

平成27年度

決算報告書

I 財務諸表

- 1 資金収支計算書
資金収支計算書 (第1号の1様式)
社会福祉事業区分資金収支内訳表 (第1号の3様式)
本部拠点区分資金収支計算書 (第1号の4様式)
坂ノ市こども園拠点区分資金収支計算書 (第1号の4様式)
- 2 事業活動計算書
事業活動計算書 (第2号の1様式)
社会福祉事業区分事業活動内訳表 (第2号の3様式)
本部拠点区分事業活動計算書 (第2号の4様式)
坂ノ市こども園拠点区分事業活動計算書 (第2号の4様式)
- 3 貸借対照表
貸借対照表 (第3号の1様式)
社会福祉事業区分貸借対照表内訳表 (第3号の3様式)
財務諸表に対する注記(法人全体)
本部拠点区分貸借対照表 (第3号の4様式)
財務諸表に対する注記(本部拠点区分)
坂ノ市こども園貸借対照表 (第3号の4様式)
財務諸表に対する注記(坂ノ市こども園拠点区分)

II 附属明細書

- ・ 基本財産及びその他の固定資産の明細書(坂ノ市こども園) (別紙1)
- ・ 借入金明細書 (別紙①)
- ・ 寄附金収益明細書 (別紙②)
- ・ 補助金事業収益明細書 (別紙③)
- ・ 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 (別紙④)
- ・ 基本金明細書 (別紙⑥)
- ・ 国庫補助金等特別積立金明細書 (別紙⑦)
- ・ 積立金・積立資産明細書(坂ノ市こども園) (別紙⑧)

III 財産目録

(別紙5)

IV その他の明細表等(参考資料)

【法人名】 社会福祉法人 寿光福祉会

【施設名】 坂ノ市こども園

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	259,077,779	258,511,666	566,113
		経常経費寄附金収入	590,000	544,680	45,320
		受取利息配当金収入	11,050	11,025	25
		その他の収入	100,000	253,182	-153,182
		事業活動収入計(1)	259,778,829	259,320,553	458,276
	支出	人件費支出	152,652,868	151,747,465	905,403
		事業費支出	41,930,000	41,699,834	230,166
		事務費支出	22,830,000	21,974,808	855,192
		支払利息支出	439,153	439,153	0
		事業活動支出計(2)	217,852,021	215,861,260	1,990,761
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		41,926,808	43,459,293	-1,532,485	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	918,000	918,000	0
		施設整備等収入計(4)	918,000	918,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,034,745	2,034,745	0
		固定資産取得支出	7,284,038	7,144,679	139,359
		施設整備等支出計(5)	9,318,783	9,179,424	139,359
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-8,400,783	-8,261,424	-139,359
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	111,050	0	111,050
		その他の活動による収入計(7)	111,050	0	111,050
	支出	積立資産支出	32,000,000	32,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	111,050	0	111,050
		その他の活動支出計(8)	32,111,050	32,000,000	111,050
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-32,000,000	-32,000,000	0
		予備費支出(10)	1,776,025	—	1,776,025
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-250,000	3,197,869	-3,447,869	
前期末支払資金残高(12)		35,004,389	35,004,389	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		34,754,389	38,202,258	-3,447,869	

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

第1号の3様式
(単位: 円)

勘定科目		本部拠点	坂ノ市こども園 拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収支	収	保育事業収入	0	258,511,666	258,511,666	0	258,511,666	
		借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	
		経常経費寄附金収入	0	544,680	544,680	0	544,680	
		受取利息配当金収入	0	11,025	11,025	0	11,025	
		その他の収入	0	253,182	253,182	0	253,182	
		流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	
		事業活動収入計(1)	0	259,320,553	259,320,553	0	259,320,553	
		支	人件費支出	0	151,747,465	151,747,465	0	151,747,465
		事業費支出	0	41,699,834	41,699,834	0	41,699,834	
		事務費支出	141,043	21,833,765	21,974,808	0	21,974,808	
	支払利息支出	0	439,153	439,153	0	439,153		
	その他の支出	0	0	0	0	0		
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0		
	事業活動支出計(2)	141,043	215,720,217	215,861,260	0	215,861,260		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-141,043	43,600,336	43,459,293	0	43,459,293		
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	0	918,000	918,000	0	918,000	
		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	918,000	918,000	0	918,000	
		支	設備資金借入金元金償還支出	0	2,034,745	2,034,745	0	2,034,745
		固定資産取得支出	0	7,144,679	7,144,679	0	7,144,679	
		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)	0	9,179,424	9,179,424	0	9,179,424		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-8,261,424	-8,261,424	0	-8,261,424		
その他の活動による収支	収	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0	
		長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	
		長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	
		投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	
		積立資産取崩収入	0	0	0	0	0	
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	
		役員等借入金収入	0	0	0	0	0	
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	
		事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	
		拠点区分間繰入金収入	91,000	0	91,000	-91,000	0	
		サービス区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	
		その他の活動による収入	0	0	0	0	0	
		その他の活動による収入計(7)	91,000	0	91,000	-91,000	0	
		支	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0
		長期貸付金支出	0	0	0	0	0	
		投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	
		積立資産支出	0	32,000,000	32,000,000	0	32,000,000	
		拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	
	役員等長期借入金返済支出	0	0	0	0	0		
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0		
	拠点区分間繰入金支出	0	91,000	91,000	-91,000	0		
	サービス区分間繰入金支出	0	0	0	0	0		
	その他の活動による支出	0	0	0	0	0		
	その他の活動支出計(8)	0	32,091,000	32,091,000	-91,000	32,000,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	91,000	-32,091,000	-32,000,000	0	-32,000,000		
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-50,043	3,247,912	3,197,869	0	3,197,869		
	前期末支払資金残高(11)	9,774,140	25,230,249	35,004,389	0	35,004,389		
	当期末支払資金残高(10)+(11)	9,724,097	28,478,161	38,202,258	0	38,202,258		

