

社会福祉法人会計

決 算 書

【 平成 27 年 度 】

(自) 平成27年 4月 1日

(至) 平成28年 3月31日

資金収支計算書

第1号の1様式

(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	160,000,000	159,620,467	379,533	
	経常経費寄附金収入	0	75,000	△ 75,000	
	受取利息配当金収入	0	5,586	△ 5,586	
	その他の収入	0	1,953,600	△ 1,953,600	
	事業活動収入計(1)	160,000,000	161,654,653	△ 1,654,653	
支出	人件費支出	110,000,000	102,377,634	7,622,366	
	事業費支出	11,197,000	18,371,651	△ 7,174,651	
	事務費支出	24,986,200	23,452,975	1,533,225	
	支払利息支出	2,500	244,864	△ 242,364	
	事業活動支出計(2)	146,185,700	144,447,124	1,738,576	
事業活動資金収支差額(3) = (1)-(2)		13,814,300	17,207,529	△ 3,393,229	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	0	7,888,520	△ 7,888,520	
	長期前払費用振替支出	0	23,062,880	△ 23,062,880	
施設整備等支出計(5)	0	30,951,400	△ 30,951,400		
施設整備等資金収支差額(6) = (4)-(5)		0	△ 30,951,400	30,951,400	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元償還支出	5,000,000	4,715,436	284,564	
その他の活動支出計(8)	5,000,000	4,715,436	284,564		
その他の活動資金収支差額(9) = (7)-(8)		△ 5,000,000	△ 4,715,436	△ 284,564	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11) = (3)+(6)+(9)-(10)		8,814,300	△ 18,459,307	27,273,607	
前期末支払資金残高(12)		49,974,522	49,974,522	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		58,788,822	31,515,215	27,273,607	

## 事業活動計算書

第2号の1様式

(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	159,620,467	170,263,514	△ 10,643,047
		経常経費寄附金収益	75,000	50,000	25,000
		サービス活動収益計(1)	159,695,467	170,313,514	△ 10,618,047
	費用	人件費	102,377,634	92,215,367	10,162,267
		事業費	18,371,651	18,361,329	10,322
		事務費	23,452,975	21,828,118	1,624,857
減価償却費		7,584,049	7,040,832	543,217	
サービス活動費用計(2)	151,786,309	139,445,646	12,340,663		
サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)		7,909,158	30,867,868	△ 22,958,710	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,586	3,104	2,482
		その他のサービス活動外収益	1,953,600	1,838,579	115,021
		サービス活動外収益計(4)	1,959,186	1,841,683	117,503
	費用	支払利息	244,864	242,976	1,888
		サービス活動外費用計(5)	244,864	242,976	1,888
	サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)		1,714,322	1,598,707	115,615
経常増減差額(7) = (3)+(6)		9,623,480	32,466,575	△ 22,843,095	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10) = (8)-(9)		0	0	0
当期活動増減差額(11) = (7)+(10)		9,623,480	32,466,575	△ 22,843,095	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		58,618,357	26,151,782	32,466,575
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11)+(12)		68,241,837	58,618,357	9,623,480
	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)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17) = (13)+(14)+(15)-(16)		68,241,837	58,618,357	9,623,480



## 財務諸表に対する注記(法人全体用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
時価のないもの 総平均法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
建物 定額法  
建物以外の有形固定資産 定率法  
無形固定資産 定額法

### 2. 法人で採用している退職給付制度

退職一時金制度

### 3. 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) 公益事業における拠点区分内訳表(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、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分内訳表(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。
- (6) 拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ① 本部拠点(社会福祉事業)
  - ② ふじみ野なかよし保育園拠点(社会福祉事業)

### 4. 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 なかよし保育園	1,190,000		90,000	1,100,000
合計	1,190,000	0	90,000	1,100,000

### 5. 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り崩し

該当なし

### 6. 担保に供している資産

該当なし

## 財務諸表に対する注記(法人全体用)

### 7. 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)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	2,000,000	900,000	1,100,000
建物	70,237,966	27,092,177	43,145,789
車輛運搬具	2,430,000	2,429,999	1
器具及び備品	5,276,894	4,123,996	1,152,898
権利	471,600	65,513	406,087
合計	80,416,460	34,611,685	45,804,775

