

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

社会福祉法人名 わかば福祉会

(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	452,834,000	453,352,759	△518,759	
	借入金利息補助金収入	224,000	224,000	0	
	経常経費寄附金収入	1,000,000	1,000,000	0	
	受取利息配当金収入	7,000	15,569	△8,569	
	その他の収入	7,512,000	7,530,044	△18,044	
	事業活動収入計 (1)	461,577,000	462,122,372	△545,372	
	支出				
	人件費支出	338,339,000	337,723,852	615,148	
	事業費支出	61,471,000	60,556,569	914,431	
	事務費支出	24,250,000	23,567,914	682,086	
	支払利息支出	1,660,000	1,644,728	15,272	
	その他の支出	6,400,000	6,388,803	11,197	
	事業活動支出計 (2)	432,120,000	429,881,866	2,238,134	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	29,457,000	32,240,506	△2,783,506	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	700,000	700,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	700,000	700,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	8,473,000	8,472,381	619	
施設整備等による収支	固定資産取得支出	3,945,000	3,939,450	5,550	
	施設整備等支出計 (5)	12,418,000	12,411,831	6,169	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△11,718,000	△11,711,831	△6,169	
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	4,000,000	4,000,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	4,000,000	4,000,000	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	4,329,000	4,329,000	0	
	積立資産支出	16,500,000	16,500,000	0	
その他の活動による収支	その他の活動支出計 (8)	20,829,000	20,829,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△16,829,000	△16,829,000	0	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		910,000	3,699,675	△2,789,675	
前期末支払資金残高 (12)		44,730,639	44,730,639	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		45,640,639	48,430,314	△2,789,675	

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

社会福祉法人名 わかば福祉会

(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	453,352,759	431,868,977	21,483,782
		経常経費寄附金収益	1,000,000	1,760,000	△760,000
		サービス活動収益計 (1)	454,352,759	433,628,977	20,723,782
	費用	人件費	334,936,305	319,721,879	15,214,426
		事業費	60,556,569	58,786,381	1,770,188
		事務費	23,567,914	24,507,391	△939,477
		減価償却費	21,449,605	21,660,094	△210,489
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,377,510	△12,536,892	159,382
		サービス活動費用計 (2)	428,132,883	412,138,853	15,994,030
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		26,219,876	21,490,124	4,729,752
	サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	224,000	252,000
受取利息配当金収益			15,569	7,584	7,985
その他のサービス活動外収益			7,530,044	7,773,002	△242,958
サービス活動外収益計 (4)			7,769,613	8,032,586	△262,973
費用		支払利息	1,644,728	1,611,431	33,297
		その他のサービス活動外費用	6,388,803	6,234,040	154,763
		サービス活動外費用計 (5)	8,033,531	7,845,471	188,060
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		△263,918	187,115	△451,033	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		25,955,958	21,677,239	4,278,719	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	700,000	700,000	0
		特別収益計 (8)	700,000	700,000	0
	費用	固定資産売却損・処分損	63,000	1	62,999
		国庫補助金等特別積立金積立額	700,000	700,000	0
		その他の特別損失	0	30,423,797	△30,423,797
		特別費用計 (9)	763,000	31,123,798	△30,360,798
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△63,000	△30,423,798	30,360,798
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		25,892,958	△8,746,559	34,639,517	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		10,411,869	25,658,428	△15,246,559
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		36,304,827	16,911,869	19,392,958
	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)		16,500,000	6,500,000	10,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		19,804,827	10,411,869	9,392,958

貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 わかば福祉会

(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	66,630,669	67,908,831	△1,278,162	流動負債	42,160,890	51,377,006	△9,216,116
現金預金	50,529,115	51,913,915	△1,384,800	事業未払金	14,633,014	18,642,839	△4,009,825
事業未収金	13,111,366	13,575,097	△463,731	役員等短期借入金	2,800,000	3,800,000	△1,000,000
未収補助金	2,941,898	2,371,529	570,369	1年以内返済予定設備資金借入金	7,354,649	8,472,381	△1,117,732
前払費用	48,290	48,290	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	3,996,000	4,329,000	△333,000
				預り金	200,652	195,484	5,168
				職員預り金	566,689	539,869	26,820
				賞与引当金	12,609,886	15,397,433	△2,787,547
固定資産	644,537,301	645,610,456	△1,073,155	固定負債	65,831,596	73,182,245	△7,350,649
基本財産	578,121,918	591,531,397	△13,409,479	設備資金借入金	26,896,596	34,251,245	△7,354,649
土地	193,630,000	193,630,000	0	長期運営資金借入金	26,685,000	30,681,000	△3,996,000
建物	384,491,918	397,901,397	△13,409,479	役員等長期借入金	12,250,000	8,250,000	4,000,000
その他の固定資産	66,415,383	54,079,059	12,336,324	負債の部合計	107,992,486	124,559,251	△16,566,765
建物	5,973,430	6,615,130	△641,700	純 資 産 の 部			
構築物	8,577,781	8,404,708	173,073	基本金	218,285,120	218,285,120	0
車両運搬具	2,212,342	3,981,779	△1,769,437	国庫補助金等特別積立金	329,085,537	340,763,047	△11,677,510
器具及び備品	13,383,496	15,169,108	△1,785,612	その他の積立金	36,000,000	19,500,000	16,500,000
ソフトウェア	268,334	408,334	△140,000	人件費積立金	25,500,000	9,000,000	16,500,000
人件費積立資産	25,500,000	9,000,000	16,500,000	保育所施設・設備整備積立金	10,500,000	10,500,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	10,500,000	10,500,000	0	次期繰越活動増減差額	19,804,827	10,411,869	9,392,958
				(うち当期活動増減差額)	25,892,958	△8,746,559	34,639,517
				純資産の部合計	603,175,484	588,960,036	14,215,448
資産の部合計	711,167,970	713,519,287	△2,351,317	負債及び純資産の部合計	711,167,970	713,519,287	△2,351,317

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

社会福祉法人名 わかば福祉会

(単位:円)

