

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

第1号の1様式

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	553,175,000	552,573,670	-601,330
	児童福祉事業収入	173,925,000	172,653,986	-1,271,014
	保育事業収入	710,122,000	708,845,767	-1,276,233
	借入金利息補助金収入	1,961,000	1,940,397	-20,603
	経常経費寄附金収入	1,502,000	1,924,297	422,297
	受取利息配当金収入	220,000	182,161	-37,839
	その他の収入	3,910,000	4,286,829	376,829
	事業活動収入計(1)	1,444,815,000	1,442,407,107	-2,407,893
	支出			
	人件費支出	903,854,000	902,403,899	1,450,101
	事業費支出	208,699,000	203,174,139	5,524,861
	事務費支出	103,592,000	97,172,930	6,419,070
利用者負担軽減額	218,000	203,819	14,181	
支払利息支出	5,117,000	5,150,973	-33,973	
その他の支出	2,803,000	2,746,710	56,290	
事業活動支出計(2)	1,224,283,000	1,210,852,470	13,430,530	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	220,532,000	231,554,637	11,022,637	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	27,198,000	27,198,028	28
	施設整備等寄附金収入	1,065,000	1,065,110	110
	その他の施設整備等による収入	5,040,000	5,040,000	0
	施設整備等収入計(4)	33,303,000	33,303,138	138
	支出			
設備資金借入金元金償還支出	30,092,000	30,092,000	0	
固定資産取得支出	47,908,000	43,620,242	4,287,758	
施設整備等支出計(5)	78,000,000	73,712,242	4,287,758	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-44,697,000	-40,409,104	4,287,896	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	0	4,308,302	4,308,302
	その他の活動による収入	3,600,000	3,600,000	0
	その他の活動収入計(7)	3,600,000	7,908,302	4,308,302
	支出			
積立資産支出	147,639,000	151,932,705	-4,293,705	
その他の活動支出計(8)	147,639,000	151,932,705	-4,293,705	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-144,039,000	-144,024,403	14,597	
予備費支出(10)	3,164,000	0	-3,164,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	28,632,000	47,121,130	18,489,130	
前期末支払資金残高(12)	265,709,930	265,709,930	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	294,341,930	312,831,060	18,489,130	

社会福祉事業区分資金収支内訳表
(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

第1号の3様式
(単位:円)

取	法人本部	総合センター	まくらごころ学園	くろみ保育園	白旗川くろみ保育園	勝戸まくら保育園	西宮のつばき保育園	西宮のつばき保育園	加藤まくら保育園	合 計	内部取引消去	事業区分計
介護保険事業収入	0	552,573,870	0	0	0	0	0	0	0	552,573,870	0	552,573,870
児童福祉事業収入	0	0	172,653,986	0	0	0	0	0	0	172,653,986	0	172,653,986
児童福祉事業収入	0	0	0	91,020,670	123,896,940	123,286,290	152,343,220	122,594,170	95,704,477	708,845,767	0	708,845,767
借入金利息補助金収入	0	225,000	0	0	1,918,689	696,788	0	0	0	1,940,397	0	1,940,397
経常経費寄附金収入	1,272,480	96,200	413,164	0	53,220	28,220	0	34,113	26,900	1,924,297	0	1,924,297
受取利息配当金収入	41,823	91,649	17,858	14,110	4,733	6,008	3,745	1,187	1,048	182,161	0	182,161
その他の収入	73,840	340,965	3,381,410	256,432	122,798	61,000	5,418	0	45,000	4,286,828	0	4,286,828
事業活動収入計(1)	1,388,143	553,327,414	176,466,418	91,291,212	125,096,380	124,078,256	152,352,383	122,629,476	95,777,425	1,442,407,107	0	1,442,407,107
人件費支出	38,732,533	333,337,065	91,539,937	56,200,523	73,001,593	72,267,930	98,023,719	79,489,334	59,811,205	902,403,899	0	902,403,899
事業費支出	4,832,609	79,151,739	30,398,566	9,868,526	17,521,880	12,605,301	17,284,120	17,599,894	13,908,504	203,174,139	0	203,174,139
事務費支出	6,756,125	37,677,562	8,654,685	3,785,670	6,855,956	12,013,486	8,067,723	7,880,638	5,481,085	97,172,930	0	97,172,930
利用者負担軽減額	0	203,819	0	0	0	0	0	0	0	203,819	0	203,819
支払利息支出	0	450,000	0	0	1,018,689	696,788	1,196,700	1,788,876	0	5,150,973	0	5,150,973
その他の支出	0	195,940	2,550,770	0	0	0	0	0	0	2,746,710	0	2,746,710
事業活動支出計(2)	50,321,267	451,016,125	133,143,958	69,854,719	98,398,118	97,586,425	124,572,322	106,758,742	79,200,794	1,210,852,470	0	1,210,852,470
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-48,933,124	102,311,289	43,322,460	21,436,493	26,698,262	26,491,831	27,780,061	15,870,734	16,576,631	231,554,637	0	231,554,637
施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	27,198,028	27,198,028	0	27,198,028
施設整備等寄附金収入	1,065,110	0	0	0	0	0	0	0	0	1,065,110	0	1,065,110
子会の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	5,040,000	0	0	0	5,040,000	0	5,040,000
施設整備等収入計(4)	1,065,110	0	0	0	0	5,040,000	0	0	27,198,028	33,303,138	0	33,303,138
設備資金借入金元金償還支出	0	5,000,000	0	0	5,264,000	4,444,000	2,424,000	12,960,000	0	30,092,000	0	30,092,000
固定資産取得支出	0	8,121,730	216,000	0	555,000	0	0	512,100	34,215,412	43,620,242	0	43,620,242
施設整備等支出計(5)	0	13,121,730	216,000	0	5,819,000	4,444,000	2,424,000	13,472,100	34,727,512	73,712,242	0	73,712,242
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,065,110	-13,121,730	-216,000	0	-5,819,000	-4,444,000	-2,424,000	-13,472,100	-34,727,512	-40,409,104	0	-40,409,104
積立資産取崩収入	0	2,675,125	7,084	7,000	888,601	38,301	712,191	0	0	4,308,302	0	4,308,302
拠点区分間長期貸付金回収収入	4,927,500	0	0	0	0	0	0	0	0	4,927,500	-4,927,500	0
拠点区分間繰入金収入	62,144,579	0	0	0	0	0	0	11,160,000	0	73,304,579	-73,304,579	0
子会の活動による収入	3,600,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,600,000	0	3,600,000
その他の活動収入計(7)	50,672,079	2,675,125	7,084	7,000	888,601	38,301	712,191	11,160,000	0	86,140,381	-78,232,079	7,908,302
積立資産支出	1,738,422	57,632,186	31,515,421	12,837,588	13,256,415	20,162,632	12,516,756	1,298,832	984,450	151,932,705	0	151,932,705
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,927,500	0	4,927,500
拠点区分間繰入金支出	11,160,000	27,418,736	10,854,346	7,615,163	8,205,155	6,851,179	1,200,000	0	0	73,304,579	-73,304,579	0
その他の活動支出計(8)	12,898,422	85,050,922	42,369,770	20,452,751	21,461,570	27,013,811	18,764,256	1,298,832	984,450	230,184,784	-78,232,079	151,932,705
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	37,773,657	-82,375,797	-42,362,686	-20,445,751	-20,592,969	-26,975,510	-17,932,065	9,861,168	-984,450	-144,024,403	0	-144,024,403
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	9,915,643	6,813,762	743,774	990,742	286,293	112,321	7,423,996	12,250,802	8,574,797	47,121,130	0	47,121,130
前期末支払資金残高(11)	72,277,834	129,662,317	17,279,045	19,167,348	12,428,903	11,480,596	3,413,887	0	0	265,709,930	0	265,709,930
当期末支払資金残高(10)+(11)	82,193,477	136,476,079	18,022,819	20,158,090	12,715,196	11,592,917	10,837,883	12,250,802	8,574,797	312,831,060	0	312,831,060

事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第2号の1様式

(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	収入			
	介護保険事業収益	552,573,670	0	552,573,670
	児童福祉事業収益	172,653,986	0	172,653,986
	保育事業収益	708,845,767	0	708,845,767
	経常経費寄附金収益	1,924,297	0	1,924,297
	サービス活動収益計(1)	1,435,997,720	0	1,435,997,720
	費用			
	人件費	912,472,051	0	912,472,051
	事業費	204,674,139	0	204,674,139
	事務費	107,406,850	0	107,406,850
利用者負担軽減額	203,819	0	203,819	
減価償却費	95,452,335	0	95,452,335	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-42,223,532	0	-42,223,532	
サービス活動費用計(2)	1,277,985,662	0	1,277,985,662	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	158,012,058	0	158,012,058	
サービス活動外増減の部	収入			
	借入金利息補助金収益	1,940,397	0	1,940,397
	受取利息配当金収益	182,161	0	182,161
	その他のサービス活動外収益	4,525,540	0	4,525,540
	サービス活動外収益計(4)	6,648,098	0	6,648,098
	費用			
支払利息	5,150,973	0	5,150,973	
その他のサービス活動外費用	4,337,470	0	4,337,470	
サービス活動外費用計(5)	9,488,443	0	9,488,443	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,840,345	0	-2,840,345	
特別増減の部	収入			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	155,171,713	0	155,171,713
	施設整備等補助金収益	27,198,028	0	27,198,028
	施設整備等寄附金収益	1,065,110	0	1,065,110
	特別収益計(8)	28,263,138	0	28,263,138
	費用			
	固定資産売却損・処分損	9	0	9
	国庫補助金等特別積立金積立額	27,198,028	0	27,198,028
	会計基準適用による過年度修正額	27,694,079	0	27,694,079
	特別費用計(9)	54,892,116	0	54,892,116
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-26,628,978	0	-26,628,978	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	128,542,735	0	128,542,735	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	854,744,067	0	854,744,067
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	983,286,802	0	983,286,802
	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)	137,065,110	0	137,065,110
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	846,221,692	0	846,221,692	

社会福祉事業区分事業活動内訳表
(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

第2号の3様式

		動										計		内部取引消去		事業区分合計
		法人本部	社会福祉・青少年	さくみこども学園	くろみ保育園	日原たくろみ保育園	神戸さくろみ保育園	西宮サトウ保育園	西宮サトウ保育園	原崎さくろみ保育園	合	計	内部取引消去	事業区分合計		
サ ー ビ ス	介護保険事業収益	0	852,973,670	0	0	0	0	0	0	0	852,973,670	0	852,973,670			
	児童福祉事業収益	0	0	172,653,986	0	0	0	0	0	0	172,653,986	0	172,653,986			
	教育事業収益	0	0	0	91,020,670	123,896,940	123,286,290	152,343,220	122,594,170	95,704,477	708,845,767	0	708,845,767			
	経費控除等当金収益	1,272,480	96,200	413,164	0	53,220	28,220	0	34,113	26,900	1,854,297	0	1,854,297			
	サービス活動収益計(1)	1,272,480	559,669,870	173,067,150	91,020,670	123,950,160	123,314,510	152,343,220	122,628,283	95,731,377	1,435,997,720	0	1,435,997,720			
活 動 費 用	人件費	40,171,348	338,746,821	93,122,278	56,548,338	72,640,262	72,485,348	97,923,027	80,223,470	60,611,159	912,472,051	0	912,472,051			
	事業費	4,832,609	79,151,739	30,398,566	9,888,526	17,321,800	12,698,301	17,294,120	19,099,894	13,905,594	204,674,139	0	204,674,139			
	事務費	6,756,125	37,677,562	8,654,685	3,785,670	6,855,956	12,013,486	8,067,723	18,114,558	5,481,085	107,406,850	0	107,406,850			
	利用者負担軽減額	0	203,819	0	0	0	0	0	0	0	203,819	0	203,819			
	雑費	72,899	33,023,314	19,018,848	2,026,364	5,032,063	10,704,604	11,740,321	12,754,638	1,079,264	95,452,335	0	95,452,335			
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-18,754,083	-9,282,539	-498,220	-2,425,949	-4,633,855	-2,865,170	-3,165,360	-598,356	-49,223,532	0	-49,223,532			
	サービス活動費用計(2)	51,833,981	470,049,172	141,311,838	71,730,678	99,624,322	102,177,884	132,150,924	127,027,200	80,431,656	1,277,985,662	0	1,277,985,662			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-50,561,501	87,620,698	31,755,312	19,289,992	24,325,838	20,136,626	20,192,296	24,986,917	15,246,727	158,012,058	0	158,012,058				
増 減 の 部	借入金利息補助金収益	0	225,000	0	0	1,018,689	696,708	0	0	0	1,940,397	0	1,940,397			
	受取利息配当金収益	41,823	91,649	17,858	14,110	4,733	6,008	3,745	1,187	1,048	182,161	0	182,161			
	その他のサービス活動外収益	73,840	518,562	3,386,746	256,432	127,738	61,030	56,051	5,081	45,000	4,525,540	0	4,525,540			
	サービス活動外収益計(4)	115,663	835,211	3,404,604	270,842	1,146,220	763,746	59,796	6,268	46,038	6,648,008	0	6,648,008			
	支払利息	0	450,000	0	0	1,018,689	696,708	1,196,700	1,788,876	0	5,150,973	0	5,150,973			
その他のサービス活動外費用	0	357,318	2,605,102	112,770	736,583	261,698	188,617	35,826	39,556	4,337,470	0	4,337,470				
サービス活動外費用計(5)	0	807,318	2,605,102	112,770	1,755,272	958,406	1,385,317	1,824,702	39,556	9,488,443	0	9,488,443				
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	115,663	27,893	799,502	157,772	-609,052	-104,660	-1,305,521	-1,818,434	6,492	-2,840,435	0	-2,840,435				
特 別 増 減 の 部	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-50,444,838	82,648,591	31,954,814	19,447,764	23,716,876	19,941,966	18,867,678	-6,217,351	15,256,233	155,171,713	0	155,171,713			
	施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	27,198,028	0	0	27,198,028			
	施設整備等寄附金収益	1,065,110	0	0	0	0	0	0	0	0	1,065,110	0	1,065,110			
	拠点区分間繰入金収益	62,144,579	0	0	0	0	0	0	0	0	73,304,579	-73,304,579	0			
	拠点区分間固定資産移転収益	0	1,820,362	0	174,007	263,614	0	116,332	96,453,486	768,089	99,595,890	-99,595,890	0			
特別収益計(8)	63,209,689	1,820,362	0	174,007	263,614	0	116,332	107,613,486	27,966,117	201,163,607	-179,900,469	28,263,138				
増 減 の 部	固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	27,198,028	27,198,028	0	27,198,028			
	拠点区分間繰入金費用	11,160,000	27,418,736	10,854,346	7,615,163	8,205,155	6,851,179	1,200,000	0	0	73,304,579	-73,304,579	0			
	拠点区分間固定資産移転費用	97,328,154	55,280	940	688,301	297,098	543,700	563,690	0	118,627	99,595,890	-99,595,890	0			
	役員報酬用サービス費用等	251,375	15,573,023	1,393,378	2,498,355	3,765,986	1,040,296	1,208,349	1,141,941	815,476	27,694,079	0	27,694,079			
特別費用計(9)	108,739,529	43,041,144	12,248,564	10,801,820	12,871,239	8,435,175	2,972,039	1,141,941	28,135,131	227,792,585	-179,900,469	54,892,116				
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-45,529,840	-41,226,285	-12,248,564	-10,847,813	-12,007,625	-8,435,175	-2,855,707	-106,471,545	-169,014	-26,628,978	0	-26,628,978				
前期繰越活動増減差額(11)=(7)+(10)	-25,974,678	41,421,306	19,706,250	8,319,951	11,709,251	11,566,791	16,111,971	100,254,191	15,087,109	129,542,735	0	129,542,735				
当期本事業活動増減差額(12)=(11)+(12)	152,530,550	224,479,156	253,545,683	29,405,722	67,313,457	53,666,504	38,082,737	149,175,794	15,087,109	983,286,802	0	983,286,802				
基金取崩額(14)	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0				
その他の積立金取崩額(16)	1,065,110	52,000,000	30,000,000	12,000,000	12,000,000	19,000,000	11,000,000	0	0	137,065,110	0	137,065,110				
前期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)+(16)	151,465,440	174,479,156	223,545,683	17,405,722	56,313,457	34,666,504	27,082,737	149,175,794	15,087,109	846,311,692	0	846,311,692				

