

平成25年度

財 務 諸 表

自：平成25年 4月 1日

至：平成26年 3月31日

社会福祉法人 中山福社会

理 事 長 松 葉 茂

資金収支計算書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26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 | 保育事業収入 | 200,142,000 | 200,166,510 | △ 24,510 | |
| | | 経常経費寄附金収入 | 100,000 | 99,900 | 100 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 157,000 | 157,514 | △ 514 | |
| | | その他の収入 | 4,111,000 | 4,111,171 | △ 171 | |
| | | 事業活動収入計 (1) | 204,510,000 | 204,535,095 | △ 25,095 | |
| | 支 | 人件費支出 | 144,641,000 | 144,567,116 | 73,884 | |
| | | 事業費支出 | 31,876,000 | 31,730,425 | 145,575 | |
| | 事務費支出 | 14,044,000 | 13,958,313 | 85,687 | | |
| | 支払利息支出 | 117,000 | 116,400 | 600 | | |
| | その他の支出 | 2,977,000 | 2,975,850 | 1,150 | | |
| | 事業活動支出計 (2) | 193,655,000 | 193,348,104 | 306,896 | | |
| | 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2) | 10,855,000 | 11,186,991 | △ 331,991 | | |
| 施設整備等による収支 | 収 | | | | | |
| | | 施設整備等収入計 (4) | 0 | 0 | 0 | |
| | 支 | 設備資金借入金元金償還支出 | 1,920,000 | 1,920,000 | 0 | |
| | | 固定資産取得支出 | 3,611,000 | 3,610,395 | 605 | |
| | | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 1,736,000 | 1,735,020 | 980 | |
| | 施設整備等支出計 (5) | 7,267,000 | 7,265,415 | 1,585 | | |
| | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | △ 7,267,000 | △ 7,265,415 | △ 1,585 | | |
| その他の活動による収支 | 収 | 積立資産取崩収入 | 2,263,000 | 2,262,025 | 975 | |
| | | その他の活動収入計 (7) | 2,263,000 | 2,262,025 | 975 | |
| | 支 | 積立資産支出 | 5,071,000 | 5,070,600 | 400 | |
| | | その他の活動による支出 | 780,000 | 779,394 | 606 | |
| | | その他の活動支出計 (8) | 5,851,000 | 5,849,994 | 1,006 | |
| | その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | △ 3,588,000 | △ 3,587,969 | △ 31 | | |
| | 予備費支出 (10) | 0 | — | 0 | | |
| | 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 0 | 333,607 | △ 333,607 | | |

| | | | |
|---------------------|------------|------------|-----------|
| 前期末支払資金残高 (12) | 26,313,469 | 26,313,469 | 0 |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12) | 26,313,469 | 26,647,076 | △ 333,607 |

資金収支内訳表

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

(単位:円)

| 勘定科目 | | 社会福祉事業 | 合計 | 内部取引消去 | 法人合計 | |
|-----------------------------|---------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 事業活動による収支 | 収入 | 保育事業収入 | 200,166,510 | 200,166,510 | 0 | 200,166,510 |
| | | 経常経費寄附金収入 | 99,900 | 99,900 | 0 | 99,900 |
| | | 受取利息配当金収入 | 157,514 | 157,514 | 0 | 157,514 |
| | | その他の収入 | 4,111,171 | 4,111,171 | 0 | 4,111,171 |
| | | 事業活動収入計 (1) | 204,535,095 | 204,535,095 | 0 | 204,535,095 |
| | 支出 | 人件費支出 | 144,567,116 | 144,567,116 | 0 | 144,567,116 |
| | | 事業費支出 | 31,730,425 | 31,730,425 | 0 | 31,730,425 |
| | | 事務費支出 | 13,958,313 | 13,958,313 | 0 | 13,958,313 |
| | | 支払利息支出 | 116,400 | 116,400 | 0 | 116,400 |
| | | その他の支出 | 2,975,850 | 2,975,850 | 0 | 2,975,850 |
| 事業活動支出計 (2) | 193,348,104 | 193,348,104 | 0 | 193,348,104 | | |
| 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2) | | 11,186,991 | 11,186,991 | 0 | 11,186,991 | |
| 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 |
| | | 設備資金借入金元金償還支出 | 1,920,000 | 1,920,000 | 0 | 1,920,000 |
| | 支出 | 固定資産取得支出 | 3,610,395 | 3,610,395 | 0 | 3,610,395 |
| | | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 1,735,020 | 1,735,020 | 0 | 1,735,020 |
| | 施設整備等支出計 (5) | | 7,265,415 | 7,265,415 | 0 | 7,265,415 |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | | △ 7,265,415 | △ 7,265,415 | 0 | △ 7,265,415 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 2,262,025 | 2,262,025 | 0 | 2,262,025 |
| | | その他の活動収入計 (7) | 2,262,025 | 2,262,025 | 0 | 2,262,025 |
| | 支出 | 積立資産支出 | 5,070,600 | 5,070,600 | 0 | 5,070,600 |
| | | その他の活動による支出 | 779,394 | 779,394 | 0 | 779,394 |
| | その他の活動支出計 (8) | | 5,849,994 | 5,849,994 | 0 | 5,849,994 |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | | △ 3,587,969 | △ 3,587,969 | 0 | △ 3,587,969 | |
| 当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9) | | 333,607 | 333,607 | 0 | 333,607 | |
| 前期末支払資金残高 (11) | | 26,313,469 | 26,313,469 | 0 | 26,313,469 | |
| 当期末支払資金残高 (10)+(11) | | 26,647,076 | 26,647,076 | 0 | 26,647,076 | |

事業活動計算書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26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 | 保育事業収益 | 200,166,510 | |
| | 益 | 経常経費寄附金収益 | 99,900 | |
| | | サービス活動収益計(1) | 200,266,410 | |
| | 費 | 人件費 | 147,252,932 | |
| | | 事業費 | 31,990,223 | |
| | | 事務費 | 13,958,313 | |
| 減価償却費 | | 33,397,348 | | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | | △ 20,270,105 | | |
| | サービス活動費用計(2) | 206,328,711 | | |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | △ 6,062,301 | | |
| サービス活動外増減の部 | 収 | 受取利息配当金収益 | 157,514 | |
| | 益 | その他のサービス活動外収益 | 4,111,171 | |
| | | サービス活動外収益計(4) | 4,268,685 | |
| | 費 | 支払利息 | 116,400 | |
| | | その他のサービス活動外費用 | 3,480,400 | |
| | | サービス活動外費用計(5) | 3,596,800 | |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 671,885 | | |
| | 経常増減差額(7)=(3)+(6) | △ 5,390,416 | | |
| 特別増減の部 | 収 | | | |
| | 益 | 特別収益計(8) | 0 | |
| | | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 8 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等) | △ 2 | |
| | | 特別費用計(9) | 6 | |
| | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | △ 6 | | |
| | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | △ 5,390,422 | | |
| 繰越活動増減差額の部 | | 前期繰越活動増減差額(12) | 51,131,405 | |
| | | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 45,740,983 | |
| | | 基本金取崩額(14) | 0 | |
| | | その他の積立金取崩額(15) | 2,000,000 | |
| | | その他の積立金積立額(16) | 10,348,926 | |
| | | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 37,392,057 | |

事業活動内訳表

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

(単位:円)

