

## 資金収支計算書

(自)平成26年4月1日 (至)平成27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	497,852,000	498,670,703	△818,703	
		借入金利息補助金収入	196,000	196,000	0	
		経常経費寄附金収入	900,000	900,000	0	
		受取利息配当金収入	5,000	11,108	△6,108	
		その他の収入	8,062,000	8,115,174	△53,174	
		事業活動収入計(1)	507,015,000	507,892,985	△877,985	
	支出	人件費支出	370,048,000	369,155,932	892,068	
		事業費支出	67,168,000	65,806,460	1,361,540	
		事務費支出	28,473,000	27,608,096	864,904	
		支払利息支出	1,874,000	1,872,804	1,196	
		その他の支出	7,050,000	7,013,324	36,676	
事業活動支出計(2)		474,613,000	471,456,616	3,156,384		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		32,402,000	36,436,369	△4,034,369		
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	
		設備資金借入金収入	311,400,000	311,400,000	0	
		施設整備等収入計(4)	312,100,000	312,100,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	9,692,000	9,690,649	1,351	
		固定資産取得支出	322,908,000	322,884,345	23,655	
		その他の施設整備等による支出	118,000	117,881	119	
施設整備等支出計(5)	332,718,000	332,692,875	25,125			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△20,618,000	△20,592,875	△25,125		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	10,000,000	10,000,000	0	
		積立資産取崩収入	31,000,000	31,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)	41,000,000	41,000,000	0	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	30,681,000	30,681,000	0	
		その他の活動支出計(8)	30,681,000	30,681,000	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,319,000	10,319,000	0	
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		22,103,000	26,162,494	△4,059,494		
前期末支払資金残高(12)		48,430,314	48,430,314	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		70,533,314	74,592,808	△4,059,494		

## 事業活動計算書

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 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	498,670,703	453,352,759	45,317,944
	経常経費寄附金収益	900,000	1,000,000	△100,000
	サービス活動収益計(1)	499,570,703	454,352,759	45,217,944
	費用			
	人件費	370,098,649	334,936,305	35,162,344
	事業費	65,806,460	60,556,569	5,249,891
事務費	27,608,096	23,567,914	4,040,182	
減価償却費	20,302,500	21,449,605	△1,147,105	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,120,667	△12,377,510	256,843	
サービス活動費用計(2)	471,695,038	428,132,883	43,562,155	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,875,665	26,219,876	1,655,789	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	196,000	224,000	△28,000
	受取利息配当金収益	11,108	15,569	△4,461
	その他のサービス活動外収益	8,115,174	7,530,044	585,130
	サービス活動外収益計(4)	8,322,282	7,769,613	552,669
	費用			
	支払利息	1,872,804	1,644,728	228,076
その他のサービス活動外費用	7,013,324	6,388,803	624,521	
サービス活動外費用計(5)	8,886,128	8,033,531	852,597	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△563,846	△263,918	△299,928	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	27,311,819	25,955,958	1,355,861	
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	870,243	63,000	807,243
国庫補助金等特別積立金積立額	700,000	700,000	0	
特別費用計(9)	1,570,243	763,000	807,243	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△870,243	△63,000	△807,243	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	26,441,576	25,892,958	548,618	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	19,804,827	10,411,869	9,392,958
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	46,246,403	36,304,827	9,941,576
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	31,000,000	0	31,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	16,500,000	△16,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	77,246,403	19,804,827	57,441,576

## 貸借対照表

平成 27 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	160,549,148	66,630,669	93,918,479	流動負債	116,861,195	42,160,890	74,700,305
現金預金	139,243,928	50,529,115	88,714,813	短期運営資金借入金	20,000,000	0	20,000,000
事業未収金	17,574,907	13,111,366	4,463,541	事業未払金	16,234,887	14,633,014	1,601,873
未収補助金	3,682,023	2,941,898	740,125	その他の未払金	45,808,200	0	45,808,200
前払費用	48,290	48,290	0	役員等短期借入金	2,800,000	2,800,000	0
				1年以内返済予定設備資金借入金	12,699,452	7,354,649	5,344,803
				1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,000,000	3,996,000	4,000
				1年以内支払予定長期未払金	652,800	0	652,800
				預り金	167,744	200,652	△32,908
				職員預り金	945,509	566,689	378,820
				賞与引当金	13,552,603	12,609,886	942,717
固定資産	919,827,584	644,537,301	275,290,283	固定負債	345,319,144	65,831,596	279,487,548
基本財産	564,712,439	578,121,918	△13,409,479	設備資金借入金	323,261,144	26,896,596	296,364,548
土地	193,630,000	193,630,000	0	長期運営資金借入金	6,000,000	26,685,000	△20,685,000
建物	371,082,439	384,491,918	△13,409,479	役員等長期借入金	12,250,000	12,250,000	0
その他の固定資産	355,115,145	66,415,383	288,699,762	長期未払金	3,808,000	0	3,808,000
土地	103,455,683	0	103,455,683	負債の部合計	462,180,339	107,992,486	354,187,853
建物	5,331,730	5,973,430	△641,700	純 資 産 の 部			
構築物	9,230,418	8,577,781	652,637	基本金	218,285,120	218,285,120	0
車輛運搬具	5,977,723	2,212,342	3,765,381	国庫補助金等特別積立金	317,664,870	329,085,537	△11,420,667
器具及び備品	10,975,657	13,383,496	△2,407,839	その他の積立金	5,000,000	36,000,000	△31,000,000
建設仮勘定	215,015,600	0	215,015,600	人件費積立金	5,000,000	25,500,000	△20,500,000
ソフトウェア	128,334	268,334	△140,000	保育所施設・設備整備積立金	0	10,500,000	△10,500,000
人件費積立資産	5,000,000	25,500,000	△20,500,000	次期繰越活動増減差額	77,246,403	19,804,827	57,441,576
保育所施設・設備整備積立資産	0	10,500,000	△10,500,000	(うち当期活動増減差額)	26,441,576	25,892,958	548,618
				純資産の部合計	618,196,393	603,175,484	15,020,909
資産の部合計	1,080,376,732	711,167,970	369,208,762	負債及び純資産の部合計	1,080,376,732	711,167,970	369,208,762

