

社会福祉法人現況報告書(平成28年4月1日現在)

報告者	主たる事務所の所在地		神奈川県大和市下鶴間2748番地2							備考		
	フリガナ	名称	シャカイフクシ ホウジン 社会福祉法人 わかば健成会 (電話) 046-264-3667									
	代表者	氏名	就任年月日	年齢	住所		職業	重谷 よ志子 平成21年9月18日 84 神奈川県大和市つきみ野7丁目10番地14 なし				
設立認可年月日		平成21年9月11日			設立登記年月日		平成21年9月18日					
事業	社会福祉事業	種類及び名称		所在地		事業開始年月日		定員				
		第1種										
		第2種	保育園/おひさまのほっぺ		大和市下鶴間2748-2		平成22年3月1日		60名			
	保育園/まめわかば		大和市下鶴間1609-15		平成27年4月1日		40名					
	事業の概要						事業開始年月日					
公益事業	わかば乳幼児園					平成27年4月1日						
収益事業	無											
その他	無											
理事	定数	(7名)				監事	(2名)					
	役職	氏名	現就任年月日	年齢	職業	親族等特殊関係者の有無	役員の資格等(該当に○)				理事会への出席回数	
							学識経験者	地域福祉関係	施設長	その他		
	理事長	重谷 よ志子	H21.9.18	86	元認定保育園経営					○	7	
	理事	重谷 ますみ	H21.9.18	57	おひさまのほっぺ保育園園長	有		○	○		7	
	"	安藤 博夫	H21.9.18	68	株式会社安藤商事代表取締役		○				7	
	"	金子 和蔵	H21.9.18	71	元小学校校長教員児童館長		○				7	
	"	相庭 富美子	H21.9.18	63	元特別支援学校教諭		○				7	
	"	尾崎 キヨコ	H21.9.18	75	元民生委員			○			7	
	"	坂本 直子	H21.9.18	67	元公立保育園園長			○			7	
監事	阿久津 博充	H21.9.18	67	阿久津会計事務所所長					○	4		
"	清田 日出夫	H21.9.18	75	民生委員児童福祉員			○			3		
評議員	定数	(15名)										
	役職	氏名	現就任年月日	年齢	職業	親族等特殊関係者の有無	役員の資格等(該当に○)				評議員会への出席回数	
							学識経験者	地域福祉関係	地域代表	施設長	その他	
	理事長	重谷 よ志子	H27.4.1	86	元認定保育園経営	有		○				7
	理事	重谷 ますみ	H27.4.1	57	おひさまのほっぺ保育園園長	有		○		○		7
	理事	坂本 直子	H27.4.1	67	社福 理事		○					7
		手島 玲子	H27.4.1	59	わかば乳幼児園 園長	有					○	7
		矢部 麻里子	H27.4.1	50	医師			○				3
		佐藤 幸子	H27.4.1	57	つきみ野幼稚園 副園長			○				6
		山口 暁	H27.4.1	74	副自治会長				○			4
		佐藤 洋子	H27.4.1	73	民生委員・児童委員			○				4
		長谷川 厚子	H27.4.1	56	民生委員・児童委員			○				3
		鴨志田 レイ子	H27.4.1	65	地域福祉活動			○				4
		加藤 房利	H27.4.1	66	元教員		○		○			7
		松川 靖夫	H27.4.1	61	会社経営・地域福祉活動			○				7
	関 孝之	H27.4.1	36	学校法人 大学事務			○				6	
	水谷 圭世	H27.4.1	40	社福徳寿会 経理・事務			○				7	
	山内 勝壽	H27.4.1	65	会社経営ライオンズクラブ			○				7	



(3面)

平成28年3月31日

## 平成27年度の主な事業報告

社会福祉法人 わかば健成会

### 社会福祉事業

第二種社会福祉事業

おほさまのほっぺ（保育所の経営）

まめわかば（保育所の経営）

### 公益事業

わかば乳幼児園（保育所の経営）

### 収益事業

なし。



## 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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	348,500,000	334,662,280	13,837,720	
	障害福祉サービス等事業収入				
	借入金利息補助金収入	425,000	425,000		
	経常経費寄附金収入	40,000,000	40,000,000		
	受取利息配当金収入	20,000	19,806	194	
	その他の収入	3,600,000	2,935,100	664,900	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	392,545,000	378,042,186	14,502,814	
	支出				
人件費支出	213,500,000	203,568,465	9,931,535		
事業費支出	19,040,000	14,772,001	4,267,999		
事務費支出	55,434,800	51,177,666	4,257,134		
利用者負担軽減額					
支払利息支出	656,632	656,632			
その他の支出					
流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計(2)	288,631,432	270,174,764	18,456,668		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	103,913,568	107,867,422	△3,953,854		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	53,804,250	53,804,250		
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)	53,804,250	53,804,250	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還金支出	3,739,000	3,739,000		
	固定資産取得支出	96,944,000	96,944,000		
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出					
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	100,683,000	100,683,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△46,878,750	△46,878,750	0		
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				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入	41,500,000	41,500,000		
	その他の活動による収入	41,000,000		41,000,000	
	その他の活動収入計(7)	82,500,000	41,500,000	41,000,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還金支出	31,000,000	31,000,000		
長期貸付金支出					
投資有価証券取得支出					
積立資産支出	72,000,000	67,000,250	4,999,750		
その他の活動による支出	41,000,000		41,000,000		
その他の活動支出計(8)	144,000,000	98,000,250	45,999,750		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△61,500,000	△56,500,250	△4,999,750		
予備費支出(10)	3,000,000	—	3,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△7,465,182	4,488,422	△11,953,604		
前期末支払資金残高(12)	19,857,382	19,857,382	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	12,392,200	24,345,804	△11,953,604		

## 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)	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	334,662,280		334,662,280
		障害福祉サービス等事業収益			
		経常経費寄附金収益	40,000,000		40,000,000
		その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	374,662,280	0	374,662,280	
	費用	人件費	213,768,465		213,768,465
		事業費	14,772,001		14,772,001
		事務費	53,217,666		53,217,666
		利用者負担軽減額			
		減価償却費	7,600,527		7,600,527
国庫補助金等特別積立金取崩額		△2,797,103		△2,797,103	
徴収不能額					
徴収不能引当金繰入					
その他の費用					
サービス活動費用計(2)	286,561,556	0	286,561,556		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	88,100,724	0	88,100,724		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	425,000		425,000
		受取利息配当金収益	19,806		19,806
		有価証券評価益			
		有価証券売却益			
		投資有価証券評価益			
		投資有価証券売却益			
	その他のサービス活動外収益	2,935,100		2,935,100	
	サービス活動外収益計(4)	3,379,906	0	3,379,906	
	費用	支払利息	656,632		656,632
		有価証券評価損			
有価証券売却損					
投資有価証券評価損					
投資有価証券売却損					
その他のサービス活動外費用					
サービス活動外費用計(5)	656,632	0	656,632		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,723,274	0	2,723,274		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	90,823,998	0	90,823,998		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	53,804,250		53,804,250
		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			
		固定資産受贈額			
		固定資産売却益			
		その他の特別収益			
	特別収益計(8)	53,804,250	0	53,804,250	
	費用	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損及び処分損			
国庫補助金等特別積立金取崩額		20,250,000		20,250,000	
国庫補助金等特別積立金積立額					
災害損失					
その他の特別損失					
特別費用計(9)	20,250,000	0	20,250,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	33,554,250	0	33,554,250		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	124,378,248	0	124,378,248		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	21,923,675	0	21,923,675	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	146,301,923	0	146,301,923	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	41,500,000	0	41,500,000	
	その他の積立金積立額(16)	67,000,250	0	67,000,250	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	120,801,673	0	120,801,673	