勘定科目		法人本部	わかば 保育園	はりは ら保育園	しんで ん保育園	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	165,886,331	174,685,346	112,781,082	453,352,759	0	453,352,759
	借入金利息補助金収入	0	224,000	0	0	224,000	0	224,000
	経常経費寄附金収入	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
	受取利息配当金収入	0	8,215	0	7,354	15,569	0	15,569
	その他の収入	0	2,530,550	3,406,194	1,593,300	7,530,044	0	7,530,044
	事業活動収入計(1)	1,000,000	168,649,096	178,091,540	114,381,736	462,122,372	0	462,122,372
	支出							
	人件費支出	180,000	132,457,013	123,796,133	81,290,706	337,723,852	0	337,723,852
	事業費支出	0	22,909,058	22,058,583	15,588,928	60,556,569	0	60,556,569
	事務費支出	797,923	10,244,077	8,422,626	4,103,288	23,567,914	0	23,567,914
施設整備等による収支	支払利息支出	0	1,453,836	190,892	0	1,644,728	0	1,644,728
	その他の支出	0	2,467,629	2,378,194	1,542,980	6,388,803	0	6,388,803
	事業活動支出計(2)	977,923	169,531,613	156,846,428	102,525,902	429,881,866	0	429,881,866
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,077	△882,517	21,245,112	11,855,834	32,240,506	0	32,240,506
	収入							
	施設整備等補助金収入	0	700,000	0	0	700,000	0	700,000
	施設整備等収入計(4)	0	700,000	0	0	700,000	0	700,000
	支出							
	設備資金借入金元金償還支出	0	5,768,381	1,144,000	1,560,000	8,472,381	0	8,472,381
	固定資産取得支出	0	1,015,500	1,279,390	1,644,560	3,939,450	0	3,939,450
	施設整備等支出計(5)	0	6,783,881	2,423,390	3,204,560	12,411,831	0	12,411,831
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△6,083,881	△2,423,390	△3,204,560	△11,711,831	0	△11,711,831
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	4,000,000	0	0	4,000,000	0	4,000,000
	拠点区分間繰入金収入	500,000	9,000,000	0	0	9,500,000	△9,500,000	0
	その他の活動収入計(7)	500,000	13,000,000	0	0	13,500,000	△9,500,000	4,000,000
	支出							
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	4,329,000	0	0	4,329,000	0	4,329,000
	積立資産支出	0	0	11,000,000	5,500,000	16,500,000	0	16,500,000
	拠点区分間繰入金支出	0	0	7,000,000	2,500,000	9,500,000	△9,500,000	0
	その他の活動支出計(8)	0	4,329,000	18,000,000	8,000,000	30,329,000	△9,500,000	20,829,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	500,000	8,671,000	△18,000,000	△8,000,000	△16,829,000	0	△16,829,000
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	522,077	1,704,602	821,722	651,274	3,699,675	0	3,699,675
前期末支払資金残高(11)		90,151	17,126,209	17,394,975	10,119,304	44,730,639	0	44,730,639
当期末支払資金残高(10)+(11)		612,228	18,830,811	18,216,697	10,770,578	48,430,314	0	48,430,314

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

社会福祉法人名 わかば福祉会

(単位: 円)

勘定科目		法人本部	わかば 保育園	はりは ら保育園	しんで ん保育園	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	165,886,331	174,685,346	112,781,082	453,352,759	0	453,352,759
	経常経費寄附金収益	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
	サービス活動収益計(1)	1,000,000	165,886,331	174,685,346	112,781,082	454,352,759	0	454,352,759
	費用							
	人件費	180,000	131,183,152	123,006,042	80,567,111	334,936,305	0	334,936,305
	事業費	0	22,909,058	22,058,583	15,588,928	60,556,569	0	60,556,569
	事務費	797,923	10,244,077	8,422,626	4,103,288	23,567,914	0	23,567,914
	減価償却費	0	7,582,186	5,125,382	8,742,037	21,449,605	0	21,449,605
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△3,208,167	△2,849,790	△6,319,553	△12,377,510	0	△12,377,510
	サービス活動費用計(2)	977,923	168,710,306	155,762,843	102,681,811	428,132,883	0	428,132,883
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,077	△2,823,975	18,922,503	10,099,271	26,219,876	0	26,219,876
サービス活動外増減の部	収益							
	借入金利息補助金収益	0	224,000	0	0	224,000	0	224,000
	受取利息配当金収益	0	8,215	0	7,354	15,569	0	15,569
	その他のサービス活動外収益	0	2,530,550	3,406,194	1,593,300	7,530,044	0	7,530,044
	サービス活動外収益計(4)	0	2,762,765	3,406,194	1,600,654	7,769,613	0	7,769,613
	費用							
	支払利息	0	1,453,836	190,892	0	1,644,728	0	1,644,728
	その他のサービス活動外費用	0	2,467,629	2,378,194	1,542,980	6,388,803	0	6,388,803
	サービス活動外費用計(5)	0	3,921,465	2,569,086	1,542,980	8,033,531	0	8,033,531
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	△1,158,700	837,108	57,674	△263,918	0	△263,918
経常増減差額(7)=(3)+(6)		22,077	△3,982,675	19,759,611	10,156,945	25,955,958	0	25,955,958
特別増減の部	収益							
	施設整備等補助金収益	0	700,000	0	0	700,000	0	700,000
	拠点区分間繰入金収益	500,000	9,000,000	0	0	9,500,000	△9,500,000	0
	特別収益計(8)	500,000	9,700,000	0	0	10,200,000	△9,500,000	700,000
	費用							
	固定資産売却損・処分損	0	0	63,000	0	63,000	0	63,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	700,000	0	0	700,000	0	700,000
繰越活動増減差額の部	拠点区分間繰入金費用	0	0	7,000,000	2,500,000	9,500,000	△9,500,000	0
	特別費用計(9)	0	700,000	7,063,000	2,500,000	10,263,000	△9,500,000	763,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	500,000	9,000,000	△7,063,000	△2,500,000	△63,000	0	△63,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	522,077	5,017,325	12,696,611	7,656,945	25,892,958	0	25,892,958
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△5,809,849	△14,927,095	21,702,170	9,446,643	10,411,869	0	10,411,869
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△5,287,772	△9,909,770	34,398,781	17,103,588	36,304,827	0	36,304,827
	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	11,000,000	5,500,000	16,500,000	0	16,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△5,287,772	△9,909,770	23,398,781	11,603,588	19,804,827	0	19,804,827

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

社会福祉法人名 わかば福祉会

(単位：円)

