

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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	536,750,000	537,569,530	△ 819,530	
	借入金利息補助金収入	700,000	681,792	18,208	
	経常経費寄附金収入	5,000	4,401	599	
	受取利息配当金収入	5,000	4,393	607	
	その他の収入	4,300,000	6,488,600	△ 2,188,600	
	事業活動収入計(1)	541,760,000	544,748,716	△ 2,988,716	
	支出				
	人件費支出	398,740,000	384,810,109	13,929,891	
	事業費支出	64,060,000	65,329,421	△ 1,269,421	
事務費支出	36,750,000	35,241,183	1,508,817		
支払利息支出	2,800,000	2,281,943	518,057		
その他の支出	4,050,000	5,927,500	△ 1,877,500		
事業活動支出計(2)	506,400,000	493,590,156	12,809,844		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	35,360,000	51,158,560	△ 15,798,560		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,450,000	0	2,450,000	
	施設整備等収入計(4)	2,450,000	0	2,450,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	24,900,000	19,908,000	4,992,000	
固定資産取得支出	3,450,000	3,780,385	△ 330,385		
施設整備等支出計(5)	28,350,000	23,688,385	4,661,615		
施設整備等収支差額(6) = (4) - (5)	△ 25,900,000	△ 23,688,385	△ 2,211,615		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)			0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	4,500,000	0	4,500,000	
	積立資産支出	5,330,000	5,311,840	18,160	
	その他の活動による支出	0	85,000	△ 85,000	
その他の活動支出計(8)	9,830,000	5,396,840	4,433,160		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△ 9,830,000	△ 5,396,840	△ 4,433,160		
予備費支出(10)	3,330,000	0	3,330,000		
当期資金収支差額合計(11) = (3)+(6)+(9)-(10)	△ 3,700,000	22,073,335	△ 25,773,335		

前期末支払資金残高(12)	4,520,085	16,908,285	△ 12,388,200	
当期末支払資金残高(11)+(12)	820,085	38,981,620	△ 38,161,535	

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

(単位:円)

勘定科目		法人本部	なかよし保育園	日ノ出町保育園	新田三丁目なかよし保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入							
	保育事業収入	0	186,022,756	285,074,580	66,472,194	537,569,530	0	537,569,530
	借入金利息補助金収入	0	0	681,792	0	681,792	0	681,792
	経常経費寄附金収入	0	0	4,401	0	4,401	0	4,401
	受取利息配当金収入	0	2,191	1,982	220	4,393	0	4,393
	その他の収入	0	2,023,600	3,104,750	1,360,250	6,488,600	0	6,488,600
	事業活動収入計(1)	0	188,048,547	288,867,505	67,832,664	544,748,716	0	544,748,716
	支出							
	人件費支出	765,000	124,754,613	200,572,671	58,717,825	384,810,109	0	384,810,109
	事業費支出	0	27,837,166	30,785,652	6,706,603	65,329,421	0	65,329,421
	事務費支出	709,949	11,737,320	18,037,131	4,756,783	35,241,183	0	35,241,183
支払利息支出	0	0	2,281,943	0	2,281,943	0	2,281,943	
その他の支出	0	2,004,500	3,054,750	868,250	5,927,500	0	5,927,500	
事業活動支出計(2)	1,474,949	166,333,599	254,732,147	71,049,461	493,590,156	0	493,590,156	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,474,949	21,714,948	34,135,358	△ 3,216,797	51,158,560	0	51,158,560	
施設整備等による収支	収入					0		0
	施設整備等収入計(4)					0		0
	支出							
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	19,908,000	0	19,908,000	0	19,908,000
	固定資産取得支出	0	944,741	2,835,644	0	3,780,385	0	3,780,385
施設整備等支出計(5)	0	944,741	22,743,644	0	23,688,385	0	23,688,385	
施設整備等収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 944,741	△ 22,743,644	0	△ 23,688,385	0	△ 23,688,385	
その他の活動による収支	収入							
	拠点区分間繰入金収入	1,008,105	0	0	0	1,008,105	1,008,105	0
	その他の活動収入計(7)	1,008,105	0	0	0	1,008,105	1,008,105	0
	支出							
	積立資産支出	0	1,602,855	2,879,375	829,610	5,311,840	0	5,311,840
	拠点区分間繰入金支出	0	1,008,105	0	0	1,008,105	1,008,105	0
その他の活動による支出	0	0	0	85,000	85,000	0	85,000	
その他の活動支出計(8)	0	2,610,960	2,879,375	914,610	6,404,945	1,008,105	5,396,840	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,008,105	△ 2,610,960	△ 2,879,375	△ 914,610	△ 5,396,840	0	△ 5,396,840	
予備費支出(10)					0		0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 466,844	18,159,247	8,512,339	△ 4,131,407	22,073,335	0	22,073,335	
前期末支払資金残高(11)	45,386	19,962,871	12,465,655	△ 15,565,627	16,908,285	0	16,908,285	
当期末支払資金残高(10)+(11)	△ 421,458	38,122,118	20,977,994	△ 19,697,034	38,981,620	0	38,981,620	

