

貸借対照表
平成27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	163,127,168	23,267,112	139,860,056	流 動 負 債	145,551,759	1,396,321	144,155,438
現 金 預 金	50,481,488	21,728,552	28,752,936	事 業 未 払 金	1,115,308	919,786	195,522
事 業 未 収 金	2,052,680	1,505,890	546,790	そ の 他 の			
未 収 補 助 金	110,593,000	0	110,593,000	未 払 り 金	140,186,000	0	140,186,000
前 払 費 用	0	32,670	-32,670	職 員 預 り 金	20,793	0	20,793
固 定 資 産	225,487,134	107,689,512	117,797,622	賞 与 引 当 金	502,746	476,535	26,211
基 本 財 産	211,492,764	24,605,835	186,886,929	固 定 負 債	3,726,912	0	3,726,912
建 物	211,492,764	81,580,744	129,912,020	退 職 給 付 金	986,159	4,975,117	-3,988,958
減 価 償 却				引 当 金	986,159	4,975,117	-3,988,958
累 計 額 △	0	56,974,909	-56,974,909	負 債 の 部 合 計	146,537,918	6,371,438	140,166,480
そ の 他 の							
固 定 資 産	13,994,370	83,083,677	-69,089,307				
構 築 物	6,669,882	18,980,482	-12,310,600	純 資 産 の 部			
器 具 及 び 備 品	31,499,494	44,698,008	-13,198,514	基 本 金	21,995,751	21,995,751	0
建 設 仮 勘 定	0	997,500	-997,500	基 本 金	21,995,751	21,995,751	0
減 価 償 却				国 庫 補 助 金 等			
累 計 額 △	27,394,966	53,990,923	-26,595,957	特 別 積 立 金	107,779,722	19,208,307	88,571,415
ソ フ ト ウ ェ ア	0	18,900	-18,900	国 庫 補 助 金 等	107,779,722	19,208,307	88,571,415
退 職 給 付 引 当 資 産	3,219,960	6,314,370	-3,094,410	そ の 他 の			
人 件 費 積 立 資 産	0	15,000,000	-15,000,000	積 立 金	0	66,000,000	-66,000,000
立 積 立 資 産	0	15,000,000	-15,000,000	人 件 費 積 立 金	0	15,000,000	-15,000,000
修 繕 積 立 資 産	0	12,000,000	-12,000,000	修 繕 積 立 金	0	12,000,000	-12,000,000

備品等購入積立資産	0	7,000,000	-7,000,000	備品等購入積立金	0	7,000,000	-7,000,000
保育所施設・設備整備 積立資産	0	32,000,000	-32,000,000	保育所施設・設備整備 積立金	0	32,000,000	-32,000,000
長期前払費用	0	65,340	-65,340	次期繰越活動 増減差額	112,300,911	17,381,128	94,919,783
				次期繰越活動 増減差額	112,300,911	17,381,128	94,919,783
				(うち当期活動 増減差額)	28,919,783	405,792	28,513,991
				純資産の部合計	242,076,384	124,585,186	117,491,198
資産の部合計	388,614,302	130,956,624	257,657,678	負債及び 純資産の部合計	388,614,302	130,956,624	257,657,678

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表
平成27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	保育園	建設会計	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	4,149,305	47,991,502	140,207,361	192,348,168	-29,221,000	163,127,168
現金預金	4,149,305	45,938,822	393,361	50,481,488	0	50,481,488
事業未収金	0	2,052,680	0	2,052,680	0	2,052,680
未収補助金	0	0	110,593,000	110,593,000	0	110,593,000
拠点区分間貸付金	0	0	29,221,000	29,221,000	-29,221,000	0
固定資産	0	9,944,370	215,542,764	225,487,134	0	225,487,134
基本財産	0	0	211,492,764	211,492,764	0	211,492,764
建物	0	0	211,492,764	211,492,764	0	211,492,764
その他の固定資産	0	9,944,370	4,050,000	13,994,370	0	13,994,370
構築物	0	6,669,882	0	6,669,882	0	6,669,882
器具及び備品	0	27,449,494	4,050,000	31,499,494	0	31,499,494
減価償却累計額 △	0	27,394,966	0	27,394,966	0	27,394,966
退職給付引当資産	0	3,219,960	0	3,219,960	0	3,219,960
資産の部合計	4,149,305	57,935,872	355,750,125	417,835,302	-29,221,000	388,614,302
流動負債	0	34,565,966	140,206,793	174,772,759	-29,221,000	145,551,759
事業未払金	0	1,115,308	0	1,115,308	0	1,115,308
その他の未払金	0	0	140,186,000	140,186,000	0	140,186,000
預り金	0	0	20,793	20,793	0	20,793
職員預り金	0	502,746	0	502,746	0	502,746
拠点区分間借入金	0	29,221,000	0	29,221,000	-29,221,000	0
賞与引当金	0	3,726,912	0	3,726,912	0	3,726,912
固定負債	0	986,159	0	986,159	0	986,159
退職給付引当金	0	986,159	0	986,159	0	986,159
負債の部合計	0	35,552,125	140,206,793	175,758,918	-29,221,000	146,537,918
基本金	0	21,995,751	0	21,995,751	0	21,995,751
基本金	0	21,995,751	0	21,995,751	0	21,995,751
国庫補助金等特別積立金	0	491,151	107,288,571	107,779,722	0	107,779,722
国庫補助金等特別積立金	0	491,151	107,288,571	107,779,722	0	107,779,722
次期繰越活動増減差額	4,149,305	-103,155	108,254,761	112,300,911	0	112,300,911
次期繰越活動増減差額	4,149,305	-103,155	108,254,761	112,300,911	0	112,300,911
(うち当期活動増減差額)	10,588	-79,345,566	108,254,761	28,919,783	0	28,919,783
純資産の部合計	4,149,305	22,383,747	215,543,332	242,076,384	0	242,076,384
負債及び純資産の部合計	4,149,305	57,935,872	355,750,125	417,835,302	-29,221,000	388,614,302