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 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	199,292,375	179,750,301	119,628,027	498,670,703	0	498,670,703
		借入金利息補助金収入	0	196,000	0	0	196,000	0	196,000
		経常経費寄附金収入	900,000	0	0	0	900,000	0	900,000
		受取利息配当金収入	0	2,091	0	9,017	11,108	0	11,108
		その他の収入	0	2,898,855	3,523,789	1,692,530	8,115,174	0	8,115,174
		事業活動収入計(1)	900,000	202,389,321	183,274,090	121,329,574	507,892,985	0	507,892,985
	支出	人件費支出	182,000	151,410,442	127,079,321	90,484,169	369,155,932	0	369,155,932
		事業費支出	0	26,447,231	23,101,070	16,258,159	65,806,460	0	65,806,460
		事務費支出	1,052,562	12,508,307	9,941,574	4,105,653	27,608,096	0	27,608,096
		支払利息支出	0	1,728,365	144,439	0	1,872,804	0	1,872,804
その他の支出		0	2,841,175	2,479,619	1,692,530	7,013,324	0	7,013,324	
事業活動支出計(2)	1,234,562	194,935,520	162,746,023	112,540,511	471,456,616	0	471,456,616		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△334,562	7,453,801	20,528,067	8,789,063	36,436,369	0	36,436,369	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	700,000	0	0	700,000	0	700,000
		設備資金借入金収入	0	311,400,000	0	0	311,400,000	0	311,400,000
		施設整備等収入計(4)	0	312,100,000	0	0	312,100,000	0	312,100,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	7,074,649	1,056,000	1,560,000	9,690,649	0	9,690,649
		固定資産取得支出	0	320,251,327	1,177,232	1,455,786	322,884,345	0	322,884,345
		その他の施設整備等による支出	0	117,881	0	0	117,881	0	117,881
施設整備等支出計(5)	0	327,443,857	2,233,232	3,015,786	332,692,875	0	332,692,875		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△15,343,857	△2,233,232	△3,015,786	△20,592,875	0	△20,592,875	
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	10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000
		積立資産取崩収入	0	0	11,000,000	20,000,000	31,000,000	0	31,000,000
		拠点区分間繰入金収入	600,000	36,900,000	0	0	37,500,000	△37,500,000	0
		その他の活動収入計(7)	600,000	46,900,000	11,000,000	20,000,000	78,500,000	△37,500,000	41,000,000
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	30,681,000	0	0	30,681,000	0	30,681,000
		拠点区分間繰入金支出	0	0	17,500,000	20,000,000	37,500,000	△37,500,000	0
		その他の活動支出計(8)	0	30,681,000	17,500,000	20,000,000	68,181,000	△37,500,000	30,681,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	600,000	16,219,000	△6,500,000	0	10,319,000	0	10,319,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		265,438	8,328,944	11,794,835	5,773,277	26,162,494	0	26,162,494	
前期末支払資金残高(11)		612,228	18,830,811	18,216,697	10,770,578	48,430,314	0	48,430,314	
当期末支払資金残高(10)+(11)		877,666	27,159,755	30,011,532	16,543,855	74,592,808	0	74,592,808	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 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	ほりは 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	199,292,375	179,750,301	119,628,027	498,670,703	0	498,670,703
	経常経費寄附金収益	900,000	0	0	0	900,000	0	900,000
	サービス活動収益計(1)	900,000	199,292,375	179,750,301	119,628,027	499,570,703	0	499,570,703
	費用							
	人件費	182,000	151,956,714	127,157,241	90,802,694	370,098,649	0	370,098,649
	事業費	0	26,447,231	23,101,070	16,258,159	65,806,460	0	65,806,460
事務費	1,052,562	12,508,307	9,941,574	4,105,653	27,608,096	0	27,608,096	
減価償却費	0	6,623,611	5,207,707	8,471,182	20,302,500	0	20,302,500	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△3,083,225	△2,804,173	△6,233,269	△12,120,667	0	△12,120,667	
サービス活動費用計(2)	1,234,562	194,452,638	162,603,419	113,404,419	471,695,038	0	471,695,038	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△334,562	4,839,737	17,146,882	6,223,608	27,875,665	0	27,875,665	
サービス活動外増減の部	収益							
	借入金利息補助金収益	0	196,000	0	0	196,000	0	196,000
	受取利息配当金収益	0	2,091	0	9,017	11,108	0	11,108
	その他のサービス活動外収益	0	2,898,855	3,523,789	1,692,530	8,115,174	0	8,115,174
	サービス活動外収益計(4)	0	3,096,946	3,523,789	1,701,547	8,322,282	0	8,322,282
	費用							
	支払利息	0	1,728,365	144,439	0	1,872,804	0	1,872,804
その他のサービス活動外費用	0	2,841,175	2,479,619	1,692,530	7,013,324	0	7,013,324	
サービス活動外費用計(5)	0	4,569,540	2,624,058	1,692,530	8,886,128	0	8,886,128	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	△1,472,594	899,731	9,017	△563,846	0	△563,846	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△334,562	3,367,143	18,046,613	6,232,625	27,311,819	0	27,311,819	
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	600,000	36,900,000	0	0	37,500,000	△37,500,000	0
	特別収益計(8)	600,000	37,600,000	0	0	38,200,000	△37,500,000	700,000
	費用							
	固定資産売却損・処分損	0	870,243	0	0	870,243	0	870,243
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	700,000	0	0	700,000	0	700,000
拠点区分間繰入金費用	0	0	17,500,000	20,000,000	37,500,000	△37,500,000	0	
特別費用計(9)	0	1,570,243	17,500,000	20,000,000	39,070,243	△37,500,000	1,570,243	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	600,000	36,029,757	△17,500,000	△20,000,000	△870,243	0	△870,243	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	265,438	39,396,900	546,613	△13,767,375	26,441,576	0	26,441,576	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△5,287,772	△9,909,770	23,398,781	11,603,588	19,804,827	0	19,804,827
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△5,022,334	29,487,130	23,945,394	△2,163,787	46,246,403	0	46,246,403
	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	11,000,000	20,000,000	31,000,000	0	31,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△5,022,334	29,487,130	34,945,394	17,836,213	77,246,403	0	77,246,403

