

平成28年度

計 算 書 類

平成28年 4月 1日

平成29年 3月31日

法人名 愛育福社会

法人単位資金収支計算書

（自）平成 28 年 4 月 1 日 （至）平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 愛育福祉会

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	160,349,000	165,821,500	△5,472,500
		受取利息配当金収入	212,000	201,740	10,260
		その他の収入	2,398,000	2,477,640	△79,640
	事業活動収入計(1)		162,959,000	168,500,880	△5,541,880
	支出	人件費支出	119,654,000	118,921,844	732,156
		事業費支出	25,440,000	24,427,213	1,012,787
		事務費支出	7,814,400	7,350,113	464,287
		支払利息支出	17,000	16,656	344
		その他の支出	5,060,390	5,060,390	0
	事業活動支出計(2)		157,985,790	155,776,216	2,209,574
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,973,210	12,724,664	△7,751,454	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	0
		施設整備等収入計(4)	1,000,000	1,000,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,292,000	2,292,000	0
		固定資産取得支出	1,345,200	1,342,360	2,840
		ファイナンス・リース債務の返済支出	663,000	662,256	744
	施設整備等支出計(5)		4,300,200	4,296,616	3,584
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,300,200	△3,296,616	△3,584	
その他の活動収支	収入	積立資産取崩収入	804,000	803,440	560
		その他の活動収入計(7)	804,000	803,440	560
	支出	積立資産支出	2,400,000	2,400,000	0
		その他の活動支出計(8)	2,400,000	2,400,000	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△1,596,000	△1,596,560	560	
予備費支出(10)		5,137,400 0	—	5,137,400	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△5,060,390	7,831,488	△12,891,878	
前期末支払資金残高(12)		5,060,390	15,667,192	△10,606,802	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	23,498,680	△23,498,680	

法人単位事業活動計算書

（自）平成 28 年 4 月 1 日 （至）平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 愛育福祉会

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	165,821,500	160,609,650	5,211,850
		サービス活動収益計(1)	165,821,500	160,609,650	5,211,850
	費用	人件費	122,649,685	126,560,432	△3,910,747
		事業費	24,548,000	27,093,181	△2,545,181
		事務費	7,031,513	6,802,977	228,536
		減価償却費	15,183,850	17,498,776	△2,314,926
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,438,049	△13,187,736	1,749,687
	サービス活動費用計(2)	157,974,999	164,767,630	△6,792,631	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,846,501	△4,157,980	12,004,481	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	201,740	233,220	△31,480
		その他のサービス活動外収益	10,828,637	2,824,600	8,004,037
		サービス活動外収益計(4)	11,030,377	3,057,820	7,972,557
	費用	支払利息	16,656	17,808	△1,152
		その他のサービス活動外費用	12,171,342	0	12,171,342
		サービス活動外費用計(5)	12,187,998	17,808	12,170,190
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,157,621	3,040,012	△4,197,633
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,688,880	△1,117,968	7,806,848	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,000,000	0	1,000,000
		特別収益計(8)	1,000,000	0	1,000,000
	費用	固定資産売却損・処分損	9	0	9
		国庫補助金等特別積立金積立額	535,600	0	535,600
		特別費用計(9)	535,609	0	535,609
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	464,391	0	464,391	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,153,271	△1,117,968	8,271,239	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△2,214,628	△1,096,660	△1,117,968
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,938,643	△2,214,628	7,153,271
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	803,440	0	803,440
		その他の積立金積立額(16)	2,400,000	0	2,400,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,342,083	△2,214,628	5,556,711