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	収益	保育事業収益	537,569,530	506,601,781	30,967,749
		経常経費寄附金収益	4,401	0	4,401
		その他の収益	3,539,490	0	3,539,490
		サービス活動収益計(1)	541,113,421	506,601,781	34,511,640
	費用	人件費	393,661,439	356,354,520	37,306,919
		事業費	65,329,421	69,396,169	△ 4,066,748
		事務費	35,241,183	62,261,230	△ 27,020,047
		減価償却費	23,563,239	19,383,594	4,179,645
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,055,063	△ 6,560,320	△ 2,494,743
		その他の費用	0	1,533,500	△ 1,533,500
サービス活動費用計(2)	508,740,219	502,368,693	6,371,526		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		32,373,202	4,233,088	28,140,114	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	681,792	257,198	424,594
		受取利息配当金収益	4,393	6,200	△ 1,807
		その他のサービス活動外収益	6,488,600	4,992,063	1,496,537
		サービス活動外収益計(4)	7,174,785	5,255,461	1,919,324
	費用	支払利息	2,281,943	2,769,324	△ 487,381
		その他のサービス活動外費用	5,927,500	3,910,494	2,017,006
		サービス活動外費用計(5)	8,209,443	6,679,818	1,529,625
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 1,034,658	△ 1,424,357	389,699
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		31,338,544	2,808,731	28,529,813
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	153,860,000
その他の特別収益			0	1,784,282	△ 1,784,282
特別収益計(8)			0	155,644,282	△ 155,644,282
費用		固定資産売却損・処分損	0	1	△ 1
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	151,410,000	△ 151,410,000
		その他の特別損失	0	6,146,393	△ 6,146,393
		特別費用計(9)	0	157,556,394	△ 157,556,394
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△ 1,912,112	1,912,112	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		31,338,544	896,619	30,441,925	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)		49,746,386	44,849,767
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		81,084,930	45,746,386	35,338,544
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	4,000,000	△ 4,000,000
	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)		81,084,930	49,746,386	31,338,544

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

(単位:円)

