

法人単位資金収支計算書(社会福祉法人 泉の園)

(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	291,050,000	288,864,729	2,185,271	
		借入金利息補助金収入	40,000	39,213	787	
		経常経費寄附金収入	850,000	785,389	64,611	
		受取利息配当金収入	5,000	1,629	3,371	
		その他の収入	4,340,000	4,136,987	203,013	
		流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
		事業活動収入計(1)	296,285,000	293,827,947	2,457,053	
	支出	人件費支出	233,872,763	233,341,902	530,861	
		事業費支出	19,600,000	19,171,369	428,631	
		事務費支出	20,648,000	19,798,188	849,812	
		支払利息支出	740,000	734,883	5,117	
		その他の支出	2,650,000	2,586,200	63,800	
		流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
		事業活動支出計(2)	277,510,763	275,632,542	1,878,221	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		18,774,237	18,195,405	578,832		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	650,000	650,000	0	
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	
		設備資金借入金収入	0	0	0	
		固定資産売却収入	0	0	0	
		その他の施設整備等による収入	0	0	0	
		施設整備等収入計(4)	650,000	650,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	5,730,000	5,730,000	0	
		固定資産取得支出	550,000	442,760	107,240	
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
		その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	6,280,000	6,172,760	107,240			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		▲ 5,630,000	▲ 5,522,760	▲ 107,240		
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付金収入	0	0	0	
		長期運営資金借入金収入	0	0	0	
		投資有価証券売却収入	0	0	0	
		積立資産取崩収入	404,154	404,154	0	
		その他の活動による収入	0	0	0	
		その他の活動収入計(7)	404,154	404,154	0	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	300,000	300,000	0	
		投資有価証券取得支出	0	0	0	
		積立資産支出	2,650,000	2,622,640	27,360	
		その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	2,950,000	2,922,640	27,360			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		▲ 2,545,846	▲ 2,518,486	▲ 27,360		
子備費支出(10)		10,598,391				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	10,154,159	444,232		
前期末支払資金残高(12)		37,536,874	37,536,874	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		37,536,874	47,691,033	444,232		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表(社会福祉法人 泉の園)

(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		本部拠点	さかえ保育園	風の谷こども園	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	3,104,000	110,661,276	175,099,453	288,864,729	0	288,864,729	
		借入金利息補助金収入	0	39,213	0	39,213	0	39,213	
		経常経費寄附金収入	0	150,000	635,389	785,389	0	785,389	
		受取利息配当金収入	127	808	694	1,629	0	1,629	
		その他の収入	0	1,515,545	2,621,442	4,136,987	0	4,136,987	
		流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0	
		事業活動収入計(1)	3,104,127	112,366,842	178,356,978	293,827,947	0	293,827,947	
		支出	人件費支出	0	89,981,417	143,360,485	233,341,902	0	233,341,902
		事業費支出	0	8,026,993	11,144,376	19,171,369	0	19,171,369	
		事務費支出	1,059,535	7,727,126	11,011,527	19,798,188	0	19,798,188	
		支払利息支出	0	39,213	695,670	734,883	0	734,883	
		その他の支出	0	882,250	1,703,950	2,586,200	0	2,586,200	
		流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0	
		事業活動支出計(2)	1,059,535	106,656,999	167,916,008	275,632,542	0	275,632,542	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,044,592	5,709,843	10,440,970	18,195,405	0	18,195,405		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	650,000	0	650,000	0	650,000	
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0	
		設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	
		固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0	
		その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0	
		施設整備等収入計(4)	0	650,000	0	650,000	0	650,000	
		支出	設備資金借入金元金償還支出	0	1,300,000	4,430,000	5,730,000	0	5,730,000
		固定資産取得支出	0	152,000	290,760	442,760	0	442,760	
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0	0	
	その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	0		
	施設整備等支出計(5)	0	1,452,000	4,720,760	6,172,760	0	6,172,760		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	▲802,000	▲4,720,760	▲5,522,760	0	▲5,522,760		
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	0	0	0	0	0	0	
		長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	
		投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0	
		積立資産取崩収入	0	83,154	321,000	404,154	0	404,154	
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0	
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0	
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0	
		その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0	
		その他の活動収入計(7)	0	83,154	321,000	404,154	0	404,154	
		支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	300,000	300,000	0	300,000
		投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0	
		積立資産支出	0	791,200	1,831,440	2,622,640	0	2,622,640	
		拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0		
	その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0		
	その他の活動支出計(8)	0	791,200	2,131,440	2,922,640	0	2,922,640		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	▲708,046	▲1,810,440	▲2,518,486	0	▲2,518,486		
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,044,592	4,199,797	3,909,770	10,154,159	0	10,154,159		
	前期末支払資金残高(11)	12,629,175	12,470,000	12,437,699	37,536,874	0	37,536,874		
	当期末支払資金残高(10)+(11)	14,673,767	16,669,797	16,347,469	47,691,033	0	47,691,033		

