

# 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

社会福祉法人 善行会

(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	108,066,000	107,502,580	563,420
		その他の事業収入	0	0	0
		借入金利息補助金収入	0	0	0
		経常経費寄附金収入	1,400,000	1,100,000	300,000
		受取利息配当金収入	10,000	9,009	991
		その他の収入	821,000	841,450	△ 20,450
		流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0
		<b>事業活動収入計 (1)</b>	<b>110,297,000</b>	<b>109,453,039</b>	<b>843,961</b>
	支 出	人件費支出	90,563,000	91,450,624	△ 887,624
		事業費支出	11,472,000	11,181,943	290,057
		事務費支出	5,780,000	5,986,931	△ 206,931
		利用者負担軽減額	0	0	0
		支払利息支出	36,000	35,100	900
		その他の支出	870,000	888,109	△ 18,109
流動資産評価損等による資金減少額		0	0	0	
<b>事業活動支出計 (2)</b>		<b>108,721,000</b>	<b>109,542,707</b>	<b>△ 821,707</b>	
<b>事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)</b>		<b>1,576,000</b>	<b>△ 89,668</b>	<b>1,665,668</b>	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	0	100,000	△ 100,000
		施設整備等寄附金収入	0	300,000	△ 300,000
		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
		<b>施設整備等収入計 (4)</b>	<b>0</b>	<b>400,000</b>	<b>△ 400,000</b>
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	2,700,000	2,700,000	0
		固定資産取得支出	370,000	611,992	△ 241,992
		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
<b>施設整備等支出計 (5)</b>	<b>3,070,000</b>	<b>3,311,992</b>	<b>△ 241,992</b>		
<b>施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)</b>		<b>△ 3,070,000</b>	<b>△ 2,911,992</b>	<b>△ 158,008</b>	
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
		長期運営資金借入金収入	0	0	0
		長期貸付金回収収入	0	0	0
		投資有価証券売却収入	0	0	0
		積立資産取崩収入	2,667,000	4,466,620	△ 1,799,620
		その他の活動による収入	113,000	112,523	477
		<b>その他の活動収入計 (7)</b>	<b>2,780,000</b>	<b>4,579,143</b>	<b>△ 1,799,143</b>
	支 出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
		長期貸付金支出	0	0	0
		投資有価証券取得支出	0	0	0
		積立資産支出	750,000	845,600	△ 95,600
その他の活動による支出	441,000	440,715	285		
<b>その他の活動支出計 (8)</b>	<b>1,191,000</b>	<b>1,286,315</b>	<b>△ 95,315</b>		
<b>その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)</b>		<b>1,589,000</b>	<b>3,292,828</b>	<b>△ 1,703,828</b>	
予備費支出(10)		95,000		95,000	
		0		0	
<b>当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)</b>		<b>0</b>	<b>291,168</b>	<b>△ 291,168</b>	
前期末支払資金残高 (12)		21,933,966	21,933,966	0	
<b>当期末支払資金残高 (11)+(12)</b>		<b>21,933,966</b>	<b>22,225,134</b>	<b>△ 291,168</b>	

