

平成27年度

平成27年 4月 1日から
平成28年 3月31日まで

財務諸表等

社会福祉法人 若竹会

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
事業活動による収入	保育事業収入	[196,046,220]	[200,681,100]	[△ 4,634,880]	
	経常経費寄附金収入	[100,000]	[67,600]	[32,400]	
	受取利息配当金収入	[108,000]	[27,330]	[80,670]	
	その他の収入	[322,300]	[1,045,962]	[△ 723,662]	
	事業活動収入計(1)	[196,576,520]	[201,821,992]	[△ 5,245,472]	
	事業活動による支出	人件費支出	[143,462,814]	[142,395,302]	[1,067,512]
事業費支出		[23,969,500]	[22,909,857]	[1,059,643]	
事務費支出		[10,024,000]	[9,452,938]	[571,062]	
支払利息支出		[260,000]	[239,246]	[20,754]	
その他の支出		[0]	[0]	[0]	
事業活動支出計(2)		[177,716,314]	[174,997,343]	[2,718,971]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[18,860,206]	[26,824,649]	[△ 7,964,443]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[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)	[0]	[0]	[0]	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[2,592,000]	[2,592,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[1,145,000]	[1,137,940]	[7,060]	
	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)	[3,737,000]	[3,729,940]	[7,060]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 3,737,000]	[△ 3,729,940]	[△ 7,060]	
その他の活動による収入	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	[0]	[969,414]	[△ 969,414]	
	その他の活動収入計(7)	[0]	[969,414]	[△ 969,414]	
	その他の活動による支出	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		[23,508,898]	[23,405,994]	[102,904]	
その他の活動支出計(8)		[23,508,898]	[23,405,994]	[102,904]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[△ 23,508,898]	[△ 22,436,580]	[△ 1,072,318]	
予備費(10)		[522,308]		[522,308]	
		[0]			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[△ 8,908,000]	[658,129]	[△ 9,566,129]	
前期末支払資金残高(12)		50,515,891	50,515,891	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		[41,607,891]	[51,174,020]	[△ 9,566,129]	

社会福祉事業区分 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

(単位：円)

勘定科目		瑞穂保育園	浪岡若葉保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収入	保育事業収入	[122,966,740]	[77,714,360]	[200,681,100]	[0]	[200,681,100]	
	経常経費寄附金収入	[27,600]	[40,000]	[67,600]	[0]	[67,600]	
	受取利息配当金収入	[9,837]	[17,493]	[27,330]	[0]	[27,330]	
	その他の収入	[828,658]	[217,304]	[1,045,962]	[0]	[1,045,962]	
	事業活動収入計(1)	[123,832,835]	[77,989,157]	[201,821,992]	[0]	[201,821,992]	
	事業活動による支出	人件費支出	[87,966,988]	[54,428,314]	[142,395,302]	[0]	[142,395,302]
		事業費支出	[13,645,007]	[9,264,850]	[22,909,857]	[0]	[22,909,857]
		事務費支出	[6,250,356]	[3,202,582]	[9,452,938]	[0]	[9,452,938]
		支払利息支出	[239,246]	[0]	[239,246]	[0]	[239,246]
		その他の支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
事業活動支出計(2)	[108,101,597]	[66,895,746]	[174,997,343]	[0]	[174,997,343]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[15,731,238]	[11,093,411]	[26,824,649]	[0]	[26,824,649]		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等寄附金収入	[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]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計(4)	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[2,592,000]	[0]	[2,592,000]	[0]	[2,592,000]	
	固定資産取得支出	[720,040]	[417,900]	[1,137,940]	[0]	[1,137,940]	
	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]	
	施設整備等支出計(5)	[3,312,040]	[417,900]	[3,729,940]	[0]	[3,729,940]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 3,312,040]	[△ 417,900]	[△ 3,729,940]	[0]	[△ 3,729,940]		
その他の活動による収入	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	[969,414]	[0]	[969,414]	[0]	[969,414]	
	その他の活動収入計(7)	[969,414]	[0]	[969,414]	[0]	[969,414]	
その他の活動による支出	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	[12,904,098]	[10,501,896]	[23,405,994]	[0]	[23,405,994]	
	その他の活動支出計(8)	[12,904,098]	[10,501,896]	[23,405,994]	[0]	[23,405,994]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 11,934,684]	[△ 10,501,896]	[△ 22,436,580]	[0]	[△ 22,436,580]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[484,514]	[173,615]	[658,129]	[0]	[658,129]		
前期末支払資金残高(12)	28,941,353	21,574,538	50,515,891	0	50,515,891		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[29,425,867]	[21,748,153]	[51,174,020]	[0]	[51,174,020]		