勘定科目	法人本部	わかば保育園	はりは ら保育園	しんで ん保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	617,132	31,157,843	21,676,837	13,178,857	66,630,669	0	66,630,669
現金預金	617,132	19,693,422	19,130,560	11,088,001	50,529,115	0	50,529,115
事業未収金	0	10,523,655	1,391,121	1,196,590	13,111,366	0	13,111,366
未収補助金	0	940,766	1,106,866	894,266	2,941,898	0	2,941,898
前払費用	0	0	48,290	0	48,290	0	48,290
固定資産	0	326,287,260	112,276,942	205,973,099	644,537,301	0	644,537,301
基本財産	0	313,275,203	90,999,825	173,846,890	578,121,918	0	578,121,918
土地	0	193,630,000	0	0	193,630,000	0	193,630,000
建物	0	119,645,203	90,999,825	173,846,890	384,491,918	0	384,491,918
その他の固定資産	0	13,012,057	21,277,117	32,126,209	66,415,383	0	66,415,383
建物	0	5,973,430	0	0	5,973,430	0	5,973,430
構築物	0	609,877	4,874,426	3,093,478	8,577,781	0	8,577,781
車両運搬具	0	1,650,177	196,695	365,470	2,212,342	0	2,212,342
器具及び備品	0	4,778,573	4,937,662	3,667,261	13,383,496	0	13,383,496
ソフトウェア	0	0	268,334	0	268,334	0	268,334
人件費積立資産	0	0	11,000,000	14,500,000	25,500,000	0	25,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	10,500,000	10,500,000	0	10,500,000
資産の部合計	617,132	357,445,103	133,953,779	219,151,956	711,167,970	0	711,167,970
流動負債	4,904	26,316,980	8,833,098	7,005,908	42,160,890	0	42,160,890
事業未払金	4,904	9,003,785	3,460,140	2,164,185	14,633,014	0	14,633,014
役員等短期借入金	0	2,800,000	0	0	2,800,000	0	2,800,000
1年以内返済予定設備資金借入金	0	4,738,649	1,056,000	1,560,000	7,354,649	0	7,354,649
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	3,996,000	0	0	3,996,000	0	3,996,000
預り金	0	200,098	0	554	200,652	0	200,652
職員預り金	0	323,149	0	243,540	566,689	0	566,689
賞与引当金	0	5,255,299	4,316,958	3,037,629	12,609,886	0	12,609,886
固定負債	5,900,000	53,972,596	4,399,000	1,560,000	65,831,596	0	65,831,596
設備資金借入金	0	20,937,596	4,399,000	1,560,000	26,896,596	0	26,896,596
長期運営資金借入金	0	26,685,000	0	0	26,685,000	0	26,685,000
役員等長期借入金	5,900,000	6,350,000	0	0	12,250,000	0	12,250,000
負債の部合計	5,904,904	80,289,576	13,232,098	8,565,908	107,992,486	0	107,992,486
基本金	0	218,285,120	0	0	218,285,120	0	218,285,120
国庫補助金等特別積立金	0	68,780,177	86,322,900	173,982,460	329,085,537	0	329,085,537
その他の積立金	0	0	11,000,000	25,000,000	36,000,000	0	36,000,000
人件費積立金	0	0	11,000,000	14,500,000	25,500,000	0	25,500,000
保育所施設・設備整備積立金	0	0	0	10,500,000	10,500,000	0	10,500,000
次期繰越活動増減差額	△5,287,772	△9,909,770	23,398,781	11,603,588	19,804,827	0	19,804,827
(うち当期活動増減差額)	522,077	5,017,325	12,696,611	7,656,945	25,892,958	0	25,892,958
純資産の部合計	△5,287,772	277,155,527	120,721,681	210,586,048	603,175,484	0	603,175,484
負債及び純資産の合計	617,132	357,445,103	133,953,779	219,151,956	711,167,970	0	711,167,970

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産一定額法
- ・無形固定資産一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金―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年度に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

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によっている。

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)

当法人では、事業区分が社会福祉事業のみの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(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、公益事業区分を設け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、収益事業区分を設けていないため作成していない。

- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点（社会福祉事業）

イ わかば保育園拠点（社会福祉事業）

「わかば保育園」

「わかば学童クラブ堀川園」

「わかば学童クラブ布瀬園」

ウ はりはら保育園拠点（社会福祉事業）

「はりはら保育園」

「わかば学童クラブはりはら園」

エ しんでん保育園拠点（社会福祉事業）

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	193,630,000			193,630,000
建物	397,901,397		13,409,479	384,491,918
合計	591,531,397	0	13,409,479	578,121,918

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。

土地（基本財産）	193,630,000 円
建物（基本財産）	119,645,203 円
計	313,275,203 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）	23,059,795 円
計	23,059,795 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）	545,099,414	160,607,496	384,491,918
建物	15,500,000	9,526,570	5,973,430
構築物	23,364,930	14,787,149	8,577,781
車両運搬具	20,531,992	18,319,650	2,212,342
器具及び備品	60,410,808	47,027,312	13,383,496
ソフトウェア	961,870	693,536	268,334
合計	665,869,014	250,961,713	414,907,301

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

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

財 産 目 録

平成 26年 3月 31日 現在

社会福祉法人 わかば福祉会

(単位:円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	富山信用金庫/南富山支店・東富山支店外	50,529,115
事業未収金	富山市 運営費外	13,111,366
未収補助金	富山市 補助金	2,941,898
前払費用	翌年度保険料	48,290
流 動 資 産 合 計		66,630,669
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
土地		193,630,000
	富山市堀川町455 1,080.00㎡	
	富山市堀川町472-3 357.33㎡	
	富山市布瀬町南1-13-10 745.42㎡	
建物		384,491,918
	富山市堀川町455 わかば保育園 園舎	
	富山市針原中町847-1-1 はりはら保育園 園舎	
	富山市針原中町843-2 わかば学童クラブはりはら園 園舎	
	富山市布瀬町南1-13-10 事務所・倉庫	
	富山市八尾町新田236-2 しんでん保育園 園舎	
基 本 財 産 合 計		578,121,918
(2) その他の固定資産		
建物	プレハブ建物	5,973,430
構築物	遊具外	8,577,781
車輛運搬具	園バス外	2,212,342
器具及び備品	厨房機器、事務機器、楽器外	13,383,496
ソフトウェア	業務管理用コンピューターソフトウェア	268,334
人件費積立資産	積立金対応計上分	25,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	積立金対応計上分	10,500,000
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計		66,415,383
固 定 資 産 合 計		644,537,301
資 産 合 計		711,167,970
II 負債の部		
1. 流動負債		
事業未払金	3月分給食費外	14,633,014
役員等短期借入金	短期運営資金	2,800,000
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構外	7,354,649
1年以内返済予定長期運営資金借入金	富山信用金庫	3,996,000
預り金	源泉所得税	200,652
職員預り金	3月分源泉所得税外	566,689
賞与引当金		12,609,886
流 動 負 債 合 計		42,160,890
2. 固定負債		
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構外	26,896,596
長期運営資金借入金	富山信用金庫	26,685,000
役員等長期借入金	長期運営資金	12,250,000
固 定 負 債 合 計		65,831,596
負 債 合 計		107,992,486
差 引 純 資 産		603,175,484

