

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

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	149,897,980	149,842,250	55,730	
	経常経費寄附金収入	93,720	118,720	-25,000	
	受取利息配当金収入	383,243	443,530	-60,287	
	その他の収入	1,683,000	1,775,990	-92,990	
	事業活動収入計（1）	152,057,943	152,180,490	-122,547	
	支出				
	人件費支出	122,335,700	121,976,745	358,955	
	事業費支出	12,849,000	11,925,043	923,957	
	事務費支出	9,200,342	7,482,106	1,718,236	
その他の支出	1,730,000	1,698,600	31,400		
事業活動支出計（2）	146,115,042	143,082,494	3,032,548		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	5,942,901	9,097,996	-3,155,095		
整備等による収支	収入				
	その他の施設整備等による収入		31,366	-31,366	
	施設整備等収入計（4）	0	31,366	-31,366	
	支出				
	固定資産取得支出	700,000	501,915	198,085	
固定資産除却・廃棄支出		0	0		
その他の施設整備等による支出	94,098	94,098	0		
施設整備等支出計（5）	794,098	596,013	198,085		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-794,098	-564,647	-229,451		
その他の活動による収支	収入				
	投資有価証券売却収入		0	0	
	積立資産取崩収入	7,400,000	4,131,200	3,268,800	
	その他の活動による収入		2,172,240	-2,172,240	
	その他の活動収入計（7）	7,400,000	6,303,440	1,096,560	
	支出				
	投資有価証券取得支出		0	0	
	積立資産支出	14,427,800	14,427,800	0	
	その他の活動による支出	3,437	0	3,437	
	その他の活動支出計（8）	14,431,237	14,427,800	3,437	
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-7,031,237	-8,124,360	1,093,123		
予備費支出（10）	350,000		350,000		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	-2,232,434	408,989	-2,641,423		
前期末支払資金残高（12）	109,947,526	109,947,526	0		
当期末支払資金残高（11）+（12）	107,715,092	110,356,515	-2,641,423		