| 勘定科目 | | 社会福祉事業 | 合計 | 内部取引消去 | 法人合計 | |
|----------------|-------------------------|-------------------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| サービス活動増減の部 | 収 | 保育事業収益 | 200,166,510 | 200,166,510 | 0 | 200,166,510 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 99,900 | 99,900 | 0 | 99,900 |
| | 益 | サービス活動収益計 (1) | 200,266,410 | 200,266,410 | 0 | 200,266,410 |
| | 費 | 人件費 | 147,252,932 | 147,252,932 | 0 | 147,252,932 |
| | | 事業費 | 31,990,223 | 31,990,223 | 0 | 31,990,223 |
| | | 事務費 | 13,958,313 | 13,958,313 | 0 | 13,958,313 |
| 減価償却費 | | 33,397,348 | 33,397,348 | 0 | 33,397,348 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | | △ 20,270,105 | △ 20,270,105 | △ 0 | △ 20,270,105 | |
| | サービス活動費用計 (2) | 206,328,711 | 206,328,711 | 0 | 206,328,711 | |
| | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) | △ 6,062,301 | △ 6,062,301 | 0 | △ 6,062,301 | |
| サービス活動外増減の部 | 収 | 受取利息配当金収益 | 157,514 | 157,514 | 0 | 157,514 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 4,111,171 | 4,111,171 | 0 | 4,111,171 |
| | 益 | サービス活動外収益計 (4) | 4,268,685 | 4,268,685 | 0 | 4,268,685 |
| | 費 | 支払利息 | 116,400 | 116,400 | 0 | 116,400 |
| | | その他のサービス活動外費用 | 3,480,400 | 3,480,400 | 0 | 3,480,400 |
| | | サービス活動外費用計 (5) | 3,596,800 | 3,596,800 | 0 | 3,596,800 |
| | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) | 671,885 | 671,885 | 0 | 671,885 | |
| | 経常増減差額 (7)=(3)+(6) | △ 5,390,416 | △ 5,390,416 | 0 | △ 5,390,416 | |
| 特別増減の部 | 収 | | | | | |
| | 益 | 特別収益計 (8) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 費 | 固定資産売却損・処分損 | 8 | 8 | 0 | 8 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等) | △ 2 | △ 2 | △ 0 | △ 2 |
| | | 特別費用計 (9) | 6 | 6 | 0 | 6 |
| | 特別増減差額 (10)=(8)-(9) | △ 6 | △ 6 | 0 | △ 6 | |
| 当期 | 活動増減差額 (11)=(7)+(10) | △ 5,390,422 | △ 5,390,422 | 0 | △ 5,390,422 | |
| 繰越活動増減差額の部 | | 前期繰越活動増減差額 (12) | 51,131,405 | 51,131,405 | 0 | 51,131,405 |
| | | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12) | 45,740,983 | 45,740,983 | 0 | 45,740,983 |
| | | 基本金取崩額 (14) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | その他の積立金取崩額 (15) | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 |
| | | その他の積立金積立額 (16) | 10,348,926 | 10,348,926 | 0 | 10,348,926 |
| | | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 37,392,057 | 37,392,057 | 0 | 37,392,057 |

貸借対照表

平成 26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 | 32,572,339 | | | 流動負債 | 18,797,327 | | |
| 現金預金 | 23,211,377 | | | 事業未払金 | 4,404,877 | | |
| 未収補助金 | 8,556,000 | | | その他の未払金 | 125,000 | | |
| 貯蔵品 | 545,164 | | | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 1,920,000 | | |
| 前払費用 | 259,798 | | | 1年以内返済予定リース債務 | 1,946,064 | | |
| 固定資産 | 402,668,252 | | | 職員預り金 | 1,395,386 | | |
| 基本財産 | 269,504,196 | | | 賞与引当金 | 9,006,000 | | |
| 建物 | 237,419,276 | | | 固定負債 | 31,764,603 | | |
| 建物附属設備 | 32,084,920 | | | 設備資金借入金 | 14,960,000 | | |
| その他の固定資産 | 133,164,056 | | | リース債務 | 5,801,004 | | |
| 建物 | 1 | | | 退職給付引当金 | 11,003,599 | | |
| 建物附属設備 | 901,816 | | | 負債の部合計 | 50,561,930 | | |
| 構築物 | 11,680,700 | | | 純 資 産 の 部 | | | |
| 車輛運搬具 | 709,446 | | | 基本金 | 23,030,000 | | |
| 器具及び備品 | 10,916,857 | | | 第1号基本金 | 23,030,000 | | |
| 有形リース資産 | 7,747,068 | | | 国庫補助金等特別積立金 | 244,706,604 | | |
| ソフトウェア | 2,746,702 | | | その他の積立金 | 79,550,000 | | |
| 退職給付引当資産 | 13,346,830 | | | 人件費積立金 | 6,000,000 | | |
| 人件費積立資産 | 6,000,000 | | | 修繕積立金 | 4,500,000 | | |
| 修繕積立資産 | 4,500,000 | | | 備品等購入積立金 | 4,000,000 | | |
| 備品等購入積立資産 | 4,000,000 | | | 保育所施設・設備整備積立金 | 65,050,000 | | |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 65,050,000 | | | 次期繰越活動増減差額 | 37,392,057 | | |
| 長期前払費用 | 519,596 | | | (うち当期活動増減差額) | △ 5,390,422 | | |
| その他の固定資産 | 5,045,040 | | | 純資産の部合計 | 384,678,661 | | |
| 資産の部合計 | 435,240,591 | | | 負債及び純資産の部合計 | 435,240,591 | | |

貸借対照表内訳表

平成 26年 3月 31日 現在

(単位：円)

| 勘定科目 | 社会福祉事業 | 合計 | 内部取引消去 | 法人合計 |
|-----------------|-------------|-------------|--------|-------------|
| 流動資産 | 32,572,339 | 32,572,339 | 0 | 32,572,339 |
| 現金預金 | 23,211,377 | 23,211,377 | 0 | 23,211,377 |
| 未収補助金 | 8,556,000 | 8,556,000 | 0 | 8,556,000 |
| 貯蔵品 | 545,164 | 545,164 | 0 | 545,164 |
| 前払費用 | 259,798 | 259,798 | 0 | 259,798 |
| 固定資産 | 402,668,252 | 402,668,252 | 0 | 402,668,252 |
| 基本財産 | 269,504,196 | 269,504,196 | 0 | 269,504,196 |
| 建物 | 237,419,276 | 237,419,276 | 0 | 237,419,276 |
| 建物附属設備 | 32,084,920 | 32,084,920 | 0 | 32,084,920 |
| その他の固定資産 | 133,164,056 | 133,164,056 | 0 | 133,164,056 |
| 建物 | 1 | 1 | 0 | 1 |
| 建物附属設備 | 901,816 | 901,816 | 0 | 901,816 |
| 構築物 | 11,680,700 | 11,680,700 | 0 | 11,680,700 |
| 車輛運搬具 | 709,446 | 709,446 | 0 | 709,446 |
| 器具及び備品 | 10,916,857 | 10,916,857 | 0 | 10,916,857 |
| 有形リース資産 | 7,747,068 | 7,747,068 | 0 | 7,747,068 |
| ソフトウェア | 2,746,702 | 2,746,702 | 0 | 2,746,702 |
| 退職給付引当資産 | 13,346,830 | 13,346,830 | 0 | 13,346,830 |
| 人件費積立資産 | 6,000,000 | 6,000,000 | 0 | 6,000,000 |
| 修繕積立資産 | 4,500,000 | 4,500,000 | 0 | 4,500,000 |
| 備品等購入積立資産 | 4,000,000 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 65,050,000 | 65,050,000 | 0 | 65,050,000 |
| 長期前払費用 | 519,596 | 519,596 | 0 | 519,596 |
| その他の固定資産 | 5,045,040 | 5,045,040 | 0 | 5,045,040 |
| 資産の部合計 | 435,240,591 | 435,240,591 | 0 | 435,240,591 |
| 流動負債 | 18,797,327 | 18,797,327 | 0 | 18,797,327 |
| 事業未払金 | 4,404,877 | 4,404,877 | 0 | 4,404,877 |
| その他の未払金 | 125,000 | 125,000 | 0 | 125,000 |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 1,920,000 | 1,920,000 | 0 | 1,920,000 |
| 1年以内返済予定リース債務 | 1,946,064 | 1,946,064 | 0 | 1,946,064 |
| 職員預り金 | 1,395,386 | 1,395,386 | 0 | 1,395,386 |
| 賞与引当金 | 9,006,000 | 9,006,000 | 0 | 9,006,000 |
| 固定負債 | 31,764,603 | 31,764,603 | 0 | 31,764,603 |
| 設備資金借入金 | 14,960,000 | 14,960,000 | 0 | 14,960,000 |
| リース債務 | 5,801,004 | 5,801,004 | 0 | 5,801,004 |
| 退職給付引当金 | 11,003,599 | 11,003,599 | 0 | 11,003,599 |
| 負債の部合計 | 50,561,930 | 50,561,930 | 0 | 50,561,930 |
| 基本金 | 23,030,000 | 23,030,000 | 0 | 23,030,000 |
| 第1号基本金 | 23,030,000 | 23,030,000 | 0 | 23,030,000 |
| 国庫補助金等特別積立金 | 244,706,604 | 244,706,604 | 0 | 244,706,604 |
| その他の積立金 | 79,550,000 | 79,550,000 | 0 | 79,550,000 |
| 人件費積立金 | 6,000,000 | 6,000,000 | 0 | 6,000,000 |
| 修繕積立金 | 4,500,000 | 4,500,000 | 0 | 4,500,000 |
| 備品等購入積立金 | 4,000,000 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 |
| 保育所施設・設備整備積立金 | 65,050,000 | 65,050,000 | 0 | 65,050,000 |
| 次期繰越活動増減差額 | 37,392,057 | 37,392,057 | 0 | 37,392,057 |
| (うち当期活動増減差額) | △ 5,390,422 | △ 5,390,422 | 0 | △ 5,390,422 |
| 純資産の部合計 | 384,678,661 | 384,678,661 | 0 | 384,678,661 |
| 負債及び純資産の部合計 | 435,240,591 | 435,240,591 | 0 | 435,240,591 |