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

社会福祉法人名 わかば福祉会

(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	経常経費寄附金収入	1,000,000	1,000,000	0		
		事業活動収入計(1)	1,000,000	1,000,000	0		
	支出	人件費支出	180,000	180,000	0		
		役員報酬支出	180,000	180,000	0		
		事務費支出	850,000	797,923	52,077		
		旅費交通費支出	115,000	112,620	2,380		
		水道光熱費支出	50,000	48,011	1,989		
		会議費支出	80,000	69,195	10,805		
		手数料支出	5,000	1,995	3,005		
		雑支出(事務)	600,000	566,102	33,898		
		事業活動支出計(2)	1,030,000	977,923	52,077		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△30,000	22,077	△52,077		
	施設整備等収支	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			
その他活動収支	収入	拠点区分間繰入金収入	500,000	500,000	0		
		その他の活動収入計(7)	500,000	500,000	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)		500,000	500,000	0	
予備費支出(10)			0 0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			470,000	522,077	△52,077		
前期末支払資金残高(12)			90,151	90,151	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)			560,151	612,228	△52,077		

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

社会福祉法人名 わかば福祉会

(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	経常経費寄附金収益	1,000,000	550,000	450,000	
		サービス活動収益計 (1)	1,000,000	550,000	450,000	
	費用	人件費	180,000	280,000	△100,000	
		役員報酬	180,000	280,000	△100,000	
		事務費	797,923	1,122,736	△324,813	
		旅費交通費	112,620	150,160	△37,540	
		研修研究費	0	170,720	△170,720	
		水道光熱費	48,011	43,169	4,842	
		会議費	69,195	138,415	△69,220	
		手数料	1,995	1,995	0	
		雑費 (事務)	566,102	618,277	△52,175	
		サービス活動費用計 (2)	977,923	1,402,736	△424,813	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		22,077	△852,736	874,813	
	サービス活動外増減	収益	サービス活動外収益計 (4)	0	0	0
		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)		0	0	0
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		22,077	△852,736	874,813		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	500,000	300,000	200,000	
		特別収益計 (8)	500,000	300,000	200,000	
	費用	特別費用計 (9)	0	0	0	
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)		500,000	300,000	200,000
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			522,077	△552,736	1,074,813	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		△5,809,849	△5,257,113	△552,736	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		△5,287,772	△5,809,849	522,077	
	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)		△5,287,772	△5,809,849	522,077	

法人本部拠点区分 貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 わかば福祉会

(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	617,132	127,295	489,837	流動負債	4,904	37,144	△32,240
現金預金	617,132	127,295	489,837	事業未払金	4,904	37,144	△32,240
固定資産	0	0	0	固定負債	5,900,000	5,900,000	0
基本財産	0	0	0	役員等長期借入金	5,900,000	5,900,000	0
その他の固定資産	0	0	0	負債の部合計	5,904,904	5,937,144	△32,240
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	△5,287,772	△5,809,849	522,077
				(うち当期活動増減差額)	522,077	△552,736	1,074,813
				純資産の部合計	△5,287,772	△5,809,849	522,077
資産の部合計	617,132	127,295	489,837	負債及び純資産の部合計	617,132	127,295	489,837

財務諸表に対する注記（本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針
該当なし
2. 重要な会計方針の変更
該当なし
3. 採用する退職給付制度
該当なし
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等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) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は当該拠点に1サービス区分しか存在しないため作成していない。
(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)は省略している。
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 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
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
該当なし
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
該当なし
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
該当なし
11. 重要な後発事象
該当なし
12. 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況を明らかにするために必要な事項
該当なし

わかば保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 わかば福祉会

(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	165,623,000	165,886,331	△263,331	
	保育所運営費収入	114,531,000	114,531,370	△370	
	その他の事業収入	51,092,000	51,354,961	△262,961	
	補助金事業収入	43,692,000	43,954,961	△262,961	
	受託事業収入	7,400,000	7,400,000	0	
	借入金利息補助金収入	224,000	224,000	0	
	受取利息配当金収入	0	8,215	△8,215	
	その他の収入	2,522,000	2,530,550	△8,550	
	利用者等外給食費収入	2,470,000	2,467,629	2,371	
	雑収入	52,000	62,921	△10,921	
事業活動による収支	事業活動収入計(1)	168,369,000	168,649,096	△280,096	
	人件費支出	132,748,000	132,457,013	290,987	
	職員給料支出	78,520,000	78,401,859	118,141	
	職員賞与支出	16,342,000	16,335,997	6,003	
	非常勤職員給与支出	20,165,000	20,034,326	130,674	
	退職給付支出	1,341,000	1,341,000	0	
	法定福利費支出	16,380,000	16,343,831	36,169	
	事業費支出	23,288,000	22,909,058	378,942	
	給食費支出	12,230,000	12,143,127	86,873	
	保健衛生費支出	230,000	211,084	18,916	
	保育材料費支出	465,000	396,106	68,894	
	水道光熱費支出	4,623,000	4,569,422	53,578	
	燃料費支出	880,000	850,225	29,775	
	消耗器具備品費支出	845,000	817,810	27,190	
	保険料支出	1,515,000	1,457,885	57,115	
	賃借料支出	930,000	923,601	6,399	
	車輛費支出	1,320,000	1,300,247	19,753	
	雑支出(事業)	250,000	239,551	10,449	
	事務費支出	10,546,000	10,244,077	301,923	
	福利厚生費支出	870,000	841,371	28,629	
	職員被服費支出	54,000	53,844	156	
	旅費交通費支出	704,000	680,177	23,823	
	研修研究費支出	684,000	658,209	25,791	
	事務消耗品費支出	150,000	145,352	4,648	
	印刷製本費支出	500,000	484,352	15,648	
	修繕費支出	1,880,000	1,828,968	51,032	
	通信運搬費支出	930,000	866,155	63,845	
	会議費支出	204,000	176,224	27,776	
	業務委託費支出	1,300,000	1,270,698	29,302	
	手数料支出	229,000	220,786	8,214	
	土地・建物賃借料支出	1,160,000	1,156,000	4,000	
	保守料支出	1,000,000	985,793	14,207	
	雑支出(事務)	881,000	876,148	4,852	
	支払利息支出	1,459,000	1,453,836	5,164	
	その他の支出	2,470,000	2,467,629	2,371	
	利用者等外給食費支出	2,470,000	2,467,629	2,371	
	事業活動支出計(2)	170,511,000	169,531,613	979,387	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,142,000	△882,517	△1,259,483	
施設整備等収支	施設整備等補助金収入	700,000	700,000	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	700,000	700,000	0	
	施設整備等収入計(4)	700,000	700,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	5,769,000	5,768,381	619	