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		社会福祉事業	公益事業	収益事業	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	149,842,250	0	0	149,842,250		149,842,250
	経常経費寄附金収入	118,720	0	0	118,720		118,720
	受取利息配当金収入	443,530	0	0	443,530		443,530
	その他の収入	1,775,990	0	0	1,775,990		1,775,990
	事業活動収入計（1）	152,180,490	0	0	152,180,490	0	152,180,490
	支出						
	人件費支出	121,976,745	0	0	121,976,745		121,976,745
	事業費支出	11,925,043	0	0	11,925,043		11,925,043
	事務費支出	7,482,106	0	0	7,482,106		7,482,106
その他の支出	1,698,600	0	0	1,698,600		1,698,600	
事業活動支出計（2）	143,082,494	0	0	143,082,494	0	143,082,494	
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	9,097,996	0	0	9,097,996	0	9,097,996	
整備等による収支	収入						
	その他の施設整備等による収入	31,366	0	0	31,366		31,366
	施設整備等収入計（4）	31,366	0	0	31,366	0	31,366
	支出						
	固定資産取得支出	501,915	0	0	501,915		501,915
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0		0
	その他の施設整備等による支出	94,098	0	0	94,098		94,098
	施設整備等支出計（5）	596,013	0	0	596,013	0	596,013
	施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-564,647	0	0	-564,647	0	-564,647
	その他の活動による収支	収入					
投資有価証券売却収入		0	0	0	0		0
積立資産取崩収入		4,131,200	0	0	4,131,200		4,131,200
その他の活動による収入		2,172,240	0	0	2,172,240		2,172,240
その他の活動収入計（7）		6,303,440	0	0	6,303,440	0	6,303,440
支出							
投資有価証券取得支出		0	0	0	0		0
積立資産支出		14,427,800	0	0	14,427,800		14,427,800
その他の活動による支出		0	0	0	0		0
その他の活動支出計（8）		14,427,800	0	0	14,427,800	0	14,427,800
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-8,124,360	0	0	-8,124,360	0	-8,124,360	
当期資金収支差額合計（10）=（3）+（6）+（9）	408,989	0	0	408,989	0	408,989	
前期末支払資金残高（11）	109,947,526	0	0	109,947,526		109,947,526	
当期末支払資金残高（10）+（11）	110,356,515	0	0	110,356,515	0	110,356,515	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
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	149,842,250	151,152,565	-1,310,315
	経常経費寄附金収益	143,720	144,500	-780
	その他の収益	0		0
	サービス活動収益計（1）	149,985,970	151,297,065	-1,311,095
	費用			
	人件費	122,524,688	117,496,198	5,028,490
	事業費	11,950,043	12,276,253	-326,210
	事務費	7,482,106	6,504,403	977,703
	減価償却費	2,476,292	2,556,743	-80,451
国庫補助金等特別積立金取崩額	-979,763	-979,763	0	
その他の費用	0		0	
サービス活動費用計（2）	143,453,366	137,853,834	5,599,532	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	6,532,604	13,443,231	-6,910,627	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	443,530	634,157	-190,627
	投資有価証券評価益	654,900	292,000	362,900
	投資有価証券売却益	0		0
	その他のサービス活動外収益	1,775,990	1,755,543	20,447
	サービス活動外収益計（4）	2,874,420	2,681,700	192,720
	費用			
	投資有価証券評価損	87,500	1,475,600	-1,388,100
	投資有価証券売却損	0		0
	その他のサービス活動外費用	1,698,600	1,718,277	-19,677
サービス活動外費用計（5）	1,786,100	3,193,877	-1,407,777	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	1,088,320	-512,177	1,600,497	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	7,620,924	12,931,054	-5,310,130	
特別増減の部	収益			
	サービス区分間繰入金収益	0	10,000	-10,000
	その他の特別収益	2,172,240	76,700	2,095,540
	特別収益計（8）	2,172,240	86,700	2,085,540
	費用			
	基本金組入額	0		0
	固定資産売却損・処分損	2	2	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0		0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0		0
	サービス区分間繰入金費用	0	10,000	-10,000
その他の特別損失	0	6,544,499	-6,544,499	
特別費用計（9）	2	6,554,501	-6,554,499	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	2,172,238	-6,467,801	8,640,039	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	9,793,162	6,463,253	3,329,909	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	169,183,426	179,220,173	-10,036,747
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	178,976,588	185,683,426	-6,706,838
	基本金取崩額（14）	0		0
	その他の積立金取崩額（15）	4,000,000		4,000,000
	その他の積立金積立額（16）	14,000,000	16,500,000	-2,500,000
	次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	168,976,588	169,183,426	-206,838

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		社会福祉事業	公益事業	収益事業	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	149,842,250			149,842,250		149,842,250
	経常経費寄附金収益	143,720			143,720		143,720
	その他の収益				0		0
	サービス活動収益計（1）	149,985,970	0	0	149,985,970	0	149,985,970
	費用						
	人件費	122,524,688			122,524,688		122,524,688
	事業費	11,950,043			11,950,043		11,950,043
	事務費	7,482,106			7,482,106		7,482,106
	減価償却費	2,476,292			2,476,292		2,476,292
国庫補助金等特別積立金取崩額	-979,763			-979,763		-979,763	
その他の費用				0		0	
サービス活動費用計（2）	143,453,366	0	0	143,453,366	0	143,453,366	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	6,532,604	0	0	6,532,604	0	6,532,604	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	443,530			443,530		443,530
	投資有価証券評価益	654,900			654,900		654,900
	投資有価証券売却益				0		0
	その他のサービス活動外収益	1,775,990			1,775,990		1,775,990
	サービス活動外収益計（4）	2,874,420	0	0	2,874,420	0	2,874,420
	費用						
	投資有価証券評価損	87,500			87,500		87,500
	投資有価証券売却損				0		0
	その他のサービス活動外費用	1,698,600			1,698,600		1,698,600
サービス活動外費用計（5）	1,786,100	0	0	1,786,100	0	1,786,100	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	1,088,320	0	0	1,088,320	0	1,088,320	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	7,620,924	0	0	7,620,924	0	7,620,924	
特別増減の部	収益						
	サービス区分間繰入金収益				0		0
	その他の特別収益	2,172,240			2,172,240		2,172,240
	特別収益計（8）	2,172,240	0	0	2,172,240	0	2,172,240
	費用						
	基本金相入額				0		0
	固定資産売却損・処分損	2			2		2
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）				0		0
	国庫補助金等特別積立金積立額				0		0
	サービス区分間繰入金費用				0		0
その他の特別損失				0		0	
特別費用計（9）	2	0	0	2	0	2	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	2,172,238	0	0	2,172,238	0	2,172,238	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	9,793,162	0	0	9,793,162	0	9,793,162	
前期末繰越活動増減差額（12）	169,183,426			169,183,426		169,183,426	
当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	178,976,588	0	0	178,976,588	0	178,976,588	
基本金取崩額（14）				0		0	
その他の積立金取崩額（15）	4,000,000			4,000,000		4,000,000	
その他の積立金積立額（16）	14,000,000			14,000,000		14,000,000	
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	168,976,588	0	0	168,976,588	0	168,976,588	