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

(単位:円)

| 勘定科目 | | 法人本部 | 中山保育園 | 総和保育園 | 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 | 600,000 | 125,005,660 | 74,560,850 | 200,166,510 | 0 | 200,166,510 |
| | | 経常経費寄附金収入 | 0 | 99,900 | 0 | 99,900 | 0 | 99,900 |
| | | 受取利息配当金収入 | 6,900 | 75,950 | 74,664 | 157,514 | 0 | 157,514 |
| | | その他の収入 | 0 | 2,606,853 | 1,504,318 | 4,111,171 | 0 | 4,111,171 |
| | | 事業活動収入計 (1) | 606,900 | 127,788,363 | 76,139,832 | 204,535,095 | 0 | 204,535,095 |
| | 支出 | 人件費支出 | 375,000 | 89,160,969 | 55,031,147 | 144,567,116 | 0 | 144,567,116 |
| | | 事業費支出 | 0 | 21,735,466 | 9,994,959 | 31,730,425 | 0 | 31,730,425 |
| | | 事務費支出 | 298,790 | 9,292,186 | 4,367,337 | 13,958,313 | 0 | 13,958,313 |
| | | 支払利息支出 | 0 | 116,400 | 0 | 116,400 | 0 | 116,400 |
| | | その他の支出 | 0 | 1,909,300 | 1,066,550 | 2,975,850 | 0 | 2,975,850 |
| 事業活動支出計 (2) | 673,790 | 122,214,321 | 70,459,993 | 193,348,104 | 0 | 193,348,104 | | |
| 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2) | △ 66,890 | 5,574,042 | 5,679,839 | 11,186,991 | 0 | 11,186,991 | | |
| 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 | 0 | 0 |
| | | 設備資金借入金元金償還支出 | 0 | 1,920,000 | 0 | 1,920,000 | 0 | 1,920,000 |
| | 支出 | 固定資産取得支出 | 0 | 3,610,395 | 0 | 3,610,395 | 0 | 3,610,395 |
| | | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 0 | 1,062,810 | 672,210 | 1,735,020 | 0 | 1,735,020 |
| | 施設整備等支出計 (5) | 0 | 6,593,205 | 672,210 | 7,265,415 | 0 | 7,265,415 | |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | 0 | △ 6,593,205 | △ 672,210 | △ 7,265,415 | 0 | △ 7,265,415 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 0 | 2,244,385 | 17,640 | 2,262,025 | 0 | 2,262,025 |
| | | 拠点区分間繰入金収入 | 128,000 | 2,700,000 | 184,000 | 3,012,000 | △ 3,012,000 | 0 |
| | | その他の活動収入計 (7) | 128,000 | 4,944,385 | 201,640 | 5,274,025 | △ 3,012,000 | 2,262,025 |
| | 支出 | 積立資産支出 | 0 | 2,744,680 | 2,325,920 | 5,070,600 | 0 | 5,070,600 |
| | | 拠点区分間繰入金支出 | 0 | 258,000 | 2,754,000 | 3,012,000 | △ 3,012,000 | 0 |
| その他の活動による支出 | 0 | 779,394 | 0 | 779,394 | 0 | 779,394 | | |
| その他の活動支出計 (8) | 0 | 3,782,074 | 5,079,920 | 8,861,994 | △ 3,012,000 | 5,849,994 | | |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | 128,000 | 1,162,311 | △ 4,878,280 | △ 3,587,969 | 0 | △ 3,587,969 | | |
| 当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9) | 61,110 | 143,148 | 129,349 | 333,607 | 0 | 333,607 | | |
| 前期末支払資金残高 (11) | 3,560,518 | 18,253,334 | 4,499,617 | 26,313,469 | 0 | 26,313,469 | | |
| 当期末支払資金残高 (10)+(11) | 3,621,628 | 18,396,482 | 4,628,966 | 26,647,076 | 0 | 26,647,076 | | |

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26年 3月 31日

(単位:円)

| 勘定科目 | | 法人本部 | 中山保育園 | 総和保育園 | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分合計 |
|-------------|---|-----------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------|
| サービス活動増減の部 | 取 | 600,000 | 125,005,660 | 74,560,850 | 200,166,510 | 0 | 200,166,510 |
| | 益 | 0 | 99,900 | 0 | 99,900 | 0 | 99,900 |
| | | 600,000 | 125,105,560 | 74,560,850 | 200,266,410 | 0 | 200,266,410 |
| | 費 | 375,000 | 90,504,328 | 56,373,604 | 147,252,932 | 0 | 147,252,932 |
| | 用 | 0 | 21,995,264 | 9,994,959 | 31,990,223 | 0 | 31,990,223 |
| | | 298,790 | 9,292,186 | 4,367,337 | 13,958,313 | 0 | 13,958,313 |
| | | 0 | 22,254,535 | 11,142,813 | 33,397,348 | 0 | 33,397,348 |
| | | △ 0 | △ 10,614,681 | △ 9,655,424 | △ 20,270,105 | △ 0 | △ 20,270,105 |
| | | 673,790 | 133,431,632 | 72,223,289 | 206,328,711 | 0 | 206,328,711 |
| | | △ 73,790 | △ 8,326,072 | 2,337,561 | △ 6,062,301 | 0 | △ 6,062,301 |
| サービス活動外増減の部 | 取 | 6,900 | 75,950 | 74,664 | 157,514 | 0 | 157,514 |
| | 益 | 0 | 2,606,853 | 1,504,318 | 4,111,171 | 0 | 4,111,171 |
| | | 6,900 | 2,682,803 | 1,578,982 | 4,268,685 | 0 | 4,268,685 |
| | 費 | 0 | 116,400 | 0 | 116,400 | 0 | 116,400 |
| | 用 | 0 | 2,260,530 | 1,219,870 | 3,480,400 | 0 | 3,480,400 |
| | | 0 | 2,376,930 | 1,219,870 | 3,596,800 | 0 | 3,596,800 |
| | | 6,900 | 305,873 | 359,112 | 671,885 | 0 | 671,885 |
| | | △ 66,890 | △ 8,020,199 | 2,696,673 | △ 5,390,416 | 0 | △ 5,390,416 |
| | | 128,000 | 2,700,000 | 184,000 | 3,012,000 | △ 3,012,000 | 0 |
| | | 128,000 | 2,700,000 | 184,000 | 3,012,000 | △ 3,012,000 | 0 |
| 特別増減の部 | 費 | 0 | 6 | 2 | 8 | 0 | 8 |
| | 用 | △ 0 | △ 2 | △ 0 | △ 2 | △ 0 | △ 2 |
| | | 0 | 258,000 | 2,754,000 | 3,012,000 | △ 3,012,000 | 0 |
| | | 0 | 258,004 | 2,754,002 | 3,012,006 | △ 3,012,000 | 6 |
| | | 128,000 | 2,441,996 | △ 2,570,002 | △ 6 | 0 | △ 6 |
| | | 61,110 | △ 5,578,203 | 126,671 | △ 5,390,422 | 0 | △ 5,390,422 |
| 繰越活動増減差額の部 | | 3,570,518 | 42,730,910 | 4,829,977 | 51,131,405 | 0 | 51,131,405 |
| | | 3,631,628 | 37,152,707 | 4,956,648 | 45,740,983 | 0 | 45,740,983 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 |
| | | 0 | 8,798,926 | 1,550,000 | 10,348,926 | 0 | 10,348,926 |
| | | 3,631,628 | 30,353,781 | 3,406,648 | 37,392,057 | 0 | 37,392,057 |
| | | 3,631,628 | 30,353,781 | 3,406,648 | 37,392,057 | 0 | 37,392,057 |

