

社会福祉法人現況報告書(平成29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 ケンセイカイ 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	印	平成21年9月18日	87	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			
	保育園/おそらのぼっけ		大和市中央林間1-21-12			平成29年1月1日	90名					
	事業の概要							事業開始年月日				
	公益事業	無										
収益事業	無											
その他	無											
理事	定数	(6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	87	元認定保育園経営			○		○	4	
	理事	重谷 ますみ	H21.9.18	58	おひさまのほっぺ保育園園長	有	○	○	○		4	
	"	安藤 博夫	H21.9.18	69	㈱安藤商事代表取締役		○	○			3	
	"	金子 和蔵	H21.9.18	72	元小学校校長教員児童館長		○			○	4	
	"	尾崎 キヨコ	H21.9.18	76	元民生委員			○			3	
	"	坂本 直子	H21.9.18	68	元公立保育園園長		○	○			4	
監事	阿久津 博充	H21.9.18	68	阿久津会計事務所所長		○				3		
"	清田 日出夫	H21.9.18	76	民生委員児童福祉員			○			4		
評議員	定数	(7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	
		矢部 麻里子	H27.4.1	51	医師			○				4
		佐藤 洋子	H27.4.1	74	民生委員・児童委員			○				4
		長谷川 厚子	H27.4.1	57	民生委員・児童委員			○				4
		鴨志田 レイ子	H27.4.1	66	地域福祉活動			○				4
		加藤 房利	H27.4.1	67	元教員		○				○	4
		関 孝之	H27.4.1	39	学校法人 大学事務			○				4
		水谷 圭世	H27.4.1	41	社福徳寿会経理・事務		○	○				4

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	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	355,000,000	346,347,107	8,652,893	
		障害福祉サービス等事業収入				
		借入金利息補助金収入	396,000	396,000		
		経常経費寄附金収入				
		受取利息配当金収入	50,000	8,035	41,965	
		その他の収入	3,950,000	2,995,910	954,090	
		流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計 (1)	359,396,000	349,747,052	9,648,948		
	支出	人件費支出	241,000,000	217,551,635	23,448,365	
		事業費支出	22,700,000	17,508,494	5,191,506	
事務費支出		64,740,000	54,450,636	10,289,364		
利用者負担軽減額						
支払利息支出		2,000,000	1,589,386	410,614		
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)	330,440,000	291,100,151	39,339,849			
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	28,956,000	58,646,901	△29,690,901			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	159,959,250	159,959,250		
		施設整備等寄附金収入				
		設備資金借入金収入	220,000,000	220,000,000		
		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)	379,959,250	379,959,250	0		
	支出	設備資金借入金元金償還金支出	115,739,000	113,822,831	1,916,169	
		固定資産取得支出	285,996,000	281,233,330	4,762,670	
		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)	401,735,000	395,056,161	6,678,839			
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△21,775,750	△15,096,911	△6,678,839			
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	18,000,000	18,000,000		
		その他の活動による収入	481,000,000	464,426,949	16,573,051	
		その他の活動収入計 (7)	499,000,000	482,426,949	16,573,051	
	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		49,000,000	49,000,000			
その他の活動による支出	448,650,000	464,426,949	△15,776,949			
その他の活動支出計 (8)	497,650,000	513,426,949	△15,776,949			
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	1,350,000	△31,000,000	32,350,000			
予備費支出 (10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	8,530,250	12,549,990	△4,019,740			
前期末支払資金残高 (12)	37,531,950	24,345,804	13,186,146			
当期末支払資金残高 (11) + (12)	46,062,200	36,895,794	9,166,406			

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	収益			
	保育事業収益	346,347,107	388,466,530	△42,119,423
	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)	346,347,107	428,466,530	△82,119,423
	費用			
	人件費	215,351,635	213,768,465	1,583,170
	事業費	17,508,494	14,772,001	2,736,493
	事務費	56,490,636	53,217,666	3,272,970
利用者負担軽減額				
減価償却費	9,179,823	7,600,527	1,579,296	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,447,120	△2,797,103	△650,017	
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)	295,083,468	286,561,556	8,521,912	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	51,263,639	141,904,974	△90,641,335	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	396,000	425,000	△29,000
	受取利息配当金収益	8,035	19,806	△11,771
	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	2,995,910	2,935,100	60,810
	サービス活動外収益計(4)	3,399,945	3,379,906	20,039
	費用			
支払利息	1,673,217	656,632	1,016,585	
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)	1,673,217	656,632	1,016,585	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,726,728	2,723,274	△996,546	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	52,990,367	144,628,248	△91,637,881	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	159,959,250		159,959,250
	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	515,163,712	42,491,497	472,672,215
	特別収益計(8)	675,122,962	42,491,497	632,631,465
	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	157,155,000	20,250,000	136,905,000	
災害損失				
その他の特別損失	515,163,712	42,491,497	472,672,215	
特別費用計(9)	672,318,712	62,741,497	609,577,215	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,804,250	△20,250,000	23,054,250	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	55,794,617	124,378,248	△68,583,631	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	120,801,673	21,923,675	98,877,998
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	176,596,290	146,301,923	30,294,367
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	18,000,000	41,500,000	△23,500,000
	その他の積立金積立額(16)	49,000,000	67,000,250	△18,000,250
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	145,596,290	120,801,673	24,794,617

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			
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	46,893,190	39,519,202	7,373,988	流動負債	17,997,396	25,373,398	△7,376,002
現金・預金	39,184,520	32,269,648	6,914,872	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	9,870,596	5,021,938	4,848,658
事業未収金	6,521,131	6,825,835	△304,704	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	64,000	480,460	△416,460
前払費用	337,539	423,719	△86,180	職員預り金	62,800		62,800
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	850,000		850,000	仮受金			
その他の流動資産				賞与引当金	8,000,000	10,200,000	△2,200,000
徴収不能引当金				その他の流動負債			
固定資産	701,897,489	400,883,982	301,013,507	固定負債	160,124,000	53,863,000	106,261,000
基本財産	488,567,880	232,291,441	256,276,439	設備資金借入金	160,124,000	53,863,000	106,261,000
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	448,567,880	192,291,441	256,276,439	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	213,329,609	168,592,541	44,737,068	長期末払金			
土地				長期預り金			
建物	26,768,000		26,768,000	その他の固定負債			
構築物	13,730,278	5,785,793	7,944,485	負債の部合計	178,121,396	79,236,398	98,884,998
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	13,741,207	4,502,498	9,238,709	国庫補助金等特別積立金	256,866,743	103,158,863	153,707,880
建設仮勘定		28,944,000	△28,944,000	その他の積立金	121,600,250	90,600,250	31,000,000
有形リース資産				人件費積立金	35,000,000	21,000,000	14,000,000
権利	769,874		769,874	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	63,000,000	46,000,000	17,000,000
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	145,596,290	120,801,673	24,794,617
投資有価証券				(うち当期活動増減差額)	55,794,617	124,378,248	△68,583,631
長期貸付金							
退職給付引当資産							
人件費積立資産	35,000,000	21,000,000	14,000,000				
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	63,000,000	46,000,000	17,000,000				
長期預り金積立資産							
差入保証金							
長期前払費用	36,720,000	38,760,000	△2,040,000				
その他の固定資産							
資産の部合計	748,790,679	440,403,184	308,387,495	純資産の部合計	570,669,283	361,166,786	209,502,497
				負債及び純資産の部合計	748,790,679	440,403,184	308,387,495