施設整備等収支	支出	固定資産取得支出	1,020,000	1,015,500	4,500
		器具及び備品取得支出	1,020,000	1,015,500	4,500
		施設整備等支出計(5)	6,789,000	6,783,881	5,119
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,089,000	△6,083,881	△5,119
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	4,000,000	4,000,000	0
		拠点区分間繰入金収入	9,000,000	9,000,000	0
		その他の活動収入計(7)	13,000,000	13,000,000	0
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	4,329,000	4,329,000	0
		その他の活動支出計(8)	4,329,000	4,329,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,671,000	8,671,000	0
予備費支出(10)			0 0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			440,000	1,704,602	△1,264,602
前期末支払資金残高(12)			17,126,209	17,126,209	0
当期末支払資金残高(11)+(12)			17,566,209	18,830,811	△1,264,602

わかば保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 わかば福祉会

(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	165,886,331	171,684,774	△5,798,443
	保育所運営費収益	114,531,370	119,983,200	△5,451,830
	その他の事業収益	51,354,961	51,701,574	△346,613
	補助金事業収益	43,954,961	44,301,574	△346,613
	受託事業収益	7,400,000	7,400,000	0
	経常経費寄附金収益	0	1,210,000	△1,210,000
	サービス活動収益計(1)	165,886,331	172,894,774	△7,008,443
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	131,183,152	128,165,144	3,018,008
	職員給料	78,401,859	67,273,569	11,128,290
	職員賞与	9,806,837	13,759,668	△3,952,831
	賞与引当金繰入	5,255,299	6,529,160	△1,273,861
	非常勤職員給与	20,034,326	24,090,270	△4,055,944
	退職給付費用	1,341,000	1,296,300	44,700
	法定福利費	16,343,831	15,216,177	1,127,654
	事業費	22,909,058	22,314,268	594,790
	給食費	12,143,127	12,087,246	55,881
	保健衛生費	211,084	207,635	3,449
	保育材料費	396,106	312,617	83,489
	水道光熱費	4,569,422	4,619,006	△49,584
	燃料費	850,225	776,783	73,442
	消耗器具備品費	817,810	657,995	159,815
	保険料	1,457,885	1,465,335	△7,450
	賃借料	923,601	825,531	98,070
	車輛費	1,300,247	1,109,746	190,501
	雑費	239,551	252,374	△12,823
	事務費	10,244,077	8,739,511	1,504,566
	福利厚生費	841,371	717,544	123,827
	職員被服費	53,844	67,830	△13,986
	旅費交通費	680,177	174,620	505,557
	研修研究費	658,209	1,304,340	△646,131
	事務消耗品費	145,352	50,603	94,749
	印刷製本費	484,352	654,869	△170,517
	修繕費	1,828,968	492,753	1,336,215
	通信運搬費	866,155	801,864	64,291
	会議費	176,224	131,144	45,080
	業務委託費	1,270,698	1,291,710	△21,012
	手数料	220,786	222,303	△1,517
	土地・建物賃借料	1,156,000	1,130,000	26,000
	保守料	985,793	1,042,493	△56,700
	雑費(事務)	876,148	657,438	218,710
	減価償却費	7,582,186	7,250,893	331,293
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,208,167	△3,219,525	11,358
	サービス活動費用計(2)	168,710,306	163,250,291	5,460,015
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,823,975	9,644,483	△12,468,458
サービス活動外収益	収益			
	借入金利息補助金収益	224,000	252,000	△28,000
	受取利息配当金収益	8,215	2,031	6,184
	その他のサービス活動外収益	2,530,550	2,606,805	△76,255
	受入研修費収益	0	12,600	△12,600

サービス活動外増減の部	収益	利用者等外給食収益	2,467,629	2,491,475	△23,846
		雑収益	62,921	102,730	△39,809
		サービス活動外収益計(4)	2,762,765	2,860,836	△98,071
	費用	支払利息	1,453,836	1,430,879	22,957
		その他のサービス活動外費用	2,467,629	2,491,475	△23,846
		利用者等外給食費	2,467,629	2,491,475	△23,846
		サービス活動外費用計(5)	3,921,465	3,922,354	△889
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△1,158,700	△1,061,518	△97,182
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△3,982,675	8,582,965	△12,565,640	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	700,000	700,000	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	700,000	700,000	0
		拠点区分間繰入金収益	9,000,000	2,000,000	7,000,000
		特別収益計(8)	9,700,000	2,700,000	7,000,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	700,000	700,000	0
		拠点区分間繰入金費用	0	300,000	△300,000
		その他の特別損失	0	18,164,684	△18,164,684
		会計基準移行に伴う過年度修正額	0	18,164,684	△18,164,684
		特別費用計(9)	700,000	19,164,684	△18,464,684
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,000,000	△16,464,684	25,464,684
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,017,325	△7,881,719	12,899,044	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△14,927,095	△7,045,376	△7,881,719
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△9,909,770	△14,927,095	5,017,325
	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)		△9,909,770	△14,927,095	5,017,325