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 27 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	888,619	106,554,653	33,978,401	19,127,475	160,549,148	0	160,549,148
現金預金	288,619	95,405,889	28,187,825	15,361,595	139,243,928	0	139,243,928
事業未収金	600,000	10,446,964	4,465,363	2,062,580	17,574,907	0	17,574,907
未収補助金	0	701,800	1,276,923	1,703,300	3,682,023	0	3,682,023
前払費用	0	0	48,290	0	48,290	0	48,290
固定資産	0	643,623,414	97,246,467	178,957,703	919,827,584	0	919,827,584
基本財産	0	308,729,388	88,048,825	167,934,226	564,712,439	0	564,712,439
土地	0	193,630,000	0	0	193,630,000	0	193,630,000
建物	0	115,099,388	88,048,825	167,934,226	371,082,439	0	371,082,439
その他の固定資産	0	334,894,026	9,197,642	11,023,477	355,115,145	0	355,115,145
土地	0	103,455,683	0	0	103,455,683	0	103,455,683
建物	0	5,331,730	0	0	5,331,730	0	5,331,730
構築物	0	1,415,540	4,302,973	3,511,905	9,230,418	0	9,230,418
車輛運搬具	0	5,754,835	196,695	26,193	5,977,723	0	5,977,723
器具及び備品	0	3,920,638	4,569,640	2,485,379	10,975,657	0	10,975,657
建設仮勘定	0	215,015,600	0	0	215,015,600	0	215,015,600
ソフトウェア	0	0	128,334	0	128,334	0	128,334
人件費積立資産	0	0	0	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
資産の部合計	888,619	750,178,067	131,224,868	198,085,178	1,080,376,732	0	1,080,376,732
流動負債	10,953	99,932,721	9,417,747	7,499,774	116,861,195	0	116,861,195
短期運営資金借入金	0	20,000,000	0	0	20,000,000	0	20,000,000
事業未払金	4,686	10,061,761	3,966,869	2,201,571	16,234,887	0	16,234,887
その他の未払金	0	45,808,200	0	0	45,808,200	0	45,808,200
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	10,083,452	1,056,000	1,560,000	12,699,452	0	12,699,452
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	4,000,000	0	0	4,000,000	0	4,000,000
1年以内支払予定長期未払金	0	652,800	0	0	652,800	0	652,800
預り金	6,267	160,808	0	669	167,744	0	167,744
職員預り金	0	564,129	0	381,380	945,509	0	945,509
賞与引当金	0	5,801,571	4,394,878	3,356,154	13,552,603	0	13,552,603
固定負債	5,900,000	336,076,144	3,343,000	0	345,319,144	0	345,319,144
設備資金借入金	0	319,918,144	3,343,000	0	323,261,144	0	323,261,144
長期運営資金借入金	0	6,000,000	0	0	6,000,000	0	6,000,000
役員等長期借入金	5,900,000	6,350,000	0	0	12,250,000	0	12,250,000
長期未払金	0	3,808,000	0	0	3,808,000	0	3,808,000
負債の部合計	5,910,953	436,008,865	12,760,747	7,499,774	462,180,339	0	462,180,339
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	66,396,952	83,518,727	167,749,191	317,664,870	0	317,664,870
その他の積立金	0	0	0	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
人件費積立金	0	0	0	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
次期繰越活動増減差額	△5,022,334	29,487,130	34,945,394	17,836,213	77,246,403	0	77,246,403
(うち当期活動増減差額)	265,438	39,396,900	546,613	△13,767,375	26,441,576	0	26,441,576
純資産の部合計	△5,022,334	314,169,202	118,464,121	190,585,404	618,196,393	0	618,196,393
負債及び純資産の合計	888,619	750,178,067	131,224,868	198,085,178	1,080,376,732	0	1,080,376,732

