

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	126,183,560	126,451,470	△ 267,910	
	経常経費寄附金収入	300,000	320,000	△ 20,000	
	受取利息配当金収入	5,870	6,812	△ 942	
	その他の収入	2,746,419	2,717,190	29,229	
	事業活動収入計 (1)	129,235,849	129,495,472	△ 259,623	
支出	人件費支出	86,597,741	86,472,970	124,771	
	事業費支出	14,554,009	15,045,543	△ 491,534	
	事務費支出	10,343,551	10,604,921	△ 261,370	
	支払利息支出	377,709	377,709	0	
	事業活動支出計 (2)	111,873,010	112,501,143	△ 628,133	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		17,362,839	16,994,329	368,510	
施設整備等による収支	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支出	3,132,000	3,132,000	0	
固定資産取得支出	3,751,758	3,646,758	105,000		
施設整備等支出計 (5)		6,883,758	6,778,758	105,000	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 6,883,758	△ 6,778,758	△ 105,000	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動による支出	65,000	80,448	△ 15,448	
その他の活動支出計 (8)		10,065,000	10,080,448	△ 15,448	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 10,065,000	△ 10,080,448	15,448	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		414,081	135,123	278,958	
前期末支払資金残高 (12)		15,694,422	15,694,422	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		16,108,503	15,829,545	278,958	

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	保育事業収益	126,451,470	117,976,685	8,474,785
	益	経常経費寄附金収益	320,000	320,000	0
		サービス活動収益計(1)	126,771,470	118,296,685	8,474,785
	費	人件費	86,553,418	75,954,150	10,599,268
	用	事業費	15,045,543	18,752,849	△ 3,707,306
		事務費	10,604,921	14,203,725	△ 3,598,804
	減価償却費	11,576,435	11,412,199	164,236	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,125,419	△ 4,137,398	11,979	
	サービス活動費用計(2)	119,654,898	116,185,525	3,469,373	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,116,572	2,111,160	5,005,412	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	6,812	5,010	1,802
	益	その他のサービス活動外収益	2,717,190	3,614,541	△ 897,351
		サービス活動外収益計(4)	2,724,002	3,619,551	△ 895,549
	費	支払利息	377,709	399,051	△ 21,342
		サービス活動外費用計(5)	377,709	399,051	△ 21,342
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,346,293	3,220,500	△ 874,207	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,462,865	5,331,660	4,131,205	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	780,000	△ 780,000
	益	特別収益計(8)	0	780,000	△ 780,000
	費	固定資産売却損・処分損	0	5,704,787	△ 5,704,787
	用	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 0	△ 68,975	68,975
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	137,514,000	△ 137,514,000
	特別費用計(9)	0	143,149,812	△ 143,149,812	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 142,369,812	142,369,812	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,462,865	△ 137,038,152	146,501,017	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	61,632,522	205,001,027	△ 143,368,505
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	71,095,387	67,962,875	3,132,512
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	5,669,647	△ 5,669,647
		その他の積立金積立額(16)	10,000,000	12,000,000	△ 2,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	61,095,387	61,632,522	△ 537,135

