

2015年（平成27年）度

# 財 務 諸 表

自：2015年（平成27年）4月 1日

至：2016年（平成28年）3月 31日

兵庫県尼崎市南塚口町8丁目7番11号

社会福祉法人 いきいきのびのび

理事長 橋本 貴美男

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

第1号の1様式  
(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	113,646,000	120,116,359	-6,470,359
		その他の事業収入	41,618,000	41,806,039	-188,039
		経常経費寄附金収入	2,563,000	2,563,000	
		受取利息配当金収入	4,396	5,155	-759
		その他の収入	1,148,000	1,220,200	-72,200
	事業活動収入計(1)		158,979,396	165,710,753	-6,731,357
	支出	人件費支出	112,335,290	109,639,179	2,696,111
		事業費支出	26,958,140	22,990,194	3,967,946
		事務費支出	11,696,256	7,303,564	4,392,692
		支払利息支出	506,550	506,550	
利用者等外給食費支出		1,138,000	1,195,200	-57,200	
法人税、住民税及び事業税支出			584,400	-584,400	
事業活動支出計(2)		152,634,236	142,219,087	10,415,149	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,345,160	23,491,666	-17,146,506	
施設整備等による収支	収入	設備資金借入金収入	80,000,000	80,000,000	
		施設整備等収入計(4)		80,000,000	80,000,000
	支出	固定資産取得支出	9,065,000	9,008,145	56,855
		施設整備等支出計(5)		9,065,000	9,008,145
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		70,935,000	70,991,855	-56,855	
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)			
	支出	その他の活動支出計(8)			
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		77,280,160	94,483,521	-17,203,361	
前期末支払資金残高(12)		-61,456,875	-61,456,875		
当期末支払資金残高(11)+(12)		15,823,285	33,026,646	-17,203,361	

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

第2号の1様式  
(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	120,116,359	2,176,000	117,940,359
		その他の事業収益	41,806,039		41,806,039
		経常経費寄附金収益	2,563,000	26,260,000	-23,697,000
		サービス活動収益計(1)	164,485,398	28,436,000	136,049,398
	費用	人件費	109,639,179	4,465,699	105,173,480
		事業費	22,990,194	10,483,675	12,506,519
		事務費	7,303,564	2,310,937	4,992,627
		減価償却費	10,716,608	855,451	9,861,157
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,453,834	-536,365	-5,917,469
		サービス活動費用計(2)	144,195,711	17,579,397	126,616,314
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		20,289,687	10,856,603	9,433,084	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,455	2,612	2,843
		その他のサービス活動外収益	1,220,200		1,220,200
		サービス活動外収益計(4)	1,225,655	2,612	1,223,043
	費用	支払利息	506,550		506,550
		その他のサービス活動外費用	1,195,200		1,195,200
		サービス活動外費用計(5)	1,701,750		1,701,750
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-476,095	2,612	-478,707	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		19,813,592	10,859,215	8,954,377	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		170,501,000	-170,501,000
		施設整備等寄附金収益		28,847,390	-28,847,390
		特別収益計(8)		199,348,390	-199,348,390
	費用	基本金組入額		45,767,390	-45,767,390
		国庫補助金等特別積立金積立額	149,350	170,501,000	-170,351,650
		特別費用計(9)	149,350	216,268,390	-216,119,040
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-149,350	-16,920,000	16,770,650	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		19,664,242	-6,060,785	25,725,027	
法人税、住民税及び事業税(12)		584,700		584,700	
法人税等調整額(13)					
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		19,079,542	-6,060,785	25,140,327	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		-6,060,785		-6,060,785
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		13,018,757	-6,060,785	19,079,542
	基本金取崩額(17)				
	その他の積立金取崩額(18)				
	その他の積立金積立額(19)				
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		13,018,757	-6,060,785	19,079,542	