瑞穂保育園区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	保育事業収入	[119,425,420]	[122,966,740]	[△ 3,541,320]	
	保育所運営費収入	105,853,140	109,569,060	△ 3,715,920	
	その他の事業収入	13,572,280	13,397,680	174,600	
	補助金事業収入	4,666,580	4,491,980	174,600	
	受託事業収入	8,905,700	8,905,700	0	
	経常経費寄附金収入	[50,000]	[27,600]	[22,400]	
	受取利息配当金収入	[58,000]	[9,837]	[48,163]	
	その他の収入	[105,000]	[828,658]	[△ 723,658]	
	雑収入	105,000	828,658	△ 723,658	
	事業活動収入計(1)	[119,638,420]	[123,832,835]	[△ 4,194,415]	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[88,953,537]	[87,966,988]	[986,549]	
	職員給料支出	49,432,896	48,596,687	836,209	
	職員賞与支出	21,204,059	21,204,059	0	
	非常勤職員給与支出	5,501,720	5,418,040	83,680	
	退職給付支出	2,824,862	2,766,062	58,800	
	法定福利費支出	9,990,000	9,982,140	7,860	
	事業費支出	[14,379,500]	[13,645,007]	[734,493]	
	給食費支出	6,842,200	6,609,481	232,719	
	保健衛生費支出	520,000	413,250	106,750	
	保育材料費支出	1,257,300	1,096,641	160,659	
	水道光熱費支出	2,740,000	2,717,618	22,382	
	燃料費支出	50,000	39,834	10,166	
	消耗器具備品費支出	1,660,000	1,534,274	125,726	
	保険料支出	60,000	55,815	4,185	
	賃借料支出	920,000	919,103	897	
	雑支出	330,000	258,991	71,009	
	雑支出	130,000	115,104	14,896	
	延長保育利用支出	200,000	143,887	56,113	
	事務費支出	[6,632,000]	[6,250,356]	[381,644]	
	福利厚生費支出	240,000	223,508	16,492	
	職員被服費支出	36,000	12,052	23,948	
	旅費交通費支出	90,000	89,120	880	
	研修研究費支出	216,000	212,020	3,980	
	事務消耗品費支出	585,000	476,140	108,860	
	修繕費支出	2,810,000	2,801,412	8,588	
	通信運搬費支出	250,000	246,726	3,274	
	会議費支出	30,000	30,000	0	
	広報費支出	200,000	162,000	38,000	
	業務委託費支出	910,000	900,840	9,160	
	手数料支出	28,000	22,248	5,752	
	保守料支出	771,000	770,744	256	
	雑支出	466,000	303,546	162,454	
	雑支出	360,000	213,646	146,354	
諸会費支出	90,000	84,500	5,500		
租税公課支出	16,000	5,400	10,600		
支払利息支出	[260,000]	[239,246]	[20,754]		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支 出	その他の支出	[0]	[0]	[0]	
	事業活動支出計(2)	[110,225,037]	[108,101,597]	[2,123,440]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[9,413,383]	[15,731,238]	[△ 6,317,855]	
施 設 整 備 等 に よ る 支 出	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[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)	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金元金償還支出	[2,592,000]	[2,592,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[725,000]	[720,040]	[4,960]	
	器具及び備品取得支出	[725,000]	[720,040]	[4,960]	
	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)	[3,317,000]	[3,312,040]	[4,960]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 3,317,000]	[△ 3,312,040]	[△ 4,960]		
そ の 他 の 活 動 に よ る 支 出	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	[0]	[969,414]	[△ 969,414]	
	退職給付引当資産取崩収入	[0]	[969,414]	[△ 969,414]	
	その他の活動収入計(7)	[0]	[969,414]	[△ 969,414]	
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	[12,988,898]	[12,904,098]	[84,800]	
	退職給付引当資産支出	[988,898]	[904,098]	[84,800]	
	人件費積立資産支出	[5,000,000]	[5,000,000]	[0]	
	修繕積立資産支出	[7,000,000]	[7,000,000]	[0]	
その他の活動支出計(8)	[12,988,898]	[12,904,098]	[84,800]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 12,988,898]	[△ 11,934,684]	[△ 1,054,214]		
予備費(10)	[115,485]		[115,485]		
	[0]				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[△ 7,008,000]	[484,514]	[△ 7,492,514]		
前期末支払資金残高(12)	28,941,353	28,941,353	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[21,933,353]	[29,425,867]	[△ 7,492,514]		

