

# 法人単位資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第一様式 (第七条関係)

(単位: 円)

| 勘定科目                            |               | 予 算         | 決 算         | 差 異        |
|---------------------------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 事業活動による収支                       | 収 入           |             |             |            |
|                                 | 児童福祉事業収入      | 176,783,862 | 178,946,925 | 2,163,063  |
|                                 | 経常経費寄附金収入     | 870,000     | 870,000     |            |
|                                 | 受取利息配当金収入     | 32,686      | 42,692      | 10,006     |
|                                 | その他の収入        | 1,970,000   | 1,848,350   | -121,650   |
|                                 | 事業活動収入計(1)    | 179,656,548 | 181,707,967 | 2,051,419  |
| 支 出                             | 支 出           |             |             |            |
|                                 | 人件費支出         | 102,795,688 | 101,510,061 | 1,285,627  |
|                                 | 事業費支出         | 39,457,450  | 34,213,812  | 5,243,638  |
|                                 | 事務費支出         | 12,790,000  | 11,233,430  | 1,556,570  |
|                                 | 支払利息支出        | 162,000     | 162,000     |            |
|                                 | その他の支出        | 1,500,000   | 1,505,350   | -5,350     |
| 事業活動支出計(2)                      | 156,705,138   | 148,624,653 | 8,080,485   |            |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           |               | 22,951,410  | 33,083,314  | 10,131,904 |
| 施設整備等による収支                      | 収 入           |             |             |            |
|                                 | 施設整備等補助金収入    | 331,000     | 331,000     |            |
|                                 | 施設整備等収入計(4)   | 331,000     | 331,000     |            |
|                                 | 支 出           |             |             |            |
|                                 | 設備資金借入金元金償還支出 | 1,350,000   | 1,350,000   |            |
| 固定資産取得支出                        | 4,560,304     | 3,591,324   | 968,980     |            |
| 施設整備等支出計(5)                     | 5,910,304     | 4,941,324   | 968,980     |            |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          |               | -5,579,304  | -4,610,324  | 968,980    |
| その他の活動による収支                     | 収 入           |             |             |            |
|                                 | 積立資産取崩収入      | 6,000,000   | 6,000,000   |            |
|                                 | その他の活動収入計(7)  | 6,000,000   | 6,000,000   |            |
|                                 | 支 出           |             |             |            |
|                                 | 積立資産支出        | 30,000,000  | 30,000,000  |            |
| その他の活動による支出                     | 1,600,000     | 1,561,660   | 38,340      |            |
| その他の活動支出計(8)                    | 31,600,000    | 31,561,660  | 38,340      |            |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         |               | -25,600,000 | -25,561,660 | 38,340     |
| 予備費支出(10)                       |               | 640,560     | —           | 640,560    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |               | -8,868,454  | 2,911,330   | 11,779,784 |
| 前期末支払資金残高(12)                   |               | 41,628,286  | 45,118,110  | 3,489,824  |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |               | 32,759,832  | 48,029,440  | 15,269,608 |

# 法人単位事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第一様式 (第七条関係)

(単位: 円)

