

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

計算書類

兵庫県姫路市白浜町丙327-6

社会福祉法人 光慧福社会

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

(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	[184,100,000]	[187,333,997]	[△ 3,233,997]	
	受取利息配当金収入	[11,000]	[4,669]	[6,331]	
	その他の収入	[2,600,000]	[2,486,736]	[113,264]	
	事業活動収入計 (1)	[186,711,000]	[189,825,402]	[△ 3,114,402]	
	支出				
	人件費支出	[103,000,000]	[101,675,575]	[1,324,425]	
事業費支出	[28,050,000]	[27,697,377]	[352,623]		
事務費支出	[15,328,451]	[14,398,775]	[929,676]		
支払利息支出	[211,864]	[211,864]	[0]		
その他の支出	[1,600,000]	[1,512,300]	[87,700]		
事業活動支出計 (2)	[148,190,315]	[145,495,891]	[2,694,424]		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	[38,520,685]	[44,329,511]	[△ 5,808,826]		
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)	[1,000,000]	[1,000,000]	[0]	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	[3,324,000]	[3,324,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[3,500,000]	[3,355,300]	[144,700]	
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	[2,996,685]	[2,996,685]	[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)	[9,820,685]	[9,675,985]	[144,700]		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	[△ 8,820,685]	[△ 8,675,985]	[△ 144,700]		
その他の活動による収支	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	[2,000,000]	[1,970,657]	[29,343]	
	その他の活動収入計 (7)	[2,000,000]	[1,970,657]	[29,343]	
	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	[31,700,000]	[31,680,548]	[19,452]		
その他の活動支出計 (8)	[31,700,000]	[31,680,548]	[19,452]		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	[△ 29,700,000]	[△ 29,709,891]	[9,891]		
予備費支出 (10)	[0]	[0]	[0]		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	[0]	[5,943,635]	[△ 5,943,635]		
前期末支払資金残高 (12)	27,358,319	27,358,319	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	[27,358,319]	[33,301,954]	[△ 5,943,635]		

認定こども園うさぎ 宇佐崎保育園拠点区分 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	[184,100,000]	[187,333,997]	[△ 3,233,997]		
	施設型給付費収入	164,500,000	166,190,080	△ 1,690,080		
	施設型給付費収入	137,500,000	138,987,680	△ 1,487,680		
	利用者負担金収入	27,000,000	27,202,400	△ 202,400		
	利用者等利用料収入	10,750,000	10,247,037	502,963		
	利用者等利用料収入 (公費)	50,000	64,286	△ 14,286		
	利用者等利用料収入 (一般)	8,700,000	8,385,951	314,049		
	その他の利用料収入	2,000,000	1,796,800	203,200		
	その他の事業収入	8,850,000	10,896,880	△ 2,046,880		
	補助金事業収入	8,850,000	10,896,880	△ 2,046,880		
	受取利息配当金収入	[11,000]	[4,669]	[6,331]		
	その他の収入	[2,600,000]	[2,486,736]	[113,264]		
	利用者等外給食費収入	1,600,000	1,512,300	87,700		
	雑収入	1,000,000	974,436	25,564		
事業活動収入計 (1)		[186,711,000]	[189,825,402]	[△ 3,114,402]		
事業活動による収支	支出	人件費支出	[103,000,000]	[101,675,575]	[1,324,425]	
		職員給料支出	49,000,000	48,374,043	625,957	
		職員賞与支出	20,000,000	19,811,196	188,804	
		非常勤職員給与支出	19,000,000	18,875,997	124,003	
		退職給付支出	3,000,000	2,998,757	1,243	
		法定福利費支出	12,000,000	11,615,582	384,418	
		事業費支出	[28,050,000]	[27,697,377]	[352,623]	
		給食費支出	8,100,000	8,061,244	38,756	
		保健衛生費支出	100,000	87,414	12,586	
		保育材料費支出	10,600,000	10,526,094	73,906	
		水道光熱費支出	3,000,000	2,930,686	69,314	
		燃料費支出	150,000	108,941	41,059	
		消耗器具備品費支出	2,700,000	2,688,581	11,419	
		保険料支出	1,200,000	1,168,260	31,740	
	賃借料支出	1,600,000	1,570,155	29,845		
	車輛費支出	600,000	556,002	43,998		
	事務費支出	[15,328,451]	[14,398,775]	[929,676]		
	福利厚生費支出	700,000	658,888	41,112		
	職員被服費支出	400,000	305,769	94,231		
	研修研究費支出	720,000	636,810	83,190		
	事務消耗品費支出	900,000	880,180	19,820		
	印刷製本費支出	500,000	412,134	87,866		
	修繕費支出	2,200,000	2,154,749	45,251		
	通信運搬費支出	300,000	254,471	45,529		
	会議費支出	350,000	308,364	41,636		
	広報費支出	100,000	64,800	35,200		
	業務委託費支出	7,950,000	7,716,979	233,021		
	手数料支出	201,000	176,371	24,629		
	保守料支出	300,000	289,440	10,560		
	雑支出	707,451	539,820	167,631		
	支払利息支出	[211,864]	[211,864]	[0]		