貸借対照表

平成28年3月31日現在

第3号の1様式

(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	418,933,043	0	418,933,043	流動負債	155,617,102	0	155,617,102
現金預金	230,096,507	0	230,096,507	事業未払金	94,787,173	0	94,787,173
現金	510,000	0	510,000	1年以内返済予定設備資金借入金	37,800,000	0	37,800,000
普通預金	79,602,724	0	79,602,724	職員預り金	11,314,810	0	11,314,810
定期預金	110,779,854	0	110,779,854	賞与引当金	11,715,119	0	11,715,119
普通預金	39,203,929	0	39,203,929	固定負債	575,210,068	0	575,210,068
事業未収金	163,121,330	0	163,121,330	設備資金借入金	489,105,000	0	489,105,000
未収補助金	25,455,706	0	25,455,706	退職給付引当金	86,105,068	0	86,105,068
前払費用	259,500	0	259,500	負債の部合計	730,827,170	0	730,827,170
固定資産	2,607,951,091	0	2,607,951,091				
基本財産	1,767,677,899	0	1,767,677,899	純資産の部			
土地	434,596,707	0	434,596,707	基本金	126,633,625	0	126,633,625
建物	1,332,081,192	0	1,332,081,192	基本金	126,633,625	0	126,633,625
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	国庫補助金等特別積立金	779,490,965	0	779,490,965
その他の固定資産	840,273,192	0	840,273,192	国庫補助金等特別積立金	779,490,965	0	779,490,965
建物	31,211,318	0	31,211,318	その他の積立金	543,710,682	0	543,710,682
構築物	42,435,926	0	42,435,926	施設整備等積立金	79,000,000	0	79,000,000
車輛運搬具	4,062,310	0	4,062,310	保育所施設・設備整備等積立金	123,000,000	0	123,000,000
器具及び備品	51,552,224	0	51,552,224	建設資金積立金	29,249,013	0	29,249,013
権利	291,076	0	291,076	施設・設備整備積立金	312,461,669	0	312,461,669
ソフトウェア	1,594,260	0	1,594,260	次期繰越活動増減差額	846,221,692	0	846,221,692
投資有価証券	35,000	0	35,000	次期繰越活動増減差額	846,221,692	0	846,221,692
退職給付引当資産	79,045,634	0	79,045,634	(うち当期活動増減差額)	128,542,735	0	128,542,735
施設整備等積立資産	79,000,000	0	79,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	123,000,000	0	123,000,000				
建設資金積立資産	29,249,013	0	29,249,013				
施設・設備整備積立資産	312,461,669	0	312,461,669				
賠償請求債権	68,700,000	0	68,700,000				
差入保証	5,269,600	0	5,269,600				
長期前払費用	7,140,000	0	7,140,000				
その他の固定資産	5,225,162	0	5,225,162				
資産の部合計	3,026,884,134	0	3,041,095,144	純資産の部合計	2,296,056,964	0	2,296,056,964
				負債及び純資産の部合計	3,026,884,134	0	3,026,884,134

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表
平成28年3月31日現在

第3号の3様式

部	法人本部	桜谷社・やすらぎ	さくらこども学園	くろみ保育園	石垣川くろみ保育園	神戸さくら保育園	西宮さくら保育園	西北せせら保育園	岸崎さくら保育園	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	97,924,028	167,376,138	26,567,497	24,516,483	18,687,249	18,245,266	30,045,215	22,430,693	18,142,539	418,833,043	0	418,833,043
現金預金	78,740,095	96,874,833	6,059,217	16,449,501	6,904,919	8,907,918	27,932,634	14,261,067	6,961,330	230,096,507	0	230,096,507
現金	20,000	100,000	0	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	510,000	0	510,000
普通預金	4,404,307	0	81,055	13,399,501	6,854,912	5,857,918	27,882,634	14,211,067	6,911,330	79,602,724	0	79,602,724
定期預金	66,900,000	40,879,834	0	3,000,000	0	0	0	0	0	110,779,834	0	110,779,834
普通預金	7,415,788	25,909,979	5,878,162	0	0	0	0	0	0	39,203,929	0	39,203,929
事業未収金	19,003,933	95,085,305	20,508,280	3,387,402	6,009,591	4,770,506	1,649,585	7,358,626	5,339,102	163,121,330	0	163,121,330
未収補助金	0	411,000	0	4,679,580	5,772,737	7,476,282	463,000	811,000	5,842,107	25,455,706	0	25,455,706
前払費用	180,000	0	0	0	0	79,500	0	0	0	259,500	0	259,500
固定資産	111,630,715	735,063,495	402,698,298	99,525,821	188,307,336	241,058,400	272,271,430	521,501,441	35,984,155	2,607,951,091	0	2,607,951,091
基本財産	1,000,000	329,923,690	307,008,677	42,860,953	147,809,238	179,392,895	233,732,703	499,350,071	26,599,672	1,767,677,899	0	1,767,677,899
土地	0	0	110,699,000	33,953,957	90,283,500	0	0	199,658,250	0	434,596,707	0	434,596,707
建物	0	329,923,690	196,309,677	8,904,996	57,525,738	179,392,895	233,732,703	299,691,821	26,599,672	1,332,081,192	0	1,332,081,192
定形簿価	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	110,630,715	405,139,805	95,599,621	56,664,868	40,488,098	61,665,505	38,538,727	22,151,370	9,384,483	840,273,192	0	840,273,192
建物	0	23,784,757	4,029,632	2,544,834	855,065	0	0	0	0	31,211,318	0	31,211,318
構築物	0	2,832,500	0	1,051,452	1,432,795	12,118,635	11,015,483	10,076,400	3,908,661	42,435,926	0	42,435,926
車輦運搬具	0	1,616,884	2,445,426	0	0	0	0	0	0	4,062,310	0	4,062,310
器具什器備品	255,152	15,102,383	3,363,598	1,134,954	6,127,678	6,019,687	8,468,866	8,797,721	2,282,215	51,552,224	0	51,552,224
権利	0	291,076	0	0	0	0	0	0	0	291,076	0	291,076
ソフトウェア	0	293,760	183,600	136,500	136,500	136,500	189,000	259,200	259,200	1,594,200	0	1,594,200
投資有価証券	25,000	10,000	0	0	0	0	0	0	0	35,000	0	35,000
退職給付引当資産	7,318,350	48,646,776	5,932,965	1,797,128	2,821,313	3,064,854	3,598,162	3,018,049	2,848,007	79,045,634	0	79,045,634
施設整備等積立資産	0	0	79,000,000	0	0	0	0	0	0	79,000,000	0	79,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	50,000,000	29,000,000	33,000,000	11,000,000	0	0	123,000,000	0	123,000,000
建設金積立資産	29,249,013	0	0	0	0	0	0	0	0	29,249,013	0	29,249,013
施設・設備整備積立資産	0	312,461,669	0	0	0	0	0	0	0	312,461,669	0	312,461,669
賠償請求債権	68,700,000	0	0	0	0	0	0	0	0	68,700,000	0	68,700,000
差入保証金	5,083,200	100,000	0	0	0	0	0	0	86,400	5,269,600	0	5,269,600
貸倒損失費用	0	0	0	0	0	7,140,000	0	0	0	7,140,000	0	7,140,000
その他の固定資産	0	0	647,370	0	124,717	185,859	4,267,216	0	0	5,225,162	0	5,225,162
資産の部合計	209,554,743	897,439,633	470,175,795	124,042,304	206,694,576	299,301,696	302,316,640	558,143,144	54,126,661	3,041,095,144	0	3,041,095,144
負債	16,142,040	25,989,455	8,759,241	5,113,380	12,040,274	11,998,311	27,170,833	47,389,833	10,430,238	155,617,102	0	155,617,102
事業未払金	15,421,746	21,325,321	7,360,711	3,729,245	5,155,249	5,717,148	18,638,957	9,224,048	8,814,748	94,787,173	0	94,787,173
1年以内返済予定設備資金借入金	0	5,000,000	0	0	5,264,000	4,444,000	6,624,000	16,468,000	0	37,800,000	0	37,800,000
職員預り金	308,805	4,574,738	1,183,967	629,148	816,735	933,141	1,168,379	946,843	732,994	11,314,810	0	11,314,810
賞与引当金	411,489	4,189,596	1,205,863	754,997	804,730	904,022	1,339,284	1,252,642	882,496	11,715,119	0	11,715,119
固定負債	11,698,250	77,485,624	3,966,805	720,172	68,229,587	72,390,646	112,558,632	226,150,767	2,009,585	575,210,068	0	575,210,068
設備資金借入金	0	15,000,000	0	0	67,389,000	71,112,000	110,952,000	224,652,000	0	489,105,000	0	489,105,000
退職給付引当金	11,698,250	62,485,624	3,966,805	720,172	840,587	1,278,646	1,696,632	1,493,767	2,009,585	85,105,068	0	85,105,068
負債の部合計	27,840,990	112,566,279	13,717,346	5,833,552	80,969,861	84,388,957	139,729,252	254,041,700	12,439,823	730,827,170	0	730,827,170
基本金	1,000,000	72,303,018	0	46,797,607	6,533,000	0	0	0	0	126,633,625	0	126,633,625
国庫補助金等特別積立金	0	227,629,511	112,912,766	4,005,413	35,878,158	107,246,145	124,504,660	140,714,640	26,599,672	779,490,965	0	779,490,965
その他の積立金	29,249,013	312,461,669	79,000,000	50,000,000	29,000,000	33,000,000	11,000,000	0	0	543,710,682	0	543,710,682
施設整備等積立金	0	0	79,000,000	0	0	0	0	0	0	79,000,000	0	79,000,000
保育所施設・設備整備等積立金	0	0	0	50,000,000	29,000,000	33,000,000	11,000,000	0	0	123,000,000	0	123,000,000
建設金積立金	29,249,013	0	0	0	0	0	0	0	0	29,249,013	0	29,249,013
施設・設備整備積立金	0	312,461,669	0	0	0	0	0	0	0	312,461,669	0	312,461,669
次期繰越活動増減差額	151,465,440	179,479,156	223,545,683	17,405,729	55,313,457	24,666,504	27,082,737	149,175,794	15,087,199	846,221,692	0	846,221,692
次期繰越活動増減差額(うち当期活動増減差額)	-95,974,678	41,421,806	10,706,250	8,819,951	11,709,251	11,506,791	16,011,971	100,254,194	15,087,199	158,542,735	0	158,542,735
資産及び負債の部合計	181,714,453	784,874,354	416,438,444	118,208,742	126,724,013	174,914,649	162,487,397	289,890,424	41,080,371	2,266,066,964	0	2,266,066,964
経理及び資産の部合計	209,554,743	897,439,633	470,175,795	124,042,304	206,694,576	299,301,696	302,316,640	558,143,144	54,126,661	3,028,884,134	0	3,028,884,134

財務諸表に対する注記（法人全体）

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

①満期保有目的の債権

・償却原価法（定額法）によっている。

②満期保有目的の債権以外の有価証券

・市場価格のあるものについては、会計年度末における時価をもって評価

(2) 固定資産の減価償却の方法

・平成19年3月31日以前に取得した固定資産・・・旧定額法

・平成19年4月1日以降に取得した固定資産・・・定額法

(3) 引当金の計上基準

①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期に帰属する額を計上している。

②徴収不能引当金

・個別評価をする金銭債権について、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

③退職給付引当金

・兵庫県社会福祉協議会退職共済制度に基づき、期末要支給額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用開始前の所有権移転外ファイナンスリース取引

・引き続き通常の賃貸借処理にかかる方法に準じた会計処理を適用している。

3. 重要な会計方針の変更

(1) 会計基準等

・平成27年度から「社会福祉法人会計基準の制定について」（平成23年7月27日）に基づき処理を行っている。

(2) 賞与引当金

・従来支出時に費用計上していた賞与は、平成27年度より賞与引当金を計上したことに伴い、過年度相当分12,020,789円を会計基準移行に伴う過年度修正額として計上している。