浪岡若葉保育園区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	保育事業収入	[76,620,800]	[77,714,360]	[△ 1,093,560]	
	保育所運営費収入	73,525,800	74,493,610	△ 967,810	
	その他の事業収入	3,095,000	3,220,750	△ 125,750	
	補助金事業収入	2,985,000	3,110,250	△ 125,250	
	その他の事業収入	110,000	110,500	△ 500	
	経常経費寄附金収入	[50,000]	[40,000]	[10,000]	
	受取利息配当金収入	[50,000]	[17,493]	[32,507]	
	その他の収入	[217,300]	[217,304]	[△ 4]	
	雑収入	217,300	217,304	△ 4	
	事業活動収入計(1)	[76,938,100]	[77,989,157]	[△ 1,051,057]	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[54,509,277]	[54,428,314]	[80,963]	
	職員給料支出	29,736,651	29,709,302	27,349	
	職員賞与支出	13,179,026	13,179,026	0	
	非常勤職員給与支出	4,328,400	4,314,320	14,080	
	退職給付支出	715,200	715,200	0	
	法定福利費支出	6,550,000	6,510,466	39,534	
	事業費支出	[9,590,000]	[9,264,850]	[325,150]	
	給食費支出	4,070,000	4,043,826	26,174	
	保健衛生費支出	350,000	322,015	27,985	
	保育材料費支出	700,000	690,043	9,957	
	水道光熱費支出	1,600,000	1,589,078	10,922	
	燃料費支出	400,000	350,520	49,480	
	消耗器具備品費支出	750,000	742,952	7,048	
	保険料支出	400,000	326,655	73,345	
	賃借料支出	650,000	620,745	29,255	
	車輛費支出	300,000	258,303	41,697	
	雑支出	370,000	320,713	49,287	
	雑支出	250,000	204,978	45,022	
	延長保育利用支出	120,000	115,735	4,265	
	事務費支出	[3,392,000]	[3,202,582]	[189,418]	
	福利厚生費支出	200,000	183,476	16,524	
	職員被服費支出	10,000	7,760	2,240	
	旅費交通費支出	50,000	28,890	21,110	
	研修研究費支出	250,000	218,020	31,980	
	事務消耗品費支出	400,000	398,160	1,840	
	修繕費支出	600,000	551,892	48,108	
	通信運搬費支出	130,000	123,400	6,600	
	会議費支出	30,000	30,000	0	
	業務委託費支出	1,050,000	1,030,142	19,858	
	手数料支出	12,000	9,720	2,280	
	保守料支出	400,000	381,178	18,822	
	雑支出	260,000	239,944	20,056	
	雑支出	100,000	95,544	4,456	
諸会費支出	80,000	77,500	2,500		
租税公課支出	80,000	66,900	13,100		
その他の支出	[0]	[0]	[0]		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動支出計(2)		[67,491,277]	[66,895,746]	[595,531]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[9,446,823]	[11,093,411]	[△ 1,646,588]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[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)	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[420,000]	[417,900]	[2,100]	
	器具及び備品取得支出	[420,000]	[417,900]	[2,100]	
	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)	[420,000]	[417,900]	[2,100]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 420,000]	[△ 417,900]	[△ 2,100]		
その他の活動による収入	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	[0]	[0]	[0]	
	その他の活動収入計(7)	[0]	[0]	[0]	
	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	[10,520,000]	[10,501,896]	[18,104]	
	退職給付引当資産支出	[620,000]	[601,896]	[18,104]	
	人件費積立資産支出	[3,000,000]	[3,000,000]	[0]	
	修繕積立資産支出	[1,900,000]	[1,900,000]	[0]	
保育所施設・設備整備積立資産支出	[5,000,000]	[5,000,000]	[0]		
その他の活動支出計(8)	[10,520,000]	[10,501,896]	[18,104]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 10,520,000]	[△ 10,501,896]	[△ 18,104]		
予備費(10)	[406,823]		[406,823]		
	[0]				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[△ 1,900,000]	[173,615]	[△ 2,073,615]		
前期末支払資金残高(12)	21,574,538	21,574,538	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[19,674,538]	[21,748,153]	[△ 2,073,615]		

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

(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	保育事業収益	[200,681,100]	[0]	[200,681,100]
	経常経費寄附金収益	[67,600]	[0]	[67,600]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[200,748,700]	[0]	[200,748,700]
	人件費	[147,417,255]	[0]	[147,417,255]
	事業費	[22,909,857]	[0]	[22,909,857]
	事務費	[9,452,938]	[0]	[9,452,938]
	減価償却費	[16,888,363]	[0]	[16,888,363]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 7,287,839]	[0]	[△ 7,287,839]
	サービス活動費用計(2)	[189,380,574]	[0]	[189,380,574]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[11,368,126]	[0]	[11,368,126]	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[27,330]	[0]	[27,330]
	有価証券売却益	[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	[1,045,962]	[0]	[1,045,962]
	サービス活動外収益計(4)	[1,073,292]	[0]	[1,073,292]
	支払利息	[239,246]	[0]	[239,246]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	サービス活動外費用計(5)	[239,246]	[0]	[239,246]
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[834,046]	[0]	[834,046]
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[12,202,172]	[0]	[12,202,172]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産受贈額	[19,625,479]	[0]	[19,625,479]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[19,625,479]	[0]	[19,625,479]
	基本金組入額	[15,225,479]	[0]	[15,225,479]
	固定資産売却損・処分損	[12]	[0]	[12]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]
	その他の特別損失	[4,588,136]	[0]	[4,588,136]
	特別費用計(9)	[19,813,627]	[0]	[19,813,627]
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 188,148]	[0]	[△ 188,148]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[12,014,024]	[0]	[12,014,024]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[85,169,572]	[85,169,572]	[0]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[97,183,596]	[85,169,572]	[12,014,024]
	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)	[21,900,000]	[0]	[21,900,000]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	[75,283,596]	[85,169,572]	[△ 9,885,976]

社会福祉事業区分 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

(単位：円)