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
支出	その他の支出	[1,600,000]	[1,512,300]	[87,700]	
	利用者等外給食費支出	1,600,000	1,512,300	87,700	
	事業活動支出計 (2)	[148,190,315]	[145,495,891]	[2,694,424]	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		[38,520,685]	[44,329,511]	[△ 5,808,826]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[1,000,000]	[1,000,000]	[0]	
	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	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)	[1,000,000]	[1,000,000]	[0]	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[3,324,000]	[3,324,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[3,500,000]	[3,355,300]	[144,700]	
	建物取得支出	700,000	635,000	65,000	
	器具及び備品取得支出	1,500,000	1,424,300	75,700	
	ソフトウェア取得支出	1,300,000	1,296,000	4,000	
	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	[2,996,685]	[2,996,685]	[0]	
	1年以内返済予定リース債務返済支出	2,563,173	2,563,173	0	
	リース債務返済支出	433,512	433,512	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)	[9,820,685]	[9,675,985]	[144,700]		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		[△ 8,820,685]	[△ 8,675,985]	[△ 144,700]	
その他の収入	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	[2,000,000]	[1,970,657]	[29,343]	
	退職給付引当資産取崩収入	2,000,000	1,970,657	29,343	
	その他の活動収入計 (7)	[2,000,000]	[1,970,657]	[29,343]	
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	[31,700,000]	[31,680,548]	[19,452]	
	退職給付引当資産支出	1,700,000	1,680,548	19,452	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	30,000,000	30,000,000	0	
その他の活動支出計 (8)	[31,700,000]	[31,680,548]	[19,452]		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		[△ 29,700,000]	[△ 29,709,891]	[9,891]	
予備費支出 (10)		[0]		[0]	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		[0]	[5,943,635]	[△ 5,943,635]	
前期末支払資金残高 (12)		27,358,319	27,358,319	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		[27,358,319]	[33,301,954]	[△ 5,943,635]	

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	[187,333,997]	[184,974,808]	[2,359,189]
	経常経費寄附金収益	[0]	[20,000]	[△ 20,000]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計 (1)	[187,333,997]	[184,994,808]	[2,339,189]
	人件費	[100,668,844]	[101,334,396]	[△ 665,552]
	事業費	[27,697,377]	[26,027,296]	[1,670,081]
	事務費	[14,398,775]	[12,765,723]	[1,633,052]
	減価償却費	[12,911,199]	[12,682,699]	[228,500]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,758,648]	[△ 1,725,315]	[△ 33,333]
	徴収不能引当金繰入	[302,130]	[0]	[302,130]
サービス活動費用計 (2)	[154,219,677]	[151,084,799]	[3,134,878]	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	[33,114,320]	[33,910,009]	[△ 795,689]	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[4,669]	[5,605]	[△ 936]
	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	[2,696,836]	[1,709,516]	[987,320]
	サービス活動外収益計 (4)	[2,701,505]	[1,715,121]	[986,384]
	支払利息	[211,864]	[226,603]	[△ 14,739]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外費用	[2,124,124]	[1,292,700]	[831,424]
	サービス活動外費用計 (5)	[2,335,988]	[1,519,303]	[816,685]
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	[365,517]	[195,818]	[169,699]	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	[33,479,837]	[34,105,827]	[△ 625,990]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[1,000,000]	[0]	[1,000,000]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	その他の特別収益	[0]	[1,230,720]	[△ 1,230,720]
	特別収益計 (8)	[1,000,000]	[1,230,720]	[△ 230,720]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[1,000,000]	[0]	[1,000,000]
	その他の特別損失	[0]	[2,593,762]	[△ 2,593,762]
	特別費用計 (9)	[1,000,000]	[2,593,762]	[△ 1,593,762]
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	[0]	[△ 1,363,042]	[1,363,042]	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	[33,479,837]	[32,742,785]	[737,052]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	[△ 13,740,030]	[△ 16,482,815]	[2,742,785]
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	[19,739,807]	[16,259,970]	[3,479,837]
	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)	[30,000,000]	[30,000,000]	[0]
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	△ 10,260,193	△ 13,740,030	3,479,837

