

平成28年度

平成28年 4月 1日から  
平成29年 3月31日まで

# 決算書

社会福祉法人 あゆみ会

## 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

(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	[ 106,640,000 ]	[ 107,173,299 ]	[ △ 533,299 ]	
	経常経費寄附金収入	[ 0 ]	[ 20,000 ]	[ △ 20,000 ]	
	受取利息配当金収入	[ 5,000 ]	[ 5,192 ]	[ △ 192 ]	
	その他の収入	[ 527,000 ]	[ 601,792 ]	[ △ 74,792 ]	
	事業活動収入計 (1)	[ 107,172,000 ]	[ 107,800,283 ]	[ △ 628,283 ]	
	人件費支出	[ 83,470,000 ]	[ 83,436,680 ]	[ 33,320 ]	
	事業費支出	[ 10,200,000 ]	[ 9,816,877 ]	[ 383,123 ]	
	事務費支出	[ 8,166,000 ]	[ 7,886,969 ]	[ 279,031 ]	
	支払利息支出	[ 250,000 ]	[ 223,617 ]	[ 26,383 ]	
	その他の支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
事業活動支出計 (2)	[ 102,086,000 ]	[ 101,364,143 ]	[ 721,857 ]		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	[ 5,086,000 ]	[ 6,436,140 ]	[ △ 1,350,140 ]		
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	[ 2,208,000 ]	[ 2,208,000 ]	[ 0 ]	
	固定資産取得支出	[ 360,000 ]	[ 357,372 ]	[ 2,628 ]	
	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)	[ 2,568,000 ]	[ 2,565,372 ]	[ 2,628 ]		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	[ △ 2,568,000 ]	[ △ 2,565,372 ]	[ △ 2,628 ]		
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	[ 1,650,000 ]	[ 1,638,268 ]	[ 11,732 ]	
	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 ]	[ 198,096 ]	[ △ 198,096 ]	
	その他の活動収入計 (7)	[ 1,850,000 ]	[ 1,836,364 ]	[ 13,636 ]	
	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	[ 4,280,000 ]	[ 4,267,995 ]	[ 12,005 ]		
サービス区分間繰入金支出	[ 200,000 ]	[ 0 ]	[ 200,000 ]		
その他の活動支出計 (8)	[ 4,480,000 ]	[ 4,267,995 ]	[ 212,005 ]		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	[ △ 2,630,000 ]	[ △ 2,431,631 ]	[ △ 198,369 ]		
予備費支出 (10)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	[ △ 112,000 ]	[ 1,439,137 ]	[ △ 1,551,137 ]		
前期末支払資金残高 (12)	9,792,868	9,792,868	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	[ 9,680,868 ]	[ 11,232,005 ]	[ △ 1,551,137 ]		