## 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

- ・賞与引当金一職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当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	384,491,918		13,409,479	371,082,439
合計	578,121,918	0	13,409,479	564,712,439

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）	115,099,388 円
土地（その他の固定資産）	103,455,683 円
計	412,185,071 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）	275,317,222 円
計	275,317,222 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	174,016,975	371,082,439
建物	15,500,000	10,168,270	5,331,730
構築物	25,217,022	15,986,604	9,230,418
車輛運搬具	25,110,673	19,132,950	5,977,723
器具及び備品	54,269,318	43,293,661	10,975,657
ソフトウェア	961,870	833,536	128,334
合計	666,158,297	263,431,996	402,726,301

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



法人本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 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	
事業活動による収入	収入	経常経費寄附金収入	900,000	900,000	0	
		事業活動収入計(1)	900,000	900,000	0	
	支出		人件費支出	200,000	182,000	18,000
			役員報酬支出	200,000	182,000	18,000
			事務費支出	1,080,000	1,052,562	27,438
			旅費交通費支出	105,000	102,117	2,883
			水道光熱費支出	50,000	46,436	3,564
			会議費支出	220,000	210,946	9,054
			手数料支出	5,000	3,672	1,328
			雑支出(事務)	700,000	689,391	10,609
	事業活動支出計(2)	1,280,000	1,234,562	45,438		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△380,000	△334,562	△45,438		
施設整備等収入	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	
その他活動収入	収入	拠点区分間繰入金収入	600,000	600,000	0	
		その他の活動収入計(7)	600,000	600,000	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)	600,000	600,000	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)	220,000	265,438	△45,438		
	前期末支払資金残高(12)	612,228	612,228	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	832,228	877,666	△45,438		

## 法人本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 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	900,000	1,000,000	△100,000
		サービス活動収益計(1)	900,000	1,000,000	△100,000
	費用	人件費	182,000	180,000	2,000
		役員報酬	182,000	180,000	2,000
		事務費	1,052,562	797,923	254,639
		旅費交通費	102,117	112,620	△10,503
		水道光熱費	46,436	48,011	△1,575
		会議費	210,946	69,195	141,751
		手数料	3,672	1,995	1,677
		雑費(事務)	689,391	566,102	123,289
	サービス活動費用計(2)	1,234,562	977,923	256,639	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△334,562	22,077	△356,639	
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)	△334,562	22,077	△356,639	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	600,000	500,000	100,000
		特別収益計(8)	600,000	500,000	100,000
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	600,000	500,000	100,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	265,438	522,077	△256,639	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△5,287,772	△5,809,849	522,077
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△5,022,334	△5,287,772	265,438
		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)	△5,022,334	△5,287,772	265,438

## 法人本部拠点区分 貸借対照表

平成 27 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	888,619	617,132	271,487	流動負債	10,953	4,904	6,049
現金預金	288,619	617,132	△328,513	事業未払金	4,686	4,904	△218
事業未収金	600,000	0	600,000	預り金	6,267	0	6,267
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	5,910,953	5,904,904	6,049
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	△5,022,334	△5,287,772	265,438
				(うち当期活動増減差額)	265,438	522,077	△256,639
				純資産の部合計	△5,022,334	△5,287,772	265,438
資産の部合計	888,619	617,132	271,487	負債及び純資産の部合計	888,619	617,132	271,487

