

平成 28 年度

〔 平成 28年 4月 1日から
平成 29年 3月31日まで 〕

計 算 書 類

社会福祉法人 つぼみ会

法人単位資金収支計算書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 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	保育事業収入	[99,691,000]	[98,468,340]	[1,222,660]	
	経常経費寄附金収入	[600,000]	[600,000]	[0]	
	受取利息配当金収入	[10,000]	[31,889]	[△ 21,889]	
	その他の収入	[2,340,000]	[2,319,974]	[20,026]	
	事業活動収入計(1)	[102,641,000]	[101,420,203]	[1,220,797]	
事業活動による支出	人件費支出	[71,870,000]	[69,353,841]	[2,516,159]	
	事業費支出	[10,040,000]	[9,862,727]	[177,273]	
	事務費支出	[21,174,000]	[20,586,627]	[587,373]	
	支払利息支出	[200,000]	[161,430]	[38,570]	
	その他の支出	[0]	[0]	[0]	
事業活動支出計(2)	[103,284,000]	[99,964,625]	[3,319,375]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[△ 643,000]	[1,455,578]	[△ 2,098,578]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[94,825,000]	[94,825,000]	[0]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
施設整備等収入計(4)	[94,825,000]	[94,825,000]	[0]		
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[996,000]	[996,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[131,450,000]	[130,528,374]	[921,626]	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
施設整備等支出計(5)	[132,446,000]	[131,524,374]	[921,626]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 37,621,000]	[△ 36,699,374]	[△ 921,626]	
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[43,440,000]	[33,440,000]	[10,000,000]	
	サ-ビス区分間繰入金収入	[45,000]	[0]	[45,000]	
その他の活動収入計(7)	[43,485,000]	[33,440,000]	[10,045,000]		
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[8,000,000]	[0]	[8,000,000]	
	サ-ビス区分間繰入金支出	[120,000]	[0]	[120,000]	
その他の活動支出計(8)	[8,120,000]	[0]	[8,120,000]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[35,365,000]	[33,440,000]	[1,925,000]	
予備費支出(10)		[0]	[0]	[0]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[△ 2,899,000]	[△ 1,803,796]	[△ 1,095,204]	
前期末支払資金残高(12)		21,808,304	25,830,986	△ 4,022,682	
当期末支払資金残高(11)+(12)		[18,909,304]	[24,027,190]	[△ 5,117,886]	