## 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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	39,519,202		39,519,202	流動負債	25,373,398		25,373,398
現金・預金	32,269,648		32,269,648	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	5,021,938		5,021,938
事業未収金	6,825,835		6,825,835	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
医薬品				1年以内返済予定リース債務			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定役員等長期借入金			
給食用材料				1年以内支払予定長期未払金			
立替金				未払費用	4,212,000		4,212,000
前払金				預り金	480,460		480,460
前払費用	423,719		423,719	職員預り金			
1年以内回収予定長期貸付金				前受金	5,459,000		5,459,000
短期貸付金				前受収益			
仮払金				仮受金			
その他の流動資産				賞与引当金	10,200,000		10,200,000
徴収不能引当金				その他の流動負債			
固定資産	400,883,982		400,883,982	固定負債	53,863,000		53,863,000
基本財産	232,291,441		232,291,441	設備資金借入金	53,863,000		53,863,000
基本財産・土地	40,000,000		40,000,000	長期運営資金借入金			
基本財産・建物	192,291,441		192,291,441	リース債務			
基本財産・定期預金				役員等長期借入金			
基本財産・投資有価証券				退職給付引当金			
その他の固定資産	168,592,541		168,592,541	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物				その他の固定負債			
構築物	5,785,793		5,785,793	負債の部合計	79,236,398	0	79,236,398
機械及び装置				純 資 産 の 部			
車輛運搬具				基本金	46,606,000		46,606,000
器具及び備品	4,502,498		4,502,498	国庫補助金等特別積立金	103,158,863		103,158,863
建設仮勘定	28,944,000		28,944,000	その他の積立金	90,600,250		90,600,250
有形リース資産				人件費積立金	21,000,000		21,000,000
権利				修繕積立金	23,600,250		23,600,250
ソフトウェア				保育所施設・設備整備積立金	46,000,000		46,000,000
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	120,801,673		120,801,673
投資有価証券				(うち当期活動増減差額)	124,378,248		124,378,248
長期貸付金							
退職給付引当資産							
人件費積立資産	21,000,000		21,000,000				
修繕積立資産	23,600,250		23,600,250				
保育所施設・設備整備積立資産	46,000,000		46,000,000				
長期預り金積立資産							
差入保証金							
長期前払費用	38,760,000		38,760,000	純資産の部合計	361,166,786	0	361,166,786
その他の固定資産				負債及び純資産の部合計	440,403,184	0	440,403,184
資産の部合計	440,403,184	0	440,403,184				

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法

#### (2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金－従業員の賞与支給に備える為、支給見込金額の当期負担相当額を計上している。

### 3. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

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)

#### (3) 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) 拠点区分の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

#### (5) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

#### (6) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

#### (7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

#### ア 保育園おひさまのほっぺ拠点（社会福祉事業）

「保育園おひさまのほっぺ」

「本部」

#### イ 保育園まめわかば拠点（社会福祉事業）

「保育園まめわかば」

#### ウ わかば乳幼児園拠点（公益事業）

「わかば乳幼児園」

### 4. 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
基本財産・土地	40,000,000	0	40,000,000
基本財産・建物	218,347,360	26,055,919	192,291,441
構築物	10,492,400	4,706,607	5,785,793
器具及び備品	14,315,913	9,813,415	4,502,498
建設仮勘定			28,944,000
長期前払費用			38,760,000
合計	283,155,673	40,575,941	310,283,732



## 資金収支内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	209,113,280	125,549,000	334,662,280		334,662,280
		障害福祉サービス等事業収入					
		借入金利息補助金収入	425,000		425,000		425,000
		経常経費寄附金収入	40,000,000		40,000,000		40,000,000
		受取利息配当金収入	15,502	4,304	19,806		19,806
		その他の収入	1,893,500	1,041,600	2,935,100		2,935,100
		流動資産評価益等による資金増加額					
	事業活動収入計(1)	251,447,282	126,594,904	378,042,186	0	378,042,186	
	支出	人件費支出	125,200,080	78,368,385	203,568,465		203,568,465
		事業費支出	10,318,034	4,453,967	14,772,001		14,772,001
事務費支出		45,248,285	5,929,381	51,177,666		51,177,666	
利用者負担軽減額							
支払利息支出		656,632		656,632		656,632	
その他の支出							
流動資産評価損等による資金減少額							
事業活動支出計(2)	181,423,031	88,751,733	270,174,764	0	270,174,764		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	70,024,251	37,843,171	107,867,422	0	107,867,422		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	53,804,250		53,804,250		53,804,250
		施設整備等寄附金収入					
		設備資金借入金収入					
		固定資産売却収入					
		その他の施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)	53,804,250	0	53,804,250	0	53,804,250	
	支出	設備資金借入金元金償還金支出	3,739,000		3,739,000		3,739,000
		固定資産取得支出	96,944,000		96,944,000		96,944,000
		固定資産除却・廃棄支出					
		ファイナンス・リース債務の返済支出					
その他の施設整備等による支出							
施設整備等支出計(5)	100,683,000	0	100,683,000	0	100,683,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△46,878,750	0	△46,878,750	0	△46,878,750		
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					
		長期運営資金借入金収入					
		長期貸付金回収収入					
		投資有価証券売却収入					
		積立資産取崩収入	41,500,000		41,500,000		41,500,000
		事業区分間長期借入金収入					
		事業区分間長期貸付金回収収入					
		事業区分間繰入金収入	6,000,000		6,000,000	△6,000,000	0
	その他の活動による収入						
	その他の活動収入計(7)	47,500,000	0	47,500,000	△6,000,000	41,500,000	
支出	長期運営資金借入金元金償還金支出	31,000,000		31,000,000		31,000,000	
	長期貸付金支出						
	投資有価証券取得支出						
	積立資産支出	35,000,250	32,000,000	67,000,250		67,000,250	
	事業区分間長期貸付金支出						
	事業区分間長期借入金返済支出						
	事業区分間繰入金支出		6,000,000	6,000,000	△6,000,000	0	
	その他の活動による支出						
その他の活動支出計(8)	66,000,250	38,000,000	104,000,250	△6,000,000	98,000,250		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△18,500,250	△38,000,000	△56,500,250	0	△56,500,250		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	4,645,251	△156,829	4,488,422	0	4,488,422		
前期末支払資金残高(11)	13,857,110	6,000,272	19,857,382	0	19,857,382		
当期末支払資金残高(10)+(11)	18,502,361	5,843,443	24,345,804	0	24,345,804		