## しあわせ保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人 善行会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部事業	保育園事業			
収入					
保育事業収入	658,800	106,843,780	107,502,580	0	107,502,580
保育所運営費収入	0	98,015,220	98,015,220	0	98,015,220
保育所運営費収入	0	98,015,220	98,015,220	0	98,015,220
保育所運営費加配収入	0	0	0	0	0
私的契約利用料収入	0	0	0	0	0
私立認定保育所利用料収入	0	0	0	0	0
その他の事業収入	658,800	8,828,560	9,487,360	0	9,487,360
補助金事業収入	0	8,828,560	8,828,560	0	8,828,560
補助金事業収入	0	8,767,360	8,767,360	0	8,767,360
補助金事業利用料収入	0	61,200	61,200	0	61,200
受託事業収入	658,800	0	658,800	0	658,800
その他の事業収入	0	0	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0	0	0
補助金事業収入	0	0	0	0	0
受託事業収入	0	0	0	0	0
その他の事業収入	0	0	0	0	0
借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収入	0	1,100,000	1,100,000	0	1,100,000
受取利息配当金収入	194	8,815	9,009	0	9,009
その他の収入	0	841,450	841,450	0	841,450
受入研修費収入	0	0	0	0	0
利用者等外給食費収入	0	797,450	797,450	0	797,450
雑収入	0	44,000	44,000	0	44,000
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0	0	0
為替差益	0	0	0	0	0
事業活動収入計 (1)	658,994	108,794,045	109,453,039	0	109,453,039
事業活動による支出					
人件費支出	0	91,450,624	91,450,624	0	91,450,624
役員報酬支出	0	0	0	0	0
職員給料支出	0	54,331,536	54,331,536	0	54,331,536
職員賞与支出	0	14,325,055	14,325,055	0	14,325,055
非常勤職員給与支出	0	8,578,447	8,578,447	0	8,578,447
派遣職員費支出	0	0	0	0	0
退職給付支出	0	3,381,820	3,381,820	0	3,381,820
退職給付支出	0	2,666,620	2,666,620	0	2,666,620
退職共済掛金支出	0	715,200	715,200	0	715,200
法定福利費支出	0	10,833,766	10,833,766	0	10,833,766
事業費支出	0	11,181,943	11,181,943	0	11,181,943
給食費支出	0	4,111,994	4,111,994	0	4,111,994
保健衛生費支出	0	562,115	562,115	0	562,115
保育材料費支出	0	1,658,463	1,658,463	0	1,658,463
本人支給金支出	0	0	0	0	0
水道光熱費支出	0	2,685,012	2,685,012	0	2,685,012
燃料費支出	0	894	894	0	894
消耗器具備品費支出	0	617,322	617,322	0	617,322
保険料支出	0	329,143	329,143	0	329,143
賃借料支出	0	1,201,588	1,201,588	0	1,201,588
車輛費支出	0	0	0	0	0
雑支出	0	15,412	15,412	0	15,412
事務費支出	324	5,986,607	5,986,931	0	5,986,931
福利厚生費支出	0	1,101,931	1,101,931	0	1,101,931
職員被服費支出	0	0	0	0	0
旅費交通費支出	0	24,519	24,519	0	24,519
研修研究費支出	0	211,620	211,620	0	211,620
事務消耗品費支出	0	702,518	702,518	0	702,518
印刷製本費支出	0	0	0	0	0
水道光熱費支出	0	0	0	0	0
燃料費支出	0	0	0	0	0
修繕費支出	0	884,940	884,940	0	884,940
通信運搬費支出	0	285,190	285,190	0	285,190
会議費支出	0	43,036	43,036	0	43,036
広報費支出	0	0	0	0	0
業務委託費支出	0	1,750,275	1,750,275	0	1,750,275
手数料支出	324	58,876	59,200	0	59,200
保険料支出	0	0	0	0	0
賃借料支出	0	0	0	0	0
土地・建物賃借料支出	0	0	0	0	0
租税公課支出	0	0	0	0	0
保守料支出	0	552,596	552,596	0	552,596
渉外費支出	0	0	0	0	0
諸会費支出	0	261,845	261,845	0	261,845
雑支出	0	109,261	109,261	0	109,261
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0
支払利息支出	0	35,100	35,100	0	35,100
その他の支出	0	888,109	888,109	0	888,109
利用者等外給食費支出	0	888,109	888,109	0	888,109
雑支出	0	0	0	0	0
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	0	0
資産評価損	0	0	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0	0	0
資産評価損	0	0	0	0	0
為替差損	0	0	0	0	0
徴収不能額	0	0	0	0	0
事業活動支出計 (2)	324	109,542,383	109,542,707	0	109,542,707
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	658,670	△ 748,338	△ 89,668	0	△ 89,668