わかば保育園拠点区分 貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 わかば福祉会

(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	31,157,843	34,555,615	△3,397,772	流動負債	26,316,980	34,055,947	△7,738,967
現金預金	19,693,422	24,110,397	△4,416,975	事業未払金	9,003,785	13,138,376	△4,134,591
事業未収金	10,523,655	10,110,120	413,535	役員等短期借入金	2,800,000	3,800,000	△1,000,000
未収補助金	940,766	335,098	605,668	1年以内返済予定設備資金借入金	4,738,649	5,768,381	△1,029,732
				1年以内返済予定長期運営資金借入金	3,996,000	4,329,000	△333,000
				預り金	200,098	194,961	5,137
				職員預り金	323,149	296,069	27,080
				賞与引当金	5,255,299	6,529,160	△1,273,861
固定資産	326,287,260	332,853,946	△6,566,686	固定負債	53,972,596	58,707,245	△4,734,649
基本財産	313,275,203	317,821,018	△4,545,815	設備資金借入金	20,937,596	25,676,245	△4,738,649
土地	193,630,000	193,630,000	0	長期運営資金借入金	26,685,000	30,681,000	△3,996,000
建物	119,645,203	124,191,018	△4,545,815	役員等長期借入金	6,350,000	2,350,000	4,000,000
その他の固定資産	13,012,057	15,032,928	△2,020,871	負債の部合計	80,289,576	92,763,192	△12,473,616
建物	5,973,430	6,615,130	△641,700	純 資 産 の 部			
構築物	609,877	698,392	△88,515	基本金	218,285,120	218,285,120	0
車輛運搬具	1,650,177	3,080,337	△1,430,160	国庫補助金等特別積立金	68,780,177	71,288,344	△2,508,167
器具及び備品	4,778,573	4,639,069	139,504	次期繰越活動増減差額	△9,909,770	△14,927,095	5,017,325
				(うち当期活動増減差額)	5,017,325	△7,881,719	12,899,044
				純資産の部合計	277,155,527	274,646,369	2,509,158
資産の部合計	357,445,103	367,409,561	△9,964,458	負債及び純資産の部合計	357,445,103	367,409,561	△9,964,458

財務諸表に対する注記（わかば保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—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年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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によっている。

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等は以下のとおりになっている。

(1) わかば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)

ア わかば保育園

イ わかば学童クラブ堀川園

ウ わかば学童クラブ布瀬園

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)は省略している。

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
土地	193,630,000			193,630,000
建物	124,191,018		4,545,815	119,645,203
合計	317,821,018		4,545,815	313,275,203

6. 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

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。

土地（基本財産）	193,630,000 円
建物（基本財産）	119,645,203 円
計	313,275,203 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）	23,059,795 円
計	23,059,795 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
建物（基本財産）	223,087,855	103,442,652	119,645,203
建物	15,500,000	9,526,570	5,973,430
構築物	1,529,695	919,818	609,877
車輛運搬具	16,533,442	14,883,265	1,650,177
器具及び備品	29,004,161	24,225,588	4,778,573
合計	285,655,153	152,997,893	132,657,260

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

該当なし

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

施設整備等による収支	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,144,000	1,144,000	0
		固定資産取得支出	1,280,000	1,279,390	610
		器具及び備品取得支出	1,280,000	1,279,390	610
		施設整備等支出計(5)	2,424,000	2,423,390	610
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,424,000	△2,423,390	△610
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	積立資産支出	11,000,000	11,000,000	0
		人件費積立資産支出	11,000,000	11,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	7,000,000	7,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	18,000,000	18,000,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△18,000,000	△18,000,000	0
	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	821,722	△821,722	

前期末支払資金残高(12)	17,394,975	17,394,975	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	17,394,975	18,216,697	△821,722

はりはら保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 わかば福祉会

(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	174,685,346	151,941,168	22,744,178
	保育所運営費収益	137,097,200	121,174,650	15,922,550
	その他の事業収益	37,588,146	30,766,518	6,821,628
	補助金事業収益	37,482,306	30,766,518	6,715,788
	その他の事業収益	105,840	0	105,840
	サービス活動収益計(1)	174,685,346	151,941,168	22,744,178
サービス活動増減の部	人件費	123,006,042	114,816,204	8,189,838
	職員給料	61,020,286	54,506,493	6,513,793
	職員賞与	8,486,974	10,142,402	△1,655,428
	賞与引当金繰入	4,316,958	5,107,049	△790,091
	非常勤職員給与	33,831,111	28,887,349	4,943,762
	派遣職員費	394,665	817,438	△422,773
	退職給付費用	983,400	1,028,100	△44,700
	法定福利費	13,972,648	14,327,373	△354,725
	事業費	22,058,583	20,984,169	1,074,414
	給食費	10,986,593	10,643,180	343,413
	保健衛生費	113,646	75,951	37,695
	保育材料費	1,648,172	576,114	1,072,058
	水道光熱費	4,157,732	4,027,363	130,369
	燃料費	319,955	337,270	△17,315
	消耗器具備品費	672,104	621,480	50,624
	保険料	1,188,190	848,170	340,020
	賃借料	2,041,168	2,091,837	△50,669
	車輛費	822,533	1,100,054	△277,521
	雑費	108,490	662,750	△554,260
	事務費	8,422,626	8,376,797	45,829
	福利厚生費	972,415	701,148	271,267
	職員被服費	64,797	0	64,797
	研修研究費	867,217	571,561	295,656
	事務消耗品費	558,718	318,810	239,908
	印刷製本費	327,618	667,123	△339,505
	修繕費	212,375	536,754	△324,379
	通信運搬費	1,466,063	1,630,609	△164,546
	会議費	158,684	74,519	84,165
	広報費	2,100	10,000	△7,900
	業務委託費	2,032,368	2,148,581	△116,213
	手数料	168,960	155,925	13,035
	土地・建物賃借料	852,300	852,300	0
	保守料	390,148	418,902	△28,754
	雑費(事務)	348,863	290,565	58,298
	減価償却費	5,125,382	5,726,765	△601,383
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,849,790	△2,931,327	81,537
	サービス活動費用計(2)	155,762,843	146,972,608	8,790,235
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,922,503	4,968,560	13,953,943
サービス活動外増減	その他のサービス活動外収益	3,406,194	3,213,507	192,687
	利用者等外給食収益	2,378,194	2,270,990	107,204
	雑収益	1,028,000	942,517	85,483
	サービス活動外収益計(4)	3,406,194	3,213,507	192,687

サービス活動外増減	費用	支払利息	190,892	180,552	10,340
		その他のサービス活動外費用	2,378,194	2,270,990	107,204
		利用者等外給食費	2,378,194	2,270,990	107,204
		サービス活動外費用計(5)	2,569,086	2,451,542	117,544
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	837,108	761,965	75,143
経常増減差額(7)=(3)+(6)			19,759,611	5,730,525	14,029,086
特別増減の部	費用	特別収益計(8)	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	63,000	0	63,000
		器具及び備品売却損・処分損	63,000	0	63,000
		拠点区分間繰入金費用	7,000,000	1,000,000	6,000,000
		その他の特別損失	0	7,960,291	△7,960,291
		会計基準移行に伴う過年度修正額	0	7,960,291	△7,960,291
		特別費用計(9)	7,063,000	8,960,291	△1,897,291
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△7,063,000	△8,960,291	1,897,291
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			12,696,611	△3,229,766	15,926,377
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		21,702,170	24,931,936	△3,229,766
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		34,398,781	21,702,170	12,696,611
	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)		11,000,000	0	11,000,000
	人件費積立金積立額		11,000,000	0	11,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		23,398,781	21,702,170	1,696,611