勘定科目		法人本部	なかよし保育園	日ノ出町保育園	新田三丁目なかよし保育園	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	0	186,022,756	285,074,580	66,472,194	537,569,530	0	537,569,530
	経常経費寄附金収益	0	0	4,401	0	4,401	0	4,401
	その他の収益	0	3,539,490	0	0	3,539,490	0	3,539,490
	サービス活動収益計(1)	0	189,562,246	285,078,981	66,472,194	541,113,421	0	541,113,421
	費用							
	人件費	765,000	129,896,958	203,452,046	59,547,435	393,661,439	0	393,661,439
	事業費	0	27,837,166	30,785,652	6,706,603	65,329,421	0	65,329,421
	事務費	709,949	11,737,320	18,037,131	4,756,783	35,241,183	0	35,241,183
	減価償却費	0	8,337,381	14,848,457	377,401	23,563,239	0	23,563,239
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 2,015,622	△ 6,662,040	△ 377,401	△ 9,055,063	0	△ 9,055,063	
サービス活動費用計(2)	1,474,949	175,793,203	260,461,246	71,010,821	508,740,219	0	508,740,219	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,474,949	13,769,043	24,617,735	△ 4,538,627	32,373,202	0	32,373,202	
サービス活動外増減の部	収益							
	借入金利息補助金収益	0	0	681,792	0	681,792	0	681,792
	受取利息配当金収益	0	2,191	1,982	220	4,393	0	4,393
	その他のサービス活動外収益	0	2,023,600	3,104,750	1,360,250	6,488,600	0	6,488,600
	サービス活動外収益計(4)	0	2,025,791	3,788,524	1,360,470	7,174,785	0	7,174,785
	費用							
	支払利息	0	0	2,281,943	0	2,281,943	0	2,281,943
	その他のサービス活動外費用	0	2,004,500	3,054,750	868,250	5,927,500	0	5,927,500
	サービス活動外費用計(5)	0	2,004,500	5,336,693	868,250	8,209,443	0	8,209,443
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	21,291	△ 1,548,169	492,220	△ 1,034,658	0	△ 1,034,658
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,474,949	13,790,334	23,069,566	△ 4,046,407	31,338,544	0	31,338,544	
特別増減の部	収益							
	拠点区分間繰入金収益	1,008,105	0	0	0	1,008,105	1,008,105	0
	特別収益計(8)	1,008,105	0	0	0	1,008,105	1,008,105	0
	費用							
	拠点区分間繰入金費用	0	1,008,105	0	0	1,008,105	1,008,105	0
特別費用計(9)	0	1,008,105	0	0	1,008,105	1,008,105	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,008,105	△ 1,008,105	0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 466,844	12,782,229	23,069,566	△ 4,046,407	31,338,544	0	31,338,544	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	45,386	28,216,989	36,953,638	△ 15,469,627	49,746,386	0	49,746,386
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 421,458	40,999,218	60,023,204	△ 19,516,034	81,084,930	0	81,084,930
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 421,458	40,999,218	60,023,204	△ 19,516,034	81,084,930	0	81,084,930

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	57,111,056	37,628,995	19,482,061	流動負債	38,037,436	20,720,710	17,316,726
現金預金	27,274,830	24,558,686	2,716,144	短期運営資金借入金	3,800,000	3,000,000	800,000
事業未収金	166,236	228,100	△ 61,864	事業未払金	8,456,132	16,708,410	△ 8,252,278
未収金	417,500	0	417,500	1年以内返済予定設備資金借入金	19,908,000	0	19,908,000
未収補助金	792,238	9,773,491	△ 8,981,253	預り金	64,500	83,600	△ 19,100
立替金	1,444,126	742,103	702,023	職員預り金	5,508,804	928,700	4,580,104
前払金	11,180	50,463	△ 39,283	仮受金	300,000	0	300,000
前払費用	362,912	200,700	162,212	固定負債	282,700,390	323,076,630	△ 40,376,240
仮払金	3,845,212	2,045,212	1,800,000	設備資金借入金	257,682,000	297,498,000	△ 39,816,000
役員等貸付金	10,066,238	0	10,066,238	退職給付引当金	25,018,390	25,578,630	△ 560,240
長期未精算勘定	2,742,103	0	2,742,103	負債の部合計	320,737,826	343,797,340	△ 23,059,514
使途不明支出繰延勘定	9,958,241	0	9,958,241	純 資 産 の 部			
その他の流動資産	30,240	30,240	0	基本金	157,758,800	157,758,800	0
固定資産	855,547,347	875,805,441	△ 20,258,094	国庫補助金等特別積立金	353,076,847	362,131,910	△ 9,055,063
基本財産	808,230,551	828,890,548	△ 20,659,997	次期繰越活動増減差額	81,084,930	49,746,386	31,338,544
建物	808,230,551	828,890,548	△ 20,659,997	(うち当期活動増減差額)	31,338,544	896,619	30,441,925
その他の固定資産	47,316,796	46,914,893	401,903	純資産の部合計	591,920,577	569,637,096	22,283,481
建物	12,046,971	12,872,360	△ 825,389				
構築物	816,778	241,948	574,830				
車両運搬具	895,365	1,152,060	△ 256,695				
器具及び備品	8,208,292	6,823,895	1,384,397				
権利	96,000	96,000	0				
差入保証金	235,000	150,000	85,000				
退職給付引当資産	25,018,390	25,578,630	△ 560,240				
資産の部合計	912,658,403	913,434,436	△ 776,033	負債及び純資産の部合計	912,658,403	913,434,436	△ 776,033