この変更により、当期活動増減差額が12,020,789円減少している。

4. 法人で採用する退職給付制度

- ・社会福祉施設職員退職手当共済制度
- ・兵庫県民間社会福祉事業職員退職金制度

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)

当法人の事業区分は社会福祉事業のみであるため、作成を省略している。

(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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①法人本部拠点区分

・法人本部

②桜谷荘・やすらぎ拠点区分

・特別養護老人ホーム桜谷荘

・桜谷荘ショートステイ

・デイサービスセンターやすらぎ

・認知症対応型デイサービスセンターやすらぎ

・やすらぎ居宅介護支援事業・在宅介護支援センターやすらぎ

③さくらこども学園拠点区分

・児童養護施設さくらこども学園

- ④くるみ保育園拠点区分
 - ・くるみ保育園
- ⑤幼保連携型認定こども園石屋川くるみ保育園拠点区分
 - ・幼保連携型認定こども園石屋川くるみ保育園
- ⑥幼保連携型認定こども園神戸さくら保育園拠点区分
 - ・幼保連携型認定こども園神戸さくら保育園
- ⑦西宮セリジェ保育園拠点区分
 - ・西宮セリジェ保育園
- ⑧西北セリジェ保育園拠点区分
 - ・西北セリジェ保育園
- ⑨尼崎さくら保育園拠点区分
 - ・尼崎さくら保育園

6. 基本財産の増減の内容及び金額

(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	434,596,707			434,596,707
建物	1,067,538,474	337,080,028	72,537,310	1,332,081,192
定期預金	1,000,000			1,000,000
合 計	1,503,135,181	337,080,028	72,537,310	1,767,677,899

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り崩し

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。

(単位：円)

建物(基本財産)	886,330,079
土地(基本財産)	289,941,750
合 計	1,176,271,829

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。

(単位：円)

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	451,349,000
-----------------------	-------------

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	434,596,707	0	434,596,707
建物(基本財産)	2,088,082,899	756,001,707	1,332,081,192
土地			0
建物	100,427,287	69,215,969	31,211,318
構築物	58,560,723	16,124,797	42,435,926
車両運搬具	32,971,066	28,908,756	4,062,310
器具及び備品	181,158,845	129,606,621	51,552,224
ソフトウェア	2,784,600	1,190,340	1,594,260
その他の固定資産	6,850,430	1,625,268	5,225,162
合 計	2,905,432,557	1,002,673,458	1,902,759,099

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。

勘定科目	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	163,121,330	0	163,121,330
未収補助金	25,455,706	0	25,455,706
合計	188,577,036	0	188,577,036

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

(1) 財務諸表の前年度欄の記載について

- ・平成27年度は社会福祉法人会計基準移行の初年度であるため、会計基準の定めに従い貸借対照表及び事業活動計算書の前年度の数値は記載していない。

(2) 新会計基準適用に伴う過年度修正額

- ・過年度国庫補助金等特別積立金積立額 15,673,290円
- ・過年度賞与引当金繰入 12,020,789円

財 産 目 録

平成28年3月31日現在
(単位:円)

科 目	内 訳	金 額
資産の部		
流動資産		418,933,043
現金預金		230,096,507
	小口現金 510,000	
	預 金 229,586,507	
	中国銀行赤穂支店 普通預金 39,203,929	
	中国銀行赤穂支店 当座預金 0	
	中国銀行赤穂支店 定期預金 90,779,854	
	ゆうちょ銀行赤穂塩屋郵便局 定期預金 10,000,000	
	姫路信用金庫赤穂支店 定期預金 10,000,000	
	みなと銀行赤穂支店 普通預金 79,602,724	
	兵庫信用金庫赤穂支店 普通預金 0	
事業未収金	別紙明細書のとおり	163,121,330
未収補助金	別紙明細書のとおり	25,455,706
前払費用	別紙明細書のとおり	259,500
固定資産		2,607,951,091
(基本財産)		1,767,677,899
土 地		434,596,707
	(くるみ保育園)	
	尼崎市尾浜町一丁目271番1 239.22㎡ 33,955,957	
	(石屋川くるみ保育園)	
	神戸市東灘区御影塚町二丁目175番2 600.00㎡ 90,283,500	
	(児童養護施設さくらこども学園)	
	赤穂市新田字大地頭1444番 5,093.40㎡ 110,699,000	
	(西北セリジェ保育園)	
	西宮市高畑町135番14 743.55㎡ 199,658,250	
建 物		1,332,081,192
	(特別養護老人ホーム桜谷荘)	
	鉄筋コンクリート造陸屋根3階建 1,449.27㎡ 48,310,549	
	鉄筋コンクリート造陸屋根4階建 1,714.56㎡ 247,069,268	
	鉄筋コンクリート造地域交流ホーム 417.16㎡ 34,543,873	
	(くるみ保育園)	
	鉄骨造陸屋根3階建 262.26㎡ 8,904,996	
	(石屋川くるみ保育園)	
	鉄骨造スレート葺2階建 461.69㎡ 57,525,738	
	(児童養護施設さくらこども学園)	
	(事務所) 鉄骨造瓦葺2階建 1階 182.92㎡	
	2階 188.48㎡	
	(寄宿舍) 木造瓦葺2階建 1階 196.25㎡	
	2階 158.99㎡	
	(寄宿舍) 木造瓦葺2階建 1階 152.78㎡	
	2階 67.07㎡	
	(寄宿舍) 木造瓦葺2階建 1階 202.05㎡	
	2階 160.65㎡	
	(調理場) 木造瓦葺平家建 172.24㎡	
	延床面積 1,481.43㎡ 196,309,677	

平成28年3月31日現在
(単位:円)

科 目	内 訳	金 額
	(神戸さくら保育園) 鉄骨造陸屋根3階建	697.58㎡ 179,392,895
	(西宮セリジェ保育園) 鉄筋コンクリート造陸屋根3階建	866.53㎡ 233,732,703
	(西北セリジェ保育園) 鉄筋コンクリート造陸屋根4階建	857.01㎡ 299,691,821
	(尼崎さくら保育園) 鉄筋コンクリート造陸屋根2階建	391.18㎡ 26,599,672
定期預金	トマト銀行赤穂支店 定期預金	1,000,000
(その他の固定資産)		840,273,192
建 物	固定資産管理台帳のとおり	31,211,318
構 築 物	固定資産管理台帳のとおり	42,435,926
車両運搬具	固定資産管理台帳のとおり	4,062,310
器具及び備品	固定資産管理台帳のとおり	51,552,224
権 利		291,076
	NTTファックス設備料	74,984
	企業協同組合通行利用料割引分保証金	216,092
ソフトウェア	固定資産管理台帳のとおり	1,594,260
投資有価証券	企業管理協同組合加入出資金、尼崎信用金庫出資金	35,000
退職給付引当資産	退職年金共済掛金事業主負担分	79,045,634
施設整備等積立預金	中国銀行赤穂支店 定期預金、普通預金	79,000,000
保育所施設・設備積立預金	みなと銀行尼崎支店 定期預金、普通預金	123,000,000
建設資金積立預金	中国銀行赤穂支店 定期預金	29,249,013
施設・設備整備積立預金	中国銀行赤穂支店 定期預金	312,461,669
賠償請求債権	損害賠償請求権	68,700,000
差入保証金	神戸さくら保育園用地賃貸借契約分保証金、駐車場保証金	5,269,600
長期前払費用	土地賃借料	7,140,000
その他の固定資産	固定資産管理台帳のとおり	5,225,162
資産合計		3,026,884,134
負債の部		
流動負債		155,617,102
事業未払金	別紙明細書のとおり	94,787,173
1年以内返済予定設備資金借入金		37,800,000
	独立行政法人福祉医療機構	15,132,000
	みなと銀行	22,668,000
職員預り金	別紙明細書のとおり	11,314,810
賞与引当金	賞与支給見込額のうち当期に帰属する額	11,715,119
固定負債		575,210,068
設備資金借入金		489,105,000
	独立行政法人福祉医療機構	272,444,000
	みなと銀行	216,661,000

平成28年3月31日現在
(単位:円)

科 目	内 訳	金 額
退職給付引当金	退職年金共済掛金要支給額	86,105,068
負債合計		730,827,170
純資産	(資産合計－負債合計)	2,296,056,964

法人本部拠点区分資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第1号の4様式

(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収入	經常経費寄附金収入	1,242,000	1,272,480	30,480	
	經常経費寄附金収入	1,242,000	1,272,480	30,480	
	受取利息配当金収入	50,000	41,823	-8,177	
	受取利息配当金収入	50,000	41,823	-8,177	
	その他の収入	74,000	73,840	-160	
	雑収入	74,000	73,840	-160	
	事業活動収入計(1)	1,366,000	1,388,143	22,143	
	事業活動による支出	人件費支出	38,979,000	38,732,533	246,467
		役員報酬支出	6,000,000	6,000,000	0
		職員給料支出	24,517,000	24,440,043	76,957
		職員賞与支出	4,315,000	4,283,442	31,558
		退職給付支出	447,000	447,000	0
		法定福利費支出	3,700,000	3,562,048	137,952
		事業費支出	5,024,000	4,832,609	191,391
		水道光熱費支出	164,000	157,096	6,904
		保険料支出	180,000	176,060	3,940
		賃借料支出	3,869,000	3,869,511	-511
		車輛費支出	661,000	557,438	103,562
		地域公益活動費支出	150,000	72,504	77,496
		事務費支出	6,886,000	6,756,125	129,875
福利厚生費支出		367,000	314,864	52,136	
旅費交通費支出		1,302,000	1,220,805	81,195	
研修研究費支出		72,000	127,050	-55,050	
事務消耗品費支出		256,000	213,519	42,481	
印刷製本費支出		27,000	6,480	20,520	
通信運搬費支出		361,000	355,141	5,859	
会議費支出		854,000	864,577	-10,577	
広報費支出	307,000	363,520	-56,520		
業務委託費支出	582,000	581,094	906		
手数料支出	58,000	59,028	-1,028		
租税公課支出	10,000	3,600	6,400		
渉外費支出	390,000	336,414	53,586		
諸会費支出	100,000	96,000	4,000		
雑支出	2,200,000	2,214,033	-14,033		
事業活動支出計(2)	50,889,000	50,321,267	567,733		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-49,523,000	-48,933,124	589,876		
施設整備等による収入	施設整備等寄附金収入	1,065,000	1,065,110	110	
	施設整備等寄附金収入	1,065,000	1,065,110	110	
	施設整備等収入計(4)	1,065,000	1,065,110	110	
	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)	1,065,000	1,065,110	110	
その他の活動による収入	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	4,927,500	4,927,500	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	4,927,500	4,927,500	
	拠点区分間繰入金収入	62,714,000	62,144,579	-569,421	
	拠点区分間繰入金収入	62,714,000	62,144,579	-569,421	
	その他の活動による収入	3,600,000	3,600,000	0	
	その他の収入	3,600,000	3,600,000	0	
	その他の活動収入計(7)	66,314,000	70,672,079	4,358,079	
	その他の活動による支出	積立資産支出	1,730,000	1,728,422	1,578
		退職給付引当資産支出	665,000	663,312	1,688
		建設資金積立資産支出	1,065,000	1,065,110	-110
拠点区分間繰入金支出		11,160,000	11,160,000	0	
拠点区分間繰入金支出		11,160,000	11,160,000	0	

勘定科目	予算	決算	差異
その他の活動支出計(8)	12,890,000	12,888,422	1,578
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	53,424,000	57,783,657	4,359,657
予備費支出(10)	166,000	0	-166,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,800,000	9,915,643	5,115,643

前期末支払資金残高(12)	72,277,834	72,277,834	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	77,077,834	82,193,477	5,115,643

法人本部拠点区分事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第2号の4様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
収益	経常経費寄附金収益	1,272,480	0	1,272,480	
	経常経費寄附金収益	1,272,480	0	1,272,480	
	サービス活動収益計(1)	1,272,480	0	1,272,480	
サービス活動増減の部	人件費	40,171,348	0	40,171,348	
	役員報酬	6,000,000	0	6,000,000	
	職員給料	24,440,043	0	24,440,043	
	職員賞与	4,032,067	0	4,032,067	
	賞与引当金繰入	411,489	0	411,489	
	退職給付費用	1,725,701	0	1,725,701	
	法定福利費	3,562,048	0	3,562,048	
	事業費	4,832,609	0	4,832,609	
	水道光熱費	157,096	0	157,096	
	保険料	176,060	0	176,060	
	賃借料	3,869,511	0	3,869,511	
	車輛費	557,438	0	557,438	
	地域公益活動費	72,504	0	72,504	
	事務費	6,756,125	0	6,756,125	
	福利厚生費	314,864	0	314,864	
	旅費交通費	1,220,805	0	1,220,805	
	研修研究費	127,050	0	127,050	
	事務消耗品費	213,519	0	213,519	
	印刷製本費	6,480	0	6,480	
	通信運搬費	355,141	0	355,141	
	会議費	864,577	0	864,577	
	広報費	363,520	0	363,520	
	業務委託費	581,094	0	581,094	
	手数料	59,028	0	59,028	
	租税公課	3,600	0	3,600	
	渉外費	336,414	0	336,414	
	諸会費	96,000	0	96,000	
	雑費	2,214,033	0	2,214,033	
	減価償却費	72,899	0	72,899	
	減価償却費	72,899	0	72,899	
	サービス活動費用計(2)	51,832,981	0	51,832,981	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-50,560,501	0	-50,560,501	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	41,823	0	41,823	
	受取利息配当金収益	41,823	0	41,823	
	その他のサービス活動外収益	73,840	0	73,840	
	雑収益	73,840	0	73,840	
		サービス活動外収益計(4)	115,663	0	115,663
	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)	115,663	0	115,663	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-50,444,838	0	-50,444,838	
特別増減の部	収益				
	施設整備等寄附金収益	1,065,110	0	1,065,110	
	施設整備等寄附金収益	1,065,110	0	1,065,110	
	拠点区分間繰入金収益	62,144,579	0	62,144,579	
	拠点区分間繰入金収益	62,144,579	0	62,144,579	
		特別収益計(8)	63,209,689	0	63,209,689
	費用				
	拠点区分間繰入金費用	11,160,000	0	11,160,000	
	拠点区分間繰入金費用	11,160,000	0	11,160,000	
	拠点区分間固定資産移管費用	97,328,154	0	97,328,154	
拠点区分間固定資産移管費用	97,328,154	0	97,328,154		
会計基準適用による過年度修正額	251,375	0	251,375		
過年度賞与引当金繰入	251,375	0	251,375		
	特別費用計(9)	108,739,529	0	108,739,529	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-45,529,840	0	-45,529,840	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-95,974,678	0	-95,974,678	