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				
	事業活動収入計(1)	0	0	0	
	支出	事務費支出	180,000	141,043	38,957
		福利厚生費支出	10,000	0	10,000
		研修研究費支出	5,000	2,000	3,000
		会議費支出	5,000	0	5,000
		手数料支出	100,000	82,632	17,368
		雑支出	60,000	56,411	3,589
事業活動支出計(2)	180,000	141,043	38,957		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-180,000	-141,043	-38,957		
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	111,050	91,000	20,050	
	拠点区分間繰入金収入	111,050	91,000	20,050	
	その他の活動による収入計(7)	111,050	91,000	20,050	
	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)	111,050	91,000	20,050	
予備費支出(10)	81,050	—	81,050		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-150,000	-50,043	-99,957		
前期末支払資金残高(12)		9,774,140	9,774,140	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		9,624,140	9,724,097	-99,957	

法人名 社会福祉法人 寿光福祉会

事業・拠点 [0002:坂ノ市こども園拠点]

坂ノ市こども園拠点区分 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
事業収入	保育事業収入	259,077,779	258,511,666	566,113
	施設型給付費収入	239,488,149	239,485,740	2,409
	施設型給付費収入	180,261,749	180,383,290	-121,541
	利用者負担金収入	59,226,400	59,102,450	123,950
	その他の事業収入	19,589,630	19,025,926	563,704
	補助金事業収入	11,976,230	12,002,640	-26,410
	その他の事業収入	7,613,400	7,023,286	590,114
	経常経費寄附金収入	590,000	544,680	45,320
	経常経費寄附金収入	590,000	544,680	45,320
	受取利息配当金収入	11,050	11,025	25
	受取利息配当金収入	11,050	11,025	25
	その他の収入	100,000	253,182	-153,182
	受入研修費収入	50,000	20,000	30,000
	雑収入	50,000	233,182	-183,182
	事業活動収入計(1)	259,778,829	259,320,553	458,276
活動に要する支出	人件費支出	152,652,868	151,747,465	905,403
	職員給料支出	71,078,769	71,153,033	-74,264
	職員賞与支出	25,997,627	25,997,627	0
	非常勤職員給与支出	35,677,872	35,381,150	296,722
	退職給付支出	1,698,600	1,698,600	0
	法定福利費支出	18,200,000	17,517,055	682,945
	事業費支出	41,930,000	41,699,834	230,166
	給食費支出	16,700,000	16,563,939	136,061
	保健衛生費支出	500,000	428,693	71,307
	保育材料費支出	11,000,000	11,171,946	-171,946
	水道光熱費支出	6,300,000	6,363,764	-63,764
	消耗器具備品費支出	5,300,000	5,084,932	215,068
	保険料支出	1,400,000	1,374,712	25,288
	賃借料支出	330,000	419,962	-89,962
	雑支出	400,000	291,886	108,114
	事務費支出	22,650,000	21,833,765	816,235
	福利厚生費支出	1,900,000	1,819,625	80,375
	職員被服費支出	500,000	437,946	62,054
	旅費交通費支出	100,000	43,348	56,652
	研修研究費支出	2,000,000	1,964,764	35,236
	事務消耗品費支出	900,000	827,685	72,315
	印刷製本費支出	1,100,000	995,966	104,034
	修繕費支出	8,900,000	8,713,398	186,602
	通信運搬費支出	350,000	270,281	79,719
	会議費支出	10,000	1,053	8,947
	広報費支出	0	12,960	-12,960
	業務委託費支出	700,000	656,100	43,900
	手数料支出	2,500,000	2,322,501	177,499
	保険料支出	400,000	372,840	27,160
	賃借料支出	1,350,000	1,184,551	165,449
土地・建物賃借料支出	240,000	240,000	0	
保守料支出	800,000	1,109,598	-309,598	
雑支出	900,000	861,149	38,851	
支払利息支出	439,153	439,153	0	
支払利息支出	439,153	439,153	0	
事業活動支出計(2)	217,672,021	215,720,217	1,951,804	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	42,106,808	43,600,336	-1,493,528	

坂ノ市こども園拠点区分 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
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	918,000	918,000	0
	施設整備等補助金収入	918,000	918,000	0
	施設整備等収入計(4)	918,000	918,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	2,034,745	2,034,745	0
	設備資金借入金元金償還支出	2,034,745	2,034,745	0
	固定資産取得支出	7,284,038	7,144,679	139,359
	車両運搬具取得支出	134,038	134,038	0
	器具及び備品取得支出	3,200,000	3,062,809	137,191
ソフトウェア取得支出	3,950,000	3,947,832	2,168	
施設整備等支出計(5)	9,318,783	9,179,424	139,359	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-8,400,783	-8,261,424	-139,359	
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支出			
	積立資産支出	32,000,000	32,000,000	0
	保育所施設・設備積立資産支出	32,000,000	32,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	111,050	91,000	20,050
	拠点区分間繰入金支出	111,050	91,000	20,050
その他の活動支出計(8)	32,111,050	32,091,000	20,050	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-32,111,050	-32,091,000	-20,050	
予備費支出(10)	1,694,975	—	1,694,975	
	0	—	1,694,975	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-100,000	3,247,912	-3,347,912	
前期末支払資金残高(12)	25,230,249	25,230,249	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	25,130,249	28,478,161	-3,347,912	