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の1様式

(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	38,106,422	184,788,240	-146,681,818	流動負債	5,591,776	246,245,115	-240,653,339
現金預金	19,209,112	10,191,584	9,017,528	事業未払金	4,332,949	244,965,115	-240,632,166
事業未収金	18,859,000	172,677,000	-153,818,000	1年以内返済予定設備資金借入金	512,000		512,000
立替金		639,656	-639,656	預り金	94,206		94,206
前払金	38,310		38,310	職員預り金	68,221		68,221
その他の流動資産		1,280,000	-1,280,000	未払法人税等	584,400		584,400
固定資産	269,419,652	271,128,115	-1,708,463	その他の流動負債		1,280,000	-1,280,000
基本財産	248,525,817	257,185,372	-8,659,555	固定負債	79,488,000		79,488,000
建物	243,525,817	252,185,372	-8,659,555	設備資金借入金	79,488,000		79,488,000
基本財産定期預金	5,000,000	5,000,000		負債の部合計	85,079,776	246,245,115	-161,165,339
その他の固定資産	20,893,835	13,942,743	6,951,092				
構築物	15,149,063	13,169,703	1,979,360	純 資 産 の 部			
器具及び備品	5,243,621	578,340	4,665,281	基本金	45,767,390	45,767,390	
権利	346,051		346,051	基本金	45,767,390	45,767,390	
ソフトウェア	155,100	194,700	-39,600	国庫補助金等特別積立金	163,660,151	169,964,635	-6,304,484
				国庫補助金等特別積立金	163,660,151	169,964,635	-6,304,484
				次期繰越活動増減差額	13,018,757	-6,060,785	19,079,542
				次期繰越活動増減差額	13,018,757	-6,060,785	19,079,542
				(うち当期活動増減差額)	19,079,542	-6,060,785	25,140,327
				純資産の部合計	222,446,298	209,671,240	12,775,058
資産の部合計	307,526,074	455,916,355	-148,390,281	負債及び純資産の部合計	307,526,074	455,916,355	-148,390,281

脚注

1. 減価償却費の累計額 11,572,059円
2. 徴収不能引当金の額 該当なし

# 財務諸表に対する注記

## 法人全体

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに構築物、器具及び備品、ソフトウェア一定額法

### 3. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

わくわく保育園では、(独)福祉医療機構が行う退職手当共済制度を採用している。

地域総合センター上ノ島では、(独)勤労者退職金共済機構が行う退職手当共済制度を採用している。

### 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) 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)

当法人は、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。

#### (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) 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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

##### ア) 「法人本部」拠点区分(社会福祉事業)

法人本部

##### イ) 「わくわく保育園」拠点区分(社会福祉事業)

わくわく保育園

##### ウ) 「地域総合センター上ノ島」拠点区分(社会福祉事業)

地域総合センター上ノ島

## 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	252,185,372	864,000	9,523,555	243,525,817
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
合 計	257,185,372	864,000	9,523,555	248,525,817

## 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

該当事項なし

## 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。

建物(基本財産) 243,525,817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。

設備資金借入金 80,000,000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

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	253,841,560	10,315,743	243,525,817
有形固定資産 構築物	15,924,806	775,743	15,149,063
有形固定資産 器具及び備品	5,656,444	412,823	5,243,621
無形固定資産 ソフトウェア	198,000	42,900	155,100
無形固定資産 水道分担金	370,901	24,850	346,051
合 計	275,991,711	11,572,059	264,419,652

## 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。  
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。  
該当なし

## 1 2. 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。  
該当なし

## 1 3. 重要な偶発債務

該当事項はありません。

## 1 4. 重要な後発事象

該当事項はありません。

1 5. 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  
社会福祉法人会計基準(平成23年7月27日雇児発・社援発・老発0727第1号)を採用している。

事業所名 \_\_\_\_\_

事業・拠点 [0002:社会福祉事業]

### 社会福祉事業事業区分資金収支内訳表

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の3様式

(単位:円)

勘定科目		法人本部	わくわく保育園	形城総合センター上ノ島	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		120,116,359		120,116,359		120,116,359
	その他の事業収入			41,806,039	41,806,039		41,806,039
	経常経費寄附金収入	2,563,000			2,563,000		2,563,000
	受取利息配当金収入	1,673	2,292	1,190	5,155		5,155
	その他の収入		1,220,200		1,220,200		1,220,200
	事業活動収入計(1)	2,564,673	121,338,851	41,807,229	165,710,753		165,710,753
	支出						
	人件費支出		82,567,653	27,071,526	109,639,179		109,639,179
	事業費支出	1,340	16,962,962	6,025,892	22,990,194		22,990,194
事務費支出	406,731	2,576,991	4,319,842	7,303,564		7,303,564	
支払利息支出		506,550		506,550		506,550	
利用者等外給食費支出		1,195,200		1,195,200		1,195,200	
法人税、住民税及び事業税支出			584,400	584,400		584,400	
事業活動支出計(2)	408,071	103,809,356	38,001,660	142,219,087		142,219,087	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,156,602	17,529,495	3,805,569	23,491,666		23,491,666	
施設整備等による収支	収入						
	設備資金借入金収入		80,000,000		80,000,000		80,000,000
	施設整備等収入計(4)		80,000,000		80,000,000		80,000,000
	支出						
固定資産取得支出		9,008,145		9,008,145		9,008,145	
施設整備等支出計(5)		9,008,145		9,008,145		9,008,145	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		70,991,855		70,991,855		70,991,855	
その他の活動による収支	収入						
	拠点区分間繰入金収入	408,071	4,813,000		5,221,071	-5,221,071	
	その他の活動収入計(7)	408,071	4,813,000		5,221,071	-5,221,071	
	支出						
	拠点区分間繰入金支出	4,813,000	408,071		5,221,071	-5,221,071	
その他の活動支出計(8)	4,813,000	408,071		5,221,071	-5,221,071		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-4,404,929	4,404,929					
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-2,248,327	92,926,279	3,805,569	94,483,521		94,483,521	
前期末支払資金残高(11)	3,690,852	-65,147,727		-61,456,875		-61,456,875	
当期末支払資金残高(10)+(11)	1,442,525	27,778,552	3,805,569	33,026,646		33,026,646	



