

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

# 決 算 書

社会福祉法人 あゆみ会

## 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	[ 105,420,000 ]	[ 106,052,774 ]	[ △ 632,774 ]	
	経常経費寄附金収入	[ 30,000 ]	[ 30,000 ]	[ 0 ]	
	受取利息配当金収入	[ 6,400 ]	[ 8,525 ]	[ △ 2,125 ]	
	その他の収入	[ 1,394,000 ]	[ 737,383 ]	[ 656,617 ]	
	事業活動収入計(1)	[ 106,850,400 ]	[ 106,828,682 ]	[ 21,718 ]	
	事業活動による支出	人件費支出	[ 82,895,000 ]	[ 82,565,212 ]	[ 329,788 ]
事業費支出		[ 11,033,000 ]	[ 10,282,727 ]	[ 750,273 ]	
事務費支出		[ 10,480,000 ]	[ 9,832,885 ]	[ 647,115 ]	
支払利息支出		[ 180,000 ]	[ 176,007 ]	[ 3,993 ]	
その他の支出		[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
事業活動支出計(2)		[ 104,588,000 ]	[ 102,856,831 ]	[ 1,731,169 ]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[ 2,262,400 ]	[ 3,971,851 ]	[ △ 1,709,451 ]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[ 33,264,000 ]	[ 33,264,000 ]	[ 0 ]	
	施設整備等寄附金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	設備資金借入金収入	[ 6,000,000 ]	[ 6,000,000 ]	[ 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)	[ 39,264,000 ]	[ 39,264,000 ]	[ 0 ]	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[ 1,408,000 ]	[ 1,408,000 ]	[ 0 ]	
	固定資産取得支出	[ 49,510,000 ]	[ 49,453,346 ]	[ 56,654 ]	
	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)	[ 50,918,000 ]	[ 50,861,346 ]	[ 56,654 ]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[ △ 11,654,000 ]	[ △ 11,597,346 ]	[ △ 56,654 ]	
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 ]	[ 882,107 ]	[ △ 882,107 ]	
	サービス区分間繰入金収入	[ 200,000 ]	[ 0 ]	[ 200,000 ]	
	その他の活動による収入	[ 0 ]	[ 278,880 ]	[ △ 278,880 ]	
その他の活動収入計(7)		[ 200,000 ]	[ 1,160,987 ]	[ △ 960,987 ]	
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	[ 3,505,000 ]	[ 3,606,522 ]	[ △ 101,522 ]	
	サービス区分間繰入金支出	[ 200,000 ]	[ 0 ]	[ 200,000 ]	
	その他の活動による支出	[ 0 ]	[ 740,400 ]	[ △ 740,400 ]	
その他の活動支出計(8)		[ 3,705,000 ]	[ 4,346,922 ]	[ △ 641,922 ]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[ △ 3,505,000 ]	[ △ 3,185,935 ]	[ △ 319,065 ]	
予備費(10)		[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[ △ 12,896,600 ]	[ △ 10,811,430 ]	[ △ 2,085,170 ]	
前期末支払資金残高(12)		20,604,298	20,604,298	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		[ 7,707,698 ]	[ 9,792,868 ]	[ △ 2,085,170 ]	