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	258,511,666	181,642,810	76,868,856
		経常経費寄附金収益	544,680	2,968,418	-2,423,738
		サービス活動収益計(1)	259,056,346	184,611,228	74,445,118
	費用	人件費	151,747,465	134,556,693	17,190,772
		事業費	41,547,159	35,647,682	5,899,477
		事務費	21,731,808	14,835,603	6,896,205
		減価償却費	16,238,398	8,884,316	7,354,082
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,929,310	-4,352,844	-1,576,466	
	サービス活動費用計(2)	225,335,520	189,571,450	35,764,070	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,720,826	-4,960,222	38,681,048	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	11,025	16,660	-5,635
		その他のサービス活動外収益	253,182	219,110	34,072
		サービス活動外収益計(4)	264,207	235,770	28,437
	費用	支払利息	439,153	0	439,153
		サービス活動外費用計(5)	439,153	0	439,153
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-174,946	235,770	-410,716	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	33,545,880	-4,724,452	38,270,332	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	918,000	69,520,500	-68,602,500
		事業区分間繰入金収益	0	980,400	-980,400
		特別収益計(8)	918,000	70,500,900	-69,582,900
	費用	固定資産売却損・処分損	115,082	8,372,490	-8,257,408
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	-1,047,115	1,047,115
		国庫補助金等特別積立金積立額	918,000	69,520,500	-68,602,500
		その他の特別損失	0	6,534,311	-6,534,311
	特別費用計(9)	1,033,082	83,380,186	-82,347,104	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-115,082	-12,879,286	12,764,204	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	33,430,798	-17,603,738	51,034,536	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	111,749,142	81,852,880	29,896,262
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	145,179,940	64,249,142	80,930,798
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	47,500,000	-47,500,000
		その他の積立金積立額(16)	32,000,000	0	32,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	113,179,940	111,749,142	1,430,798

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

第2号の3様式

(単位：円)

勘定科目		本部拠点	坂ノ市こども園 拠点	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	保育事業収益		258,511,666		258,511,666	
		経常経費寄附金収益		544,680	544,680	544,680	
		サービス活動収益計(1)		259,056,346	259,056,346	259,056,346	
	費用	人件費		151,747,465	151,747,465		151,747,465
		事業費		41,547,159	41,547,159		41,547,159
		事務費	141,043	21,590,765	21,731,808		21,731,808
		減価償却費		16,238,398	16,238,398		16,238,398
		国庫補助金等特別積立金取崩額		-5,929,310	-5,929,310		-5,929,310
		徴収不能額					
		徴収不能引当金繰入					
	サービス活動費用計(2)	141,043	225,194,477	225,335,520		225,335,520	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-141,043	33,861,869	33,720,826		33,720,826	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益					
		受取利息配当金収益		11,025	11,025		11,025
		有価証券評価益					
		有価証券売却益					
		投資有価証券評価益					
		投資有価証券売却益					
		その他のサービス活動外収益		253,182	253,182		253,182
		サービス活動外収益計(4)		264,207	264,207		264,207
	費用	支払利息		439,153	439,153		439,153
		有価証券評価損					
有価証券売却損							
投資有価証券評価損							
	その他のサービス活動外費用						
	サービス活動外費用計(5)		439,153	439,153		439,153	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-174,946	-174,946		-174,946	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-141,043	33,686,923	33,545,880		33,545,880	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		918,000	918,000		918,000
		施設整備等寄附金収益					
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益					
		固定資産受贈額					
		固定資産売却益					
		事業区分間繰入金収益					
		拠点区分間繰入金収益	91,000		91,000	-91,000	
		サービス区分間繰入金収益					
	拠点区分間固定資産移管収益						
	サービス区分間固定資産移管収益						
	その他の特別収益						
	特別収益計(8)	91,000	918,000	1,009,000	-91,000	918,000	
減部の部	費用	基本金組入額					
		資産評価損					
		固定資産売却損・処分損		115,082	115,082		115,082
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)					
		国庫補助金等特別積立金積立額		918,000	918,000		918,000
		災害損失					
		事業区分間繰入金費用					
		拠点区分間繰入金費用		91,000	91,000	-91,000	
		サービス区分間繰入金費用					
		拠点区分間固定資産移管費用					
サービス区分間固定資産移管費用							
	その他の特別損失						
	特別費用計(9)		1,124,082	1,124,082	-91,000	1,033,082	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	91,000	-206,082	-115,082		-115,082	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-50,043	33,480,841	33,430,798		33,430,798	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	9,774,140	101,975,002	111,749,142		111,749,142
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,724,097	135,455,843	145,179,940		145,179,940
		基本金取崩額(14)					
		その他の積立金取崩額(15)					
		その他の積立金積立額(16)		32,000,000	32,000,000		32,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	9,724,097	103,455,843	113,179,940		113,179,940

法人名 社会福祉法人 寿光福祉会
 事業・拠点 [0001:本部拠点]

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	0	19,578	-19,578
		経常経費寄附金収益	0	19,578	-19,578
		サービス活動収益計(1)	0	19,578	-19,578
	費用	事務費	141,043	23,578	117,465
		研修研究費	2,000	4,000	-2,000
		手数料	82,632	0	82,632
		雑費	56,411	19,578	36,833
	サービス活動費用計(2)	141,043	23,578	117,465	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-141,043	-4,000	-137,043	
サービス活動外増減の部	収益	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	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)	0	0	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-141,043	-4,000	-137,043	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	91,000	16,660	74,340
		拠点区分間繰入金収益	91,000	16,660	74,340
		特別収益計(8)	91,000	16,660	74,340
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	91,000	16,660	74,340
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-50,043	12,660	-62,703	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	9,774,140	9,761,480	12,660
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,724,097	9,774,140	-50,043
		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)	9,724,097	9,774,140	-50,043

法人名 社会福祉法人 寿光福祉会
事業・拠点 [0002:坂ノ市こども園拠点]