## 事業活動内訳表

(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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	保育事業収益	209,113,280	125,549,000	334,662,280		334,662,280
	障害福祉サービス等事業収益					
	経常経費寄附金収益	40,000,000		40,000,000		40,000,000
	その他の収益					
	サービス活動収益計(1)	249,113,280	125,549,000	374,662,280	0	374,662,280
	費用					
	人件費	132,000,080	81,768,385	213,768,465		213,768,465
	事業費	10,318,034	4,453,967	14,772,001		14,772,001
	事務費	47,288,285	5,929,381	53,217,666		53,217,666
利用者負担軽減額						
減価償却費	7,600,527		7,600,527		7,600,527	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,797,103		△2,797,103		△2,797,103	
徴収不能額						
徴収不能引当金繰入						
その他の費用						
サービス活動費用計(2)	194,409,823	92,151,733	286,561,556	0	286,561,556	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	54,703,457	33,397,267	88,100,724	0	88,100,724	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	425,000		425,000		425,000
	受取利息配当金収益	15,502	4,304	19,806		19,806
	有価証券評価益					
	有価証券売却益					
	投資有価証券評価益					
	投資有価証券売却益					
	その他のサービス活動外収益	1,893,500	1,041,600	2,935,100		2,935,100
	サービス活動外収益計(4)	2,334,002	1,045,904	3,379,906	0	3,379,906
	費用					
支払利息	656,632		656,632		656,632	
有価証券評価損						
有価証券売却損						
投資有価証券評価損						
投資有価証券売却損						
その他のサービス活動外費用						
サービス活動外費用計(5)	656,632	0	656,632	0	656,632	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,677,370	1,045,904	2,723,274	0	2,723,274	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	56,380,827	34,443,171	90,823,998	0	90,823,998	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	53,804,250		53,804,250		53,804,250
	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					
	固定資産受贈額					
	固定資産売却益					
	事業区分間繰入金収益	6,000,000		6,000,000	△6,000,000	0
	事業区分間固定資産移管収益					
	その他の特別収益					
	特別収益計(8)	59,804,250	0	59,804,250	△6,000,000	53,804,250
費用						
基本金組入額						
資産評価損						
固定資産売却損及び処分損						
国庫補助金等特別積立金取崩額						
国庫補助金等特別積立金積立額	20,250,000		20,250,000		20,250,000	
災害損失						
事業区分間繰入金費用		6,000,000	6,000,000	△6,000,000	0	
事業区分間固定資産移管費用						
その他の特別損失						
特別費用計(9)	20,250,000	6,000,000	26,250,000	△6,000,000	20,250,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	39,554,250	△6,000,000	33,554,250	0	33,554,250	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	95,935,077	28,443,171	124,378,248	0	124,378,248	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	15,923,403	6,000,272	21,923,675	0	21,923,675
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	111,858,480	34,443,443	146,301,923	0	146,301,923
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	41,500,000	0	41,500,000	0	41,500,000
	その他の積立金積立額(16)	35,000,250	32,000,000	67,000,250	0	67,000,250
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	118,358,230	2,443,443	120,801,673	0	120,801,673

## 貸借対照表内訳表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	26,661,943	12,857,259	39,519,202		39,519,202
現金・預金	19,503,389	12,766,259	32,269,648		32,269,648
有価証券					
事業未収金	6,734,835	91,000	6,825,835		6,825,835
未収金					
未収補助金					
未収収益					
貯蔵品					
医薬品					
診療・療養費等材料					
給食用材料					
立替金					
前払金					
前払費用	423,719		423,719		423,719
1年以内回収予定長期貸付金					
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金					
短期貸付金					
事業区分間貸付金					
仮払金					
その他の流動資産					
徴収不能引当金					
固定資産	368,883,982	32,000,000	400,883,982		400,883,982
基本財産	232,291,441		232,291,441		232,291,441
基本財産・土地	40,000,000		40,000,000		40,000,000
基本財産・建物	192,291,441		192,291,441		192,291,441
基本財産・定期預金					
基本財産・投資有価証券					
その他の固定資産	136,592,541	32,000,000	168,592,541		168,592,541
土地					
建物					
構築物	5,785,793		5,785,793		5,785,793
機械及び装置					
車輛運搬具					
器具及び備品	4,502,498		4,502,498		4,502,498
建設仮勘定	28,944,000		28,944,000		28,944,000
有形リース資産					
権利					
ソフトウェア					
無形リース資産					
投資有価証券					
長期貸付金					
事業区分間長期貸付金					
退職給付引当資産					
人件費積立資産	14,000,000	7,000,000	21,000,000		21,000,000
修繕積立資産	23,600,250		23,600,250		23,600,250
保育所施設・設備整備積立資産	21,000,000	25,000,000	46,000,000		46,000,000
長期預り金積立資産					
差入保証金					
長期前払費用	38,760,000		38,760,000		38,760,000
その他の固定資産					
資産の部合計	395,545,925	44,857,259	440,403,184	0	440,403,184
流動負債	14,959,582	10,413,816	25,373,398		25,373,398
短期運営資金借入金					
事業未払金	3,879,582	1,142,356	5,021,938		5,021,938
その他の未払金					
支払手形					
役員等短期借入金					
1年以内返済予定設備資金借入金					
1年以内返済予定長期運営資金借入金					
1年以内返済予定リース債務					

## 貸借対照表内訳表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
1年内返済予定役員等長期借入金					
1年以内返済予定事業区分間長期借入金					
1年以内支払予定長期未払金					
未払費用	4,212,000		4,212,000		4,212,000
預り金	68,000	412,460	480,460		480,460
職員預り金					
前受金		5,459,000	5,459,000		5,459,000
前受収益					
事業区分間借入金					
仮受金					
賞与引当金	6,800,000	3,400,000	10,200,000		10,200,000
その他の流動負債					
固定負債	53,863,000		53,863,000		53,863,000
設備資金借入金	53,863,000		53,863,000		53,863,000
長期運営資金借入金					
リース債務					
役員等長期借入金					
事業区分間長期借入金					
退職給付引当金					
長期未払金					
長期預り金					
その他の固定負債					
負債の部合計	68,822,582	10,413,816	79,236,398	0	79,236,398
基本金	46,606,000		46,606,000		46,606,000
国庫補助金等特別積立金	103,158,863		103,158,863		103,158,863
その他の積立金	58,600,250	32,000,000	90,600,250		90,600,250
人件費積立金	14,000,000	7,000,000	21,000,000		21,000,000
修繕積立金	23,600,250		23,600,250		23,600,250
保育所施設・設備整備積立金	21,000,000	25,000,000	46,000,000		46,000,000
次期繰越活動増減差額	118,358,230	2,443,443	120,801,673		120,801,673
(うち当期活動増減差額)	95,935,077	28,443,171	124,378,248		124,378,248
純資産の部合計	326,723,343	34,443,443	361,166,786	0	361,166,786
負債及び純資産の部合計	395,545,925	44,857,259	440,403,184	0	440,403,184