### 8. 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

- (1) 当年度より社会福祉法人会計基準(雇児発0727第1号 社援発0727第1号 老発0727第1号 平成23年7月27日)を適用している。

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

第1号の3様式

(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		本部拠点	なかよし保育園拠点	合計	内部取引 消去	事業区分 計	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	0	159,620,467	159,620,467	0	159,620,467
		経常経費寄附金収入	0	75,000	75,000	0	75,000
		受取利息配当金収入	13	5,573	5,586	0	5,586
		その他の収入	0	1,953,600	1,953,600	0	1,953,600
	事業活動収入計(1)		13	161,654,640	161,654,653	0	161,654,653
	支出	人件費支出	0	102,377,634	102,377,634	0	102,377,634
事業費支出		0	18,371,651	18,371,651	0	18,371,651	
事務費支出		122,360	23,330,615	23,452,975	0	23,452,975	
支払利息支出		0	244,864	244,864	0	244,864	
事業活動支出計(2)		122,360	144,324,764	144,447,124	0	144,447,124	
事業活動資金収支差額(3) = (1)-(2)		△ 122,347	17,329,876	17,207,529	0	17,207,529	
施設整備等による収支	収入						
		施設整備等収入計(4)		0	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	0	7,888,520	7,888,520	0	7,888,520
		長期前払費用振替支出	0	23,062,880	23,062,880	0	23,062,880
施設整備等支出計(5)		0	30,951,400	30,951,400	0	30,951,400	
施設整備等資金収支差額(6) = (4)-(5)		0	△ 30,951,400	△ 30,951,400	0	△ 30,951,400	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	100,000	0	100,000	△ 100,000	0
		その他の活動収入計(7)		100,000	0	100,000	△ 100,000
	支出	長期運営資金借入元金償還支出	0	4,715,436	4,715,436	0	4,715,436
		拠点区分間繰入金支出	0	100,000	100,000	△ 100,000	0
		その他の活動支出計(8)		0	4,815,436	4,815,436	△ 100,000
その他の活動資金収支差額(9) = (7)-(8)		100,000	△ 4,815,436	△ 4,715,436	0	△ 4,715,436	
予備費支出(10)		0	—	0	0	0	
		0			0	0	
当期資金収支差額合計(11) = (3)+(6)+(9)-(10)		△ 22,347	△ 18,436,960	△ 18,459,307	0	△ 18,459,307	
前期末支払資金残高(12)		83,148	49,891,374	49,974,522	0	49,974,522	
当期末支払資金残高(11)+(12)		60,801	31,454,414	31,515,215	0	31,515,215	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

第2号の3様式

(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		本部拠点	なかよし保育園拠点	合計	内部取引 消去	事業区分 計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	0	159,620,467	159,620,467	0	159,620,467
		経常経費寄附金収益	0	75,000	75,000	0	75,000
		サービス活動収益計(1)	0	159,695,467	159,695,467	0	159,695,467
	費用	人件費	0	102,377,634	102,377,634	0	102,377,634
		事業費	0	18,371,651	18,371,651	0	18,371,651
		事務費	122,360	23,330,615	23,452,975	0	23,452,975
減価償却費		0	7,584,049	7,584,049	0	7,584,049	
サービス活動費用計(2)	122,360	151,663,949	151,786,309	0	151,786,309		
サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)		△ 122,360	8,031,518	7,909,158	0	7,909,158	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	13	5,573	5,586	0	5,586
		その他のサービス活動外収益	0	1,953,600	1,953,600	0	1,953,600
		サービス活動外収益計(4)	13	1,959,173	1,959,186	0	1,959,186
	費用	支払利息	0	244,864	244,864	0	244,864
		サービス活動外費用計(5)	0	244,864	244,864	0	244,864
サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)		13	1,714,309	1,714,322	0	1,714,322	
経常増減差額(7) = (3)+(6)		△ 122,347	9,745,827	9,623,480	0	9,623,480	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	100,000	0	100,000		100,000
		特別収益計(8)	100,000	0	100,000	0	100,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	100,000	100,000	0	100,000
		特別費用計(9)	0	100,000	100,000	0	100,000
	特別増減差額(10) = (8)-(9)		100,000	△ 100,000	0	0	0
当期活動増減差額(11) = (7)+(10)		△ 22,347	9,645,827	9,623,480	0	9,623,480	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		83,148	58,535,209	58,618,357	0	58,618,357
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11)+(12)		60,801	68,181,036	68,241,837	0	68,241,837
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17) = (13)+(14)+(15)-(16)		60,801	68,181,036	68,241,837	0	68,241,837