坂ノ市こども園拠点区分 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
収 益	保育事業収益	258,511,666	181,642,810	76,868,856
	施設型給付費収益	239,485,740	0	239,485,740
	施設型給付費収益	180,383,290	0	180,383,290
	利用者負担金収益	59,102,450	0	59,102,450
	委託費収益	0	165,918,210	-165,918,210
	その他の事業収益	19,025,926	15,724,600	3,301,326
	補助金事業収益	12,002,640	15,356,000	-3,353,360
	その他の事業収益	7,023,286	368,600	6,654,686
	経常経費寄附金収益	544,680	2,948,840	-2,404,160
	経常経費寄附金収益	544,680	2,948,840	-2,404,160
	サービス活動収益計(1)	259,056,346	184,591,650	74,464,696
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	151,747,465	134,556,693	17,190,772
	職員給料	71,153,033	71,933,324	-780,291
	職員賞与	25,997,627	21,281,712	4,715,915
	非常勤職員給与	35,381,150	24,332,808	11,048,342
	退職給付費用	1,698,600	1,430,400	268,200
	法定福利費	17,517,055	15,578,449	1,938,606
	事業費	41,547,159	35,647,682	5,899,477
	給食費	16,563,939	13,256,744	3,307,195
	保健衛生費	428,693	654,857	-226,164
	保育材料費	11,171,946	2,549,086	8,622,860
	水道光熱費	6,363,764	5,976,793	386,971
	消耗器具備品費	5,084,932	12,128,419	-7,043,487
	保険料	1,222,037	461,025	761,012
	賃借料	419,962	311,040	108,922
	雑費	291,886	309,718	-17,832
	事務費	21,590,765	14,812,025	6,778,740
	福利厚生費	1,819,625	1,351,710	467,915
	職員被服費	437,946	139,123	298,823
	旅費交通費	43,348	4,000	39,348
	研修研究費	1,964,764	886,614	1,078,150
	事務消耗品費	827,685	590,524	237,161
	印刷製本費	995,966	975,291	20,675
	修繕費	8,713,398	4,662,214	4,051,184
	通信運搬費	270,281	300,434	-30,153
	会議費	1,053	4,724	-3,671
	広報費	12,960	35,207	-22,247
	業務委託費	656,100	702,000	-45,900
	手数料	2,322,501	2,565,952	-243,451
	保険料	372,840	454,680	-81,840
	賃借料	1,184,551	1,354,484	-169,933
	土地・建物賃借料	240,000	240,000	0
	保守料	866,598	279,288	587,310
	雑費	861,149	265,780	595,369
減価償却費	16,238,398	8,884,316	7,354,082	
減価償却費	16,238,398	8,884,316	7,354,082	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,929,310	-4,352,844	-1,576,466	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,929,310	-4,352,844	-1,576,466	
	サービス活動費用計(2)	225,194,477	189,547,872	35,646,605
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,861,869	-4,956,222	38,818,091

法人名 社会福祉法人 寿光福祉会
 事業・拠点 [0002:坂ノ市こども園拠点]

坂ノ市こども園拠点区分 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	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	11,025	16,660	-5,635
		受取利息配当金収益	11,025	16,660	-5,635
		その他のサービス活動外収益	253,182	219,110	34,072
		受入研修費収益	20,000	30,000	-10,000
		雑収益	233,182	189,110	44,072
		サービス活動外収益計(4)	264,207	235,770	28,437
	費用	支払利息	439,153	0	439,153
		支払利息	439,153	0	439,153
		サービス活動外費用計(5)	439,153	0	439,153
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-174,946	235,770	-410,716
経常増減差額(7)=(3)+(6)		33,686,923	-4,720,452	38,407,375	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	918,000	69,520,500	-68,602,500
		施設整備等補助金収益	918,000	69,520,500	-68,602,500
		事業区分間繰入金収益	0	980,400	-980,400
		事業区分間繰入金収益	0	980,400	-980,400
		特別収益計(8)	918,000	70,500,900	-69,582,900
	費用	固定資産売却損・処分損	115,082	8,372,490	-8,257,408
		建物売却損・処分損	0	8,264,485	-8,264,485
		器具及び備品売却損・処分損	98,760	108,005	-9,245
		その他の固定資産売却損・処分損	16,322	0	16,322
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	-1,047,115	1,047,115
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	-1,047,115	1,047,115
		国庫補助金等特別積立金積立額	918,000	69,520,500	-68,602,500
		国庫補助金等特別積立金積立額	918,000	69,520,500	-68,602,500
		拠点区分間繰入金費用	91,000	16,660	74,340
		拠点区分間繰入金費用	91,000	16,660	74,340
		その他の特別損失	0	6,534,311	-6,534,311
		会計基準移行に伴う過年度修正額	0	6,534,311	-6,534,311
		特別費用計(9)	1,124,082	83,396,846	-82,272,764
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		-206,082	-12,895,946
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		33,480,841	-17,616,398	51,097,239	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	101,975,002	72,091,400	29,883,602	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	135,455,843	54,475,002	80,980,841	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	47,500,000	-47,500,000	
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	47,500,000	-47,500,000	
	その他の積立金積立額(16)	32,000,000	0	32,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	32,000,000	0	32,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		103,455,843	101,975,002	1,480,841	