はりはら保育園拠点区分 貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 わかば福社会

(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	21,676,837	20,697,622	979,215	流動負債	8,833,098	9,553,696	△720,598
現金預金	19,130,560	16,111,339	3,019,221	事業未払金	3,460,140	3,302,647	157,493
事業未収金	1,391,121	3,439,577	△2,048,456	1年以内返済予定設備資金借入金	1,056,000	1,144,000	△88,000
未収補助金	1,106,866	1,098,416	8,450	賞与引当金	4,316,958	5,107,049	△790,091
前払費用	48,290	48,290	0				
固定資産	112,276,942	105,185,934	7,091,008	固定負債	4,399,000	5,455,000	△1,056,000
基本財産	90,999,825	93,950,825	△2,951,000	設備資金借入金	4,399,000	5,455,000	△1,056,000
建物	90,999,825	93,950,825	△2,951,000	負債の部合計	13,232,098	15,008,696	△1,776,598
その他の固定資産	21,277,117	11,235,109	10,042,008	純 資 産 の 部			
構築物	4,874,426	5,445,879	△571,453	国庫補助金等特別積立金	86,322,900	89,172,690	△2,849,790
車両運搬具	196,695	196,695	0	その他の積立金	11,000,000	0	11,000,000
器具及び備品	4,937,662	5,184,201	△246,539	人件費積立金	11,000,000	0	11,000,000
ソフトウェア	268,334	408,334	△140,000	次期繰越活動増減差額	23,398,781	21,702,170	1,696,611
人件費積立資産	11,000,000	0	11,000,000	(うち当期活動増減差額)	12,696,611	△3,229,766	15,926,377
				純資産の部合計	120,721,681	110,874,860	9,846,821
資産の部合計	133,953,779	125,883,556	8,070,223	負債及び純資産の部合計	133,953,779	125,883,556	8,070,223

財務諸表に対する注記（はりはら保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産一定額法
- ・無形固定資産一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—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年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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によっている。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) はりはら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)
 - ア はりはら保育園
 - イ わかば学童クラブはりはら園
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)は省略している。

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	93,950,825		2,951,000	90,999,825
合計	93,950,825	0	2,951,000	90,999,825

6. 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

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
建物（基本財産）	119,538,616	28,538,791	90,999,825
構築物	16,832,300	11,957,874	4,874,426
車両運搬具	1,966,950	1,770,255	196,695
器具及び備品	17,228,360	12,290,698	4,937,662
ソフトウェア	961,870	693,536	268,334
合計	156,528,096	55,251,154	101,276,942

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

該当なし

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

しんでん保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 わかば福祉会

(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	112,674,000	112,781,082	△107,082	
	保育所運営費収入	95,654,000	95,686,460	△32,460	
	その他の事業収入	17,020,000	17,094,622	△74,622	
	補助金事業収入	17,020,000	17,094,622	△74,622	
	受取利息配当金収入	7,000	7,354	△354	
	その他の収入	1,590,000	1,593,300	△3,300	
	利用者等外給食費収入	1,550,000	1,542,980	7,020	
	雑収入	40,000	50,320	△10,320	
	事業活動収入計(1)	114,271,000	114,381,736	△110,736	
	支出				
	人件費支出	81,411,000	81,290,706	120,294	
	職員給料支出	43,250,000	43,227,804	22,196	
	職員賞与支出	9,645,000	9,644,273	727	
	非常勤職員給与支出	16,200,000	16,178,481	21,519	
	派遣職員費支出	2,750,000	2,735,997	14,003	
	退職給付支出	716,000	715,200	800	
	法定福利費支出	8,850,000	8,788,951	61,049	
	事業費支出	15,840,000	15,588,928	251,072	
	給食費支出	7,700,000	7,662,762	37,238	
	保健衛生費支出	250,000	220,207	29,793	
	保育材料費支出	650,000	599,685	50,315	
	水道光熱費支出	4,150,000	4,099,430	50,570	
施設整備等による収支	燃料費支出	200,000	184,913	15,087	
	消耗器具備品費支出	950,000	917,792	32,208	
	保険料支出	600,000	595,330	4,670	
	賃借料支出	1,010,000	1,005,999	4,001	
	車輛費支出	250,000	226,409	23,591	
	雑支出(事業)	80,000	76,401	3,599	
	事務費支出	4,265,000	4,103,288	161,712	
	福利厚生費支出	600,000	566,225	33,775	
	職員被服費支出	50,000	41,832	8,168	
	旅費交通費支出	5,000	3,200	1,800	
	研修研究費支出	550,000	545,852	4,148	
	事務消耗品費支出	100,000	75,442	24,558	
	印刷製本費支出	270,000	268,353	1,647	
	修繕費支出	450,000	417,655	32,345	
	通信運搬費支出	350,000	333,836	16,164	
	会議費支出	65,000	58,489	6,511	
	業務委託費支出	1,000,000	996,765	3,235	
	手数料支出	175,000	169,086	5,914	
	保守料支出	350,000	340,681	9,319	
	雑支出(事務)	300,000	285,872	14,128	
	その他の支出	1,550,000	1,542,980	7,020	
	利用者等外給食費支出	1,550,000	1,542,980	7,020	
	事業活動支出計(2)	103,066,000	102,525,902	540,098	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,205,000	11,855,834	△650,834	
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	1,560,000	1,560,000	0	
	固定資産取得支出	1,645,000	1,644,560	440	
	構築物取得支出	1,280,000	1,280,000	0	
施設整備等による収支	器具及び備品取得支出	365,000	364,560	440	
	施設整備等支出計(5)	3,205,000	3,204,560	440	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,205,000	△3,204,560	△440	

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	積立資産支出	5,500,000	5,500,000	0
		人件費積立資産支出	5,500,000	5,500,000	0
		拠点区分間繰入金支出	2,500,000	2,500,000	0
		その他の活動支出計(8)	8,000,000	8,000,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△8,000,000	△8,000,000	0
		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	651,274	△651,274