## 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態を明らかにするために必要な事項  
該当なし

## はりはら保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成26年4月1日 (至)平成27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	179,237,000	179,750,301	△513,301		
	保育所運営費収入	136,250,000	136,250,330	△330		
	その他の事業収入	42,987,000	43,499,971	△512,971		
	補助金事業収入	42,887,000	43,400,881	△513,881		
	その他の事業収入	100,000	99,090	910		
	その他の収入	3,482,000	3,523,789	△41,789		
	受入研修費収入	0	10,000	△10,000		
	利用者等外給食費収入	2,500,000	2,479,619	20,381		
	雑収入	982,000	1,034,170	△52,170		
	事業活動収入計(1)	182,719,000	183,274,090	△555,090		
	事業活動による収支	人件費支出	127,283,000	127,079,321	203,679	
		職員給料支出	63,820,000	63,732,293	87,707	
職員賞与支出		13,835,000	13,834,506	494		
非常勤職員給与支出		33,600,000	33,534,720	65,280		
退職給付支出		1,118,000	1,117,500	500		
法定福利費支出		14,910,000	14,860,302	49,698		
事業費支出		23,490,000	23,101,070	388,930		
給食費支出		11,750,000	11,705,348	44,652		
保健衛生費支出		95,000	86,441	8,559		
保育材料費支出		1,635,000	1,563,936	71,064		
水道光熱費支出		4,350,000	4,281,116	68,884		
燃料費支出		200,000	173,827	26,173		
消耗器具備品費支出		1,130,000	1,095,043	34,957		
保険料支出		1,205,000	1,172,550	32,450		
賃借料支出		2,000,000	1,957,297	42,703		
車輛費支出		970,000	913,989	56,011		
雑支出(事業)		155,000	151,523	3,477		
事務費支出		10,282,000	9,941,574	340,426		
福利厚生費支出		650,000	595,168	54,832		
職員被服費支出		100,000	92,516	7,484		
研修研究費支出		1,600,000	1,542,808	57,192		
事務消耗品費支出		450,000	428,733	21,267		
印刷製本費支出		250,000	203,481	46,519		
修繕費支出		1,182,000	1,147,432	34,568		
通信運搬費支出		1,430,000	1,412,341	17,659		
会議費支出		290,000	259,192	30,808		
広報費支出		10,000	8,600	1,400		
業務委託費支出		2,650,000	2,611,226	38,774		
手数料支出		177,000	172,838	4,162		
土地・建物賃借料支出		853,000	852,300	700		
保守料支出		350,000	336,579	13,421		
雑支出(事務)		290,000	278,360	11,640		
支払利息支出	145,000	144,439	561			
その他の支出	2,500,000	2,479,619	20,381			
利用者等外給食費支出	2,500,000	2,479,619	20,381			
事業活動支出計(2)	163,700,000	162,746,023	953,977			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,019,000	20,528,067	△1,509,067			
施設整備等収支	収入	0	0	0		
	支出	1,056,000	1,056,000	0		
	設備資金借入金元金償還支出	1,180,000	1,177,232	2,768		
	固定資産取得支出 器具及び備品取得支出	1,180,000	1,177,232	2,768		
施設整備等支出計(5)	2,236,000	2,233,232	2,768			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,236,000	△2,233,232	△2,768			
その他の活動収支	収入	11,000,000	11,000,000	0		
	積立資産取崩収入	11,000,000	11,000,000	0		
	人件費積立資産取崩収入	11,000,000	11,000,000	0		
	その他の活動収入計(7)	11,000,000	11,000,000	0		
	支出	17,500,000	17,500,000	0		
拠点区分間繰入金支出	17,500,000	17,500,000	0			
その他の活動支出計(8)	17,500,000	17,500,000	0			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,500,000	△6,500,000	0			
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,283,000	11,794,835	△1,511,835			
前期末支払資金残高(12)	18,216,697	18,216,697	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	28,499,697	30,011,532	△1,511,835			

はりはら保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成26年4月1日 (至)平成27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	179,750,301	174,685,346	5,064,955	
	保育所運営費収益	136,250,330	137,097,200	△846,870	
	その他の事業収益	43,499,971	37,588,146	5,911,825	
	補助金事業収益	43,400,881	37,482,306	5,918,575	
	その他の事業収益	99,090	105,840	△6,750	
	サービス活動収益計(1)	179,750,301	174,685,346	5,064,955	
サービス活動増減の部	人件費	127,157,241	123,006,042	4,151,199	
	職員給料	63,732,293	61,020,286	2,712,007	
	職員賞与	9,517,548	8,486,974	1,030,574	
	賞与引当金繰入	4,394,878	4,316,958	77,920	
	非常勤職員給与	33,534,720	33,831,111	△296,391	
	派遣職員費	0	394,665	△394,665	
	退職給付費用	1,117,500	983,400	134,100	
	法定福利費	14,860,302	13,972,648	887,654	
	事業費	23,101,070	22,058,583	1,042,487	
	給食費	11,705,348	10,986,593	718,755	
	保健衛生費	86,441	113,646	△27,205	
	保育材料費	1,563,936	1,648,172	△84,236	
	水道光熱費	4,281,116	4,157,732	123,384	
	燃料費	173,827	319,955	△146,128	
	消耗器具備品費	1,095,043	672,104	422,939	
	保険料	1,172,550	1,188,190	△15,640	
	賃借料	1,957,297	2,041,168	△83,871	
	車輛費	913,989	822,533	91,456	
	雑費	151,523	108,490	43,033	
	事務費	9,941,574	8,422,626	1,518,948	
	福利厚生費	595,168	972,415	△377,247	
	職員被服費	92,516	64,797	27,719	
	研修研究費	1,542,808	867,217	675,591	
	事務消耗品費	428,733	558,718	△129,985	
	印刷製本費	203,481	327,618	△124,137	
	修繕費	1,147,432	212,375	935,057	
	通信運搬費	1,412,341	1,466,063	△53,722	
	会議費	259,192	158,684	100,508	
	広報費	8,600	2,100	6,500	
	業務委託費	2,611,226	2,032,368	578,858	
	手数料	172,838	168,960	3,878	
	土地・建物賃借料	852,300	852,300	0	
	保守料	336,579	390,148	△53,569	
	雑費(事務)	278,360	348,863	△70,503	
	減価償却費	5,207,707	5,125,382	82,325	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,804,173	△2,849,790	45,617	
	サービス活動費用計(2)	162,603,419	155,762,843	6,840,576	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,146,882	18,922,503	△1,775,621	
	サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	3,523,789	3,406,194	117,595
		受入研修費収益	10,000	0	10,000
		利用者等外給食収益	2,479,619	2,378,194	101,425
		雑収益	1,034,170	1,028,000	6,170
		サービス活動外収益計(4)	3,523,789	3,406,194	117,595
		支払利息	144,439	190,892	△46,453
	費用	その他のサービス活動外費用	2,479,619	2,378,194	101,425
		利用者等外給食費	2,479,619	2,378,194	101,425
		サービス活動外費用計(5)	2,624,058	2,569,086	54,972
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	899,731	837,108	62,623		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,046,613	19,759,611	△1,712,998		
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0	
	固定資産売却損・処分損	0	63,000	△63,000	
	器具及び備品売却損・処分損	0	63,000	△63,000	
	拠点区分間繰入金費用	17,500,000	7,000,000	10,500,000	
	特別費用計(9)	17,500,000	7,063,000	10,437,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△17,500,000	△7,063,000	△10,437,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	546,613	12,696,611	△12,149,998		
前期繰越活動増減差額(12)	23,398,781	21,702,170	1,696,611		
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	23,945,394	34,398,781	△10,453,387		
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	11,000,000	0	11,000,000	
	人件費積立金取崩額	11,000,000	0	11,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	0	11,000,000	△11,000,000	
	人件費積立金積立額	0	11,000,000	△11,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	34,945,394	23,398,781	11,546,613	

