

## 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	319,250,000	328,254,196	△9,004,196	
	障害福祉サービス等事業収入	10,989,000	10,305,357	683,643	
	経常経費寄附金収入	700,000	400,000	300,000	
	受取利息配当金収入	5,000	11,969	△6,969	
	その他の収入	4,933,000	4,921,247	11,753	
	事業活動収入計(1)	335,877,000	343,892,769	△8,015,769	
	支出				
	人件費支出	205,142,000	206,743,514	△1,601,514	
	事業費支出	28,219,000	27,306,066	912,934	
事務費支出	65,176,000	62,445,136	2,730,864		
支払利息支出	158,000	91,183	66,817		
その他の支出	3,627,000	4,964,191	△1,337,191		
事業活動支出計(2)	302,322,000	301,550,090	771,910		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	33,555,000	42,342,679	△8,787,679		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等寄附金収入		300,000	△300,000	
	施設整備等収入計(4)	0	300,000	△300,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	24,808,000	24,360,356	447,644	
固定資産取得支出	0	716,648	△716,648		
施設整備等支出計(5)	24,808,000	25,077,004	△269,004		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△24,808,000	△24,777,004	△30,996		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		14,200,000	△14,200,000	
	その他の活動による収入	25,011,000	3,716,600	21,294,400	
	その他の活動収入計(7)	25,011,000	17,916,600	7,094,400	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	12,412,000	13,459,644	△1,047,644	
	積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
その他の活動による支出	576,000	87,944,916	△87,368,916		
その他の活動支出計(8)	22,988,000	111,404,560	△88,416,560		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,023,000	△93,487,960	95,510,960		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,770,000	△75,922,285	86,692,285		
前期末支払資金残高(12)	95,079,073	95,079,073	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	105,849,073	19,156,788	86,692,285		

## 事業活動計算書

(白)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	収益			
	保育事業収益	328,254,196		
	障害福祉サービス等事業収益	10,305,357		
	経常経費寄附金収益	400,000		
	その他の収益	2,071,250		
	サービス活動収益計(1)	341,030,803		
費用	人件費	207,131,664		
	事業費	27,306,066		
	事務費	62,445,136		
	減価償却費	12,415,597		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,717,523		
	サービス活動費用計(2)	304,580,940		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	36,449,863			
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	11,969		
	その他のサービス活動外収益	4,674,747		
	サービス活動外収益計(4)	4,686,716		
	費用			
	支払利息	91,183		
その他のサービス活動外費用	3,139,441			
サービス活動外費用計(5)	3,230,624			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,456,092			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	37,905,955			
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益	300,000		
	特別収益計(8)	300,000		
	費用			
	固定資産売却損・処分損	228,463,645		
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△70,770,174		
その他の特別損失	88,070,896			
特別費用計(9)	245,764,367			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△245,464,367			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△207,558,412			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	237,399,423		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	29,841,011		
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	14,200,000		
	その他の積立金積立額(16)	10,000,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	34,041,011		

## 貸借対照表

平成28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	24,697,342			流動負債	5,540,554		
現金預金	14,728,512			事業未払金	5,294,790		
事業未収金	4,607,623			預り金	67,790		
未収補助金	4,204,500			職員預り金	177,974		
立替金	127,087						
前払金	1,029,620			固定負債	100,000		
固定資産	40,924,231			長期運営資金借入金	100,000		
基本財産				負債の部合計	5,640,554		
その他の固定資産	40,924,231			純資産の部			
建物附属設備	16,537,210			国庫補助金等特別積立金	10,440,008		
構築物	414,825			その他の積立金	15,500,000		
車輜運搬具	479,167			保育所施設・設備整備積立金	15,500,000		
器具及び備品	549,179			次期繰越活動増減差額	34,041,011		
保育所施設・設備整備積立資産	15,500,000			(うち当期活動増減差額)	△207,558,412		
差入保証金	7,443,850			純資産の部合計	59,981,019		
資産の部合計	65,621,573			負債及び純資産の部合計	65,621,573		

財務諸表に対する注記(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)「社会福祉法人会計基準(新会計基準)」を採用している。
- (2)固定資産の減価償却方法  
定率法および定額法
- (3)消費税の会計処理  
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。  
民間退職共済制度  
中小企業退職金共済の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