法人単位事業活動計算書(社会福祉法人 泉の園)

(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	288,864,729	278,468,919	10,395,810
	経常経費寄附金収益	785,389	145,000	640,389
	その他の収益	25,309	0	25,309
	サービス活動収益計(1)	289,675,427	278,613,919	11,061,508
	費用			
	人件費	235,330,388	240,652,987	▲ 5,322,599
	事業費	19,171,369	20,136,156	▲ 964,787
	事務費	19,798,188	21,822,273	▲ 2,024,085
	減価償却費	15,673,488	17,193,126	▲ 1,519,638
国庫補助金等特別積立金取崩額	▲ 9,523,193	▲ 9,812,100	288,907	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	280,450,240	289,992,442	▲ 9,542,202	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,225,187	▲ 11,378,523	20,603,710	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	39,213	78,000	▲ 38,787
	受取利息配当金収益	1,629	15,962	▲ 14,333
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	4,111,678	6,322,450	▲ 2,210,772
	サービス活動外収益計(4)	4,152,520	6,416,412	▲ 2,263,892
	費用			
	支払利息	734,883	864,480	▲ 129,597
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	2,586,200	2,663,250	▲ 77,050	
サービス活動外費用計(5)	3,321,083	3,527,730	▲ 206,647	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	831,437	2,888,682	▲ 2,057,245	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,056,624	▲ 8,489,841	18,546,465	
特別増減の収支	収益			
	施設整備等補助金収益	650,000	650,000	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	650,000	650,000	0
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	650,000	650,000	0
災害損失	0	0	0	
その他の特別損失	0	7,266,312	▲ 7,266,312	
特別費用計(9)	650,000	7,916,312	▲ 7,266,312	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	▲ 7,266,312	7,266,312	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,056,624	▲ 15,756,153	25,812,777	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	34,254,390	51,862,640	▲ 17,608,250
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	44,311,014	36,106,487	8,204,527
	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)	0	1,852,097	▲ 1,852,097
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	44,311,014	34,254,390	10,056,624

社会福祉事業区分 事業活動内訳表(社会福祉法人 泉の園)

(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		本部拠点	さかえ保育園	風の谷こども園	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	3,104,000	110,661,276	175,099,453	288,864,729	0	288,864,729
	経常経費寄附金収益	0	150,000	635,389	785,389	0	785,389
	その他の収益	0	0	25,309	25,309	0	25,309
	サービス活動収益計(1)	3,104,000	110,811,276	175,760,151	289,675,427	0	289,675,427
	費用						
	人件費	0	90,759,463	144,570,925	235,330,388	0	235,330,388
	事業費	0	8,026,993	11,144,376	19,171,369	0	19,171,369
	事務費	1,059,535	7,727,126	11,011,527	19,798,188	0	19,798,188
	減価償却費	0	2,642,920	13,030,568	15,673,488	0	15,673,488
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	▲ 1,033,734	▲ 8,489,459	▲ 9,523,193	0	▲ 9,523,193	
徴収不能額	0	0	0	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	1,059,535	108,122,768	171,267,937	280,450,240	0	280,450,240	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,044,465	2,688,508	4,492,214	9,225,187	0	9,225,187	
サービス活動外増減の部	収益						
	借入金利息補助金収益	0	39,213	0	39,213	0	39,213
	受取利息配当金収益	127	808	694	1,629	0	1,629
	有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	0	1,515,545	2,596,133	4,111,678	0	4,111,678
	サービス活動外収益計(4)	127	1,555,566	2,596,827	4,152,520	0	4,152,520
	費用						
支払利息	0	39,213	695,670	734,883	0	734,883	
有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	882,250	1,703,950	2,586,200	0	2,586,200	
サービス活動外費用計(5)	0	921,463	2,399,620	3,321,083	0	3,321,083	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	127	634,103	197,207	831,437	0	831,437	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,044,592	3,322,611	4,689,421	10,056,624	0	10,056,624	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	0	650,000	0	650,000	0	650,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0	0	0	0
	特別収益計(8)	0	650,000	0	650,000	0	650,000
費用							
基本金組入額	0	0	0	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	650,000	0	650,000	0	650,000	
災害損失	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0	
特別費用計(9)	0	650,000	0	650,000	0	650,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,044,592	3,322,611	4,689,421	10,056,624	0	10,056,624	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	12,866,975	10,315,527	11,071,888	34,254,390	0	34,254,390
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	14,911,567	13,638,138	15,761,309	44,311,014	0	44,311,014
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	14,911,567	13,638,138	15,761,309	44,311,014	0	44,311,014	