## はりはら保育園拠点区分 貸借対照表

平成 27 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	33,978,401	21,676,837	12,301,564	流動負債	9,417,747	8,833,098	584,649
現金預金	28,187,825	19,130,560	9,057,265	事業未払金	3,966,869	3,460,140	506,729
事業未収金	4,465,363	1,391,121	3,074,242	1年以内返済予定設備資金借入金	1,056,000	1,056,000	0
未収補助金	1,276,923	1,106,866	170,057	賞与引当金	4,394,878	4,316,958	77,920
前払費用	48,290	48,290	0				
固定資産	97,246,467	112,276,942	△15,030,475	固定負債	3,343,000	4,399,000	△1,056,000
基本財産	88,048,825	90,999,825	△2,951,000	設備資金借入金	3,343,000	4,399,000	△1,056,000
建物	88,048,825	90,999,825	△2,951,000	負債の部合計	12,760,747	13,232,098	△471,351
その他の固定資産	9,197,642	21,277,117	△12,079,475	純 資 産 の 部			
構築物	4,302,973	4,874,426	△571,453	国庫補助金等特別積立金	83,518,727	86,322,900	△2,804,173
車両運搬具	196,695	196,695	0	その他の積立金	0	11,000,000	△11,000,000
器具及び備品	4,569,640	4,937,662	△368,022	人件費積立金	0	11,000,000	△11,000,000
ソフトウェア	128,334	268,334	△140,000	次期繰越活動増減差額	34,945,394	23,398,781	11,546,613
人件費積立資産	0	11,000,000	△11,000,000	(うち当期活動増減差額)	546,613	12,696,611	△12,149,998
				純資産の部合計	118,464,121	120,721,681	△2,257,560
資産の部合計	131,224,868	133,953,779	△2,728,911	負債及び純資産の部合計	131,224,868	133,953,779	△2,728,911

## 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	90,999,825		2,951,000	88,048,825
合計	90,999,825	0	2,951,000	88,048,825

### 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	31,489,791	88,048,825
構築物	16,832,300	12,529,327	4,302,973
車輛運搬具	1,966,950	1,770,255	196,695
器具及び備品	18,405,592	13,835,952	4,569,640
ソフトウェア	961,870	833,536	128,334
合計	157,705,328	60,458,861	97,246,467