| 勘定科目                   |                                    |                | 当年度決算       | 前年度決算       | 増減          |
|------------------------|------------------------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|
| サービス活動増減の部             | 収益                                 | 児童福祉事業収益       | 178,946,925 | 178,659,142 | 287,783     |
|                        |                                    | 経常経費寄附金収益      | 870,000     | 475,000     | 395,000     |
|                        |                                    | サービス活動収益計(1)   | 179,816,925 | 179,134,142 | 682,783     |
|                        | 費用                                 | 人件費            | 108,690,061 | 93,469,033  | 15,221,028  |
|                        |                                    | 事業費            | 34,213,812  | 35,486,590  | -1,272,778  |
|                        |                                    | 事務費            | 11,233,430  | 8,746,610   | 2,486,820   |
|                        |                                    | 減価償却費          | 6,246,402   | 6,441,312   | -194,910    |
|                        |                                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -2,154,867  | -2,143,834  | -11,033     |
|                        |                                    | サービス活動費用計(2)   | 158,228,838 | 141,999,711 | 16,229,127  |
|                        | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              |                |             | 21,588,087  | 37,134,431  |
| サービス活動外増減の部            | 収益                                 | 受取利息配当金収益      | 42,692      | 38,457      | 4,235       |
|                        |                                    | その他のサービス活動外収益  | 1,848,350   | 1,819,906   | 28,444      |
|                        |                                    | サービス活動外収益計(4)  | 1,891,042   | 1,858,363   | 32,679      |
|                        | 費用                                 | 支払利息           | 162,000     | 182,250     | -20,250     |
|                        |                                    | その他のサービス活動外費用  | 1,505,350   | 1,384,070   | 121,280     |
|                        |                                    | サービス活動外費用計(5)  | 1,667,350   | 1,566,320   | 101,030     |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) |                                    |                | 223,692     | 292,043     | -68,351     |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      |                                    |                | 21,811,779  | 37,426,474  | -15,614,695 |
| 特別増減の部                 | 収益                                 | 施設整備等補助金収益     | 331,000     |             | 331,000     |
|                        |                                    | 特別収益計(8)       | 331,000     |             | 331,000     |
|                        | 費用                                 | 固定資産売却損・処分損    | 69,210      | 10,482      | 58,728      |
|                        |                                    | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 331,000     |             | 331,000     |
|                        |                                    | その他の特別損失       | 1,561,660   |             | 1,561,660   |
|                        |                                    | 特別費用計(9)       | 1,961,870   | 10,482      | 1,951,388   |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     |                                    |                | -1,630,870  | -10,482     | -1,620,388  |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  |                                    |                | 20,180,909  | 37,415,992  | -17,235,083 |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)                     |                | 43,587,576  | 26,171,584  | 17,415,992  |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          |                | 63,768,485  | 63,587,576  | 180,909     |
|                        | 基本金取崩額(14)                         |                |             |             |             |
|                        | その他の積立金取崩額(15)                     |                | 6,000,000   |             | 6,000,000   |
|                        | その他の積立金積立額(16)                     |                | 30,000,000  | 20,000,000  | 10,000,000  |
|                        | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                | 39,768,485  | 43,587,576  | -3,819,091  |