計算書類に対する注記（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 保育園おそらのぼっけ拠点（社会福祉事業）

「保育園おそらのぼっけ」

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		40,000,000
基本財産・建物	479,787,360	31,219,480	448,567,880
建物	28,000,000	1,232,000	26,768,000
構築物	19,539,000	5,808,722	13,730,278
器具及び備品	25,191,243	11,450,036	13,741,207
権利	815,400	45,526	769,874
長期前払費用			36,720,000
合計	593,333,003	49,755,764	580,297,239

社会福祉事業 資金収支内訳表

（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		保育園おひさまのほっぺ	保育園めめわかば	保育園おそらのぼっけ	合計	内部取引消去	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	109,539,707	117,804,113	34,618,787	261,962,607	
		障害福祉サービス等事業収入					
		借入金利息補助金収入	396,000			396,000	
		経常経費寄附金収入					
		受取利息配当金収入	7,479	233	226	7,938	
	支出	その他の収入	1,048,200	898,910	285,800	2,232,910	
		流動資産評価益等による資金増加額					
		事業活動収入計(1)	110,991,386	118,703,256	34,904,813	264,599,455	0
		人件費支出	72,669,309	66,906,242	19,343,662	158,919,213	
		事業費支出	6,192,188	5,895,850	2,341,903	14,429,941	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	事務費支出	17,442,924	23,236,217	6,857,243	47,536,384		
	利用者負担軽減額						
	支払利息支出	1,589,386			1,589,386		
	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)	97,893,807	96,038,309	28,542,808	222,474,924	0		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)		13,097,579	22,664,947	6,362,005	42,124,531	0	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	159,959,250			159,959,250	
		施設整備等寄附金収入					
		設備資金借入金収入	100,000,000		120,000,000	220,000,000	
		固定資産売却収入					
	支出	その他の施設整備等による収入					
		施設整備等収入計(4)	259,959,250	0	120,000,000	379,959,250	0
		設備資金借入金元金償還金支出	103,822,831		10,000,000	113,822,831	
		固定資産取得支出	273,615,600	1,807,880	5,438,900	280,862,380	
	施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	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)	377,438,431	1,807,880	15,438,900	394,685,211	0		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)		△117,479,181	△1,807,880	104,561,100	△14,725,961	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					
		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						
	支出	拠点区分間長期貸付金回収収入					
		事業区分間繰入金収入	18,000,000		23,272,055	41,272,055	
拠点区分間繰入金収入		264,712,429		157,165,273	421,877,702	△421,877,702	
その他の活動による収入							
その他の活動収入計(7)	282,712,429	0	180,437,328	463,149,757	△421,877,702		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	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	15,000,000	15,000,000	19,000,000	49,000,000		
	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			1,277,192	1,277,192			
拠点区分間繰入金支出	158,428,637	2,000,000	261,449,065	421,877,702	△421,877,702		
その他の活動による支出							
その他の活動支出計(8)	173,428,637	17,000,000	281,726,257	472,154,894	△421,877,702		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)		109,283,792	△17,000,000	△101,288,929	△9,005,137	0	
当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)		4,902,190	3,857,067	9,634,176	18,393,433	0	
前期末支払資金残高(11)		9,669,431	8,832,930	0	18,502,361	0	
当期末支払資金残高(10) + (11)		14,571,621	12,689,997	9,634,176	36,895,794	0	

社会福祉事業 資金収支内訳表

（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		事業区分合計			
事業活動による収支	収入	保育事業収入	261,962,607		
		障害福祉サービス等事業収入			
		借入金利息補助金収入	396,000		
		経常経費寄附金収入			
		受取利息配当金収入	7,938		
		その他の収入	2,232,910		
		流動資産評価益等による資金増加額			
	事業活動収入計(1)	264,599,455			
	支出	人件費支出	158,919,213		
		事業費支出	14,429,941		
事務費支出		47,536,384			
利用者負担軽減額					
支払利息支出		1,589,386			
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)	222,474,924				
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)		42,124,531			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	159,959,250		
		施設整備等寄附金収入			
		設備資金借入金収入	220,000,000		
		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)	379,959,250			
	支出	設備資金借入金元金償還金支出	113,822,831		
		固定資産取得支出	280,862,380		
		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)	394,685,211				
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)		△14,725,961			
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			
		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	41,272,055			
拠点区分間繰入金収入	0				
その他の活動による収入					
その他の活動収入計(7)	41,272,055				
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	49,000,000			
	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	1,277,192				
拠点区分間繰入金支出	0				
その他の活動による支出					
その他の活動支出計(8)	50,277,192				
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)		△9,005,137			
当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)		18,393,433			
前期末支払資金残高(11)		18,502,361			
当期末支払資金残高(10) + (11)		36,895,794			

社会福祉事業 事業活動内訳表

（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		保育園おひさまのほっぺ	保育園まめわかば	保育園おそらのほっぺ	合計	内部取引消去		
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益 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	109,539,707	117,804,113	34,618,787	261,962,607		
		サービス活動収益計(1)	109,539,707	117,804,113	34,618,787	261,962,607	0	
	費用	人件費 事業費 事務費 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	71,769,309 6,192,188 17,442,924 8,389,782 △3,001,620 	66,506,242 5,895,850 25,276,217 712,093 △445,500 	21,843,662 2,341,903 6,857,243 77,948 	160,119,213 14,429,941 49,576,384 9,179,823 △3,447,120 		
		サービス活動費用計(2)	100,792,583	97,944,902	31,120,756	229,858,241	0	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,747,124	19,859,211	3,498,031	32,104,366	0	
	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 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	396,000 7,479 1,048,200	 898,910	 226 285,800	396,000 7,938 2,232,910	
			サービス活動外収益計(4)	1,451,679	899,143	286,026	2,636,848	0
		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	1,673,217 	 0	 0	1,673,217 	
			サービス活動外費用計(5)	1,673,217	0	0	1,673,217	0
			サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△221,538	899,143	286,026	963,631	0
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,525,586	20,758,354	3,784,057	33,067,997	0	
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 固定資産受贈額 固定資産売却益 事業区分間繰入金収益 拠点区分間繰入金収益 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	159,959,250 18,000,000 264,712,429 14,000,000 	 0	 23,272,055 157,165,273 370,950 	159,959,250 41,272,055 421,877,702 14,370,950 	△421,877,702
			特別収益計(8)	456,671,679	0	180,808,278	637,479,957	△421,877,702
		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 拠点区分間繰入金費用 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	 157,155,000 158,428,637 14,000,000 	 2,000,000 	 1,277,192 261,449,065 22,365,813 	157,155,000 1,277,192 421,877,702 36,365,813 	△421,877,702
			特別費用計(9)	329,583,637	2,000,000	285,092,070	616,675,707	△421,877,702
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	127,088,042	△2,000,000	△104,283,792	20,804,250	0	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	135,613,628	18,758,354	△100,499,735	53,872,247	0	
		前期繰越活動増減差額(12)	66,265,793	52,092,437	22,365,813	140,724,043	0	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	201,879,421	70,850,791	△78,133,922	194,596,290	0	