拠点区分貸借対照表
 平成27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	4,149,305	4,138,717	10,588	負 債 の 部 合 計	0	0	0
現 金 預 金	4,149,305	4,138,717	10,588				
				純 資 産 の 部			
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	4,149,305	4,138,717	10,588
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	4,149,305	4,138,717	10,588
				(うち当期活動 増 減 差 額)	10,588	-135,419	146,007
				純 資 産 の 部 合 計	4,149,305	4,138,717	10,588
資 産 の 部 合 計	4,149,305	4,138,717	10,588	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	4,149,305	4,138,717	10,588

拠点区分貸借対照表
 平成27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	47,991,502	19,128,395	28,863,107	流 動 負 債	34,565,966	1,396,321	33,169,645
現 金 預 金	45,938,822	17,589,835	28,348,987	事 業 未 払 金	1,115,308	919,786	195,522
事 業 未 収 金	2,052,680	1,505,890	546,790	職 員 預 り 金	502,746	476,535	26,211
前 払 費 用	0	32,670	-32,670	拠 点 区 分 間 借 入 引 当 金	29,221,000	0	29,221,000
固 定 資 産	9,944,370	107,689,512	-97,745,142	賞 与 引 当 金	3,726,912	0	3,726,912
基 本 財 産	0	24,605,835	-24,605,835	固 定 負 債	986,159	4,975,117	-3,988,958
建 物	0	81,580,744	-81,580,744	退 職 給 付 金 引 当 金	986,159	4,975,117	-3,988,958
減 価 償 却 累 計 額	0	56,974,909	-56,974,909	負 債 の 部 合 計	35,552,125	6,371,438	29,180,687
そ の 他 の 固 定 資 産	9,944,370	83,083,677	-73,139,307				
構 築 物	6,669,882	18,980,482	-12,310,600	純 資 産 の 部			
器 具 及 び 備 品	27,449,494	44,698,008	-17,248,514	基 本 金	21,995,751	21,995,751	0
建 設 仮 勘 定	0	997,500	-997,500	基 本 金	21,995,751	21,995,751	0
減 価 償 却 累 計 額	27,394,966	53,990,923	-26,595,957	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	491,151	19,208,307	-18,717,156
ソ フ ト ウ ェ ア	0	18,900	-18,900	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	491,151	19,208,307	-18,717,156
退 職 給 付 引 当 資 産	3,219,960	6,314,370	-3,094,410	そ の 他 の 積 立 金	0	66,000,000	-66,000,000
人 件 費 積 立 資 産	0	15,000,000	-15,000,000	人 件 費 積 立 金	0	15,000,000	-15,000,000
修 繕 積 立 資 産	0	12,000,000	-12,000,000	修 繕 積 立 金	0	12,000,000	-12,000,000
備 品 等 購 入 積 立 資 産	0	12,000,000	-12,000,000	備 品 等 購 入 積 立 金	0	12,000,000	-12,000,000

保育所施設・設備整備 積立資産	0	7,000,000	-7,000,000	保育所施設・設備整備 積立金	0	7,000,000	-7,000,000
長期前払費用	0	32,000,000	-32,000,000	次期繰越活動 増減差額	0	32,000,000	-32,000,000
	0	65,340	-65,340	次期繰越活動 増減差額 (うち当期活動 増減差額)	-103,155	13,242,411	-13,345,566
				純資産の部合計	-103,155	13,242,411	-13,345,566
					-79,345,566	541,211	-79,886,777
資産の部合計	57,935,872	126,817,907	-68,882,035	負債及び 純資産の部合計	22,383,747	120,446,469	-98,062,722
					57,935,872	126,817,907	-68,882,035

拠点区分貸借対照表
 平成27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	140,207,361	0	140,207,361	流 動 負 債	140,206,793	0	140,206,793
現 金 預 金	393,361	0	393,361	そ の 他 の			
未 収 補 助 金	110,593,000	0	110,593,000	未 払 金	140,186,000	0	140,186,000
拠 点 区 分 間				預 り 金	20,793	0	20,793
貸 付 金	29,221,000	0	29,221,000	負 債 の 部 合 計	140,206,793	0	140,206,793
固 定 資 産	215,542,764	0	215,542,764				
基 本 財 産	211,492,764	0	211,492,764	純 資 産 の 部			
建 物	211,492,764	0	211,492,764	国 庫 補 助 金 等			
そ の 他 の				特 別 積 立 金	107,288,571	0	107,288,571
固 定 資 産	4,050,000	0	4,050,000	国 庫 補 助 金 等	107,288,571	0	107,288,571
器 具 及 び 備 品	4,050,000	0	4,050,000	特 別 積 立 金	107,288,571	0	107,288,571
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	108,254,761	0	108,254,761
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	108,254,761	0	108,254,761
				(う ち 当 期 活 動			
				増 減 差 額)	108,254,761	0	108,254,761
				純 資 産 の 部 合 計	215,543,332	0	215,543,332
資 産 の 部 合 計	355,750,125	0	355,750,125	負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	355,750,125	0	355,750,125