### 社会福祉事業事業区分事業活動内訳表

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第2号の3様式

(単位: 円)

勘定科目		法人本部	わくわく保育園	地域総合センター上ノ島	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		120,116,359		120,116,359		120,116,359
	保育事業収益			41,806,039	41,806,039		41,806,039
	その他の事業収益	2,563,000			2,563,000		2,563,000
	経常経費寄附金収益						
	サービス活動収益計(1)	2,563,000	120,116,359	41,806,039	164,485,398		164,485,398
費用	人件費		82,567,653	27,071,526	109,639,179		109,639,179
	事業費	1,340	16,962,962	6,025,892	22,990,194		22,990,194
	事務費	406,731	2,576,991	4,319,842	7,303,564		7,303,564
	減価償却費		10,716,608		10,716,608		10,716,608
	国庫補助金等特別積立金取崩額		-6,453,834		-6,453,834		-6,453,834
サービス活動費用計(2)	408,071	106,370,380	37,417,260	144,195,711		144,195,711	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,154,929	13,745,979	4,388,779	20,289,687		20,289,687	
サービス活動外増減の部	収益			1,490	5,455		5,455
	受取利息配当金収益	1,673	2,292		1,220,200		1,220,200
	その他のサービス活動外収益						
	サービス活動外収益計(4)	1,673	1,222,492	1,490	1,225,655		1,225,655
	費用				506,550		506,550
支払利息		1,195,200		1,195,200		1,195,200	
その他のサービス活動外費用							
サービス活動外費用計(5)		1,701,750		1,701,750		1,701,750	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,673	-479,258	1,490	-476,095		-476,095	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,156,602	13,266,721	4,390,269	19,813,592		19,813,592	
特別増減の部	収益						
	拠点区分間繰入金収益	408,071	4,813,000		5,221,071	-5,221,071	
	特別収益計(8)	408,071	4,813,000		5,221,071	-5,221,071	
	費用				149,350		149,350
	国庫補助金等特別積立金積立額						
拠点区分間繰入金費用	4,813,000	408,071		5,221,071	-5,221,071		
特別費用計(9)	4,813,000	557,421		5,370,421	-5,221,071	149,350	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-4,404,929	4,255,579		-149,350		-149,350	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-2,248,327	17,522,300	4,390,269	19,664,242		19,664,242	
法人税、住民税及び事業税(12)				584,700		584,700	
法人税等調整額(13)							
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	-2,248,327	17,522,300	3,805,569	19,079,542		19,079,542	
前期繰越活動増減差額(15)	8,690,852	-14,751,637		-6,060,785		-6,060,785	
当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	6,442,525	2,770,663	3,805,569	13,018,757		13,018,757	
基本金取崩額(17)							
その他の積立金取崩額(18)							
その他の積立金積立額(19)							
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	6,442,525	2,770,663	3,805,569	13,018,757		13,018,757	

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

平成28年 3月31日現在

第3号の3様式  
(単位:円)

勘定科目	法人本部	わくわく保育園	地域総合センター 上ノ島	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	1442525	30527314	6136583	38106422		38106422
固定資産	5000000	264419652		269419652		269419652
基本財産	5000000	243525817		248525817		248525817
その他の固定資産		20893835		20893835		20893835
資産の部合計	6442525	294946966	6136583	307526074		307526074
流動負債		3260762	2331014	5591776		5591776
固定負債		79488000		79488000		79488000
負債の部合計		82748762	2331014	85079776		85079776
基本金		45767390		45767390		45767390
国庫補助金等特別積立金		163660151		163660151		163660151
次期繰越活動増減差額	6442525	2770663	3805569	13018757		13018757
純資産の部合計	6442525	212198204	3805569	222446298		222446298
負債及び純資産の部合計	6442525	294946966	6136583	307526074		307526074