## あゆみこども園区分 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

(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	[ 106,640,000 ]	[ 107,173,299 ]	[ △ 533,299 ]	
	委託費収入	87,200,000	87,171,170	28,830	
	委託費収入	87,200,000	87,171,170	28,830	
	利用者等利用料収入	500,000	569,455	△ 69,455	
	利用者等利用料収入 (一般)	500,000	569,455	△ 69,455	
	その他の事業収入	18,940,000	19,432,674	△ 492,674	
	補助金事業収入	18,940,000	19,432,674	△ 492,674	
	経常経費寄附金収入	[ 0 ]	[ 20,000 ]	[ △ 20,000 ]	
	受取利息配当金収入	[ 5,000 ]	[ 5,192 ]	[ △ 192 ]	
	その他の収入	[ 527,000 ]	[ 601,792 ]	[ △ 74,792 ]	
	雑収入	527,000	601,792	△ 74,792	
	事業活動収入計 (1)	[ 107,172,000 ]	[ 107,800,283 ]	[ △ 628,283 ]	
	事業活動による収支	人件費支出	[ 83,470,000 ]	[ 83,436,680 ]	[ 33,320 ]
職員給料支出		36,800,000	36,781,134	18,866	
職員賞与支出		12,480,000	12,465,480	14,520	
非常勤職員給与支出		21,400,000	21,504,623	△ 104,623	
退職給付支出		2,590,000	2,576,968	13,032	
法定福利費支出		10,200,000	10,108,475	91,525	
事業費支出		[ 10,200,000 ]	[ 9,816,877 ]	[ 383,123 ]	
給食費支出		3,245,000	3,154,944	90,056	
保健衛生費支出		185,000	151,781	33,219	
保育材料費支出		1,818,000	1,772,189	45,811	
水道光熱費支出		2,125,000	2,048,675	76,325	
燃料費支出		279,000	273,261	5,739	
消耗器具備品費支出		1,310,000	1,204,349	105,651	
保険料支出		318,000	315,446	2,554	
賃借料支出		910,000	896,232	13,768	
雑支出		10,000	0	10,000	
支事務費支出		[ 8,166,000 ]	[ 7,886,969 ]	[ 279,031 ]	
福利厚生費支出		750,000	709,571	40,429	
旅費交通費支出		455,000	431,928	23,072	
研修研究費支出		190,000	174,000	16,000	
事務消耗品費支出		1,470,000	1,461,596	8,404	
修繕費支出		80,000	16,328	63,672	
通信運搬費支出		597,000	587,971	9,029	
会議費支出		20,000	16,587	3,413	
広報費支出		562,000	521,976	40,024	
業務委託費支出		2,680,000	2,703,152	△ 23,152	
手数料支出		165,000	144,845	20,155	
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		12,000	4,650	7,350	
保守料支出		120,000	104,652	15,348	
雑支出		330,000	289,713	40,287	
支払利息支出		[ 250,000 ]	[ 223,617 ]	[ 26,383 ]	
その他の支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
事業活動支出計 (2)	[ 102,086,000 ]	[ 101,364,143 ]	[ 721,857 ]		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	[ 5,086,000 ]	[ 6,436,140 ]	[ △ 1,350,140 ]		
施設整備等補助金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 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	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	[ 2,208,000 ]	[ 2,208,000 ]	[ 0 ]	
	固定資産取得支出	[ 360,000 ]	[ 357,372 ]	[ 2,628 ]	
	構築物取得支出	210,000	208,548	1,452	
	器具及び備品取得支出	150,000	148,824	1,176	
	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)	[ 2,568,000 ]	[ 2,565,372 ]	[ 2,628 ]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[ △ 2,568,000 ]	[ △ 2,565,372 ]	[ △ 2,628 ]		
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	[ 1,650,000 ]	[ 1,638,268 ]	[ 11,732 ]	
	退職給付引当資産取崩収入	1,650,000	1,638,268	11,732	
	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 ]	[ 198,096 ]	[ △ 198,096 ]	
	1年以内回収予定前払費用回収収入	0	198,096	△ 198,096	
	その他の活動収入計(7)	[ 1,850,000 ]	[ 1,836,364 ]	[ 13,636 ]	
	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		[ 4,280,000 ]	[ 4,267,995 ]	[ 12,005 ]	
退職給付引当資産支出		1,280,000	1,267,995	12,005	
保育所施設・設備整備積立資産支出		3,000,000	3,000,000	0	
サービス区分間繰入金支出		[ 200,000 ]	[ 0 ]	[ 200,000 ]	
その他の活動支出計(8)		[ 4,480,000 ]	[ 4,267,995 ]	[ 212,005 ]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[ △ 2,630,000 ]	[ △ 2,431,631 ]	[ △ 198,369 ]	
予備費支出(10)		[ 0 ]		[ 0 ]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[ △ 112,000 ]	[ 1,439,137 ]	[ △ 1,551,137 ]		
前期末支払資金残高(12)	9,792,868	9,792,868	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[ 9,680,868 ]	[ 11,232,005 ]	[ △ 1,551,137 ]		