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 26年 3月 31日 現在

(単位：円)

| 勘定科目 | 法人本部 | 中山保育園 | 総和保育園 | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分合計 |
|-----------------|-----------|-------------|-------------|-------------|--------|-------------|
| 流動資産 | 3,621,628 | 22,452,568 | 6,498,143 | 32,572,339 | 0 | 32,572,339 |
| 現金預金 | 3,621,628 | 16,944,352 | 2,645,397 | 23,211,377 | 0 | 23,211,377 |
| 未収補助金 | 0 | 4,886,000 | 3,670,000 | 8,556,000 | 0 | 8,556,000 |
| 貯蔵品 | 0 | 362,418 | 182,746 | 545,164 | 0 | 545,164 |
| 前払費用 | 0 | 259,798 | 0 | 259,798 | 0 | 259,798 |
| 固定資産 | 10,000 | 233,681,970 | 168,976,282 | 402,668,252 | 0 | 402,668,252 |
| 基本財産 | 0 | 147,584,138 | 121,920,058 | 269,504,196 | 0 | 269,504,196 |
| 建物 | 0 | 130,907,303 | 106,511,973 | 237,419,276 | 0 | 237,419,276 |
| 建物附属設備 | 0 | 16,676,835 | 15,408,085 | 32,084,920 | 0 | 32,084,920 |
| その他の固定資産 | 10,000 | 86,097,832 | 47,056,224 | 133,164,056 | 0 | 133,164,056 |
| 建物 | 0 | 1 | 0 | 1 | 0 | 1 |
| 建物附属設備 | 0 | 901,816 | 0 | 901,816 | 0 | 901,816 |
| 構築物 | 0 | 10,512,068 | 1,168,632 | 11,680,700 | 0 | 11,680,700 |
| 車輛運搬具 | 0 | 709,446 | 0 | 709,446 | 0 | 709,446 |
| 器具及び備品 | 0 | 7,764,205 | 3,152,652 | 10,916,857 | 0 | 10,916,857 |
| 有形リース資産 | 0 | 4,272,450 | 3,474,618 | 7,747,068 | 0 | 7,747,068 |
| ソフトウェア | 0 | 1,708,000 | 1,038,702 | 2,746,702 | 0 | 2,746,702 |
| 退職給付引当資産 | 0 | 8,575,210 | 4,771,620 | 13,346,830 | 0 | 13,346,830 |
| 人件費積立資産 | 0 | 6,000,000 | 0 | 6,000,000 | 0 | 6,000,000 |
| 修繕積立資産 | 0 | 4,500,000 | 0 | 4,500,000 | 0 | 4,500,000 |
| 備品等購入積立資産 | 0 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 0 | 31,600,000 | 33,450,000 | 65,050,000 | 0 | 65,050,000 |
| 長期前払費用 | 0 | 519,596 | 0 | 519,596 | 0 | 519,596 |
| その他の固定資産 | 10,000 | 5,035,040 | 0 | 5,045,040 | 0 | 5,045,040 |
| 資産の部合計 | 3,631,628 | 256,134,538 | 175,474,425 | 435,240,591 | 0 | 435,240,591 |
| 流動負債 | 0 | 12,206,846 | 6,590,481 | 18,797,327 | 0 | 18,797,327 |
| 事業未払金 | 0 | 3,073,250 | 1,331,627 | 4,404,877 | 0 | 4,404,877 |
| その他の未払金 | 0 | 125,000 | 0 | 125,000 | 0 | 125,000 |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 0 | 1,920,000 | 0 | 1,920,000 | 0 | 1,920,000 |
| 1年以内返済予定リース債務 | 0 | 1,103,760 | 842,304 | 1,946,064 | 0 | 1,946,064 |
| 職員預り金 | 0 | 857,836 | 537,550 | 1,395,386 | 0 | 1,395,386 |
| 賞与引当金 | 0 | 5,127,000 | 3,879,000 | 9,006,000 | 0 | 9,006,000 |
| 固定負債 | 0 | 25,095,698 | 6,668,905 | 31,764,603 | 0 | 31,764,603 |
| 設備資金借入金 | 0 | 14,960,000 | 0 | 14,960,000 | 0 | 14,960,000 |
| リース債務 | 0 | 3,168,690 | 2,632,314 | 5,801,004 | 0 | 5,801,004 |
| 退職給付引当金 | 0 | 6,967,008 | 4,036,591 | 11,003,599 | 0 | 11,003,599 |
| 負債の部合計 | 0 | 37,302,544 | 13,259,386 | 50,561,930 | 0 | 50,561,930 |
| 基本金 | 0 | 23,030,000 | 0 | 23,030,000 | 0 | 23,030,000 |
| 第1号基本金 | 0 | 23,030,000 | 0 | 23,030,000 | 0 | 23,030,000 |
| 国庫補助金等特別積立金 | 0 | 119,348,213 | 125,358,391 | 244,706,604 | 0 | 244,706,604 |
| その他の積立金 | 0 | 46,100,000 | 33,450,000 | 79,550,000 | 0 | 79,550,000 |
| 人件費積立金 | 0 | 6,000,000 | 0 | 6,000,000 | 0 | 6,000,000 |
| 修繕積立金 | 0 | 4,500,000 | 0 | 4,500,000 | 0 | 4,500,000 |
| 備品等購入積立金 | 0 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 |
| 保育所施設・設備整備積立金 | 0 | 31,600,000 | 33,450,000 | 65,050,000 | 0 | 65,050,000 |
| 次期繰越活動増減差額 | 3,631,628 | 30,353,781 | 3,406,648 | 37,392,057 | 0 | 37,392,057 |
| (うち当期活動増減差額) | 61,110 | △ 5,578,203 | 126,671 | △ 5,390,422 | 0 | △ 5,390,422 |
| 純資産の部合計 | 3,631,628 | 218,831,994 | 162,215,039 | 384,678,661 | 0 | 384,678,661 |
| 負債及び純資産の部合計 | 3,631,628 | 256,134,538 | 175,474,425 | 435,240,591 | 0 | 435,240,591 |

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26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 | 600,000 | 600,000 | 0 | |
| | | その他の事業収入 | 600,000 | 600,000 | 0 | |
| | | 補助金事業収入 | 600,000 | 600,000 | 0 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 7,000 | 6,900 | 100 | |
| | | 事業活動収入計(1) | 607,000 | 606,900 | 100 | |
| | 支出 | 人件費支出 | 375,000 | 375,000 | 0 | |
| | | 役員報酬支出 | 375,000 | 375,000 | 0 | |
| | | 事務費支出 | 360,000 | 298,790 | 61,210 | |
| | | 旅費交通費支出 | 25,000 | 24,200 | 800 | |
| | | 会議費支出 | 200,000 | 189,380 | 10,620 | |
| 雑支出 | | 135,000 | 85,210 | 49,790 | | |
| 事業活動支出計(2) | 735,000 | 673,790 | 61,210 | | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | △ 128,000 | △ 66,890 | △ 61,110 | | |
| 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 | 128,000 | 128,000 | 0 | |
| | | その他の活動収入計(7) | 128,000 | 128,000 | 0 | |
| | 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) | | 128,000 | 128,000 | 0 | | |
| 予備費支出(10) | | 0 | — | 0 | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | 0 | 61,110 | △ 61,110 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | | 3,560,518 | 3,560,518 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | | 3,560,518 | 3,621,628 | △ 61,110 | | |

法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26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 | 600,000 | |
| | | その他の事業収益 | 600,000 | |
| | | 補助金事業収益 | 600,000 | |
| | | サービス活動収益計(1) | 600,000 | |
| | 費 用 | 人件費 | 375,000 | |
| | | 役員報酬 | 375,000 | |
| | | 事務費 | 298,790 | |
| | | 旅費交通費 | 24,200 | |
| | | 会議費 | 189,380 | |
| | | 雑費 | 85,210 | |
| | 雑費 | 85,210 | | |
| | サービス活動費用計(2) | 673,790 | | |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | △ 73,790 | | |
| サービス活動外増減の部 | 収 益 | 受取利息配当金収益 | 6,900 | |
| | | サービス活動外収益計(4) | 6,900 | |
| | 費 用 | | | |
| | | | | |
| | | サービス活動外費用計(5) | 0 | |
| | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 6,900 | | |
| | 経常増減差額(7)=(3)+(6) | △ 66,890 | | |
| 特別増減の部 | 収 益 | 拠点区分間繰入金収益 | 128,000 | |
| | | 特別収益計(8) | 128,000 | |
| | 費 用 | | | |
| | | 特別費用計(9) | 0 | |
| | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | 128,000 | | |
| 当期 | 活動増減差額(11)=(7)+(10) | 61,110 | | |
| 繰越活動増減差額の部 | | 前期繰越活動増減差額(12) | 3,570,518 | |
| | | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 3,631,628 | |
| | | 基本金取崩額(14) | 0 | |
| | | その他の積立金取崩額(15) | 0 | |
| | | その他の積立金積立額(16) | 0 | |
| | | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 3,631,628 | |