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	248,505,228	0	248,505,228
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	152,530,550	0	152,530,550
	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)	1,065,110	0	1,065,110
	建設資金積立金積立額	1,065,110	0	1,065,110
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	151,465,440	0	151,465,440

法人本部拠点区分貸借対照表

平成28年3月31日現在

第3号の4様式

(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	97,924,028	0	97,924,028	流動負債	16,142,040	0	16,142,040
現金預金	78,740,095	0	78,740,095	事業未払金	15,421,746	0	15,421,746
現金	20,000	0	20,000	職員預り金	308,805	0	308,805
普通預金	4,404,307	0	4,404,307	賞与引当金	411,489	0	411,489
定期預金	66,900,000	0	66,900,000	固定負債	11,698,250	0	11,698,250
普通預金	7,415,788	0	7,415,788	退職給付引当金	11,698,250	0	11,698,250
事業未収金	19,003,933	0	19,003,933	負債の部合計	27,840,290	0	27,840,290
前払費用	180,000	0	180,000				
固定資産	111,630,715	0	111,630,715				
基本財産	1,000,000	0	1,000,000	純資産の部			
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	基本金	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	110,630,715	0	110,630,715	その他の積立金	29,249,013	0	29,249,013
器具及び備品	255,152	0	255,152	建設資金積立金	29,249,013	0	29,249,013
投資有価証券	25,000	0	25,000	次期繰越活動増減差額	151,465,440	0	151,465,440
退職給付引当資産	7,318,350	0	7,318,350	次期繰越活動増減差額	151,465,440	0	151,465,440
建設資金積立資産	29,249,013	0	29,249,013	(うち当期活動増減差額)	-95,974,678	0	-95,974,678
賠償請求債権	68,700,000	0	68,700,000	純資産の部合計	181,714,453	0	181,714,453
差入保証金	5,083,200	0	5,083,200	負債及び純資産の部合計	209,554,743	0	209,554,743
資産の部合計	209,554,743	0	209,554,743				

財務諸表に対する注記（法人本部拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債権

・償却原価法（定額法）によっている。

②満期保有目的の債権以外の有価証券

・市場価格のあるものについては、会計年度末における時価をもって評価

(2) 固定資産の減価償却の方法

・平成19年3月31日以前に取得した固定資産・・・旧定額法

・平成19年4月1日以降に取得した固定資産・・・定額法

(3) 引当金の計上基準

①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期に帰属する額を計上している。

②徴収不能引当金

・個別評価をする金銭債権について、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

③退職給付引当金

・兵庫県社会福祉協議会退職共済制度に基づき、期末要支給額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用開始前の所有権移転外ファイナンスリース取引

・引き続き通常の賃貸借処理にかかる方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

(1) 会計基準等

・平成27年度から「社会福祉法人会計基準の制定について」（平成23年7月27日）に基づき処理を行っている。

(2) 賞与引当金

・従来支出時に費用計上していた賞与は、平成27年度より賞与引当金を計上したことに伴い、過年度相当分251,375円を会計基準移行に伴う過年度修正額として計上している。

この変更により、当期活動増減差額が251,375円減少している。

3. 法人で採用する退職給付制度

・社会福祉施設職員退職手当共済制度

・兵庫県民間社会福祉事業職員退職金制度

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、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) 法人本部拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

サービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書の作成は省略している。

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				0
建物				0
定期預金	1,000,000			1,000,000
合 計	1,000,000	0	0	1,000,000

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

(単位：円)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	364,500	109,348	255,152
合 計	364,500	109,348	255,152

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

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。

勘定科目	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	19,003,933	0	19,003,933
			0
合 計	19,003,933	0	19,003,933

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

満期保有目的の債権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

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

(1) 財務諸表の前年度欄の記載について

- ・平成27年度は社会福祉法人会計基準移行の初年度であるため、会計基準の定めに従い貸借対照表及び事業活動計算書の前年度の数値は記載していない。

(2) 新会計基準適用に伴う過年度修正額

- ・過年度賞与引当金繰入 251,375円

桜谷荘・やすらぎ拠点区分資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第1号の4様式

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動収入	介護保険事業収入	553,175,000	552,573,670	-601,330
	施設介護料収入	288,540,000	286,280,959	-2,259,041
	介護報酬収入	259,174,000	256,954,625	-2,219,375
	利用者負担金収入(公費)	191,000	189,522	-1,478
	利用者負担金収入(一般)	29,175,000	29,136,812	-38,188
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	103,141,000	102,957,554	-183,446
	介護報酬収入	94,518,000	95,330,716	812,716
	介護予防報酬収入	8,623,000	7,626,838	-996,162
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	11,505,000	11,838,843	333,843
	介護負担金収入(公費)	23,000	15,732	-7,268
	介護負担金収入(一般)	10,548,000	10,962,411	414,411
	介護予防負担金収入(一般)	934,000	860,700	-73,300
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	35,913,000	36,117,882	204,882
	介護報酬収入	35,576,000	35,780,004	204,004
	介護予防報酬収入	337,000	337,878	878
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	4,332,000	4,540,118	208,118
	介護負担金収入(一般)	3,950,000	4,157,359	207,359
	介護予防負担金収入(一般)	382,000	382,759	759
	居宅介護支援介護料収入	21,129,000	21,174,010	45,010
	居宅介護支援介護料収入	21,129,000	21,174,010	45,010
	利用者等利用料収入	85,434,000	86,108,711	674,711
	施設サービス利用料収入	1,000,000	1,003,000	3,000
	居宅介護サービス利用料収入	979,000	1,099,485	120,485
	地域密着型介護サービス利用料収入	210,000	225,650	15,650
	食費収入(公費)	21,514,000	21,401,911	-112,089
	食費収入(一般)	35,069,000	35,446,869	377,869
	居住費収入(公費)	7,304,000	7,300,960	-3,040
	居住費収入(一般)	19,358,000	19,630,836	272,836
	その他の事業収入	3,181,000	3,555,593	374,593
	補助金事業収入	360,000	628,393	268,393
	受託事業収入	2,797,000	2,907,200	110,200
	その他の事業収入	24,000	20,000	-4,000
	借入金利息補助金収入	225,000	225,000	0
借入金利息補助金収入	225,000	225,000	0	
経常経費寄附金収入	110,000	96,200	-13,800	
経常経費寄附金収入	110,000	96,200	-13,800	
受取利息配当金収入	119,000	91,649	-27,351	
受取利息配当金収入	119,000	91,649	-27,351	
その他の収入	333,000	340,895	7,895	
受入研修費収入	120,000	120,000	0	
利用者等外給食費収入	191,000	195,940	4,940	
雑収入	22,000	24,955	2,955	
事業活動収入計(1)	553,962,000	553,327,414	-634,586	
事業活動支出	人件費支出	330,851,000	333,337,065	-2,486,065
	職員給料支出	217,673,000	217,095,703	577,297
	職員賞与支出	46,201,000	46,150,572	50,428
	非常勤職員給与支出	21,058,000	21,041,360	16,640
	退職給付支出	7,511,000	10,184,725	-2,673,725
	法定福利費支出	38,408,000	38,864,705	-456,705
	事業費支出	81,811,000	79,151,739	2,659,261
	給食費支出	32,161,000	31,540,741	620,259
	介護用品費支出	4,546,000	4,265,280	280,720
	医薬品費支出	788,000	646,731	141,269
	保健衛生費支出	6,178,000	5,750,715	427,285
	被服費支出	98,000	51,159	46,841
	教養娯楽費支出	1,498,000	1,377,614	120,386
	日用品費支出	545,000	499,801	45,199
	水道光熱費支出	20,587,000	20,479,014	107,986
	燃料費支出	1,668,000	1,557,883	110,117
	消耗器具備品費支出	2,832,000	2,336,295	495,705
	保険料支出	1,993,000	1,881,877	111,123
	賃借料支出	4,595,000	4,617,964	-22,964
	車輛費支出	3,644,000	3,526,259	117,741
地域公益活動費支出	675,000	620,406	54,594	
雑支出	3,000	0	3,000	

		勘定科目	予算	決算	差異
収 支 出		事務費支出	39,100,000	37,677,562	1,422,438
		福利厚生費支出	6,071,000	5,935,330	135,670
		職員被服費支出	43,000	22,034	20,966
		旅費交通費支出	2,209,000	2,230,814	-21,814
		研修研究費支出	1,984,000	2,026,217	-42,217
		事務消耗品費支出	1,951,000	1,704,344	246,656
		印刷製本費支出	177,000	112,543	64,457
		修繕費支出	7,325,000	7,075,761	249,239
		通信運搬費支出	1,897,000	1,873,706	23,294
		会議費支出	485,000	457,223	27,777
		広報費支出	1,419,000	1,207,123	211,877
		業務委託費支出	7,458,000	7,417,980	40,020
		手数料支出	301,000	144,088	156,912
		土地・建物賃借料支出	500,000	500,000	0
		租税公課支出	244,000	231,600	12,400
		保守料支出	4,145,000	4,020,264	124,736
		渉外費支出	256,000	235,974	20,026
		諸会費支出	908,000	821,350	86,650
		雑支出	1,727,000	1,661,211	65,789
		利用者負担軽減額	218,000	203,819	14,181
		利用者負担軽減額	218,000	203,819	14,181
		支払利息支出	450,000	450,000	0
		支払利息支出	450,000	450,000	0
		その他の支出	204,000	195,940	8,060
		利用者等外給食費支出	204,000	195,940	8,060
	事業活動支出計(2)	452,634,000	451,016,125	1,617,875	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	101,328,000	102,311,289	983,289	
施設整備等による収支		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	5,000,000	5,000,000	0
		設備資金借入金元金償還支出	5,000,000	5,000,000	0
		固定資産取得支出	7,964,000	8,121,730	-157,730
		建物取得支出	3,651,000	3,650,400	600
		器具及び備品取得支出	3,967,000	4,125,730	-158,730
	その他の取得支出	346,000	345,600	400	
	施設整備等支出計(5)	12,964,000	13,121,730	-157,730	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-12,964,000	-13,121,730	-157,730	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	0	2,675,125	2,675,125
		退職給付引当資産取崩収入	0	2,675,125	2,675,125
		その他の活動収入計(7)	0	2,675,125	2,675,125
	支 出	積立資産支出	57,630,000	57,632,186	-2,186
		退職給付引当資産支出	5,630,000	5,632,186	-2,186
		施設・整備積立資産支出	52,000,000	52,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	28,725,000	27,418,736	1,306,264
		拠点区分間繰入金支出	28,725,000	27,418,736	1,306,264
		その他の活動支出計(8)	86,355,000	85,050,922	1,304,078
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-86,355,000	-82,375,797	3,979,203
	予備費支出(10)	809,000	0	-809,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,200,000	6,813,762	5,613,762	
前期末支払資金残高(12)			129,662,317	129,662,317	0
当期末支払資金残高(11)+(12)			130,862,317	136,476,079	5,613,762

桜谷荘・やすらぎ拠点区分事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第2号の4様式

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収 益	介護保険事業収益	552,573,670	0	552,573,670
	施設介護料収益	286,280,959	0	286,280,959
	介護報酬収益	256,954,625	0	256,954,625
	利用者負担金収益(公費)	189,522	0	189,522
	利用者負担金収益(一般)	29,136,812	0	29,136,812
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	102,957,554	0	102,957,554
	介護報酬収益	95,330,716	0	95,330,716
	介護予防報酬収益	7,626,838	0	7,626,838
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	11,838,843	0	11,838,843
	介護負担金収益(公費)	15,732	0	15,732
	介護負担金収益(一般)	10,962,411	0	10,962,411
	介護予防負担金収益(一般)	860,700	0	860,700
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	36,117,882	0	36,117,882
	介護報酬収益	35,780,004	0	35,780,004
	介護予防報酬収益	337,878	0	337,878
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	4,540,118	0	4,540,118
	介護負担金収益(一般)	4,157,359	0	4,157,359
	介護予防負担金収益(一般)	382,759	0	382,759
	居宅介護支援介護料収益	21,174,010	0	21,174,010
	居宅介護支援介護料収益	21,174,010	0	21,174,010
ス 益	利用者等利用料収益	86,108,711	0	86,108,711
	施設サービス利用料収益	1,003,000	0	1,003,000
	居宅介護サービス利用料収益	1,099,485	0	1,099,485
	地域密着型介護サービス利用料収益	225,650	0	225,650
	食費収益(公費)	21,401,911	0	21,401,911
	食費収益(一般)	35,446,869	0	35,446,869
	居住費収益(公費)	7,300,960	0	7,300,960
	居住費収益(一般)	19,630,836	0	19,630,836
	その他の事業収益	3,555,593	0	3,555,593
	補助金事業収益	628,393	0	628,393
ス	受託事業収益	2,907,200	0	2,907,200
	その他の事業収益	20,000	0	20,000
ス	経常経費寄附金収益	96,200	0	96,200
	経常経費寄附金収益	96,200	0	96,200
	サービス活動収益計(1)	552,669,870	0	552,669,870
活 動 費	人件費	338,746,821	0	338,746,821
	職員給料	217,095,703	0	217,095,703
	職員賞与	41,522,071	0	41,522,071
	賞与引当金繰入	4,180,596	0	4,180,596
	非常勤職員給与	21,041,360	0	21,041,360
	退職給付費用	16,042,386	0	16,042,386
	法定福利費	38,864,705	0	38,864,705
	事業費	79,151,739	0	79,151,739
	給食費	31,540,741	0	31,540,741
	介護用品費	4,265,280	0	4,265,280
	医薬品費	646,731	0	646,731
	保健衛生費	5,750,715	0	5,750,715
	被服費	51,159	0	51,159
	教養娯楽費	1,377,614	0	1,377,614
	日用品費	499,801	0	499,801
	水道光熱費	20,479,014	0	20,479,014
	燃料費	1,557,883	0	1,557,883
	消耗器具備品費	2,336,295	0	2,336,295
	増 減	保険料	1,881,877	0
賃借料		4,617,964	0	4,617,964
車両費		3,526,259	0	3,526,259
地域公益活動費		620,406	0	620,406
事務費		37,677,562	0	37,677,562
福利厚生費		5,935,330	0	5,935,330
職員被服費		22,034	0	22,034
旅費交通費		2,230,814	0	2,230,814

		勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減
の 部 用		研修研究費	2,026,217	0	2,026,217
		事務消耗品費	1,704,344	0	1,704,344
		印刷製本費	112,543	0	112,543
		修繕費	7,075,761	0	7,075,761
		通信運搬費	1,873,706	0	1,873,706
		会議費	457,223	0	457,223
		広報費	1,207,123	0	1,207,123
		業務委託費	7,417,980	0	7,417,980
		手数料	144,088	0	144,088
		土地・建物賃借料	500,000	0	500,000
		租税公課	231,600	0	231,600
		保守料	4,020,264	0	4,020,264
		渉外費	235,974	0	235,974
		諸会費	821,350	0	821,350
		雑費	1,661,211	0	1,661,211
		利用者負担軽減額	203,819	0	203,819
		利用者負担軽減額	203,819	0	203,819
		減価償却費	33,023,314	0	33,023,314
		減価償却費	33,023,314	0	33,023,314
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,754,083	0	-18,754,083
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,754,083	0	-18,754,083	
	サービス活動費用計(2)	470,049,172	0	470,049,172	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	82,620,698	0	82,620,698	
サー ビス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	借入金利息補助金収益	225,000	0	225,000
		借入金利息補助金収益	225,000	0	225,000
		受取利息配当金収益	91,649	0	91,649
		受取利息配当金収益	91,649	0	91,649
		その他のサービス活動外収益	518,562	0	518,562
		受入研修費収益	120,000	0	120,000
		利用者等外給食収益	195,940	0	195,940
		雑収益	202,622	0	202,622
		サービス活動外収益計(4)	835,211	0	835,211
		費 用	支払利息	450,000	0
支払利息	450,000		0	450,000	
その他のサービス活動外費用	357,318		0	357,318	
利用者等外給食費	195,940		0	195,940	
雑損失	161,378		0	161,378	
サービス活動外費用計(5)	807,318	0	807,318		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	27,893	0	27,893		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	82,648,591	0	82,648,591		
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間固定資産移管収益	1,820,362	0	1,820,362
		拠点区分間固定資産移管収益	1,820,362	0	1,820,362
		特別収益計(8)	1,820,362	0	1,820,362
	費 用	固定資産売却損・処分損	8	0	8
		器具及び備品売却損・処分損	8	0	8
		拠点区分間繰入金費用	27,418,736	0	27,418,736
		拠点区分間繰入金費用	27,418,736	0	27,418,736
		拠点区分間固定資産移管費用	55,380	0	55,380
		拠点区分間固定資産移管費用	55,380	0	55,380
		会計基準適用による過年度修正額	15,573,023	0	15,573,023
過年度国庫補助金等特別積立金積立額	10,944,522	0	10,944,522		
過年度賞与引当金繰入	4,628,501	0	4,628,501		
特別費用計(9)	43,047,147	0	43,047,147		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-41,226,785	0	-41,226,785		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	41,421,806	0	41,421,806		
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	183,057,350	0	183,057,350	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	224,479,156	0	224,479,156	
	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)	52,000,000	0	52,000,000	
	施設・整備積立金積立額	52,000,000	0	52,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	172,479,156	0	172,479,156		

桜谷荘・やすらぎ拠点区分貸借対照表
平成28年3月31日現在

第3号の4様式
(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	162,376,138	0	162,376,138	流動負債	35,080,655	0	35,080,655
現金預金	66,879,833	0	66,879,833	事業未払金	21,325,321	0	21,325,321
現金	90,000	0	90,000	1年以内返済予定設備資金借入金	5,000,000	0	5,000,000
定期預金	40,879,854	0	40,879,854	職員預り金	4,574,738	0	4,574,738
普通預金	25,909,979	0	25,909,979	賞与引当金	4,180,596	0	4,180,596
事業未収金	95,085,305	0	95,085,305	固定負債	77,485,624	0	77,485,624
未収補助金	411,000	0	411,000	設備資金借入金	15,000,000	0	15,000,000
固定資産	735,063,495	0	735,063,495	退職給付引当金	62,485,624	0	62,485,624
基本財産	329,923,690	0	329,923,690	負債の部合計	112,566,279	0	112,566,279
建物	329,923,690	0	329,923,690				
その他の固定資産	405,139,805	0	405,139,805				
建物	23,784,757	0	23,784,757	純 資 産 の 部			
構築物	2,832,500	0	2,832,500	基本金	72,303,018	0	72,303,018
車輛運搬具	1,616,884	0	1,616,884	国庫補助金等特別積立金	227,629,511	0	227,629,511
器具及び備品	15,102,383	0	15,102,383	国庫補助金等特別積立金	227,629,511	0	227,629,511
権利	291,076	0	291,076	その他の積立金	312,461,669	0	312,461,669
ソフトウェア	293,760	0	293,760	施設・設備整備積立金	312,461,669	0	312,461,669
投資有価証券	10,000	0	10,000	次期繰越活動増減差額	172,479,156	0	172,479,156
退職給付引当資産	48,646,776	0	48,646,776	次期繰越活動増減差額	172,479,156	0	172,479,156
施設・設備整備積立資産	312,461,669	0	312,461,669	(うち当期活動増減差額)	41,421,806	0	41,421,806
差入保証金	100,000	0	100,000	純資産の部合計	784,873,354	0	784,873,354
資産の部合計	897,439,633	0	897,439,633	負債及び純資産の部合計	897,439,633	0	897,439,633

財務諸表に対する注記（桜谷荘・やすらぎ拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債権

・償却原価法（定額法）によっている。

②満期保有目的の債権以外の有価証券

・市場価格のあるものについては、会計年度末における時価をもって評価

(2) 固定資産の減価償却の方法

・平成19年3月31日以前に取得した固定資産・・・旧定額法

・平成19年4月1日以降に取得した固定資産・・・定額法

(3) 引当金の計上基準

①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期に帰属する額を計上している。

②徴収不能引当金

・個別評価をする金銭債権について、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

③退職給付引当金

・兵庫県社会福祉協議会退職共済制度に基づき、期末要支給額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用開始前の所有権移転外ファイナンスリース取引

・引き続き通常の賃貸借処理にかかる方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

(1) 会計基準等

・平成27年度から「社会福祉法人会計基準の制定について」（平成23年7月27日）に基づき処理を行っている。

(2) 賞与引当金

・従来支出時に費用計上していた賞与は、平成27年度より賞与引当金を計上したことに伴い、過年度相当分4,628,501円を会計基準移行に伴う過年度修正額として計上している。
この変更により、当期活動増減差額が4,628,501円減少している。

3. 法人で採用する退職給付制度

- ・社会福祉施設職員退職手当共済制度
- ・兵庫県民間社会福祉事業職員退職金制度

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、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) 桜谷荘・やすらぎ拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

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				0
建物	354,882,377		24,958,687	329,923,690
定期預金				0
合計	354,882,377	0	24,958,687	329,923,690

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。

(単位：円)

建物（基本財産）	295,379,817
土地（基本財産）	
合 計	295,379,817

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。

(単位：円)

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	20,000,000
-----------------------	------------

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）			0
建物（基本財産）	853,269,482	523,345,792	329,923,690
土地			0
建物	77,480,414	53,695,657	23,784,757
構築物	3,300,000	467,500	2,832,500
車両運搬具	28,256,886	26,640,002	1,616,884
器具及び備品	101,815,998	86,713,615	15,102,383
ソフトウェア	345,600	51,840	293,760
その他の固定資産			0
合 計	1,064,468,380	690,914,406	373,553,974

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

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。

勘定科目	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	95,085,305	0	95,085,305
未収補助金	411,000	0	411,000
合計	95,496,305	0	95,496,305

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

満期保有目的の債権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

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

(1) 財務諸表の前年度欄の記載について

- 平成27年度は社会福祉法人会計基準移行の初年度であるため、会計基準の定めに従い貸借対照表及び事業活動計算書の前年度の数値は記載していない。

(2) 新会計基準適用に伴う過年度修正額

- 過年度国庫補助金等特別積立金積立額 10,944,522円
- 過年度賞与引当金繰入 4,628,501円

桜谷荘・やすらぎ拠点区分事業活動明細書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

(単位:円)

Table with columns: 勘定科目, 特別養護老人ホーム桜谷荘, 桜谷荘ショートステイ, サービスセンターやすらぎ, 地域密着型サービスやすらぎ, 合計, 内部取引消去, 拠点区分合計. Rows include categories like 介護保険事業収益, 施設介護料収益, 介護報酬収益, etc.

さくらこども学園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第1号の4様式

(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業収入	児童福祉事業収入	173,925,000	172,653,986	-1,271,014	
	措置費収入	173,504,000	172,535,067	-968,933	
	事務費収入	139,509,000	139,428,298	-80,702	
	事業費収入	33,995,000	33,106,769	-888,231	
	その他の事業収入	421,000	118,919	-302,081	
	補助金事業収入	398,000	95,319	-302,681	
	受託事業収入	23,000	23,600	600	
	経常経費寄附金収入	150,000	413,164	263,164	
	経常経費寄附金収入	150,000	413,164	263,164	
	受取利息配当金収入	20,000	17,858	-2,142	
	受取利息配当金収入	20,000	17,858	-2,142	
	その他の収入	3,237,000	3,381,410	144,410	
	受入研修費収入	493,000	591,640	98,640	
	利用者等外給食費収入	2,523,000	2,542,670	19,670	
	雑収入	221,000	247,100	26,100	
	事業活動収入計(1)	177,332,000	176,466,418	-865,582	
	活動による収入支	人件費支出	91,810,000	91,539,937	270,063
		職員給料支出	61,071,000	60,926,694	144,306
		職員賞与支出	15,321,000	15,313,191	7,809
非常勤職員給与支出		2,659,000	2,674,382	-15,382	
退職給付支出		984,000	990,484	-6,484	
法定福利費支出		11,775,000	11,635,186	139,814	
事業費支出		31,283,000	30,398,566	884,434	
給食費支出		9,700,000	9,944,050	-244,050	
保健衛生費支出		943,000	870,396	72,604	
医療費支出		250,000	151,110	98,890	
被服費支出		662,000	608,984	53,016	
教養娯楽費支出		1,080,000	1,075,383	4,617	
日用品費支出		204,000	220,127	-16,127	
本人支給金支出		1,235,000	1,244,670	-9,670	
水道光熱費支出		6,619,000	6,542,119	76,881	
消耗器具備品費支出		497,000	301,453	195,547	
保険料支出		530,000	479,637	50,363	
賃借料支出		1,168,000	1,129,188	38,812	
教育指導費支出		6,927,000	6,587,885	339,115	
就職支度費支出		439,000	440,648	-1,648	
車輛費支出		995,000	799,168	195,832	
地域公益活動費支出		33,000	3,748	29,252	
雑支出		1,000	0	1,000	
事務費支出		9,689,000	8,654,685	1,034,315	
福利厚生費支出		1,861,000	1,837,891	23,109	
旅費交通費支出		505,000	513,152	-8,152	
研修研究費支出		811,000	679,872	131,128	
事務消耗品費支出		1,058,000	1,067,202	-9,202	
印刷製本費支出		34,000	12,005	21,995	
修繕費支出		2,084,000	1,411,888	672,112	
通信運搬費支出		508,000	443,725	64,275	
会議費支出		84,000	78,468	5,532	
広報費支出		233,000	208,543	24,457	
業務委託費支出	728,000	727,652	348		
手数料支出	60,000	33,747	26,253		
租税公課支出	105,000	68,300	36,700		
保守料支出	926,000	925,020	980		
雑支出	692,000	647,220	44,780		
その他の支出	2,587,000	2,550,770	36,230		

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異
	利用者等外給食費支出	2,587,000	2,550,770	36,230
	事業活動支出計(2)	135,369,000	133,143,958	2,225,042
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	41,963,000	43,322,460	1,359,460
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	固定資産取得支出	366,000	216,000	150,000
	器具及び備品取得支出	150,000	0	150,000
	その他の取得支出	216,000	216,000	0
	施設整備等支出計(5)	366,000	216,000	150,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-366,000	-216,000	150,000
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	0	7,084	7,084
	退職給付引当資産取崩収入	0	7,084	7,084
	その他の活動収入計(7)	0	7,084	7,084
	支出			
	積立資産支出	30,516,000	31,515,424	-999,424
	退職給付引当資産支出	1,516,000	1,515,424	576
	施設整備等積立資産支出	29,000,000	30,000,000	-1,000,000
	拠点区分間繰入金支出	10,603,000	10,854,346	-251,346
	拠点区分間繰入金支出	10,603,000	10,854,346	-251,346
その他の活動支出計(8)	41,119,000	42,369,770	-1,250,770	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-41,119,000	-42,362,686	-1,243,686
	予備費支出(10)	478,000	0	-478,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	743,774	743,774
前期末支払資金残高(12)		17,279,045	17,279,045	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		17,279,045	18,022,819	743,774