勘 定 科 目		サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
		本部事業	保育園事業				
施 設 整 備 等  に よ る 収 支	収          入	施設整備等補助金収入	0	100,000	100,000	0	100,000
		施設整備等補助金収入	0	100,000	100,000	0	100,000
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	300,000	300,000	0	300,000
		施設整備等寄附金収入	0	300,000	300,000	0	300,000
		設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0
		設備資金借入金収入	0	0	0	0	0
		固定資産売却収入	0	0	0	0	0
		車輛運搬具売却収入	0	0	0	0	0
		器具及び備品売却収入	0	0	0	0	0
	支          出	その他の固定資産売却収入	0	0	0	0	0
		その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0
		その他の収入	0	0	0	0	0
		施設整備等収入計 (4)	0	400,000	400,000	0	400,000
		設備資金借入金元金償還支出	0	2,700,000	2,700,000	0	2,700,000
		固定資産取得支出	0	611,992	611,992	0	611,992
		土地取得支出	0	0	0	0	0
		建物取得支出	0	0	0	0	0
		車輛運搬具取得支出	0	0	0	0	0
		器具及び備品取得支出	0	611,992	611,992	0	611,992
その他の固定資産取得支出	0	0	0	0	0		
固定資産除却・廃棄支出	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		
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0		
その他の支出	0	0	0	0	0		
施設整備等支出計 (5)	0	3,311,992	3,311,992	0	3,311,992		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△ 2,911,992	△ 2,911,992	0	△ 2,911,992		
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
		長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0
		長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0
		投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0
		積立資産取崩収入	0	4,466,620	4,466,620	0	4,466,620
		退職給付引当資産取崩収入	0	2,666,620	2,666,620	0	2,666,620
		長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0	0	0
		人件費積立資産取崩収入	0	1,800,000	1,800,000	0	1,800,000
		修繕積立資産取崩収入	0	0	0	0	0
		備品等購入積立資産取崩収入	0	0	0	0	0
	支          出	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	0	0	0	0	0
		サービス区分間繰入金収入	0	658,000	658,000	△ 658,000	0
		その他の活動による収入	0	112,523	112,523	0	112,523
		その他の活動収入計 (7)	0	5,237,143	5,237,143	△ 658,000	4,579,143
		長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0
		長期貸付金支出	0	0	0	0	0
		投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0
		積立資産支出	0	845,600	845,600	0	845,600
		退職給付引当資産支出	0	845,600	845,600	0	845,600
		長期預り金積立資産支出	0	0	0	0	0
人件費積立資産支出	0	0	0	0	0		
修繕積立資産支出	0	0	0	0	0		
備品等購入積立資産支出	0	0	0	0	0		
保育所施設・設備整備積立資産支出	0	0	0	0	0		
サービス区分間繰入金支出	658,000	0	658,000	△ 658,000	0		
その他の活動による支出	0	440,715	440,715	0	440,715		
その他の活動支出計 (8)	658,000	1,286,315	1,944,315	△ 658,000	1,286,315		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 658,000	3,950,828	3,292,828	0	3,292,828		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)	670	290,498	291,168	0	291,168		
前期末支払資金残高 (12)	13,103,924	8,830,042	21,933,966	0	21,933,966		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	13,104,594	9,120,540	22,225,134	0	22,225,134		

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

社会福祉法人 善行会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	備考
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	107,502,580	0	107,502,580
		その他の事業収益	0	0	0
		経常経費寄附金収益	1,100,000	0	1,100,000
		その他の収益	718,580	0	718,580
		サービス活動収益計 (1)	109,321,160	0	109,321,160
	費用	人件費	90,318,744	0	90,318,744
		事業費	11,181,943	0	11,181,943
		事務費	5,986,931	0	5,986,931
		利用者負担軽減額	0	0	0
		減価償却費	6,596,741	0	6,596,741
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,378,376	0	△ 4,378,376
		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	29,440	0	29,440
サービス活動費用計 (2)	109,735,423	0	109,735,423		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△ 414,263	0	△ 414,263	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	9,009	0	9,009
		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	841,450	0	841,450
		サービス活動外収益計 (4)	850,459	0	850,459
	費用	支払利息	35,100	0	35,100
		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	888,109	0	888,109
サービス活動外費用計 (5)	923,209	0	923,209		
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△ 72,750	0	△ 72,750	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△ 487,013	0	△ 487,013	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	100,000	0	100,000
		施設整備等寄附金収益	300,000	0	300,000
		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)	400,000	0	400,000
	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	49,003	0	49,003
		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	100,000	0	100,000
		災害損失	0	0	0
		その他の特別損失	8,013,422	0	8,013,422
特別費用計 (9)	8,162,425	0	8,162,425		
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△ 7,762,425	0	△ 7,762,425	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△ 8,249,438	0	△ 8,249,438	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 14,239,844	0	△ 14,239,844	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△ 22,489,282	0	△ 22,489,282	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	1,800,000	0	1,800,000	
	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)		△ 20,689,282	0	△ 20,689,282	