法人本部拠点区分資金収支計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の4様式

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	經常経費寄附金収入	2,563,000	2,563,000	
		經常経費寄附金収入	2,563,000	2,563,000	
		受取利息配当金収入	1,000	1,673	-673
		受取利息配当金収入	1,000	1,673	-673
	事業活動収入計(1)		2,564,000	2,564,673	-673
	支出	事業費支出		1,340	-1,340
		賃借料支出		1,340	-1,340
		事務費支出	645,000	406,731	238,269
		旅費交通費支出	30,000		30,000
		通信運搬費支出	5,000	1,956	3,044
会議費支出		50,000		50,000	
業務委託費支出		500,000	359,227	140,773	
手数料支出 雑支出		10,000 50,000	3,184 42,364	6,816 7,636	
事業活動支出計(2)		645,000	408,071	236,929	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,919,000	2,156,602	-237,602	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	645,000	408,071	236,929
		拠点区分間繰入金収入	645,000	408,071	236,929
		その他の活動収入計(7)	645,000	408,071	236,929
	支出	拠点区分間繰入金支出	4,813,000	4,813,000	
		拠点区分間繰入金支出	4,813,000	4,813,000	
		その他の活動支出計(8)	4,813,000	4,813,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-4,168,000	-4,404,929	236,929
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-2,249,000	-2,248,327	-673	
前期末支払資金残高(12)		3,690,852	3,690,852		
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,441,852	1,442,525	-673	

サービス区分 [0001:法人本部]

法人本部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

第2号の4様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	経常経費寄附金収益	2,563,000	9,330,000	-6,767,000
		経常経費寄附金収益	2,563,000	9,330,000	-6,767,000
		サービス活動収益計(1)	2,563,000	9,330,000	-6,767,000
	費用	事業費	1,340		1,340
		賃借料	1,340		1,340
		事務費	406,731	639,148	-232,417
		通信運搬費	1,956		1,956
		会議費		679	-679
		業務委託費	359,227	250,100	109,127
		手数料	3,184	492	2,692
	雑費	42,364	387,877	-345,513	
	サービス活動費用計(2)	408,071	639,148	-231,077	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,154,929	8,690,852	-6,535,923	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,673		1,673
		受取利息配当金収益	1,673		1,673
		サービス活動外収益計(4)	1,673		1,673
	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,673		1,673	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,156,602	8,690,852	-6,534,250	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	408,071		408,071
		拠点区分間繰入金収益	408,071		408,071
		特別収益計(8)	408,071		408,071
	費用	拠点区分間繰入金費用	4,813,000		4,813,000
		拠点区分間繰入金費用	4,813,000		4,813,000
		特別費用計(9)	4,813,000		4,813,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-4,404,929		-4,404,929	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-2,248,327	8,690,852	-10,939,179	
法人税、住民税及び事業税(12)					
法人税等調整額(13)					
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		-2,248,327	8,690,852	-10,939,179	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)		8,690,852		8,690,852
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)		6,442,525	8,690,852	-2,248,327
	基本金取崩額(17)				
	その他の積立金取崩額(18)				
	その他の積立金積立額(19)				
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		6,442,525	8,690,852	-2,248,327	

サービス区分 [0001:法人本部]

### 法人本部拠点区分貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の4様式

(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	1,442,525	4,330,508	-2,887,983	流動負債		639,656	-639,656
現金預金	1,034,454	3,050,508	-2,016,054	事業未払金		639,656	-639,656
事業未収金	408,071		408,071	負債の部合計		639,656	-639,656
その他の流動資産		1,280,000	-1,280,000				
固定資産	5,000,000	5,000,000		純 資 産 の 部			
基本財産	5,000,000	5,000,000		次期繰越活動増減差額	6,442,525	8,690,852	-2,248,327
基本財産定期預金	5,000,000	5,000,000		次期繰越活動増減差額	6,442,525	8,690,852	-2,248,327
				(うち当期活動増減差額)	-2,248,327	8,690,852	-10,939,179
				純資産の部合計	6,442,525	8,690,852	-2,248,327
資産の部合計	6,442,525	9,330,508	-2,887,983	負債及び純資産の部合計	6,442,525	9,330,508	-2,887,983

# 財務諸表に対する注記

法人本部

## 1. 重要な会計方針

該当事項なし

## 2. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

## 3. 採用する退職給付制度

該当事項なし

## 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 「法人本部」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(会計基準、別紙3)」は省略している。
- (3) 「拠点区分事業活動明細書(会計基準、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
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
合 計	5,000,000	0	0	5,000,000