安武保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日

(至) 平成 29 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	[99,691,000]	[98,468,340]	[1,222,660]	
	委託費収入	87,870,000	87,339,240	530,760	
	委託費収入	87,870,000	87,339,240	530,760	
	その他の事業収入	11,821,000	11,129,100	691,900	
	補助金事業収入	11,800,000	11,129,100	670,900	
	その他の事業収入	21,000	0	21,000	
	その他の事業収入	21,000	0	21,000	
	経常経費寄附金収入	[600,000]	[600,000]	[0]	
	受取利息配当金収入	[10,000]	[31,889]	[△ 21,889]	
	その他の収入	[2,340,000]	[2,319,974]	[20,026]	
	その他の収入	100,000	158,419	△ 58,419	
	利用者等外給食費収入	930,000	925,500	4,500	
	雑収入	710,000	672,505	37,495	
	園児主食費収入	600,000	563,550	36,450	
事業活動収入計(1)	[102,641,000]	[101,420,203]	[1,220,797]		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[71,870,000]	[69,353,841]	[2,516,159]	
	職員給料支出	44,650,000	43,100,781	1,549,219	
	職員賞与支出	13,000,000	12,384,832	615,168	
	非常勤職員給与支出	4,300,000	4,161,780	138,220	
	退職給付支出	770,000	759,900	10,100	
	法定福利費支出	9,150,000	8,946,548	203,452	
	事業費支出	[10,040,000]	[9,862,727]	[177,273]	
	給食費支出	5,400,000	5,320,425	79,575	
	保健衛生費支出	300,000	290,815	9,185	
	保育材料費支出	760,000	757,404	2,596	
	水道光熱費支出	2,400,000	2,340,942	59,058	
	消耗器具備品費支出	320,000	319,330	670	
	保険料支出	10,000	1,300	8,700	
	賃借料支出	450,000	441,962	8,038	
	雑支出	400,000	390,549	9,451	
	事務費支出	[21,174,000]	[20,586,627]	[587,373]	
	福利厚生費支出	130,000	129,200	800	
	旅費交通費支出	670,000	647,060	22,940	
	研修研究費支出	100,000	91,233	8,767	
	事務消耗品費支出	110,000	106,517	3,483	
	印刷製本費支出	175,000	171,555	3,445	
	燃料費支出	150,000	146,209	3,791	
	通信運搬費支出	200,000	192,549	7,451	
	会議費支出	100,000	91,626	8,374	
	広報費支出	10,000	5,000	5,000	
	業務委託費支出	14,800,000	14,574,218	225,782	
	手数料支出	110,000	44,841	65,159	
	保険料支出	700,000	609,220	90,780	
	賃借料支出	1,000,000	966,985	33,015	
	土地・建物賃借料支出	1,000,000	834,955	165,045	
租税公課支出	100,000	93,100	6,900		
雑支出	1,819,000	1,882,359	△ 63,359		
支払利息支出	[200,000]	[161,430]	[38,570]		
その他の支出	[0]	[0]	[0]		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	事業活動支出計(2)	[103,284,000]	[99,964,625]	[3,319,375]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[△ 643,000]	[1,455,578]	[△ 2,098,578]	
施設整備等による収入支	施設整備等補助金収入	[94,825,000]	[94,825,000]	[0]	
	施設整備等補助金収入	94,825,000	94,825,000	0	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計(4)	[94,825,000]	[94,825,000]	[0]	
	設備資金借入金元金償還支出	[996,000]	[996,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[131,450,000]	[130,528,374]	[921,626]	
	建物取得支出	130,000,000	129,103,411	896,589	
	構築物取得支出	1,300,000	1,274,963	25,037	
	器具及び備品取得支出	150,000	150,000	0	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]		
施設整備等支出計(5)	[132,446,000]	[131,524,374]	[921,626]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 37,621,000]	[△ 36,699,374]	[△ 921,626]		
その他の活動による収入支	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[43,440,000]	[33,440,000]	[10,000,000]	
	人件費積立資産取崩収入	20,000,000	10,000,000	10,000,000	
	修繕積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
	備品等購入積立資産取崩収入	8,000,000	8,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	5,440,000	5,440,000	0	
	サ・ヒ・ス区分間繰入金収入	[45,000]	[0]	[45,000]	
	その他の活動収入計(7)	[43,485,000]	[33,440,000]	[10,045,000]	
	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[8,000,000]	[0]	[8,000,000]	
保育所施設・設備整備積立資産支出	8,000,000	0	8,000,000		
サ・ヒ・ス区分間繰入金支出	[120,000]	[0]	[120,000]		
その他の活動支出計(8)	[8,120,000]	[0]	[8,120,000]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[35,365,000]	[33,440,000]	[1,925,000]		
予備費支出(10)	[0]		[0]		
	[0]				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[△ 2,899,000]	[△ 1,803,796]	[△ 1,095,204]		
前期末支払資金残高(12)	21,808,304	25,830,986	△ 4,022,682		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[18,909,304]	[24,027,190]	[△ 5,117,886]		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 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	保育事業収益	[98,468,340]	[96,625,970]	[1,842,370]
	経常経費寄附金収益	[600,000]	[500,000]	[100,000]
	その他の収益	[158,419]	[0]	[158,419]
	サービス活動収益計(1)	[99,226,759]	[97,125,970]	[2,100,789]
	人件費	[69,353,841]	[62,925,959]	[6,427,882]
	事業費	[9,862,727]	[9,075,313]	[787,414]
	事務費	[20,586,627]	[6,004,423]	[14,582,204]
	減価償却費	[6,754,920]	[6,325,548]	[429,372]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 13,327,378]	[△ 3,493,114]	[△ 9,834,264]
	サービス活動費用計(2)	[93,230,737]	[80,838,129]	[12,392,608]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[5,996,022]	[16,287,841]	[△ 10,291,819]	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[31,889]	[16,528]	[15,361]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[2,161,555]	[1,163,396]	[998,159]
	サービス活動外収益計(4)	[2,193,444]	[1,179,924]	[1,013,520]
	支払利息	[161,430]	[181,832]	[△ 20,402]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外費用	[0]	[△ 207,600]	[207,600]
	サービス活動外費用計(5)	[161,430]	[△ 25,768]	[187,198]
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[2,032,014]	[1,205,692]	[826,322]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[8,028,036]	[17,493,533]	[△ 9,465,497]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[94,825,000]	[0]	[94,825,000]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[29,999]	[△ 29,999]
	特別収益計(8)	[94,825,000]	[29,999]	[94,795,001]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]
特別増減の部	国庫補助金等特別積立金積立額	[94,825,000]	[0]	[94,825,000]
	特別費用計(9)	[94,825,000]	[0]	[94,825,000]
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	[0]	[29,999]	[△ 29,999]
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[8,028,036]	[17,523,532]	[△ 9,495,496]	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	[50,603,438]	[45,519,906]	[5,083,532]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[58,631,474]	[63,043,438]	[△ 4,411,964]
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[33,440,000]	[1,560,000]	[31,880,000]
	その他の積立金積立額(16)	[0]	[14,000,000]	[△ 14,000,000]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	[92,071,474]	[50,603,438]	[41,468,036]