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 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 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	119,561,000	119,628,027	△67,027	
	保育所運営費収入	103,800,000	103,824,370	△24,370	
	その他の事業収入	15,761,000	15,803,657	△42,657	
	補助金事業収入	15,761,000	15,803,657	△42,657	
	受取利息配当金収入	4,000	9,017	△5,017	
	その他の収入	1,700,000	1,692,530	7,470	
	利用者等外給食費収入	1,700,000	1,692,530	7,470	
	事業活動収入計(1)	121,265,000	121,329,574	△64,574	
事業活動による収支	人件費支出	90,652,000	90,484,169	167,831	
	職員給料支出	46,400,000	46,355,436	44,564	
	職員賞与支出	10,337,000	10,336,587	413	
	非常勤職員給与支出	22,200,000	22,152,347	47,653	
	退職給付支出	715,000	715,000	0	
	法定福利費支出	11,000,000	10,924,799	75,201	
	事業費支出	16,631,000	16,258,159	372,841	
	給食費支出	8,600,000	8,498,449	101,551	
	保健衛生費支出	280,000	209,346	70,654	
	保育材料費支出	800,000	738,148	61,852	
	水道光熱費支出	4,100,000	4,039,920	60,080	
	燃料費支出	279,000	273,790	5,210	
	消耗器具備品費支出	450,000	434,713	15,287	
	保険料支出	572,000	570,805	1,195	
	賃借料支出	1,050,000	1,035,948	14,052	
	車輛費支出	250,000	233,929	16,071	
	雑支出(事業)	250,000	223,111	26,889	
	事務費支出	4,265,000	4,105,653	159,347	
	福利厚生費支出	700,000	641,878	58,122	
	職員被服費支出	92,000	91,941	59	
	旅費交通費支出	32,000	31,800	200	
	研修研究費支出	850,000	837,435	12,565	
	事務消耗品費支出	105,000	99,507	5,493	
	印刷製本費支出	233,000	217,561	15,439	
	修繕費支出	250,000	241,185	8,815	
	通信運搬費支出	318,000	300,098	17,902	
	会議費支出	50,000	39,244	10,756	
	業務委託費支出	1,030,000	1,025,448	4,552	
	手数料支出	175,000	168,671	6,329	
	保守料支出	180,000	179,145	855	
	雑支出(事務)	250,000	231,740	18,260	
	その他の支出	1,700,000	1,692,530	7,470	
	利用者等外給食費支出	1,700,000	1,692,530	7,470	
	事業活動支出計(2)	113,248,000	112,540,511	707,489	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,017,000	8,789,063	△772,063	
施設整備等収支	収入	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	1,457,000	1,455,786	1,214	
	構築物取得支出	951,000	950,400	600	
	器具及び備品取得支出	506,000	505,386	614	
	施設整備等支出計(5)	3,017,000	3,015,786	1,214	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,017,000	△3,015,786	△1,214	
その他活動収支	収入	積立資産取崩収入	20,000,000	20,000,000	0
	人件費積立資産取崩収入	9,500,000	9,500,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	10,500,000	10,500,000	0	
	その他の活動収入計(7)	20,000,000	20,000,000	0	
	支出	拠点区分間繰入金支出	20,000,000	20,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	20,000,000	20,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,000,000	5,773,277	△773,277	
	前期末支払資金残高(12)	10,770,578	10,770,578	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	15,770,578	16,543,855	△773,277	

しんでん保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成26年4月1日 (至)平成27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	119,628,027	112,781,082	6,846,945
	保育所運営費収益	103,824,370	95,686,460	8,137,910
	その他の事業収益	15,803,657	17,094,622	△1,290,965
	補助金事業収益	15,803,657	17,094,622	△1,290,965
	サービス活動収益計(1)	119,628,027	112,781,082	6,846,945
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	90,802,694	80,567,111	10,235,583
	職員給料	46,355,436	43,227,804	3,127,632
	職員賞与	7,298,958	5,883,049	1,415,909
	賞与引当金繰入	3,356,154	3,037,629	318,525
	非常勤職員給与	22,152,347	16,178,481	5,973,866
	派遣職員費	0	2,735,997	△2,735,997
	退職給付費用	715,000	715,200	△200
	法定福利費	10,924,799	8,788,951	2,135,848
	事業費	16,258,159	15,588,928	669,231
	給食費	8,498,449	7,662,762	835,687
	保健衛生費	209,346	220,207	△10,861
	保育材料費	738,148	599,685	138,463
	水道光熱費	4,039,920	4,099,430	△59,510
	燃料費	273,790	184,913	88,877
	消耗器具備品費	434,713	917,792	△483,079
	保険料	570,805	595,330	△24,525
	賃借料	1,035,948	1,005,999	29,949
	車両費	233,929	226,409	7,520
	雑費	223,111	76,401	146,710
	事務費	4,105,653	4,103,288	2,365
	福利厚生費	641,878	566,225	75,653
	職員被服費	91,941	41,832	50,109
	旅費交通費	31,800	3,200	28,600
	研修研究費	837,435	545,852	291,583
	事務消耗品費	99,507	75,442	24,065
	印刷製本費	217,561	268,353	△50,792
	修繕費	241,185	417,655	△176,470
	通信運搬費	300,098	333,836	△33,738
	会議費	39,244	58,489	△19,245
	業務委託費	1,025,448	996,765	28,683
	手数料	168,671	169,086	△415
	保守料	179,145	340,681	△161,536
雑費(事務)	231,740	285,872	△54,132	
減価償却費	8,471,182	8,742,037	△270,855	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,233,269	△6,319,553	86,284	
サービス活動費用計(2)	113,404,419	102,681,811	10,722,608	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,223,608	10,099,271	△3,875,663	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	9,017	7,354	1,663
	その他のサービス活動外収益	1,692,530	1,593,300	99,230
	利用者等外給食収益	1,692,530	1,542,980	149,550
	雑収益	0	50,320	△50,320
	サービス活動外収益計(4)	1,701,547	1,600,654	100,893
費用				
その他のサービス活動外費用	1,692,530	1,542,980	149,550	
利用者等外給食費	1,692,530	1,542,980	149,550	
サービス活動外費用計(5)	1,692,530	1,542,980	149,550	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	9,017	57,674	△48,657	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,232,625	10,156,945	△3,924,320	
特別増減	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	20,000,000	2,500,000	17,500,000
	特別費用計(9)	20,000,000	2,500,000	17,500,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△20,000,000	△2,500,000	△17,500,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△13,767,375	7,656,945	△21,424,320	
前期繰越活動増減差額(12)	11,603,588	9,446,643	2,156,945	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△2,163,787	17,103,588	△19,267,375	
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	20,000,000	0	20,000,000
	人件費積立金取崩額	9,500,000	0	9,500,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	10,500,000	0	10,500,000
	その他の積立金積立額(16)	0	5,500,000	△5,500,000
	人件費積立金積立額	0	5,500,000	△5,500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	17,836,213	11,603,588	6,232,625	