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			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	17,410,856	16,432,512	978,344	流動負債	4,713,311	3,870,090	843,221
現金預金	17,234,776	16,374,612	860,164	事業未払金	254,823	355,774	△ 100,951
事業未収金	176,080	57,900	118,180	1年以内返済予定設備資金借入金	3,132,000	3,132,000	0
				未払費用	0	374,712	△ 374,712
				預り金	2,334	0	2,334
				職員預り金	1,324,154	7,604	1,316,550
固定資産	279,679,992	277,642,981	2,037,011	固定負債	51,131,712	54,297,024	△ 3,165,312
基本財産	210,687,777	218,982,693	△ 8,294,916	設備資金借入金	50,634,000	53,766,000	△ 3,132,000
建物	181,502,480	187,539,414	△ 6,036,934	退職給付引当金	497,712	531,024	△ 33,312
建物附属設備	29,185,297	31,443,279	△ 2,257,982	負債の部合計	55,845,023	58,167,114	△ 2,322,091
その他の固定資産	68,992,215	58,660,288	10,331,927	純 資 産 の 部			
構築物	13,402,413	11,826,262	1,576,151	基本金	12,487,276	12,487,276	0
機械及び装置	11,264,843	12,018,386	△ 753,543	第1号基本金	7,950,100	7,950,100	0
器具及び備品	5,407,247	5,864,616	△ 457,369	第3号基本金	4,537,176	4,537,176	0
投資有価証券	20,000	20,000	0	国庫補助金等特別積立金	129,263,162	133,388,581	△ 4,125,419
退職共済預け金	497,712	531,024	△ 33,312	その他の積立金	38,400,000	28,400,000	10,000,000
人件費積立資産	19,000,000	13,000,000	6,000,000	人件費積立金	19,000,000	13,000,000	6,000,000
備品等購入積立資産	15,400,000	15,400,000	0	備品等購入積立金	15,400,000	15,400,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	4,000,000	0	4,000,000	保育所施設・設備整備積立金	4,000,000	0	4,000,000
				次期繰越活動増減差額	61,095,387	61,632,522	△ 537,135
				(うち当期活動増減差額)	9,462,865	△ 137,038,152	146,501,017
				純資産の部合計	241,245,825	235,908,379	5,337,446
資産の部合計	297,090,848	294,075,493	3,015,355	負債及び純資産の部合計	297,090,848	294,075,493	3,015,355

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
群馬県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンスリース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- (2) 民間退職金共済制度
常勤職員について、群馬県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

- (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) 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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物（基本）	187,539,414	0	6,036,934	181,502,480
建物附属設備（基本）	31,443,279	0	2,257,982	29,185,297
合計	218,982,693	0	8,294,916	210,687,777

7. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 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（基本）	193,574,749	12072269	181,502,480
建物附属設備（基本）	33,701,261	4515964	29,185,297
小 計	227,276,010	16,588,233	210,687,777
その他の固定資産			
構築物	17,329,524	3927111	13,402,413
機械及び装置	12,771,929	1507086	11,264,843
器具及び備品	19,972,439	14565192	5,407,247
小 計	50,073,892	19,999,389	30,074,503
合 計	277,349,902	36,587,622	240,762,280

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	176,080	0	176,080
合 計	176,080	0	176,080

11. 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
満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
しののめ信金 出資金	10,000	10,000	0
しののめ信金 出資金	10,000	10,000	0
合 計	20,000	20,000	0

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他の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

財 産 目 録

平成 28年 3月 31日 現在

(単位：円)

資産・負債の内訳		金 額
I	資産の部	
1	流動資産	
	現金預金	17,234,776
	現金	現金手許残高 40,540
	当座預金	しののめ信用金庫／七日市 9,232
	普通預金	しののめ信用金庫／七日市 85,595
		しののめ信用金庫／七日市 17,007,710
		群馬銀行／七日市支店 91,699
	事業未収金	176,080
	流動資産合計	17,410,856
2	固定資産	
(1)	基本財産	
	建物	園舎及び病後児棟 181,502,480
	建物附属設備	電気設備及び給排水設備 29,185,297
	基本財産合計	210,687,777
(2)	その他の固定資産	
	構築物	複合鉄製遊具他 13,402,413
	機械及び装置	太陽光発電設備 11,264,843
	器具及び備品	ピアノ、物置他 5,407,247
	投資有価証券	しののめ信用金庫 出資金 20,000
	退職共済預け金	497,712
	人件費積立資産	19,000,000
	備品等購入積立資産	15,400,000
	保育所施設・設備整備積立資産	4,000,000
	その他の固定資産合計	68,992,215
	固定資産合計	279,679,992
	資産合計	297,090,848
II	負債の部	
1	流動負債	
	事業未払金	給食食材代金他 254,823
	1年以内返済予定設備資金借入金	3,132,000
	預り金	源泉所得税 2,334
	職員預り金	社会保険料 1,324,154
	流動負債合計	4,713,311
2	固定負債	
	設備資金借入金	50,634,000
	退職給付引当金	497,712
	固定負債合計	51,131,712
	負債合計	55,845,023
	差引純資産	241,245,825