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

(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	[ 107, 173, 299 ]	[ 106, 052, 774 ]	[ 1, 120, 525 ]
	経常経費寄附金収益	[ 20, 000 ]	[ 30, 000 ]	[ △ 10, 000 ]
	その他の収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	サービス活動収益計 (1)	[ 107, 193, 299 ]	[ 106, 082, 774 ]	[ 1, 110, 525 ]
	人件費	[ 83, 066, 407 ]	[ 81, 977, 261 ]	[ 1, 089, 146 ]
	事業費	[ 9, 816, 877 ]	[ 10, 388, 683 ]	[ △ 571, 806 ]
	事務費	[ 7, 886, 969 ]	[ 9, 832, 885 ]	[ △ 1, 945, 916 ]
	減価償却費	[ 7, 501, 101 ]	[ 5, 288, 084 ]	[ 2, 213, 017 ]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[ △ 4, 574, 378 ]	[ △ 3, 254, 947 ]	[ △ 1, 319, 431 ]
	サービス活動費用計 (2)	[ 103, 696, 976 ]	[ 104, 231, 966 ]	[ △ 534, 990 ]
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	[ 3, 496, 323 ]	[ 1, 850, 808 ]	[ 1, 645, 515 ]	
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益	[ 5, 192 ]	[ 8, 525 ]	[ △ 3, 333 ]
	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	[ 601, 792 ]	[ 737, 383 ]	[ △ 135, 591 ]
	サービス活動外収益計 (4)	[ 606, 984 ]	[ 745, 908 ]	[ △ 138, 924 ]
	支払利息	[ 223, 617 ]	[ 176, 007 ]	[ 47, 610 ]
	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)	[ 223, 617 ]	[ 176, 007 ]	[ 47, 610 ]
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	[ 383, 367 ]	[ 569, 901 ]	[ △ 186, 534 ]
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	[ 3, 879, 690 ]	[ 2, 420, 709 ]	[ 1, 458, 981 ]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[ 0 ]	[ 33, 264, 000 ]	[ △ 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)	[ 0 ]	[ 33, 264, 000 ]	[ △ 33, 264, 000 ]
	基本金組入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却損・処分損	[ 0 ]	[ 3 ]	[ △ 3 ]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 0 ]	[ 33, 264, 000 ]	[ △ 33, 264, 000 ]
	サービス区分間繰入金費用	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	特別費用計 (9)	[ 0 ]	[ 33, 264, 003 ]	[ △ 33, 264, 003 ]
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	[ 0 ]	[ △ 3 ]	[ 3 ]	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	[ 3, 879, 690 ]	[ 2, 420, 706 ]	[ 1, 458, 984 ]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	[ 16, 041, 519 ]	[ 15, 620, 813 ]	[ 420, 706 ]
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	[ 19, 921, 209 ]	[ 18, 041, 519 ]	[ 1, 879, 690 ]
	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)	[ 3, 000, 000 ]	[ 2, 000, 000 ]	[ 1, 000, 000 ]
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	[ 16, 921, 209 ]	[ 16, 041, 519 ]	[ 879, 690 ]