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	47,247,218	44,895,112	2,352,106	流 動 負 債	11,100,592	11,925,468	-824,876
現 金 預 金	42,824,747	42,601,437	223,310	事 業 未 払 金	4,765,590	9,016,425	-4,250,835
事 業 未 収 金	3,294,100	1,062,610	2,231,490	1年以内返済予定 設備資金借入金 未払費用	2,055,632	2,034,745	20,887
未 収 金	186,000	24	185,976	預 り 金	1,959,510	322,632	1,636,878
未 収 補 助 金	0	377,190	-377,190	職 員 預 り 金	13,887	6,635	7,252
立 替 金	7,771	14,151	-6,380	固 定 負 債	2,305,973	545,031	1,760,942
前 払 金	934,600	839,700	94,900	設 備 資 金 借 入 金	40,909,623	42,965,255	-2,055,632
固 定 資 産	426,755,831	403,568,957	23,186,874	【負債の部合計】	52,010,215	54,890,723	-2,880,508
基 本 財 産	346,336,908	356,655,203	-10,318,295				
土 地 (基)	91,695,814	91,695,814	0				
建 物 (基)	254,641,094	264,959,389	-10,318,295				
そ の 他 の 固 定 資 産	80,418,923	46,913,754	33,505,169	純 資 産 の 部			
建 物 (固)	1,758,126	2,041,766	-283,640	基 本 金	131,072,259	131,072,259	0
構 築 物 (固)	9,808,996	11,131,183	-1,322,187	基 本 金	131,072,259	131,072,259	0
機 械 及 び 装 置	2,672,791	3,018,094	-345,303	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	129,740,635	134,751,945	-5,011,310
車 輛 運 搬 具	169,343	115,466	53,877	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	129,740,635	134,751,945	-5,011,310
器 具 及 び 備 品	13,672,779	14,121,584	-448,805	そ の 他 の 積 立 金	48,000,000	16,000,000	32,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア	3,493,963	0	3,493,963	人 件 費 積 立 金	16,000,000	16,000,000	0
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	16,000,000	16,000,000	0	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	32,000,000	0	32,000,000
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	32,000,000	0	32,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	113,179,940	111,749,142	1,430,798
長 期 前 払 費 用	395,675	0	395,675	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	113,179,940	111,749,142	1,430,798
そ の 他 の 固 定 資 産	447,250	485,661	-38,411	(うち当期活動 増減差額)	33,430,798	-17,603,738	51,034,536
【資産の部合計】	474,003,049	448,464,069	25,538,980	【純資産の部合計】	421,992,834	393,573,346	28,419,488
				【負債及び 純資産の部合計】	474,003,049	448,464,069	25,538,980

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	本部拠点	坂ノ市こども園 拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	9,724,097	37,614,121	47,338,218	-91,000	47,247,218
現金預金	9,633,097	33,191,650	42,824,747	0	42,824,747
事業未収金	0	3,294,100	3,294,100	0	3,294,100
未収金	91,000	186,000	277,000	-91,000	186,000
立替金	0	7,771	7,771	0	7,771
前払金	0	934,600	934,600	0	934,600
固定資産	0	426,755,831	426,755,831	0	426,755,831
基本財産	0	346,336,908	346,336,908	0	346,336,908
土地(基)	0	91,695,814	91,695,814	0	91,695,814
建物(基)	0	254,641,094	254,641,094	0	254,641,094
その他の固定資産	0	80,418,923	80,418,923	0	80,418,923
建物(固)	0	1,758,126	1,758,126	0	1,758,126
構築物(固)	0	9,808,996	9,808,996	0	9,808,996
機械及び装置	0	2,672,791	2,672,791	0	2,672,791
車両運搬具	0	169,343	169,343	0	169,343
器具及び備品	0	13,672,779	13,672,779	0	13,672,779
ソフトウェア	0	3,493,963	3,493,963	0	3,493,963
保育所繰越積立資産	0	16,000,000	16,000,000	0	16,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	32,000,000	32,000,000	0	32,000,000
長期前払費用	0	395,675	395,675	0	395,675
その他の固定資産	0	447,250	447,250	0	447,250
【資産の部合計】	9,724,097	464,369,952	474,094,049	-91,000	474,003,049
流動負債	0	11,191,592	11,191,592	-91,000	11,100,592
事業未払金	0	4,765,590	4,765,590	0	4,765,590
その他の未払金	0	91,000	91,000	-91,000	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	2,055,632	2,055,632	0	2,055,632
未払費用	0	1,959,510	1,959,510	0	1,959,510
預り金	0	13,887	13,887	0	13,887
職員預り金	0	2,305,973	2,305,973	0	2,305,973
固定負債	0	40,909,623	40,909,623	0	40,909,623
設備資金借入金	0	40,909,623	40,909,623	0	40,909,623
【負債の部合計】	0	52,101,215	52,101,215	-91,000	52,010,215
基本金	0	131,072,259	131,072,259	0	131,072,259
基本金	0	131,072,259	131,072,259	0	131,072,259
国庫補助金等特別積立金	0	129,740,635	129,740,635	0	129,740,635
国庫補助金等特別積立金	0	129,740,635	129,740,635	0	129,740,635
その他の積立金	0	48,000,000	48,000,000	0	48,000,000
人件費積立金	0	16,000,000	16,000,000	0	16,000,000
保育所施設・設備整備積立金	0	32,000,000	32,000,000	0	32,000,000
次期繰越活動増減差額	9,724,097	103,455,843	113,179,940	0	113,179,940
次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	9,724,097 -50,043	103,455,843 33,480,841	113,179,940 33,430,798	0	113,179,940 33,430,798
【純資産の部合計】	9,724,097	412,268,737	421,992,834	0	421,992,834
【負債及び純資産の部合計】	9,724,097	464,369,952	474,094,049	-91,000	474,003,049

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 該当なし

- ・満期保有目的の債券等 — 償却原価法 (定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 — 定額法
- ・リース資産 該当なし
 - 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、残存価格をゼロとする定額法による。
 - ・ソフトウェア等の無形固定資産は、残存価額をゼロとする定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 該当なし
 - 職員の退職金の支給に備えるため、大分県社会福祉協議会に拠出した福祉施設職員退職共済累計額を退職給与引当金に計上する。
- ・徴収不能引当金 該当なし
 - 金銭債権のうち、徴収不能の恐れのあるものは、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。

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)
 - 事業区分が社会福祉事業のみであるため、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) 公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、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 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。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 本部拠点区分 (社会福祉事業)
 - イ 坂ノ市こども園拠点区分 (社会福祉事業)
 - 「坂ノ市こども園」

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	91,695,814	0	0	91,695,814
建物	264,959,389	0	10,318,295	254,641,094
合計	356,655,203	0	10,318,295	346,336,908