勘定科目		瑞徳保育園	浪岡若葉保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	保育事業収益	[122,966,740]	[77,714,360]	[200,681,100]	[0]	[200,681,100]
	経常経費寄附金収益	[27,600]	[40,000]	[67,600]	[0]	[67,600]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[122,994,340]	[77,754,360]	[200,748,700]	[0]	[200,748,700]
	人件費	[90,706,986]	[56,710,269]	[147,417,255]	[0]	[147,417,255]
	事業費	[13,645,007]	[9,264,850]	[22,909,857]	[0]	[22,909,857]
	事務費	[6,250,356]	[3,202,582]	[9,452,938]	[0]	[9,452,938]
	減価償却費	[11,782,072]	[5,106,291]	[16,888,363]	[0]	[16,888,363]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 4,697,152]	[△ 2,590,687]	[△ 7,287,839]	[0]	[△ 7,287,839]
	サービス活動費用計(2)	[117,687,269]	[71,693,305]	[189,380,574]	[0]	[189,380,574]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[5,307,071]	[6,061,055]	[11,368,126]	[0]	[11,368,126]	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[9,837]	[17,493]	[27,330]	[0]	[27,330]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[828,658]	[217,304]	[1,045,962]	[0]	[1,045,962]
	サービス活動外収益計(4)	[838,495]	[234,797]	[1,073,292]	[0]	[1,073,292]
	支払利息	[239,246]	[0]	[239,246]	[0]	[239,246]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	サービス活動外費用計(5)	[239,246]	[0]	[239,246]	[0]	[239,246]
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[599,249]	[234,797]	[834,046]	[0]	[834,046]
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[5,906,320]	[6,295,852]	[12,202,172]	[0]	[12,202,172]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	固定資産受贈額	[0]	[19,625,479]	[19,625,479]	[0]	[19,625,479]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[0]	[19,625,479]	[19,625,479]	[0]	[19,625,479]
	基本金組入額	[0]	[15,225,479]	[15,225,479]	[0]	[15,225,479]
	固定資産売却損・処分損	[11]	[1]	[12]	[0]	[12]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	その他の特別損失	[0]	[4,588,136]	[4,588,136]	[0]	[4,588,136]
	特別費用計(9)	[11]	[19,813,616]	[19,813,627]	[0]	[19,813,627]
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 11]	[△ 188,137]	[△ 188,148]	[0]	[△ 188,148]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[5,906,309]	[6,107,715]	[12,014,024]	[0]	[12,014,024]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[80,441,708]	[4,727,864]	[85,169,572]	[0]	[85,169,572]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[86,348,017]	[10,835,579]	[97,183,596]	[0]	[97,183,596]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金積立額(16)	[12,000,000]	[9,900,000]	[21,900,000]	[0]	[21,900,000]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	74,348,017	935,579	75,283,596	0	75,283,596

瑞穂保育園区分 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

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	保育事業収益	[122,966,740]	[0]	[122,966,740]
	保育所運営費収益	109,569,060	0	109,569,060
	その他の事業収益	13,397,680	0	13,397,680
	補助金事業収益	4,491,980	0	4,491,980
	受託事業収益	8,905,700	0	8,905,700
	経常経費寄附金収益	[27,600]	[0]	[27,600]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[122,994,340]	[0]	[122,994,340]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[90,706,986]	[0]	[90,706,986]
	職員給料	48,596,687	0	48,596,687
	職員賞与	21,204,059	0	21,204,059
	賞与引当金繰入	2,805,314	0	2,805,314
	非常勤職員給与	5,418,040	0	5,418,040
	退職給付費用	2,700,746	0	2,700,746
	法定福利費	9,982,140	0	9,982,140
	事業費	[13,645,007]	[0]	[13,645,007]
	給食費	6,609,481	0	6,609,481
	保健衛生費	413,250	0	413,250
	保育材料費	1,096,641	0	1,096,641
	水道光熱費	2,717,618	0	2,717,618
	燃料費	39,834	0	39,834
	消耗器具備品費	1,534,274	0	1,534,274
	保険料	55,815	0	55,815
	賃借料	919,103	0	919,103
	雑費	258,991	0	258,991
	雑費	115,104	0	115,104
	延長保育利用	143,887	0	143,887
	事務費	[6,250,356]	[0]	[6,250,356]
	福利厚生費	223,508	0	223,508
	職員被服費	12,052	0	12,052
	旅費交通費	89,120	0	89,120
	研修研究費	212,020	0	212,020
	事務消耗品費	476,140	0	476,140
	修繕費	2,801,412	0	2,801,412
	通信運搬費	246,726	0	246,726
	会議費	30,000	0	30,000
	広報費	162,000	0	162,000
	業務委託費	900,840	0	900,840
	手数料	22,248	0	22,248
	租税公課	5,400	0	5,400
	保守料	770,744	0	770,744
	諸会費	84,500	0	84,500
	雑費	213,646	0	213,646
	減価償却費	[11,782,072]	[0]	[11,782,072]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 4,697,152]	[0]	[△ 4,697,152]	
	サービス活動費用計(2)	[117,687,269]	[0]	[117,687,269]