## 社会福祉事業 資金収支内訳表

(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		保育園おひさまのほっぺ	保育園まめわかば	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	109,736,992	99,376,288	209,113,280		209,113,280
		障害福祉サービス等事業収入					
		借入金利息補助金収入	425,000		425,000		425,000
		経常経費寄附金収入	40,000,000		40,000,000		40,000,000
		受取利息配当金収入	13,274	2,228	15,502		15,502
		その他の収入	996,750	896,750	1,893,500		1,893,500
		流動資産評価益等による資金増加額					
	事業活動収入計(1)	151,172,016	100,275,266	251,447,282	0	251,447,282	
	支出	人件費支出	66,167,716	59,032,364	125,200,080		125,200,080
		事業費支出	6,016,754	4,301,280	10,318,034		10,318,034
		事務費支出	29,097,205	16,151,080	45,248,285		45,248,285
		利用者負担軽減額					
		支払利息支出	656,632		656,632		656,632
その他の支出							
流動資産評価損等による資金減少額							
事業活動支出計(2)	101,938,307	79,484,724	181,423,031	0	181,423,031		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	49,233,709	20,790,542	70,024,251	0	70,024,251		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,804,250	51,000,000	53,804,250		53,804,250
		施設整備等寄附金収入					
		設備資金借入金収入					
		固定資産売却収入					
		その他の施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)	2,804,250	51,000,000	53,804,250	0	53,804,250	
	支出	設備資金借入金元金償還金支出	3,739,000		3,739,000		3,739,000
		固定資産取得支出	68,944,000	28,000,000	96,944,000		96,944,000
		固定資産除却・廃棄支出					
		ファイナンス・リース債務の返済支出					
その他の施設整備等による支出							
施設整備等支出計(5)	72,683,000	28,000,000	100,683,000	0	100,683,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△69,878,750	23,000,000	△46,878,750	0	△46,878,750		
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					
		長期運営資金借入金収入					
		長期貸付金回収収入					
		投資有価証券売却収入					
		積立資産取崩収入	33,500,000	8,000,000	41,500,000		41,500,000
		事業区分間長期借入金収入					
		拠点区分間長期借入金収入					
		事業区分間長期貸付金回収収入					
		拠点区分間長期貸付金回収収入					
		事業区分間繰入金収入	6,000,000		6,000,000		6,000,000
	拠点区分間繰入金収入	31,670,500	670,500	32,341,000	△32,341,000	0	
	その他の活動による収入						
	その他の活動収入計(7)	71,170,500	8,670,500	79,841,000	△32,341,000	47,500,000	
	支出	長期運営資金借入金元金償還金支出	31,000,000		31,000,000		31,000,000
		長期貸付金支出					
		投資有価証券取得支出					
		積立資産支出	20,000,250	15,000,000	35,000,250		35,000,250
		事業区分間長期貸付金支出					
		拠点区分間長期貸付金支出					
事業区分間長期借入金返済支出							
拠点区分間長期借入金返済支出							
事業区分間繰入金支出		670,500	31,670,500	32,341,000	△32,341,000	0	
その他の活動による支出							
その他の活動支出計(8)	51,670,750	46,670,500	98,341,250	△32,341,000	66,000,250		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	19,499,750	△38,000,000	△18,500,250	0	△18,500,250		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△1,145,291	5,790,542	4,645,251	0	4,645,251		
前期末支払資金残高(11)	10,814,722	3,042,388	13,857,110	0	13,857,110		
当期末支払資金残高(10)+(11)	9,669,431	8,832,930	18,502,361	0	18,502,361		

## 社会福祉事業 事業活動内訳表

(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		保育園おひさまのほっぺ	保育園まめわかば	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	109,736,992	99,376,288	209,113,280		209,113,280
		障害福祉サービス等事業収益					
		経常経費寄附金収益	40,000,000		40,000,000		40,000,000
		その他の収益					
		サービス活動収益計(1)	149,736,992	99,376,288	249,113,280	0	249,113,280
	費用	人件費	69,567,716	62,432,364	132,000,080		132,000,080
		事業費	6,016,754	4,301,280	10,318,034		10,318,034
		事務費	29,097,205	18,191,080	47,288,285		47,288,285
		利用者負担軽減額					
		減価償却費	6,932,286	668,241	7,600,527		7,600,527
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,351,603	△445,500	△2,797,103		△2,797,103	
	徴収不能額						
	徴収不能引当金繰入						
	その他の費用						
	サービス活動費用計(2)	109,262,358	85,147,465	194,409,823	0	194,409,823	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	40,474,634	14,228,823	54,703,457	0	54,703,457	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	425,000		425,000		425,000
		受取利息配当金収益	13,274	2,228	15,502		15,502
		有価証券評価益					
		有価証券売却益					
		投資有価証券評価益					
		投資有価証券売却益					
		その他のサービス活動外収益	996,750	896,750	1,893,500		1,893,500
		サービス活動外収益計(4)	1,435,024	898,978	2,334,002	0	2,334,002
	費用	支払利息	656,632		656,632		656,632
		有価証券評価損					
	有価証券売却損						
	投資有価証券評価損						
	投資有価証券売却損						
	その他のサービス活動外費用						
	サービス活動外費用計(5)	656,632	0	656,632	0	656,632	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	778,392	898,978	1,677,370	0	1,677,370	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	41,253,026	15,127,801	56,380,827	0	56,380,827	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,804,250	51,000,000	53,804,250		53,804,250
		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					
		固定資産受贈額					
		固定資産売却益					
		事業区分間繰入金収益	6,000,000		6,000,000		6,000,000
		拠点区分間繰入金収益	31,670,500	670,500	32,341,000	△32,341,000	0
		事業区分間固定資産移管収益					
		拠点区分間固定資産移管収益					
		その他の特別収益					
	特別収益計(8)	40,474,750	51,670,500	92,145,250	△32,341,000	59,804,250	
費用	基本金組入額						
	資産評価損						
	固定資産売却損及び処分損						
	国庫補助金等特別積立金取崩額		20,250,000	20,250,000		20,250,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額						
	災害損失						
	事業区分間繰入金費用						
	拠点区分間繰入金費用	670,500	31,670,500	32,341,000	△32,341,000	0	
	事業区分間固定資産移管費用						
	拠点区分間固定資産移管費用						
	その他の特別損失						
	特別費用計(9)	670,500	51,920,500	52,591,000	△32,341,000	20,250,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	39,804,250	△250,000	39,554,250	0	39,554,250	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	81,057,276	14,877,801	95,935,077	0	95,935,077	
	前期繰越活動増減差額(12)	△28,291,233	44,214,636	15,923,403	0	15,923,403	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	52,766,043	59,092,437	111,858,480	0	111,858,480	

## 社会福祉事業 事業活動内訳表

(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	保育園おひさまのほっぺ	保育園まめわかば	合計	内部取引消去	事業区分合計
基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額 (15)	33,500,000	8,000,000	41,500,000	0	41,500,000
その他の積立金積立額 (16)	20,000,250	15,000,000	35,000,250	0	35,000,250
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	66,265,793	52,092,437	118,358,230	0	118,358,230

## 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘定科目	保育園おひさまのほっぺ	保育園まめわかば	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	15,995,587	10,666,356	26,661,943		26,661,943
現金・預金	12,591,988	6,911,401	19,503,389		19,503,389
有価証券					
事業未収金	2,979,880	3,754,955	6,734,835		6,734,835
未収金					
未収補助金					
未収収益					
貯蔵品					
医薬品					
診療・療養費等材料					
給食用材料					
立替金					
前払金					
前払費用	423,719		423,719		423,719
1年以内回収予定長期貸付金					
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金					
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金					
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金					
短期貸付金					
事業区分間貸付金					
拠点区分間貸付金					
仮払金					
その他の流動資産					
徴収不能引当金					
固定資産	287,419,975	81,464,007	368,883,982		368,883,982
基本財産	204,907,441	27,384,000	232,291,441		232,291,441
基本財産・土地	40,000,000		40,000,000		40,000,000
基本財産・建物	164,907,441	27,384,000	192,291,441		192,291,441
基本財産・定期預金					
基本財産・投資有価証券					
その他の固定資産	82,512,534	54,080,007	136,592,541		136,592,541
土地					
建物					
構築物	5,785,793		5,785,793		5,785,793
機械及び装置					
車輛運搬具					
器具及び備品	4,182,491	320,007	4,502,498		4,502,498
建設仮勘定	28,944,000		28,944,000		28,944,000
有形リース資産					
権利					
ソフトウェア					
無形リース資産					
投資有価証券					
長期貸付金					
事業区分間長期貸付金					
拠点区分間長期貸付金					
退職給付引当資産					
人件費積立資産	7,000,000	7,000,000	14,000,000		14,000,000
修繕積立資産	23,600,250		23,600,250		23,600,250
保育所施設・設備整備積立資産	13,000,000	8,000,000	21,000,000		21,000,000
長期預り金積立資産					
差入保証金					
長期前払費用		38,760,000	38,760,000		38,760,000
その他の固定資産					
資産の部合計	303,415,562	92,130,363	395,545,925	0	395,545,925
流動負債	9,726,156	5,233,426	14,959,582		14,959,582
短期運営資金借入金					
事業未払金	2,069,156	1,810,426	3,879,582		3,879,582
その他の未払金					
支払手形					



