

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

第一号第一様式 (第七条関係)
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
収入	保育事業収入	590,065,000	585,329,117	-4,735,883
	保育所運営費収入	496,550,000	489,265,593	-7,284,407
	その他の事業収入	93,515,000	96,063,524	2,548,524
	補助金事業収入	89,600,000	89,154,150	-445,850
	その他の事業収入	3,915,000	6,909,374	2,994,374
	借入金利息補助金収入	220,000	212,520	-7,480
	借入金利息補助金収入	220,000	212,520	-7,480
	受取利息配当金収入	21,300	18,568	-2,732
	受取利息配当金収入	21,300	18,568	-2,732
	その他の収入	6,985,000	6,630,706	-354,294
	利用者等外給食費収入	5,205,000	5,132,780	-72,220
	雑収入	1,780,000	1,497,926	-282,074
	事業活動収入計(1)	597,291,300	592,190,911	-5,100,389
	事業活動による収支	人件費支出	332,714,000	325,749,860
職員給料支出		126,812,000	123,525,744	3,286,256
職員賞与支出		40,500,000	38,952,996	1,547,004
非常勤職員給与支出		118,532,000	117,268,245	1,263,755
派遣職員費支出		4,200,000	4,194,036	5,964
退職給付支出		5,344,000	5,087,866	256,134
法定福利費支出		37,326,000	36,720,973	605,027
事業費支出		95,149,000	94,311,829	837,171
給食費支出		36,400,000	36,353,355	46,645
保健衛生費支出		1,900,000	1,811,698	88,302
保育材料費支出		12,093,000	12,062,577	30,423
水道光熱費支出		12,302,000	12,143,467	158,533
燃料費支出		595,000	542,570	52,430
消耗器具備品費支出		20,500,000	20,374,457	125,543
保険料支出		1,766,000	1,626,362	139,638
賃借料支出		9,578,000	9,395,093	182,907
車輛費支出		15,000	2,250	12,750
事務費支出		85,253,000	83,817,315	1,435,685
福利厚生費支出		1,118,000	1,098,330	19,670
旅費交通費支出		2,462,000	2,423,029	38,971
研修研究費支出		1,514,500	1,564,517	-50,017
事務消耗品費支出		1,370,000	1,243,770	126,230
印刷製本費支出		3,710,000	3,657,893	52,107
水道光熱費支出		60,000	50,081	9,919
修繕費支出		2,310,000	2,203,744	106,256
通信運搬費支出		1,590,500	1,555,499	35,001
会議費支出		80,000	26,150	53,850
広報費支出		1,133,000	1,114,452	18,548
業務委託費支出		36,360,000	35,872,556	487,444
手数料支出		578,000	619,726	-41,726
土地・建物賃借料支出		30,645,000	30,166,320	478,680
租税公課支出		242,000	228,800	13,200
雑支出		2,080,000	1,992,448	87,552
支払利息支出	2,080,000	1,999,887	80,113	
支払利息支出	2,080,000	1,999,887	80,113	
事業活動支出計(2)	515,196,000	505,878,891	9,317,109	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	82,095,300	86,312,020	4,216,720	
施設整備等	施設整備等補助金収入	49,255,000	49,186,340	68,660
	施設整備等補助金収入	48,055,000	48,009,340	-45,660
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,200,000	1,177,000	-23,000
	設備資金借入金収入	130,000,000	130,000,000	
	設備資金借入金収入	130,000,000	130,000,000	
	施設整備等収入計(4)	179,255,000	179,186,340	68,660
	設備資金借入金元金償還支出	20,930,000	20,080,000	850,000
設備資金借入金元金償還支出	20,930,000	20,080,000	850,000	
固定資産取得支出	329,918,000	331,082,450	-1,164,450	
土地取得支出	205,000,000	207,170,125	-2,170,125	