## 6. 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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当事項なし

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。  
該当なし

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。  
該当なし

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。  
該当なし

11. 重要な後発事象

該当事項なし

12. 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

社会福祉法人会計基準(平成23年7月27日雇児発・社援発・老発0727第1号)を採用している。

### わくわく保育園拠点区分資金収支計算書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

第1号の4様式

(単位:円)

		勘定科目	予算	決算	差異		
事業活動による収入	収 入	保育事業収入	113,646,000	120,116,359	-6,470,359		
		保育所運営費収入	101,424,000	108,280,910	-6,856,910		
		その他の事業収入	12,222,000	11,835,449	386,551		
		補助金事業収入	10,607,000	10,130,599	476,401		
		その他の事業収入	1,615,000	1,704,850	-89,850		
		受取利息配当金収入	3,000	2,292	708		
		受取利息配当金収入	3,000	2,292	708		
		その他の収入	1,148,000	1,220,200	-72,200		
		受入研修費収入	10,000	25,000	-15,000		
		利用者等外給食費収入	1,138,000	1,195,200	-57,200		
		事業活動収入計(1)		114,797,000	121,338,851	-6,541,851	
		事業活動による支出	支 出	人件費支出	84,444,290	82,567,653	1,876,637
				職員給料支出	50,627,000	48,818,996	1,808,004
				職員賞与支出	7,803,890	7,803,890	
非常勤職員給与支出	15,000,000			14,954,855	45,145		
派遣職員費支出	1,140,000			1,146,132	-6,132		
退職給付支出	983,400			983,400			
法定福利費支出	8,890,000			8,860,380	29,620		
事業費支出	21,037,000			16,962,962	4,074,038		
給食費支出	10,500,000			8,615,226	1,884,774		
保健衛生費支出	50,000			26,978	23,022		
保育材料費支出	1,000,000			747,555	252,445		
水道光熱費支出	2,800,000			2,790,939	9,061		
消耗器具備品費支出	6,000,000			4,145,533	1,854,467		
保険料支出	13,500			13,355	145		
賃借料支出	623,500			623,376	124		
雑支出	50,000				50,000		
事務費支出	3,245,000			2,576,991	668,009		
福利厚生費支出	550,000			535,758	14,242		
職員被服費支出	50,000			22,715	27,285		
旅費交通費支出	30,000			3,020	26,980		
研修研究費支出	50,000			6,000	44,000		
事務消耗品費支出	300,000			226,887	73,113		
通信運搬費支出	220,000			215,661	4,339		
会議費支出	10,000			730	9,270		
業務委託費支出	1,200,000	816,699	383,301				
手数料支出	185,000	176,404	8,596				
保守料支出	600,000	537,067	62,933				
雑支出	50,000	36,050	13,950				
支払利息支出	506,550	506,550					
支払利息支出	506,550	506,550					
利用者等外給食費支出	1,138,000	1,195,200	-57,200				
事業活動支出計(2)		110,370,840	103,809,356	6,561,484			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,426,160	17,529,495	-13,103,335			
施設整備等による収入	収 入	設備資金借入金収入	80,000,000	80,000,000			
		設備資金借入金収入	80,000,000	80,000,000			
		施設整備等収入計(4)	80,000,000	80,000,000			
	支 出	固定資産取得支出	9,065,000	9,008,145	56,855		
		建物取得支出	865,000	864,000	1,000		
支 出	器具及び備品取得支出	5,100,000	5,073,244	26,756			
	その他の取得支出	3,100,000	3,070,901	29,099			
施設整備等支出計(5)		9,065,000	9,008,145	56,855			



わくわく保育園拠点区分資金収支計算書

(自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

第1号の4様式  
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	70,935,000	70,991,855	-56,855
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	4,813,000	4,813,000	
	拠点区分間繰入金収入	4,813,000	4,813,000	
	その他の活動収入計(7)	4,813,000	4,813,000	
	支出			
拠点区分間繰入金支出	645,000	408,071	236,929	
拠点区分間繰入金支出	645,000	408,071	236,929	
	その他の活動支出計(8)	645,000	408,071	236,929
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,168,000	4,404,929	-236,929
	予備費支出(10)			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	79,529,160	92,926,279	-13,397,119
	前期末支払資金残高(12)	-65,147,727	-65,147,727	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	14,381,433	27,778,552	-13,397,119