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

該当なし

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	0 円
建物（基本財産）	0 円
計	0 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）	0 円
計	0 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)			
資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	91,695,814	0	91,695,814
建物（基本財産）	358,286,650	103,645,556	254,641,094
建物	7,516,406	5,758,280	1,758,126
構築物	17,652,409	7,843,413	9,808,996
機械及び装置	6,615,000	3,942,209	2,672,791
車輛運搬具	365,328	195,985	169,343
器具及び備品	45,530,871	31,858,092	13,672,779
権利	573,300	176,050	397,250
ソフトウェア	3,947,832	453,869	3,493,963
合計	532,183,610	153,873,454	378,310,156

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)			
資産の種類	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	3,294,100	0	3,294,100
未収金	186,000	0	186,000
未収補助金	0	0	0
合計	3,480,100	0	3,480,100

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

該当なし

以上

法人名 社会福祉法人 寿光福祉会

事業・拠点 [0001:本部拠点]

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	9,724,097	9,774,140	-50,043	【負債の部合計】	0	0	0
現 金 預 金	9,633,097	9,754,429	-121,332				
未 収 金	91,000	16,660	74,340	純 資 産 の 部			
立 替 金	0	3,051	-3,051	次期繰越活動 増減差額	9,724,097	9,774,140	-50,043
				次期繰越活動 増減差額	9,724,097	9,774,140	-50,043
				(うち当期活動 増減差額)	-50,043	12,660	-62,703
				【純資産の部合計】	9,724,097	9,774,140	-50,043
【資産の部合計】	9,724,097	9,774,140	-50,043	【負債及び 純資産の部合計】	9,724,097	9,774,140	-50,043

財務諸表に対する注記 (法人本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 ・満期保有目的の債券等 — 償却原価法 (定額法)
 ・上記以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 ・建物並びに器具及び備品 — 定額法
 ・リース資産 該当なし
 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、残存価格をゼロとする定額法による。
 ・ソフトウェア等の無形固定資産は、残存価額をゼロとする定額法 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 ・退職給付引当金 該当なし
 職員の退職金の支給に備えるため、大分県社会福祉協議会に拠出した福祉施設職員退職共済累計額を退職給与引当金に計上する。
 ・徴収不能引当金 該当なし
 金銭債権のうち、徴収不能の恐れのあるものは、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。

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)
 サービス区分がないため、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)
 サービス区分がないため、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

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)

資産の種類	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	91,000	0	91,000
合計	91,000	0	91,000

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

以 上

坂ノ市こども園拠点区分 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	37,614,121	35,137,632	2,476,489	流 動 負 債	11,191,592	11,942,128	-750,536
現 金 預 金	33,191,650	32,847,008	344,642	事 業 未 払 金	4,765,590	9,016,425	-4,250,835
事 業 未 収 金	3,294,100	1,062,610	2,231,490	そ の 他 の 未 払 金	91,000	16,660	74,340
未 収 金	186,000	24	185,976	1年以内返済予定設備資金借入金	2,055,632	2,034,745	20,887
未 収 補 助 金	0	377,190	-377,190	未 払 費 用	1,959,510	322,632	1,636,878
立 替 金	7,771	11,100	-3,329	預 り 金	13,887	6,635	7,252
前 払 金	934,600	839,700	94,900	職 員 預 り 金	2,305,973	545,031	1,760,942
固 定 資 産	426,755,831	403,568,957	23,186,874	固 定 負 債	40,909,623	42,965,255	-2,055,632
基 本 財 産	346,336,908	356,655,203	-10,318,295	設 備 資 金 借 入 金	40,909,623	42,965,255	-2,055,632
土 地 (基)	91,695,814	91,695,814	0	【 負 債 の 部 合 計 】	52,101,215	54,907,383	-2,806,168
建 物 (基)	254,641,094	264,959,389	-10,318,295				
そ の 他 の 固 定 資 産	80,418,923	46,913,754	33,505,169				
建 物 (固)	1,758,126	2,041,766	-283,640	純 資 産 の 部			
構 築 物 (固)	9,808,996	11,131,183	-1,322,187	基 本 金	131,072,259	131,072,259	0
機 械 及 び 装 置	2,672,791	3,018,094	-345,303	基 本 金	131,072,259	131,072,259	0
車 輛 運 搬 具	169,343	115,466	53,877	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	129,740,635	134,751,945	-5,011,310
器 具 及 び 備 品	13,672,779	14,121,584	-448,805	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	129,740,635	134,751,945	-5,011,310
ソ フ ト ウ ェ ア	3,493,963	0	3,493,963	そ の 他 の 積 立 金	48,000,000	16,000,000	32,000,000
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	16,000,000	16,000,000	0	人 件 費 積 立 金	16,000,000	16,000,000	0
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	32,000,000	0	32,000,000	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	32,000,000	0	32,000,000
長 期 前 払 費 用	395,675	0	395,675	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	103,455,843	101,975,002	1,480,841
そ の 他 の 固 定 資 産	447,250	485,661	-38,411	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	103,455,843	101,975,002	1,480,841
				(うち当期活動増減差額)	33,480,841	-17,616,398	51,097,239
				【 純 資 産 の 部 合 計 】	412,268,737	383,799,206	28,469,531
【 資 産 の 部 合 計 】	464,369,952	438,706,589	25,663,363	【 負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計 】	464,369,952	438,706,589	25,663,363

財務諸表に対する注記 (坂ノ市こども園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 ・満期保有目的の債券等 — 償却原価法 (定額法)
 ・上記以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法 該当なし
 ・建物並びに器具及び備品 — 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、残存価格をゼロとする定額法による。
 ・ソフトウェア等の無形固定資産は、残存価額をゼロとする定額法
- (3) 引当金の計上基準 該当なし
 ・退職給付引当金 該当なし
 職員の退職金の支給に備えるため、大分県社会福祉協議会に拠出した福祉施設職員退職共済累計額を退職給与引当金に計上する。
 ・徴収不能引当金 該当なし
 金銭債権のうち、徴収不能の恐れのあるものは、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。