## あゆみこども園区分 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	[ 105,420,000 ]	[ 106,052,774 ]	[ △ 632,774 ]	
	保育所運営費収入	86,300,000	86,367,860	△ 67,860	
	その他の事業収入	19,120,000	19,684,914	△ 564,914	
	補助金事業収入	18,640,000	19,164,119	△ 524,119	
	その他の事業収入	480,000	520,795	△ 40,795	
	その他の事業収入	480,000	520,795	△ 40,795	
	経常経費寄附金収入	[ 30,000 ]	[ 30,000 ]	[ 0 ]	
	受取利息配当金収入	[ 6,400 ]	[ 8,525 ]	[ △ 2,125 ]	
	その他の収入	[ 1,394,000 ]	[ 737,383 ]	[ 656,617 ]	
	雑収入	1,394,000	737,383	656,617	
	事業活動収入計(1)	[ 106,850,400 ]	[ 106,828,682 ]	[ 21,718 ]	
事業活動による収支	人件費支出	[ 82,895,000 ]	[ 82,565,212 ]	[ 329,788 ]	
	職員給料支出	35,630,000	35,392,423	237,577	
	職員賞与支出	11,370,000	11,361,781	8,219	
	非常勤職員給与支出	24,260,000	24,182,062	77,938	
	退職給付支出	1,745,000	1,740,719	4,281	
	法定福利費支出	9,890,000	9,888,227	1,773	
	事業費支出	[ 11,033,000 ]	[ 10,282,727 ]	[ 750,273 ]	
	給食費支出	3,076,000	2,970,290	105,710	
	保健衛生費支出	270,000	260,087	9,913	
	保育材料費支出	1,900,000	1,692,440	207,560	
	水道光熱費支出	1,900,000	1,834,930	65,070	
	燃料費支出	405,000	317,497	87,503	
	消耗器具備品費支出	2,050,000	1,983,551	66,449	
	保険料支出	412,000	304,450	107,550	
	賃借料支出	1,010,000	918,482	91,518	
	雑支出	10,000	1,000	9,000	
	事務費支出	[ 10,480,000 ]	[ 9,832,885 ]	[ 647,115 ]	
	福利厚生費支出	795,000	729,434	65,566	
	旅費交通費支出	455,000	445,616	9,384	
	研修研究費支出	215,000	117,220	97,780	
	事務消耗品費支出	2,300,000	2,250,768	49,232	
	修繕費支出	1,420,000	1,283,150	136,850	
	通信運搬費支出	730,000	700,048	29,952	
	会議費支出	15,000	14,362	638	
	広報費支出	400,000	349,220	50,780	
	業務委託費支出	2,400,000	2,344,498	55,502	
	手数料支出	190,000	145,608	44,392	
	賃借料支出	15,000	0	15,000	
	土地・建物賃借料支出	720,000	720,000	0	
	租税公課支出	295,000	272,400	22,600	
	保守料支出	75,000	72,300	2,700	
	雑支出	455,000	388,261	66,739	
	支払利息支出	[ 180,000 ]	[ 176,007 ]	[ 3,993 ]	
その他の支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
	事業活動支出計(2)	[ 104,588,000 ]	[ 102,856,831 ]	[ 1,731,169 ]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[ 2,262,400 ]	[ 3,971,851 ]	[ △ 1,709,451 ]	
収入	施設整備等補助金収入	[ 33,264,000 ]	[ 33,264,000 ]	[ 0 ]	
	施設整備等補助金収入	33,264,000	33,264,000	0	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収入支	施設整備等寄附金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	設備資金借入金収入	[ 6,000,000 ]	[ 6,000,000 ]	[ 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)	[ 39,264,000 ]	[ 39,264,000 ]	[ 0 ]	
	設備資金借入金元金償還支出	[ 1,408,000 ]	[ 1,408,000 ]	[ 0 ]	
	固定資産取得支出	[ 49,510,000 ]	[ 49,453,346 ]	[ 56,654 ]	
	建物取得支出	44,600,000	44,557,776	42,224	
	構築物取得支出	360,000	358,560	1,440	
	器具及び備品取得支出	4,550,000	4,537,010	12,990	
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)	[ 50,918,000 ]	[ 50,861,346 ]	[ 56,654 ]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[ △ 11,654,000 ]	[ △ 11,597,346 ]	[ △ 56,654 ]		
その他の活動による収入支	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 ]	882,107	[ △ 882,107 ]	
	退職給付引当資産取崩収入	0	882,107	△ 882,107	
	サービス区分間繰入金収入	[ 200,000 ]	[ 0 ]	[ 200,000 ]	
	その他の活動による収入	[ 0 ]	278,880	[ △ 278,880 ]	
	長期前払費用収入	0	278,880	△ 278,880	
	その他の活動収入計(7)	[ 200,000 ]	[ 1,160,987 ]	[ △ 960,987 ]	
	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	[ 3,505,000 ]	3,606,522	[ △ 101,522 ]		
退職給付引当資産支出	1,505,000	1,606,522	△ 101,522		
人件費積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0		
サービス区分間繰入金支出	[ 200,000 ]	[ 0 ]	[ 200,000 ]		
その他の活動による支出	[ 0 ]	740,400	[ △ 740,400 ]		
長期前払費用支出	0	740,400	△ 740,400		
その他の活動支出計(8)	[ 3,705,000 ]	[ 4,346,922 ]	[ △ 641,922 ]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[ △ 3,505,000 ]	[ △ 3,185,935 ]	[ △ 319,065 ]		
予備費(10)	[ 0 ]		[ 0 ]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[ △ 12,896,600 ]	[ △ 10,811,430 ]	[ △ 2,085,170 ]		