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[5,307,071]	[0]	[5,307,071]
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[9,837]	[0]	[9,837]
	有価証券売却益	[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	[828,658]	[0]	[828,658]
	雑収益	[828,658]	[0]	[828,658]
	サービス活動外収益計(4)	[838,495]	[0]	[838,495]
	費用			
	支払利息	[239,246]	[0]	[239,246]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]	
サービス活動外費用計(5)	[239,246]	[0]	[239,246]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[599,249]	[0]	[599,249]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[5,906,320]	[0]	[5,906,320]	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[0]	[0]	[0]
	費用			
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[11]	[0]	[11]
	器具及び備品売却損・処分損	[11]	[0]	[11]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]
特別費用計(9)	[11]	[0]	[11]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 11]	[0]	[△ 11]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[5,906,309]	[0]	[5,906,309]	
繰越活動増減の額	前期繰越活動増減差額(12)	[80,441,708]	[80,441,708]	[0]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[86,348,017]	[80,441,708]	[5,906,309]
	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)	[12,000,000]	[0]	[12,000,000]
	人件費積立金積立額	[5,000,000]	[0]	[5,000,000]
	修繕積立金積立額	[7,000,000]	[0]	[7,000,000]
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	[74,348,017]	[80,441,708]	[△ 6,093,691]	

浪岡若葉保育園区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	保育事業収益	[77,714,360]	[0]	[77,714,360]
	保育所運営費収益	74,493,610	0	74,493,610
	その他の事業収益	3,220,750	0	3,220,750
	補助金事業収益	3,110,250	0	3,110,250
	その他の事業収益	110,500	0	110,500
	経常経費寄附金収益	[40,000]	[0]	[40,000]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[77,754,360]	[0]	[77,754,360]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[56,710,269]	[0]	[56,710,269]
	職員給料	29,709,302	0	29,709,302
	職員賞与	13,179,026	0	13,179,026
	賞与引当金繰入	1,680,059	0	1,680,059
	非常勤職員給与	4,314,320	0	4,314,320
	退職給付費用	1,317,096	0	1,317,096
	法定福利費	6,510,466	0	6,510,466
	事業費	[9,264,850]	[0]	[9,264,850]
	給食費	4,043,826	0	4,043,826
	保健衛生費	322,015	0	322,015
	保育材料費	690,043	0	690,043
	水道光熱費	1,589,078	0	1,589,078
	燃料費	350,520	0	350,520
	消耗器具備品費	742,952	0	742,952
	保険料	326,655	0	326,655
	賃借料	620,745	0	620,745
	車両費	258,303	0	258,303
	雑費	320,713	0	320,713
	雑費	204,978	0	204,978
	延長保育利用	115,735	0	115,735
	事務費	[3,202,582]	[0]	[3,202,582]
	福利厚生費	183,476	0	183,476
	職員被服費	7,760	0	7,760
	旅費交通費	28,890	0	28,890
	研修研究費	218,020	0	218,020
	事務消耗品費	398,160	0	398,160
	修繕費	551,892	0	551,892
	通信運搬費	123,400	0	123,400
	会議費	30,000	0	30,000
	業務委託費	1,030,142	0	1,030,142
	手数料	9,720	0	9,720
	租税公課	66,900	0	66,900
	保守料	381,178	0	381,178
	諸会費	77,500	0	77,500
	雑費	95,544	0	95,544
	減価償却費	[5,106,291]	[0]	[5,106,291]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 2,590,687]	[0]	[△ 2,590,687]
	サービス活動費用計(2)	[71,693,305]	[0]	[71,693,305]

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[6,061,055]	[0]	[6,061,055]
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[17,493]	[0]	[17,493]
	有価証券売却益	[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	[217,304]	[0]	[217,304]
	雑収益	[217,304]	[0]	[217,304]
	サービス活動外収益計(4)	[234,797]	[0]	[234,797]
	費用			
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
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)	[234,797]	[0]	[234,797]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[6,295,852]	[0]	[6,295,852]	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産受贈額	[19,625,479]	[0]	[19,625,479]
	固定資産受贈額	[19,625,479]	[0]	[19,625,479]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[19,625,479]	[0]	[19,625,479]
	費用			
	基本金組入額	[15,225,479]	[0]	[15,225,479]
	固定資産売却損・処分損	[1]	[0]	[1]
器具及び備品売却損・処分損	[1]	[0]	[1]	
国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]	
その他の特別損失	[4,588,136]	[0]	[4,588,136]	
特別費用計(9)	[19,813,616]	[0]	[19,813,616]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 188,137]	[0]	[△ 188,137]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[6,107,715]	[0]	[6,107,715]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[4,727,864]	[4,727,864]	[0]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[10,835,579]	[4,727,864]	[6,107,715]
	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)	[9,900,000]	[0]	[9,900,000]
	人件費積立金積立額	[3,000,000]	[0]	[3,000,000]
	修繕積立金積立額	[1,900,000]	[0]	[1,900,000]
保育所施設・設備整備積立金積立額	[5,000,000]	[0]	[5,000,000]	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	[935,579]	[4,727,864]	[△ 3,792,285]	