さくらこども学園拠点区分事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第2号の4様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収	児童福祉事業収益	172,653,986	0	172,653,986
	措置費収益	172,535,067	0	172,535,067
	事務費収益	139,428,298	0	139,428,298
	事業費収益	33,106,769	0	33,106,769
	その他の事業収益	118,919	0	118,919
	補助金事業収益	95,319	0	95,319
	受託事業収益	23,600	0	23,600
	経常経費寄附金収益	413,164	0	413,164
	経常経費寄附金収益	413,164	0	413,164
	サービス活動収益計(1)	173,067,150	0	173,067,150
サービス活動増減の部	人件費	93,122,278	0	93,122,278
	職員給料	60,926,694	0	60,926,694
	職員賞与	13,919,913	0	13,919,913
	賞与引当金繰入	1,205,863	0	1,205,863
	非常勤職員給与	2,674,382	0	2,674,382
	退職給付費用	2,760,240	0	2,760,240
	法定福利費	11,635,186	0	11,635,186
	事業費	30,398,566	0	30,398,566
	給食費	9,944,050	0	9,944,050
	保健衛生費	870,396	0	870,396
	医療費	151,110	0	151,110
	被服費	608,984	0	608,984
	教養娯楽費	1,075,383	0	1,075,383
	日用品費	220,127	0	220,127
	本人支給金	1,244,670	0	1,244,670
	水道光熱費	6,542,119	0	6,542,119
	消耗器具備品費	301,453	0	301,453
	保険料	479,637	0	479,637
	賃借料	1,129,188	0	1,129,188
	教育指導費	6,587,885	0	6,587,885
	就職支度費	440,648	0	440,648
	車輛費	799,168	0	799,168
	地域公益活動費	3,748	0	3,748
	事務費	8,654,685	0	8,654,685
	福利厚生費	1,837,891	0	1,837,891
	旅費交通費	513,152	0	513,152
	研修研究費	679,872	0	679,872
	事務消耗品費	1,067,202	0	1,067,202
	印刷製本費	12,005	0	12,005
	修繕費	1,411,888	0	1,411,888
	通信運搬費	443,725	0	443,725
	会議費	78,468	0	78,468
	広報費	208,543	0	208,543
業務委託費	727,652	0	727,652	
手数料	33,747	0	33,747	
租税公課	68,300	0	68,300	
保守料	925,020	0	925,020	
雑費	647,220	0	647,220	
減価償却費	19,018,848	0	19,018,848	
減価償却費	19,018,848	0	19,018,848	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,282,539	0	-9,282,539	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,282,539	0	-9,282,539	
サービス活動費用計(2)	141,911,838	0	141,911,838	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	31,155,312	0	31,155,312	
サービス活動外	受取利息配当金収益	17,858	0	17,858
	受取利息配当金収益	17,858	0	17,858
	その他のサービス活動外収益	3,386,746	0	3,386,746
	受入研修費収益	591,640	0	591,640
	利用者等外給食収益	2,542,670	0	2,542,670
	雑収益	252,436	0	252,436
サービス活動外収益計(4)	3,404,604	0	3,404,604	

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減
増減の部	その他のサービス活動外費用	2,605,102	0	2,605,102
	利用者等外給食費	2,550,770	0	2,550,770
	雑損失	54,332	0	54,332
	サービス活動外費用計(5)	2,605,102	0	2,605,102
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	799,502	0	799,502
経常増減差額(7)=(3)+(6)		31,954,814	0	31,954,814
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	10,854,346	0	10,854,346
	拠点区分間繰入金費用	10,854,346	0	10,854,346
	拠点区分間固定資産移管費用	940	0	940
	拠点区分間固定資産移管費用	940	0	940
	会計基準適用による過年度修正額	1,393,278	0	1,393,278
	過年度賞与引当金繰入	1,393,278	0	1,393,278
	特別費用計(9)	12,248,564	0	12,248,564
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-12,248,564	0	-12,248,564
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		19,706,250	0	19,706,250
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	233,839,433	0	233,839,433
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	253,545,683	0	253,545,683
	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)	30,000,000	0	30,000,000
	施設整備等積立金積立額	30,000,000	0	30,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		223,545,683	0	223,545,683

さくらこども学園拠点区分貸借対照表
平成28年3月31日現在

第3号の4様式
(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	26,567,497	0	26,567,497	流動負債	9,750,541	0	9,750,541
現金預金	6,059,217	0	6,059,217	事業未払金	7,360,711	0	7,360,711
現金	100,000	0	100,000	職員預り金	1,183,967	0	1,183,967
普通預金	81,055	0	81,055	賞与引当金	1,205,863	0	1,205,863
普通預金	5,878,162	0	5,878,162	固定負債	3,966,805	0	3,966,805
事業未収金	20,508,280	0	20,508,280	退職給付引当金	3,966,805	0	3,966,805
固定資産	402,608,298	0	402,608,298	負債の部合計	13,717,346	0	13,717,346
基本財産	307,008,677	0	307,008,677				
土地	110,699,000	0	110,699,000	純 資 産 の 部			
建物	196,309,677	0	196,309,677	国庫補助金等特別積立金	112,912,766	0	112,912,766
その他の固定資産	95,599,621	0	95,599,621	国庫補助金等特別積立金	112,912,766	0	112,912,766
建物	4,026,632	0	4,026,632	その他の積立金	79,000,000	0	79,000,000
車輦運搬具	2,445,426	0	2,445,426	施設整備等積立金	79,000,000	0	79,000,000
器具及び備品	3,363,598	0	3,363,598	次期繰越活動増減差額	223,545,683	0	223,545,683
ソフトウェア	183,600	0	183,600	次期繰越活動増減差額	223,545,683	0	223,545,683
退職給付引当資産	5,932,995	0	5,932,995	(うち当期活動増減差額)	19,706,250	0	19,706,250
施設整備等積立資産	79,000,000	0	79,000,000	純資産の部合計	415,458,449	0	415,458,449
その他の固定資産	647,370	0	647,370	負債及び純資産の部合計	429,175,795	0	429,175,795
資産の部合計	429,175,795	0	429,175,795				

財務諸表に対する注記（さくらこども学園拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債権

・償却原価法（定額法）によっている。

②満期保有目的の債権以外の有価証券

・市場価格のあるものについては、会計年度末における時価をもって評価

(2) 固定資産の減価償却の方法

・平成19年3月31日以前に取得した固定資産・・・旧定額法

・平成19年4月1日以降に取得した固定資産・・・定額法

(3) 引当金の計上基準

①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期に帰属する額を計上している。

②徴収不能引当金

・個別評価をする金銭債権について、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

③退職給付引当金

・兵庫県社会福祉協議会退職共済制度に基づき、期末要支給額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用開始前の所有権移転外ファイナンスリース取引

・引き続き通常の賃貸借処理にかかる方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

(1) 会計基準等

・平成27年度から「社会福祉法人会計基準の制定について」（平成23年7月27日）に基づき処理を行っている。

(2) 賞与引当金

・従来支出時に費用計上していた賞与は、平成27年度より賞与引当金を計上したことに伴い、過年度相当分1,393,278円を会計基準移行に伴う過年度修正額として計上している。
この変更により、当期活動増減差額が1,393,278円減少している。

3. 法人で採用する退職給付制度

- ・社会福祉施設職員退職手当共済制度
- ・兵庫県民間社会福祉事業職員退職金制度

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、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) さくらこども学園拠点財務諸表(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）

サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書の作成は省略している。

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	110,699,000			110,699,000
建物	212,448,265		16,138,588	196,309,677
定期預金				0
合 計	323,147,265	0	16,138,588	307,008,677

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。

該当なし

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。

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

(単位：円)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	110,699,000		110,699,000
建物（基本財産）	293,141,205	96,831,528	196,309,677
土地			0
建物	5,380,200	1,353,568	4,026,632
構築物			0
車両運搬具	4,714,180	2,268,754	2,445,426
器具及び備品	17,114,080	13,750,482	3,363,598
ソフトウェア	216,000	32,400	183,600
その他の固定資産	1,082,550	435,180	647,370
合計	432,347,215	114,671,912	317,675,303

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

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。

勘定科目	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	20,508,280	0	20,508,280
未収補助金	0	0	0
合計	20,508,280	0	20,508,280

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

満期保有目的の債権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

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

(1) 財務諸表の前年度欄の記載について

- ・平成27年度は社会福祉法人会計基準移行の初年度であるため、会計基準の定めに従い貸借対照表及び事業活動計算書の前年度の数値は記載していない。

(2) 新会計基準適用に伴う過年度修正額

- ・過年度賞与引当金繰入 1,393,278円

くるみ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第1号の4様式

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	90,909,000	91,020,670	111,670
	保育所運営費収入	81,309,000	82,627,940	1,318,940
	その他の事業収入	9,600,000	8,392,730	-1,207,270
	補助金事業収入	8,000,000	6,746,580	-1,253,420
	受託事業収入	1,600,000	1,646,150	46,150
	受取利息配当金収入	14,000	14,110	110
	受取利息配当金収入	14,000	14,110	110
	その他の収入	60,000	256,432	196,432
	受入研修費収入	30,000	95,000	65,000
	利用者等外給食費収入	0	6,150	6,150
	雑収入	30,000	155,282	125,282
	事業活動収入計(1)	90,983,000	91,291,212	308,212
	支出			
	人件費支出	56,626,000	56,200,523	425,477
	職員給料支出	33,535,000	33,350,592	184,408
	職員賞与支出	7,769,000	7,657,632	111,368
	非常勤職員給与支出	5,200,000	5,208,314	-8,314
	派遣職員費支出	3,540,000	3,386,880	153,120
退職給付支出	582,000	588,100	-6,100	
法定福利費支出	6,000,000	6,009,005	-9,005	
事業費支出	10,195,000	9,868,526	326,474	
給食費支出	3,200,000	3,334,813	-134,813	
保健衛生費支出	660,000	590,271	69,729	
保育材料費支出	900,000	774,447	125,553	
水道光熱費支出	1,800,000	1,572,341	227,659	
消耗器具備品費支出	720,000	693,200	26,800	
保険料支出	105,000	140,123	-35,123	
賃借料支出	2,700,000	2,747,841	-47,841	
地域公益活動費支出	100,000	2,780	97,220	
雑支出	10,000	12,710	-2,710	
事務費支出	4,552,000	3,785,670	766,330	
福利厚生費支出	550,000	731,472	-181,472	
職員被服費支出	30,000	23,941	6,059	
旅費交通費支出	150,000	154,353	-4,353	
研修研究費支出	100,000	87,213	12,787	
事務消耗品費支出	180,000	117,602	62,398	
印刷製本費支出	300,000	285,278	14,722	
修繕費支出	500,000	180,576	319,424	
通信運搬費支出	600,000	560,033	39,967	
会議費支出	50,000	53,620	-3,620	
広報費支出	240,000	165,744	74,256	
業務委託費支出	972,000	746,668	225,332	
手数料支出	66,000	36,558	29,442	
保守料支出	624,000	504,612	119,388	
雑支出	190,000	138,000	52,000	
事業活動支出計(2)	71,373,000	69,854,719	1,518,281	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,610,000	21,436,493	1,826,493	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
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	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	0	7,000	7,000	
退職給付引当資産取崩収入	0	7,000	7,000	
その他の活動収入計(7)	0	7,000	7,000	
支出				
積立資産支出	11,834,000	12,837,588	-1,003,588	
退職給付引当資産支出	834,000	837,588	-3,588	
保育所施設・設備整備積立資産支出	11,000,000	12,000,000	-1,000,000	
拠点区分間繰入金支出	7,444,000	7,615,163	-171,163	
拠点区分間繰入金支出	7,444,000	7,615,163	-171,163	
その他の活動支出計(8)	19,278,000	20,452,751	-1,174,751	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-19,278,000	-20,445,751	-1,167,751	
予備費支出(10)	332,000	0	-332,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	990,742	990,742	
前期末支払資金残高(12)	19,167,348	19,167,348	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,167,348	20,158,090	990,742	

くるみ保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第2号の4様式

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収 益	保育事業収益	91,020,670	0	91,020,670
	保育所運営費収益	82,627,940	0	82,627,940
	その他の事業収益	8,392,730	0	8,392,730
	補助金事業収益	6,746,580	0	6,746,580
	受託事業収益	1,646,150	0	1,646,150
	サービス活動収益計(1)	91,020,670	0	91,020,670
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	56,548,338	0	56,548,338
	職員給料	33,350,592	0	33,350,592
	職員賞与	7,024,609	0	7,024,609
	賞与引当金繰入	754,997	0	754,997
	非常勤職員給与	5,208,314	0	5,208,314
	派遣職員費	3,386,880	0	3,386,880
	退職給付費用	813,941	0	813,941
	法定福利費	6,009,005	0	6,009,005
	事業費	9,868,526	0	9,868,526
	給食費	3,334,813	0	3,334,813
	保健衛生費	590,271	0	590,271
	保育材料費	774,447	0	774,447
	水道光熱費	1,572,341	0	1,572,341
	消耗器具備品費	693,200	0	693,200
	保険料	140,123	0	140,123
	賃借料	2,747,841	0	2,747,841
	地域公益活動費	2,780	0	2,780
	雑費	12,710	0	12,710
	事務費	3,785,670	0	3,785,670
	福利厚生費	731,472	0	731,472
	職員被服費	23,941	0	23,941
	旅費交通費	154,353	0	154,353
	研修研究費	87,213	0	87,213
	事務消耗品費	117,602	0	117,602
	印刷製本費	285,278	0	285,278
	修繕費	180,576	0	180,576
	通信運搬費	560,033	0	560,033
	会議費	53,620	0	53,620
	広報費	165,744	0	165,744
	業務委託費	746,668	0	746,668
	手数料	36,558	0	36,558
	保守料	504,612	0	504,612
	雑費	138,000	0	138,000
減価償却費	2,026,364	0	2,026,364	
減価償却費	2,026,364	0	2,026,364	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-498,220	0	-498,220	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-498,220	0	-498,220	
サービス活動費用計(2)	71,730,678	0	71,730,678	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,289,992	0	19,289,992	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	14,110	0	14,110
	受取利息配当金収益	14,110	0	14,110
	その他のサービス活動外収益	256,432	0	256,432
	受入研修費収益	95,000	0	95,000
	利用者等外給食収益	6,150	0	6,150
	雑収益	155,282	0	155,282
サービス活動外収益計(4)	270,542	0	270,542	
その他のサービス活動外費用	112,770	0	112,770	
雑損失	112,770	0	112,770	
サービス活動外費用計(5)	112,770	0	112,770	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	157,772	0	157,772	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,447,764	0	19,447,764	
収 益	拠点区分間固定資産移管収益	174,007	0	174,007
	拠点区分間固定資産移管収益	174,007	0	174,007
	特別収益計(8)	174,007	0	174,007