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第3号の3様式

平成28年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	本部拠点	なかよし保育 園拠点	合計	内部取引消 去	事業区分計
流動資産	60,801	35,144,074	35,204,875	0	35,204,875
現金預金	60,801	28,756,093	28,816,894	0	28,816,894
有価証券	0	10,000	10,000	0	10,000
前払費用	0	6,351,420	6,351,420	0	6,351,420
仮払金	0	26,561	26,561	0	26,561
固定資産	0	69,067,655	69,067,655	0	69,067,655
基本財産	0	1,100,000	1,100,000	0	1,100,000
建物	0	1,100,000	1,100,000	0	1,100,000
その他固定資産	0	67,967,655	67,967,655	0	67,967,655
建物	0	43,145,789	43,145,789	0	43,145,789
車輛運搬具	0	1	1	0	1
器具及び備品	0	1,152,898	1,152,898	0	1,152,898
権利	0	406,087	406,087	0	406,087
長期前払費用	0	23,062,880	23,062,880	0	23,062,880
その他の固定資産	0	200,000	200,000	0	200,000
資産の部合計	60,801	104,211,729	104,272,530	0	104,272,530
流動負債	0	8,405,096	8,405,096	0	8,405,096
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	4,715,436	4,715,436	0	4,715,436
未払費用	0	3,689,660	3,689,660	0	3,689,660
固定負債	0	20,625,597	20,625,597	0	20,625,597
長期運営資金借入金	0	20,625,597	20,625,597	0	20,625,597
負債の部合計	0	29,030,693	29,030,693	0	29,030,693
基本金	0	7,000,000	7,000,000	0	7,000,000
次期繰越活動増減差額	60,801	68,181,036	68,241,837	0	68,241,837
(うち当期活動増減差額)	△ 22,347	9,645,827	9,623,480	0	9,623,480
純資産の部合計	60,801	75,181,036	75,241,837	0	75,241,837
負債及び純資産の部合計	60,801	104,211,729	104,272,530	0	104,272,530

## 本部拠点区分 資金収支計算書

第1号の4様式

(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				
	受取利息配当金収入	0	13	△ 13	
	事業活動収入計(1)	0	13	△ 13	
	支出				
	事務費支出 雑支出	0 0	122,360 122,360	△ 122,360 △ 122,360	
事業活動支出計(2)	0	122,360	△ 122,360		
事業活動資金収支差額(3) = (1)-(2)	0	△ 122,347	122,347		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6) = (4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	0	100,000	△ 100,000	
	その他の活動収入計(7)	0	100,000	△ 100,000	
	支出				
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9) = (7)-(8)	0	100,000	△ 100,000		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11) = (3)+(6)+(9)-(10)	0	△ 22,347	22,347		
前期末支払資金残高(12)	83,148	83,148	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	83,148	60,801	22,347		

## 本部拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(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				
	サービス活動収益計(1)	0	0	0	
	費用	事務費	122,360	277,900	△ 155,540
		雑費	122,360	277,900	△ 155,540
	サービス活動費用計(2)	122,360	277,900	△ 155,540	
サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)		△ 122,360	△ 277,900	155,540	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	13	11	2	
	サービス活動外収益計(4)	13	11	2	
	費用				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)		13	11	2	
経常増減差額(7) = (3)+(6)		△ 122,347	△ 277,889	155,542	
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	100,000	300,000	△ 200,000	
	特別収益計(8)	100,000	300,000	△ 200,000	
	費用				
	特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10) = (8)-(9)		100,000	300,000	△ 200,000	
当期活動増減差額(11) = (7)+(10)		△ 22,347	22,111	△ 44,458	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	83,148	61,037	22,111	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11)+(12)	60,801	83,148	△ 22,347	
	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)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17) = (13)+(14)+(15)-(16)		60,801	83,148	△ 22,347

本部拠点区分 貸借対照表

第3号の4様式

平成28年3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	60,801	83,148	△ 22,347	流動負債	0	0	0
現金預金	60,801	83,148					
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
				負債の部合計	0	0	0
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	60,801	83,148	△ 22,347
				(うち当期活動増減差額)	△ 22,347	22,111	△ 44,458
				純資産の部合計	60,801	83,148	△ 22,347
資産の部合計	60,801	83,148	△ 22,347	負債及び純資産の部合計	60,801	83,148	△ 22,347