社会福祉事業 事業活動内訳表

（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		事業区分合計			
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	261,962,607		
		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)	261,962,607		
	費用	人件費	160,119,213		
		事業費	14,429,941		
		事務費	49,576,384		
		利用者負担軽減額			
		減価償却費	9,179,823		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△3,447,120			
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)	229,858,241			
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	32,104,366			
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	396,000		
		受取利息配当金収益	7,938		
		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	2,232,910			
		サービス活動外収益計(4)	2,636,848		
	費用	支払利息	1,673,217		
		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)	1,673,217			
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	963,631			
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	33,067,997			
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	159,959,250		
		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	41,272,055		
		拠点区分間繰入金収益	0		
		事業区分間固定資産移管収益	14,370,950		
	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)	215,602,255			
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	157,155,000			
	災害損失				
事業区分間繰入金費用	1,277,192				
拠点区分間繰入金費用	0				
事業区分間固定資産移管費用	36,365,813				
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)	194,798,005			
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	20,804,250			
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	53,872,247			
	前期繰越活動増減差額(12)	140,724,043			
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	194,596,290			

社会福祉事業 事業活動内訳表

（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	保育園おひさまのほっぺ	保育園まめわかば	保育園おそらのほっけ	合計	内部取引消去
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	15,000,000	15,000,000	19,000,000	49,000,000	0
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	186,879,421	55,850,791	△97,133,922	145,596,290	0

総括活動増減額の注

社会福祉事業 事業活動内訳表

（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		事業区分合計				
繰越活動増減差額の正	基本金取崩額 (14)	0				
	その他の積立金取崩額 (15)	0				
	その他の積立金積立額 (16)	49,000,000				
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	145,596,290				

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

平成 29 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	保育園おそらのぼっけ	合計	内部取引消去
流動資産	17,303,616	17,145,851	12,443,723	46,893,190	
現金・預金	13,984,037	13,782,331	11,418,152	39,184,520	
有価証券					
事業未収金	2,982,040	2,513,520	1,025,571	6,521,131	
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	337,539			337,539	
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		850,000		850,000	
その他の流動資産					
徴収不能引当金					
固定資産	581,645,793	95,519,794	24,731,902	701,897,489	
基本財産	488,567,880			488,567,880	
基本財産・土地	40,000,000			40,000,000	
基本財産・建物	448,567,880			448,567,880	
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	93,077,913	95,519,794	24,731,902	213,329,609	
土地					
建物		26,768,000		26,768,000	
構築物	12,708,310	1,021,968		13,730,278	
機械及び装置					
車輛運搬具					
器具及び備品	6,999,479	1,009,826	5,731,902	13,741,207	
建設仮勘定					
有形リース資産					
権利	769,874			769,874	
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	15,000,000	12,000,000	8,000,000	35,000,000	
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	34,000,000	18,000,000	11,000,000	63,000,000	
長期預り金積立資産					
差入保証金					
長期前払費用		36,720,000		36,720,000	
その他の固定資産					
資産の部合計	598,949,409	112,665,645	37,175,625	748,790,679	0
流動負債	5,231,995	7,455,854	5,309,547	17,997,396	
短期運営資金借入金					
事業未払金	2,669,265	4,417,384	2,783,947	9,870,596	
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 29 年 3 月 31 日 現在

（単位：円）

勘 定 科 目	事業区分合計				
流動資産	46,893,190				
現金・預金	39,184,520				
有価証券					
事業未収金	6,521,131				
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	337,539				
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	850,000				
その他の流動資産					
徴収不能引当金					
固定資産	701,897,489				
基本財産	488,567,880				
基本財産・土地	40,000,000				
基本財産・建物	448,567,880				
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	213,329,609				
土地					
建物	26,768,000				
構築物	13,730,278				
機械及び装置					
車輛運搬具					
器具及び備品	13,741,207				
建設仮勘定					
有形リース資産					
権利	769,874				
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	35,000,000				
修繕積立資産	23,600,250				
保育所施設・設備整備積立資産	63,000,000				
長期預り金積立資産					
差入保証金					
長期前払費用	36,720,000				
その他の固定資産					
資産の部合計	748,790,679				
流動負債	17,997,396				
短期運営資金借入金					
事業未払金	9,870,596				
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 29 年 3 月 31 日 現在

（単位：円）

勘 定 科 目	保育園おひさまのぼっ べ	保育園まめわかば	保育園おそらのぼっけ	合計	内部取引消去
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					
預り金	44,000	20,000		64,000	
職員預り金	18,730	18,470	25,600	62,800	
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	2,500,000	3,000,000	2,500,000	8,000,000	
その他の流動負債					
固定負債	50,124,000		110,000,000	160,124,000	
設備資金借入金	50,124,000		110,000,000	160,124,000	
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	55,355,995	7,455,854	115,309,547	178,121,396	0
基本金	46,606,000			46,606,000	
国庫補助金等特別積立金	237,507,743	19,359,000		256,866,743	
その他の積立金	72,600,250	30,000,000	19,000,000	121,600,250	
人件費積立金	15,000,000	12,000,000	8,000,000	35,000,000	
修繕積立金	23,600,250			23,600,250	
保育所施設・設備整備積立金	34,000,000	18,000,000	11,000,000	63,000,000	
次期繰越活動増減差額	186,879,421	55,850,791	△97,133,922	145,596,290	
（うち当期活動増減差額）	135,613,628	18,758,354	△100,499,735	53,872,247	
純資産の部合計	543,593,414	105,209,791	△78,133,922	570,669,283	0
負債及び純資産の部合計	598,949,409	112,665,645	37,175,625	748,790,679	0

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

（単位：円）

勘 定 科 目	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				
預り金	64,000			
職員預り金	62,800			
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	8,000,000			
その他の流動負債				
固定負債	160,124,000			
設備資金借入金	160,124,000			
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	178,121,396			
基本金	46,606,000			
国庫補助金等特別積立金	256,866,743			
その他の積立金	121,600,250			
人件費積立金	35,000,000			
修繕積立金	23,600,250			
保育所施設・設備整備積立金	63,000,000			
次期繰越活動増減差額	145,596,290			
（うち当期活動増減差額）	53,872,247			
純資産の部合計	570,669,283			
負債及び純資産の部合計	748,790,679			