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
特別増減の部	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		拠点区分間繰入金費用	7,615,163	0	7,615,163
		拠点区分間繰入金費用	7,615,163	0	7,615,163
		拠点区分間固定資産移管費用	688,301	0	688,301
		拠点区分間固定資産移管費用	688,301	0	688,301
		会計基準適用による過年度修正額	2,498,355	0	2,498,355
		過年度国庫補助金等特別積立金積立額	1,865,332	0	1,865,332
		過年度賞与引当金繰入	633,023	0	633,023
		特別費用計(9)	10,801,820	0	10,801,820
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-10,627,813	0	-10,627,813	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,819,951	0	8,819,951	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	20,585,771	0	20,585,771	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	29,405,722	0	29,405,722	
	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)	12,000,000	0	12,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	12,000,000	0	12,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		17,405,722	0	17,405,722	

くろみ保育園拠点区分貸借対照表
平成28年3月31日現在

第3号の4様式
(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	24,516,483	0	24,516,483	流動負債	5,113,390	0	5,113,390
現金預金	16,449,501	0	16,449,501	事業未払金	3,729,245	0	3,729,245
現金	50,000	0	50,000	職員預り金	629,148	0	629,148
普通預金	13,399,501	0	13,399,501	賞与引当金	754,997	0	754,997
定期預金	3,000,000	0	3,000,000	固定負債	720,172	0	720,172
事業未収金	3,387,402	0	3,387,402	退職給付引当金	720,172	0	720,172
未収補助金	4,679,580	0	4,679,580	負債の部合計	5,833,562	0	5,833,562
固定資産	99,525,821	0	99,525,821				
基本財産	42,860,953	0	42,860,953				
土地	33,955,957	0	33,955,957	純資産の部			
建物	8,904,996	0	8,904,996	基本金	46,797,607	0	46,797,607
その他の固定資産	56,664,868	0	56,664,868	国庫補助金等特別積立金	4,005,413	0	4,005,413
建物	2,544,834	0	2,544,834	国庫補助金等特別積立金	4,005,413	0	4,005,413
構築物	1,051,452	0	1,051,452	その他の積立金	50,000,000	0	50,000,000
器具及び備品	1,134,954	0	1,134,954	保育所施設・設備整備等積立金	50,000,000	0	50,000,000
ソフトウェア	136,500	0	136,500	次期繰越活動増減差額	17,405,722	0	17,405,722
退職給付引当資産	1,797,128	0	1,797,128	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	17,405,722 8,819,951	0 0	17,405,722 8,819,951
保育所施設・設備整備積立資産	50,000,000	0	50,000,000	純資産の部合計	118,208,742	0	118,208,742
資産の部合計	124,042,304	0	124,042,304	負債及び純資産の部合計	124,042,304	0	124,042,304

財務諸表に対する注記（くるみ保育園拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債権

・償却原価法（定額法）によっている。

②満期保有目的の債権以外の有価証券

・市場価格のあるものについては、会計年度末における時価をもって評価

(2) 固定資産の減価償却の方法

・平成19年3月31日以前に取得した固定資産・・・旧定額法

・平成19年4月1日以降に取得した固定資産・・・定額法

(3) 引当金の計上基準

①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期に帰属する額を計上している。

②徴収不能引当金

・個別評価をする金銭債権について、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

③退職給付引当金

・兵庫県社会福祉協議会退職共済制度に基づき、期末要支給額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用開始前の所有権移転外ファイナンスリース取引

・引き続き通常の賃貸借処理にかかる方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

(1) 会計基準等

・平成27年度から「社会福祉法人会計基準の制定について」（平成23年7月27日）に基づき処理を行っている。

(2) 賞与引当金

・従来支出時に費用計上していた賞与は、平成27年度より賞与引当金を計上したことに伴い、過年度相当分633,023円を会計基準移行に伴う過年度修正額として計上している。
この変更により、当期活動増減差額が633,023円減少している。

3. 法人で採用する退職給付制度

- ・社会福祉施設職員退職手当共済制度
- ・兵庫県民間社会福祉事業職員退職金制度

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、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) くるみ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）

サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書の作成は省略している。

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	33,955,957			33,955,957
建物	9,777,894		872,898	8,904,996
定期預金				0
合 計	43,733,851	0	872,898	42,860,953

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。

該当なし

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。

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

(単位：円)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	33,955,957		33,955,957
建物（基本財産）	50,874,754	41,969,758	8,904,996
土地			0
建物	16,306,673	13,761,839	2,544,834
構築物	9,153,710	8,102,258	1,051,452
車両運搬具			0
器具及び備品	8,453,805	7,318,851	1,134,954
ソフトウェア	472,500	336,000	136,500
その他の固定資産			0
合計	119,217,399	71,488,706	47,728,693

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

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。

勘定科目	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	3,387,402	0	3,387,402
未収補助金	4,679,580	0	4,679,580
合計	8,066,982	0	8,066,982

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

満期保有目的の債権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

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

(1) 財務諸表の前年度欄の記載について

- ・平成27年度は社会福祉法人会計基準移行の初年度であるため、会計基準の定めに従い貸借対照表及び事業活動計算書の前年度の数値は記載していない。

(2) 新会計基準適用に伴う過年度修正額

- ・過年度国庫補助金等特別積立金積立額 1,865,332円
- ・過年度賞与引当金繰入 633,023円

石屋川くるみ保育園拠点区分資金収支計算書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

第1号の4様式

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業収入	保育事業収入	127,762,000	123,896,940	-3,865,060	
	保育所運営費収入	105,162,000	106,299,390	1,137,390	
	その他の事業収入	22,600,000	17,597,550	-5,002,450	
	補助金事業収入	18,400,000	13,314,700	-5,085,300	
	受託事業収入	2,100,000	2,069,600	-30,400	
	その他の事業収入	2,100,000	2,213,250	113,250	
	借入金利息補助金収入	1,039,000	1,018,689	-20,311	
	借入金利息補助金収入	1,039,000	1,018,689	-20,311	
	経常経費寄附金収入	0	53,220	53,220	
	経常経費寄附金収入	0	53,220	53,220	
	受取利息配当金収入	5,000	4,733	-267	
	受取利息配当金収入	5,000	4,733	-267	
	その他の収入	100,000	122,798	22,798	
	受入研修費収入	30,000	42,000	12,000	
	利用者等外給食費収入	0	3,250	3,250	
	雑収入	70,000	77,548	7,548	
	事業活動収入計(1)	128,906,000	125,096,380	-3,809,620	
	事業活動に要する支出	人件費支出	73,710,000	73,001,593	708,407
		職員給料支出	48,907,000	47,846,323	1,060,677
		職員賞与支出	10,507,000	10,278,138	228,862
非常勤職員給与支出		4,736,000	4,719,923	16,077	
退職給付支出		760,000	1,559,920	-799,920	
法定福利費支出		8,800,000	8,597,289	202,711	
事業費支出		15,906,000	17,521,880	-1,615,880	
給食費支出		5,000,000	5,602,039	-602,039	
保健衛生費支出		876,000	880,547	-4,547	
保育材料費支出		1,080,000	812,390	267,610	
水道光熱費支出		3,000,000	2,737,313	262,687	
消耗器具備品費支出		600,000	564,221	35,779	
保険料支出		200,000	274,431	-74,431	
賃借料支出		4,800,000	6,386,448	-1,586,448	
車輛費支出		240,000	241,581	-1,581	
地域公益活動費支出		100,000	10,960	89,040	
雑支出		10,000	11,950	-1,950	
事務費支出		7,848,000	6,855,956	992,044	
福利厚生費支出		600,000	883,191	-283,191	
職員被服費支出		30,000	16,320	13,680	
旅費交通費支出		600,000	439,334	160,666	
研修研究費支出		300,000	216,986	83,014	
事務消耗品費支出		150,000	104,913	45,087	
印刷製本費支出		500,000	455,123	44,877	
修繕費支出		700,000	650,375	49,625	
通信運搬費支出		750,000	688,871	61,129	
会議費支出		100,000	61,887	38,113	
広報費支出		300,000	161,144	138,856	
業務委託費支出		2,940,000	2,317,628	622,372	
手数料支出		200,000	171,388	28,612	
保守料支出	444,000	504,396	-60,396		
雑支出	234,000	184,400	49,600		
支払利息支出	1,039,000	1,018,689	20,311		
支払利息支出	1,039,000	1,018,689	20,311		
事業活動支出計(2)	98,503,000	98,398,118	104,882		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,403,000	26,698,262	-3,704,738		
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	5,264,000	5,264,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	5,264,000	5,264,000	0	
	固定資産取得支出	555,000	555,000	0	
	器具及び備品取得支出	555,000	555,000	0	
施設整備等支出計(5)	5,819,000	5,819,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,819,000	-5,819,000	0		
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	0	868,601	868,601	
	退職給付引当資産取崩収入	0	868,601	868,601	
	その他の活動収入計(7)	0	868,601	868,601	
	積立資産支出	16,246,000	13,256,415	2,989,585	
	退職給付引当資産支出	1,246,000	1,256,415	-10,415	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	15,000,000	12,000,000	3,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	8,046,000	8,205,155	-159,155	
	拠点区分間繰入金支出	8,046,000	8,205,155	-159,155	
	その他の活動支出計(8)	24,292,000	21,461,570	2,830,430	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-24,292,000	-20,592,969	3,699,031	
予備費支出(10)	292,000	0	292,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	286,293	286,293		
前期末支払資金残高(12)	12,428,903	12,428,903	0		

当期末支払資金残高(11)+(12)	12,428,903	12,715,196	286,293
--------------------	------------	------------	---------

石屋川くるみ保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第2号の4様式

(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	保育事業収益	123,896,940	0	123,896,940	
		保育所運営費収益	106,299,390	0	106,299,390	
		その他の事業収益	17,597,550	0	17,597,550	
		補助金事業収益	13,314,700	0	13,314,700	
		受託事業収益	2,069,600	0	2,069,600	
		その他の事業収益	2,213,250	0	2,213,250	
		益	経常経費寄附金収益	53,220	0	53,220
		経常経費寄附金収益	53,220	0	53,220	
		サービス活動収益計(1)	123,950,160	0	123,950,160	
		支	人件費	72,640,262	0	72,640,262
	職員給料	47,846,323	0	47,846,323		
	職員賞与	9,372,588	0	9,372,588		
	賞与引当金繰入	804,330	0	804,330		
	非常勤職員給与	4,719,923	0	4,719,923		
	退職給付費用	1,299,809	0	1,299,809		
	法定福利費	8,597,289	0	8,597,289		
	事業費	17,521,880	0	17,521,880		
	給食費	5,602,039	0	5,602,039		
	保健衛生費	880,547	0	880,547		
	保育材料費	812,390	0	812,390		
	水道光熱費	2,737,313	0	2,737,313		
	消耗器具備品費	564,221	0	564,221		
	保険料	274,431	0	274,431		
	賃借料	6,386,448	0	6,386,448		
	車輛費	241,581	0	241,581		
	地域公益活動費	10,960	0	10,960		
	雑費	11,950	0	11,950		
	事務費	6,855,956	0	6,855,956		
	福利厚生費	883,191	0	883,191		
	職員被服費	16,320	0	16,320		
	旅費交通費	439,334	0	439,334		
	研修研究費	216,986	0	216,986		
	事務消耗品費	104,913	0	104,913		
	印刷製本費	455,123	0	455,123		
	修繕費	650,375	0	650,375		
	通信運搬費	688,871	0	688,871		
	会議費	61,887	0	61,887		
	広報費	161,144	0	161,144		
	業務委託費	2,317,628	0	2,317,628		
	手数料	171,388	0	171,388		
	保守料	504,396	0	504,396		
	雑費	184,400	0	184,400		
	減価償却費	5,032,083	0	5,032,083		
	減価償却費	5,032,083	0	5,032,083		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,425,949	0	-2,425,949		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,425,949	0	-2,425,949		
	サービス活動費用計(2)	99,624,232	0	99,624,232		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,325,928	0	24,325,928		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	借入金利息補助金収益	1,018,689	0	1,018,689	
		借入金利息補助金収益	1,018,689	0	1,018,689	
		受取利息配当金収益	4,733	0	4,733	
		受取利息配当金収益	4,733	0	4,733	
		その他のサービス活動外収益	122,798	0	122,798	
		受入研修費収益	42,000	0	42,000	
		利用者等外給食収益	3,250	0	3,250	
		雑収益	77,548	0	77,548	
		サービス活動外収益計(4)	1,146,220	0	1,146,220	
		費用	支払利息	1,018,689	0	1,018,689
	支払利息	1,018,689	0	1,018,689		
	その他のサービス活動外費用	736,583	0	736,583		
	雑損失	736,583	0	736,583		
	サービス活動外費用計(5)	1,755,272	0	1,755,272		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-609,052	0	-609,052		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		23,716,876	0	23,716,876		
特 別 増 減 の 部	収	拠点区分間固定資産移管収益	263,614	0	263,614	
		拠点区分間固定資産移管収益	263,614	0	263,614	
		特別収益計(8)	263,614	0	263,614	
		費用	拠点区分間繰入金費用	8,205,155	0	8,205,155
		拠点区分間繰入金費用	8,205,155	0	8,205,155	
		拠点区分間固定資産移管費用	297,098	0	297,098	
		拠点区分間固定資産移管費用	297,098	0	297,098	
		会計基準適用による過年度修正額	3,768,986	0	3,768,986	
		過年度国庫補助金等特別積立金積立額	2,863,436	0	2,863,436	
	過年度賞与引当金繰入	905,550	0	905,550		
	特別費用計(9)	12,271,239	0	12,271,239		

	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-12,007,625	0	-12,007,625
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,709,251	0	11,709,251
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	55,604,206	0	55,604,206
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	67,313,457	0	67,313,457
	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)	12,000,000	0	12,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	12,000,000	0	12,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	55,313,457	0	55,313,457