貸借対照表

平成 28 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	[53,254,555]	[51,329,816]	[1,924,739]	流動負債	[9,157,908]	[3,405,925]	[5,751,983]
現金預金	47,655,335	46,092,616	1,562,719	事業未払金	1,949,229	385,613	1,563,616
事業未収金	5,599,220	81,900	5,517,320	1年以内返済予定設備			
未収補助金	0	5,155,300	△ 5,155,300	資金借入金	2,592,000	2,592,000	0
固定資産	[349,528,641]	[323,297,063]	[26,231,578]	職員預り金	131,306	428,312	△ 297,006
基本財産	[230,211,915]	[228,124,061]	[2,087,854]	賞与引当金	4,485,373	0	4,485,373
土地	51,988,229	36,762,750	15,225,479	固定負債	[59,211,959]	[61,347,425]	[△ 2,135,466]
建物	178,223,686	191,361,311	△ 13,137,625	設備資金借入金	42,984,000	45,576,000	△ 2,592,000
その他の固定資産	[119,316,726]	[95,173,002]	[24,143,724]	退職給付引当金	16,227,959	15,771,425	456,534
構築物	11,790,852	12,693,976	△ 903,124	負債の部合計	[68,369,867]	[64,753,350]	[3,616,517]
車輛運搬具	4,326,668	487,472	3,839,196	純 資 産 の 部			
器具及び備品	7,840,607	8,653,489	△ 812,882	基本金	[74,765,415]	[59,539,936]	[15,225,479]
ソフトウェア	168,000	504,000	△ 336,000	国庫補助金等特別積立金	[105,464,318]	[108,164,021]	[△ 2,699,703]
投資有価証券	50,000	50,000	0	その他の積立金	[78,900,000]	[57,000,000]	[21,900,000]
リサイクル預託金	12,640	12,640	0	人件費積立金	21,000,000	13,000,000	8,000,000
退職給付引当資産	16,227,959	15,771,425	456,534	修繕積立金	21,900,000	13,000,000	8,900,000
人件費積立資産	21,000,000	13,000,000	8,000,000	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
修繕積立資産	21,900,000	13,000,000	8,900,000	保育所施設・設備整備			
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000	0	積立金	31,000,000	26,000,000	5,000,000
保育所施設・設備整備				次期繰越活動増減差額	[75,283,596]	[85,169,572]	[△ 9,885,976]
積立資産	31,000,000	26,000,000	5,000,000	(うち当期活動増減差額)	12,014,024	0	12,014,024
				純資産の部合計	[334,413,329]	[309,873,529]	[24,539,800]
資産の部合計	402,783,196	374,626,879	28,156,317	負債及び純資産の部合計	402,783,196	374,626,879	28,156,317

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

(単位：円)

勘定科目	瑞穂保育園	浪岡若葉保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	[31,050,126]	[22,204,429]	[53,254,555]	[0]	[53,254,555]
現金預金	27,832,416	19,822,919	47,655,335	0	47,655,335
事業未収金	3,217,710	2,381,510	5,599,220	0	5,599,220
固定資産	[241,248,491]	[108,280,150]	[349,528,641]	[0]	[349,528,641]
基本財産	[196,065,547]	[34,146,368]	[230,211,915]	[0]	[230,211,915]
土地	36,762,750	15,225,479	51,988,229	0	51,988,229
建物	159,302,797	18,920,889	178,223,686	0	178,223,686
その他の固定資産	[45,182,944]	[74,133,782]	[119,316,726]	[0]	[119,316,726]
構築物	11,653,498	137,354	11,790,852	0	11,790,852
車輛運搬具	0	4,326,668	4,326,668	0	4,326,668
器具及び備品	5,691,369	2,149,238	7,840,607	0	7,840,607
ソフトウェア	84,000	84,000	168,000	0	168,000
投資有価証券	50,000	0	50,000	0	50,000
リサイクル預託金	0	12,640	12,640	0	12,640
退職給付引当資産	9,704,077	6,523,882	16,227,959	0	16,227,959
人件費積立資産	11,000,000	10,000,000	21,000,000	0	21,000,000
修繕積立資産	7,000,000	14,900,000	21,900,000	0	21,900,000
備品等購入積立資産	0	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	31,000,000	31,000,000	0	31,000,000
資産の部合計	272,298,617	130,484,579	402,783,196	0	402,783,196
流動負債	[7,021,573]	[2,136,335]	[9,157,908]	[0]	[9,157,908]
事業未払金	1,518,166	431,063	1,949,229	0	1,949,229
1年以内返済予定設備資金					
借入金	2,592,000	0	2,592,000	0	2,592,000
職員預り金	106,093	25,213	131,306	0	131,306
賞与引当金	2,805,314	1,680,059	4,485,373	0	4,485,373
固定負債	[52,688,077]	[6,523,882]	[59,211,959]	[0]	[59,211,959]
設備資金借入金	42,984,000	0	42,984,000	0	42,984,000
退職給付引当金	9,704,077	6,523,882	16,227,959	0	16,227,959
負債の部合計	[59,709,650]	[8,660,217]	[68,369,867]	[0]	[68,369,867]
基本金	[27,914,683]	[46,850,732]	[74,765,415]	[0]	[74,765,415]
国庫補助金等特別積立金	[92,326,267]	[13,138,051]	[105,464,318]	[0]	[105,464,318]
その他の積立金	[18,000,000]	[60,900,000]	[78,900,000]	[0]	[78,900,000]
人件費積立金	11,000,000	10,000,000	21,000,000	0	21,000,000
修繕積立金	7,000,000	14,900,000	21,900,000	0	21,900,000
備品等購入積立金	0	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
保育所施設・設備整備積立金	0	31,000,000	31,000,000	0	31,000,000
次期繰越活動増減差額	[74,348,017]	[935,579]	[75,283,596]	[0]	[75,283,596]
(うち当期活動増減差額)	5,906,309	6,107,715	12,014,024	0	12,014,024
純資産の部合計	[212,588,967]	[121,824,362]	[334,413,329]	[0]	[334,413,329]
負債及び純資産の部合計	272,298,617	130,484,579	402,783,196	0	402,783,196