## 財務諸表に対する注記(本部拠点区分用)

### 1. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表とサービス区分は以下のとおりになっている。

(1) 本部拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

当法人では、作成を省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

当法人では、作成を省略している。

### 2. 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

(1) 当年度より社会福祉法人会計基準(雇児発0727第1号 社援発0727第1号 老発0727第1号

平成23年7月27日)を適用している。

なかよし保育園拠点区分 資金収支計算書

第1号の4様式

(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	160,000,000	159,620,467	379,533		
	保育所運営費収入	150,000,000	142,234,930	7,765,070		
	その他の事業収入	10,000,000	17,385,537	△ 7,385,537		
	補助金事業収入	10,000,000	16,071,137	△ 6,071,137		
	その他の事業収入	0	1,314,400	△ 1,314,400		
	経常経費寄附金収入	0	75,000	△ 75,000		
	受取利息配当金収入	0	5,573	△ 5,573		
	その他の収入	0	1,953,600	△ 1,953,600		
	雑収入		1,953,600	△ 1,953,600		
		事業活動収入計(1)	160,000,000	161,654,640	△ 1,654,640	
事業活動による収支	支出	人件費支出	110,000,000	102,377,634	7,622,366	
		職員給料支出	71,400,000	72,776,694	△ 1,376,694	
		職員賞与支出	25,000,000	15,251,511	9,748,489	
		非常勤職員給与支出	600,000	1,343,428	△ 743,428	
		退職給付支出	0	375,000	△ 375,000	
		法定福利費支出	13,000,000	12,631,001	368,999	
		事業費支出	11,197,000	18,371,651	△ 7,174,651	
		給食費支出	4,000,000	8,842,497	△ 4,842,497	
		保健衛生費支出	1,500,000	854,263	645,737	
		被服費支出	900,000	124,015	775,985	
	保育材料費支出	1,500,000	5,910,303	△ 4,410,303		
	水道光熱費支出	2,400,000	2,096,424	303,576		
	消耗器具備品費支出	837,000	4,827	832,173		
	保険料支出	0	337,752	△ 337,752		
	就職支度費支出	60,000	201,570	△ 141,570		
	事務費支出	24,986,200	23,330,615	1,655,585		
	福利厚生費支出	500,000	508,003	△ 8,003		
	旅費交通費支出	400,000	145,339	254,661		
	研修研究費支出	200,000	393,515	△ 193,515		
	事務消耗品費支出	1,101,000	1,668,495	△ 567,495		
	印刷製本費支出	300,000	324,660	△ 24,660		
	水道光熱費支出	70,000	232,931	△ 162,931		
	燃料費支出	140,000	146,872	△ 6,872		
	修繕費支出	8,000,000	472,056	7,527,944		
	通信運搬費支出	0	715,053	△ 715,053		
	広報費支出	2,000,000	1,128,345	871,655		
	業務委託費支出	2,700,000	1,428,408	1,271,592		
	手数料支出	100,000	3,007,399	△ 2,907,399		
	保険料支出	300,000	0	300,000		
	賃借料支出	3,100,000	2,581,179	518,821		
土地・建物賃借料支出	3,673,200	10,032,220	△ 6,359,020			

なかよし保育園拠点区分 資金収支計算書

第1号の4様式

(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
	租税公課支出	2,000	3,660	△ 1,660	
	雑支出	2,400,000	542,480	1,857,520	
	支払利息支出	2,500	244,864	△ 242,364	
	事業活動支出計(2)	146,185,700	144,324,764	1,860,936	
	事業活動資金収支差額(3) = (1)-(2)	13,814,300	17,329,876	△ 3,515,576	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	0	7,888,520	△ 7,888,520	
	建物取得支出	0	7,888,520	△ 7,888,520	
長期前払費用振替支出	0	23,062,880	△ 23,062,880		
	施設整備等支出計(5)	0	30,951,400	△ 30,951,400	
	施設整備等資金収支差額(6) = (4)-(5)	0	△ 30,951,400	30,951,400	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	長期運営資金借入金償還支出	5,000,000	4,715,436	284,564	
	長期運営資金借入金償還支出	5,000,000	4,715,436	284,564	
拠点区分間繰入金支出	0	100,000	△ 100,000		
	その他の活動支出計(8)	5,000,000	4,815,436	184,564	
	その他の活動資金収支差額(9) = (7)-(8)	△ 5,000,000	△ 4,815,436	△ 184,564	
予備費支出(10)		0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計(11) = (3)+(6)+(9)-(10)		8,814,300	△ 18,436,960	27,251,260	
前期末支払資金残高(12)		49,891,374	49,891,374	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		58,705,674	31,454,414	27,251,260	