前期末支払資金残高(12)	20,604,298	20,604,298	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	[ 7,707,698 ]	[ 9,792,868 ]	[ △ 2,085,170 ]	

## 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	[ 106,052,774 ]	[ 93,767,448 ]	[ 12,285,326 ]
	経常経費寄附金収益	[ 30,000 ]	[ 20,000 ]	[ 10,000 ]
	その他の収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	サービス活動収益計(1)	[ 106,082,774 ]	[ 93,787,448 ]	[ 12,295,326 ]
	人件費	[ 81,977,261 ]	[ 75,669,301 ]	[ 6,307,960 ]
	事業費	[ 10,388,683 ]	[ 9,431,618 ]	[ 957,065 ]
	事務費	[ 9,832,885 ]	[ 7,623,329 ]	[ 2,209,556 ]
	減価償却費	[ 5,288,084 ]	[ 4,669,571 ]	[ 618,513 ]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[ △ 3,254,947 ]	[ △ 3,231,701 ]	[ △ 23,246 ]
	サービス活動費用計(2)	[ 104,231,966 ]	[ 94,162,118 ]	[ 10,069,848 ]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[ 1,850,808 ]	[ △ 374,670 ]	[ 2,225,478 ]	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[ 8,525 ]	[ 9,839 ]	[ △ 1,314 ]
	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	[ 737,383 ]	[ 879,029 ]	[ △ 141,646 ]
	サービス活動外収益計(4)	[ 745,908 ]	[ 888,868 ]	[ △ 142,960 ]
	支払利息	[ 176,007 ]	[ 8,601 ]	[ 167,406 ]
	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)	[ 176,007 ]	[ 8,601 ]	[ 167,406 ]
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[ 569,901 ]	[ 880,267 ]	[ △ 310,366 ]
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[ 2,420,709 ]	[ 505,597 ]	[ 1,915,112 ]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[ 33,264,000 ]	[ 0 ]	[ 33,264,000 ]
	施設整備等寄附金収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	サービス区分間繰入金収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	特別収益計(8)	[ 33,264,000 ]	[ 0 ]	[ 33,264,000 ]
	基本金組入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却損・処分損	[ 3 ]	[ 2 ]	[ 1 ]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 33,264,000 ]	[ 0 ]	[ 33,264,000 ]
	サービス区分間繰入金費用	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	その他の特別損失	[ 0 ]	[ 2,938,883 ]	[ △ 2,938,883 ]
特別費用計(9)	[ 33,264,003 ]	[ 2,938,885 ]	[ 30,325,118 ]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[ △ 3 ]	[ △ 2,938,885 ]	[ 2,938,882 ]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[ 2,420,706 ]	[ △ 2,433,288 ]	[ 4,853,994 ]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[ 15,620,813 ]	[ 14,054,101 ]	[ 1,566,712 ]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[ 18,041,519 ]	[ 11,620,813 ]	[ 6,420,706 ]
	基本金取崩額(14)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	その他の積立金取崩額(15)	[ 0 ]	[ 6,000,000 ]	[ △ 6,000,000 ]
	その他の積立金積立額(16)	[ 2,000,000 ]	[ 2,000,000 ]	[ 0 ]
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	[ 16,041,519 ]	[ 15,620,813 ]	[ 420,706 ]	