法人単位貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 愛育福祉会

(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	28,576,880	22,066,498	6,510,382	流動負債	14,780,017	12,438,082	2,341,935
現金預金	16,456,105	13,190,030	3,266,075	事業未払金	1,210,203	2,079,606	△869,403
事業未収金	2,716,910	4,063,030	△1,346,120	その他の未払金	12,000	7,000	5,000
未収金	173,121	90,324	82,797	1年以内返済予定設備資金借入金	2,292,000	2,292,000	0
未収補助金	8,920,400	4,261,600	4,658,800	1年以内返済予定リース債務	662,256	662,256	0
立替金	0	0	0	未払費用	2,726,628	3,071,545	△344,917
前払費用	124,757	340,727	△215,970	預り金	510	111,286	△110,776
1年以内長期前払費用	185,587	120,787	64,800	職員預り金	943,272	1,009,082	△65,810
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	6,933,148	3,205,307	3,727,841
固定資産	263,826,342	267,587,271	△3,760,929	固定負債	32,445,024	35,399,280	△2,954,256
基本財産	235,039,445	236,492,505	△1,453,060	設備資金借入金	29,796,000	32,088,000	△2,292,000
建物	234,039,445	235,492,505	△1,453,060	リース債務	2,649,024	3,311,280	△662,256
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	47,225,041	47,837,362	△612,321
その他の固定資産	28,786,897	31,094,766	△2,307,869	純 資 産 の 部			
建物	776,524	0	776,524	基本金	25,389,960	25,389,960	0
構築物	9,782,687	10,905,150	△1,122,463	基本金	25,389,960	25,389,960	0
器具及び備品	488,373	3,931,800	△3,443,427	国庫補助金等特別積立金	203,467,636	207,259,133	△3,791,497
有形リース資産	3,311,280	3,973,536	△662,256	その他の積立金	12,978,502	11,381,942	1,596,560
ソフトウェア	414,180	0	414,180	人件費積立金	4,300,000	4,300,000	0
人件費積立資産	4,300,000	4,300,000	0	修繕積立金	3,370,000	3,370,000	0
修繕積立資産	3,370,000	3,370,000	0	備品等購入積立金	2,022,142	622,142	1,400,000
備品購入等積立資産	2,022,142	622,142	1,400,000	保育所施設・設備整備積立金	3,286,360	3,089,800	196,560
保育所施設・設備整備積立資産	3,286,360	3,089,800	196,560	次期繰越活動増減差額	3,342,083	△2,214,628	5,556,711
差入保証金	328,596	328,596	0	(うち当期活動増減差額)	7,153,271	△1,117,968	8,271,239
長期前払費用	706,755	573,742	133,013	純資産の部合計	245,178,181	241,816,407	3,361,774
資産の部合計	292,403,222	289,653,769	2,749,453	負債及び純資産の部合計	292,403,222	289,653,769	2,749,453

計算書類に対する注記（法人全体用）

（愛育福祉会）

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一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく原価法
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの一移動平均法に基づく原価法

（2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
- ・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。

（3）引当金の計上基準

- ・賞与引当金一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年度に帰属す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による。

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）法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- （2）拠点区分計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- （3）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事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）は省略している。
- （4）当法人では拠点区分が1拠点のため、拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）は省略している。
- （5）各拠点区分におけるサービス区分の内容
愛育福祉会拠点区分（社会福祉事業）
法人本部サービス区分
愛育保育園サービス区分

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	235,492,505	8,350,997	9,804,057	234,039,445
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	236,492,505	8,350,997	9,804,057	235,039,445

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る 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）	234,039,445円
計	234,039,445円

担保に供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）	32,088,000円
計	32,088,000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
建物（基本財産）	292,956,948	58,917,503	234,039,445
建物	803,440	26,916	776,524
構築物	18,563,398	8,780,711	9,782,687
器具及び備品	31,707,503	31,219,130	488,373
有形リース資産	4,635,792	1,324,512	3,311,280
ソフトウェア	421,200	7,020	414,180
合計	349,088,281	100,275,792	248,812,489

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支払資金たる前払費用と支払資金からのぞかれる前払費用とが混在することになる為、計算書類の明瞭表示の観点から、「1年以内長期前払費用」を追加して表示している。

②建物付属設備の機械設備工事（給排水設備）16,472,300円の耐用年数の修正を行った。