認定こども園うさぎ 宇佐崎保育園拠点区分 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	[187,333,997]	[184,974,808]	[2,359,189]
	施設型給付費収益	166,190,080	169,363,360	△ 3,173,280
	施設型給付費収益	138,987,680	138,298,320	689,360
	利用者負担金収益	27,202,400	31,065,040	△ 3,862,640
	利用者等利用料収益	10,247,037	10,815,707	△ 568,670
	利用者等利用料収益 (公費)	64,286	10,380	53,906
	利用者等利用料収益 (一般)	8,385,951	6,407,977	1,977,974
	その他の利用料収益	1,796,800	4,397,350	△ 2,600,550
	その他の事業収益	10,896,880	4,795,741	6,101,139
	補助金事業収益	10,896,880	4,795,741	6,101,139
	経常経費寄附金収益	[0]	[20,000]	[△ 20,000]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計 (1)		[187,333,997]	[184,994,808]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[100,668,844]	[101,334,396]	[△ 665,552]
	職員給料	48,374,043	44,530,101	3,843,942
	職員賞与	15,526,890	20,395,640	△ 4,868,750
	賞与引当金繰入	3,514,611	4,284,306	△ 769,695
	非常勤職員給与	18,875,997	17,964,108	911,889
	退職給付費用	2,761,721	2,968,163	△ 206,442
	法定福利費	11,615,582	11,192,078	423,504
	事業費	[27,697,377]	[26,027,296]	[1,670,081]
	給食費	8,061,244	8,565,620	△ 504,376
	保健衛生費	87,414	233,386	△ 145,972
	保育材料費	10,526,094	10,571,954	△ 45,860
	水道光熱費	2,930,686	3,041,937	△ 111,251
	燃料費	108,941	81,239	27,702
	消耗器具備品費	2,688,581	789,287	1,899,294
	保険料	1,168,260	739,583	428,677
	賃借料	1,570,155	1,212,354	357,801
	車輛費	556,002	791,936	△ 235,934
	事務費	[14,398,775]	[12,765,723]	[1,633,052]
	福利厚生費	658,888	813,183	△ 154,295
	職員被服費	305,769	2,300	303,469
	旅費交通費	0	54,000	△ 54,000
	研修研究費	636,810	1,239,104	△ 602,294
	事務消耗品費	880,180	1,246,909	△ 366,729
	印刷製本費	412,134	229,140	182,994
	修繕費	2,154,749	1,259,365	895,384
	通信運搬費	254,471	429,501	△ 175,030
	会議費	308,364	173,288	135,076
	広報費	64,800	216,000	△ 151,200
	業務委託費	7,716,979	6,233,954	1,483,025
	手数料	176,371	94,302	82,069
	保守料	289,440	252,103	37,337
	雑費	539,820	522,574	17,246
	減価償却費	[12,911,199]	[12,682,699]	[228,500]