保育園おひさまのほっぺ 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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	111,500,000	109,539,707	1,960,293	
	保育所運営費収入	88,000,000	87,361,310	638,690	
	私的契約利用料収入	500,000	413,000	87,000	
	その他の事業収入	23,000,000	21,765,397	1,234,603	
	補助金事業収入	21,000,000	20,089,497	910,503	
	その他の事業収入	2,000,000	1,675,900	324,100	
	障害福祉サービス等事業収入				
	借入金利息補助金収入	396,000	396,000		
	経常経費寄附金収入				
	受取利息配当金収入	20,000	7,479	12,521	
	その他の収入	1,250,000	1,048,200	201,800	
	利用者等外給食収入	1,200,000	1,030,200	169,800	
	雑収入	50,000	18,000	32,000	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	113,166,000	110,991,386	2,174,614	
	支出				
人件費支出	80,500,000	72,669,309	7,830,691		
職員給料支出	54,000,000	51,550,778	2,449,222		
職員賞与支出	15,000,000	12,525,400	2,474,600		
退職給付支出	1,500,000	804,600	695,400		
法定福利費支出	10,000,000	7,788,531	2,211,469		
事業費支出	8,100,000	6,192,188	1,907,812		
給食費支出	6,000,000	5,207,357	792,643		
保健衛生費支出	500,000	427,483	72,517		
保育材料費支出	500,000	178,500	321,500		
水道光熱費支出	500,000	292,668	207,332		
消耗器具備品費支出	500,000		500,000		
保険料支出	100,000	86,180	13,820		
事務費支出	21,230,000	17,442,924	3,787,076		
福利厚生費支出	100,000		100,000		
旅費交通費支出	30,000	4,286	25,714		
研修研究費支出	130,000	71,680	58,320		
事務消耗品費支出	2,000,000	1,877,481	122,519		
水道光熱費支出	2,000,000	1,369,693	630,307		
修繕費支出	100,000	43,373	56,627		
通信運搬費支出	510,000	270,475	239,525		
業務委託費支出	9,000,000	8,795,431	204,569		
手数料支出	3,500,000	1,619,784	1,880,216		
賃借料支出	860,000	484,185	375,815		
土地・建物賃借料支出	2,400,000	2,400,000			
租税公課支出	400,000	368,500	31,500		
雑支出	200,000	138,036	61,964		
利用者負担軽減額					
支払利息支出	2,000,000	1,589,386	410,614		
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)	111,830,000	97,893,807	13,936,193		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	1,336,000	13,097,579	△11,761,579		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	159,959,250	159,959,250		
	施設整備等補助金収入	157,155,000	157,155,000		
	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	100,000,000	100,000,000		
	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)	259,959,250	259,959,250	0	
	支出				
設備資金借入金元金償還金支出	105,739,000	103,822,831	1,916,169		
固定資産取得支出	276,496,000	273,615,600	2,880,400		
基本財産・建物取得支出	144,720,000	144,720,000			
構築物取得支出	10,000,000	8,016,600	1,983,400		
器具及び備品取得支出	5,000,000	4,287,600	712,400		

保育園おひさまのほっぺ 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
施設整備等による収支	建設仮勘定取得支出	115,776,000	115,776,000		
	水道施設利用権支出	1,000,000	815,400	184,600	
	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)	382,235,000	377,438,431	4,796,569	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△122,275,750	△117,479,181	△4,796,569	
その他の活動による収支	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				
	事業区分間繰入金収入	18,000,000	18,000,000		
	拠点区分間繰入金収入	280,000,000	264,712,429	15,287,571	
	その他の活動収入計 (7)	298,000,000	282,712,429	15,287,571	
	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	15,000,000	15,000,000			
人件費積立資産支出	8,000,000	8,000,000			
保育所施設・設備整備積立資産支出	7,000,000	7,000,000			
拠点区分間繰入金支出	160,000,000	158,428,637	1,571,363		
その他の活動支出計 (8)	175,000,000	173,428,637	1,571,363		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		123,000,000	109,283,792	13,716,208	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		2,060,250	4,902,190	△2,841,940	
前期末支払資金残高 (12)		35,834,090	9,669,431	26,164,659	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		37,894,340	14,571,621	23,322,719	

保育園おひさまのほっぺ 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	収益			
	保育事業収益	109,539,707	112,541,242	△3,001,535
	保育所運営費収益	87,361,310	87,185,960	175,350
	私的契約利用料収益	413,000	406,000	7,000
	その他の事業収益	21,765,397	24,949,282	△3,183,885
	補助金事業収益	20,089,497	23,314,482	△3,224,985
	その他の事業収益	1,675,900	1,634,800	41,100
	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)	109,539,707	152,541,242	△43,001,535	
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	71,769,309	70,238,216	1,531,093
	職員給料	51,550,778	46,041,356	5,509,422
	職員賞与	9,125,400	11,257,283	△2,131,883
	賞与引当金繰入	2,500,000	3,400,000	△900,000
	退職給付費用	804,600	1,430,400	△625,800
	法定福利費	7,788,531	8,109,177	△320,646
	事業費	6,192,188	6,016,754	175,434
	給食費	5,207,357	4,965,902	241,455
	保健衛生費	427,483	450,551	△23,068
	保育材料費	178,500	287,592	△109,092
	水道光熱費	292,668	158,478	134,190
	消耗器具備品費		93,000	△93,000
	保険料	86,180	61,231	24,949
	事務費	17,442,924	29,097,205	△11,654,281
	旅費交通費	4,286		4,286
	研修研究費	71,680	73,370	△1,690
	事務消耗品費	1,877,481	551,649	1,325,832
	水道光熱費	1,369,693	1,286,789	82,904
	修繕費	43,373		43,373
	通信運搬費	270,475	292,148	△21,673
	業務委託費	8,795,431	7,371,954	1,423,477
	手数料	1,619,784	16,440,258	△14,820,474
	賃借料	484,185	450,765	33,420
	土地・建物賃借料	2,400,000	2,400,000	
	租税公課	368,500	83,700	284,800
	雑費	138,036	146,572	△8,536
	利用者負担軽減額			
	減価償却費	8,389,782	6,932,286	1,457,496
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,001,620	△2,351,603	△650,017
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)	100,792,583	109,932,858	△9,140,275	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	8,747,124	42,608,384	△33,861,260	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	396,000	425,000	△29,000
	受取利息配当金収益	7,479	13,274	△5,795
	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	1,048,200	996,750	51,450
	利用者等外給食収益	1,030,200	996,750	33,450
	雑収益	18,000		18,000
サービス活動外収益計 (4)	1,451,679	1,435,024	16,655	
サービス活動外増減の部	費用			
	支払利息	1,673,217	656,632	1,016,585
	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				