なかよし保育園拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(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	159,620,467	172,102,093	△ 12,481,626
	保育所運営費収益	142,234,930	116,762,690	25,472,240
	私的契約利用料収入	0	1,150,100	△ 1,150,100
	その他の事業収益	17,385,537	54,189,303	△ 36,803,766
	補助金事業収益	16,071,137	52,350,724	△ 36,279,587
	その他の事業収益	1,314,400	1,838,579	△ 524,179
	経常経費寄附金収益	75,000	50,000	25,000
サービス活動収益計(1)		159,695,467	172,152,093	△ 12,456,626
サービス活動増減の部 費用	人件費	102,377,634	92,215,367	10,162,267
	職員給料	72,776,694	66,747,336	6,029,358
	職員賞与	15,251,511	12,825,647	2,425,864
	非常勤職員給与	1,343,428	1,113,000	230,428
	退職給付費用	375,000	0	375,000
	法定福利費	12,631,001	11,529,384	1,101,617
	事業費	18,371,651	18,361,329	10,322
	給食費	8,842,497	7,253,875	1,588,622
	保健衛生費	854,263	1,087,337	△ 233,074
	被服費	124,015	108,403	15,612
	保育材料費	5,910,303	6,608,878	△ 698,575
	水道光熱費	2,096,424	2,160,098	△ 63,674
	燃料費	0	4,860	△ 4,860
	消耗器具備品費	4,827	817,728	△ 812,901
	保険料	337,752	101,670	236,082
	就職支度費	201,570	218,480	△ 16,910
	事務費	23,330,615	21,550,218	1,780,397
	福利厚生費	508,003	411,585	96,418
	旅費交通費	145,339	253,636	△ 108,297
	研修研究費	393,515	465,509	△ 71,994
	事務消耗品費	1,668,495	953,313	715,182
	印刷製本費	324,660	566,572	△ 241,912
	水道光熱費	232,931	237,590	△ 4,659
	燃料費	146,872	217,928	△ 71,056
	修繕費	472,056	1,152,727	△ 680,671
	通信運搬費	715,053	1,148,041	△ 432,988
	広報費	1,128,345	1,992,294	△ 863,949
	業務委託費	1,428,408	1,255,608	172,800
	手数料	3,007,399	404,249	2,603,150
	保険料	0	6,538	△ 6,538
賃借料	2,581,179	1,979,580	601,599	
土地・建物賃借料	10,032,220	10,024,620	7,600	
租税公課	3,660	12,400	△ 8,740	

なかよし保育園拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(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)	
	雑費	542,480	468,028	74,452	
	減価償却費	7,584,049	7,040,832	543,217	
	サービス活動費用計(2)	151,663,949	139,167,746	12,496,203	
	サービス活動増減差額(3) = (1)-(2)	8,031,518	32,984,347	△ 24,952,829	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,573	3,093	2,480
		その他のサービス活動外収益	1,953,600	0	1,953,600
		雑収益	1,953,600	0	1,953,600
		サービス活動外収益計(4)	1,959,173	3,093	1,956,080
	費用	支払利息	244,864	242,976	1,888
		サービス活動外費用計(5)	244,864	242,976	1,888
サービス活動外増減差額(6) = (4)-(5)	1,714,309	△ 239,883	1,954,192		
経常増減差額(7) = (3)+(6)		9,745,827	32,744,464	△ 22,998,637	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		費用	拠点区分間繰入金費用	100,000	300,000
	特別費用計(9)	100,000	300,000	△ 200,000	
	特別増減差額(10) = (8)-(9)	△ 100,000	△ 300,000	200,000	
当期活動増減差額(11) = (7)+(10)		9,645,827	32,444,464	△ 22,798,637	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		58,535,209	26,090,745	32,444,464
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11)+(12)		68,181,036	58,535,209	9,645,827
	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)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(17) = (13)+(14)+(15)-(16)		68,181,036	58,535,209	9,645,827	