## 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	保育園おひさまのほっぺ	保育園まめわかば	合計	内部取引消去	事業区分合計
役員等短期借入金					
1年以内返済予定設備資金借入金					
1年以内返済予定長期運営資金借入金					
1年以内返済予定リース債務					
1年以内返済予定役員等長期借入金					
1年以内返済予定事業区分間長期借入金					
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金					
1年以内返済予定サービス区分間長期借入金					
1年以内支払予定長期未払金					
未払費用	4,212,000		4,212,000		4,212,000
預り金	45,000	23,000	68,000		68,000
職員預り金					
前受金					
前受収益					
事業区分間借入金					
拠点区分間借入金					
仮受金					
賞与引当金	3,400,000	3,400,000	6,800,000		6,800,000
その他の流動負債					
固定負債	53,863,000		53,863,000		53,863,000
設備資金借入金	53,863,000		53,863,000		53,863,000
長期運営資金借入金					
リース債務					
役員等長期借入金					
事業区分間長期借入金					
拠点区分間長期借入金					
退職給付引当金					
長期未払金					
長期預り金					
その他の固定負債					
負債の部合計	63,589,156	5,233,426	68,822,582	0	68,822,582
基本金	46,606,000		46,606,000		46,606,000
国庫補助金等特別積立金	83,354,363	19,804,500	103,158,863		103,158,863
その他の積立金	43,600,250	15,000,000	58,600,250		58,600,250
人件費積立金	7,000,000	7,000,000	14,000,000		14,000,000
修繕積立金	23,600,250		23,600,250		23,600,250
保育所施設・設備整備積立金	13,000,000	8,000,000	21,000,000		21,000,000
次期繰越活動増減差額	66,265,793	52,092,437	118,358,230		118,358,230
(うち当期活動増減差額)	81,057,276	14,877,801	95,935,077		95,935,077
純資産の部合計	239,826,406	86,896,937	326,723,343	0	326,723,343
負債及び純資産の部合計	303,415,562	92,130,363	395,545,925	0	395,545,925

## 保育園おひさまのほっぺ 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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	114,500,000	109,736,992	4,763,008	
	保育所運営費収入	88,000,000	87,185,960	814,040	
	私的契約利用料収入	500,000	406,000	94,000	
	その他の事業収入	26,000,000	22,145,032	3,854,968	
	補助金事業収入	24,000,000	20,510,232	3,489,768	
	その他の事業収入	2,000,000	1,634,800	365,200	
	障害福祉サービス等事業収入				
	借入金利息補助金収入	425,000	425,000		
	経常経費寄附金収入	40,000,000	40,000,000		
	受取利息配当金収入	10,000	13,274	△3,274	
	その他の収入	1,200,000	996,750	203,250	
	利用者等外給食収入	1,200,000	996,750	203,250	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計 (1)	156,135,000	151,172,016	4,962,984	
支出					
人件費支出	70,500,000	66,167,716	4,332,284		
職員給料支出	48,000,000	46,041,356	1,958,644		
職員賞与支出	12,000,000	11,257,283	742,717		
退職給付支出	1,500,000	759,900	740,100		
法定福利費支出	9,000,000	8,109,177	890,823		
事業費支出	7,200,000	6,016,754	1,183,246		
給食費支出	5,000,000	4,965,902	34,098		
保健衛生費支出	500,000	450,551	49,449		
保育材料費支出	500,000	287,592	212,408		
水道光熱費支出	600,000	158,478	441,522		
消耗器具備品費支出	200,000	93,000	107,000		
保険料支出	400,000	61,231	338,769		
事務費支出	29,520,000	29,097,205	422,795		
研修研究費支出	120,000	73,370	46,630		
事務消耗品費支出	600,000	551,649	48,351		
水道光熱費支出	1,300,000	1,286,789	13,211		
通信運搬費支出	300,000	292,148	7,852		
業務委託費支出	7,500,000	7,371,954	128,046		
手数料支出	16,500,000	16,440,258	59,742		
賃借料支出	500,000	450,765	49,235		
土地・建物賃借料支出	2,400,000	2,400,000			
租税公課支出	100,000	83,700	16,300		
雑支出	200,000	146,572	53,428		
利用者負担軽減額					
支払利息支出	656,632	656,632			
その他の支出					
流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計 (2)	107,876,632	101,938,307	5,938,325		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	48,258,368	49,233,709	△975,341		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,804,250	2,804,250		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	2,804,250	2,804,250		
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計 (4)	2,804,250	2,804,250	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還金支出	3,739,000	3,739,000		
固定資産取得支出	68,944,000	68,944,000			
土地取得支出	40,000,000	40,000,000			
建設仮勘定取得支出	28,944,000	28,944,000			
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出					
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計 (5)	72,683,000	72,683,000	0		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△69,878,750	△69,878,750	0		
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入					

## 保育園おひさまのほっぺ 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 に よ る 収 入	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入	33,500,000	33,500,000		
	人件費積立資産取崩収入	4,500,000	4,500,000		
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	29,000,000	29,000,000		
	事業区分間繰入金収入	8,000,000	6,000,000	2,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	32,000,000	31,670,500	329,500	
	その他の活動収入計(7)	73,500,000	71,170,500	2,329,500	
	支 出	長期運営資金借入金元金償還金支出	31,000,000	31,000,000	
長期貸付金支出					
投資有価証券取得支出					
積立資産支出		20,000,000	20,000,250	△250	
人件費積立資産支出		7,000,000	7,000,000		
修繕積立資産支出			250	△250	
保育所施設・設備整備積立資産支出		13,000,000	13,000,000		
拠点区分間繰入金支出		1,000,000	670,500	329,500	
その他の活動支出計(8)	52,000,000	51,670,750	329,250		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	21,500,000	19,499,750	2,000,250		
予備費支出(10)	2,000,000	—	2,000,000		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△2,120,382	△1,145,291	△975,091		
前期末支払資金残高(12)	10,814,722	10,814,722	0		
当期末支払資金残高(11) + (12)	8,694,340	9,669,431	△975,091		