## あゆみこども園区分 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

(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	[ 107, 173, 299 ]	[ 106, 052, 774 ]	[ 1, 120, 525 ]
	保育所運営費収益	0	86, 367, 860	△ 86, 367, 860
	委託費収益	87, 171, 170	0	87, 171, 170
	委託費収益	87, 171, 170	0	87, 171, 170
	利用者等利用料収益	569, 455	0	569, 455
	利用者等利用料収益 (一般)	569, 455	0	569, 455
	その他の事業収益	19, 432, 674	19, 684, 914	△ 252, 240
	補助金事業収益	19, 432, 674	19, 164, 119	268, 555
	その他の事業収益	0	520, 795	△ 520, 795
	その他の事業収益	0	520, 795	△ 520, 795
	経常経費寄附金収益	[ 20, 000 ]	[ 30, 000 ]	[ △ 10, 000 ]
	その他の収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	サービス活動収益計 (1)	[ 107, 193, 299 ]	[ 106, 082, 774 ]	[ 1, 110, 525 ]
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[ 83, 066, 407 ]	[ 81, 977, 261 ]
職員給料		36, 781, 134	35, 392, 423	1, 388, 711
職員賞与		12, 465, 480	11, 361, 781	1, 103, 699
非常勤職員給与		21, 504, 623	24, 182, 062	△ 2, 677, 439
退職給付費用		2, 206, 695	1, 152, 768	1, 053, 927
退職給付費用		2, 206, 695	1, 152, 768	1, 053, 927
法定福利費		10, 108, 475	9, 888, 227	220, 248
事業費		[ 9, 816, 877 ]	[ 10, 388, 683 ]	[ △ 571, 806 ]
給食費		3, 154, 944	2, 970, 290	184, 654
保健衛生費		151, 781	260, 087	△ 108, 306
保育材料費		1, 772, 189	1, 692, 440	79, 749
水道光熱費		2, 048, 675	1, 834, 930	213, 745
燃料費		273, 261	317, 497	△ 44, 236
消耗器具備品費		1, 204, 349	1, 983, 551	△ 779, 202
保険料		315, 446	410, 406	△ 94, 960
賃借料		896, 232	918, 482	△ 22, 250
雑費		0	1, 000	△ 1, 000
事務費		[ 7, 886, 969 ]	[ 9, 832, 885 ]	[ △ 1, 945, 916 ]
福利厚生費		709, 571	729, 434	△ 19, 863
旅費交通費		431, 928	445, 616	△ 13, 688
研修研究費		174, 000	117, 220	56, 780
事務消耗品費		1, 461, 596	2, 250, 768	△ 789, 172
修繕費		16, 328	1, 283, 150	△ 1, 266, 822
通信運搬費		587, 971	700, 048	△ 112, 077
会議費		16, 587	14, 362	2, 225
広報費		521, 976	349, 220	172, 756
業務委託費		2, 703, 152	2, 344, 498	358, 654
手数料		144, 845	145, 608	△ 763
土地・建物賃借料		720, 000	720, 000	0
租税公課		4, 650	272, 400	△ 267, 750
保守料		104, 652	72, 300	32, 352
雑費		289, 713	388, 261	△ 98, 548
減価償却費		[ 7, 501, 101 ]	[ 5, 288, 084 ]	[ 2, 213, 017 ]
国庫補助金等特別積立金取崩額		[ △ 4, 574, 378 ]	[ △ 3, 254, 947 ]	[ △ 1, 319, 431 ]
サービス活動費用計 (2)	[ 103, 696, 976 ]	[ 104, 231, 966 ]	[ △ 534, 990 ]	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	[ 3, 496, 323 ]	[ 1, 850, 808 ]	[ 1, 645, 515 ]	

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[ 5,192 ]	[ 8,525 ]	[ △ 3,333 ]
	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 雑収益	[ 601,792 ]	[ 737,383 ]	[ △ 135,591 ]
	サービス活動外収益計 (4)	[ 606,984 ]	[ 745,908 ]	[ △ 138,924 ]
サービス活動外増減の部	支払利息	[ 223,617 ]	[ 176,007 ]	[ 47,610 ]
	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)	[ 223,617 ]	[ 176,007 ]	[ 47,610 ]
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		[ 383,367 ]	[ 569,901 ]	[ △ 186,534 ]
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		[ 3,879,690 ]	[ 2,420,709 ]	[ 1,458,981 ]
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[ 0 ]	[ 33,264,000 ]	[ △ 33,264,000 ]
	施設整備等補助金収益	[ 0 ]	[ 33,264,000 ]	[ △ 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)	[ 0 ]	[ 33,264,000 ]	[ △ 33,264,000 ]
	基本金組入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却損・処分損	[ 0 ]	[ 3 ]	[ △ 3 ]
	器具及び備品売却損・処分損	[ 0 ]	[ 3 ]	[ △ 3 ]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 0 ]	[ 33,264,000 ]	[ △ 33,264,000 ]
サービス区分間繰入金費用	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
特別費用計 (9)	[ 0 ]	[ 33,264,003 ]	[ △ 33,264,003 ]	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		[ 0 ]	[ △ 3 ]	[ 3 ]
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		[ 3,879,690 ]	[ 2,420,706 ]	[ 1,458,984 ]
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	[ 16,041,519 ]	[ 15,620,813 ]	[ 420,706 ]
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	[ 19,921,209 ]	[ 18,041,519 ]	[ 1,879,690 ]
活動増減の部	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)	[ 3,000,000 ]	[ 2,000,000 ]	[ 1,000,000 ]
活動増減の部	人件費積立金積立額	[ 0 ]	[ 2,000,000 ]	[ △ 2,000,000 ]
	保育所施設・設備整備積立金積立額	[ 3,000,000 ]	[ 0 ]	[ 3,000,000 ]
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		[ 16,921,209 ]	[ 16,041,519 ]	[ 879,690 ]