による収支	支出	建物取得支出	91,600,000	90,746,800	853,200
		器具及び備品取得支出	26,220,000	26,091,525	128,475
		その他の取得支出	7,098,000	7,074,000	24,000
		ファイナンス・リース債務の返済支出	600,000	600,048	-48
		ファイナンス・リース債務の返済支出	600,000	600,048	-48
		その他の施設整備等による支出	5,750,000	5,769,000	-19,000
		差入保証金支出	5,750,000	5,769,000	-19,000
		施設整備等支出計(5)	357,198,000	357,531,498	-333,498
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-177,943,000	-178,345,158	-402,158
		その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	
保育所施設 設備整備積立資産取崩収入				49,000,000	49,000,000
人件費積立金取崩収入				104,000,000	104,000,000
拠点区分間繰入金収入	220,500,000			218,293,566	-2,206,434
拠点区分間繰入金収入	220,500,000			218,293,566	-2,206,434
その他の活動収入計(7)	220,500,000		371,293,566	150,793,566	
支出	積立資産支出			87,000,000	-87,000,000
	保育所施設 設備整備積立金支出			69,500,000	-69,500,000
	人件費積立金			17,500,000	-17,500,000
	拠点区分間繰入金支出		156,000,000	218,293,566	-62,293,566
	拠点区分間繰入金支出	156,000,000	218,293,566	-62,293,566	
その他の活動支出計(8)	156,000,000	305,293,566	-149,293,566		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	64,500,000	66,000,000	1,500,000		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-31,347,700	26,033,138	5,314,562		
前期末支払資金残高(12)			118,036,225	118,036,225	
当期末支払資金残高(11)+(12)			86,688,525	92,003,087	5,314,562

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

第二号第一様式 (第七条関係)
(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	585,329,117	462,835,667	122,493,450	
	保育所運営費収益	489,265,593	342,535,620	146,729,973	
	その他の事業収益	96,063,524	120,300,047	-24,236,523	
	補助金事業収益	89,154,150	113,490,870	-24,336,720	
	その他の事業収益	6,909,374	6,809,177	100,197	
サービス活動収益計(1)		585,329,117	462,835,667	122,493,450	
サービス活動増減の部	費用	人件費	325,749,860	260,052,208	65,697,652
		職員給料	123,525,744	88,822,856	34,702,888
		職員賞与	38,952,996	32,403,454	6,549,542
		非常勤職員給与	117,268,245	99,250,670	18,017,575
		派遣職員費	4,194,036	8,604,398	-4,410,362
		退職給付費用	5,087,866	3,327,900	1,759,966
		法定福利費	36,720,973	27,642,930	9,078,043
		給食費	36,353,355	30,784,207	5,569,148
		保健衛生費	1,811,698	2,228,028	-416,330
		保育材料費	12,062,577	13,259,712	-1,197,135
		水道光熱費	12,143,467	10,215,909	1,927,558
		燃料費	542,570	669,820	-127,250
		消耗器具備品費	20,374,457	6,304,633	14,069,824
		保険料	1,626,362	1,208,599	417,763
		賃借料	9,395,093	8,867,298	527,795
		車輛費	2,250	21,324	-19,074
		事務費	83,817,315	45,286,565	38,530,750
		福利厚生費	1,098,330	1,263,219	-164,889
		旅費交通費	2,423,029	1,190,491	1,232,538
		研修研究費	1,564,517	1,070,068	494,449
		事務消耗品費	1,243,770	1,399,196	-155,426
		印刷製本費	3,657,893	3,372,452	285,441
		水道光熱費	50,081	23,839	26,242
		修繕費	2,203,744	3,339,366	-1,135,622
		通信運搬費	1,555,499	1,259,289	296,210
		会議費	26,150	19,434	6,716
		広報費	1,114,452	3,361,128	-2,246,676
		業務委託費	35,872,556	19,350,324	16,522,232
		手数料	619,726	256,266	363,460
		土地・建物賃借料	30,166,320	7,974,425	22,191,895
		租税公課	228,800	62,750	166,050
		雑費	1,992,448	1,344,318	648,130
		減価償却費	26,918,233	21,362,452	5,555,781
減価償却費	26,918,233	21,362,452	5,555,781		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,567,649	-11,253,531	-2,314,118		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,567,649	-11,253,531	-2,314,118		
サービス活動費用計(2)		517,229,588	389,007,224	128,222,364	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		68,099,529	73,828,443	-5,728,914	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	212,520	850,768	-638,248
		借入金利息補助金収益	212,520	850,768	-638,248
		受取利息配当金収益	18,568	37,335	-18,767
		受取利息配当金収益	18,568	37,335	-18,767
		利用者等外給食収益	5,132,780	4,054,780	1,078,000
		雑収益	1,497,926	1,101,104	396,822
	サービス活動外収益計(4)		6,861,794	6,043,987	817,807
	費用	支払利息	1,999,887	1,342,820	657,067
		支払利息	1,999,887	1,342,820	657,067
		サービス活動外費用計(5)		1,999,887	1,342,820
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,861,907	4,701,167	160,740	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		72,961,436	78,529,610	-5,568,174	
特別	収益	施設整備等補助金収益	49,186,340	850,400	48,335,940
		施設整備等補助金収益	48,009,340	298,400	47,710,940
		設備資金借入金元金償還補助金収益	1,177,000	552,000	625,000
		拠点区分間繰入金収益	218,293,566	163,001,038	55,292,528
		拠点区分間繰入金収益	218,293,566	163,001,038	55,292,528
特別収益計(8)		267,479,906	163,851,438	103,628,468	