保育園おひさまのほっぺ 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)
	サービス活動外費用計 (5)	1,673,217	656,632	1,016,585
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△221,538	778,392	△999,930
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	8,525,586	43,386,776	△34,861,190
特別増減の部	施設整備等補助金収益	159,959,250		159,959,250
	施設整備等補助金収益	157,155,000		157,155,000
	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			
	固定資産売却益			
	事業区分間繰入金収益	18,000,000	6,000,000	12,000,000
	拠点区分間繰入金収益	264,712,429	31,670,500	233,041,929
	サービス区分間繰入金収益		4,820,997	△4,820,997
	事業区分間固定資産移管収益	14,000,000		14,000,000
	特別収益計 (8)	456,671,679	42,491,497	414,180,182
	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	157,155,000		157,155,000	
災害損失				
拠点区分間繰入金費用	158,428,637		158,428,637	
サービス区分間繰入金費用		4,820,997	△4,820,997	
事業区分間固定資産移管費用	14,000,000		14,000,000	
特別費用計 (9)	329,583,637	4,820,997	324,762,640	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	127,088,042	37,670,500	89,417,542	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	135,613,628	81,057,276	54,556,352	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額 (12)	66,265,793	△28,291,233	94,557,026	
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	201,879,421	52,766,043	149,113,378	
基本金取崩額 (14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額 (15)	0	33,500,000	△33,500,000	
その他の積立金積立額 (16)	15,000,000	20,000,250	△5,000,250	
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	186,879,421	66,265,793	120,613,628	

保育園おひさまのほっぺ 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			
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	17,303,616	15,995,587	1,308,029	流動負債	5,231,995	9,726,156	△4,494,161
現金・預金	13,984,037	12,591,988	1,392,049	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	2,669,265	2,069,156	600,109
事業未収金	2,982,040	2,979,880	2,160	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	44,000	45,000	△1,000
前払費用	337,539	423,719	△86,180	職員預り金	18,730		18,730
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	2,500,000	3,400,000	△900,000
徴収不能引当金				その他の流動負債			
固定資産	581,645,793	287,419,975	294,225,818	固定負債	50,124,000	53,863,000	△3,739,000
基本財産	488,567,880	204,907,441	283,660,439	設備資金借入金	50,124,000	53,863,000	△3,739,000
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	448,567,880	164,907,441	283,660,439	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	93,077,913	82,512,534	10,565,379	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	12,708,310	5,785,793	6,922,517	負債の部合計	55,355,995	63,589,156	△8,233,161
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	6,999,479	4,182,491	2,816,988	国庫補助金等特別積立金	237,507,743	83,354,363	154,153,380
建設仮勘定		28,944,000	△28,944,000	その他の積立金	72,600,250	43,600,250	29,000,000
有形リース資産				人件費積立金	15,000,000	7,000,000	8,000,000
権利	769,874		769,874	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	34,000,000	13,000,000	21,000,000
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	186,879,421	66,265,793	120,613,628
投資有価証券				(うち当期活動増減差額)	135,613,628	81,057,276	54,556,352
長期貸付金							
退職給付引当資産							
人件費積立資産	15,000,000	7,000,000	8,000,000				
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	34,000,000	13,000,000	21,000,000				
長期預り金積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
資産の部合計	598,949,409	303,415,562	295,533,847	純資産の部合計	543,593,414	239,826,406	303,767,008
				負債及び純資産の部合計	598,949,409	303,415,562	295,533,847

計算書類に対する注記（保育園おひさまのほっぺ用）

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. 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) 拠点区分の計算書類(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))

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	479,787,360	31,219,480	448,567,880
構築物	18,509,000	5,800,690	12,708,310
器具及び備品	18,226,913	11,227,434	6,999,479
権利	815,400	45,526	769,874
合計	557,338,673	48,293,130	509,045,543

保育園まめわかば 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	収益			
	保育事業収益	117,804,113	150,376,288	△32,572,175
	保育所運営費収益	94,975,117	80,359,900	14,615,217
	その他の事業収益	22,828,996	70,016,388	△47,187,392
	補助金事業収益	20,659,636	68,051,338	△47,391,702
	その他の事業収益	2,169,360	1,965,050	204,310
	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)	117,804,113	150,376,288	△32,572,175
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	66,506,242	61,761,864	4,744,378
	職員給料	45,644,620	41,811,618	3,833,002
	職員賞与	8,856,300	8,836,000	20,300
	賞与引当金繰入	3,000,000	3,400,000	△400,000
	退職給付費用	670,500		670,500
	法定福利費	8,334,822	7,714,246	620,576
	事業費	5,895,850	4,301,280	1,594,570
	給食費	3,739,338	3,131,434	607,904
	保健衛生費	363,881	326,302	37,579
	保育材料費	1,336,567	440,144	896,423
	水道光熱費	313,284	260,620	52,664
	保険料	142,780	142,780	
	事務費	25,276,217	18,191,080	7,085,137
	旅費交通費	5,078	200	4,878
	研修研究費	315,638	12,810	302,828
	事務消耗品費	6,955,490	2,388,875	4,566,615
	水道光熱費	1,253,169	978,340	274,829
	修繕費	90,000		90,000
	通信運搬費	234,925	192,563	42,362
	広報費	1,714,000		1,714,000
	業務委託費	6,415,200	6,415,200	
	手数料	179,757	90,132	89,625
	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	712,093	668,241	43,852
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)	97,944,902	84,476,965	13,467,937	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,859,211	65,899,323	△46,040,112	
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	233	2,228	△1,995
	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	898,910	896,750	2,160
	利用者等外給食収益	898,910	896,750	2,160
	サービス活動外収益計(4)	899,143	898,978	165
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)	899,143	898,978	165	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,758,354	66,798,301	△46,039,947	
施設整備等補助金収益				

保育園まめわかば 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)
特別増減の部	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			
	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		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	2,000,000	31,670,500	△29,670,500	
特別費用計 (9)	2,000,000	51,920,500	△49,920,500	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△2,000,000	△51,920,500	49,920,500	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	18,758,354	14,877,801	3,880,553	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	52,092,437	44,214,636	7,877,801
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	70,850,791	59,092,437	11,758,354
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	8,000,000	△8,000,000
	その他の積立金積立額 (16)	15,000,000	15,000,000	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	55,850,791	52,092,437	3,758,354