資金収支計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27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	88,824,000	89,405,662	-581,662
		経常経費寄附金収入	75,000	75,584	-584
		受取利息配当金収入	29,000	31,319	-2,319
		その他の収入	1,004,000	1,014,130	-10,130
		事業活動収入計(1)	89,932,000	90,526,695	-594,695
	支出	人件費支出	69,429,000	69,425,070	3,930
		事業費支出	10,143,000	10,138,312	4,688
		事務費支出	9,091,000	9,053,609	37,391
		その他の支出	898,000	894,930	3,070
		事業活動支出計(2)	89,561,000	89,511,921	49,079
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		371,000	1,014,774	-643,774	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	110,743,000	110,743,080	-80
		施設整備等寄附金収入	40,124,000	40,124,416	-416
		固定資産売却収入	997,000	997,500	-500
		施設整備等収入計(4)	151,864,000	151,864,996	-996
	支出	固定資産取得支出	216,324,000	216,323,180	820
		固定資産除却・廃棄支出	6,617,000	6,616,836	164
		施設整備等支出計(5)	222,941,000	222,940,016	984
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-71,077,000	-71,075,020	-1,980	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	70,286,000	70,285,561	439
		その他の活動による収入	33,000	65,340	-32,340
		その他の活動による収入計(7)	70,319,000	70,350,901	-31,901
	支出	積立資産支出	860,000	859,125	875
		その他の活動支出計(8)	860,000	859,125	875
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	69,459,000	69,491,776	-32,776
予備費支出(10)		2,919,000	—	753,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-2,000,000	-568,470	-1,431,530	
前期末支払資金残高(12)		21,870,000	21,870,791	-791	
当期末支払資金残高(11)+(12)		19,870,000	21,302,321	-1,432,321	

※予備費支出 2,166,000円は、人件費支出、事業費支出、積立資産支出に使用した額である。

社会福祉事業区分資金収支内訳表
(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

第1号の3様式
(単位:円)

勘定科目		法人本部	保育園	法人本部	保育園	建設会計	諸口	合計	内部取引消去	事業区分合計
		法人本部	保育園	法人本部	保育園					
事業活動による収支	収入									
	保育事業収入	0	89,405,662	0	89,405,662	0	0	178,811,324	0	178,811,324
	経常経費寄附金収入	0	75,584	0	75,584	0	0	151,168	0	151,168
	受取利息配当金収入	10,798	19,905	10,798	19,905	616	0	62,022	0	62,022
	その他の収入	0	1,014,130	0	1,014,130	0	0	2,028,260	0	2,028,260
	事業活動収入計(1)	10,798	90,515,281	10,798	90,515,281	616	0	181,052,774	0	181,052,774
	支出									
	人件費支出	78,000	69,347,070	78,000	69,347,070	0	0	138,850,140	0	138,850,140
	事業費支出	0	10,138,312	0	10,138,312	0	0	20,276,624	0	20,276,624
	事務費支出	46,267	4,977,065	46,267	4,977,065	4,030,277	0	14,076,941	0	14,076,941
その他の支出	0	894,930	0	894,930	0	0	1,789,860	0	1,789,860	
事業活動支出計(2)	124,267	85,357,377	124,267	85,357,377	4,030,277	0	174,993,565	0	174,993,565	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-113,469	5,157,904	-113,469	5,157,904	-4,029,661	0	6,059,209	0	6,059,209	
施設整備等による収支	収入									
	施設整備等補助金収入	0	150,080	0	150,080	110,593,000	0	110,893,160	0	110,893,160
	施設整備等寄附金収入	0	124,416	0	124,416	40,000,000	0	40,248,832	0	40,248,832
	固定資産売却収入	0	997,500	0	997,500	0	0	1,995,000	0	1,995,000
	施設整備等収入計(4)	0	1,271,996	0	1,271,996	150,593,000	0	153,136,992	0	153,136,992
	支出									
	固定資産取得支出	0	780,416	0	780,416	215,542,764	0	217,103,596	0	217,103,596
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	6,616,836	0	6,616,836	0	6,616,836
	施設整備等支出計(5)	0	780,416	0	780,416	222,159,600	0	223,720,432	0	223,720,432
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	491,580	0	491,580	-71,566,600	0	-70,583,440	0	-70,583,440
その他の活動による収支	収入									
	積立資産取崩収入	0	70,285,561	0	70,285,561	0	0	140,571,122	0	140,571,122
	拠点区分間繰入金収入	124,057	0	124,057	0	75,596,829	0	75,844,943	-75,720,886	124,057
	その他の活動による収入	0	65,340	0	65,340	0	0	130,680	0	130,680
	その他の活動による収入計(7)	124,057	70,350,901	124,057	70,350,901	75,596,829	0	216,546,745	-75,720,886	140,825,859
	支出									
	積立資産支出	0	859,125	0	859,125	0	0	1,718,250	0	1,718,250
	拠点区分間繰入金支出	0	75,720,886	0	75,720,886	0	0	151,441,772	-75,720,886	75,720,886
	その他の活動支出計(8)	0	76,580,011	0	76,580,011	0	0	153,160,022	-75,720,886	77,439,136
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	124,057	-6,229,110	124,057	-6,229,110	75,596,829	0	63,386,723	0	63,386,723
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	10,588	-579,626	10,588	-579,626	568	0	-1,137,508	0	-1,137,508	
前期末支払資金残高(11)	4,138,717	17,732,074	4,138,717	17,732,074	0	0	43,741,582	0	43,741,582	
当期末支払資金残高(10)+(11)	4,149,305	17,152,448	4,149,305	17,152,448	568	0	42,604,074	0	42,604,074	