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は以下のとおりになっている。

- (1) 坂ノ市こども園拠点財務諸表 (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)
 サービス区分が1つのため、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)
 サービス区分が1つのため、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
土地	91,695,814	0	0	91,695,814
建物	264,959,389	0	10,318,295	254,641,094
				0
合計	356,655,203	0	10,318,295	346,336,908

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地 (基本財産)	0 円
建物 (基本財産)	0 円
計	0 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)	0 円
計	0 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)

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	91,695,814	0	91,695,814
建物（基本財産）	358,286,650	103,645,556	254,641,094
建物	7,516,406	5,758,280	1,758,126
構築物	17,652,409	7,843,413	9,808,996
機械及び装置	6,615,000	3,942,209	2,672,791
車輛運搬具	365,328	195,985	169,343
器具及び備品	45,530,871	31,858,092	13,672,779
権利	573,300	176,050	397,250
ソフトウェア	3,947,832	453,869	3,493,963
合計	532,183,610	153,873,454	378,310,156

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)

資産の種類	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	3,294,100	0	3,294,100
未収金	186,000	0	186,000
未収補助金	0	0	0
合計	3,480,100	0	3,480,100

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

以 上

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基)	91,695,814	0	0	0	0	0	0	0	91,695,814	0	0	0	91,695,814	0	
建物(基)	264,959,389	128,606,488	0	0	10,318,295	4,967,044	0	0	254,641,094	123,639,444	103,645,556	64,381,235	358,286,650	188,020,679	
基本財産合計	356,655,203	128,606,488	0	0	10,318,295	4,967,044	0	0	346,336,908	123,639,444	103,645,556	64,381,235	449,982,464	188,020,679	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物(固)	2,041,766	0	0	0	283,640	0	0	0	1,758,126	0	5,758,280	0	7,516,406	0	
構築物(固)	11,098,540	3,625,000	0	0	1,289,544	500,000	0	0	9,808,996	3,125,000	7,843,413	1,875,000	17,652,409	5,000,000	
機械・装置	3,018,094	1,425,219	0	0	345,303	163,059	0	0	2,672,791	1,262,160	3,942,209	1,861,590	6,615,000	3,123,750	
車輛運搬具	115,466	0	134,038	0	80,161	0	0	0	169,343	0	195,985	0	365,328	0	
器具備品	14,018,808	1,095,238	3,062,809	918,000	3,408,838	299,207	0	0	13,672,779	1,714,031	31,858,092	489,074	45,530,871	2,203,105	
その他の固定資産(有形固定資産)計	30,292,674	6,145,457	3,196,847	918,000	5,407,486	962,266	0	0	28,082,035	6,101,191	49,597,979	4,225,664	77,680,014	10,326,855	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
権利(固)	435,661	0	0	0	38,411	0	0	0	397,250	0	176,050	0	573,300	0	
ソフトウェア	0	0	3,947,832	0	453,869	0	0	0	3,493,963	0	453,869	0	3,947,832	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	435,661	0	3,947,832	0	492,280	0	0	0	3,891,213	0	629,919	0	4,521,132	0	
その他の固定資産計	30,728,335	6,145,457	7,144,679	918,000	5,899,766	962,266	0	0	31,973,248	6,101,191	50,227,898	4,225,664	82,201,146	10,326,855	
基本財産及びその他の固定資産計	387,383,538	134,751,945	7,144,679	918,000	16,218,061	5,929,310	0	0	378,310,156	129,740,635	153,873,454	68,606,899	532,183,610	198,347,534	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	387,383,538	134,751,945	7,144,679	918,000	16,218,061	5,929,310	0	0	378,310,156	129,740,635	153,873,454	68,606,899	532,183,610	198,347,534	

借入金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 寿光福祉会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入額 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使 途	担 保 資 産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備 資金 借入金	大分みらい信用金庫	坂ノ市こども園	22,500,000	0	962,364	21,537,636 (977,877)	0	1.60%	334,791		H47.3.10	建物購入資金			
	信金中央金庫	坂ノ市こども園	22,500,000	0	1,072,381	21,427,619 (1,077,755)	0	0.50%	104,362	0	H47.3.10	建物購入資金			
						0 (0)									
						0 (0)				0					
	計			45,000,000	0	2,034,745	42,965,255 (2,055,632)	0		439,153	0				
長期 運営 資金 借入金						0 (0)									
						0 (0)									
						0 (0)									
						0 (0)									
	計			0	0	0	(0)	0		0	0				
短期 運営 資金 借入金						0									
						0									
						0									
						0									
	計			0	0	0	0	0		0	0				
合 計			45,000,000	0	2,034,745	42,965,255 (2,055,632)	0		439,153	0					0

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 寿光福祉会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					本部	坂ノ市こども園
利用者の家族	経常	3	454,680			454,680
その他		2	90,000			90,000
			0			
			0			
区分小計		5	544,680	0	0	544,680
	施設		0			
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
	固定		0			
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
合計		5	544,680	0	0	544,680

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業収益明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 寿光福祉会

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等の拠点区分ごとの内訳	
						本 部	坂ノ市こども園
大分市 運営費補助金 H27年度	保育事業	1,776,000	0	1,776,000	0	0	1,776,000
大分市 園賠償保険補助金 H27年度		66,410	0	66,410	0	0	66,410
大分市 地域活動事業補助金 H27年度		180,000	0	180,000	0	0	180,000
大分市 延長保育事業補助金 H27年度		1,342,000	1,128,200	2,470,200	0	0	2,470,200
大分市 一時預かり事業補助金(一般型) H27年度		2,840,000	2,553,950	5,393,950	0	0	5,393,950
大分市 一時預かり事業補助金(幼稚園型) H27年度		1,504,260	0	1,504,260	0	0	1,504,260
大分市 産休等代替職員費補助金 H27年度		611,820	0	611,820	0	0	611,820
区分小計		8,320,490	3,682,150	12,002,640	0	0	12,002,640
大分県 環境整備事業補助金 H27年度	施設	918,000	0	918,000	918,000	0	918,000
				0			
					0		
区分小計		918,000	0	918,000	918,000	0	918,000
合 計		9,238,490	3,682,150	12,920,640	918,000	0	12,920,640