## あゆみこども園区分 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	[ 106,052,774 ]	[ 93,767,448 ]	[ 12,285,326 ]	
	保育所運営費収益	86,367,860	73,188,570	13,179,290	
	その他の事業収益	19,684,914	20,578,878	△ 893,964	
	補助金事業収益	19,164,119	20,578,878	△ 1,414,759	
	その他の事業収益	520,795	0	520,795	
	その他の事業収益	520,795	0	520,795	
	経常経費寄附金収益	[ 30,000 ]	[ 20,000 ]	[ 10,000 ]	
	その他の収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
サービス活動収益計(1)		[ 106,082,774 ]	[ 93,787,448 ]	[ 12,295,326 ]	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	[ 81,977,261 ]	[ 75,669,301 ]	[ 6,307,960 ]
		職員給料	35,392,423	36,582,993	△ 1,190,570
		職員賞与	11,361,781	11,784,950	△ 423,169
		非常勤職員給与	24,182,062	15,166,834	9,015,228
		退職給付費用	1,152,768	3,384,632	△ 2,231,864
		法定福利費	9,888,227	8,749,892	1,138,335
		事業費	[ 10,388,683 ]	[ 9,431,618 ]	[ 957,065 ]
		給食費	2,970,290	3,327,406	△ 357,116
		保健衛生費	260,087	202,070	58,017
		保育材料費	1,692,440	1,693,089	△ 649
		水道光熱費	1,834,930	1,356,015	478,915
		燃料費	317,497	446,882	△ 129,385
		消耗器具備品費	1,983,551	1,158,302	825,249
		保険料	410,406	218,106	192,300
		賃借料	918,482	1,004,110	△ 85,628
		雑費	1,000	25,638	△ 24,638
		事務費	[ 9,832,885 ]	[ 7,623,329 ]	[ 2,209,556 ]
		福利厚生費	729,434	557,290	172,144
		旅費交通費	445,616	371,331	74,285
		研修研究費	117,220	129,628	△ 12,408
		事務消耗品費	2,250,768	1,270,374	980,394
		修繕費	1,283,150	590,007	693,143
		通信運搬費	700,048	389,947	310,101
		会議費	14,362	104,328	△ 89,966
		広報費	349,220	228,999	120,221
		業務委託費	2,344,498	879,895	1,464,603
		手数料	145,608	1,600,539	△ 1,454,931
		土地・建物賃借料	720,000	720,000	0
		租税公課	272,400	68,250	204,150
		保守料	72,300	0	72,300
		雑費	388,261	712,741	△ 324,480
		減価償却費	[ 5,288,084 ]	[ 4,669,571 ]	[ 618,513 ]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[ △ 3,254,947 ]	[ △ 3,231,701 ]	[ △ 23,246 ]
サービス活動費用計(2)		[ 104,231,966 ]	[ 94,162,118 ]	[ 10,069,848 ]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[ 1,850,808 ]	[ △ 374,670 ]	[ 2,225,478 ]	
サ ー ビ ス 活 動 収 益	受取利息配当金収益	[ 8,525 ]	[ 9,839 ]	[ △ 1,314 ]	
	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	[ 737,383 ]	[ 879,029 ]	[ △ 141,646 ]	
雑収益		737,383	879,029	△ 141,646	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
動 外 増 減 の 部	サービス活動外収益計(4)	[ 745,908 ]	[ 888,868 ]	[ △ 142,960 ]
	支払利息	[ 176,007 ]	[ 8,601 ]	[ 167,406 ]
	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)	[ 176,007 ]	[ 8,601 ]	[ 167,406 ]
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		[ 569,901 ]	[ 880,267 ]	[ △ 310,366 ]
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[ 2,420,709 ]	[ 505,597 ]	[ 1,915,112 ]
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	[ 33,264,000 ]	[ 0 ]	[ 33,264,000 ]
	施設整備等補助金収益	[ 33,264,000 ]	[ 0 ]	[ 33,264,000 ]
	施設整備等寄附金収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	サービス区分間繰入金収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	特別収益計(8)	[ 33,264,000 ]	[ 0 ]	[ 33,264,000 ]
	基本金組入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却損・処分損	[ 3 ]	[ 2 ]	[ 1 ]
	器具及び備品売却損・処分損	[ 3 ]	[ 2 ]	[ 1 ]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 33,264,000 ]	[ 0 ]	[ 33,264,000 ]
サービス区分間繰入金費用	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
その他の特別損失	[ 0 ]	[ 2,938,883 ]	[ △ 2,938,883 ]	
特別費用計(9)	[ 33,264,003 ]	[ 2,938,885 ]	[ 30,325,118 ]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		[ △ 3 ]	[ △ 2,938,885 ]	[ 2,938,882 ]
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		[ 2,420,706 ]	[ △ 2,433,288 ]	[ 4,853,994 ]
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	[ 15,620,813 ]	[ 14,054,101 ]	[ 1,566,712 ]
活	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[ 18,041,519 ]	[ 11,620,813 ]	[ 6,420,706 ]
動	基本金取崩額(14)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
増	その他の積立金取崩額(15)	[ 0 ]	[ 6,000,000 ]	[ △ 6,000,000 ]
減	学童施設・設備整備積立金取崩額	[ 0 ]	[ 6,000,000 ]	[ △ 6,000,000 ]
差	その他の積立金積立額(16)	[ 2,000,000 ]	[ 2,000,000 ]	[ 0 ]
額	人件費積立金積立額	[ 2,000,000 ]	[ 0 ]	[ 2,000,000 ]
の	保育所施設・設備整備積立金積立額	[ 0 ]	[ 2,000,000 ]	[ △ 2,000,000 ]
部	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	[ 16,041,519 ]	[ 15,620,813 ]	[ 420,706 ]