安武保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 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	[98,468,340]	[96,625,970]	[1,842,370]
	保育所運営費収益	0	86,086,870	△ 86,086,870
	委託費収益	87,339,240	0	87,339,240
	委託費収益	87,339,240	0	87,339,240
	その他の事業収益	11,129,100	10,539,100	590,000
	補助金事業収益	11,129,100	10,539,100	590,000
	経常経費寄附金収益	[600,000]	[500,000]	[100,000]
	その他の収益	[158,419]	[0]	[158,419]
	サービス活動収益計(1)	[99,226,759]	[97,125,970]	[2,100,789]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 費 用	人件費	[69,353,841]	[62,925,959]	[6,427,882]
	職員給料	43,100,781	41,795,506	1,305,275
	職員賞与	12,384,832	10,413,500	1,971,332
	非常勤職員給与	4,161,780	4,620,980	△ 459,200
	退職給付費用	759,900	715,200	44,700
	法定福利費	8,946,548	5,380,773	3,565,775
	事業費	[9,862,727]	[9,075,313]	[787,414]
	給食費	5,320,425	5,242,932	77,493
	保健衛生費	290,815	180,904	109,911
	保育材料費	757,404	632,603	124,801
	水道光熱費	2,340,942	1,993,560	347,382
	燃料費	0	121,893	△ 121,893
	消耗器具備品費	319,330	667,145	△ 347,815
	保険料	1,300	222,970	△ 221,670
	賃借料	441,962	13,306	428,656
	雑費	390,549	0	390,549
	事務費	[20,586,627]	[6,004,423]	[14,582,204]
	福利厚生費	129,200	349,480	△ 220,280
	旅費交通費	647,060	570,524	76,536
	研修研究費	91,233	73,440	17,793
	事務消耗品費	106,517	237,374	△ 130,857
	印刷製本費	171,555	126,568	44,987
	燃料費	146,209	37,408	108,801
	修繕費	0	75,617	△ 75,617
	通信運搬費	192,549	184,861	7,688
	会議費	91,626	39,128	52,498
	広報費	5,000	0	5,000
	業務委託費	14,574,218	1,056,374	13,517,844
	手数料	44,841	13,304	31,537
	保険料	609,220	67,440	541,780
	賃借料	966,985	830,586	136,399
	土地・建物賃借料	834,955	1,131,693	△ 296,738
	租税公課	93,100	0	93,100
	雑費	1,882,359	1,210,626	671,733
	減価償却費	[6,754,920]	[6,325,548]	[429,372]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 13,327,378]	[△ 3,493,114]	[△ 9,834,264]
	サービス活動費用計(2)	[93,230,737]	[80,838,129]	[12,392,608]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[5,996,022]	[16,287,841]	[△ 10,291,819]	
受取利息配当金収益	[31,889]	[16,528]	[15,361]	

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	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[2,161,555]	[1,163,396]	[998,159]
	利用者等外給食費収益	925,500	491,250	434,250
	雑収益	672,505	106,646	565,859
	園児主食費収益	563,550	565,500	△ 1,950
	サービス活動外収益計(4)	[2,193,444]	[1,179,924]	[1,013,520]
	支払利息	[161,430]	[181,832]	[△ 20,402]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
その他のサービス活動外費用	[0]	[△ 207,600]	[207,600]	
利用者等外給食費	0	△ 207,600	207,600	
サービス活動外費用計(5)	[161,430]	[△ 25,768]	[187,198]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[2,032,014]	[1,205,692]	[826,322]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[8,028,036]	[17,493,533]	[△ 9,465,497]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[94,825,000]	[0]	[94,825,000]
	施設整備等補助金収益	94,825,000	0	94,825,000
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[29,999]	[△ 29,999]
	車輛運搬具売却益	0	29,999	△ 29,999
	特別収益計(8)	[94,825,000]	[29,999]	[94,795,001]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[94,825,000]	[0]	[94,825,000]
	特別費用計(9)	[94,825,000]	[0]	[94,825,000]
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[0]	[29,999]	[△ 29,999]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[8,028,036]	[17,523,532]	[△ 9,495,496]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[50,603,438]	[45,519,906]	[5,083,532]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[58,631,474]	[63,043,438]	[△ 4,411,964]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[33,440,000]	[1,560,000]	[31,880,000]
	人件費積立金取崩額	10,000,000	0	10,000,000
	修繕積立金取崩額	10,000,000	0	10,000,000
	備品等購入積立金取崩額	8,000,000	0	8,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	5,440,000	1,560,000	3,880,000
	その他の積立金積立額(16)	[0]	[14,000,000]	[△ 14,000,000]
	人件費積立金積立額	0	10,000,000	△ 10,000,000
保育所施設・設備整備積立金積立額	0	4,000,000	△ 4,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	92,071,474	50,603,438	41,468,036	