## 保育園おひさまのほっぺ 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	保育事業収益	109,736,992		109,736,992
	保育所運営費収益	87,185,960		87,185,960
	私的契約利用料収益	406,000		406,000
	その他の事業収益	22,145,032		22,145,032
	補助金事業収益	20,510,232		20,510,232
	その他の事業収益	1,634,800		1,634,800
	障害福祉サービス等事業収益			
	経常経費寄附金収益	40,000,000		40,000,000
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	149,736,992	0	149,736,992
サービス活動増減の部 費用	人件費	69,567,716		69,567,716
	職員給料	46,041,356		46,041,356
	職員賞与	11,257,283		11,257,283
	賞与引当金繰入	3,400,000		3,400,000
	退職給付費用	759,900		759,900
	法定福利費	8,109,177		8,109,177
	事業費	6,016,754		6,016,754
	給食費	4,965,902		4,965,902
	保健衛生費	450,551		450,551
	保育材料費	287,592		287,592
	水道光熱費	158,478		158,478
	消耗器具備品費	93,000		93,000
	保険料	61,231		61,231
	事務費	29,097,205		29,097,205
	研修研究費	73,370		73,370
	事務消耗品費	551,649		551,649
	水道光熱費	1,286,789		1,286,789
	通信運搬費	292,148		292,148
	業務委託費	7,371,954		7,371,954
	手数料	16,440,258		16,440,258
	賃借料	450,765		450,765
	土地・建物賃借料	2,400,000		2,400,000
	租税公課	83,700		83,700
	雑費	146,572		146,572
	利用者負担軽減額			
	減価償却費	6,932,286		6,932,286
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,351,603		△2,351,603
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
サービス活動費用計(2)	109,262,358	0	109,262,358	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	40,474,634	0	40,474,634	
サービス活動外増減の部 収益	借入金利息補助金収益	425,000		425,000
	受取利息配当金収益	13,274		13,274
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
	その他のサービス活動外収益	996,750		996,750
	利用者等外給食収益	996,750		996,750
	サービス活動外収益計(4)	1,435,024	0	1,435,024
	サービス活動外増減の部 費用	支払利息	656,632	
有価証券評価損				
有価証券売却損				
投資有価証券評価損				
投資有価証券売却損				
その他のサービス活動外費用				
サービス活動外費用計(5)	656,632	0	656,632	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	778,392	0	778,392	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	41,253,026	0	41,253,026	

## 保育園おひさまのほっぺ 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	施設整備等補助金収益	2,804,250	2,804,250
		設備資金借入金元金償還補助金収益	2,804,250	2,804,250
		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		
		固定資産受贈額		
	費用	固定資産売却益		
		事業区分間繰入金収益	6,000,000	6,000,000
		拠点区分間繰入金収益	31,670,500	31,670,500
		特別収益計(8)	40,474,750	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	39,804,250	0
繰越活動増減差額の部	費用	基本金組入額		
		資産評価損		
		固定資産売却損及び処分損		
		国庫補助金等特別積立金取崩額		
		国庫補助金等特別積立金積立額		
	当期活動増減差額	災害損失		
		拠点区分間繰入金費用	670,500	670,500
		特別費用計(9)	670,500	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	39,804,250	0
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	81,057,276	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△28,291,233	△28,291,233	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	52,766,043	52,766,043	
	基本金取崩額(14)	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	33,500,000	33,500,000	
	その他の積立金積立額(16)	20,000,250	20,000,250	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	66,265,793	0		

## 保育園おひさまのほっぺ 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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	15,995,587		15,995,587	流動負債	9,726,156		9,726,156
現金・預金	12,591,988		12,591,988	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	2,069,156		2,069,156
事業未収金	2,979,880		2,979,880	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
医薬品				1年以内返済予定リース債務			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定役員等長期借入金			
給食用材料				1年以内支払予定長期未払金			
立替金				未払費用	4,212,000		4,212,000
前払金				預り金	45,000		45,000
前払費用	423,719		423,719	職員預り金			
1年以内回収予定長期貸付金				前受金			
短期貸付金				前受収益			
仮払金				仮受金			
その他の流動資産				賞与引当金	3,400,000		3,400,000
徴収不能引当金				その他の流動負債			
固定資産	287,419,975		287,419,975	固定負債	53,863,000		53,863,000
基本財産	204,907,441		204,907,441	設備資金借入金	53,863,000		53,863,000
基本財産・土地	40,000,000		40,000,000	長期運営資金借入金			
基本財産・建物	164,907,441		164,907,441	リース債務			
基本財産・定期預金				役員等長期借入金			
基本財産・投資有価証券				退職給付引当金			
その他の固定資産	82,512,534		82,512,534	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物				その他の固定負債			
構築物	5,785,793		5,785,793	負債の部合計	63,589,156	0	63,589,156
機械及び装置				純 資 産 の 部			
車輛運搬具				基本金	46,606,000		46,606,000
器具及び備品	4,182,491		4,182,491	国庫補助金等特別積立金	83,354,363		83,354,363
建設仮勘定	28,944,000		28,944,000	その他の積立金	43,600,250		43,600,250
有形リース資産				人件費積立金	7,000,000		7,000,000
権利				修繕積立金	23,600,250		23,600,250
ソフトウェア				保育所施設・設備整備積立金	13,000,000		13,000,000
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	66,265,793		66,265,793
投資有価証券				(うち当期活動増減差額)	81,057,276		81,057,276
長期貸付金							
退職給付引当資産							
人件費積立資産	7,000,000		7,000,000				
修繕積立資産	23,600,250		23,600,250				
保育所施設・設備整備積立資産	13,000,000		13,000,000				
長期預り金積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産				純資産の部合計	239,826,406	0	239,826,406
資産の部合計	303,415,562	0	303,415,562	負債及び純資産の部合計	303,415,562	0	303,415,562

## 財務諸表に対する注記（保育園おひさまのほっぺ用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法

#### (2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金－従業員の賞与支給に備える為、支給見込金額の当期負担相当額を計上している。

### 2. 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) 拠点区分の財務諸表(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)

### 3. 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
基本財産・土地	40,000,000		40,000,000
基本財産・建物	190,347,360	25,439,919	164,907,441
構築物	10,492,400	4,706,607	5,785,793
器具及び備品	13,939,313	9,756,822	4,182,491
建設仮勘定			28,944,000
合計	254,779,073	39,903,348	243,819,725

## 保育園まめわかば 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
収入	保育事業収入	104,000,000	99,376,288	4,623,712	
	保育所運営費収入	82,500,000	80,359,900	2,140,100	
	その他の事業収入	21,500,000	19,016,388	2,483,612	
	補助金事業収入	19,000,000	17,051,338	1,948,662	
	その他の事業収入	2,500,000	1,965,050	534,950	
	障害福祉サービス等事業収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入	5,000	2,228	2,772	
	その他の収入	1,200,000	896,750	303,250	
	利用者等外給食収入	1,200,000	896,750	303,250	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	105,205,000	100,275,266	4,929,734	
	事業活動による収支	人件費支出	62,000,000	59,032,364	2,967,636
職員給料支出		42,000,000	41,811,618	188,382	
職員賞与支出		9,000,000	8,836,000	164,000	
退職給付支出		1,000,000	670,500	329,500	
法定福利費支出		10,000,000	7,714,246	2,285,754	
事業費支出		5,050,000	4,301,280	748,720	
給食費支出		3,300,000	3,131,434	168,566	
保健衛生費支出		500,000	326,302	173,698	
保育材料費支出		700,000	440,144	259,856	
水道光熱費支出		300,000	260,620	39,380	
保険料支出		200,000	142,780	57,220	
賃借料支出		50,000		50,000	
事務費支出		17,750,000	16,151,080	1,598,920	
福利厚生費支出		50,000		50,000	
旅費交通費支出		10,000	200	9,800	
研修研究費支出		50,000	12,810	37,190	
事務消耗品費支出		2,400,000	2,388,875	11,125	
水道光熱費支出		1,200,000	978,340	221,660	
通信運搬費支出		300,000	192,563	107,437	
業務委託費支出		7,000,000	6,415,200	584,800	
手数料支出		500,000	90,132	409,868	
賃借料支出		240,000	207,360	32,640	
土地・建物賃借料支出		6,000,000	5,865,600	134,400	
利用者負担軽減額					
支払利息支出					
その他の支出					
流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計(2)	84,800,000	79,484,724	5,315,276		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20,405,000	20,790,542	△385,542		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	51,000,000	51,000,000		
	施設整備等補助金収入	51,000,000	51,000,000		
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)	51,000,000	51,000,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還金支出				
固定資産取得支出	28,000,000	28,000,000			
建物取得支出	28,000,000	28,000,000			
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出					
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	28,000,000	28,000,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	23,000,000	23,000,000	0		
収入					
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入					
長期運営資金借入金収入					
長期貸付金回収収入					