増減の部	費用	固定資産売却損・処分損		176,828	-176,828
		器具及び備品売却損・処分損		176,828	-176,828
		国庫補助金等特別積立金積立額	49,286,340	1,475,400	47,810,940
		国庫補助金等特別積立金積立額	49,286,340	1,475,400	47,810,940
		拠点区分間繰入金費用	218,293,566	163,001,038	55,292,528
		拠点区分間繰入金費用	218,293,566	163,001,038	55,292,528
		特別費用計(9)	267,579,906	164,653,266	102,926,640
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-100,000	-801,828	701,828
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	72,861,436	77,727,782	-4,866,346
		繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	172,554,558	151,326,776
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	245,415,994		229,054,558	16,361,436	
基本金取崩額(14)					
その他の積立金取崩額(15)	153,000,000		92,000,000	61,000,000	
人件費積立金取崩額	104,000,000		88,000,000	16,000,000	
保育所積立金取崩額	49,000,000			49,000,000	
修繕費積立金取崩額			4,000,000	-4,000,000	
その他の積立金積立額(16)	87,000,000		148,500,000	-61,500,000	
人件費積立金積立額	17,500,000		114,000,000	-96,500,000	
保育所施設 施設整備積立金積立額	69,500,000		34,500,000	35,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	311,415,994	172,554,558	138,861,436		

法人単位貸借対照表
平成29年 3月31日現在

第三号第一様式 (第七条関係)
(単位:円)

資産の部	増減		負債の部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
0001 流動資産	346,691,281	163,530,263	183,161,018	221,944,156	221,944,156
1111 現金	168,459	212,966	-44,507	54,742,038	4,612,121
1112 普通預金①	59,490,260	52,023,849	7,466,411	11,029,503	232,614,700
1113 普通預金②	877,218	611,061	266,157	21,998,000	12,750,000
1116 定期預金	1,455	1,202	253	4,214,593	976,862
1131 事業未収金	11,064,290	13,745,940	-2,681,650	10,210	-49,926
1133 未収補助金	9,050,795	5,764,830	3,285,965	1,967,067	800,846
1161 立替金	20,060	1,459,895	-1,439,835	240,000	-29,760,447
1181 仮払金	266,008,744	89,700,520	176,308,224	30,000,447	96,569,952
0002 固定資産	939,678,747	695,745,530	243,933,217	108,435,212	97,170,000
0003 基本財産	632,252,750	438,667,015	193,585,735	2,050,164	-600,048
1211 土地	224,239,525	17,069,400	207,170,125	481,691,358	318,514,108
1212 建物	407,013,225	420,597,615	-13,584,390		
1221 基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000			
0004 その他の固定資産	307,425,997	257,078,515	50,347,482	163,177,250	318,514,108
1312 建物	123,305,541	36,585,528	86,720,013	45,189,138	
1313 構築物	8,292,318	7,113,119	1,179,199	35,749,138	
1314 機械及び装置	3,893,325	3,112,125	781,200	9,440,000	
1316 器具及び備品	32,843,134	13,653,056	19,190,078	286,346,492	35,718,691
1319 有形リース資産	2,050,164	2,650,212	-600,048	286,346,492	35,718,691
1321 権利	159,000	159,000		126,008,355	-66,000,000
1322 ソフトウェア	5,105,160	1,797,120	3,308,040	140,508,355	-86,500,000
1331 保育所施設 設備整備積立金	72,000,000	51,500,000	20,500,000	72,000,000	20,500,000
1332 人件費積立金	54,008,355	140,508,355	-86,500,000	311,415,994	138,861,436
1334 差入保証金	5,769,000	5,769,000		172,554,558	138,861,436
				77,727,782	-4,866,346
資産の部合計	1,286,370,028	859,275,793	427,094,235	1,286,370,028	108,580,127
負債及び純資産の部合計				859,275,793	427,094,235
純資産の部					
0009 基本金				45,189,138	
3111 基本金①				35,749,138	
3112 基本金②				9,440,000	
0010 国庫補助金等特別積立金				286,346,492	35,718,691
3211 国庫補助金等特別積立金				286,346,492	35,718,691
0011 その他の積立金				126,008,355	-66,000,000
3221 人件費積立金				140,508,355	-86,500,000
3223 保育所施設 施設整備積立金				51,500,000	20,500,000
0012 次期繰越活動増減差額				172,554,558	138,861,436
3311 次期繰越活動増減差額				172,554,558	138,861,436
3312 (うち当期活動増減差額)				77,727,782	-4,866,346
純資産の部合計				696,098,543	108,580,127
負債及び純資産の部合計				859,275,793	427,094,235