保育園まめわかば 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			
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	17,145,851	10,666,356	6,479,495	流動負債	7,455,854	5,233,426	2,222,428
現金・預金	13,782,331	6,911,401	6,870,930	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	4,417,384	1,810,426	2,606,958
事業未収金	2,513,520	3,754,955	△1,241,435	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	20,000	23,000	△3,000
前払費用				職員預り金	18,470		18,470
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	850,000		850,000	仮受金			
その他の流動資産				賞与引当金	3,000,000	3,400,000	△400,000
徴収不能引当金				その他の流動負債			
固定資産	95,519,794	81,464,007	14,055,787	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	95,519,794	81,464,007	14,055,787	長期末払金			
土地				長期預り金			
建物	26,768,000	27,384,000	△616,000	その他の固定負債			
構築物	1,021,968		1,021,968	負債の部合計	7,455,854	5,233,426	2,222,428
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	1,009,826	320,007	689,819	国庫補助金等特別積立金	19,359,000	19,804,500	△445,500
建設仮勘定				その他の積立金	30,000,000	15,000,000	15,000,000
有形リース資産				人件費積立金	12,000,000	7,000,000	5,000,000
権利				保育所施設・設備整備積立金	18,000,000	8,000,000	10,000,000
ソフトウェア				次期繰越活動増減差額	55,850,791	52,092,437	3,758,354
無形リース資産				（うち当期活動増減差額）	18,758,354	14,877,801	3,880,553
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
人件費積立資産	12,000,000	7,000,000	5,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	18,000,000	8,000,000	10,000,000				
長期預り金積立資産							
差入保証金							
長期前払費用	36,720,000	38,760,000	△2,040,000	純資産の部合計	105,209,791	86,896,937	18,312,854
その他の固定資産				負債及び純資産の部合計	112,665,645	92,130,363	20,535,282
資産の部合計	112,665,645	92,130,363	20,535,282				

計算書類に対する注記（保育園まめわかば用）

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. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

(1) 拠点区分の計算書類(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))

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
建物	28,000,000	1,232,000	26,768,000
構築物	1,030,000	8,032	1,021,968
器具及び備品	1,154,480	144,654	1,009,826
合計	30,184,480	1,384,686	28,799,794

保育園おそらのほっけ 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	34,618,787		34,618,787	
	保育所運営費収益	28,114,520		28,114,520	
	私的契約利用料収益	165,000		165,000	
	その他の事業収益	6,339,267		6,339,267	
	補助金事業収益	5,944,267		5,944,267	
	その他の事業収益	395,000		395,000	
	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)	34,618,787	0	34,618,787	
サービス活動増減の部	費用	人件費	21,843,662		21,843,662
		職員給料	15,366,277		15,366,277
		賞与引当金繰入	2,500,000		2,500,000
		法定福利費	3,977,385		3,977,385
		事業費	2,341,903		2,341,903
		給食費	1,792,249		1,792,249
		保健衛生費	39,815		39,815
		保育材料費	83,629		83,629
		水道光熱費	36,177		36,177
		保険料	149,010		149,010
		車輛費	241,023		241,023
		事務費	6,857,243		6,857,243
		福利厚生費	20,000		20,000
	旅費交通費	3,500		3,500	
	研修研究費	23,038		23,038	
	事務消耗品費	2,395,968		2,395,968	
	水道光熱費	429,008		429,008	
	通信運搬費	104,110		104,110	
	業務委託費	2,235,600		2,235,600	
	手数料	221,973		221,973	
	賃借料	224,046		224,046	
	土地・建物賃借料	1,200,000		1,200,000	
	利用者負担軽減額				
	減価償却費	77,948		77,948	
	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)	31,120,756	0	31,120,756		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,498,031	0	3,498,031		
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	226		226
		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	285,800		285,800	
	利用者等外給食収益	285,800		285,800	
	サービス活動外収益計(4)	286,026	0	286,026	
	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)	286,026	0	286,026		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,784,057	0	3,784,057		
収益	施設整備等補助金収益				
	施設整備等寄附金収益				

保育園おそらのぼっけ 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)
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			
	事業区分間繰入金収益	23,272,055		23,272,055
	拠点区分間繰入金収益	157,165,273		157,165,273
	事業区分間固定資産移管収益	370,950		370,950
	特別収益計 (8)	180,808,278	0	180,808,278
	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	1,277,192		1,277,192	
拠点区分間繰入金費用	261,449,065		261,449,065	
事業区分間固定資産移管費用	22,365,813		22,365,813	
特別費用計 (9)	285,092,070	0	285,092,070	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△104,283,792	0	△104,283,792	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△100,499,735	0	△100,499,735	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	22,365,813	0	22,365,813
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△78,133,922	0	△78,133,922
	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)	19,000,000	0	19,000,000
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	△97,133,922	0	△97,133,922	

保育園おそらのぼっけ 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			
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	12,443,723		12,443,723	流動負債	5,309,547		5,309,547
現金・預金	11,418,152		11,418,152	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	2,783,947		2,783,947
事業未収金	1,025,571		1,025,571	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			
前払費用				職員預り金	25,600		25,600
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	2,500,000		2,500,000
徴収不能引当金				その他の流動負債			
固定資産	24,731,902		24,731,902	固定負債	110,000,000		110,000,000
基本財産				設備資金借入金	110,000,000		110,000,000
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	24,731,902		24,731,902	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	115,309,547	0	115,309,547
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	5,731,902		5,731,902	国庫補助金等特別積立金			
建設仮勘定				その他の積立金	19,000,000		19,000,000
有形リース資産				人件費積立金	8,000,000		8,000,000
権利				保育所施設・設備整備積立金	11,000,000		11,000,000
ソフトウェア				次期繰越活動増減差額	△97,133,922		△97,133,922
無形リース資産				（うち当期活動増減差額）	△100,499,735		△100,499,735
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
人件費積立資産	8,000,000		8,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	11,000,000		11,000,000				
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	△78,133,922	0	△78,133,922
資産の部合計	37,175,625	0	37,175,625	負債及び純資産の部合計	37,175,625	0	37,175,625

計算書類に対する注記（保育園おそらのぼっけ用）

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. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分の計算書類(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 (㊸))

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
器具及び備品	5,809,850	77,948	5,731,902
合計	5,809,850	77,948	5,731,902

監 事 監 査 報 告 書

平成29年5月22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28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、
適正であることと認めます。

監事

清田日出夫



監事

阿久津博充



財 産 目 録

別紙 4

平成 29 年 3 月 31 日 現在

(単位: 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金・預金						
現金		-		-	-	142,660
普通預金	りそな銀行 No.1425953	-		-	-	3,198,470
	八千代銀行 No.0791450	-		-	-	7,121,313
	八千代銀行 No.804828	-		-	-	3,622,916
	八千代銀行 No.840437	-		-	-	13,740,090
	八千代銀行 No.839789	-		-	-	11,359,071
事業未収金	事業未収金明細書参照	-		-	-	6,521,131
前払費用	火災保険料 430,900円×47/60	-		-	-	337,539
仮払金	誤振込 銀行手続中	-		-	-	850,000
流動資産合計						46,893,190
2 固定資産						
(1) 基本財産						
基本財産・土地	中央林間1-4185-18・3-4178-5	-		-	-	40,000,000
基本財産・建物	下鶴間2748-2中央林間1-21-12	-		479,787,360	31,219,480	448,567,880
基本財産合計						488,567,880
(2) その他の固定資産						
建物	固定資産管理台帳参照	-		28,000,000	1,232,000	26,768,000
構築物	固定資産管理台帳参照	-		19,539,000	5,808,722	13,730,278
器具及び備品	固定資産管理台帳参照	-		25,191,243	11,450,036	13,741,207
権利	固定資産管理台帳参照	-		815,400	45,526	769,874
人件費積立資産	八千代銀行/南林間支店	-		-	-	35,000,000
修繕積立資産	八千代銀行/南林間支店	-		-	-	23,600,250
保育所施設・設備整備積立資産	八千代銀行/南林間支店	-		-	-	63,000,000
長期前払費用	前払家賃 17万円×12月×18年	-		-	-	36,720,000
その他の固定資産合計						213,329,609
固定資産合計						701,897,489
資産の部合計						748,790,679
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	事業未払金明細書参照	-	/	-	-	9,870,596
預り金	カード保証金	-		-	-	64,000
職員預り金	住民税	-		-	-	62,800
賞与引当金		-		-	-	8,000,000
流動負債合計						17,997,396
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人社会福祉医療機構	-	/	-	-	31,714,000
	神奈川県社会福祉協議会	-		-	-	18,410,000
	八千代銀行/南林間支店	-		-	-	110,000,000
固定負債合計						160,124,000
負債の部合計						178,121,396
差引純資産						570,669,283