## 保育園まめわかば 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 に よ る 収 支	収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入	8,000,000	8,000,000		
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	8,000,000	8,000,000		
	拠点区分間繰入金収入	1,000,000	670,500	329,500	
	その他の活動収入計(7)	9,000,000	8,670,500	329,500	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還金支出				
	長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				
積立資産支出	20,000,000	15,000,000	5,000,000		
人件費積立資産支出	10,000,000	7,000,000	3,000,000		
保育所施設・設備整備積立資産支出	10,000,000	8,000,000	2,000,000		
拠点区分間繰入金支出	32,000,000	31,670,500	329,500		
その他の活動支出計(8)	52,000,000	46,670,500	5,329,500		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△43,000,000	△38,000,000	△5,000,000		
予備費支出(10)	500,000	—	500,000		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△95,000	5,790,542	△5,885,542		
前期末支払資金残高(12)	3,042,388	3,042,388	0		
当期末支払資金残高(11) + (12)	2,947,388	8,832,930	△5,885,542		

## 保育園まめわかば 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	保育事業収益	99,376,288		99,376,288
	保育所運営費収益	80,359,900		80,359,900
	その他の事業収益	19,016,388		19,016,388
	補助金事業収益	17,051,338		17,051,338
	その他の事業収益	1,965,050		1,965,050
	障害福祉サービス等事業収益			
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	99,376,288	0	99,376,288
	費用	人件費	62,432,364	
職員給料		41,811,618		41,811,618
職員賞与		8,836,000		8,836,000
賞与引当金繰入		3,400,000		3,400,000
退職給付費用		670,500		670,500
法定福利費		7,714,246		7,714,246
事業費		4,301,280		4,301,280
給食費		3,131,434		3,131,434
保健衛生費		326,302		326,302
保育材料費		440,144		440,144
水道光熱費		260,620		260,620
保険料		142,780		142,780
事務費		18,191,080		18,191,080
旅費交通費		200		200
研修研究費		12,810		12,810
事務消耗品費		2,388,875		2,388,875
水道光熱費		978,340		978,340
通信運搬費		192,563		192,563
業務委託費		6,415,200		6,415,200
手数料		90,132		90,132
賃借料		207,360		207,360
土地・建物賃借料		7,905,600		7,905,600
利用者負担軽減額				
減価償却費		668,241		668,241
国庫補助金等特別積立金取崩額		△445,500		△445,500
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
サービス活動費用計(2)	85,147,465	0	85,147,465	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,228,823	0	14,228,823	
収益	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	2,228		2,228
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
	その他のサービス活動外収益	896,750		896,750
	利用者等外給食収益	896,750		896,750
	サービス活動外収益計(4)	898,978	0	898,978
	費用	支払利息		
有価証券評価損				
有価証券売却損				
投資有価証券評価損				
投資有価証券売却損				
その他のサービス活動外費用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	898,978	0	898,978	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,127,801	0	15,127,801	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	51,000,000		51,000,000
	施設整備等補助金収益	51,000,000		51,000,000
施設整備等寄附金収益				

## 保育園まめわかば 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			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	拠点区分間繰入金収益	670,500		670,500
	特別収益計(8)	51,670,500	0	51,670,500
	費用			
	基本金組入額			
	資産評価損			
	固定資産売却損及び処分損			
国庫補助金等特別積立金取崩額	20,250,000		20,250,000	
国庫補助金等特別積立金積立額				
災害損失				
拠点区分間繰入金費用	31,670,500		31,670,500	
特別費用計(9)	51,920,500	0	51,920,500	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△250,000	0	△250,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,877,801	0	14,877,801	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	44,214,636	0	44,214,636
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	59,092,437	0	59,092,437
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	8,000,000	0	8,000,000
	その他の積立金積立額(16)	15,000,000	0	15,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	52,092,437	0	52,092,437

## 保育園まめわかば 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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	10,666,356		10,666,356	流動負債	5,233,426		5,233,426
現金・預金	6,911,401		6,911,401	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	1,810,426		1,810,426
事業未収金	3,754,955		3,754,955	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
医薬品				1年以内返済予定リース債務			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定役員等長期借入金			
給食用材料				1年以内支払予定長期未払金			
立替金				未払費用			
前払金				預り金	23,000		23,000
前払費用				職員預り金			
1年以内回収予定長期貸付金				前受金			
短期貸付金				前受収益			
仮払金				仮受金			
その他の流動資産				賞与引当金	3,400,000		3,400,000
徴収不能引当金				その他の流動負債			
固定資産	81,464,007		81,464,007	固定負債			
基本財産	27,384,000		27,384,000	設備資金借入金			
基本財産・土地				長期運営資金借入金			
基本財産・建物	27,384,000		27,384,000	リース債務			
基本財産・定期預金				役員等長期借入金			
基本財産・投資有価証券				退職給付引当金			
その他の固定資産	54,080,007		54,080,007	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物				その他の固定負債			
構築物				負債の部合計	5,233,426	0	5,233,426
機械及び装置				純 資 産 の 部			
車輛運搬具				基本金			
器具及び備品	320,007		320,007	国庫補助金等特別積立金	19,804,500		19,804,500
建設仮勘定				その他の積立金	15,000,000		15,000,000
有形リース資産				人件費積立金	7,000,000		7,000,000
権利				保育所施設・設備整備積立金	8,000,000		8,000,000
ソフトウェア				次期繰越活動増減差額	52,092,437		52,092,437
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)	14,877,801		14,877,801
投資有価証券							
長期貸付金				純資産の部合計	86,896,937	0	86,896,937
退職給付引当資産				負債及び純資産の部合計	92,130,363	0	92,130,363
人件費積立資産	7,000,000		7,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	8,000,000		8,000,000				
長期預り金積立資産							
差入保証金							
長期前払費用	38,760,000		38,760,000				
その他の固定資産							
資産の部合計	92,130,363	0	92,130,363				

## 財務諸表に対する注記（保育園まめわかば用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法

#### (2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金－従業員の賞与支給に備える為、支給見込金額の当期負担相当額を計上している。

### 2. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

#### (1) 拠点区分の財務諸表(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)

### 3. 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
基本財産・建物	28,000,000	616,000	27,384,000
器具及び備品	376,600	56,593	320,007
長期前払費用			38,760,000
合計	28,376,600	672,593	66,464,007