脚注

1. 減価償却費の累計額

163,829,800円

計算書類に対する注記

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
 - (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
所有権移転ファイナンスリース・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、残高価格を零とする定額法によっている。
 - (3) 引当金の計上基準 該当なし
 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
該当なし
 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)
 - (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) 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)
 - (5) 収益事業におけるサービス区分の内容
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。
- ア 本部
イ 美希保育園 拠点
ウ りんごの木保育園 拠点
エ 小さな足あと保育園 拠点
オ 心花保育園 拠点
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	17,069,400	207,170,125	0	224,239,525
建物	420,597,615	0	13,584,390	407,013,225
基本財産特定預金	11,202	1,000,000	11,202	1,000,000
合 計	437,678,217	208,170,125	13,595,592	632,252,750

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。
本部 土地(基本財産)207,170,125円
小さな足あと保育園 建物(基本財産)182,276,029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。

本部 西日本シティ銀行/久留米営業部
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 91,670,000円
小さな足あと保育園 横浜銀行(1年以内返済予定額を含む) 14,579,000円
福祉医療機構(1年以内返済予定) 72,726,000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。

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地	224,239,525	0	224,239,525
建物(基本財産)	536,496,123	129,482,898	407,013,225
建物	134,120,800	10,815,259	123,305,541
構築物	15,504,637	7,212,319	8,292,318
器具・備品	73,271,538	40,428,404	32,843,134
機械・装置	4,896,000	1,002,675	3,893,325
加入権	25,000	0	25,000
ソフト	5,869,800	764,640	5,105,160
無形固定資産	134,000	0	134,000
リース(その他)	3,000,240	950,076	2,050,164
合 計	997,557,663	190,656,271	806,901,392

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)

	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			
合 計			

1 1. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

	種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし				
合 計				

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

1 3. 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

財 産 目 録
平成29年 3月31日 現在

別紙4
(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金	全園	—	—	—	—	168,459
普通預金①	全園	—	—	—	—	59,490,260
普通預金②	小さな足あと 保育園	—	—	—	—	877,218
定期預金	本部	—	—	—	—	11,455
事業未収金	美希 りんごの木 小さな足あと	—	—	—	—	11,064,290
未収補助金	美希 りんごの木 小さな足あと	—	—	—	—	9,050,795
立替金	小さな足あと 心花	—	—	—	—	20,060
仮払金	本部	—	—	—	—	266,008,744
流動資産合計						346,691,281
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	美希 本部	—	保育園用地	224,239,525	—	224,239,525
建物	美希 りんごの木 小さな足あと	—	園舎	536,496,123	129,482,898	407,013,225
基本財産特定預金						1,000,000
基本財産合計						632,252,750
(2) その他の固定資産						
建物	りんごの木 心花	—	園舎	134,120,800	10,815,259	123,305,541
構築物	美希 りんごの木	—		15,504,637	7,212,319	8,292,318
機械及び装置	小さな足あと 心花	—		4,896,000	1,002,675	3,893,325
器具及び備品	全園	—		73,271,538	40,428,404	32,843,134
有形リース資産	りんごの木	—	エアコンリース	3,000,240	950,076	2,050,164
権利	美希	—	電話加入権 駐車場敷金	159,000	—	159,000
ソフトウェア	全園	—		5,869,800	764,640	5,105,160
保育所施設 設備整備積立金	全園	—		—	—	72,000,000
人件費積立金	美希 りんごの木 小さな足あと	—		—	—	51,008,355
差入保証金	本部 美希	—		—	—	5,769,000
その他の固定資産合計						307,425,997
固定資産合計						939,678,747
資産合計						1,286,370,028
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	全園	—		—	—	15,641,624
その他の未払金	本部 心花	—		—	—	232,614,700
短期設備資金借入金	小さな足あと 心花	—		—	—	21,998,000
未払費用	全園	—		—	—	4,214,593
預り金	小さな足あと	—		—	—	10,210
職員預り金	全園	—		—	—	1,967,067
仮受金	心花	—		—	—	240,000
流動負債合計						276,686,194
2 固定負債						
設備資金借入金	小さな足あと 心花	—		—	—	202,955,000
リース債務	りんごの木	—		—	—	2,050,164
固定負債合計						205,005,164
負債合計						481,691,358
差引純資産						804,678,670