

平成28年度

計 算 書 類

平成28年 4月 1日

平成29年 3月31日

法人名 健友福社会

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	保育事業収入	130,741,000	130,751,660	△10,660
		受取利息配当金収入	68,000	62,051	5,949
		その他の収入	1,376,000	1,387,740	△11,740
		事業活動収入計(1)	132,185,000	132,201,451	△16,451
	支	人件費支出	87,466,700	87,189,406	277,294
		事業費支出	15,718,200	15,505,396	212,804
		事務費支出	8,854,100	8,245,999	608,101
		支払利息支出	1,386,000	1,105,501	280,499
		事業活動支出計(2)	113,425,000	112,046,302	1,378,698
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,760,000	20,155,149	△1,395,149
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	208,656,000	208,656,000	0
		設備資金借入金収入	27,500,000	27,500,000	0
		施設整備等収入計(4)	236,156,000	236,156,000	0
	支	設備資金借入金元金償還支出	2,264,000	1,344,000	920,000
		固定資産取得支出	259,848,000	259,131,431	716,569
	施設整備等支出計(5)	262,112,000	260,475,431	1,636,569	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△25,956,000	△24,319,431	△1,636,569	
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	14,500,000	14,500,000	0
		その他の活動による収入計(7)	14,500,000	14,500,000	0
	支	積立資産支出	12,000,000	12,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	12,000,000	12,000,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,500,000	2,500,000	0
	予備費支出(10)	4,909,000	—	4,909,000	
	0	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△9,605,000	△1,664,282	△7,940,718	
	前期末支払資金残高(12)	9,605,000	31,292,369	△21,687,369	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	29,628,087	△29,628,087	

法人名 社会福祉法人 健友福祉会

事業・拠点 [0001:社会福祉事業区分]

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第三様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘定科目		ながやま保育園拠点区分	第2ながやま保育園拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収	保育事業収入	130,751,660	0	130,751,660	0	130,751,660
		受取利息配当金収入	61,965	86	62,051	0	62,051
		その他の収入	1,387,740	0	1,387,740	0	1,387,740
		事業活動収入計(1)	132,201,365	86	132,201,451	0	132,201,451
		人件費支出	87,189,406	0	87,189,406	0	87,189,406
		事業費支出	15,505,396	0	15,505,396	0	15,505,396
		事務費支出	8,116,439	129,560	8,245,999	0	8,245,999
		支払利息支出	265,296	840,205	1,105,501	0	1,105,501
		事業活動支出計(2)	111,076,537	969,765	112,046,302	0	112,046,302
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,124,828	△969,679	20,155,149	0	20,155,149
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入	0	208,656,000	208,656,000	0	208,656,000
		設備資金借入金収入	0	27,500,000	27,500,000	0	27,500,000
		施設整備等収入計(4)	0	236,156,000	236,156,000	0	236,156,000
	支	設備資金借入金元金償還支出	1,344,000	0	1,344,000	0	1,344,000
		固定資産取得支出	0	259,131,431	259,131,431	0	259,131,431
	施設整備等支出計(5)	1,344,000	259,131,431	260,475,431	0	260,475,431	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,344,000	△22,975,431	△24,319,431	0	△24,319,431	
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	14,500,000	0	14,500,000	0	14,500,000
		拠点区分間繰入金収入	0	24,754,205	24,754,205	△24,754,205	0
		その他の活動による収入計(7)	14,500,000	24,754,205	39,254,205	△24,754,205	14,500,000
	支	積立資産支出	12,000,000	0	12,000,000	0	12,000,000
		拠点区分間繰入金支出	24,754,205	0	24,754,205	△24,754,205	0
		その他の活動支出計(8)	36,754,205	0	36,754,205	△24,754,205	12,000,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△22,254,205	24,754,205	2,500,000	0	2,500,000
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△2,473,377	809,095	△1,664,282	0	△1,664,282	
	前期末支払資金残高(11)	31,292,369	0	31,292,369	0	31,292,369	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	28,818,992	809,095	29,628,087	0	29,628,087	

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	保育事業収益	130,751,660	127,225,900	3,525,760
		サービス活動収益計(1)	130,751,660	127,225,900	3,525,760
	費用	人件費	86,140,122	82,921,559	3,218,563
		事業費	17,674,525	15,297,086	2,377,439
		事務費	12,528,163	6,974,827	5,553,336
		減価償却費	5,942,641	5,822,730	119,911
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,015,180	△4,294,894	△1,720,286
	サービス活動費用計(2)	116,270,271	106,721,308	9,548,963	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,481,389	20,504,592	△6,023,203	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	62,051	71,471	△9,420
		その他のサービス活動外収益	1,387,740	1,346,190	41,550
		サービス活動外収益計(4)	1,449,791	1,417,661	32,130
	費用	支払利息	1,105,501	282,096	823,405
			サービス活動外費用計(5)	1,105,501	282,096
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	344,290	1,135,565	△791,275	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,825,679	21,640,157	△6,814,478	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	208,656,000	0	208,656,000
		特別収益計(8)	208,656,000	0	208,656,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	205,348,879	0	205,348,879
			特別費用計(9)	205,348,879	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,307,121	0	3,307,121	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	18,132,800	21,640,157	△3,507,357	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	21,834,971	12,194,814	9,640,157
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,967,771	33,834,971	6,132,800
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	14,500,000	0	14,500,000
		その他の積立金積立額(16)	12,000,000	12,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	42,467,771	21,834,971	20,632,800	