## わかば乳幼児園 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	
収入	保育事業収入	130,000,000	125,549,000	4,451,000		
	その他の事業収入	130,000,000	125,549,000	4,451,000		
	補助金事業収入	60,000,000	57,653,000	2,347,000		
	その他の事業収入	70,000,000	67,896,000	2,104,000		
	障害福祉サービス等事業収入					
	借入金利息補助金収入					
	経常経費寄附金収入					
	受取利息配当金収入	5,000	4,304	696		
	その他の収入	1,200,000	1,041,600	158,400		
	利用者等外給食収入	1,200,000	1,041,600	158,400		
流動資産評価益等による資金増加額						
事業活動収入計(1)	131,205,000	126,594,904	4,610,096			
事業活動による収支	支出	人件費支出	81,000,000	78,368,385	2,631,615	
		職員給料支出	57,000,000	55,626,868	1,373,132	
		職員賞与支出	13,000,000	12,710,500	289,500	
		法定福利費支出	11,000,000	10,031,017	968,983	
		事業費支出	6,790,000	4,453,967	2,336,033	
		給食費支出	3,500,000	2,445,466	1,054,534	
		保健衛生費支出	500,000	346,530	153,470	
		保育材料費支出	2,000,000	1,087,345	912,655	
		水道光熱費支出	240,000	131,726	108,274	
		保険料支出	500,000	422,900	77,100	
	修繕費支出	50,000	20,000	30,000		
	事務費支出	8,164,800	5,929,381	2,235,419		
	研修研究費支出	100,000	33,680	66,320		
	事務消耗品費支出	1,200,000	888,897	311,103		
	水道光熱費支出	1,200,000	1,112,772	87,228		
	修繕費支出	100,000		100,000		
	通信運搬費支出	300,000	241,203	58,797		
	業務委託費支出	500,000	442,280	57,720		
	手数料支出	1,500,000	1,199,698	300,302		
	賃借料支出	1,500,000	896,851	603,149		
	土地・建物賃借料支出	64,800	64,800			
	租税公課支出	1,500,000	1,040,600	459,400		
	雑支出	200,000	8,600	191,400		
利用者負担軽減額						
支払利息支出						
その他の支出						
流動資産評価損等による資金減少額						
事業活動支出計(2)	95,954,800	88,751,733	7,203,067			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	35,250,200	37,843,171	△2,592,971			
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				
	固定資産売却収入					
	その他の施設整備等による収入					
施設整備等収入計(4)	0	0	0			
支出	設備資金借入金元金償還金支出					
	固定資産取得支出					
	固定資産除却・廃棄支出					
	ファイナンス・リース債務の返済支出					
その他の施設整備等による支出						
施設整備等支出計(5)	0	0	0			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0			
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				
		長期運営資金借入金収入				
		長期貸付金回収収入				
		投資有価証券売却収入				
		積立資産取崩収入				
その他の活動収入計(7)	0	0	0			

## わかば乳幼児園 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 に よ る 収 支	長期運営資金借入金元金償還金支出				
	長期貸付金支出				
	投資有価証券取得支出				
	積立資産支出	32,000,000	32,000,000		
	人件費積立資産支出	7,000,000	7,000,000		
	保育所施設・設備整備積立資産支出	25,000,000	25,000,000		
	事業区分間繰入金支出	8,000,000	6,000,000	2,000,000	
	その他の活動支出計 (8)	40,000,000	38,000,000	2,000,000	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△40,000,000	△38,000,000	△2,000,000		
予備費支出 (10)	500,000	—	500,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△5,249,800	△156,829	△5,092,971		
前期末支払資金残高 (12)	6,000,272	6,000,272	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	750,472	5,843,443	△5,092,971		

## わかば乳幼児園 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)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	125,549,000		125,549,000
	その他の事業収益	125,549,000		125,549,000
	補助金事業収益	57,653,000		57,653,000
	その他の事業収益	67,896,000		67,896,000
	障害福祉サービス等事業収益			
	経常経費寄附金収益			
その他の収益				
	サービス活動収益計(1)	125,549,000	0	125,549,000
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	81,768,385		81,768,385
	職員給料	55,626,868		55,626,868
	職員賞与	12,710,500		12,710,500
	賞与引当金繰入	3,400,000		3,400,000
	法定福利費	10,031,017		10,031,017
	事業費	4,453,967		4,453,967
	給食費	2,445,466		2,445,466
	保健衛生費	346,530		346,530
	保育材料費	1,087,345		1,087,345
	水道光熱費	131,726		131,726
	保険料	422,900		422,900
	修繕費	20,000		20,000
	事務費	5,929,381		5,929,381
	研修研究費	33,680		33,680
	事務消耗品費	888,897		888,897
	水道光熱費	1,112,772		1,112,772
	通信運搬費	241,203		241,203
	業務委託費	442,280		442,280
	手数料	1,199,698		1,199,698
	賃借料	896,851		896,851
	土地・建物賃借料	64,800		64,800
	租税公課	1,040,600		1,040,600
	雑費	8,600		8,600
	利用者負担軽減額			
	減価償却費			
	国庫補助金等特別積立金取崩額			
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
	サービス活動費用計(2)	92,151,733	0	92,151,733
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,397,267	0	33,397,267
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	4,304		4,304
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
	その他のサービス活動外収益	1,041,600		1,041,600
	利用者等外給食収益	1,041,600		1,041,600
		サービス活動外収益計(4)	1,045,904	0
サービス活動外増減の部	費用			
	支払利息			
	有価証券評価損			
	有価証券売却損			
	投資有価証券評価損			
投資有価証券売却損				
その他のサービス活動外費用				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,045,904	0	1,045,904
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	34,443,171	0	34,443,171
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			



## わかば乳幼児園 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			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	基本金組入額			
	資産評価損			
	固定資産売却損及び処分損			
	国庫補助金等特別積立金取崩額			
	国庫補助金等特別積立金積立額			
災害損失				
事業区分間繰入金費用	6,000,000		6,000,000	
特別費用計(9)	6,000,000	0	6,000,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6,000,000	0	△6,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	28,443,171	0	28,443,171	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	6,000,272	0	6,000,272
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	34,443,443	0	34,443,443
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	32,000,000	0	32,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,443,443	0	2,443,443

## わかば乳幼児園 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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	12,857,259		12,857,259	流動負債	10,413,816		10,413,816
現金・預金	12,766,259		12,766,259	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	1,142,356		1,142,356
事業未収金	91,000		91,000	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
立替金				預り金	412,460		412,460
前払金				職員預り金			
前払費用				前受金	5,459,000		5,459,000
1年以内回収予定長期貸付金				前受収益			
短期貸付金				仮受金			
仮払金				賞与引当金	3,400,000		3,400,000
その他の流動資産				その他の流動負債			
徴収不能引当金							
固定資産	32,000,000		32,000,000	固定負債			
基本財産				設備資金借入金			
基本財産・土地				長期運営資金借入金			
基本財産・建物				リース債務			
基本財産・定期預金				役員等長期借入金			
基本財産・投資有価証券				退職給付引当金			
その他の固定資産	32,000,000		32,000,000	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物				その他の固定負債			
構築物				負債の部合計	10,413,816	0	10,413,816
機械及び装置				純 資 産 の 部			
車輛運搬具				基本金			
器具及び備品				国庫補助金等特別積立金			
建設仮勘定				その他の積立金	32,000,000		32,000,000
有形リース資産				人件費積立金	7,000,000		7,000,000
権利				保育所施設・設備整備積立金	25,000,000		25,000,000
ソフトウェア				次期繰越活動増減差額	2,443,443		2,443,443
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)	28,443,171		28,443,171
投資有価証券							
長期貸付金				純資産の部合計	34,443,443	0	34,443,443
退職給付引当資産				負債及び純資産の部合計	44,857,259	0	44,857,259
人件費積立資産	7,000,000		7,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	25,000,000		25,000,000				
長期預り金積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
資産の部合計	44,857,259	0	44,857,259				

## 財務諸表に対する注記（わかば乳幼児園用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法

#### (2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金－従業員の賞与支給に備える為、支給見込金額の当期負担相当額を計上している。

### 2. 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) 拠点区分の財務諸表(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)

# 監事監査報告書

平成28年5月14日

社会福祉法人わかば健成会

理事長 重谷 よ志子 殿

以上、平成27年度の社会福祉法人わかば健成会の事業報告書、財産目録、貸借対照表及び収支計算書については、関連する法令及び通知に従った監査の結果、適正と認めます。

監事

清田日出夫



監事

阿久津博充

