 委託費精算分	1,487,760
未収補助金	久留米市 寄生虫卵検査補助	33,000
立替金	住民税	3,800
前払金	看板設置料	45,000
仮払金	向江不動産	3,000
	流 動 資 産 合 計	37,491,241
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
土地	久留米市大橋町合楽字オノ木1023番1 727㎡ 久留米市大橋町合楽字オノ木1025番4 16㎡	1,808,724
建物	久留米市大橋町合楽字内島85番地1 久留米市大橋町合楽字池田1043番地、1042番地 所在 大橋保育園園舎 鉄筋コンクリート造合金メッキ鋼板ぶき2階建 1階 521.75㎡、2階 58.50㎡	114,640,838
普通預金	善導寺郵便局	1,000,000
	基 本 財 産 合 計	117,449,562
(2) その他の固定資産		
建 物	エアコン、倉庫、外部廊下及び通路庇テント	2,131,802
構築物	アスファルト舗装、砂場、駐車場舗装他	13,854,453
機械及び装置	太陽光発電設備	8,418,078
車輛運搬具	アルミ避難車	1
器具及び備品	防犯カメラ、幼児用プール、食器洗浄機他	5,455,822
保育所繰越積立資産	福岡銀行善導寺支店（定期預金）	1,100,000
保育所施設・設備整備積立資産	福岡銀行善導寺支店（普通預金）	6,000,000
長期前払費用	火災保険料（5年契約）	129,298
その他の固定資産	駐車場敷金	50,000
	その他の固定資産合計	37,139,454
	固 定 資 産 合 計	154,589,016
	資 産 合 計	192,080,257
II 負債の部		
1. 流動負債		
事業未払金	給食材料費、社会保険料、細菌検査料他3月分	2,196,182
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構 借入金 H28年度返済分	2,928,000
未払費用	非常勤職員給与3月分他	747,004
預り金	所得税、傷害保険金	15,648
職員預り金	社会保険料、所得税、住民税	726,517
	流 動 負 債 合 計	6,613,351
2. 固定負債		
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構 設備資金借入金	46,116,000
	固 定 負 債 合 計	46,116,000
	負 債 合 計	52,729,351
	差 引 純 資 産	139,350,906