### わくわく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

第2号の4様式  
(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サ	収	保育事業収益	120,116,359	2,176,000	117,940,359
	益	保育所運営費収益	108,280,910		108,280,910
サ	益	その他の事業収益	11,835,449	2,176,000	9,659,449
		補助金事業収益	10,130,599	2,176,000	7,954,599
サ	益	その他の事業収益	1,704,850		1,704,850
		経常経費寄附金収益		16,930,000	-16,930,000
サ	益	経常経費寄附金収益		16,930,000	-16,930,000
		サービス活動収益計(1)	120,116,359	19,106,000	101,010,359
サ	費	人件費	82,567,653	4,465,699	78,101,954
		職員給料	48,818,996	3,772,218	45,046,778
サ	費	職員賞与	7,803,890	361,178	7,442,712
		非常勤職員給与	14,954,855		14,954,855
サ	費	派遣職員費	1,146,132		1,146,132
		退職給付費用	983,400		983,400
サ	費	法定福利費	8,860,380	332,303	8,528,077
		事業費	16,962,962	10,483,675	6,479,287
サ	費	給食費	8,615,226	97,179	8,518,047
		保健衛生費	26,978		26,978
サ	費	保育材料費	747,555	2,064,721	-1,317,166
		水道光熱費	2,790,939		2,790,939
サ	費	消耗器具備品費	4,145,533	7,877,225	-3,731,692
		保険料	13,355	444,350	-430,995
サ	費	賃借料	623,376		623,376
		車両費		200	-200
サ	費	事務費	2,576,991	1,671,789	905,202
		福利厚生費	535,758	112,096	423,662
サ	費	職員被服費	22,715	81,464	-58,749
		旅費交通費	3,020	29,550	-26,530
サ	費	研修研究費	6,000	592,124	-586,124
		事務消耗品費	226,887	119,876	107,011
サ	費	通信運搬費	215,661	12,916	202,745
		会議費	730		730
サ	費	業務委託費	816,699	77,220	739,479
		手数料	176,404	453,302	-276,898
サ	費	保守料	537,067	93,900	443,167
		雑費	36,050	99,341	-63,291
サ	費	減価償却費	10,716,608	855,451	9,861,157
		減価償却費	10,716,608	855,451	9,861,157
サ	費	国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,453,834	-536,365	-5,917,469
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,453,834	-536,365	-5,917,469
サ	費	サービス活動費用計(2)	106,370,380	16,940,249	89,430,131
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,745,979	2,165,751	11,580,228
サ	益	受取利息配当金収益	2,292	2,612	-320
		受取利息配当金収益	2,292	2,612	-320
サ	益	その他のサービス活動外収益	1,220,200		1,220,200
		受入研修費収益	25,000		25,000
サ	益	利用者等外給食収益	1,195,200		1,195,200
		サービス活動外収益計(4)	1,222,492	2,612	1,219,880
サ	費	支払利息	506,550		506,550
		支払利息	506,550		506,550
サ	費	その他のサービス活動外費用	1,195,200		1,195,200
		利用者等外給食費	1,195,200		1,195,200
サ	費	サービス活動外費用計(5)	1,701,750		1,701,750
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-479,258	2,612	-481,870

わくわく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

第2号の4様式  
(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
経常増減差額(7)=(3)+(6)		13,266,721	2,168,363	11,098,358
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益		170,501,000	-170,501,000
	施設整備等補助金収益		170,501,000	-170,501,000
	施設整備等寄附金収益		28,847,390	-28,847,390
	施設整備等寄附金収益		28,847,390	-28,847,390
	拠点区分間繰入金収益	4,813,000		4,813,000
	拠点区分間繰入金収益	4,813,000		4,813,000
	特別収益計(8)	4,813,000	199,348,390	-194,535,390
	減			
	基本金組入額		45,767,390	-45,767,390
基本金組入額		45,767,390	-45,767,390	
国庫補助金等特別積立金積立額	149,350	170,501,000	-170,351,650	
国庫補助金等特別積立金積立額	149,350	170,501,000	-170,351,650	
拠点区分間繰入金費用	408,071		408,071	
拠点区分間繰入金費用	408,071		408,071	
特別費用計(9)	557,421	216,268,390	-215,710,969	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,255,579	-16,920,000	21,175,579	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		17,522,300	-14,751,637	32,273,937
法人税、住民税及び事業税(12)				
法人税等調整額(13)				
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		17,522,300	-14,751,637	32,273,937
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	-14,751,637		-14,751,637
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	2,770,663	-14,751,637	17,522,300
	基本金取崩額(17)			
	その他の積立金取崩額(18)			
	その他の積立金積立額(19)			
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)		2,770,663	-14,751,637	17,522,300

