

## 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	134,864,354	134,416,704	447,650		
	経常経費寄附金収入	150,000	150,000	0		
	受取利息配当金収入	7,000	6,895	105		
	その他の収入	2,456,023	2,459,258	△ 3,235		
	事業活動収入計 (1)	137,477,377	137,032,857	444,520		
支出	人件費支出	91,243,705	89,773,919	1,469,786		
	事業費支出	14,801,692	14,876,618	△ 74,926		
	事務費支出	11,832,437	11,546,021	286,416		
	支払利息支出	356,379	356,379	0		
	事業活動支出計 (2)	118,234,213	116,552,937	1,681,276		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		19,243,164	20,479,920	△ 1,236,756		
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	6,520,760	6,520,260	500	
	施設整備等支出計 (5)	9,652,760	9,652,260	500		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 9,652,760	△ 9,652,260	△ 500		
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動による収入	14,796	14,796	0		
	その他の活動収入計 (7)	14,796	14,796	0		
	支出	積立資産支出	9,500,000	9,500,000	0	
		その他の活動による支出	100,000	82,944	17,056	
その他の活動支出計 (8)	9,600,000	9,582,944	17,056			
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 9,585,204	△ 9,568,148	△ 17,056		
予備費支出 (10)		0	—	0		
		△ 0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,200	1,259,512	△ 1,254,312		
前期末支払資金残高 (12)		16,108,503	15,829,545	278,958		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		16,113,703	17,089,057	△ 975,354		

## 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	保育事業収益	134,416,704	126,451,470	7,965,234
	益	経常経費寄附金収益	150,000	320,000	△ 170,000
		サービス活動収益計 (1)	134,566,704	126,771,470	7,795,234
	費用	人件費	89,842,067	86,553,418	3,288,649
		事業費	14,876,618	15,045,543	△ 168,925
		事務費	11,546,021	10,604,921	941,100
		減価償却費	11,932,551	11,576,435	356,116
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,208,752	△ 4,125,419	△ 83,333
		サービス活動費用計 (2)	123,988,505	119,654,898	4,333,607
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	10,578,199	7,116,572	3,461,627
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	6,895	6,812	83
	益	その他のサービス活動外収益	2,459,258	2,717,190	△ 257,932
		サービス活動外収益計 (4)	2,466,153	2,724,002	△ 257,849
	費用	支払利息	356,379	377,709	△ 21,330
		サービス活動外費用計 (5)	356,379	377,709	△ 21,330
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,109,774	2,346,293	△ 236,519	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	12,687,973	9,462,865	3,225,108	
特別増減の部	収				
	益	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	0	1,000,000
	特別費用計 (9)	1,000,001	0	1,000,001	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 1,000,001	0	△ 1,000,001	
当期	活動増減差額 (11)=(7)+(10)	11,687,972	9,462,865	2,225,107	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	61,095,387	61,632,522	△ 537,135	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	72,783,359	71,095,387	1,687,972	
	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)	9,500,000	10,000,000	△ 500,000	
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	63,283,359	61,095,387	2,187,972