法人本部拠点区分 貸借対照表

平成 26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 | 3,621,628 | | | 流動負債 | 0 | | |
| 現金預金 | 3,621,628 | | | | | | |
| 固定資産 | 10,000 | | | 固定負債 | 0 | | |
| 基本財産 | 0 | | | 負債の部合計 | 0 | | |
| その他の固定資産 | 10,000 | | | | | | |
| その他の固定資産 | 10,000 | | | | | | |
| | | | | 純 資 産 の 部 | | | |
| | | | | 基本金 | 0 | | |
| | | | | 国庫補助金等特別積立金 | 0 | | |
| | | | | その他の積立金 | 0 | | |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | 3,631,628 | | |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | 61,110 | | |
| | | | | 純資産の部合計 | 3,631,628 | | |
| 資産の部合計 | 3,631,628 | | | 負債及び純資産の部合計 | 3,631,628 | | |

中山保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26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 | 124,986,000 | 125,005,660 | △ 19,660 | | |
| | 保育所運営費収入 | 102,690,000 | 102,690,130 | △ 130 | | |
| | その他の事業収入 | 22,296,000 | 22,315,530 | △ 19,530 | | |
| | 補助金事業収入 | 19,648,000 | 19,647,500 | 500 | | |
| | 受託事業収入 | 930,000 | 949,580 | △ 19,580 | | |
| | その他の事業収入 | 1,718,000 | 1,718,450 | △ 450 | | |
| | 経常経費寄附金収入 | 100,000 | 99,900 | 100 | | |
| | 受取利息配当金収入 | 76,000 | 75,950 | 50 | | |
| | その他の収入 | 2,607,000 | 2,606,853 | 147 | | |
| | 受入研修費収入 | 28,000 | 28,000 | 0 | | |
| | 利用者等外給食費収入 | 1,910,000 | 1,909,300 | 700 | | |
| | 雑収入 | 669,000 | 669,553 | △ 553 | | |
| | 雑収入 | 669,000 | 669,553 | △ 553 | | |
| | 事業活動収入計 (1) | 127,769,000 | 127,788,363 | △ 19,363 | | |
| | 支 出 | 人件費支出 | 89,207,000 | 89,160,969 | 46,031 | |
| | | 職員給料支出 | 43,490,000 | 43,476,774 | 13,226 | |
| 職員賞与支出 | | 14,183,000 | 14,182,700 | 300 | | |
| 非常勤職員給与支出 | | 20,400,000 | 20,380,530 | 19,470 | | |
| 退職給付支出 | | 1,184,000 | 1,183,085 | 915 | | |
| 法定福利費支出 | | 9,950,000 | 9,937,880 | 12,120 | | |
| 事業費支出 | | 21,801,000 | 21,735,466 | 65,534 | | |
| 給食費支出 | | 10,700,000 | 10,651,437 | 48,563 | | |
| 保健衛生費支出 | | 270,000 | 269,616 | 384 | | |
| 保育材料費支出 | | 3,617,000 | 3,616,089 | 911 | | |
| 水道光熱費支出 | | 3,340,000 | 3,338,776 | 1,224 | | |
| 燃料費支出 | | 690,000 | 680,401 | 9,599 | | |
| 消耗器具備品費支出 | | 1,425,000 | 1,422,537 | 2,463 | | |
| 保険料支出 | | 822,000 | 821,995 | 5 | | |
| 賃借料支出 | | 157,000 | 156,458 | 542 | | |
| 車輛費支出 | | 772,000 | 771,857 | 143 | | |
| 雑支出 | | 8,000 | 6,300 | 1,700 | | |
| 事務費支出 | | 9,302,000 | 9,292,186 | 9,814 | | |
| 福利厚生費支出 | | 926,000 | 925,262 | 738 | | |
| 職員被服費支出 | | 445,000 | 444,675 | 325 | | |
| 旅費交通費支出 | | 169,000 | 168,820 | 180 | | |
| 研修研究費支出 | | 564,000 | 563,355 | 645 | | |
| 事務消耗品費支出 | | 770,000 | 768,846 | 1,154 | | |
| 修繕費支出 | | 153,000 | 152,250 | 750 | | |
| 通信運搬費支出 | | 457,000 | 456,434 | 566 | | |
| 会議費支出 | | 107,000 | 106,250 | 750 | | |
| 業務委託費支出 | | 1,075,000 | 1,073,329 | 1,671 | | |
| その他の委託費支出 | | 1,075,000 | 1,073,329 | 1,671 | | |
| 手数料支出 | | 53,000 | 52,460 | 540 | | |
| 土地・建物賃借料支出 | | 3,360,000 | 3,360,000 | 0 | | |
| 租税公課支出 | | 44,000 | 43,400 | 600 | | |
| 保守料支出 | | 790,000 | 789,881 | 119 | | |
| 諸会費支出 | | 198,000 | 197,300 | 700 | | |
| 雑支出 | 191,000 | 189,924 | 1,076 | | | |
| 雑支出 | 191,000 | 189,924 | 1,076 | | | |
| 支払利息支出 | 117,000 | 116,400 | 600 | | | |
| その他の支出 | 1,910,000 | 1,909,300 | 700 | | | |
| 利用者等外給食費支出 | 1,910,000 | 1,909,300 | 700 | | | |
| 事業活動支出計 (2) | 122,337,000 | 122,214,321 | 122,679 | | | |
| 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2) | 5,432,000 | 5,574,042 | △ 142,042 | | | |
| 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 | | | | | |
| 設備資金借入金元金償還支出 | 1,920,000 | 1,920,000 | 0 | | | |
| 固定資産取得支出 | 3,611,000 | 3,610,395 | 605 | | | |
| 建物取得支出 | 1,838,000 | 1,837,500 | 500 | | | |
| 器具及び備品取得支出 | 1,773,000 | 1,772,895 | 105 | | | |
| ファイナンス・リース債務の返済支出 | 1,063,000 | 1,062,810 | 190 | | | |
| 施設整備等支出計 (5) | 6,594,000 | 6,593,205 | 795 | | | |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | △ 6,594,000 | △ 6,593,205 | △ 795 | | | |
| そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支 | 収 | | | | | |
| | 入 | | | | | |
| | 積立資産取崩収入 | 2,245,000 | 2,244,385 | 615 | | |
| | 退職給付引当資産取崩収入 | 245,000 | 244,385 | 615 | | |
| | 保育所施設設備整備積立資産取崩収入 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 | | |
| | 拠点区分間繰入金収入 | 2,700,000 | 2,700,000 | 0 | | |
| | その他の活動収入計 (7) | 4,945,000 | 4,944,385 | 615 | | |
| | 支 | | | | | |
| | 出 | | | | | |
| | 積立資産支出 | 2,745,000 | 2,744,680 | 320 | | |
| 退職給付引当資産支出 | 1,145,000 | 1,144,680 | 320 | | | |
| 保育所施設・設備整備積立資産支出 | 1,600,000 | 1,600,000 | 0 | | | |
| 拠点区分間繰入金支出 | 258,000 | 258,000 | 0 | | | |
| その他の活動による支出 | 780,000 | 779,394 | 606 | | | |
| 長期前払費用支出 | 780,000 | 779,394 | 606 | | | |
| その他の活動支出計 (8) | 3,783,000 | 3,782,074 | 926 | | | |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | 1,162,000 | 1,162,311 | △ 311 | | | |
| 予備費支出 (10) | 0 | — | 0 | | | |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △ 0 | 143,148 | △ 143,148 | | | |
| 前期末支払資金残高 (12) | 18,253,334 | 18,253,334 | 0 | | | |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12) | 18,253,334 | 18,396,482 | △ 143,148 | | | |