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) 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－移動平均法（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
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの－総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産－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。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・徴収不能引当金－債券の徴収不能に備えるため、一括評価債券については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債券については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。
 - ・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。
 - ・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。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人青森県社会福祉協議会の退職制度によっている。

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、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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 瑞穂保育園拠点（社会福祉事業）
 - 「本部」
 - 「瑞穂保育園」
 - 「病児一時保育事業」
 - イ 浪岡若葉拠点（社会福祉事業）
 - 「浪岡若葉保育園」

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	36,762,750	15,225,479	0	51,988,229
建物	191,361,311	0	13,137,625	178,223,686
合計	228,124,061	15,225,479	13,137,625	230,211,915

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)	159,302,797 円
土地(基本財産)	36,762,750 円
計	196,065,547 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(1年以内返済予定額を含む)	45,576,000 円
計	45,576,000 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
土地(基本財産)	51,988,229	0	51,988,229
建物(基本財産)	269,020,784	90,797,098	178,223,686
構築物	22,373,284	10,582,432	11,790,852
車輛運搬具	6,837,360	2,510,692	4,326,668
器具及び備品	67,576,526	59,735,919	7,840,607
ソフトウェア	1,680,000	1,512,000	168,000
合計	419,476,183	165,138,141	254,338,042

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

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

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) 園敷地の寄附

平成26年4月1日に当時の理事長であった工藤順一氏より、浪岡若葉保育園敷地（青森市浪岡大字下十川字扇田189番4、191番1、191番10、192番2 合計面積 2,481.64㎡ 価額 15,225,479 円）の寄附を受け、今年度に寄附の受入れをしている。

(2) 会計基準移行に伴う過年度修正額の内訳
特別費用

国庫補助金等特別積立金修正損	4,588,136 円
----------------	-------------

瑞穂保育園区分 貸借対照表

平成 28 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	[31,050,126]	[29,379,609]	[1,670,517]	流動負債	[7,021,573]	[3,030,256]	[3,991,317]
現金預金	27,832,416	26,821,009	1,011,407	事業未払金	1,518,166	236,452	1,281,714
事業未収金	3,217,710	58,700	3,159,010	1年以内返済予定設備			
未収補助金	0	2,499,900	△ 2,499,900	資金借入金	2,592,000	2,592,000	0
固定資産	[241,248,491]	[239,501,747]	[1,746,744]	職員預り金	106,093	201,804	△ 95,711
基本財産	[196,065,547]	[205,472,169]	[△ 9,406,622]	賞与引当金	2,805,314	0	2,805,314
土地	36,762,750	36,762,750	0	固定負債	[52,688,077]	[54,471,290]	[△ 1,783,213]
建物	159,302,797	168,709,419	△ 9,406,622	設備資金借入金	42,984,000	45,576,000	△ 2,592,000
その他の固定資産	[45,182,944]	[34,029,578]	[11,153,366]	退職給付引当金	9,704,077	8,895,290	808,787
構築物	11,653,498	12,486,485	△ 832,987	負債の部合計	[59,709,650]	[57,501,546]	[2,208,104]
器具及び備品	5,691,369	6,345,803	△ 654,434	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	84,000	252,000	△ 168,000	基本金	[27,914,683]	[27,914,683]	[0]
投資有価証券	50,000	50,000	0	国庫補助金等特別積立金	[92,326,267]	[97,023,419]	[△ 4,697,152]
退職給付引当資産	9,704,077	8,895,290	808,787	その他の積立金	[18,000,000]	[6,000,000]	[12,000,000]
人件費積立資産	11,000,000	6,000,000	5,000,000	人件費積立金	11,000,000	6,000,000	5,000,000
修繕積立資産	7,000,000	0	7,000,000	修繕積立金	7,000,000	0	7,000,000
				次期繰越活動増減差額	[74,348,017]	[80,441,708]	[△ 6,093,691]
				(うち当期活動増減差額)	5,906,309	0	5,906,309
				純資産の部合計	[212,588,967]	[211,379,810]	[1,209,157]
資産の部合計	272,298,617	268,881,356	3,417,261	負債及び純資産の部合計	272,298,617	268,881,356	3,417,261