法人単位貸借対照表(社会福祉法人 泉の園)

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	53,712,565	44,476,085	9,236,480	流動負債	23,121,532	25,469,211	▲ 2,347,679
現金預金	27,499,145	20,708,269	6,790,876	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	3,293,941	4,064,065	▲ 770,124
事業未収金	5,774,480	836,300	4,938,180	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	19,270,709	21,664,061	▲ 2,393,352	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	3,930,000	5,730,000	▲ 1,800,000
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	800,000	200,000	600,000
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払費用	1,168,231	1,267,455	▲ 99,224	未払費用	0	0	0
前払費用(資金)	1,168,231	1,267,455	▲ 99,224	預り金	0	0	0
前払費用(非資金)	0	0	0	職員預り金	2,727,591	2,875,146	▲ 147,555
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	12,370,000	12,600,000	▲ 230,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	245,292,037	258,770,765	▲ 13,478,728				
基本財産	144,022,821	157,638,254	▲ 13,615,433	固定負債	46,895,740	49,973,740	▲ 3,078,000
土地	4,880,000	4,880,000	0	設備資金借入金	19,650,000	23,580,000	▲ 3,930,000
建物	139,142,821	152,758,254	▲ 13,615,433	長期運営資金借入金	6,000,000	6,900,000	▲ 900,000
定期預金	0	0	0	リース債務	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
				退職給付引当金	21,245,740	19,493,740	1,752,000
その他の固定資産	101,269,216	101,132,511	136,705	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	1,608,439	1,943,106	▲ 334,667	その他の固定負債	0	0	0
構築物	562,248	672,393	▲ 110,145				
車輛運搬具	1	86,800	▲ 86,799	負債の部合計	70,017,272	75,442,951	▲ 5,425,679
器具及び備品	2,942,539	3,832,512	▲ 889,973	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	28,231,004	28,231,004	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	96,623,215	105,496,408	▲ 8,873,193
権利	14,798,103	14,948,722	▲ 150,619	その他の積立金	59,822,097	59,822,097	0
ソフトウェア	140,049	183,141	▲ 43,092	人件費積立金	5,800,000	5,800,000	0
無形リース資産	0	0	0	修繕積立金	1,000,000	1,000,000	0
投資有価証券	0	0	0	備品等購入積立金	4,600,000	4,600,000	0
退職給付引当資産	21,245,740	19,493,740	1,752,000	保育所施設・設備整備積立金	48,422,097	48,422,097	0
人件費積立資産	5,800,000	5,800,000	0	その他の積立金	0	0	0
修繕積立資産	1,000,000	1,000,000	0				
備品等購入積立資産	4,600,000	4,600,000	0	次期繰越活動増減差額	44,311,014	34,254,390	10,056,624
保育所施設・設備整備積立資産	48,422,097	48,422,097	0	(うち当期活動増減差額)	10,056,624	▲ 15,756,153	25,812,777
その他の積立資産	0	0	0				
差入保証金	150,000	150,000	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	228,987,330	227,803,899	1,183,431
資産の部合計	299,004,602	303,246,850	▲ 4,242,248	負債及び純資産の部合計	299,004,602	303,246,850	▲ 4,242,248

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表(社会福祉法人 泉の園)