法人単位貸借対照表

平成 29 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	[ 12,541,405 ]	[ 10,992,789 ]	[ 1,548,616 ]	流動負債	[ 3,319,304 ]	[ 3,209,825 ]	[ 109,479 ]
現金預金	9,552,194	10,459,833	△ 907,639	事業未払金	489,291	196,461	292,830
事業未収金	2,766,335	297,690	2,468,645	1年以内返済予定設備			
貯蔵品	24,780	37,170	△ 12,390	資金借入金	2,208,000	2,208,000	0
1年以内回収予定長期				預り金	16,200	0	16,200
前払費用	198,096	198,096	0	職員預り金	352,813	537,364	△ 184,551
固定資産	[ 132,636,786 ]	[ 137,789,834 ]	[ △ 5,153,048 ]	前受金	253,000	268,000	△ 15,000
基本財産	[ 94,122,799 ]	[ 100,038,051 ]	[ △ 5,915,252 ]	固定負債	[ 19,351,418 ]	[ 22,370,641 ]	[ △ 3,019,223 ]
土地	14,430,992	14,430,992	0	設備資金借入金	10,176,000	12,384,000	△ 2,208,000
建物	79,691,807	85,607,059	△ 5,915,252	退職給付引当金	9,175,418	9,986,641	△ 811,223
その他の固定資産	[ 38,513,987 ]	[ 37,751,783 ]	[ 762,204 ]	負債の部合計	[ 22,670,722 ]	[ 25,580,466 ]	[ △ 2,909,744 ]
構築物	1,700,192	1,908,724	△ 208,532	純 資 産 の 部			
器具及び備品	4,355,181	5,375,126	△ 1,019,945	基本金	[ 28,676,992 ]	[ 28,676,992 ]	[ 0 ]
退職給付引当資産	9,175,418	9,986,641	△ 811,223	国庫補助金等特別積立金	[ 54,009,268 ]	[ 58,583,646 ]	[ △ 4,574,378 ]
人件費積立資産	4,000,000	4,000,000	0	その他の積立金	[ 22,900,000 ]	[ 19,900,000 ]	[ 3,000,000 ]
保育所施設・設備整備				人件費積立金	4,000,000	4,000,000	0
積立資産	18,900,000	15,900,000	3,000,000	保育所施設・設備整備			
長期前払費用	383,196	581,292	△ 198,096	積立金	18,900,000	15,900,000	3,000,000
				次期繰越活動増減差額	[ 16,921,209 ]	[ 16,041,519 ]	[ 879,690 ]
				(うち当期活動増減差額)	3,879,690	2,420,706	1,458,984
				純資産の部合計	[ 122,507,469 ]	[ 123,202,157 ]	[ △ 694,688 ]
資産の部合計	145,178,191	148,782,623	△ 3,604,432	負債及び純資産の部合計	145,178,191	148,782,623	△ 3,604,432