法人単位貸借対照表
平成29年3月31日現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	116,210,645	115,148,533	1,062,112	流動負債	8,607,616	7,703,150	904,466
現金預金	101,725,027	105,455,652	-3,730,625	事業未払金	1,491,754	1,473,420	18,334
有価証券	0	0	0	その他の未払金	10,000	10,000	-10,000
事業未収金	4,915,780	498,510	4,417,270	未払費用	1,939,418	1,300,158	639,260
未収金	169,600	17,450	152,150	預り金	41,513	15,483	26,030
未収補助金	9,340,530	9,033,115	307,415	職員預り金	2,381,445	2,401,946	-20,501
未収収益	0	0	0	賞与引当金	2,753,486	2,502,143	251,343
立替金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
前払金	15,048	33,208	-18,160				
前払費用	18,160	94,098	-75,938	固定負債	2,734,264	2,437,664	296,600
その他の流動資産	26,500	16,500	10,000	退職給付引当金	2,734,264	2,437,664	296,600
固定資産	163,546,552	154,594,199	8,952,353	長期未払金	0	0	0
基本財産	26,713,920	28,156,013	-1,442,093	長期預り金	0	0	0
建物	26,713,920	28,156,013	-1,442,093	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	136,832,632	126,438,186	10,394,446	負債の部合計	11,341,880	10,140,814	1,201,066
建物	7,677,344	7,976,540	-299,196				
構築物	195,931	203,927	-7,996	純資産の部			
車輜運搬具	0	0	0	基本金	4,260,617	4,260,617	0
器具及び備品	3,053,270	3,278,364	-225,094	国庫補助金等特別積立金	17,150,821	18,130,584	-979,763
投資有価証券	45,081,800	44,514,400	567,400	その他の積立金	78,027,291	68,027,291	10,000,000
退職給付引当資産	2,734,264	2,437,664	296,600	その他の積立金	78,027,291	68,027,291	10,000,000
その他の積立資産	78,027,291	68,027,291	10,000,000	次期繰越活動増減差額	168,976,588	169,183,426	-206,838
長期前払費用	62,732	62,732	0	(うち当期活動増減差額)	9,793,162	6,463,253	3,329,909
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	268,415,317	259,601,918	8,813,399
資産の部合計	279,757,197	269,742,732	10,014,465	負債及び純資産の部合計	279,757,197	269,742,732	10,014,465