## 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	[ 10,992,789 ]	[ 25,514,099 ]	[ △ 14,521,310 ]	流動負債	[ 3,209,825 ]	[ 5,811,845 ]	[ △ 2,602,020 ]
現金預金	10,459,833	24,409,938	△ 13,950,105	事業未払金	196,461	4,077,600	△ 3,881,139
事業未収金	297,690	120,240	177,450	1年以内返済予定設備			
未収補助金	0	832,500	△ 832,500	資金借入金	2,208,000	1,008,000	1,200,000
貯蔵品	37,170	45,465	△ 8,295	職員預り金	537,364	431,245	106,119
1年以内返済予定長期				前受金	268,000	295,000	△ 27,000
前払費用	198,096	105,956	92,140	固定負債	[ 22,370,641 ]	[ 18,394,660 ]	[ 3,975,981 ]
固定資産	[ 137,789,834 ]	[ 89,464,804 ]	[ 48,325,030 ]	設備資金借入金	12,384,000	8,992,000	3,392,000
基本財産	[ 100,038,051 ]	[ 59,582,707 ]	[ 40,455,344 ]	退職給付引当金	9,986,641	9,402,660	583,981
土地	14,430,992	14,430,992	0	負債の部合計	[ 25,580,466 ]	[ 24,206,505 ]	[ 1,373,961 ]
建物	85,607,059	45,151,715	40,455,344	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	[ 37,751,783 ]	[ 29,882,097 ]	[ 7,869,686 ]	基本金	[ 28,676,992 ]	[ 28,676,992 ]	[ 0 ]
構築物	1,908,724	1,936,715	△ 27,991	国庫補助金等特別積立金	[ 58,583,646 ]	[ 28,574,593 ]	[ 30,009,053 ]
器具及び備品	5,375,126	1,637,220	3,737,906	その他の積立金	[ 19,900,000 ]	[ 17,900,000 ]	[ 2,000,000 ]
退職給付引当資産	9,986,641	8,090,294	1,896,347	人件費積立金	4,000,000	2,000,000	2,000,000
人件費積立資産	4,000,000	2,000,000	2,000,000	保育所施設・設備整備			
保育所施設・設備整備				積立金	15,900,000	15,900,000	0
積立資産	15,900,000	15,900,000	0	次期繰越活動増減差額	[ 16,041,519 ]	[ 15,620,813 ]	[ 420,706 ]
長期前払費用	581,292	317,868	263,424	(うち当期活動増減差額)	2,420,706	△ 2,433,288	4,853,994
				純資産の部合計	[ 123,202,157 ]	[ 90,772,398 ]	[ 32,429,759 ]
資産の部合計	148,782,623	114,978,903	33,803,720	負債及び純資産の部合計	148,782,623	114,978,903	33,803,720

## 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時価法
  - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一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。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・徴収不能引当金一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期に帰属する額を計上している。
  - ・退職給付引当金一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公益財団法人山形県社会福祉振興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 あゆみこども園拠点（社会福祉事業）  
「本部」  
「あゆみこども園」  
「学童0-KIDSクラブ」

## 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	14,430,992	0	0	14,430,992
建物	45,151,715	44,557,776	4,102,432	85,607,059
合計	59,582,707	44,557,776	4,102,432	100,038,051

