

財務諸表に対する注記

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

固定資産の減価償却の方法 建物、構築物、器具及び備品一定額法
引当金の計上基準

退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

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

社会福祉法人群馬県社会福祉協議会の退職手当共済制度によっております。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

法人全体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) 事業区分別内訳書（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）

当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳書（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 西園保育園 拠点（社会福祉事業）

「本部」

「西園保育園」

イ あずま保育園 拠点（社会福祉事業）

「あずま保育園」

「あずまの森」

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	127,696,460	2,136,000	3,247,243	126,585,217
合計	127,696,460	2,136,000	3,247,243	126,585,217

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。

該当なし

0 円

計

0

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）	161,030,547	34,445,330	126,585,217
建物	181,674,787	47,145,155	134,529,632
構築物	28,536,455	17,429,319	11,107,136
器具及び備品	32,543,778	28,726,046	3,817,732

ソフトウェア	1,073,500	255,366	818,134
合 計	404,859,067	128,001,216	276,857,851

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の 内容	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
該当なし			0						0		0

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

資金収支計算書

自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	272,970,000	273,312,490	-342,490	
	借入金利息補助金収入	510,000	510,000	0	
	経常経費寄附金収入	300,000	360,000	-60,000	
	受取利息配当金収入	3,500	6,782	-3,282	
	その他の収入	2,480,000	2,477,392	2,608	
	事業活動収入計 (1)	276,263,500	276,666,664	-403,164	
	支出				
	人件費支出	199,420,000	198,797,057	622,943	
	事業費支出	33,315,000	33,649,192	-334,192	
事務費支出	25,537,000	25,883,624	-346,624		
支払利息支出	1,150,000	1,071,021	78,979		
事業活動支出計 (2)	259,422,000	259,400,894	21,106		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	16,841,500	17,265,770	-424,270		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	660,000	765,000	-105,000	
	設備資金借入金収入	26,000,000	26,000,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	26,660,000	26,765,000	-105,000	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	31,266,000	31,266,000	0		
固定資産取得支出	20,000,000	20,104,083	-104,083		
施設整備等支出計 (5)	51,266,000	51,370,083	-104,083		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-24,606,000	-24,605,083	-917		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,210,000	1,209,850	150	
	拠点区分間繰入金収入	56,000,000	56,095,979	-95,979	
	サービス区分間繰入金収入	7,300,000	7,705,530	-405,530	
	その他の活動収入計 (7)	64,510,000	65,011,359	-501,359	
	支出				
	積立資産支出	5,432,000	7,418,617	-1,986,617	
	拠点区分間繰入金支出	56,000,000	56,095,979	-95,979	
	サービス区分間繰入金支出	7,300,000	7,705,530	-405,530	
	その他の活動支出計 (8)	68,732,000	71,220,126	-2,488,126	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-4,222,000	-6,208,767	1,986,767		
予備費支出 (10)	1,117,000		1,117,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-13,103,500	-13,548,080	444,580		
前期末支払資金残高 (12)	23,212,436	23,212,436	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	10,108,936	9,664,356	444,580		

事業活動計算書

第2号の1様式

自 平成 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	273,312,490	252,850,570	20,461,920
	経常経費寄附金収益	360,000	260,000	100,000
	サービス活動収益計(1)	273,672,490	253,110,570	20,561,920
	費用			
	人件費	199,204,147	190,877,296	8,326,851
	事業費	33,649,192	30,453,048	3,196,144
事務費	25,883,624	24,551,935	1,331,689	
減価償却費	17,075,470	16,107,860	967,610	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,310,649	-13,310,651	2	
サービス活動費用計(2)	262,501,784	248,679,488	13,822,296	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	11,170,706	4,431,082	6,739,624	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	510,000	0	510,000
	受取利息配当金収益	6,782	4,616	2,166
	その他のサービス活動外収益	2,477,392	3,488,307	-1,010,915
	サービス活動外収益計(4)	2,994,174	3,492,923	-498,749
	費用			
支払利息	1,071,021	673,748	397,273	
サービス活動外費用計(5)	1,071,021	673,748	397,273	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	1,923,153	2,819,175	-896,022	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	13,093,859	7,250,257	5,843,602	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	765,000	149,940	615,060
	拠点区分間繰入金収益	56,095,979	2,369,314	53,726,665
	サービス区分間繰入金収益	7,705,530	62,641,123	-54,935,593
	特別収益計(8)	64,566,509	65,160,377	-593,868
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	56,095,979	2,369,314	53,726,665
サービス区分間繰入金費用	7,705,530	62,641,123	-54,935,593	
特別費用計(9)	63,801,509	65,010,437	-1,208,928	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	765,000	149,940	615,060	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	13,858,859	7,400,197	6,458,662	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	23,538,213	16,140,340	7,397,873
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	37,397,072	23,540,537	13,856,535
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	1,200,000	800,000	400,000
	その他の積立金積立額(16)	7,001,677	802,324	6,199,353
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	31,595,395	23,538,213	8,057,182

貸借対照表

第3号の1様式

平成 28 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	30,096,818	38,575,306	-8,478,488	流動負債	20,432,462	15,362,870	5,069,592
現金預金	24,768,684	31,842,705	-7,074,021	短期運営資金借入金	5,800,000	7,100,000	-1,300,000
事業未収金	409,690	179,260	230,430	事業未払金	11,598,507	6,244,668	5,353,839
未収補助金	4,364,600	5,881,320	-1,516,720	役員等短期借入金	75,000	0	75,000
立替金	64,032	237,174	-173,142	預り金	133,910	64,260	69,650
前払金	126,084	434,847	-308,763	職員預り金	2,825,045	1,953,942	871,103
前払費用	363,728	0	363,728	固定負債	51,335,760	56,549,128	-5,213,368
固定資産	296,779,782	287,896,860	8,882,922	設備資金借入金	48,404,000	53,670,000	-5,266,000
基本財産	126,585,217	127,696,460	-1,111,243	退職給付引当金	2,931,760	2,879,128	52,632
建物	126,585,217	127,696,460	-1,111,243	負債の部合計	71,768,222	71,911,998	-143,776
その他の固定資産	170,194,565	160,200,400	9,994,165	純 資 産 の 部			
建物	134,529,632	119,119,306	15,410,326	基本金	2,650,000	2,650,000	0
構築物	11,107,136	10,897,622	209,514	国庫補助金等特別積立金	203,872,812	217,183,461	-13,310,649
器具及び備品	3,817,732	3,990,308	-172,576	その他の積立金	16,990,171	11,188,494	5,801,677
建設仮勘定	0	12,113,467	-12,113,467	保育所施設設備積立金	8,685,540	1,685,540	7,000,000
ソフトウェア	818,134	12,075	806,059	修繕積立金	5,304,631	6,502,954	-1,198,323
退職給付引当資産	2,931,760	2,879,128	52,632	人件費積立金	3,000,000	3,000,000	0
修繕積立資産	5,304,631	6,502,954	-1,198,323	次期繰越活動増減差額	31,595,395	23,538,213	8,057,182
人件費積立金	3,000,000	3,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	13,858,859	7,400,197	6,458,662
保育所施設・設備整備積立	8,685,540	1,685,540	7,000,000				
				純資産の部合計	255,108,378	254,560,168	548,210
資産の部合計	326,876,600	326,472,166	404,434	負債及び純資産の部合計	326,876,600	326,472,166	404,434