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	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
資産の部						
流動資産	116,210,645	0	0	116,210,645	0	116,210,645
現金預金	101,725,027	0	0	101,725,027		101,725,027
有価証券	0	0	0	0		0
事業未収金	4,915,780	0	0	4,915,780		4,915,780
未収金	169,600	0	0	169,600		169,600
未収補助金	9,340,530	0	0	9,340,530		9,340,530
未収収益	0	0	0	0		0
立替金	0	0	0	0		0
前払金	15,048	0	0	15,048		15,048
前払費用	18,160	0	0	18,160		18,160
その他の流動資産	26,500	0	0	26,500		26,500
固定資産	163,546,552	0	0	163,546,552	0	163,546,552
基本財産	26,713,920	0	0	26,713,920	0	26,713,920
建物	26,713,920	0	0	26,713,920		26,713,920
その他の固定資産	136,832,632	0	0	136,832,632	0	136,832,632
建物	7,677,344	0	0	7,677,344		7,677,344
構築物	195,931	0	0	195,931		195,931
車両運搬具	0	0	0	0		0
器具及び備品	3,053,270	0	0	3,053,270		3,053,270
投資有価証券	45,081,800	0	0	45,081,800		45,081,800
退職給付引当資産	2,734,264	0	0	2,734,264		2,734,264
その他の積立資産	78,027,291	0	0	78,027,291		78,027,291
長期前払費用	62,732	0	0	62,732		62,732
その他の固定資産	0	0	0	0		0
資産の部合計	279,757,197	0	0	279,757,197	0	279,757,197
負債の部						
流動負債	8,607,616	0	0	8,607,616	0	8,607,616
事業未払金	1,491,754	0	0	1,491,754		1,491,754
その他の未払金	0	0	0	0		0
未払費用	1,939,418	0	0	1,939,418		1,939,418
預り金	41,513	0	0	41,513		41,513
職員預り金	2,381,445	0	0	2,381,445		2,381,445
賞与引当金	2,753,486	0	0	2,753,486		2,753,486
その他の流動負債	0	0	0	0		0
固定負債	2,734,264	0	0	2,734,264	0	2,734,264
退職給付引当金	2,734,264	0	0	2,734,264		2,734,264
長期未払金	0	0	0	0		0
長期預り金	0	0	0	0		0
その他の固定負債	0	0	0	0		0
負債の部合計	11,341,880	0	0	11,341,880	0	11,341,880
純資産の部						
基本金	4,260,617	0	0	4,260,617		4,260,617
国庫補助金等特別積立金	17,150,821	0	0	17,150,821		17,150,821
その他の積立金	78,027,291	0	0	78,027,291	0	78,027,291
その他の積立金	78,027,291	0	0	78,027,291		78,027,291
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	168,976,588 9,793,162	0 0	0 0	168,976,588 9,793,162		168,976,588 9,793,162
純資産の部合計	268,415,317	0	0	268,415,317	0	268,415,317
負債及び純資産の部合計	279,757,197	0	0	279,757,197	0	279,757,197

計算書に対する注記 (法人)

1.重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

- ①満期保有目的の債券 償却原価法(定額法)によっている。
- ②上記以外の有価証券 ・時価のあるもの 市場価格に基づく時価法によっている。
・時価のないもの 移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産 定額法によっている。
- ②無形固定資産 定額法によっている。
- ③長期前払費用 定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ①賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額の内当期に帰属する額を計上している。
- ②退職給付引当金 職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

2.法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

3.法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

法人の作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
当法人は、社会福祉事業のみ実施しているため省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 青葉保育園拠点 (社会福祉事業)
 - 法人本部
 - 青葉保育園
 - 青葉保育園一時預かり事業
 - イ 八幡野保育園拠点 (社会福祉事業)
 - 八幡野保育園
 - 八幡野保育園地域子育て支援拠点事業
 - 八幡野保育園一時預かり事業

4.基本財産の増減の内容及び金額

	基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
1	建物	28,156,013	0	1,442,093	26,713,920

5.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

6.担保に供している資産
該当なし

9.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

10.関連当事者との取引の内容
該当なし

11.重要な偶発債務
該当なし

12.重要な後発事象
該当なし

13.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

計算書類に対する注記(青葉)

1.重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ①満期保有目的の債券 償却原価法(定額法) によっている。
- ②上記以外の有価証券 ・時価のあるもの 市場価格に基づく時価法によっている。
・時価のないもの 移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産 定額法によっている。
- ②無形固定資産 定額法によっている。
- ③長期前払費用 定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ①賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額の内当期に帰属する額を計上している。
- ②退職給付引当金 職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

2.採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び静岡県社会福祉共済会の退職共済制度によっている。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 青葉保育園拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑪))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部
 - イ 青葉保育園
 - ウ 青葉保育園一時保育事業

4.基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

	基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
1	建物	28,156,013	0	1,442,093	26,713,920
	合計	0	0	0	0

5.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し 該当なし

6.担保に供している資産 該当なし

7.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益 該当なし

8.重要な後発事象 該当なし

9.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項 該当なし

計算書類に対する注記(八幡野)

1.重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産 定額法によっている。

②無形固定資産 なし

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額の内当期に帰属する額を計上している

②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

2.採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び青森県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

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等は以下のとおりになっている。

(1) 八幡野保育園拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑪))

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 八幡野保育園

イ 八幡野保育園地域子育て支援拠点事業

ウ 八幡野保育園一時預かり事業

4.基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

6.担保に供している資産

該当なし

7.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

8.重要な後発事象

該当なし

9.その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態 明らかにするために必要な事項

該当なし