わくわく保育園拠点区分貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の4様式

(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	30,627,314	180,457,732	-149,930,418	流動負債	3,260,762	245,605,459	-242,344,697
現金預金	12,247,655	7,141,076	5,106,579	事業未払金	2,745,278	244,325,459	-241,580,181
事業未収金	18,241,349	172,677,000	-154,435,651	1年以内返済予定設備資金借入金	512,000		512,000
立替金		639,656	-639,656	預り金	3,484		3,484
前払金	38,310		38,310	その他の流動負債		1,280,000	-1,280,000
固定資産	264,419,652	266,128,115	-1,708,463	固定負債	79,488,000		79,488,000
基本財産	243,525,817	252,185,372	-8,659,555	設備資金借入金	79,488,000		79,488,000
建物	243,525,817	252,185,372	-8,659,555	負債の部合計	82,748,762	245,605,459	-162,856,697
その他の固定資産	20,893,835	13,942,743	6,951,092				
構築物	15,149,063	13,169,703	1,979,360	純 資 産 の 部			
器具及び備品	5,243,621	578,340	4,665,281	基本金	45,767,390	45,767,390	
権利	346,051		346,051	基本金	45,767,390	45,767,390	
ソフトウェア	155,100	194,700	-39,600	国庫補助金等特別積立金	163,660,151	169,964,635	-6,304,484
				国庫補助金等特別積立金	163,660,151	169,964,635	-6,304,484
				次期繰越活動増減差額	2,770,663	-14,751,637	17,522,300
				次期繰越活動増減差額	2,770,663	-14,751,637	17,522,300
				(うち当期活動増減差額)	17,522,300	-14,751,637	32,273,937
				純資産の部合計	212,198,204	200,980,388	11,217,816
資産の部合計	294,946,966	446,585,847	-151,638,881	負債及び純資産の部合計	294,946,966	446,585,847	-151,638,881

# 財務諸表に対する注記

## わくわく保育園

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、器具備品、ソフトウェア-定額法

### 2. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

### 3. 採用する退職給付制度

(独) 福祉医療機構が行う退職手当共済制度を採用している。

### 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 「わくわく保育園」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(会計基準、別紙3)」は省略している。
- (3) 「拠点区分事業活動明細書(会計基準、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
建物(保育園舎、園庭便所)	252,185,372	864,000	9,523,555	243,525,817
合 計	252,185,372	864,000	9,523,555	243,525,817

### 6. 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

該当事項なし

### 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。

建物(基本財産) 243,525,817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。

設備資金借入金 80,000,000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	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基本財産)	253,841,560	10,315,743	243,525,817
構築物	15,924,806	775,743	15,149,063
器具及び備品	5,656,444	412,823	5,243,621
無形固定資産(ソフトウェア)	198,000	42,900	155,100
無形固定資産(水道分担金)	370,901	24,850	346,051
合 計	275,991,711	11,572,059	264,419,652

## 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。

該当なし

## 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。

該当なし

## 11. 重要な後発事象

該当事項なし

12. 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

社会福祉法人会計基準(平成23年7月27日雇児発・社援発・老発0727第1号)を採用している。

### 地域総合センター上ノ島拠点区分資金収支計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の4様式  
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収入	その他の事業収入	41,618,000	41,806,039	-188,039	
	その他の事業収入	41,618,000	41,806,039	-188,039	
	補助金事業収入		200,000	-200,000	
	受託事業収入	41,468,000	41,468,000		
	その他の事業収入	150,000	138,039	11,961	
	受取利息配当金収入	396	1,190	-794	
	受取利息配当金収入	396	1,190	-794	
	事業活動収入計(1)	41,618,396	41,807,229	-188,833	
	事業活動による支出	人件費支出	27,891,000	27,071,526	819,474
		職員給料支出	8,120,400	7,944,618	175,782
職員賞与支出		1,830,200	1,165,700	664,500	
非常勤職員給与支出		14,260,000	14,418,343	-158,343	
退職給付支出		480,000	480,000		
法定福利費支出		3,200,400	3,062,865	137,535	
事業費支出		5,921,140	6,025,892	-104,752	
教養娯楽費支出		100,000	42,125	57,875	
水道光熱費支出		3,200,000	3,355,327	-155,327	
消耗器具備品費支出		200,000	183,961	16,039	
保険料支出		21,140	21,140		
賃借料支出		600,000	641,910	-41,910	
車輛費支出			10,572	-10,572	
その他の費用支出		1,800,000	1,737,227	62,773	
雑支出			33,630	-33,630	
事務費支出		7,806,256	4,319,842	3,486,414	
福利厚生費支出		110,928	110,928		
旅費交通費支出		150,000	107,630	42,370	
研修研究費支出		100,000	49,580	50,420	
事務消耗品費支出		300,000	179,520	120,480	
印刷製本費支出		550,000	614,333	-64,333	
修繕費支出		1,024,000	453,158	570,842	
通信運搬費支出		350,000	453,559	-103,559	
会議費支出		10,000		10,000	
業務委託費支出		1,400,000	1,223,592	176,408	
手数料支出		200,000	57,996	142,004	
租税公課支出		2,093,000		2,093,000	
保守料支出	1,400,000	1,069,546	330,454		
その他の費用支出	118,328		118,328		
法人税、住民税及び事業税支出		584,400	-584,400		
法人税、住民税及び事業税支出		584,400	-584,400		
事業活動支出計(2)	41,618,396	38,001,660	3,616,736		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			3,805,569	-3,805,569	
施設整備等による収入	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等による支出	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の収入	収入				
	その他の活動収入計(7)				