## 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

(単位:円)

勘定科目	法人本部	なかよし保育園	日ノ出町保育園	新田三丁目なかよし保育園	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	11,094,769	52,612,683	47,364,370	12,317,562	123,389,384	66,278,328	57,111,056
現金預金	741,319	11,142,164	14,986,286	405,061	27,274,830	0	27,274,830
事業未収金	0	0	148,650	17,586	166,236	0	166,236
未収金	0	417,500	0	0	417,500	0	417,500
未収補助金	0	777,238	0	15,000	792,238	0	792,238
立替金	92,000	14,178,821	12,492,812	0	26,763,633	25,319,507	1,444,126
前払金	0	0	11,180	0	11,180	0	11,180
前払費用	0	0	270,912	92,000	362,912	0	362,912
仮払金	45,212	0	3,800,000	11,787,915	15,633,127	11,787,915	3,845,212
拠点区分間貸付金	150,000	13,396,616	15,624,290	0	29,170,906	29,170,906	0
役員等貸付金	10,066,238	0	0	0	10,066,238	0	10,066,238
長期未精算勘定	0	2,742,103	0	0	2,742,103	0	2,742,103
使途不明支出繰延勘定	0	9,958,241	0	0	9,958,241	0	9,958,241
その他の流動資産	0	0	30,240	0	30,240	0	30,240
固定資産	0	228,282,719	622,919,620	4,345,008	855,547,347	0	855,547,347
基本財産	0	206,884,686	601,345,865	0	808,230,551	0	808,230,551
建物	0	206,884,686	601,345,865	0	808,230,551	0	808,230,551
その他の固定資産	0	21,398,033	21,573,755	4,345,008	47,316,796	0	47,316,796
建物	0	12,046,971	0	0	12,046,971	0	12,046,971
構築物	0	2	816,776	0	816,778	0	816,778
車両運搬具	0	1	895,364	0	895,365	0	895,365
器具及び備品	0	1,529,184	5,848,975	830,133	8,208,292	0	8,208,292
権利	0	0	0	96,000	96,000	0	96,000
差入保証金	0	150,000	0	85,000	235,000	0	235,000
退職給付引当資産	0	7,671,875	14,012,640	3,333,875	25,018,390	0	25,018,390
資産の部合計	11,094,769	280,895,402	670,283,990	16,662,570	978,936,731	66,278,328	912,658,403
流動負債	11,516,227	14,490,565	46,294,376	32,014,596	104,315,764	66,278,328	38,037,436
短期運営資金借入金	0	0	0	3,800,000	3,800,000	0	3,800,000
事業未払金	79,083	542,474	13,679,462	9,408,382	23,709,401	15,253,269	8,456,132
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	19,908,000	0	19,908,000	0	19,908,000
預り金	0	0	0	64,500	64,500	0	64,500
職員預り金	0	2,160,176	2,906,914	441,714	5,508,804	0	5,508,804
拠点区分間借入金	1,370,906	0	9,500,000	18,300,000	29,170,906	29,170,906	0
仮受金	10,066,238	11,787,915	300,000	0	22,154,153	21,854,153	300,000
固定負債	0	7,671,875	271,694,640	3,333,875	282,700,390	0	282,700,390
設備資金借入金	0	0	257,682,000	0	257,682,000	0	257,682,000
退職給付引当金	0	7,671,875	14,012,640	3,333,875	25,018,390	0	25,018,390
負債の部合計	11,516,227	22,162,440	317,989,016	35,348,471	387,016,154	66,278,328	320,737,826
基本金	0	157,758,800	0	0	157,758,800	0	157,758,800
国庫補助金等特別積立金	0	59,974,944	292,271,770	830,133	353,076,847	0	353,076,847
次期繰越活動増減差額	△ 421,458	40,999,218	60,023,204	△ 19,516,034	81,084,930	0	81,084,930
(うち当期活動増減差額)	△ 466,844	12,782,229	23,069,566	△ 4,046,407	31,338,544	0	31,338,544
純資産の部合計	△ 421,458	258,732,962	352,294,974	△ 18,685,901	591,920,577	0	591,920,577
負債及び純資産の部合計	11,094,769	280,895,402	670,283,990	16,662,570	978,936,731	66,278,328	912,658,403