## しんでん保育園拠点区分 貸借対照表

平成 27 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	19,127,475	13,178,857	5,948,618	流動負債	7,499,774	7,005,908	493,866
現金預金	15,361,595	11,088,001	4,273,594	事業未払金	2,201,571	2,164,185	37,386
事業未収金	2,062,580	1,196,590	865,990	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	1,703,300	894,266	809,034	預り金	669	554	115
				職員預り金	381,380	243,540	137,840
				賞与引当金	3,356,154	3,037,629	318,525
固定資産	178,957,703	205,973,099	△27,015,396	固定負債	0	1,560,000	△1,560,000
基本財産	167,934,226	173,846,890	△5,912,664	設備資金借入金	0	1,560,000	△1,560,000
建物	167,934,226	173,846,890	△5,912,664	負債の部合計	7,499,774	8,565,908	△1,066,134
その他の固定資産	11,023,477	32,126,209	△21,102,732	純 資 産 の 部			
構築物	3,511,905	3,093,478	418,427	国庫補助金等特別積立金	167,749,191	173,982,460	△6,233,269
車輛運搬具	26,193	365,470	△339,277	その他の積立金	5,000,000	25,000,000	△20,000,000
器具及び備品	2,485,379	3,667,261	△1,181,882	人件費積立金	5,000,000	14,500,000	△9,500,000
人件費積立資産	5,000,000	14,500,000	△9,500,000	保育所施設・設備整備積立金	0	10,500,000	△10,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	10,500,000	△10,500,000	次期繰越活動増減差額	17,836,213	11,603,588	6,232,625
				(うち当期活動増減差額)	△13,767,375	7,656,945	△21,424,320
				純資産の部合計	190,585,404	210,586,048	△20,000,644
資産の部合計	198,085,178	219,151,956	△21,066,778	負債及び純資産の部合計	198,085,178	219,151,956	△21,066,778

## 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

- ・賞与引当金一職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当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	173,846,890		5,912,664	167,934,226
合計	173,846,890	0	5,912,664	167,934,226

### 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	34,538,717	167,934,226
構築物	5,953,335	2,441,430	3,511,905
車輛運搬具	2,031,600	2,005,407	26,193
器具及び備品	14,683,673	12,198,294	2,485,379
合計	225,141,551	51,183,848	173,957,703

### 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

# 財 産 目 録

平成 27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
<b>I 資産の部</b>		
<b>1. 流動資産</b>		
現金預金	富山信用金庫/南富山支店・東富山支店外	139,243,928
事業未収金	富山市 運営費外	17,574,907
未収補助金	富山市 補助金	3,682,023
前払費用	翌年度保険料	48,290
<b>流 動 資 産 合 計</b>		<b>160,549,148</b>
<b>2. 固定資産</b>		
<b>(1) 基本財産</b>		
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		371,082,439
	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	
<b>基 本 財 産 合 計</b>		<b>564,712,439</b>
<b>(2) その他の固定資産</b>		
土地	富山市堀川町55、56、57、58 わかば保育園園舎用敷地	103,455,683
建物	プレハブ建物	5,331,730
構築物	遊具外	9,230,418
車輛運搬具	園バス外	5,977,723
器具及び備品	厨房機器、事務機器、楽器外	10,975,657
建設仮勘定	わかば保育園移転改築工事費用	215,015,600
ソフトウェア	業務管理用コンピューターソフトウェア	128,334
人件費積立資産	積立金対応計上分	5,000,000
<b>そ の 他 の 固 定 資 産 合 計</b>		<b>355,115,145</b>
<b>固 定 資 産 合 計</b>		<b>919,827,584</b>
<b>資 産 合 計</b>		<b>1,080,376,732</b>
<b>II 負債の部</b>		
<b>1. 流動負債</b>		
短期運営資金借入金	富山信用金庫	20,000,000
事業未払金	3月分給食費外	16,234,887
その他の未払金	わかば保育園移転改築工事費用	45,808,200
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	12,699,452
1年以内返済予定長期運営資金借入金	富山県社会福祉協議会	4,000,000
1年以内返済予定長期未払金	車両運搬具割賦購入分	652,800
預り金	講師源泉所得税外	167,744
職員預り金	3月分源泉所得税外	945,509
賞与引当金	職員賞与引当分	13,552,603
<b>流 動 負 債 合 計</b>		<b>116,861,195</b>
<b>2. 固定負債</b>		
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構外	323,261,144
長期運営資金借入金	富山信用金庫	6,000,000
役員等長期借入金	長期運営資金	12,250,000
長期未払金	車両運搬具割賦購入分	3,808,000
<b>固 定 負 債 合 計</b>		<b>345,319,144</b>
<b>負 債 合 計</b>		<b>462,180,339</b>
<b>差 引 純 資 産</b>		<b>618,196,393</b>