## 財務諸表に対する注記(なかよし保育園拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
時価のないもの 総平均法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
建物 定額法  
建物以外の有形固定資産 定率法  
無形固定資産 定額法

### 2. 法人で採用している退職給付制度

退職一時金制度

### 3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表とサービス区分は以下のとおりになっている。

- (1) なかよし保育園拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)  
当法人では、作成を省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)  
当法人では、作成を省略している。

### 4. 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 なかよし保育園	1,190,000		90,000	1,100,000
合計	1,190,000	0	90,000	1,100,000

### 5. 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り崩し 該当なし

### 6. 担保に供している資産

該当なし

### 7. 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)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	2,000,000	900,000	1,100,000
建物	70,237,966	27,092,177	43,145,789
車輛運搬具	2,430,000	2,429,999	1
器具及び備品	5,276,894	4,123,996	1,152,898
権利	471,600	65,513	406,087
合計	80,416,460	34,611,685	45,804,775

## 財務諸表に対する注記(なかよし保育園拠点区分用)

8. 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

(1) 当年度より社会福祉法人会計基準(雇児発0727第1号 社援発0727第1号 老発0727第1号 平成23年7月27日)を適用している。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

社会福祉法人名 ふじみ野なかよし会  
拠点区分 なかよし保育園

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

資産の種類および名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得価額(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産															
建物	1,190,000	0	0	0	0	0	90,000	0	1,100,000	0	900,000	0	2,000,000	0	
基本財産合計	1,190,000	0	0	0	0	0	90,000	0	1,100,000	0	900,000	0	2,000,000	0	
その他固定資産(有形固定資産)															
建物	42,046,847	0	7,888,520	0	6,789,578	0	0	0	43,145,789	0	27,092,177	0	70,237,966	0	
車輛運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	2,429,999	0	2,430,000	0	
器具及び備品	1,825,929	0	0	0	0	0	673,031	0	1,152,898	0	4,123,996	0	5,276,894	0	
その他固定資産(有形固定資産)計	43,872,777	0	7,888,520	0	6,789,578	0	673,031	0	44,298,688	0	33,646,172	0	77,944,860	0	
その他固定資産(無形固定資産)															
権利	437,527	0	0	0	0	0	31,440	0	406,087	0	65,513	0	471,600	0	
その他固定資産(無形固定資産)計	437,527	0	0	0	0	0	31,440	0	406,087	0	65,513	0	471,600	0	
その他固定資産計	44,310,304	0	7,888,520	0	6,789,578	0	704,471	0	44,704,775	0	33,711,685	0	78,416,460	0	
基本財産及びその他固定資産計	45,500,304	0	7,888,520	0	6,789,578	0	794,471	0	45,804,775	0	34,611,685	0	80,416,460	0	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	45,500,304	0	7,888,520	0	6,789,578	0	794,471	0	45,804,775	0					

# 財 産 目 録

平成28年3月31日現在

社会福祉法人ふじみ野なかよし会

(単位:円)

科 目	金 額
<b>I 資 産 の 部</b>	
1. 流動資産	
現 金 手許現金有高	85,755
(現金計)	85,755
普通預金 武蔵野銀行 大井支店	75,897
普通預金 武蔵野銀行 大井支店(本部)	60,801
普通預金 郵便局	87,008
普通預金 埼玉懸信用金庫 上福岡支店	28,507,433
(普通預金計)	28,731,139
[現預金合計]	28,816,894
有価証券	10,000
前払費用	6,351,420
仮払金	26,561
[流動資産合計]	35,204,875
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
建物(基本財産)	1,100,000
(基本財産計)	1,100,000
(2) その他の固定資産	
建物	43,145,789
車両運搬具	1
器具及び備品	1,152,898
権利	406,087
長期前払費用	23,062,880
その他の固定資産	200,000
(その他の固定資産計)	67,967,655
[固定資産合計]	69,067,655
<b>【資産合計】</b>	<b>104,272,530</b>
<b>II 負 債 の 部</b>	
1. 流動負債	
1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,715,436
未払費用	3,689,660
[流動負債合計]	8,405,096
2. 固定負債	
長期運営資金借入金	20,625,597
[固定負債合計]	20,625,597
<b>【負債合計】</b>	<b>29,030,693</b>
差引純資産	75,241,837