- (注) 1. 「区分欄」には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害者福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
 なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 寿光福祉会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

拠点区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
坂ノ市こども園	本部	運用収入	11,000	運営資金等
坂ノ市こども園	本部	前期末支払資金残高	80,000	運営資金

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 寿光福祉会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳	
		本 部	坂ノ市こども園
前年度末残高	131,072,259	0	131,072,259
第一号基本金	99,272,259	0	99,272,259
第二号基本金	31,500,000	0	31,500,000
第三号基本金	300,000	0	300,000
第一号基本金	当期組入額	0	
	計	0	0
	当期取崩額	0	
	計	0	0
第二号基本金	当期組入額	0	
	計	0	0
	当期取崩額	0	
	計	0	0
第三号基本金	当期組入額	0	
	計	0	0
	当期取崩額	0	
	計	0	0
当期末残高	131,072,259	0	131,072,259
第一号基本金	99,272,259	0	99,272,259
第二号基本金	31,500,000	0	31,500,000
第三号基本金	300,000	0	300,000

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 寿光福祉会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体から の補助金		本 部	坂ノ市こども園
前期繰越額				134,751,945	0	134,751,945
当期積立額						
大分県 環境整備事業補助金 (テント12梁購入)	0	918,000	0	918,000	0	918,000
当期積立額合計	0	918,000	0	918,000	0	918,000
当期取崩額						
サービス活動費用の控除項目と して計上する取崩額				5,929,310	0	5,929,310
特別費用の控除項目として計上 する取崩額				0	0	0
当期取崩額合計				5,929,310	0	5,929,310
当期末残高				129,740,635	0	129,740,635

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(注解(注10)参照)。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 寿光福祉会
拠点区分名 坂ノ市こども園

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	16,000,000	0	0	16,000,000	
修繕積立金	0	0	0	0	
備品等購入積立金	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立金	0	32,000,000	0	32,000,000	
計	16,000,000	32,000,000	0	48,000,000	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	16,000,000	0	0	16,000,000	
修繕積立資産	0	0	0	0	
備品等購入積立資産	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立資産	0	32,000,000	0	32,000,000	
計	16,000,000	32,000,000	0	48,000,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記する。

財 産 目 録

平成 28年 3月 31日 現在

(法 人 名) 社会福祉法人 寿光福祉会
(施 設 名) 坂ノ市こども園

資 産・負 債 の 内 訳		金 額 (円)
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	大分ノ市 普通預金	42,824,747
	保 護 者 子育てクーポン券	
事業未収金	大分市 施設型給付費H27年度単価改正他差額分	3,294,100
	保 護 者 保育料3月分・延長保育利用料3月分	
未収金	おおいた勤労者SC 定期健診助成金・レクリエーション補助金	186,000
立替金	職 員 社会保険料H27年度分	7,771
前払金	おおいた勤労者SC H28年4月分会費	934,600
	全 国 私 保 連 園児賠償責任保険料H28年度分	
	流動資産合計	47,247,218
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
土地	大分市大字久原中央二丁目225番所在 園舎敷地1筆 443.01㎡	91,695,814
	大分市大字久原中央二丁目222番、223番、224番所在 園舎敷地3筆 2,824.34㎡	
建物	大分市久原中央二丁目224番地、223番地、222番地 所在	254,641,094
	鉄筋コンクリート・鉄骨造陸屋根・合金メッキ鋼板ぶき2階建 園舎1棟 1,402.08㎡	
	大分市久原中央二丁目225番地、224番地、223番地 所在	
	鉄骨造スレート葺2階建 園舎1棟 250.29㎡	
	基本財産合計	346,336,908
(2) その他の固定資産		
建物	物置・倉庫・変圧器・遊戯室	1,758,126
構築物	自転車置き場・木製砂場枠他	9,808,996
機械及び装置	太陽光発電設備	2,672,791
車両運搬具	おさんぽエアバス&カバー・避難車	169,343
器具及び備品	カラーテレビ・ジャンピング・楠の木他	13,672,779
ソフトウェア	登園システム、給与大臣ソフト他	3,493,963
保育所繰越積立資産	大分ノ市 定期預金	16,000,000
	大分信金ノ市 定期預金	
	みらい信金ノ市 定期預金	
保育所施設・設備	大分信金ノ市 定期預金	32,000,000
整備積立資産	みらい信金ノ市 定期預金	
長期前払費用	応研年間保守料5年分、火災保険料5年分	395,675
その他の固定資産	水道施設利用権、みらい信金出資金	447,250
	その他の固定資産合計	80,418,923
	固定資産合計	426,755,831
	資 産 合 計	474,003,049
II 負債の部		
1. 流動負債		
事業未払金	職員給与・社会保険料・給食材料他H27年度分	4,765,590
1年以内返済予定	大分みらい信金 H28年度返済予定設備整備資金借入金	2,055,632
設備資金借入金	信金中央金庫 H28年度返済予定設備整備資金借入金	
未払費用	職員時間外手当3月分・非常勤職員処遇改善一時金H27年度分	1,959,510
預り金	所得税H27年度分・保育料他返金分H27年度分	13,887
職員預り金	所得税・住民税・社会保険料他H27年度分	2,305,973
	流動負債合計	11,100,592
2. 固定負債		
設備資金借入金	大分みらい信金 設備・整備資金借入金	40,909,623
	信金中央金庫 設備・整備資金借入金	
	固定負債合計	40,909,623
	負債合計	52,010,215
	差引純資産	421,992,834