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,758,648]	[△ 1,725,315]	[△ 33,333]
	徴収不能引当金繰入	[302,130]	[0]	[302,130]
	サービス活動費用計 (2)	[154,219,677]	[151,084,799]	[3,134,878]
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	[33,114,320]	[33,910,009]	[△ 795,689]
サービス活動	受取利息配当金収益	[4,669]	[5,605]	[△ 936]
	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	[2,696,836]	[1,709,516]	[987,320]
	利用者等外給食収益	[1,512,300]	[1,292,700]	[219,600]
	雑収益	[1,184,536]	[416,816]	[767,720]
	サービス活動外収益計 (4)	[2,701,505]	[1,715,121]	[986,384]
増減の部	支払利息	[211,864]	[226,603]	[△ 14,739]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外費用	[2,124,124]	[1,292,700]	[831,424]
	利用者等外給食費	[1,512,300]	[1,292,700]	[219,600]
	雑損失	[611,824]	[0]	[611,824]
	サービス活動外費用計 (5)	[2,335,988]	[1,519,303]	[816,685]
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	[365,517]	[195,818]	[169,699]	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	[33,479,837]	[34,105,827]	[△ 625,990]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[1,000,000]	[0]	[1,000,000]
	施設整備等補助金収益	[1,000,000]	[0]	[1,000,000]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	その他の特別収益	[0]	[1,230,720]	[△ 1,230,720]
	その他の特別収益	[0]	[1,230,720]	[△ 1,230,720]
	特別収益計 (8)	[1,000,000]	[1,230,720]	[△ 230,720]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[1,000,000]	[0]	[1,000,000]
費用	その他の特別損失	[0]	[2,593,762]	[△ 2,593,762]
	会計基準移行に伴う過年度修正損	[0]	[2,593,762]	[△ 2,593,762]
	特別費用計 (9)	[1,000,000]	[2,593,762]	[△ 1,593,762]
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	[0]	[△ 1,363,042]	[1,363,042]
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	[33,479,837]	[32,742,785]	[737,052]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	[△ 13,740,030]	[△ 16,482,815]	[2,742,785]
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	[19,739,807]	[16,259,970]	[3,479,837]
	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)	[30,000,000]	[30,000,000]	[0]
	保育所施設・設備整備積立金積立額	[30,000,000]	[30,000,000]	[0]
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	[△ 10,260,193]	[△ 13,740,030]	[3,479,837]

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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況は存在していない。

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
 - ・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。
 - ・徴収不能引当金一債権の徴収不能に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権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。

3. 重要な会計方針の変更

当法人は、平成28年度から「社会福祉法人会計基準」（平成28年厚生労働省令第79号）及び「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日付雇児発0331第15号、社援発0331第39号、老発0331第45号、厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長連名通知）による社会福祉法人会計基準によって処理している。

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社会福祉法人兵庫県社会福祉協議会の民間社会福祉事業職員退職共済制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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（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) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
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（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
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 認定こども園うさぎ 宇佐崎保育園拠点（社会福祉事業）
 - 「認定こども園うさぎ 宇佐崎保育園」
 - 「本部」

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	135,235,467	0	7,493,920	127,741,547
合計	135,235,467	0	7,493,920	127,741,547

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）	127,741,547 円
計	127,741,547 円

担保に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）	29,184,000 円
計	29,184,000 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）	223,020,926	95,279,379	127,741,547
建物	635,000	42,333	592,667
構築物	13,685,035	3,847,087	9,837,948
車輛運搬具	1,907,850	1,899,931	7,919
器具及び備品	19,309,544	15,870,962	3,438,582
有形リース資産	11,225,790	4,426,488	6,799,302
権利	1,156,000	232,356	923,644
ソフトウエア	2,595,250	560,945	2,034,305
合計	273,535,395	122,159,481	151,375,914

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
事業未収金	5,122,970	302,130	4,820,840
未収補助金	7,547,366	0	7,547,366
合計	12,670,336	302,130	12,368,206