平成29年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	本部拠点	さかえ保育園	風の谷こども園	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	14,723,007	21,424,004	21,391,276	57,538,287	▲ 3,825,722	53,712,565
現金預金	10,897,285	10,943,302	5,658,558	27,499,145	0	27,499,145
有価証券	0	0	0	0	0	0
事業未収金	0	467,950	5,306,530	5,774,480	0	5,774,480
未収金	0	0	0	0	0	0
未収補助金	0	9,737,554	9,533,155	19,270,709	0	19,270,709
未収収益	0	0	0	0	0	0
受取手形	0	0	0	0	0	0
時蔵品	0	0	0	0	0	0
立替金	0	0	0	0	0	0
前払金	0	0	0	0	0	0
前払費用	0	275,198	893,033	1,168,231	0	1,168,231
前払費用(資金)	0	275,198	893,033	1,168,231	0	1,168,231
前払費用(非資金)	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	3,825,722	0	0	3,825,722	▲ 3,825,722	0
仮払金	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0
固定資産	237,800	103,629,430	141,424,807	245,292,037	0	245,292,037
基本財産	0	39,640,064	104,382,757	144,022,821	0	144,022,821
土地	0	4,880,000	0	4,880,000	0	4,880,000
建物	0	34,760,064	104,382,757	139,142,821	0	139,142,821
定期預金	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	237,800	63,989,366	37,042,050	101,269,216	0	101,269,216
土地	0	0	0	0	0	0
建物	0	117,178	1,491,261	1,608,439	0	1,608,439
構築物	0	8	562,240	562,248	0	562,248
車輛運搬具	0	0	1	1	0	1
器具及び備品	0	1,428,832	1,513,707	2,942,539	0	2,942,539
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	0	0
権利	237,800	13,449,968	1,110,335	14,798,103	0	14,798,103
ソフトウェア	0	0	140,049	140,049	0	140,049
無形リース資産	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	0	9,873,380	11,372,360	21,245,740	0	21,245,740
人件費積立資産	0	0	5,800,000	5,800,000	0	5,800,000
修繕積立資産	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
備品等購入積立資産	0	4,600,000	0	4,600,000	0	4,600,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	33,370,000	15,052,097	48,422,097	0	48,422,097
その他の積立資産	0	0	0	0	0	0
差入保証金	0	150,000	0	150,000	0	150,000
長期前払費用	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0
資産の部合計	14,960,807	125,053,434	162,816,083	302,830,324	▲ 3,825,722	299,004,602

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)
- ・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

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の場合

オペレーティングリースの会計処理に準じる方法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

職員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及び社会保険料の額を計上している。

- ・退職給付引当金

職員退職金の支給に備えるため、公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の退職共済制度に基づく事業所負担累計額を計上している。

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

- ・独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度(確定拠出型退職給付制度)
- ・公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会の実施する退職共済制度(確定給付型退職給付制度)

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 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)
- (3) 公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、公益事業を実施していないため作成していない。
- (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) 各拠点区分毎の計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ・本部拠点区分ではサービス区分を設定していない。
 - ・さかえ保育園拠点区分ではサービス区分を設定していない。
 - ・風の谷こども園拠点区分ではサービス区分を設定していない。

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
土地(さかえ保育園)	4,880,000	0	0	4,880,000
建物(さかえ保育園)	36,612,679	0	1,852,615	34,760,064
建物(風の谷こども園)	116,145,575	0	11,762,818	104,382,757
				0
合計	157,638,254	0	13,615,433	144,022,821

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
該当する取引はなかった。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。(さかえ保育園)

土地(基本財産)	4,880,000 円
建物(基本財産)	34,760,064 円
計	39,640,064 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。(さかえ保育園)

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	0 円
計	0 円

担保に供されている資産は以下のとおりである。(風の谷こども園)

土地(基本財産)	0 円
建物(基本財産)	104,382,757 円
計	104,382,757 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。(風の谷こども園)

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	23,580,000 円
計	23,580,000 円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
電話加入権(本部)	237,800	0	237,800
土地(さかえ保育園)	4,880,000	0	4,880,000
建物(さかえ保育園)	77,945,000	43,184,936	34,760,064
建物(さかえ保育園)	21,209,475	21,092,297	117,178
構築物(さかえ保育園)	5,519,249	5,519,241	8
器具備品(さかえ保育園)	14,742,610	13,313,778	1,428,832
借地権(さかえ保育園)	13,449,968	0	13,449,968
建物(風の谷こども園)	209,597,826	105,215,069	104,382,757
建物(風の谷こども園)	2,274,300	783,039	1,491,261
構築物(風の谷こども園)	1,205,400	643,160	562,240
器具備品(風の谷こども園)	12,797,304	11,283,597	1,513,707
車両運搬具(風の谷こども園)	2,100,000	2,099,999	1
給水申込負担金(風の谷こども園)	1,470,000	886,410	583,590
建築物負担金(風の谷こども園)	778,050	251,305	526,745
ソフトウェア(風の谷こども園)	1,354,815	1,214,766	140,049
			0
合計	369,561,797	205,487,597	164,074,200

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
合計			

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訳並びに帳簿価額、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
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容	
						役員の兼務等	事業場の関係
取引の内容	取引金額	科目	期末残高				

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務

該当する偶発債務はなかった。

14. 重要な後発事象

該当する後発事象はなかった。

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

該当する事項はなかった。