決 算 報 告 書

第 8 期

自 平成 28年 4月 1日

至 平成 28年 12月 31日

社会福祉法人 わかば健成会
わかば乳幼児園(公益事業)

わかば乳幼児園 資金収支計算書

(自)平成 28年 4月 1日 (至)平成 28年 12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	88,000,000	84,384,500	3,615,500			
	その他の事業収入	88,000,000	84,384,500	3,615,500			
	補助金事業収入	42,000,000	39,543,000	2,457,000			
	その他の事業収入	46,000,000	44,841,500	1,158,500			
	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	10,000	97	9,903			
	その他の収入	1,000,000	763,000	237,000			
	利用者等外給食収入	1,000,000	763,000	237,000			
	流動資産評価益等による資金増加額						
	事業活動収入計(1)	89,010,000	85,147,597	3,862,403			
	事業活動による収支	支出	人件費支出	64,000,000	58,632,422	5,367,578	
			職員給料支出	43,000,000	40,547,351	2,452,649	
職員賞与支出			14,000,000	12,736,350	1,263,650		
法定福利費支出			7,000,000	5,348,721	1,651,279		
事業費支出			4,400,000	3,078,553	1,321,447		
給食費支出			2,200,000	1,913,818	286,182		
保健衛生費支出			500,000	422,748	77,252		
保育材料費支出			1,000,000	370,422	629,578		
水道光熱費支出			300,000	118,060	181,940		
保険料支出			400,000	253,505	146,495		
事務費支出			9,010,000	6,914,252	2,095,748		
福利厚生費支出			50,000		50,000		
旅費交通費支出			10,000	1,910	8,090		
研修研究費支出			50,000	27,734	22,266		
事務消耗品費支出		3,000,000	2,554,235	445,765			
水道光熱費支出		1,300,000	1,062,586	237,414			
修繕費支出		200,000	100,000	100,000			
通信運搬費支出		400,000	231,162	168,838			
業務委託費支出		700,000	453,816	246,184			
手数料支出		1,000,000	553,460	446,540			
賃借料支出		1,000,000	715,749	284,251			
土地・建物賃借料支出		1,200,000	1,200,000				
雑支出		100,000	13,600	86,400			
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)		77,410,000	68,625,227	8,784,773			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,600,000	16,522,370	△4,922,370			
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	1,000,000	370,950	629,050		
		器具及び備品取得支出	1,000,000	370,950	629,050		
		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)	1,000,000	370,950	629,050				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,000,000	△370,950	△629,050				
その他の活動による収入	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	18,000,000	18,000,000			

わかば乳幼児園 資金収支計算書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 28 年 12 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				
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	18,000,000	18,000,000		
	その他の活動収入計(7)	18,000,000	18,000,000	0	
	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				
	事業区分間繰入金支出	18,000,000	18,000,000		
	その他の活動支出計(8)	18,000,000	18,000,000	0	
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	0	0	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	10,600,000	16,151,420	△5,551,420		
前期末支払資金残高(12)	750,472	5,843,443	△5,092,971		
当期末支払資金残高(11) + (12)	11,350,472	21,994,863	△10,644,391		

わかば乳幼児園 事業活動計算書

（白）平成 28 年 4 月 1 日 （至）平成 28 年 12 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	84,384,500	98,488,000	△14,103,500	
	その他の事業収益	84,384,500	98,488,000	△14,103,500	
	補助金事業収益	39,543,000	42,136,000	△2,593,000	
	その他の事業収益	44,841,500	56,352,000	△11,510,500	
	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)	84,384,500	98,488,000	△14,103,500	
サービス活動増減の部	費用	人件費	55,232,422	62,059,236	△6,826,814
		職員給料	40,547,351	41,997,227	△1,449,876
		職員賞与	9,336,350	12,710,500	△3,374,150
		法定福利費	5,348,721	7,351,509	△2,002,788
		事業費	3,078,553	3,211,282	△132,729
		給食費	1,913,818	1,807,101	106,717
		保健衛生費	422,748	269,330	153,418
		保育材料費	370,422	705,229	△334,807
		水道光熱費	118,060	90,122	27,938
		保険料	253,505	319,500	△65,995
		修繕費		20,000	△20,000
		事務費	6,914,252	4,096,670	2,817,582
		旅費交通費	1,910		1,910
		研修研究費	27,734	33,680	△5,946
		事務消耗品費	2,554,235	561,193	1,993,042
		水道光熱費	1,062,586	738,364	324,222
	修繕費	100,000		100,000	
	通信運搬費	231,162	157,178	73,984	
	業務委託費	453,816	353,824	99,992	
	手数料	553,460	711,678	△158,218	
	賃借料	715,749	667,753	47,996	
	土地・建物賃借料	1,200,000	64,800	1,135,200	
	租税公課		799,600	△799,600	
	雑費	13,600	8,600	5,000	
	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)	65,225,227	69,367,188	△4,141,961
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	19,159,273	29,120,812	△9,961,539
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	97	1,761	△1,664
		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	763,000	785,600	△22,600	
	利用者等外給食収益	763,000	785,600	△22,600	
		サービス活動外収益計 (4)	763,097	787,361	△24,264
	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)	763,097	787,361	△24,264	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	19,922,370	29,908,173	△9,985,803	
収益	施設整備等補助金収益				
	施設整備等寄附金収益				

わかば乳幼児園 事業活動計算書

（自）平成 28 年 4 月 1 日 （至）平成 28 年 12 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			
	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	18,000,000	6,000,000	12,000,000	
特別費用計 (9)	18,000,000	6,000,000	12,000,000	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△18,000,000	△6,000,000	△12,000,000	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	1,922,370	23,908,173	△21,985,803	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	2,443,443	6,000,272	△3,556,829
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	4,365,813	29,908,445	△25,542,632
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	18,000,000	0	18,000,000
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	22,365,813	29,908,445	△7,542,632	