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (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) 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) 当法人では社会福祉事業のみを実施していることから、事業区分別内訳表を作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ①法人本部拠点区分(社会福祉事業)
  - ②保育園ViVi拠点区分(社会福祉事業)
    - ア) 保育園ViVi
  - ③おひさまっこ保育園拠点区分(社会福祉事業)
    - ア) おひさまっこ保育園
  - ④このはな保育園拠点区分(社会福祉事業)
    - ア) このはな保育園
  - ⑤そらまめ保育園拠点区分(社会福祉事業)
    - ア) そらまめ保育園
  - ⑥もものか保育園拠点区分(社会福祉事業)
    - ア) もものか保育園
  - ⑦保育園小さなほし拠点区分(社会福祉事業)
    - ア) 保育園小さなほし
  - ⑧せせらぎ保育園拠点区分(社会福祉事業)
    - ア) せせらぎ保育園
  - ⑨デイルームとんとん拠点区分(社会福祉事業)
    - ア) デイルームとんとん
  - ⑩学童保育なないろのたね拠点区分(社会福祉事業)
    - ア) 水引クラブ
    - イ) 旭町クラブ

6. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

7. 会計基準第3章第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

保育園施設を社会福祉法人藤雪会へ譲渡したことに伴い、国庫補助金等特別積立金70,770,174円を取り崩した。

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
建物附属設備	37,463,364	20,926,154	16,537,210
構築物	450,000	35,175	414,825
車輛運搬具	500,000	20,833	479,167
器具及び備品	4,475,484	3,926,305	549,179
合計	42,888,848	24,908,467	17,980,381

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

該当なし

11. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

12. 重要な偶発債務  
該当なし

13. 重要な後発事象  
該当なし

14. 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  
(1)「社会福祉法人会計基準（新会計基準）」の採用に伴う調整額  
国庫補助金等特別積立金の調整額 581,230円

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
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
現金預金		
普通預金	中央労働金庫 厚木支店 (本部)	1,450,356
	みずほ銀行 厚木支店 (本部)	1,803,781
	中央労働金庫 厚木支店 (おひさまっこ)	129
	中央労働金庫 厚木支店 (ViVi)	556
	みずほ銀行 厚木支店 (このはな)	8,636,525
	みずほ銀行 厚木支店 (このはな)	371,120
	みずほ銀行 厚木支店 (そらまめ)	27,247
	みずほ銀行 厚木支店 (もものか)	1,369,330
	みずほ銀行 厚木支店 (小さなほし)	559
	みずほ銀行 厚木支店 (せせらぎ)	167
	中央労働金庫 厚木支店 (本部)	345
	中央労働金庫 厚木支店 (なないろ)	868,517
	中南信用金庫 厚木南支店 (なないろ)	199,880
事業未収金	保育所運営費収入他	4,607,623
未収補助金	藤沢市民間保育所助成金	4,204,500
立替金	職員等立替金	127,087
前払金	土地・建物賃借料、保険料等	1,029,620
<b>流動資産合計</b>		<b>24,697,342</b>
2 固定資産		
建物附属設備	内装工事他	16,537,210
構築物	門扉改修工事	414,825
車輛運搬具	車両1台	479,167
器具及び備品	パソコン、プロジェクター他	549,179
保育所施設・設備整備積立金	みずほ銀行 厚木支店 定期預金	15,500,000
差入保証金	賃貸物件差入保証金	7,443,850
その他固定資産合計		40,924,231
<b>固定資産合計</b>		<b>40,924,231</b>
<b>資産合計</b>		<b>65,621,573</b>
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
事業未払金	3月分給与、諸費用	5,294,790
預り金	利用者入会金預り分等	67,790
職員預り金	職員源泉所得税、住民税	177,974
<b>流動負債合計</b>		<b>5,540,554</b>
2 固定負債		
長期運営資金借入金	運営資金	100,000
<b>固定負債合計</b>		<b>100,000</b>
<b>負債合計</b>		<b>5,640,554</b>
<b>差引純資産</b>		<b>59,981,019</b>