# 法人単位貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第一様式（第七条関係）

（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               |
| <b>流動資産</b>     | <b>49,160,133</b>  | <b>46,858,392</b>  | <b>2,301,741</b>  | <b>流動負債</b>        | <b>9,660,693</b>   | <b>3,090,282</b>   | <b>6,570,411</b>  |
| 現金預金            | 46,842,633         | 45,900,068         | 942,565           | 事業未払金              | 1,043,732          | 1,659,938          | -616,206          |
| 事業未収金           | 2,240,060          | 880,884            | 1,359,176         | 1年以内返済予定設備資金借入金    | 1,350,000          | 1,350,000          |                   |
| 前払金             | 77,440             | 77,440             |                   | 職員預り金              | 86,961             | 80,344             | 6,617             |
| <b>固定資産</b>     | <b>301,274,363</b> | <b>279,998,651</b> | <b>21,275,712</b> | 賞与引当金              | 7,180,000          |                    | 7,180,000         |
| <b>基本財産</b>     | <b>92,101,491</b>  | <b>94,897,292</b>  | <b>-2,795,801</b> | <b>固定負債</b>        | <b>8,100,000</b>   | <b>9,450,000</b>   | <b>-1,350,000</b> |
| 建物              | 92,101,491         | 94,897,292         | -2,795,801        | 設備資金借入金            | 8,100,000          | 9,450,000          | -1,350,000        |
| <b>その他の固定資産</b> | <b>209,172,872</b> | <b>185,101,359</b> | <b>24,071,513</b> | <b>負債の部合計</b>      | <b>17,760,693</b>  | <b>12,540,282</b>  | <b>5,220,411</b>  |
| 建物              | 523,049            | 754,446            | -231,397          | <b>純 資 産 の 部</b>   |                    |                    |                   |
| 構築物             | 1,677,051          | 1,807,112          | -130,061          | <b>基本金</b>         | <b>24,380,300</b>  | <b>24,380,300</b>  |                   |
| 車輛運搬具           | 2,561,787          | 3,619,178          | -1,057,391        | 基本金                | 24,380,300         | 24,380,300         |                   |
| 器具及び備品          | 6,384,159          | 4,941,757          | 1,442,402         | <b>国庫補助金等特別積立金</b> | <b>70,925,018</b>  | <b>72,748,885</b>  | <b>-1,823,867</b> |
| 権利              | 67,840             | 67,840             |                   | 国庫補助金等特別積立金        | 70,925,018         | 72,748,885         | -1,823,867        |
| ソフトウェア          | 358,986            | 311,026            | 47,960            | <b>その他の積立金</b>     | <b>197,600,000</b> | <b>173,600,000</b> | <b>24,000,000</b> |
| 人件費積立資産         | 91,100,000         | 91,100,000         |                   | 人件費積立金             | 91,100,000         | 91,100,000         |                   |
| 修繕費積立資産         | 5,000,000          | 7,500,000          | -2,500,000        | 修繕積立金              | 5,000,000          | 7,500,000          | -2,500,000        |
| 備品等購入積立資産       | 1,500,000          | 5,000,000          | -3,500,000        | 備品等購入積立金           | 1,500,000          | 5,000,000          | -3,500,000        |
| 設備整備等積立資産       | 100,000,000        | 70,000,000         | 30,000,000        | 設備整備等積立金           | 100,000,000        | 70,000,000         | 30,000,000        |
|                 |                    |                    |                   | <b>次期繰越活動増減差額</b>  | <b>39,768,485</b>  | <b>43,587,576</b>  | <b>-3,819,091</b> |
|                 |                    |                    |                   | 次期繰越活動増減差額         | 39,768,485         | 43,587,576         | -3,819,091        |
|                 |                    |                    |                   | （うち当期活動増減差額）       | 20,180,909         | 37,415,992         | -17,235,083       |
|                 |                    |                    |                   | <b>純資産の部合計</b>     | <b>332,673,803</b> | <b>314,316,761</b> | <b>18,357,042</b> |
| <b>資産の部合計</b>   | <b>350,434,496</b> | <b>326,857,043</b> | <b>23,577,453</b> | <b>負債及び純資産の部合計</b> | <b>350,434,496</b> | <b>326,857,043</b> | <b>23,577,453</b> |

## 計算書類に対する注記

### 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

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

定額法

#### (2) 消費税等の処理基準

税込方式

### 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

当法人は、独立行政法人 福祉医療機構の退職共済制度による退職給付制度を採用している。

### 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

#### (1) 法人全体の計算書類(第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

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

#### (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点 (社会福祉業)

「法人本部」

イ 児童養護施設 慈光園拠点 (社会福祉業)

「児童養護施設 慈光園」

### 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      | 94,897,292 | 0     | 2,795,801 | 92,101,491 |
| 合 計     | 94,897,292 | 0     | 2,795,801 | 92,101,491 |

### 7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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。

建物（基本財産） 92,101,490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） 9,450,000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<br>累計額 | 当期末残高       |
|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 建物（基本財産）     | 133,161,900 | 41,060,409  | 92,101,491  |
| 建物（その他の固定資産） | 3,151,820   | 2,628,771   | 523,049     |
| 構築物          | 3,360,275   | 1,683,224   | 1,677,051   |
| 車両運搬具        | 9,398,178   | 6,836,391   | 2,561,787   |
| 器具備品         | 27,117,054  | 20,732,895  | 6,384,159   |
| ソフトウェア       | 463,104     | 104,118     | 358,986     |
| 権利           | 67,840      | 0           | 67,840      |
| 合 計          | 176,720,171 | 73,045,808  | 103,674,363 |

### 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。  
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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。  
該当なし

### 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。  
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