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

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	[35,743,192]	[31,153,797]	[4,589,395]	流動負債	[12,156,483]	[14,640,112]	[Δ 2,483,629]
現金預金	23,374,986	23,216,115	158,871	事業未払金	2,104,509	2,676,575	Δ 572,066
事業未収金	5,122,970	4,957,672	165,298	1年以内返済予定設備			
未収金	0	69,189	Δ 69,189	資金借入金	3,324,000	3,324,000	0
未収補助金	7,547,366	2,910,821	4,636,545	1年以内返済予定リース債務	2,574,504	3,236,328	Δ 661,824
徴収不能引当金	Δ 302,130	0	Δ 302,130	預り金	2,274	2,274	0
固定資産	[239,456,350]	[221,095,486]	[18,360,864]	職員預り金	636,585	1,116,629	Δ 480,044
基本財産	[127,741,547]	[135,235,467]	[Δ 7,493,920]	賞与引当金	3,514,611	4,284,806	Δ 769,695
建物	127,741,547	135,235,467	Δ 7,493,920	固定負債	[58,454,328]	[65,741,629]	[Δ 7,287,301]
その他の固定資産	[111,714,803]	[85,860,019]	[25,854,784]	設備資金借入金	34,860,000	38,184,000	Δ 3,324,000
建物	592,667	0	592,667	リース債務	4,224,798	7,740,963	Δ 3,516,165
構築物	9,837,948	10,793,762	Δ 955,814	退職給付引当金	19,369,530	19,816,666	Δ 447,136
車両運搬具	7,919	102,919	Δ 95,000	負債の部合計	[70,610,811]	[80,381,741]	[Δ 9,770,930]
器具及び備品	3,438,582	2,961,227	477,355	純 資 産 の 部			
有形リース資産	6,799,302	10,977,291	Δ 4,177,989	基本金	[102,504,690]	[102,504,690]	[0]
権利	923,644	1,001,096	Δ 77,452	国庫補助金等特別積立金	[37,344,234]	[38,102,882]	[Δ 758,648]
ソフトウェア	2,034,305	1,041,355	992,950	その他の積立金	[75,000,000]	[45,000,000]	[30,000,000]
退職給付引当資産	13,080,436	13,982,369	Δ 901,933	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	保育所施設・設備整備			
保育所施設・設備整備				積立金	70,000,000	40,000,000	30,000,000
積立資産	70,000,000	40,000,000	30,000,000	次期繰越活動増減差額	[Δ 10,260,193]	[Δ 13,740,030]	[3,479,837]
				(うち当期活動増減差額)	33,479,837	32,742,785	737,052
				純資産の部合計	[204,588,731]	[171,867,542]	[32,721,189]
資産の部合計	275,199,542	252,249,283	22,950,259	負債及び純資産の部合計	275,199,542	252,249,283	22,950,259

認定こども園うさぎき 宇佐崎保育園拠点区分 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	[35,743,192]	[31,153,797]	[4,589,395]	流動負債	[12,156,483]	[14,640,112]	[△ 2,483,629]
現金預金	23,374,986	23,216,115	158,871	事業未払金	2,104,509	2,676,575	△ 572,066
事業未収金	5,122,970	4,957,672	165,298	1年以内返済予定設備			
未収金	0	69,189	△ 69,189	資金借入金	3,324,000	3,324,000	0
未収補助金	7,547,366	2,910,821	4,636,545	1年以内返済予定リース債務	2,574,504	3,236,328	△ 661,824
徴収不能引当金	△ 302,130	0	△ 302,130	預り金	2,274	2,274	0
固定資産	[239,456,350]	[221,095,486]	[18,360,864]	職員預り金	636,585	1,116,629	△ 480,044
基本財産	[127,741,547]	[135,235,467]	[△ 7,493,920]	賞与引当金	3,514,611	4,284,306	△ 769,695
建物	127,741,547	135,235,467	△ 7,493,920	固定負債	[58,454,328]	[65,741,629]	[△ 7,287,301]
その他の固定資産	[111,714,803]	[85,860,019]	[25,854,784]	設備資金借入金	34,860,000	38,184,000	△ 3,324,000
建物	592,667	0	592,667	リース債務	4,224,798	7,740,963	△ 3,516,165
構築物	9,837,948	10,793,762	△ 955,814	退職給付引当金	19,369,530	19,816,666	△ 447,136
構築物	9,837,948	10,793,762	△ 955,814	負債の部合計	[70,610,811]	[80,381,741]	[△ 9,770,930]
車輦運搬具	7,919	102,919	△ 95,000	純 資 産 の 部			
器具及び備品	3,438,582	2,961,227	477,355	基本金	[102,504,690]	[102,504,690]	[0]
有形リース資産	6,799,302	10,977,291	△ 4,177,989	国家補助金等特別積立金	[37,344,234]	[38,102,882]	[△ 758,648]
権利	923,644	1,001,096	△ 77,452	その他の積立金	[75,000,000]	[45,000,000]	[30,000,000]
ソフトウェア	2,034,305	1,041,355	992,950	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
退職給付引当資産	13,080,436	13,982,369	△ 901,933	保育所施設・設備整備			
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	積立金	70,000,000	40,000,000	30,000,000
保育所施設・設備整備				次期繰越活動増減差額	[△ 10,260,193]	[△ 13,740,030]	[3,479,837]
積立資産	70,000,000	40,000,000	30,000,000	(うち当期活動増減差額)	33,479,837	32,742,785	737,052
				純資産の部合計	[204,588,731]	[171,867,542]	[32,721,189]
資産の部合計	275,199,542	252,249,283	22,950,259	負債及び純資産の部合計	275,199,542	252,249,283	22,950,259