中山保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26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 | 保育事業収益 | 125,005,660 | | | |
| | 保育所運営費収益 | 102,690,130 | | | |
| 益 | その他の事業収益 | 22,315,530 | | | |
| | 補助金事業収益 | 19,647,500 | | | |
| | 受託事業収益 | 949,580 | | | |
| | その他の事業収益 | 1,718,450 | | | |
| | 経常経費寄附金収益 | 99,900 | | | |
| | サービス活動収益計(1) | 125,105,560 | | | |
| サービス活動増減の部 | 人件費 | 90,504,328 | | | |
| | 職員給料 | 43,476,774 | | | |
| | 職員賞与 | 9,848,700 | | | |
| | 賞与引当金繰入 | 5,127,000 | | | |
| | 非常勤職員給与 | 20,380,530 | | | |
| | 退職給付費用 | 1,733,444 | | | |
| | 法定福利費 | 9,937,880 | | | |
| | 事業費 | 21,995,264 | | | |
| | 給食費 | 10,651,437 | | | |
| | 保健衛生費 | 269,616 | | | |
| | 保育材料費 | 3,616,089 | | | |
| | 水道光熱費 | 3,338,776 | | | |
| | 燃料費 | 680,401 | | | |
| | 消耗器具備品費 | 1,422,537 | | | |
| | 保険料 | 1,081,793 | | | |
| | 賃借料 | 156,458 | | | |
| | 車両費 | 771,857 | | | |
| | 雑費 | 6,300 | | | |
| | 事務費 | 9,292,186 | | | |
| | 福利厚生費 | 925,262 | | | |
| | 職員被服費 | 444,675 | | | |
| | 旅費交通費 | 168,820 | | | |
| | 研修研究費 | 563,355 | | | |
| | 事務消耗品費 | 768,846 | | | |
| | 修繕費 | 152,250 | | | |
| | 通信運搬費 | 456,434 | | | |
| | 会議費 | 106,250 | | | |
| | 業務委託費 | 1,073,329 | | | |
| | その他の委託費 | 1,073,329 | | | |
| | 手数料 | 52,460 | | | |
| | 土地・建物賃借料 | 3,360,000 | | | |
| | 租税公課 | 43,400 | | | |
| | 保守料 | 789,881 | | | |
| | 諸会費 | 197,300 | | | |
| | 雑費 | 189,924 | | | |
| | 雑費 | 189,924 | | | |
| | 減価償却費 | 22,254,535 | | | |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 10,614,681 | | | |
| | サービス活動費用計(2) | 133,431,632 | | | |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | △ 8,326,072 | | | |
| | サービス活動外増減の部 | 受取利息配当金収益 | 75,950 | | |
| | | その他のサービス活動外収益 | 2,606,853 | | |
| | | 受入研修費収益 | 28,000 | | |
| | | 利用者等外給食収益 | 1,909,300 | | |
| | | 雑収益 | 669,553 | | |
| | | 雑収益 | 669,553 | | |
| | サービス活動外収益計(4) | 2,682,803 | | | |
| | 費用 | 支払利息 | 116,400 | | |
| | | その他のサービス活動外費用 | 2,260,530 | | |
| | | 利用者等外給食費 | 1,909,300 | | |
| | | 雑損失 | 351,230 | | |
| | | 雑損失 | 351,230 | | |
| サービス活動外費用計(5) | 2,376,930 | | | | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 305,873 | | | | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | △ 8,020,199 | | | | |
| 特別増減の部 | 取 | | | | |
| | 拠点区分間繰入金収益 | 2,700,000 | | | |
| | 特別収益計(8) | 2,700,000 | | | |
| | 費 | | | | |
| | 固定資産売却損・処分損 | 6 | | | |
| 器具及び備品売却損・処分損 | 6 | | | | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等) | △ 2 | | | | |
| 拠点区分間繰入金費用 | 258,000 | | | | |
| 特別費用計(9) | 258,004 | | | | |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | 2,441,996 | | | | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | △ 5,578,203 | | | | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | 42,730,910 | | | |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 37,152,707 | | | |
| | 基本金取崩額(14) | 0 | | | |
| | その他の積立金取崩額(15) | 2,000,000 | | | |
| | 保育所施設・設備整備積立金取崩額 | 2,000,000 | | | |
| | その他の積立金積立額(16) | 8,798,926 | | | |
| | 保育所施設・設備整備積立金積立額 | 1,600,000 | | | |
| | 移行時特別積立金積立額 | 7,198,926 | | | |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 30,353,781 | | | | |

中山保育園拠点区分 貸借対照表

平成 26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 | 22,452,568 | | | 流動負債 | 12,206,846 | | |
| 現金預金 | 16,944,352 | | | 事業未払金 | 3,073,250 | | |
| 未収補助金 | 4,886,000 | | | その他の未払金 | 125,000 | | |
| 貯蔵品 | 362,418 | | | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 1,920,000 | | |
| 前払費用 | 259,798 | | | 1年以内返済予定リース債務 | 1,103,760 | | |
| 固定資産 | 233,681,970 | | | 職員預り金 | 857,836 | | |
| 基本財産 | 147,584,138 | | | 賞与引当金 | 5,127,000 | | |
| 建物 | 130,907,303 | | | 固定負債 | 25,095,698 | | |
| 建物附属設備 | 16,676,835 | | | 設備資金借入金 | 14,960,000 | | |
| その他の固定資産 | 86,097,832 | | | リース債務 | 3,168,690 | | |
| 建物 | 1 | | | 退職給付引当金 | 6,967,008 | | |
| 建物附属設備 | 901,816 | | | 負債の部合計 | 37,302,544 | | |
| 構築物 | 10,512,068 | | | 純 資 産 の 部 | | | |
| 車両運搬具 | 709,446 | | | 基本金 | 23,030,000 | | |
| 器具及び備品 | 7,764,205 | | | 第1号基本金 | 23,030,000 | | |
| 有形リース資産 | 4,272,450 | | | 国庫補助金等特別積立金 | 119,348,213 | | |
| ソフトウェア | 1,708,000 | | | その他の積立金 | 46,100,000 | | |
| 退職給付引当資産 | 8,575,210 | | | 人件費積立金 | 6,000,000 | | |
| 人件費積立資産 | 6,000,000 | | | 修繕積立金 | 4,500,000 | | |
| 修繕積立資産 | 4,500,000 | | | 備品等購入積立金 | 4,000,000 | | |
| 備品等購入積立資産 | 4,000,000 | | | 保育所施設・設備整備積立金 | 31,600,000 | | |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 31,600,000 | | | 次期繰越活動増減差額 | 30,353,781 | | |
| 長期前払費用 | 519,596 | | | (うち当期活動増減差額) | △ 5,578,203 | | |
| その他の固定資産 | 5,035,040 | | | 純資産の部合計 | 218,831,994 | | |
| 資産の部合計 | 256,134,538 | | | 負債及び純資産の部合計 | 256,134,538 | | |

総和保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26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 | 74,556,000 | 74,560,850 | △ 4,850 | |
| | 保育所運営費収入 | 61,350,000 | 61,352,800 | △ 2,800 | |
| | その他の事業収入 | 13,206,000 | 13,208,050 | △ 2,050 | |
| | 補助金事業収入 | 12,678,000 | 12,678,500 | △ 500 | |
| | その他の事業収入 | 528,000 | 529,550 | △ 1,550 | |
| | 受取利息配当金収入 | 74,000 | 74,664 | △ 664 | |
| | その他の収入 | 1,504,000 | 1,504,318 | △ 318 | |
| | 受入研修費収入 | 25,000 | 25,000 | 0 | |
| | 利用者等外給食費収入 | 1,067,000 | 1,066,550 | 450 | |
| | 雑収入 | 412,000 | 412,768 | △ 768 | |
| | 雑収入 | 412,000 | 412,768 | △ 768 | |
| | 事業活動収入計 (1) | 76,134,000 | 76,139,832 | △ 5,832 | |
| | 支出 | | | | |
| | 人件費支出 | 55,059,000 | 55,031,147 | 27,853 | |
| | 職員給料支出 | 34,030,000 | 34,014,055 | 15,945 | |
| | 職員賞与支出 | 11,260,000 | 11,259,300 | 700 | |
| | 非常勤職員給与支出 | 2,240,000 | 2,232,663 | 7,337 | |
| | 退職給付支出 | 689,000 | 688,140 | 860 | |
| | 法定福利費支出 | 6,840,000 | 6,836,989 | 3,011 | |
| | 事業費支出 | 10,075,000 | 9,994,959 | 80,041 | |
| | 給食費支出 | 4,940,000 | 4,878,245 | 61,755 | |
| | 保健衛生費支出 | 155,000 | 154,406 | 594 | |
| | 保育材料費支出 | 923,000 | 922,051 | 949 | |
| | 水道光熱費支出 | 2,840,000 | 2,825,768 | 14,232 | |
| 消耗器具備品費支出 | 720,000 | 718,053 | 1,947 | | |
| 保険料支出 | 365,000 | 364,450 | 550 | | |
| 賃借料支出 | 132,000 | 131,986 | 14 | | |
| 事務費支出 | 4,382,000 | 4,367,337 | 14,663 | | |
| 福利厚生費支出 | 465,000 | 463,390 | 1,610 | | |
| 職員被服費支出 | 223,000 | 222,110 | 890 | | |
| 旅費交通費支出 | 23,000 | 22,600 | 400 | | |
| 研修研究費支出 | 361,000 | 360,535 | 465 | | |
| 事務消耗品費支出 | 404,000 | 401,805 | 2,195 | | |
| 印刷製本費支出 | 115,000 | 114,570 | 430 | | |
| 修繕費支出 | 161,000 | 160,230 | 770 | | |
| 通信運搬費支出 | 311,000 | 310,217 | 783 | | |
| 会議費支出 | 89,000 | 88,500 | 500 | | |
| 業務委託費支出 | 681,000 | 680,844 | 156 | | |
| その他の委託費支出 | 681,000 | 680,844 | 156 | | |
| 手数料支出 | 1,000 | 210 | 790 | | |
| 土地・建物賃借料支出 | 780,000 | 780,000 | 0 | | |
| 保守料支出 | 583,000 | 582,750 | 250 | | |
| 諸会費支出 | 124,000 | 123,400 | 600 | | |
| 雑支出 | 61,000 | 56,176 | 4,824 | | |
| 雑支出 | 61,000 | 56,176 | 4,824 | | |
| その他の支出 | 1,067,000 | 1,066,550 | 450 | | |
| 利用者等外給食費支出 | 1,067,000 | 1,066,550 | 450 | | |
| 事業活動支出計 (2) | 70,583,000 | 70,459,993 | 123,007 | | |
| 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2) | 5,551,000 | 5,679,839 | △ 128,839 | | |
| 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 | | | | |
| | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 673,000 | 672,210 | 790 | |
| 施設整備等支出計 (5) | 673,000 | 672,210 | 790 | | |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | △ 673,000 | △ 672,210 | △ 790 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 積立資産取崩収入 | 18,000 | 17,640 | 360 | |
| | 退職給付引当資産取崩収入 | 18,000 | 17,640 | 360 | |
| | 拠点区分間繰入金収入 | 184,000 | 184,000 | 0 | |
| | その他の活動収入計 (7) | 202,000 | 201,640 | 360 | |
| | 支出 | | | | |
| 積立資産支出 | 2,326,000 | 2,325,920 | 80 | | |
| 退職給付引当資産支出 | 776,000 | 775,920 | 80 | | |
| 保育所施設・設備整備積立資産支出 | 1,550,000 | 1,550,000 | 0 | | |
| 拠点区分間繰入金支出 | 2,754,000 | 2,754,000 | 0 | | |
| その他の活動支出計 (8) | 5,080,000 | 5,079,920 | 80 | | |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | △ 4,878,000 | △ 4,878,280 | 280 | | |
| 予備費支出 (10) | 0 | — | 0 | | |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 0 | 129,349 | △ 129,349 | | |
| 前期末支払資金残高 (12) | 4,499,617 | 4,499,617 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12) | 4,499,617 | 4,628,966 | △ 129,349 | | |