### 地域総合センター上ノ島拠点区分資金収支計算書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

第1号の4様式  
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
他の活動による収支	支出			
	その他の活動支出計(8)			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			
	予備費支出(10)			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			3,805,569	-3,805,569

前期末支払資金残高(12)			
当期末支払資金残高(11)+(12)		3,805,569	-3,805,569



地域総合センター上ノ島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

第2号の4様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
収 益	その他の事業収益	41,806,039		41,806,039	
	その他の事業収益	41,806,039		41,806,039	
	補助金事業収益	200,000		200,000	
	受託事業収益	41,468,000		41,468,000	
	その他の事業収益	138,039		138,039	
	サービス活動収益計(1)	41,806,039		41,806,039	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	27,071,526		27,071,526
		職員給料	7,944,618		7,944,618
		職員賞与	1,165,700		1,165,700
		非常勤職員給与	14,418,343		14,418,343
		退職給付費用	480,000		480,000
		法定福利費	3,062,865		3,062,865
		事業費	6,025,892		6,025,892
		教養娯楽費	42,125		42,125
		水道光熱費	3,355,327		3,355,327
		消耗器具備品費	183,961		183,961
		保険料	21,140		21,140
		賃借料	641,910		641,910
		車輛費	10,572		10,572
		その他の費用	1,737,227		1,737,227
		雑費	33,630		33,630
		事務費	4,319,842		4,319,842
		福利厚生費	110,928		110,928
		旅費交通費	107,630		107,630
		研修研究費	49,580		49,580
		事務消耗品費	179,520		179,520
		印刷製本費	614,333		614,333
		修繕費	453,158		453,158
		通信運搬費	453,559		453,559
業務委託費	1,223,592		1,223,592		
手数料	57,996		57,996		
保守料	1,069,546		1,069,546		
	サービス活動費用計(2)	37,417,260		37,417,260	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,388,779		4,388,779	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	1,490		1,490
		受取利息配当金収益	1,490		1,490
		サービス活動外収益計(4)	1,490		1,490
	費 用				
サービス活動外費用計(5)					
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,490		1,490	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,390,269		4,390,269	
特 別 増 減 の 部	収 益	特別収益計(8)			
	費 用	特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)					
	税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,390,269		4,390,269	

地域総合センター上ノ島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

第2号の4様式  
 (単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
	法人税、住民税及び事業税(12)	584,700		584,700
	法人税等調整額(13)			
	当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	3,805,569		3,805,569
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)			
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	3,805,569		3,805,569
	基本金取崩額(17)			
	その他の積立金取崩額(18)			
	その他の積立金積立額(19)			
		次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	3,805,569	

地域総合センター上ノ島拠点区分貸借対照表

平成28年 3月31日現在

第3号の4様式

(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	6,136,583		6,136,583	流動負債	2,331,014		2,331,014
現金預金	5,927,003		5,927,003	事業未払金	1,587,671		1,587,671
事業未収金	209,580		209,580	預り金	90,722		90,722
				職員預り金	68,221		68,221
				未払法人税等	584,400		584,400
				負債の部合計	2,331,014		2,331,014
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	3,805,569		3,805,569
				次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	3,805,569		3,805,569
				純資産の部合計	3,805,569		3,805,569
資産の部合計	6,136,583		6,136,583	負債及び純資産の部合計	6,136,583		6,136,583

# 財務諸表に対する注記

## 地域総合センター上ノ島

### 1. 重要な会計方針

該当事項なし

### 2. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

### 3. 採用する退職給付制度

(独)勤労者退職金共済機構が行う退職手当共済制度を採用している。

### 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 「地域総合センター上ノ島」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(会計基準別紙3)は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙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。

該当なし

### 6. 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

該当事項なし

### 7. 担保に供している資産

該当事項なし

### 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。

該当なし

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。  
該当なし

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。  
該当なし

11. 重要な後発事象

該当事項なし

12. 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

社会福祉法人会計基準(平成23年7月27日雇児発・社援発・老発0727第1号)を採用している。