法人本部拠点区分資金収支計算書
 (自)平成26年 4月 1日 (至)平成27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	受取利息配当金収入	12,000	10,798	1,202
		受取利息配当金収入	12,000	10,798	1,202
		事業活動収入計(1)	12,000	10,798	1,202
	支出	人件費支出	78,000	78,000	0
		役員報酬支出	78,000	78,000	0
		事務費支出	59,000	46,267	12,733
		福利厚生費支出	10,000	0	10,000
		会議費支出	1,000	0	1,000
		業務委託費支出	11,000	10,800	200
		手数料支出	1,000	210	790
		租税公課支出	1,000	817	183
雑支出		35,000	34,440	560	
事業活動支出計(2)	137,000	124,267	12,733		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-125,000	-113,469	-11,531	
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			
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	250,000	124,057	125,943
		拠点区分間繰入金収入	250,000	124,057	125,943
		その他の活動による収入計(7)	250,000	124,057	125,943
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	250,000	124,057	125,943
予備費支出(10)		125,000	—	125,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	10,588	-10,588	
前期末支払資金残高(12)		4,138,000	4,138,717	-717	
当期末支払資金残高(11)+(12)		4,138,000	4,149,305	-11,305	

保育園拠点区分資金収支計算書
 (自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27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
収入	保育事業収入	88,824,000	89,405,662	-581,662
	保育所運営費収入	75,602,000	75,602,120	-120
	その他の事業収入	13,222,000	13,803,542	-581,542
	補助金事業収入	4,635,000	4,635,813	-813
	受託事業収入	8,587,000	9,167,729	-580,729
	経常経費寄附金収入	75,000	75,584	-584
	経常経費寄附金収入	75,000	75,584	-584
	受取利息配当金収入	16,000	19,905	-3,905
	受取利息配当金収入	16,000	19,905	-3,905
	その他の収入	1,004,000	1,014,130	-10,130
	受入研修費収入	106,000	119,200	-13,200
	利用者等外給食費収入	898,000	894,930	3,070
	事業活動収入計(1)	89,919,000	90,515,281	-596,281
事業活動による収支	人件費支出	69,351,000	69,347,070	3,930
	職員給料支出	36,221,000	36,220,282	718
	職員賞与支出	10,555,000	10,554,207	793
	非常勤職員給与支出	9,675,000	9,674,387	613
	退職給付支出	5,091,000	5,090,161	839
	退職一時金支出	4,286,000	4,285,561	439
	退職共済掛金支出	805,000	804,600	400
	法定福利費支出	7,809,000	7,808,033	967
	事業費支出	10,143,000	10,138,312	4,688
	給食費支出	4,414,000	4,413,039	961
	保健衛生費支出	293,000	292,311	689
	保育材料費支出	1,990,000	1,989,062	938
	水道光熱費支出	2,140,000	2,139,377	623
	消耗器具備品費支出	1,057,000	1,056,812	188
	保険料支出	188,000	187,690	310
	賃借料支出	61,000	60,021	979
	事務費支出	4,993,000	4,977,065	15,935
	福利厚生費支出	452,000	446,666	5,334
	職員被服費支出	27,000	26,876	124
	旅費交通費支出	139,000	134,550	4,450
	研修研究費支出	82,000	82,000	0
	事務消耗品費支出	173,000	172,622	378
	印刷製本費支出	111,000	110,325	675
	修繕費支出	91,000	90,501	499
	通信運搬費支出	278,000	277,597	403
	業務委託費支出	2,053,000	2,052,319	681
	手数料支出	75,000	74,236	764
	賃借料支出	985,000	984,585	415
	土地・建物賃借料支出	72,000	72,000	0
	租税公課支出	106,000	105,630	370
	保守料支出	45,000	43,200	1,800
	雑支出	304,000	303,958	42
	その他の支出	898,000	894,930	3,070
利用者等外給食費支出	898,000	894,930	3,070	
事業活動支出計(2)	85,385,000	85,357,377	27,623	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,534,000	5,157,904	-623,904	
施設整備等による	施設整備等補助金収入	150,000	150,080	-80
	施設整備等補助金収入	150,000	150,080	-80
	施設整備等寄附金収入	124,000	124,416	-416
	施設整備等寄附金収入	124,000	124,416	-416
	固定資産売却収入	997,000	997,500	-500
	建設仮勘定取崩収入	997,000	997,500	-500
	施設整備等収入計(4)	1,271,000	1,271,996	-996
+	固定資産取得支出	781,000	780,416	584

収支	入出	器具及び備品取得支出	781,000	780,416	584
		施設整備等支出計(5)	781,000	780,416	584
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	490,000	491,580	-1,580
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	70,286,000	70,285,561	439
		退職給付引当資産取崩収入	4,286,000	4,285,561	439
		人件費積立資産取崩収入	15,000,000	15,000,000	0
		修繕積立資産取崩収入	12,000,000	12,000,000	0
		備品等購入積立資産取崩収入	7,000,000	7,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	32,000,000	32,000,000	0
		その他の活動による収入	33,000	65,340	-32,340
		長期前払費用収入	33,000	65,340	-32,340
	その他の活動による収入計(7)	70,319,000	70,350,901	-31,901	
	支出	積立資産支出	860,000	859,125	875
		退職給付引当資産支出	860,000	859,125	875
		拠点区分間繰入金支出	76,250,000	75,720,886	529,114
		拠点区分間繰入金支出	76,250,000	75,720,886	529,114
		その他の活動支出計(8)	77,110,000	76,580,011	529,989
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-6,791,000	-6,229,110	-561,890
予備費支出(10)		2,399,000	—	233,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-2,000,000	-579,626	-1,420,374	
前期末支払資金残高(12)		17,732,000	17,732,074	-74	
当期末支払資金残高(11)+(12)		15,732,000	17,152,448	-1,420,448	