## しあわせ保育園拠点区分 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

社会福祉法人 善行会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	備考
収	保育事業収益	107,502,580	0	107,502,580	
	保育所運営費収益	98,015,220	0	98,015,220	
	保育所運営費収益	98,015,220	0	98,015,220	
	保育所運営費加配収益	0	0	0	
	私的契約利用料収益	0	0	0	
	私立認定保育所利用料収益	0	0	0	
	その他の事業収益	9,487,360	0	9,487,360	
	補助金事業収益	8,828,560	0	8,828,560	
	補助金事業収益	8,767,360	0	8,767,360	
	補助金事業利用料収益	61,200	0	61,200	
	受託事業収益	658,800	0	658,800	
	その他の事業収益	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益	0	0	0	
	受託事業収益	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	経常経費寄附金収益	1,100,000	0	1,100,000	
	その他の収益	718,580	0	718,580	
	サービス活動収益計 (1)	109,321,160	0	109,321,160	
サービス活動増減の部	人件費	90,318,744	0	90,318,744	
	役員報酬	0	0	0	
	職員給料	54,331,536	0	54,331,536	
	職員賞与	14,325,055	0	14,325,055	
	賞与引当金繰入	0	0	0	
	非常勤職員給与	8,578,447	0	8,578,447	
	派遣職員費	0	0	0	
	退職給付費用	2,249,940	0	2,249,940	
	退職給付費用	1,534,740	0	1,534,740	
	退職共済掛金	715,200	0	715,200	
	法定福利費	10,833,766	0	10,833,766	
	事業費	11,181,943	0	11,181,943	
	給食費	4,111,994	0	4,111,994	
	保健衛生費	562,115	0	562,115	
	保育材料費	1,658,463	0	1,658,463	
	本人支給金	0	0	0	
	水道光熱費	2,685,012	0	2,685,012	
	燃料費	894	0	894	
	消耗器具備品費	617,322	0	617,322	
	保険料	329,143	0	329,143	
	賃借料	1,201,588	0	1,201,588	
	車両費	0	0	0	
	雑費	15,412	0	15,412	
	事務費	5,986,931	0	5,986,931	
	福利厚生費	1,101,931	0	1,101,931	
	職員被服費	0	0	0	
	旅費交通費	24,519	0	24,519	
	研修研究費	211,620	0	211,620	
	事務消耗品費	702,518	0	702,518	
	印刷製本費	0	0	0	
	水道光熱費	0	0	0	
	燃料費	0	0	0	
	修繕費	884,940	0	884,940	
	通信運搬費	285,190	0	285,190	
	会議費	43,036	0	43,036	
	広報費	0	0	0	
	業務委託費	1,750,275	0	1,750,275	
	手数料	59,200	0	59,200	
	保険料	0	0	0	
	賃借料	0	0	0	
土地・建物賃借料	0	0	0		
租税公課	0	0	0		
保守料	552,596	0	552,596		
渉外費	0	0	0		
諸会費	261,845	0	261,845		
雑費	109,261	0	109,261		
利用者負担軽減額	0	0	0		
減価償却費	6,596,741	0	6,596,741		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,378,376	0	△ 4,378,376		
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	29,440	0	29,440		
サービス活動費用計 (2)	109,735,423	0	109,735,423		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 414,263	0	△ 414,263		

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	備 考
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	9,009	0	9,009
		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	841,450	0	841,450
		受入研修費収益	0	0	0
		利用者等外給食収益	797,450	0	797,450
		為替差益	0	0	0
		雑収益	44,000	0	44,000
		サービス活動外収益計 (4)	850,459	0	850,459
	費 用	支払利息	35,100	0	35,100
		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	888,109	0	888,109
		利用者等外給食費	888,109	0	888,109
為替差損		0	0	0	
雑損失	0	0	0		
サービス活動外費用計 (5)	923,209	0	923,209		
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△ 72,750	0	△ 72,750	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 487,013	0	△ 487,013	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	100,000	0	100,000
		施設整備等補助金収益	100,000	0	100,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	300,000	0	300,000
		施設整備等寄附金収益	300,000	0	300,000
		設備資金借入金元金償還寄附金収益	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
		車輛運搬具売却益	0	0	0
		器具及び備品売却益	0	0	0
		その他の固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0	
	徴収不能引当金戻入益	0	0	0	
	特別収益計 (8)	400,000	0	400,000	
	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	49,003	0	49,003
		建物売却損・処分損	0	0	0
		車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損		49,002	0	49,002	
その他の固定資産売却損・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	100,000	0	100,000		
災害損失	0	0	0		
その他の特別損失	8,013,422	0	8,013,422		
特別費用計 (9)	8,162,425	0	8,162,425		
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△ 7,762,425	0	△ 7,762,425	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 8,249,438	0	△ 8,249,438	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 14,239,844	0	△ 14,239,844	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 22,489,282	0	△ 22,489,282	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	1,800,000	0	1,800,000	
	人件費積立金取崩額	1,800,000	0	1,800,000	
	修繕積立金取崩額	0	0	0	
	備品等購入積立金取崩額	0	0	0	
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	人件費積立金積立額	0	0	0	
	修繕積立金積立額	0	0	0	
備品等購入積立金積立額	0	0	0		
保育所施設・設備整備積立金積立額	0	0	0		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△ 20,689,282	0	△ 20,689,282	