わかば乳幼児園 貸借対照表

平成 28 年 12 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	23,272,055	30,320,905	△7,048,850	流動負債	1,277,192	412,460	864,732
現金・預金	22,205,055	30,320,905	△8,115,850	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	1,245,792		1,245,792
事業未収金	1,067,000		1,067,000	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		412,460	△412,460
前払費用				職員預り金	31,400		31,400
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			
徴収不能引当金				その他の流動負債			
固定資産	14,370,950		14,370,950	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	14,370,950		14,370,950	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	1,277,192	412,460	864,732
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	370,950		370,950	国庫補助金等特別積立金			
建設仮勘定				その他の積立金	14,000,000		14,000,000
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	7,000,000		7,000,000
ソフトウェア				次期繰越活動増減差額	22,365,813	29,908,445	△7,542,632
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)	1,922,370	23,908,173	△21,985,803
投資有価証券				純資産の部合計	36,365,813	29,908,445	6,457,368
長期貸付金				負債及び純資産の部合計	37,643,005	30,320,905	7,322,100
退職給付引当資産							
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	7,000,000		7,000,000				
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	37,643,005	30,320,905	7,322,100				

計算書類に対する注記（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
- ・当公益事業（わかば乳幼児園）は平成28年12月31日をもって終了する。

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)

資金収支内訳表

（自）平成 28 年 4 月 1 日 （至）平成 28 年 12 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	164,879,251	84,384,500	249,263,751		249,263,751
		障害福祉サービス等事業収入					
		借入金利息補助金収入	329,000		329,000		329,000
		経常経費寄附金収入					
		受取利息配当金収入	200	97	297		297
		その他の収入	1,505,450	763,000	2,268,450		2,268,450
		流動資産評価益等による資金増加額					
	事業活動収入計(1)	166,713,901	85,147,597	251,861,498	0	251,861,498	
	支出	人件費支出	106,783,700	58,632,422	165,416,122		165,416,122
		事業費支出	7,924,629	3,078,553	11,003,182		11,003,182
事務費支出		22,577,037	6,914,252	29,491,289		29,491,289	
利用者負担軽減額							
支払利息支出		1,467,079		1,467,079		1,467,079	
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)	138,752,445	68,625,227	207,377,672	0	207,377,672		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	27,961,456	16,522,370	44,483,826	0	44,483,826		
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	100,000,000		100,000,000		100,000,000
		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)	100,000,000	0	100,000,000	0	100,000,000	
	支出	設備資金借入金元金償還金支出	3,216,831		3,216,831		3,216,831
		固定資産取得支出	116,898,400	370,950	117,269,350		117,269,350
		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)	120,115,231	370,950	120,486,181	0	120,486,181		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△20,115,231	△370,950	△20,486,181	0	△20,486,181		
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		18,000,000	18,000,000		18,000,000
		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	18,000,000		18,000,000	△18,000,000	0
	その他の活動による収入						
	その他の活動収入計(7)	18,000,000	18,000,000	36,000,000	△18,000,000	18,000,000	
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						
	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		18,000,000	18,000,000	△18,000,000	0		
その他の活動による支出							
その他の活動支出計(8)	0	18,000,000	18,000,000	△18,000,000	0		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	18,000,000	0	18,000,000	0	18,000,000		
当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)	25,846,225	16,151,420	41,997,645	0	41,997,645		
前期末支払資金残高(11)	18,502,361	5,843,443	24,345,804	0	24,345,804		
当期末支払資金残高(10) + (11)	44,348,586	21,994,863	66,343,449	0	66,343,449		

事業活動内訳表

（自）平成 28 年 4 月 1 日 （至）平成 28 年 12 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	164,879,251	84,384,500	249,263,751		249,263,751
	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)	164,879,251	84,384,500	249,263,751	0	249,263,751
	費用					
	人件費	99,983,700	55,232,422	155,216,122		155,216,122
	事業費	7,924,629	3,078,553	11,003,182		11,003,182
	事務費	22,577,037	6,914,252	29,491,289		29,491,289
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)	130,485,366	65,225,227	195,710,593	0	195,710,593	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	34,393,885	19,159,273	53,553,158	0	53,553,158	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	329,000		329,000		329,000
	受取利息配当金収益	200	97	297		297
	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	1,505,450	763,000	2,268,450		2,268,450
	サービス活動外収益計(4)	1,834,650	763,097	2,597,747	0	2,597,747
	費用					
支払利息	1,550,910		1,550,910		1,550,910	
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)	1,550,910	0	1,550,910	0	1,550,910	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	283,740	763,097	1,046,837	0	1,046,837	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	34,677,625	19,922,370	54,599,995	0	54,599,995	
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					
	固定資産受贈額					
	固定資産売却益					
	事業区分間繰入金収益	18,000,000		18,000,000	△18,000,000	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)	18,000,000	0	18,000,000	△18,000,000	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		18,000,000	18,000,000	△18,000,000	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)	0	18,000,000	18,000,000	△18,000,000	0	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	18,000,000	△18,000,000	0	0	0	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	52,677,625	1,922,370	54,599,995	0	54,599,995	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	118,358,230	2,443,443	120,801,673	0	120,801,673
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	171,035,855	4,365,813	175,401,668	0	175,401,668
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	18,000,000	18,000,000	0	18,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	171,035,855	22,365,813	193,401,668	0	193,401,668

貸借対照表内訳表

平成 28 年 12 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	54,322,724	23,272,055	77,594,779		77,594,779
現金・預金	53,899,005	22,205,055	76,104,060		76,104,060
有価証券					
事業未収金		1,067,000	1,067,000		1,067,000
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	485,782,382	14,370,950	500,153,332		500,153,332
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	253,490,941	14,370,950	267,861,891		267,861,891
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	4,809,498	370,950	5,180,448		5,180,448
建設仮勘定	144,720,000		144,720,000		144,720,000
有形リース資産					
権利	815,400		815,400		815,400
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	7,000,000	28,000,000		28,000,000
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	540,105,106	37,643,005	577,748,111	0	577,748,111
流動負債	10,580,138	1,277,192	11,857,330		11,857,330
短期運営資金借入金					
事業未払金		1,245,792	1,245,792		1,245,792
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	606,000		606,000		606,000
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 12 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	98,000		98,000		98,000
職員預り金	70,270	31,400	101,670		101,670
前受金					
前受収益					
事業区分間借入金					
仮受金	5,593,868		5,593,868		5,593,868
賞与引当金					
その他の流動負債					
固定負債	150,124,000		150,124,000		150,124,000
設備資金借入金	150,124,000		150,124,000		150,124,000
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	160,704,138	1,277,192	161,981,330	0	161,981,330
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	14,000,000	72,600,250		72,600,250
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	7,000,000	28,000,000		28,000,000
次期繰越活動増減差額	171,035,855	22,365,813	193,401,668		193,401,668
（うち当期活動増減差額）	52,677,625	1,922,370	54,599,995		54,599,995
純資産の部合計	379,400,968	36,365,813	415,766,781	0	415,766,781
負債及び純資産の部合計	540,105,106	37,643,005	577,748,111	0	577,748,111