法人単位貸借対照表  
平成 29年 3月 31日 現在

	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	19,049,142	17,410,856	1,638,286	5,092,085	4,713,311	378,774
現金預金	7,006,268	17,234,776	△ 10,228,508	305,092	254,823	50,269
事業未収金	12,042,874	176,080	11,866,794	3,132,000	3,132,000	0
				0	2,334	△ 2,334
固定資産	283,834,132	279,679,992	4,154,140	1,654,993	1,324,154	330,839
基本財産	202,923,411	210,687,777	△ 7,764,366	48,066,144	51,131,712	△ 3,065,568
建物	175,996,096	181,502,480	△ 5,506,384	47,502,000	50,634,000	△ 3,132,000
建物附属設備	26,927,315	29,185,297	△ 2,257,982	564,144	497,712	66,432
その他の固定資産	80,910,721	68,992,215	11,918,506	53,158,229	55,845,023	△ 2,686,794
構築物	16,172,104	13,402,413	2,769,691			
機械及び装置	10,511,300	11,264,843	△ 753,543			
器具及び備品	5,743,173	5,407,247	335,926			
投資有価証券	20,000	20,000	0			
退職共済預け金	564,144	497,712	66,432			
人件費積立資産	24,500,000	19,000,000	5,500,000			
備品等購入積立資産	15,400,000	15,400,000	0			
保育所施設・設備整備積立資産	8,000,000	4,000,000	4,000,000			
純資産の部						
基本金				12,487,276	12,487,276	0
第1号基本金				7,950,100	7,950,100	0
第3号基本金				4,537,176	4,537,176	0
国庫補助金等特別積立金				126,054,410	129,263,162	△ 3,208,752
その他の積立金				47,900,000	38,400,000	9,500,000
人件費積立金				24,500,000	19,000,000	5,500,000
備品等購入積立金				15,400,000	15,400,000	0
保育所施設・設備整備積立金				8,000,000	4,000,000	4,000,000
次期繰越活動増減差額				63,283,359	61,095,387	2,187,972
(うち当期活動増減差額)				11,687,972	9,462,868	2,225,107
純資産の部合計				249,725,045	241,245,825	8,479,220
負債及び純資産の部合計	302,883,274	297,090,848	5,792,426	302,883,274	297,090,848	5,792,426

(単位：円)

## 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

該当なし

## 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）

## (2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品

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。

## 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. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

## (1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

## (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

## (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

## (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

一峰保育園拠点（社会福祉事業）

「保育所 一峰保育園」

「本部」

## 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）	181,502,480	540,000	6,046,384	175,996,096
建物附属設備（基本）	29,185,297	0	2,257,982	26,927,315
合 計	210,687,777	540,000	8,304,366	202,923,411

## 7. 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

## 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）	194,114,749	18,118,653	175,996,096
建物附属設備（基本）	33,701,261	6,773,946	26,927,315
小 計	227,816,010	24,892,599	202,923,411
その他の固定資産			
構築物	21,717,024	5,544,920	16,172,104
機械及び装置	12,771,929	2,260,629	10,511,300
器具及び備品	21,400,132	15,656,959	5,743,173
小 計	55,889,085	23,462,508	32,426,577
合 計	283,705,095	48,355,107	235,349,988

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

該当なし

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
しのめ信金（本部）	10,000	10,000	0
しのめ信金（施設）	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 29年 3月 31日 現在

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
(単位：円)							
I 資産の部							
1 流動資産							
現金預金							
現金	しのめ信用金庫/七日市						7,507
当座預金	しのめ信用金庫/七日市						90,537
普通預金	他2口						6,908,224
事業未収金	補助金及び委託費の未収額						7,006,268
	小計						12,042,874
2 固定資産							
(1) 基本財産							
建物	高岡市七日市178-1	26年度	園舎及び病後児棟	194,114,749	18,118,653	175,996,096	
建物の属設備	高岡市七日市178-1	26年度	園舎及び病後児棟の給排水設備	33,701,261	6,773,946	26,927,315	
	基本財産合計					202,923,411	
(2) その他の固定資産							
構築物	複合製遊具他		保育所運営	21,717,024	5,544,920	16,172,104	
機械及び装置	太陽光発電設備		保育所運営	12,771,929	2,260,629	10,511,300	
器具及び備品	ピアノ、物置他		保育所運営	21,400,132	15,656,959	5,743,173	
投資有価証券	しのめ信用金庫		出資金			20,000	
退職共済預け金	群馬県社会福祉協議会		職員退職積立金			564,144	
人件費積立資産	しのめ信用金庫		将来の人件費の負担に備える			24,500,000	
備品等購入積立資産	しのめ信用金庫		将来の備品の購入費に備える			15,400,000	
保育所施設・設備整備積立資産	しのめ信用金庫		将来の保育所設備修繕に備える			8,000,000	
	その他の固定資産合計					80,910,721	
	固定資産合計					283,834,132	
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	給食材料他						305,092
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構						3,132,000
職員預り金	社会保険料等						1,654,993
	流動負債合計						5,092,085
2 固定負債							
設備資金借入金	福祉医療機構						47,502,000
退職給付引当金	群馬県社会福祉協議会						564,144
	固定負債合計						48,066,144
	負債合計						53,158,229
	差引純資産						249,725,045