※予備費支出 2,166,000円は、職員給料支出、非常勤職員給与支出、法定福利費支出、給食費支出、保育材料費支出、消耗器具備品費支出、退職給付引当資産支出に使用した額である。

建設会計拠点区分資金収支計算書
 (自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27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	受取利息配当金収入	1,000	616	384
		受取利息配当金収入	1,000	616	384
		事業活動収入計(1)	1,000	616	384
	支出	事務費支出	4,039,000	4,030,277	8,723
		業務委託費支出	4,022,000	4,021,552	448
		手数料支出	10,000	2,484	7,516
租税公課支出		7,000	6,241	759	
	事業活動支出計(2)	4,039,000	4,030,277	8,723	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-4,038,000	-4,029,661	-8,339	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	110,593,000	110,593,000	0
		施設整備等補助金収入	110,593,000	110,593,000	0
		施設整備等寄附金収入	40,000,000	40,000,000	0
		施設整備等寄附金収入	40,000,000	40,000,000	0
		施設整備等収入計(4)	150,593,000	150,593,000	0
	支出	固定資産取得支出	215,543,000	215,542,764	236
		建物取得支出	211,493,000	211,492,764	236
		器具及び備品取得支出	4,050,000	4,050,000	0
		固定資産除却・廃棄支出	6,617,000	6,616,836	164
		建物(基本)除却・廃棄支出	6,617,000	6,616,836	164
	施設整備等支出計(5)	222,160,000	222,159,600	400	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-71,567,000	-71,566,600	-400	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	76,000,000	75,596,829	403,171
		拠点区分間繰入金収入	76,000,000	75,596,829	403,171
		その他の活動による収入計(7)	76,000,000	75,596,829	403,171
	支出				
その他の活動支出計(8)		0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	76,000,000	75,596,829	403,171	
	予備費支出(10)	395,000	—	395,000	
	0	—	395,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	568	-568	
	前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	568	-568	

事業活動計算書

(自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27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	89,405,662	84,567,129	4,838,533
		経常経費寄附金収益	75,584	50,000	25,584
		サービス活動収益計(1)	89,481,246	84,617,129	4,864,117
	費用	人件費	69,163,024	64,766,495	4,396,529
		事業費	10,138,312	8,596,873	1,541,439
		事務費	9,053,609	8,270,954	782,655
		減価償却費	3,824,166	4,129,690	-305,524
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,463,395	-1,468,579	5,184
		サービス活動費用計(2)	90,715,716	84,295,433	6,420,283
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,234,470	321,696	-1,556,166
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	31,319	32,218	-899
		その他のサービス活動外収益	1,549,803	975,420	574,383
		サービス活動外収益計(4)	1,581,122	1,007,638	573,484
	費用	その他のサービス活動外費用	1,098,577	923,542	175,035
		サービス活動外費用計(5)	1,098,577	923,542	175,035
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	482,545	84,096	398,449
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-751,925	405,792	-1,157,717	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	110,743,080	124,740	110,618,340
		施設整備等寄附金収益	40,124,416	0	40,124,416
		特別収益計(8)	150,867,496	124,740	150,742,756
	費用	固定資産売却損・処分損	31,160,978	0	31,160,978
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-20,708,270	0	-20,708,270
		国庫補助金等特別積立金積立額	110,743,080	124,740	110,618,340
		特別費用計(9)	121,195,788	124,740	121,071,048
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	29,671,708	0	29,671,708	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	28,919,783	405,792	28,513,991	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	17,381,128	17,975,336	-594,208
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	46,300,911	18,381,128	27,919,783
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	66,000,000	0	66,000,000
		その他の積立金積立額(16)	0	1,000,000	-1,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	112,300,911	17,381,128	94,919,783

社会福祉事業区分事業活動内訳表
(自)平成26年 4月 1日 (至)平成27年 3月31日

第2号の3様式
(単位:円)