法人単位貸借対照表

平成 29 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	[26,747,908]	[27,252,366]	[△ 504,458]	流動負債	[3,716,718]	[2,417,380]	[1,299,338]
現金預金	23,287,914	22,922,733	365,181	事業未払金	2,497,242	940,213	1,557,029
事業未収金	973,550	975,990	△ 2,440	1年以内返済予定設備			
未収金	0	54,424	△ 54,424	資金借入金	996,000	996,000	0
未収補助金	492,225	25,000	467,225	預り金	0	318,264	△ 318,264
立替金	1,994,219	2,194,219	△ 200,000	職員預り金	223,476	162,903	60,573
仮払金	0	1,080,000	△ 1,080,000	固定負債	[6,617,000]	[7,613,000]	[△ 996,000]
固定資産	[213,637,580]	[123,304,126]	[90,333,454]	設備資金借入金	6,617,000	7,613,000	△ 996,000
基本財産	[195,606,050]	[70,988,042]	[124,618,008]	負債の部合計	[10,333,718]	[10,030,380]	[303,338]
建物	194,606,050	69,988,042	124,618,008	純 資 産 の 部			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	基本金	[1,000,000]	[1,000,000]	[0]
その他の固定資産	[18,031,530]	[52,316,084]	[△ 34,284,554]	国庫補助金等特別積立金	[126,980,296]	[45,482,674]	[81,497,622]
建物	3,766,936	4,304,631	△ 537,695	その他の積立金	[10,000,000]	[43,440,000]	[△ 33,440,000]
構築物	2,765,132	2,020,061	745,071	人件費積立金	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000
車輛運搬具	120,364	842,526	△ 722,162	修繕積立金	0	10,000,000	△ 10,000,000
器具及び備品	1,154,098	1,483,866	△ 329,768	備品等購入積立金	0	8,000,000	△ 8,000,000
権利	225,000	225,000	0	保育所施設・設備整備			
人件費積立資産	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000	積立金	0	5,440,000	△ 5,440,000
修繕積立資産	0	10,000,000	△ 10,000,000	次期繰越活動増減差額	[92,071,474]	[50,603,438]	[41,468,036]
備品等購入積立資産	0	8,000,000	△ 8,000,000	(うち当期活動増減差額)	8,028,036	17,523,532	△ 9,495,496
保育所施設・設備整備				純資産の部合計	[230,051,770]	[140,526,112]	[89,525,658]
積立資産	0	5,440,000	△ 5,440,000				
資産の部合計	240,385,488	150,556,492	89,828,996	負債及び純資産の部合計	240,385,488	150,556,492	89,828,996

財務諸表に対する注記(法人全体用)

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—償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で市場価格のないもの—移動平均法に基づく原価法
 - ・上記以外の有価証券で市場価格のあるもの—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
 - ・基本財産建物、その他の固定資産建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品一定額法
 - ・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。
但し、リース取引開始日が会計基準移行年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引で、従来賃貸借処理を行っていたものについては、賃貸借処理によっている。
- (3)引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—該当なし
 - ・賞与引当金—該当事項なし

2. 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が行う退職手当共済制度を採用している。

3. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が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(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2)事業区分別内訳表(第二号第二様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、拠点区分が1つの法人である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(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、拠点区分が1つの法人である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 安武保育園拠点 (社会福祉事業)
 - 「安武保育園」
 - 「本部」

4. 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	69,988,042	129,103,411	4,485,403	194,606,050
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	69,988,042	129,103,411	4,485,403	194,606,050