あゆみこども園区分 貸借対照表

平成 29 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	[ 12,541,405 ]	[ 10,992,789 ]	[ 1,548,616 ]	流動負債	[ 3,319,304 ]	[ 3,209,825 ]	[ 109,479 ]
現金預金	9,552,194	10,459,833	△ 907,639	事業未払金	489,291	196,461	292,830
事業未収金	2,766,335	297,690	2,468,645	1年以内返済予定設備			
貯蔵品	24,780	37,170	△ 12,390	資金借入金	2,208,000	2,208,000	0
1年以内回収予定長期				預り金	16,200	0	16,200
前払費用	198,096	198,096	0	職員預り金	352,813	537,364	△ 184,551
固定資産	[ 132,636,786 ]	[ 137,789,834 ]	[ △ 5,153,048 ]	前受金	253,000	268,000	△ 15,000
基本財産	[ 94,122,799 ]	[ 100,038,051 ]	[ △ 5,915,252 ]	固定負債	[ 19,351,418 ]	[ 22,370,641 ]	[ △ 3,019,223 ]
土地	14,430,992	14,430,992	0	設備資金借入金	10,176,000	12,384,000	△ 2,208,000
建物	79,691,807	85,607,059	△ 5,915,252	退職給付引当金	9,175,418	9,986,641	△ 811,223
その他の固定資産	[ 38,513,987 ]	[ 37,751,783 ]	[ 762,204 ]	負債の部合計	[ 22,670,722 ]	[ 25,580,466 ]	[ △ 2,909,744 ]
構築物	1,700,192	1,908,724	△ 208,532	純 資 産 の 部			
器具及び備品	4,355,181	5,375,126	△ 1,019,945	基本金	[ 28,676,992 ]	[ 28,676,992 ]	[ 0 ]
退職給付引当資産	9,175,418	9,986,641	△ 811,223	国庫補助金等特別積立金	[ 54,009,268 ]	[ 58,583,646 ]	[ △ 4,574,378 ]
人件費積立資産	4,000,000	4,000,000	0	その他の積立金	[ 22,900,000 ]	[ 19,900,000 ]	[ 3,000,000 ]
保育所施設・設備整備				人件費積立金	4,000,000	4,000,000	0
積立資産	18,900,000	15,900,000	3,000,000	保育所施設・設備整備			
長期前払費用	383,196	581,292	△ 198,096	積立金	18,900,000	15,900,000	3,000,000
				次期繰越活動増減差額	[ 16,921,209 ]	[ 16,041,519 ]	[ 879,690 ]
				(うち当期活動増減差額)	3,879,690	2,420,706	1,458,984
				純資産の部合計	[ 122,507,469 ]	[ 123,202,157 ]	[ △ 694,688 ]
資産の部合計	145,178,191	148,782,623	△ 3,604,432	負債及び純資産の部合計	145,178,191	148,782,623	△ 3,604,432

## 計算書類に対する注記（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－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－賞与算定期間がないため、賞与引当金は計上していない。
  - ・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公益社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. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(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)  
当法人では、拠点区分が1つのため作成していない。
- (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	85,607,059	0	5,915,252	79,691,807
合計	100,038,051	0	5,915,252	94,122,799

## 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。

土地（基本財産）	4,000,000 円
建物（基本財産）	12,683,814 円
計	16,683,814 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）	7,984,000 円
計	7,984,000 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	55,499,330	79,691,807
構築物	6,269,036	4,568,844	1,700,192
器具及び備品	11,170,162	6,814,981	4,355,181
合計	167,061,327	66,883,155	100,178,172

## 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

## 計算書類に対する注記（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－賞与算定期間がないため、賞与引当金は計上していない。
  - ・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社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. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) あゆみこども園拠点計算書類(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 (㊸))
  - 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3 (㊹))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	85,607,059	0	5,915,252	79,691,807
合計	100,038,051	0	5,915,252	94,122,799

## 6. 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

## 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）	12,683,814 円
計	16,683,814 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）	7,984,000 円
計	7,984,000 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	55,499,330	79,691,807
構築物	6,269,036	4,568,844	1,700,192
器具及び備品	11,170,162	6,814,981	4,355,181
合計	167,061,327	66,883,155	100,178,172

## 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