修繕積立金取崩額 1,000,000円及び備品等購入積立金取崩額 5,000,000円は、第2ながやま保育園建築費用としての目的外取り崩しである。

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第三様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		ながやま保育園拠点区分	第2かきやま保育園拠点区分	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	130,751,660	0	130,751,660	0	130,751,660	
		サービス活動収益計(1)	130,751,660	0	130,751,660	0	130,751,660	
	費用	人件費	86,140,122	0	86,140,122	0	86,140,122	
		事業費	15,505,396	2,169,129	17,674,525	0	17,674,525	
		事務費	8,116,439	4,411,724	12,528,163	0	12,528,163	
		減価償却費	5,942,641	0	5,942,641	0	5,942,641	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,294,894	△1,720,286	△6,015,180	0	△6,015,180	
			サービス活動費用計(2)	111,409,704	4,860,567	116,270,271	0	116,270,271
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,341,956	△4,860,567	14,481,389	0	14,481,389	
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	61,965	86	62,051	0	62,051
		その他のサービス活動外収益	1,387,740	0	1,387,740	0	1,387,740	
		サービス活動外収益計(4)	1,449,705	86	1,449,791	0	1,449,791	
費用		支払利息	265,296	840,205	1,105,501	0	1,105,501	
			サービス活動外費用計(5)	265,296	840,205	1,105,501	0	1,105,501
			サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,184,409	△840,119	344,290	0	344,290
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,526,365	△5,700,686	14,825,679	0	14,825,679		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	208,656,000	208,656,000	0	208,656,000	
		拠点区分間繰入金収益	0	24,754,205	24,754,205	△24,754,205	0	
		特別収益計(8)	0	233,410,205	233,410,205	△24,754,205	208,656,000	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	205,348,879	205,348,879	0	205,348,879	
			拠点区分間繰入金費用	24,754,205	0	24,754,205	△24,754,205	0
			特別費用計(9)	24,754,205	205,348,879	230,103,084	△24,754,205	205,348,879
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△24,754,205	28,061,326	3,307,121	0	3,307,121		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△4,227,840	22,360,640	18,132,800	0	18,132,800		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	21,834,971	0	21,834,971	0	21,834,971	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,607,131	22,360,640	39,967,771	0	39,967,771	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	14,500,000	0	14,500,000	0	14,500,000	
		その他の積立金積立額(16)	12,000,000	0	12,000,000	0	12,000,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	20,107,131	22,360,640	42,467,771	0	42,467,771	

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
流 動 資 産	215,009,903	39,344,768	175,665,135	流 動 負 債	189,924,824	11,808,691	178,116,133
現 金 預 金	211,182,617	29,671,346	181,511,271	短 期 運 営 金	75,000,000	0	75,000,000
事 業 未 収 金	1,724,550	9,045,460	△7,320,910	資 金 借 入 金	1,382,716	1,026,021	356,695
未 収 金	9,474	0	9,474	事 業 未 払 金	100,143,556	0	100,143,556
未 収 補 助 金	1,130,500	400,000	730,500	そ の 他 の 金	3,180,000	1,344,000	1,836,000
前 払 費 用	962,762	227,962	734,800	未 1年以内返済予定	7,098,564	5,762,113	1,336,451
固 定 資 産	388,235,566	143,998,069	244,237,497	設 備 資 金 借 入 金	8,086	0	8,086
基 本 財 産	339,766,891	111,068,168	228,698,723	未 預 り 金	1,748,894	1,264,265	484,629
建 物	339,766,891	111,068,168	228,698,723	賞 与 引 当 金	1,363,008	2,412,292	△1,049,284
そ の 他 の 固 定 資 産	48,468,675	32,929,901	15,538,774	固 定 負 債	44,816,000	20,496,000	24,320,000
構 築 物	5,766,435	2,804,753	2,961,682	設 備 借 入 金	44,816,000	20,496,000	24,320,000
器 具 及 び 備 品	20,202,240	5,125,148	15,077,092	負 債 の 部 合 計	234,740,824	32,304,691	202,436,133
人 件 費 積 立 資 産	10,000,000	8,000,000	2,000,000				
修 繕 積 立 資 産	3,300,000	2,300,000	1,000,000	純 資 産 の 部			
備 品 等 購 入 積 立 資 産	4,200,000	6,200,000	△2,000,000	基 本 金	9,839,952	9,839,952	0
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	5,000,000	8,500,000	△3,500,000	基 本 金	9,839,952	9,839,952	0
				国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	293,696,922	94,363,223	199,333,699
				国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	293,696,922	94,363,223	199,333,699
				そ の 他 の 積 立 金	22,500,000	25,000,000	△2,500,000
				人 件 費 積 立 金	10,000,000	8,000,000	2,000,000
				修 繕 積 立 金	3,300,000	2,300,000	1,000,000
				備 品 等 購 入 積 立 金	4,200,000	6,200,000	△2,000,000
				保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	5,000,000	8,500,000	△3,500,000
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	42,467,771	21,834,971	20,632,800
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	42,467,771	21,834,971	20,632,800
				（うち当期活動増減差額）	18,132,800	21,640,157	△3,507,357
				純 資 産 の 部 合 計	368,504,645	151,038,146	217,466,499
資 産 の 部 合 計	603,245,469	183,342,837	419,902,632	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	603,245,469	183,342,837	419,902,632