5. 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

該当事項なし

6. 担保に供している資産

該当事項なし

7. 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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	245,588,801	50,982,751	194,606,050
土地	0	0	0
建物	7,594,000	3,827,064	3,766,936
構築物	9,895,992	7,130,860	2,765,132
車輛運搬具	4,349,998	4,229,634	120,364
器具及び備品	11,087,245	9,933,147	1,154,098
建設仮勘定	0	0	0
権利	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	278,516,036	76,103,456	202,412,580

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

該当事項なし

9. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

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

安武保育園拠点区分 貸借対照表

平成 29 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	[26,747,908]	[27,252,366]	[△ 504,458]	流動負債	[3,716,718]	[2,417,380]	[1,299,338]
現金預金	23,287,914	22,922,733	365,181	事業未払金	2,497,242	940,213	1,557,029
事業未収金	973,550	975,990	△ 2,440	1年以内返済予定設備			
未収金	0	54,424	△ 54,424	資金借入金	996,000	996,000	0
未収補助金	492,225	25,000	467,225	預り金	0	318,264	△ 318,264
立替金	1,994,219	2,194,219	△ 200,000	職員預り金	223,476	162,903	60,573
仮払金	0	1,080,000	△ 1,080,000	固定負債	[6,617,000]	[7,613,000]	[△ 996,000]
固定資産	[213,637,580]	[123,304,126]	[90,333,454]	設備資金借入金	6,617,000	7,613,000	△ 996,000
基本財産	[195,606,050]	[70,988,042]	[124,618,008]	負債の部合計	[10,333,718]	[10,030,380]	[303,338]
建物	194,606,050	69,988,042	124,618,008	純 資 産 の 部			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	基本金	[1,000,000]	[1,000,000]	[0]
その他の固定資産	[18,031,530]	[52,316,084]	[△ 34,284,554]	国庫補助金等特別積立金	[126,980,296]	[45,482,674]	[81,497,622]
建物	3,766,936	4,304,631	△ 537,695	その他の積立金	[10,000,000]	[43,440,000]	[△ 33,440,000]
構築物	2,765,132	2,020,061	745,071	人件費積立金	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000
車輛運搬具	120,364	842,526	△ 722,162	修繕積立金	0	10,000,000	△ 10,000,000
器具及び備品	1,154,098	1,483,866	△ 329,768	備品等購入積立金	0	8,000,000	△ 8,000,000
権利	225,000	225,000	0	保育所施設・設備整備			
人件費積立資産	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000	積立金	0	5,440,000	△ 5,440,000
修繕積立資産	0	10,000,000	△ 10,000,000	次期繰越活動増減差額	[92,071,474]	[50,603,438]	[41,468,036]
備品等購入積立資産	0	8,000,000	△ 8,000,000	(うち当期活動増減差額)	8,028,036	17,523,532	△ 9,495,496
保育所施設・設備整備							
積立資産	0	5,440,000	△ 5,440,000	純資産の部合計	[230,051,770]	[140,526,112]	[89,525,658]
資産の部合計	240,385,488	150,556,492	89,828,996	負債及び純資産の部合計	240,385,488	150,556,492	89,828,996

財務諸表に対する注記(安武保育園拠点区分用)

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—償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で市場価格のないもの—移動平均法に基づく原価法
 - ・上記以外の有価証券で市場価格のあるもの—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
 - ・基本財産建物、その他の固定資産建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品一定額法
 - ・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。
但し、リース取引開始日が会計基準移行年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引で、従来賃貸借処理を行っていたものについては、賃貸借処理によっている。
- (3)引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—該当事項なし
 - ・賞与引当金—該当事項なし

2. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構が行う退職手当共済制度を採用している。

3. 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)安武保育園拠点財務諸表(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2)拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))
 - ア 本部
 - イ 安武保育園
- (3)拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑪))は省略している。

4. 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	69,988,042	129,103,411	4,485,403	194,606,050
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	69,988,042	129,103,411	4,485,403	194,606,050

5. 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

該当事項なし

6. 担保に供している資産

該当事項なし

7. 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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	245,588,801	50,982,751	194,606,050
土地	0	0	0
建物	7,594,000	3,827,064	3,766,936
構築物	9,895,992	7,130,860	2,765,132
車輛運搬具	4,349,998	4,229,634	120,364
器具及び備品	11,087,245	9,933,147	1,154,098
建設仮勘定	0	0	0
権利	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合 計	278,516,036	76,103,456	202,412,580

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

該当事項なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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