勘定科目		法人本部	保育園	法人本部	保育園	建設会計	諸口	合計	内部取引消去	事業区分合計
		法人本部	保育園	法人本部	保育園					
サービス活動増減の部	収益									
	保育事業収益	0	89,405,662	0	89,405,662	0	0	178,811,324	0	178,811,324
	経常経費寄附金収益	0	75,584	0	75,584	0	0	151,168	0	151,168
	サービス活動収益計(1)	0	89,481,246	0	89,481,246	0	0	178,962,492	0	178,962,492
	費用									
	人件費	78,000	69,085,024	78,000	69,085,024	0	0	138,326,048	0	138,326,048
	事業費	0	10,138,312	0	10,138,312	0	0	20,276,624	0	20,276,624
	事務費	46,267	4,977,065	46,267	4,977,065	4,030,277	0	14,076,941	0	14,076,941
	減価償却費	0	3,824,166	0	3,824,166	0	0	7,648,332	0	7,648,332
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-1,463,395	0	-1,463,395	0	0	-2,926,790	0	-2,926,790
サービス活動費用計(2)	124,267	86,561,172	124,267	86,561,172	4,030,277	0	177,401,155	0	177,401,155	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-124,267	2,920,074	-124,267	2,920,074	-4,030,277	0	1,561,337	0	1,561,337	
サービス活動外増減の部	収益									
	受取利息配当金収益	10,798	19,905	10,798	19,905	616	0	62,022	0	62,022
	その他のサービス活動外収益	0	1,549,803	0	1,549,803	0	0	3,099,606	0	3,099,606
	サービス活動外収益計(4)	10,798	1,569,708	10,798	1,569,708	616	0	3,161,628	0	3,161,628
	費用									
	その他のサービス活動外費用	0	1,098,577	0	1,098,577	0	0	2,197,154	0	2,197,154
	サービス活動外費用計(5)	0	1,098,577	0	1,098,577	0	0	2,197,154	0	2,197,154
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	10,798	471,131	10,798	471,131	616	0	964,474	0	964,474
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-113,469	3,391,205	-113,469	3,391,205	-4,029,661	0	2,525,811	0	2,525,811
	特別増減の部	収益								
施設整備等補助金収益		0	150,080	0	150,080	110,593,000	0	110,893,160	0	110,893,160
施設整備等寄附金収益		0	124,416	0	124,416	40,000,000	0	40,248,832	0	40,248,832
拠点区分間繰入金収益		124,057	0	124,057	0	75,596,829	0	75,844,943	-75,720,886	124,057
特別収益計(8)		124,057	274,496	124,057	274,496	226,189,829	0	226,986,935	-75,720,886	151,266,049
費用										
固定資産売却損・処分損		0	24,544,142	0	24,544,142	6,616,836	0	55,705,120	0	55,705,120
国庫補助金等特別積立金取崩額(除)		0	-17,403,841	0	-17,403,841	-3,304,429	0	-38,112,111	0	-38,112,111
国庫補助金等特別積立金積立額		0	150,080	0	150,080	110,593,000	0	110,893,160	0	110,893,160
拠点区分間繰入金費用		0	75,720,886	0	75,720,886	0	0	151,441,772	-75,720,886	75,720,886
特別費用計(9)	0	83,011,267	0	83,011,267	113,905,407	0	279,927,941	-75,720,886	204,207,055	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	124,057	-82,736,771	124,057	-82,736,771	112,284,422	0	-52,941,006	0	-52,941,006	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,588	-79,345,566	10,588	-79,345,566	108,254,761	0	-50,415,195	0	-50,415,195	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,138,717	13,242,411	4,138,717	13,242,411	0	0	34,762,256	0	34,762,256
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,149,305	-66,103,155	4,149,305	-66,103,155	108,254,761	0	-15,652,939	0	-15,652,939
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	66,000,000	0	66,000,000	0	0	132,000,000	0	132,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,149,305	-103,155	4,149,305	-103,155	108,254,761	0	116,347,061	0	116,347,061

法人本部拠点区分事業活動計算書
 (自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27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	サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用	人件費	78,000	96,000	-18,000
		役員報酬	78,000	96,000	-18,000
		事務費	46,267	52,948	-6,681
		福利厚生費	0	10,000	-10,000
		会議費	0	1,798	-1,798
		業務委託費	10,800	31,500	-20,700
		手数料	210	210	0
		租税公課	817	4,440	-3,623
	雑費	34,440	5,000	29,440	
	サービス活動費用計(2)	124,267	148,948	-24,681	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-124,267	-148,948	24,681	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,798	13,529	-2,731
		受取利息配当金収益	10,798	13,529	-2,731
		サービス活動外収益計(4)	10,798	13,529	-2,731
	費用				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	10,798	13,529	-2,731	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-113,469	-135,419	21,950	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	124,057	0	124,057
		拠点区分間繰入金収益	124,057	0	124,057
		特別収益計(8)	124,057	0	124,057
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	124,057	0	124,057	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,588	-135,419	146,007	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	4,138,717	4,274,136	-135,419
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,149,305	4,138,717	10,588
		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	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,149,305	4,138,717	10,588

保育園拠点区分事業活動計算書
 (自) 平成26年 4月 1日 (至) 平成27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	保育事業収益	89,405,662	84,567,129	4,838,533	
	保育所運営費収益	75,602,120	67,444,330	8,157,790	
	その他の事業収益	13,803,542	17,122,799	-3,319,257	
	補助金事業収益	4,635,813	8,254,241	-3,618,428	
	受託事業収益	9,167,729	8,868,558	299,171	
	経常経費寄附金収益	75,584	50,000	25,584	
	経常経費寄附金収益	75,584	50,000	25,584	
	サービス活動収益計(1)	89,481,246	84,617,129	4,864,117	
サービス活動増減の部	費用	人件費	69,085,024	64,670,495	4,414,529
		職員給料	36,220,282	35,085,769	1,134,513
		職員賞与	10,554,207	11,189,446	-635,239
		賞与引当金繰入	3,726,912	0	3,726,912
		非常勤職員給与	9,674,387	9,388,108	286,279
		退職給付費用	1,101,203	1,299,133	-197,930
		退職共済掛金	804,600	759,900	44,700
		退職給付引当金繰入	296,603	539,233	-242,630
		法定福利費	7,808,033	7,708,039	99,994
		事業費	10,138,312	8,596,873	1,541,439
		給食費	4,413,039	3,957,087	455,952
		保健衛生費	292,311	336,663	-44,352
		保育材料費	1,989,062	1,557,744	431,318
		水道光熱費	2,139,377	1,887,020	252,357
		消耗器具備品費	1,056,812	606,185	450,627
		保険料	187,690	183,490	4,200
		賃借料	60,021	68,684	-8,663
		事務費	4,977,065	8,218,006	-3,240,941
		福利厚生費	446,666	448,440	-1,774
		職員被服費	26,876	55,366	-28,490
		旅費交通費	134,550	85,120	49,430
		研修研究費	82,000	91,200	-9,200
		事務消耗品費	172,622	352,369	-179,747
		印刷製本費	110,325	77,673	32,652
		修繕費	90,501	247,589	-157,088
		通信運搬費	277,597	288,745	-11,148
		広報費	0	22,050	-22,050
		業務委託費	2,052,319	5,035,077	-2,982,758
		手数料	74,236	71,577	2,659
		賃借料	984,585	941,220	43,365
		土地・建物賃借料	72,000	72,000	0
		租税公課	105,630	0	105,630
		保守料	43,200	106,800	-63,600
雑費	303,958	322,780	-18,822		
減価償却費	3,824,166	4,129,690	-305,524		
減価償却費	3,824,166	4,129,690	-305,524		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,463,395	-1,468,579	5,184		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,463,395	-1,468,579	5,184		
サービス活動費用計(2)	86,561,172	84,146,485	2,414,687		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,920,074	470,644	2,449,430		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	19,905	18,689	1,216
		受取利息配当金収益	19,905	18,689	1,216
		その他のサービス活動外収益	1,549,803	975,420	574,383
		受入研修費収益	119,200	165,400	-46,200
		利用者等外給食収益	894,930	810,020	84,910
		雑収益	535,673	0	535,673
		サービス活動外収益計(4)	1,569,708	994,109	575,599
サービス活動外増減の部	費用	その他のサービス活動外費用	1,098,577	923,542	175,035
		利用者等外給食費	894,930	810,020	84,910
		雑損失	203,647	113,522	90,125