	前期末支払資金残高(12)	10,119,304	10,119,304	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	10,119,304	10,770,578	△651,274

しんでん保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 わかば福祉会

(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	112,781,082	108,243,035	4,538,047
	保育所運営費収益	95,686,460	92,696,990	2,989,470
	その他の事業収益	17,094,622	15,546,045	1,548,577
	補助金事業収益	17,094,622	15,546,045	1,548,577
サービス活動収益計 (1)		112,781,082	108,243,035	4,538,047
サービス活動増減の部	人件費	80,567,111	76,460,531	4,106,580
	職員給料	43,227,804	36,341,663	6,886,141
	職員賞与	5,883,049	7,007,443	△1,124,394
	賞与引当金繰入	3,037,629	3,761,224	△723,595
	非常勤職員給与	16,178,481	17,001,222	△822,741
	派遣職員費	2,735,997	2,344,359	391,638
	退職給付費用	715,200	759,900	△44,700
	法定福利費	8,788,951	9,244,720	△455,769
	事業費	15,588,928	15,487,944	100,984
	給食費	7,662,762	7,490,801	171,961
	保健衛生費	220,207	174,289	45,918
	保育材料費	599,685	975,783	△376,098
	水道光熱費	4,099,430	4,366,438	△267,008
	燃料費	184,913	273,087	△88,174
	消耗器具備品費	917,792	506,538	411,254
	保険料	595,330	663,855	△68,525
	賃借料	1,005,999	911,604	94,395
	車両費	226,409	61,823	164,586
	雑費	76,401	63,726	12,675
	事務費	4,103,288	6,268,347	△2,165,059
	福利厚生費	566,225	600,794	△34,569
	職員被服費	41,832	913,347	△871,515
	旅費交通費	3,200	0	3,200
	研修研究費	545,852	252,038	293,814
	事務消耗品費	75,442	81,270	△5,828
	印刷製本費	268,353	212,324	56,029
	修繕費	417,655	2,220,247	△1,802,592
	通信運搬費	333,836	299,949	33,887
	会議費	58,489	77,994	△19,505
	業務委託費	996,765	981,400	15,365
	手数料	169,086	186,402	△17,316
	保守料	340,681	216,020	124,661
	雑費 (事務)	285,872	226,562	59,310
	減価償却費	8,742,037	8,682,436	59,601
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,319,553	△6,386,040	66,487
	サービス活動費用計 (2)	102,681,811	100,513,218	2,168,593
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	10,099,271	7,729,817	2,369,454
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	7,354	5,553	1,801
	その他のサービス活動外収益	1,593,300	1,952,690	△359,390
	利用者等外給食収益	1,542,980	1,471,575	71,405
	雑収益	50,320	481,115	△430,795
	サービス活動外収益計 (4)	1,600,654	1,958,243	△357,589
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,542,980	1,471,575	71,405
	利用者等外給食費	1,542,980	1,471,575	71,405
	サービス活動外費用計 (5)	1,542,980	1,471,575	71,405
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	57,674	486,668	△428,994
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		10,156,945	8,216,485	1,940,460

特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1
		拠点区分間繰入金費用	2,500,000	1,000,000	1,500,000
		その他の特別損失	0	4,298,822	△4,298,822
		会計基準移行に伴う過年度修正額	0	4,298,822	△4,298,822
		特別費用計(9)	2,500,000	5,298,823	△2,798,823
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2,500,000	△5,298,823	2,798,823
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,656,945	2,917,662	4,739,283
		前期繰越活動増減差額(12)	9,446,643	13,028,981	△3,582,338
繰越活動増減差額の部		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,103,588	15,946,643	1,156,945
		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)	5,500,000	6,500,000	△1,000,000
		人件費積立金積立額	5,500,000	0	5,500,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額	0	6,500,000	△6,500,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	11,603,588	9,446,643	2,156,945

しんでん保育園拠点区分 貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 わかば福祉会

(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	13,178,857	12,528,299	650,558	流動負債	7,005,908	7,730,219	△724,311
現金預金	11,088,001	11,564,884	△476,883	事業未払金	2,164,185	2,164,672	△487
事業未収金	1,196,590	25,400	1,171,190	1年以内返済予定設備資金借入金	1,560,000	1,560,000	0
未収補助金	894,266	938,015	△43,749	預り金	554	523	31
				職員預り金	243,540	243,800	△260
				賞与引当金	3,037,629	3,761,224	△723,595
固定資産	205,973,099	207,570,576	△1,597,477	固定負債	1,560,000	3,120,000	△1,560,000
基本財産	173,846,890	179,759,554	△5,912,664	設備資金借入金	1,560,000	3,120,000	△1,560,000
建物	173,846,890	179,759,554	△5,912,664	負債の部合計	8,565,908	10,850,219	△2,284,311
その他の固定資産	32,126,209	27,811,022	4,315,187	純 資 産 の 部			
構築物	3,093,478	2,260,437	833,041	国庫補助金等特別積立金	173,982,460	180,302,013	△6,319,553
車輛運搬具	365,470	704,747	△339,277	その他の積立金	25,000,000	19,500,000	5,500,000
器具及び備品	3,667,261	5,345,838	△1,678,577	人件費積立金	14,500,000	9,000,000	5,500,000
人件費積立資産	14,500,000	9,000,000	5,500,000	保育所施設・設備整備積立金	10,500,000	10,500,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	10,500,000	10,500,000	0	次期繰越活動増減差額	11,603,588	9,446,643	2,156,945
				(うち当期活動増減差額)	7,656,945	2,917,662	4,739,283
				純資産の部合計	210,586,048	209,248,656	1,337,392
資産の部合計	219,151,956	220,098,875	△946,919	負債及び純資産の部合計	219,151,956	220,098,875	△946,919

財務諸表に対する注記（しんでん保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—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年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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によっている。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) しんでん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)は当該拠点到1サービス区分しか存在しないため作成していない。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)は省略している。

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	179,759,554		5,912,664	173,846,890
合計	179,759,554	0	5,912,664	173,846,890

6. 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

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
建物（基本財産）	202,472,943	28,626,053	173,846,890
構築物	5,002,935	1,909,457	3,093,478
車輛運搬具	2,031,600	1,666,130	365,470
器具及び備品	14,178,287	10,511,026	3,667,261
合計	223,685,765	42,712,666	180,973,099

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

該当なし

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
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

12. 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