財 産 目 録

平成 29 年 3 月 31 日現在

(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						
現金預金	三井住友銀行 播磨支店 普通預金他	-	運転資金	-	-	23,374,986
事業未収金	姫路市	-	H26年度施設型給付費差額他	-	-	5,122,970
未収補助金	姫路市	-	延長保育事業費補助金他	-	-	7,547,366
徴収不能引当金	利用者	-	個別評価機構による保育料	-	-	△ 302,130
流動資産合計						35,743,192
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	姫路市白浜丙 本園園舎(463.72㎡)	1996年度	第2種社会福祉事業である、保育事業等に使用している。	144,848,132	80,742,278	64,105,854
建物	姫路市白浜丙 分園園舎(530.59㎡)	2012年度	第2種社会福祉事業である、保育事業等に使用している。	78,172,794	14,537,101	63,635,693
小計						127,741,547
基本財産合計						127,741,547
(2) その他の固定資産						
建物	アヒル小屋工事	2016年度	第2種社会福祉事業である、保育事業等に使用している。	635,000	42,333	592,667
構築物	園庭遊具他	-	第2種社会福祉事業である、保育事業等に使用している。	13,685,035	3,847,087	9,837,948
車両運搬具	トヨタ VOXY他	-	第2種社会福祉事業である、保育事業等に使用している。	1,907,850	1,899,931	7,919
器具及び備品	パソコン他	-	第2種社会福祉事業である、保育事業等に使用している。	19,309,544	15,870,962	3,438,582
有形リース資産	カラー複合機他	-	第2種社会福祉事業である、保育事業等に使用している。	11,225,790	4,426,488	6,799,302
権利	水道分担金	-	第2種社会福祉事業である、保育事業等に使用している。	1,156,000	232,356	923,644
ソフトウェア	給食管理・栄養計算システム他	-	第2種社会福祉事業である、保育事業等に使用している。	2,595,250	580,945	2,034,305
退職給付引当資産	兵庫県社会福祉協議会	-	職員退職金支給に備えるため。	-	-	13,080,436
人件費積立資産	三井住友銀行 播磨支店 定期預金	-		-	-	5,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	三井住友銀行 播磨支店 定期預金他	-		-	-	70,000,000
その他の固定資産合計						111,714,803
固定資産合計						239,456,350
資産合計						275,199,542
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	日本年金機構 社会保険料3月分他	-		-	-	2,104,509
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構他	-		-	-	3,324,000
1年以内返済予定リース債務	トップ他	-		-	-	2,574,504
預り金	講師 所得税	-		-	-	2,274
職員預り金	職員 社会保険料	-		-	-	638,585
賞与引当金	夏季賞与充当分	-		-	-	3,514,611
流動負債合計						12,156,483
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構他	-		-	-	34,860,000
リース債務	トップ他	-		-	-	4,224,798
退職給付引当金	兵庫県社会福祉協議会	-		-	-	19,369,530
固定負債合計						58,454,328
負債合計						70,610,811
差引純資産						204,588,731

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。

なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。

- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・減価償却資産（有形固定資産に限る）については、「減価償却累計額」を記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。

また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。

- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。