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

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針
  - ・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・構築物・車両運搬具・器具及び備品一定額法
  - ・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、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金……公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会により計算された金額を計上している。
  - 独立行政法人福祉医療機構における退職金については全て移行しているため退職給付引当金は計上していない。
  - ・賞与引当金 ……該当なし

3. 重要な会計方針の変更

なし

4. 法人で採用する退職給付制度

公益社団法人千葉県社会福祉事業共助会及び独立行政法人福祉医療機構による退職給付制度

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となっている。
- (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)
  - (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)
- 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。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ア 「法人本部」拠点区分(社会福祉事業)
    - 法人本部
  - イ 「なかよし保育園」拠点区分(社会福祉事業)
    - なかよし保育園
  - ウ 「日ノ出町保育園」拠点区分(社会福祉事業)
    - 日ノ出町保育園
  - エ 「新田三丁目なかよし保育園」拠点区分(社会福祉事業)
    - 新田三丁目なかよし保育園

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	0	0	0	0
建物	828,890,548	0	20,659,997	808,230,551
合計	828,890,548	0	20,659,997	808,230,551

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。

建物(基本財産)	601,345,865 円
計	601,345,865 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)	277,590,000 円
計	277,590,000 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)	974,206,627	165,976,076	808,230,551
建物(他の固定資産)	23,519,412	11,472,441	12,046,971
構築物	1,695,244	878,466	816,778
車両運搬具	1,891,211	995,846	895,365
器具及び備品	31,991,933	23,783,641	8,208,292
合計	1,033,304,427	203,106,470	830,197,957

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

なし

14. 重要な後発事象

- ・平成29年10月6日、陶山敏子理事ら2名が未払賃金53,410,720円の支払を求め、千葉地方裁判所に法人を提訴した。

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

- ・なかよし保育園の立替金-その他には陶山敏子理事ら3名の弁護士費用立替540,000円が含まれている。
- ・平成26年度以前に発生したなかよし保育園の仮払金2,000,000円及び立替金742,103円について、貸借対照表及び財産目録に「長期未精算勘定」を設け振替計上している。
- ・なかよし保育園の使途不明の支出9,958,241円について、貸借対照表及び財産目録に「使途不明支出繰延勘定」を設けて繰延処理している。
- ・日ノ出保育園の仮払金-その他には、同園園長に給与名目で支払われた1,800,915円が含まれている。
- ・本部の役員等貸付金10,066,238円は、西臣正男理事長ら数名に給与等の名目で支払われたものを貸付金としたものである。

以上