部		サービス活動外費用計(5)	1,098,577	923,542	175,035
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	471,131	70,567	400,564
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,391,205	541,211	2,849,994
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	150,080	124,740	25,340
		施設整備等補助金収益	150,080	124,740	25,340
		施設整備等寄附金収益	124,416	0	124,416
		施設整備等寄附金収益	124,416	0	124,416
		特別収益計(8)	274,496	124,740	149,756
	費用	固定資産売却損・処分損	24,544,142	0	24,544,142
		建物売却損・処分損	22,865,639	0	22,865,639
		器具及び備品売却損・処分損	875,918	0	875,918
		構築物売却損・処分損	802,585	0	802,585
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-17,403,841	0	-17,403,841
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-17,403,841	0	-17,403,841
		国庫補助金等特別積立金積立額	150,080	124,740	25,340
		国庫補助金等特別積立金積立額	150,080	124,740	25,340
		拠点区分間繰入金費用	75,720,886	0	75,720,886
		拠点区分間繰入金費用	75,720,886	0	75,720,886
	特別費用計(9)	83,011,267	124,740	82,886,527	
			特別増減差額(10)=(8)-(9)	-82,736,771	0
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-79,345,566	541,211	-79,886,777
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	13,242,411	13,701,200	-458,789
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-66,103,155	14,242,411	-80,345,566
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	66,000,000	0	66,000,000
		人件費積立金取崩額	15,000,000	0	15,000,000
		修繕積立金取崩額	12,000,000	0	12,000,000
		備品等購入積立金取崩額	7,000,000	0	7,000,000
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	32,000,000	0	32,000,000
		その他の積立金積立額(16)	0	1,000,000	-1,000,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額	0	1,000,000	-1,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-103,155	13,242,411	-13,345,566

建設会計拠点区分事業活動計算書
 (自)平成26年 4月 1日 (至)平成27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				
		サービス活動収益計(1)	0	0	
	費用	事務費	4,030,277	0	4,030,277
		業務委託費	4,021,552	0	4,021,552
		手数料	2,484	0	2,484
		租税公課	6,241	0	6,241
	サービス活動費用計(2)	4,030,277	0	4,030,277	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-4,030,277	0	-4,030,277	
サービス活動外増減の部	収益				
		受取利息配当金収益	616	0	616
		受取利息配当金収益	616	0	616
		サービス活動外収益計(4)	616	0	616
	費用				
			サービス活動外費用計(5)	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	616	0	616	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-4,029,661	0	-4,029,661	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	110,593,000	0	110,593,000
		施設整備等補助金収益	110,593,000	0	110,593,000
		施設整備等寄附金収益	40,000,000	0	40,000,000
		施設整備等寄附金収益	40,000,000	0	40,000,000
		拠点区分間繰入金収益	75,596,829	0	75,596,829
		拠点区分間繰入金収益	75,596,829	0	75,596,829
		特別収益計(8)	226,189,829	0	226,189,829
	費用	固定資産売却損・処分損	6,616,836	0	6,616,836
		建物売却損・処分損	6,616,836	0	6,616,836
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-3,304,429	0	-3,304,429
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-3,304,429	0	-3,304,429
		国庫補助金等特別積立金積立額	110,593,000	0	110,593,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	110,593,000	0	110,593,000
		特別費用計(9)	113,905,407	0	113,905,407
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	112,284,422	0	112,284,422	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	108,254,761	0	108,254,761	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	0	0	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	108,254,761	0	108,254,761
		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	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	108,254,761	0	108,254,761

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

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得をしたものについては定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は、期末退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）に基づいて計算している。

(3) 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。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 重要な会計方針の変更

(1) 賞与引当金

従来、職員賞与については現金主義で処理していましたが、費用の期間対応をより適切に行うため、当期に帰属する支給見込額については賞与引当金を計上することとしました。この変更の結果、事業活動計算書において人件費の賞与引当金繰入が3,726,912円増加し、経常増減差額及び当期活動増減差額が同額減少している。

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

常勤職員及び加入条件に該当する非常勤職員について、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) 民間退職共済制度

常勤職員及び加入条件に該当する非常勤職員について、岐阜県民間社会福祉事業従事者共済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)

当法人では、公益事業及び収益事業を実施していない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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点(社会福祉事業)

「本部」

イ 保育園拠点(社会福祉事業)

「鶉保育園」

ウ 建設会計拠点(社会福祉事業)