しあわせ保育園拠点区分 貸借対照表

平成28年3月31日 現在

--	--	--

社会福祉法人 善行会

(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
<b>流動資産</b>	25,471,698	0	25,471,698	<b>流動負債</b>	5,946,564	0	5,946,564
現金預金	16,250,488	0	16,250,488	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,880,817	0	1,880,817
事業未収金	8,365,190	0	8,365,190	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収補助金	808,320	0	808,320	1年以内返済予定設備資金借入金	2,700,000	0	2,700,000
未収収益	47,700	0	47,700	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	331,608	0	331,608
前払費用	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	1,034,139	0	1,034,139
短期貸付金	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	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
<b>固定資産</b>	216,956,066	0	216,956,066	<b>固定負債</b>	17,584,800	0	17,584,800
<b>基本財産</b>	181,808,542	0	181,808,542	設備資金借入金	8,100,000	0	8,100,000
土地	81,913,673	0	81,913,673	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	99,894,869	0	99,894,869	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給与引当金	9,484,800	0	9,484,800
				長期未払金	0	0	0
				長期預り金	0	0	0
				その他の固定負債	0	0	0
<b>その他の固定資産</b>	35,147,524	0	35,147,524	<b>負債の部合計</b>	23,531,364	0	23,531,364
土地	2,484,495	0	2,484,495	<b>純 資 産 の 部</b>			
建物	0	0	0	基本金	147,630,535	0	147,630,535
構築物	3,212,441	0	3,212,441	国庫補助金等特別積立金	74,155,147	0	74,155,147
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	17,800,000	0	17,800,000
車輛運搬具	134,985	0	134,985	人件費積立金	0	0	0
器具及び備品	1,584,611	0	1,584,611	修繕積立金	1,800,000	0	1,800,000
建設仮勘定	0	0	0	備品等購入積立金	2,000,000	0	2,000,000
有形リース資産	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	14,000,000	0	14,000,000
権利	100,000	0	100,000				
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	△ 20,689,282	0	△ 20,689,282
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△ 8,249,438	0	△ 8,249,438
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	9,484,800	0	9,484,800				
長期預り金積立資産	0	0	0				
人件費積立資産	0	0	0				
修繕積立資産	1,800,000	0	1,800,000				
備品等購入積立資産	2,000,000	0	2,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	14,000,000	0	14,000,000				
差入保証金	18,000	0	18,000				
長期前払費用	328,192	0	328,192				
その他の固定資産	0	0	0				
				<b>純資産の部合計</b>	218,896,400	0	218,896,400
<b>資産の部合計</b>	242,427,764	0	242,427,764	<b>負債及び純資産の部合計</b>	242,427,764	0	242,427,764

## 財務諸表に対する注記(しあわせ保育園拠点区分)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債権等 - 総平均原価法
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの - 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、器具及び備品並びにリース資産以外の償却資産 - 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。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 - 滋賀県民間社会福祉事業職員共済会により計算した退職給与引当金を計上している。
  - ・賞与引当金 - 支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上するものとする。  
但し、重要性に乏しいため、計上していない。

### 2. 重要な会計方針の変更

27年度より「社会福祉法人会計基準の制定について」(平成23年度基準)に移行した。

### 3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に加入している。  
また、滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に加入している。

### 4. 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) しあわせ保育園拠点財務諸表(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(基準別紙3)
  - ア 本部
  - イ しあわせ保育園
- (3) 拠点区分事業活動計算書(基準別紙4)は省略している。

### 5. 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	81,913,673	0	0	81,913,673
建物	105,228,065	0	5,333,196	99,894,869
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	187,141,738	0	5,333,196	181,808,542

### 6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規程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

### 7. 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。

土地(基本財産)	0 円
建物(基本財産)	97,382,074 円
計	97,382,074 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	10,800,000 円
計	10,800,000 円

### 8. 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	原価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	201,685,472	101,790,603	99,894,869
建物	0	0	0
構築物	13,070,950	9,858,509	3,212,441
車輛運搬具	1,130,450	995,465	134,985
器具及び備品	24,747,020	23,162,409	1,584,611
ソフトウェア	435,750	435,750	0
合 計	241,069,642	136,242,736	104,826,906



9. 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
合 計			

10. 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			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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