総和保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 25年 4月 1日 (至) 平成 26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 | 74,560,850 | |
| | 保育所運営費収益 | 61,352,800 | | |
| | その他の事業収益 | 13,208,050 | | |
| | 補助金事業収益 | 12,678,500 | | |
| | その他の事業収益 | 529,550 | | |
| | サービス活動収益計(1) | 74,560,850 | | |
| | 費用 | 人件費 | 56,373,604 | |
| | 職員給料 | 34,014,055 | | |
| | 職員賞与 | 7,786,567 | | |
| | 賞与引当金繰入 | 3,879,000 | | |
| | 非常勤職員給与 | 2,232,663 | | |
| | 退職給付費用 | 1,624,330 | | |
| | 法定福利費 | 6,836,989 | | |
| | 事業費 | 9,994,959 | | |
| | 給食費 | 4,878,245 | | |
| | 保健衛生費 | 154,406 | | |
| | 保育材料費 | 922,051 | | |
| | 水道光熱費 | 2,825,768 | | |
| | 消耗器具備品費 | 718,053 | | |
| | 保険料 | 364,450 | | |
| | 賃借料 | 131,986 | | |
| | 事務費 | 4,367,337 | | |
| | 福利厚生費 | 463,390 | | |
| | 職員被服費 | 222,110 | | |
| | 旅費交通費 | 22,600 | | |
| | 研修研究費 | 360,535 | | |
| | 事務消耗品費 | 401,805 | | |
| 印刷製本費 | 114,570 | | | |
| 修繕費 | 160,230 | | | |
| 通信運搬費 | 310,217 | | | |
| 会議費 | 88,500 | | | |
| 業務委託費 | 680,844 | | | |
| その他の委託費 | 680,844 | | | |
| 手数料 | 210 | | | |
| 土地・建物賃借料 | 780,000 | | | |
| 保守料 | 582,750 | | | |
| 諸会費 | 123,400 | | | |
| 雑費 | 56,176 | | | |
| 雑費 | 56,176 | | | |
| 減価償却費 | 11,142,813 | | | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △ 9,655,424 | | | |
| サービス活動費用計(2) | 72,223,289 | | | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 2,337,561 | | | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 74,664 | |
| | その他のサービス活動外収益 | 1,504,318 | | |
| | 受入研修費収益 | 25,000 | | |
| | 利用者等外給食収益 | 1,066,550 | | |
| | 雑収益 | 412,768 | | |
| | 雑収益 | 412,768 | | |
| サービス活動外収益計(4) | 1,578,982 | | | |
| 費用 | その他のサービス活動外費用 | 1,219,870 | | |
| 利用者等外給食費 | 1,066,550 | | | |
| 雑損失 | 153,320 | | | |
| 雑損失 | 153,320 | | | |
| サービス活動外費用計(5) | 1,219,870 | | | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 359,112 | | | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | 2,696,673 | | | |
| 特別増減の部 | 収益 | 拠点区分間繰入金収益 | 184,000 | |
| | 特別収益計(8) | 184,000 | | |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 2 | |
| | 器具及び備品売却損・処分損 | 2 | | |
| | 拠点区分間繰入金費用 | 2,754,000 | | |
| 特別費用計(9) | 2,754,002 | | | |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | △ 2,570,002 | | | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | 126,671 | | | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | 4,829,977 | | |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 4,956,648 | | |
| | 基本金取崩額(14) | 0 | | |
| | その他の積立金取崩額(15) | 0 | | |
| | その他の積立金積立額(16) | 1,550,000 | | |
| | 保育所施設・設備整備積立金積立額 | 1,550,000 | | |
| | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 3,406,648 | | |

総和保育園拠点区分 貸借対照表

平成 26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 | 6,498,143 | | | 流動負債 | 6,590,481 | | |
| 現金預金 | 2,645,397 | | | 事業未払金 | 1,331,627 | | |
| 未収補助金 | 3,670,000 | | | 1年以内返済予定リース債務 | 842,304 | | |
| 貯蔵品 | 182,746 | | | 職員預り金 | 537,550 | | |
| 賞与引当金 | | | | 賞与引当金 | 3,879,000 | | |
| 固定資産 | 168,976,282 | | | 固定負債 | 6,668,905 | | |
| 基本財産 | 121,920,058 | | | リース債務 | 2,632,314 | | |
| 建物 | 106,511,973 | | | 退職給付引当金 | 4,036,591 | | |
| 建物附属設備 | 15,408,085 | | | 負債の部合計 | 13,259,386 | | |
| その他の固定資産 | 47,056,224 | | | 純 資 産 の 部 | | | |
| 構築物 | 1,168,632 | | | 基本金 | 0 | | |
| 器具及び備品 | 3,152,652 | | | 国庫補助金等特別積立金 | 125,358,391 | | |
| 有形リース資産 | 3,474,618 | | | その他の積立金 | 33,450,000 | | |
| ソフトウェア | 1,038,702 | | | 保育所施設・設備整備積立金 | 33,450,000 | | |
| 退職給付引当資産 | 4,771,620 | | | 次期繰越活動増減差額 | 3,406,648 | | |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 33,450,000 | | | (うち当期活動増減差額) | 126,671 | | |
| | | | | 純資産の部合計 | 162,215,039 | | |
| 資産の部合計 | 175,474,425 | | | 負債及び純資産の部合計 | 175,474,425 | | |

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

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
 - ・移動平均法に基づく原価法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・満期保有目的の債券等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
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一職員に対して将来支給する退職金のうち、期末退職金要支給額を計上
（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）
 - ・賞与引当金一職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

- (1) 会計ルール
平成12年版社会福祉法人会計基準から平成23年版社会福祉法人会計基準に変更
- (2) リース会計
リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理から、通常の売買処理取引に係る方法に準じた会計処理へ変更

4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 福祉医療機構による退職共済制度
- (2) 都道府県民間共済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）
- (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) ー（公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) ー（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））
- (6) ー（各拠点区分におけるサービス区分の内容）

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（基本） | 243,899,567 | 1,837,500 | 8,317,791 | 237,419,276 |
| 建物附属設備（基本） | 47,621,944 | 162,000 | 15,699,024 | 32,084,920 |
| 合 計 | 291,521,511 | 1,999,500 | 24,016,815 | 269,504,196 |