「建設会計」

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	24,605,835	218,109,600	31,222,671	211,492,764
合 計	24,605,835	218,109,600	31,222,671	211,492,764

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

(1) 会計基準第3章第4(6)の規定に基づく基本金の取崩額

該当なし

(2) 会計基準第3章第4(6)の規定に基づく国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額
固定資産の除却に伴う取崩額

① 建物

園舎 鉄骨造スルト瓦葺2階建の廃棄に伴う国庫補助金等特別積立金の取崩額	17,287,267円
電気設備の廃棄に伴う国庫補助金等特別積立金の取崩額	1円
給排水設備の廃棄に伴う国庫補助金等特別積立金の取崩額	1円
園舎 解体工事に伴う国庫補助金等特別積立金の取崩額	3,304,429円

② 構築物

四阿の廃棄に伴う国庫補助金等特別積立金の取崩額	47,740円
-------------------------	---------

③ 器具及び備品

エアコンの廃棄に伴う国庫補助金等特別積立金の取崩額	33,048円
エアコンの廃棄に伴う国庫補助金等特別積立金の取崩額	35,784円

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	211,492,764	0	211,492,764
構築物	6,669,882	3,053,847	3,616,035
器具及び備品	31,499,494	24,341,119	7,158,375
ソフトウェア	889,100	889,100	0
合 計	250,551,240	28,284,066	222,267,174

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。

(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
事業未収金	2,052,680	0	2,052,680
未収補助金	110,593,000	0	110,593,000
合 計	112,645,680	0	112,645,680

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

該当なし

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

(1) リース取引関係

オペレーティング・リース取引のうち、解約不能のもの及び通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料は、以下のとおりである。

リース物件名	1年内	1年超	合計
複合機	318,000円	530,000円	848,000円
電話機	607,320円	1,720,740円	2,328,060円

財務諸表に対する注記(本部)

1. 重要な会計方針

- (1) 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。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

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) 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)
サービス区分を設定していないため省略している。
(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
サービス区分を設定していないため省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

財務諸表に対する注記(保育園)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得をしたものについては定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は、期末退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）に基づいて計算している。

(3) 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。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

(1) 賞与引当金

従来、職員賞与については現金主義で処理していましたが、費用の期間対応をより適切に行うため、当期に帰属する支給見込額については賞与引当金を計上することとしました。この変更の結果、事業活動計算書において人件費の賞与引当金繰入が3,726,912円増加し、経常増減差額及び当期活動増減差額が同額減少している。

3. 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

常勤職員及び加入条件に該当する非常勤職員について、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) 民間退職共済制度

常勤職員及び加入条件に該当する非常勤職員について、岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の実施する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等は、以下のとおりになっている。

(1) 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)

サービス区分を設定していないため省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

サービス区分を設定していないため省略している。

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	24,605,835	0	24,605,835	0
合 計	24,605,835	0	24,605,835	0

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

(1) 会計基準第3章第4(6)の規定に基づく基本金の取崩額

該当なし

(2) 会計基準第3章第4(6)の規定に基づく国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額

固定資産の除却に伴う取崩額

①建物

園舎 鉄骨造スレート瓦葺2階建の廃棄に伴う国庫補助金等特別積立金の取崩額 17,287,267円

電気設備の廃棄に伴う国庫補助金等特別積立金の取崩額 1円

給排水設備の廃棄に伴う国庫補助金等特別積立金の取崩額 1円

②構築物

四阿の廃棄に伴う国庫補助金等特別積立金の取崩額 47,740円

③器具及び備品

エアコンの廃棄に伴う国庫補助金等特別積立金の取崩額
エアコンの廃棄に伴う国庫補助金等特別積立金の取崩額

33,048円
35,784円

7. 担保に供している資産
該当なし

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。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
構築物	6,669,882	3,053,847	3,616,035
器具及び備品	27,449,494	24,341,119	3,108,375
ソフトウェア	889,100	889,100	0
合 計	35,008,476	28,284,066	6,724,410

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
事業未収金	2,052,680	0	2,052,680
合 計	2,052,680	0	2,052,680

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. 重要な後発事象
該当なし

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

(1) リース取引関係

オペレーティング・リース取引のうち、解約不能のもの及び通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料は、以下のとおりである。

リース物件名	1年内	1年超	合計
複合機	318,000円	530,000円	848,000円
電話機	607,320円	1,720,740円	2,328,060円

財務諸表に対する注記(建設会計)

1. 重要な会計方針

- (1) 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。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

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) 建設会計拠点財務諸表(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)
サービス区分を設定していないため省略している。
(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
サービス区分を設定していないため省略している。

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	0	218,109,600	6,616,836	211,492,764
合 計	0	218,109,600	6,616,836	211,492,764

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

- (1) 会計基準第3章第4(6)の規定に基づく基本金の取崩額
該当なし
(2) 会計基準第3章第4(6)の規定に基づく国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額
固定資産の除却に伴う取崩額
①建物
園舎 解体工事に伴う国庫補助金等特別積立金の取崩額 3,304,429円

7. 担保に供している資産

該当なし

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。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物	211,492,764	0	211,492,764
器具及び備品	4,050,000	0	4,050,000
合 計	215,542,764	0	215,542,764

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
未収補助金	110,593,000	0	110,593,000
合 計	110,593,000	0	110,593,000

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. 重要な後発事象

該当なし

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
該当なし

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

(2) 固定資産の減価償却の方法

(3) 引当金の計上基準

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

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) ○○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) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

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

○○施設を○○へ譲渡したことに伴い、基本金×××円および国庫補助金等特別積立金×××円を取り崩した。

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。

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。

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

該当なし