## 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。

土地(基本財産)	4,000,000 円
建物(基本財産)	13,074,307 円
計	17,074,307 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)	8,992,000 円
計	8,992,000 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)	14,430,992	0	14,430,992
建物(基本財産)	135,191,137	49,584,078	85,607,059
構築物	6,060,488	4,151,764	1,908,724
器具及び備品	11,021,338	5,646,212	5,375,126
合計	166,703,955	59,382,054	107,321,901

## 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**

該当なし

## あゆみこども園区分 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	[ 10,992,789 ]	[ 25,514,099 ]	[ △ 14,521,310 ]	流動負債	[ 3,209,825 ]	[ 5,811,845 ]	[ △ 2,602,020 ]
現金預金	10,459,833	24,409,938	△ 13,950,105	事業未払金	196,461	4,077,600	△ 3,881,139
事業未収金	297,690	120,240	177,450	1年以内返済予定設備			
未収補助金	0	832,500	△ 832,500	資金借入金	2,208,000	1,008,000	[ 1,200,000 ]
貯蔵品	37,170	45,465	△ 8,295	職員預り金	537,364	431,245	106,119
1年以内回収予定長期				前受金	268,000	295,000	△ 27,000
前払費用	198,096	105,956	92,140	固定負債	[ 22,370,641 ]	[ 18,394,660 ]	[ 3,975,981 ]
固定資産	[ 137,789,834 ]	[ 89,464,804 ]	[ 48,325,030 ]	設備資金借入金	12,384,000	8,992,000	3,392,000
基本財産	[ 100,038,051 ]	[ 59,582,707 ]	[ 40,455,344 ]	退職給付引当金	9,986,641	9,402,660	583,981
土地	14,430,992	14,430,992	0	負債の部合計	[ 25,580,466 ]	[ 24,206,505 ]	[ 1,373,961 ]
建物	85,607,059	45,151,715	40,455,344	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	[ 37,751,783 ]	[ 29,882,097 ]	[ 7,869,686 ]	基本金	[ 28,676,992 ]	[ 28,676,992 ]	[ 0 ]
構築物	1,908,724	1,936,715	△ 27,991	国庫補助金等特別積立金	[ 58,583,646 ]	[ 28,574,593 ]	[ 30,009,053 ]
器具及び備品	5,375,126	1,637,220	3,737,906	その他の積立金	[ 19,900,000 ]	[ 17,900,000 ]	[ 2,000,000 ]
退職給付引当資産	9,986,641	8,090,294	1,896,347	人件費積立金	4,000,000	2,000,000	2,000,000
人件費積立資産	4,000,000	2,000,000	2,000,000	保育所施設・設備整備			
保育所施設・設備整備				積立金	15,900,000	15,900,000	0
積立資産	15,900,000	15,900,000	0	次期繰越活動増減差額	[ 16,041,519 ]	[ 15,620,813 ]	[ 420,706 ]
長期前払費用	581,292	317,868	263,424	(うち当期活動増減差額)	2,420,706	△ 2,433,288	4,853,994
				純資産の部合計	[ 123,202,157 ]	[ 90,772,398 ]	[ 32,429,759 ]
資産の部合計	148,782,623	114,978,903	33,803,720	負債及び純資産の部合計	148,782,623	114,978,903	33,803,720

## 財務諸表に対する注記（あゆみ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
  - ・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
  - ・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公益財団法人山形県社会福祉振興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) あゆみ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)
  - ア 本部
  - イ あゆみこども園
  - ウ 学童0-KIDSクラブ
- (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	14,430,992	0	0	14,430,992
建物	45,151,715	44,557,776	4,102,432	85,607,059
合計	59,582,707	44,557,776	4,102,432	100,038,051

**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。

土地（基本財産）	4,000,000 円
建物（基本財産）	13,074,307 円
計	17,074,307 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）	8,992,000 円
計	8,992,000 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)	14,430,992	0	14,430,992
建物(基本財産)	135,191,137	49,584,078	85,607,059
構築物	6,060,488	4,151,764	1,908,724
器具及び備品	11,021,338	5,646,212	5,375,126
合計	166,703,955	59,382,054	107,321,901

**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