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

第三号第三様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘定科目	ながやま保育園拠点区分第1	ながやま保育園拠点区分第2	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	39,057,252	175,952,651	215,009,903	0	215,009,903
現金預金	35,967,206	175,215,411	211,182,617	0	211,182,617
事業未収金	1,724,550	0	1,724,550	0	1,724,550
未収金	9,474	0	9,474	0	9,474
未収補助金	1,130,500	0	1,130,500	0	1,130,500
前払費用	225,522	737,240	962,762	0	962,762
固定資産	135,555,428	252,680,138	388,235,566	0	388,235,566
基本財産	107,001,731	232,765,160	339,766,891	0	339,766,891
建物	107,001,731	232,765,160	339,766,891	0	339,766,891
その他の固定資産	28,553,697	19,914,978	48,468,675	0	48,468,675
構築物	2,548,035	3,218,400	5,766,435	0	5,766,435
器具及び備品	3,505,662	16,696,578	20,202,240	0	20,202,240
人件費積立資産	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
修繕積立資産	3,300,000	0	3,300,000	0	3,300,000
備品等購入積立資産	4,200,000	0	4,200,000	0	4,200,000
保育所施設・設備整備積立資産	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
資産の部合計	174,612,680	428,632,789	603,245,469	0	603,245,469
流動負債	12,945,268	176,979,556	189,924,824	0	189,924,824
短期運営資金借入金	0	75,000,000	75,000,000	0	75,000,000
事業未払金	1,382,716	0	1,382,716	0	1,382,716
その他の未払金	0	100,143,556	100,143,556	0	100,143,556
1年以内返済予定設備資金借入金	1,344,000	1,836,000	3,180,000	0	3,180,000
未払費用	7,098,564	0	7,098,564	0	7,098,564
預り金	8,086	0	8,086	0	8,086
職員預り金	1,748,894	0	1,748,894	0	1,748,894
賞与引当金	1,363,008	0	1,363,008	0	1,363,008
固定負債	19,152,000	25,664,000	44,816,000	0	44,816,000
設備資金借入金	19,152,000	25,664,000	44,816,000	0	44,816,000
負債の部合計	32,097,268	202,643,556	234,740,824	0	234,740,824
基本金	9,839,952	0	9,839,952	0	9,839,952
基本金	9,839,952	0	9,839,952	0	9,839,952
国庫補助金等特別積立金	90,068,329	203,628,593	293,696,922	0	293,696,922
国庫補助金等特別積立金	90,068,329	203,628,593	293,696,922	0	293,696,922
その他の積立金	22,500,000	0	22,500,000	0	22,500,000
人件費積立金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
修繕積立金	3,300,000	0	3,300,000	0	3,300,000
備品等購入積立金	4,200,000	0	4,200,000	0	4,200,000
保育所施設・設備整備積立金	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
次期繰越活動増減差額	20,107,131	22,360,640	42,467,771	0	42,467,771
次期繰越活動増減差額	20,107,131	22,360,640	42,467,771	0	42,467,771
(うち当期活動増減差額)	△4,227,840	22,360,640	18,132,800	0	18,132,800
純資産の部合計	142,515,412	225,989,233	368,504,645	0	368,504,645
負債及び純資産の部合計	174,612,680	428,632,789	603,245,469	0	603,245,469

計算書類に対する注記

(健友福社会)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの—総平均法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輜運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア—定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 当法人では公益事業及び収益事業を実施していないため事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)は省略している。

(3) 社会福祉事業における拠点区分内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ながやま保育園拠点区分(社会福祉事業)

法人本部サービス区分

ながやま保育園サービス区分

ながやま児童クラブサービス区分

第2ながやま保育園拠点区分（社会福祉事業）

第2ながやま保育園サービス区分

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	111,068,168	232,765,160	4,066,437	339,766,891
合 計	111,068,168	232,765,160	4,066,437	339,766,891

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）	107,001,731円
計	107,001,731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）	20,496,000円
計	20,496,000円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物	360,099,076	20,332,185	339,766,891
構築物	7,050,025	1,283,590	5,766,435
器具・備品	27,711,639	7,509,399	20,202,240
合 計	394,860,740	29,125,174	365,735,566

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