財務諸表に対する注記（瑞穂保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－移動平均法（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
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの－総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産－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。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・徴収不能引当金－債券の徴収不能に備えるため、一括評価債券については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債券については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。
 - ・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。
 - ・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。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人青森県社会福祉協議会の退職制度によっている。

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) 瑞穂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)
 - ア 本部
 - イ 瑞穂保育園
 - ウ 病児一時保育事業
- (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
土地	36,762,750	0	0	36,762,750
建物	168,709,419	0	9,406,622	159,302,797
合計	205,472,169	0	9,406,622	196,065,547

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

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）	159,302,797 円
土地（基本財産）	36,762,750 円
計	196,065,547 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（1年以内返済予定額を含む）	45,576,000 円
計	45,576,000 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
土地（基本財産）	36,762,750	0	36,762,750
建物(基本財産)	178,899,921	19,597,124	159,302,797
構築物	13,388,884	1,735,386	11,653,498
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	30,754,582	25,063,213	5,691,369
ソフトウェア	840,000	756,000	84,000
合計	260,646,137	47,151,723	213,494,414

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

浪岡若葉保育園区分 貸借対照表

平成 28 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	[22,204,429]	[21,950,207]	[254,222]	流動負債	[2,136,335]	[375,669]	[1,760,666]
現金預金	19,822,919	19,271,607	551,312	事業未払金	431,063	149,161	281,902
事業未収金	2,381,510	23,200	2,358,310	職員預り金	25,213	226,508	△ 201,295
未収補助金	0	2,655,400	△ 2,655,400	賞与引当金	1,680,059	0	1,680,059
固定資産	[108,280,150]	[83,795,316]	[24,484,834]	固定負債	[6,523,882]	[6,876,135]	[△ 352,253]
基本財産	[34,146,368]	[22,651,892]	[11,494,476]	退職給付引当金	6,523,882	6,876,135	△ 352,253
土地	15,225,479	0	15,225,479	負債の部合計	[8,660,217]	[7,251,804]	[1,408,413]
建物	18,920,889	22,651,892	△ 3,731,003	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	[74,133,782]	[61,143,424]	[12,990,358]	基本金	[46,850,732]	[31,625,253]	[15,225,479]
構築物	137,354	207,491	△ 70,137	国庫補助金等特別積立金	[13,138,051]	[11,140,602]	[1,997,449]
車輛運搬具	4,326,668	487,472	3,839,196	その他の積立金	[60,900,000]	[51,000,000]	[9,900,000]
器具及び備品	2,149,238	2,307,686	△ 158,448	人件費積立金	10,000,000	7,000,000	3,000,000
ソフトウェア	84,000	252,000	△ 168,000	修繕積立金	14,900,000	13,000,000	1,900,000
リサイクル預託金	12,640	12,640	0	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
退職給付引当資産	6,523,882	6,876,135	△ 352,253	保育所施設・設備整備積立金	31,000,000	26,000,000	5,000,000
人件費積立資産	10,000,000	7,000,000	3,000,000	次期繰越活動増減差額	[935,579]	[4,727,864]	[△ 3,792,285]
修繕積立資産	14,900,000	13,000,000	1,900,000	(うち当期活動増減差額)	6,107,715	0	6,107,715
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000	0	純資産の部合計	[121,824,362]	[98,493,719]	[23,330,643]
保育所施設・設備整備積立資産	31,000,000	26,000,000	5,000,000	負債及び純資産の部合計	130,484,579	105,745,523	24,739,056
資産の部合計	130,484,579	105,745,523	24,739,056				

財務諸表に対する注記（浪岡若葉保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－移動平均法（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
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの－総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産－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。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・徴収不能引当金－債券の徴収不能に備えるため、一括評価債券については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債券については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。
 - ・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。
 - ・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。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人青森県社会福祉協議会の退職制度によっている。

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) 浪岡若葉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)
ア 浪岡若葉保育園
- (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
土地	0	15,225,479	0	15,225,479
建物	22,651,892	0	3,731,003	18,920,889
合計	22,651,892	0	3,731,003	18,920,889

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

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
土地（基本財産）	15,225,479	0	15,225,479
建物（基本財産）	90,120,863	71,199,974	18,920,889
構築物	8,984,400	8,847,046	137,354
車輛運搬具	6,837,360	2,510,692	4,326,668
器具及び備品	36,821,944	34,672,706	2,149,238
ソフトウェア	840,000	756,000	84,000
合計	158,830,046	117,986,418	40,843,628

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

(1) 園敷地の寄附

平成26年4月1日に当時の理事長であった工藤順一氏より、浪岡若葉保育園敷地（青森市浪岡大字下十川字扇田189番4、191番1、191番10、192番2 合計面積 2,481.64㎡ 価額 15,225,479 円）の寄附を受け、今年度に寄附の受入れをしている。

(2) 会計基準移行に伴う過年度修正額の内訳

特別費用

国庫補助金等特別積立金修正損 4,588,136 円