7. 会計基準第3章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

器具及び備品の除却に伴い、国庫補助金等特別積立金2円を取り崩した。

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。

| | |
|---------------|--------------|
| 中山保育園・園舎 | 121,825,092円 |
| 中山保育園・園舎電気設備 | 4,809,948円 |
| 中山保育園・園舎給排水設備 | 8,455,853円 |
| 中山保育園・園舎昇降機設備 | 945,388円 |

計 136,036,281円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

| | |
|-------------------|-------------|
| (独)福祉医療機構・設備資金借入金 | 16,880,000円 |
|-------------------|-------------|

計 16,880,000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 |
|------------|-------------|-------------|-------------|
| 基本財産 | | | |
| 建物（基本） | 305,230,437 | 67,811,161 | 237,419,276 |
| 建物附属設備（基本） | 69,738,895 | 37,653,975 | 32,084,920 |
| 小計 | 374,969,332 | 105,465,136 | 269,504,196 |
| その他の固定資産 | | | |
| 建物 | 311,000 | 310,999 | 1 |
| 建物附属設備 | 3,033,150 | 2,131,334 | 901,816 |
| 構築物 | 16,612,350 | 4,931,650 | 11,680,700 |
| 車輛運搬具 | 13,639,708 | 12,930,262 | 709,446 |
| 器具及び備品 | 59,424,604 | 48,507,747 | 10,916,857 |
| 有形リース資産 | 10,995,348 | 3,248,280 | 7,747,068 |
| ソフトウェア | 6,576,780 | 3,830,078 | 2,746,702 |
| その他の固定資産 | 5,045,040 | 0 | 5,045,040 |
| 小計 | 115,637,980 | 75,890,350 | 39,747,630 |
| 合計 | 490,607,312 | 181,355,486 | 309,251,826 |

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 |
|-------|-----------|---------------|-----------|
| 未収補助金 | 8,556,000 | 0 | 8,556,000 |
| 合計 | 8,556,000 | 0 | 8,556,000 |

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

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、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 |
|--------|------|----|------|
| | | | |

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. その他の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

財務諸表に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・移動平均法に基づく原価法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・満期保有目的の債券等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
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一職員に対して将来支給する退職金のうち、期末退職金要支給額を計上
（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）
 - ・賞与引当金一職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

- (1) 会計ルール
 - 平成12年版社会福祉法人会計基準から平成23年版社会福祉法人会計基準に変更
- (2) リース会計
 - リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理から、通常の売買処理取引に係る方法に準じた会計処理へ変更

3. 採用する退職給付制度

- (1) 福祉医療機構による退職共済制度
- (2) 都道府県民間共済による退職給付制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 一 （拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3））
- (3) 一 （拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4））

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 |
|---------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | |

6. 会計基準第3章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

7. 担保に供している資産

該当なし

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 |
|----------|--------|---------|--------|
| その他の固定資産 | | | |
| その他の固定資産 | 10,000 | 0 | 10,000 |
| 小計 | 10,000 | 0 | 10,000 |
| 合計 | 10,000 | 0 | 10,000 |

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

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 |
|--|-----|---------------|----------|
| | | | |

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

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、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 |
|--------|------|----|------|
| | | | |

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

財務諸表に対する注記（中山保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・移動平均法に基づく原価法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
 - ・満期保有目的の債券等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
 - ・建物並びに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、残存価額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－職員に対して将来支給する退職金のうち、期末退職金要支給額を計上（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）
 - ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

- (1) 会計ルール
平成12年版社会福祉法人会計基準から平成23年版社会福祉法人会計基準に変更
- (2) リース会計
リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理から、通常の売買処理取引に係る方法に準じた会計処理へ変更

3. 採用する退職給付制度

- (1) 福祉医療機構による退職共済制度
- (2) 都道府県民間共済による退職給付制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 中山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) — （拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3））
- (3) — （拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4））

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 |
|------------|-------------|-----------|------------|-------------|
| 建物（基本） | 134,620,636 | 1,837,500 | 5,550,833 | 130,907,303 |
| 建物附属設備（基本） | 23,956,616 | 162,000 | 7,441,781 | 16,676,835 |
| 合計 | 158,577,252 | 1,999,500 | 12,992,614 | 147,584,138 |

6. 会計基準第3章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

器具及び備品の除却に伴い、国庫補助金等特別積立金2円を取り崩した。

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。

| | |
|---------------|--------------|
| 中山保育園・園舎 | 121,825,092円 |
| 中山保育園・園舎電気設備 | 4,809,948円 |
| 中山保育園・園舎給排水設備 | 8,455,853円 |
| 中山保育園・園舎昇降機設備 | 945,388円 |

計 136,036,281円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

| | |
|--------------------|-------------|
| (独) 福祉医療機構・設備資金借入金 | 16,880,000円 |
|--------------------|-------------|

計 16,880,000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 |
|------------|-------------|-------------|-------------|
| 基本財産 | | | |
| 建物（基本） | 185,557,594 | 54,650,291 | 130,907,303 |
| 建物附属設備（基本） | 45,850,395 | 29,173,560 | 16,676,835 |
| 小 計 | 231,407,989 | 83,823,851 | 147,584,138 |
| その他の固定資産 | | | |
| 建物 | 311,000 | 310,999 | 1 |
| 建物附属設備 | 3,033,150 | 2,131,334 | 901,816 |
| 構築物 | 14,921,850 | 4,409,782 | 10,512,068 |
| 車輛運搬具 | 13,639,708 | 12,930,262 | 709,446 |
| 器具及び備品 | 40,603,067 | 32,838,862 | 7,764,205 |
| 有形リース資産 | 6,070,680 | 1,798,230 | 4,272,450 |
| ソフトウェア | 3,500,700 | 1,792,700 | 1,708,000 |
| その他の固定資産 | 5,035,040 | 0 | 5,035,040 |
| 小 計 | 87,115,195 | 56,212,169 | 30,903,026 |
| 合 計 | 318,523,184 | 140,036,020 | 178,487,164 |

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

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 |
|-------|-----------|---------------|-----------|
| 未収補助金 | 4,886,000 | 0 | 4,886,000 |
| 合 計 | 4,886,000 | 0 | 4,886,000 |

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

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、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 |
|--------|------|-----|------|
| | | | |

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

財務諸表に対する注記（総和保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・移動平均法に基づく原価法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
 - ・満期保有目的の債券等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
 - ・建物並び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、残存価額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－職員に対して将来支給する退職金のうち、期末退職金要支給額を計上（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）
 - ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上
- (4) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

- (1) 会計ルール
 - 平成12年版社会福祉法人会計基準から平成23年版社会福祉法人会計基準に変更
- (2) リース会計
 - リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理から、通常の売買処理取引に係る方法に準じた会計処理へ変更

3. 採用する退職給付制度

- (1) 福祉医療機構による退職共済制度
- (2) 都道府県民間共済による退職給付制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 総和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) — （拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3））
- (3) — （拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4））

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 |
|------------|-------------|-------|------------|-------------|
| 建物（基本） | 109,278,931 | 0 | 2,766,958 | 106,511,973 |
| 建物附属設備（基本） | 23,665,328 | 0 | 8,257,243 | 15,408,085 |
| 合計 | 132,944,259 | 0 | 11,024,201 | 121,920,058 |

6. 会計基準第3章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

7. 担保に供している資産

該当なし

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 |
|------------|-------------|------------|-------------|
| 基本財産 | | | |
| 建物（基本） | 119,672,843 | 13,160,870 | 106,511,973 |
| 建物附属設備（基本） | 23,888,500 | 8,480,415 | 15,408,085 |
| 小計 | 143,561,343 | 21,641,285 | 121,920,058 |
| その他の固定資産 | | | |
| 構築物 | 1,690,500 | 521,868 | 1,168,632 |
| 器具及び備品 | 18,821,537 | 15,668,885 | 3,152,652 |
| 有形リース資産 | 4,924,668 | 1,450,050 | 3,474,618 |
| ソフトウェア | 3,076,080 | 2,037,378 | 1,038,702 |
| 小計 | 28,512,785 | 19,678,181 | 8,834,604 |
| 合計 | 172,074,128 | 41,319,466 | 130,754,662 |

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

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 |
|-------|-----------|---------------|-----------|
| 未収補助金 | 3,670,000 | 0 | 3,670,000 |
| 合計 | 3,670,000 | 0 | 3,670,000 |

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

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、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 |
|--------|------|----|------|
| | | | |

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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