石屋川くるみ保育園拠点区分貸借対照表
平成28年3月31日現在

第3号の4様式
(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部 合 計			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	18,687,240	0	18,687,240	流動負債	12,040,374	0	12,040,374
現金預金	6,904,912	0	6,904,912	事業未払金	5,155,249	0	5,155,249
現金	50,000	0	50,000	1年以内返済予定設備資金借入金	5,264,000	0	5,264,000
普通預金	6,854,912	0	6,854,912		816,795	0	816,795
事業未収金	6,009,591	0	6,009,591	賞与引当金	804,330	0	804,330
未収補助金	5,772,737	0	5,772,737	固定負債	68,229,587	0	68,229,587
固定資産	188,307,336	0	188,307,336	設備資金借入金	67,389,000	0	67,389,000
基本財産	147,809,238	0	147,809,238	退職給付引当金	840,587	0	840,587
土地	90,283,500	0	90,283,500	負債の部合計	80,269,961	0	80,269,961
建物	57,525,738	0	57,525,738				
その他の固定資産	40,498,098	0	40,498,098	純資産の部			
建物	855,095	0	855,095	基本金	6,533,000	0	6,533,000
構築物	1,432,795	0	1,432,795	基本金	6,533,000	0	6,533,000
器具及び備品	6,127,678	0	6,127,678	国庫補助金等特別積立金	35,878,158	0	35,878,158
ソフトウェア	136,500	0	136,500	国庫補助金等特別積立金	35,878,158	0	35,878,158
退職給付引当資産	2,821,313	0	2,821,313	その他の積立金	29,000,000	0	29,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	29,000,000	0	29,000,000	保育所施設・設備整備等積立金	29,000,000	0	29,000,000
その他の固定資産	124,717	0	124,717	次期繰越活動増減差額	55,313,457	0	55,313,457
				次期繰越活動増減差額	55,313,457	0	55,313,457
				(うち当期活動増減差額)	11,709,251	0	11,709,251
資産の部合計	206,994,576	0	206,994,576	純資産の部合計	126,724,615	0	126,724,615
				負債及び純資産の部合計	206,994,576	0	206,994,576

財務諸表に対する注記（石屋川くるみ保育園拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債権

- ・償却原価法（定額法）によっている。

②満期保有目的の債権以外の有価証券

- ・市場価格のあるものについては、会計年度末における時価をもって評価

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産・・・旧定額法

- ・平成19年4月1日以降に取得した固定資産・・・定額法

(3) 引当金の計上基準

①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期に帰属する額を計上している。

②徴収不能引当金

- ・個別評価をする金銭債権について、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

③退職給付引当金

- ・兵庫県社会福祉協議会退職共済制度に基づき、期末要支給額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用開始前の所有権移転外ファイナンスリース取引

- ・引き続き通常の賃貸借処理にかかる方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

(1) 会計基準等

- ・平成27年度から「社会福祉法人会計基準の制定について」（平成23年7月27日）に基づき処理を行っている。

(2) 賞与引当金

- ・従来支出時に費用計上していた賞与は、平成27年度より賞与引当金を計上したことに伴い、過年度相当分905,550円を会計基準移行に伴う過年度修正額として計上している。
この変更により、当期活動増減差額が905,550円減少している。

3. 法人で採用する退職給付制度

- ・社会福祉施設職員退職手当共済制度
- ・兵庫県民間社会福祉事業職員退職金制度

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、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) 石屋川くるみ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）

サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書の作成は省略している。

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	90,283,500			90,283,500
建物	61,116,354		3,590,616	57,525,738
定期預金				0
合計	151,399,854	0	3,590,616	147,809,238

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。

(単位：円)

建物（基本財産）	57,525,738
土地（基本財産）	90,283,500
合 計	147,809,238

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。

(単位：円)

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	72,653,000
-----------------------	------------

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	90,283,500		90,283,500
建物（基本財産）	100,500,000	42,974,262	57,525,738
土地			0
建物	1,260,000	404,905	855,095
構築物	3,467,008	2,034,213	1,432,795
車両運搬具			0
器具及び備品	16,035,395	9,907,717	6,127,678
ソフトウェア	472,500	336,000	136,500
その他の固定資産	609,380	484,663	124,717
合 計	212,627,783	56,141,760	156,486,023

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

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。

勘定科目	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	6,009,591	0	6,009,591
未収補助金	5,772,737	0	5,772,737
合計	11,782,328	0	11,782,328

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

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

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

(1) 財務諸表の前年度欄の記載について

- 平成27年度は社会福祉法人会計基準移行の初年度であるため、会計基準の定めに従い貸借対照表及び事業活動計算書の前年度の数値は記載していない。

(2) 新会計基準適用に伴う過年度修正額

- 過年度国庫補助金等特別積立金積立額 2,863,436円
- 過年度賞与引当金繰入 905,550円

神戸さくら保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第1号の4様式

(単位:円)

		勘定科目	予算	決算	差異	
事業活動による収入支	収入	保育事業収入	124,695,000	123,286,290	-1,408,710	
		保育所運営費収入	102,295,000	103,463,590	1,168,590	
		その他の事業収入	22,400,000	19,822,700	-2,577,300	
		補助金事業収入	18,400,000	15,897,150	-2,502,850	
		受託事業収入	1,700,000	1,608,050	-91,950	
		その他の事業収入	2,300,000	2,317,500	17,500	
		借入金利息補助金収入	697,000	696,708	-292	
		借入金利息補助金収入	697,000	696,708	-292	
		経常経費寄附金収入	0	28,220	28,220	
		経常経費寄附金収入	0	28,220	28,220	
		受取利息配当金収入	6,000	6,008	8	
		受取利息配当金収入	6,000	6,008	8	
		その他の収入	40,000	61,030	21,030	
		受入研修費収入	30,000	48,500	18,500	
		利用者等外給食費収入	0	896	896	
		雑収入	10,000	11,634	1,634	
	事業活動収入計(1)		125,438,000	124,078,256	-1,359,744	
	支出	活動	人件費支出	73,702,000	72,267,930	1,434,070
			職員給料支出	48,592,000	47,893,180	698,820
			職員賞与支出	11,673,000	11,432,775	240,225
			非常勤職員給与支出	3,387,000	3,158,664	228,336
			退職給付支出	850,000	887,601	-37,601
			法定福利費支出	9,200,000	8,895,710	304,290
			事業費支出	14,190,000	12,608,301	1,581,699
			給食費支出	5,000,000	5,148,376	-148,376
			保健衛生費支出	900,000	835,351	64,649
			保育材料費支出	1,080,000	1,023,217	56,783
			水道光熱費支出	2,300,000	2,025,955	274,045
			消耗器具備品費支出	600,000	525,405	74,595
			保険料支出	200,000	219,685	-19,685
			賃借料支出	4,000,000	2,829,542	1,170,458
			地域公益活動費支出	100,000	0	100,000
雑支出			10,000	770	9,230	
事務費支出		12,752,000	12,013,486	738,514		
福利厚生費支出		600,000	744,875	-144,875		
職員被服費支出		0	11,124	-11,124		
旅費交通費支出		300,000	254,808	45,192		
研修研究費支出		300,000	188,367	111,633		
事務消耗品費支出		200,000	158,115	41,885		
印刷製本費支出		600,000	523,623	76,377		
修繕費支出		300,000	70,320	229,680		
通信運搬費支出		480,000	466,190	13,810		
会議費支出		100,000	67,466	32,534		
広報費支出		300,000	161,144	138,856		
業務委託費支出		2,900,000	2,698,788	201,212		
手数料支出		180,000	165,014	14,986		
土地・建物賃借料支出		5,040,000	5,040,000	0		
保守料支出		1,200,000	1,296,252	-96,252		
雑支出		252,000	167,400	84,600		
支払利息支出	697,000	696,708	292			
支払利息支出	697,000	696,708	292			
事業活動支出計(2)		101,341,000	97,586,425	3,754,575		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			24,097,000	26,491,831	2,394,831	
施設整備等による収入支	収入	その他の施設整備等による収入	5,040,000	5,040,000	0	
		その他の収入	5,040,000	5,040,000	0	
		施設整備等収入計(4)	5,040,000	5,040,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	4,444,000	4,444,000	0	
		設備資金借入金元金償還支出	4,444,000	4,444,000	0	
固定資産取得支出	500,000	0	500,000			
器具及び備品取得支出	500,000	0	500,000			
施設整備等支出計(5)		4,944,000	4,444,000	500,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			96,000	596,000	500,000	
その他の活動による収入支	収入	積立資産取崩収入	0	38,301	38,301	
		退職給付引当資産取崩収入	0	38,301	38,301	
		その他の活動収入計(7)	0	38,301	38,301	
		積立資産支出	17,165,000	20,162,632	-2,997,632	
	退職給付引当資産支出	1,165,000	1,162,632	2,368		
	保育所施設・設備整備積立資産支出	16,000,000	19,000,000	-3,000,000		
	拠点区分間繰入金支出	6,696,000	6,851,179	-155,179		
	拠点区分間繰入金支出	6,696,000	6,851,179	-155,179		
	その他の活動支出計(8)	23,861,000	27,013,811	-3,152,811		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			-23,861,000	-26,975,510	-3,114,510
予備費支出(10)			332,000	0	332,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	112,321	112,321	

前期末支払資金残高(12)	11,480,596	11,480,596	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	11,480,596	11,592,917	112,321

神戸さくら保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第2号の4様式

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収 益	保育事業収益	123,286,290	0	123,286,290
	保育所運営費収益	103,463,590	0	103,463,590
	その他の事業収益	19,822,700	0	19,822,700
	補助金事業収益	15,897,150	0	15,897,150
	受託事業収益	1,608,050	0	1,608,050
	その他の事業収益	2,317,500	0	2,317,500
	経常経費寄附金収益	28,220	0	28,220
	経常経費寄附金収益	28,220	0	28,220
	サービス活動収益計(1)	123,314,510	0	123,314,510
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	72,485,348	0
職員給料		47,893,180	0	47,893,180
職員賞与		10,392,479	0	10,392,479
賞与引当金繰入		904,022	0	904,022
非常勤職員給与		3,158,664	0	3,158,664
退職給付費用		1,241,293	0	1,241,293
法定福利費		8,895,710	0	8,895,710
事業費		12,608,301	0	12,608,301
給食費		5,148,376	0	5,148,376
保健衛生費		835,351	0	835,351
保育材料費		1,023,217	0	1,023,217
水道光熱費		2,025,955	0	2,025,955
消耗器具備品費		525,405	0	525,405
保険料		219,685	0	219,685
賃借料		2,829,542	0	2,829,542
雑費		770	0	770
事務費		12,013,486	0	12,013,486
福利厚生費		744,875	0	744,875
職員被服費		11,124	0	11,124
旅費交通費		254,808	0	254,808
研修研究費		188,367	0	188,367
事務消耗品費		158,115	0	158,115
印刷製本費		523,623	0	523,623
修繕費		70,320	0	70,320
通信運搬費		466,190	0	466,190
会議費		67,466	0	67,466
広報費		161,144	0	161,144
業務委託費		2,698,788	0	2,698,788
手数料		165,014	0	165,014
土地・建物賃借料		5,040,000	0	5,040,000
保守料		1,296,252	0	1,296,252
雑費		167,400	0	167,400
減価償却費		10,704,604	0	10,704,604
減価償却費	10,704,604	0	10,704,604	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,633,855	0	-4,633,855	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,633,855	0	-4,633,855	
サービス活動費用計(2)	103,177,884	0	103,177,884	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,136,626	0	20,136,626	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	借入金利息補助金収益	696,708	0	696,708
	借入金利息補助金収益	696,708	0	696,708
	受取利息配当金収益	6,008	0	6,008
	受取利息配当金収益	6,008	0	6,008
	その他のサービス活動外収益	61,030	0	61,030
	受入研修費収益	48,500	0	48,500
	利用者等外給食収益	896	0	896
	雑収益	11,634	0	11,634
	サービス活動外収益計(4)	763,746	0	763,746
	支払利息	696,708	0	696,708
支払利息	696,708	0	696,708	
その他のサービス活動外費用	261,698	0	261,698	
雑損失	261,698	0	261,698	
サービス活動外費用計(5)	958,406	0	958,406	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-194,660	0	-194,660	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,941,966	0	19,941,966	
特別収益計(8)	0	0	0	
特 別 増 減 の 部	拠点区分間繰入金費用	6,851,179	0	6,851,179
	拠点区分間繰入金費用	6,851,179	0	6,851,179
	拠点区分間固定資産移管費用	543,700	0	543,700
	拠点区分間固定資産移管費用	543,700	0	543,700
	会計基準適用による過年度修正額	1,040,296	0	1,040,296
	過年度賞与引当金繰入	1,040,296	0	1,040,296
特別費用計(9)	8,435,175	0	8,435,175	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-8,435,175	0	-8,435,175	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,506,791	0	11,506,791	

繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	42,159,713	0	42,159,713
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	53,666,504	0	53,666,504
	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)	19,000,000	0	19,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	19,000,000	0	19,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	34,666,504	0	34,666,504

神戸さくら保育園拠点区分貸借対照表
平成28年3月31日現在

第3号の4様式
(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部 合 計			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	18,243,206	0	18,243,206	事業未払金	5,717,148	0	5,717,148
現金預金	5,907,918	0	5,907,918	1年以内返済予定設備資金借入金	4,444,000	0	4,444,000
現金	50,000	0	50,000	職員預り金	933,141	0	933,141
普通預金	5,857,918	0	5,857,918	賞与引当金	904,022	0	904,022
事業未収金	4,779,506	0	4,779,506	固定負債	72,390,646	0	72,390,646
未収補助金	7,476,282	0	7,476,282	設備資金借入金	71,112,000	0	71,112,000
前払費用	79,500	0	79,500	退職給付引当金	1,278,646	0	1,278,646
固定資産	241,058,400	0	241,058,400	負債の部合計	84,388,957	0	84,388,957
基本財産	179,392,895	0	179,392,895				
建物	179,392,895	0	179,392,895				
その他の固定資産	61,665,505	0	61,665,505	純 資 産 の 部			
構築物	12,118,635	0	12,118,635	国庫補助金等特別積立金	107,246,145	0	107,246,145
器具及び備品	6,019,657	0	6,019,657	国庫補助金等特別積立金	107,246,145	0	107,246,145
ソフトウェア	136,500	0	136,500	その他の積立金	33,000,000	0	33,000,000
退職給付引当資産	3,064,854	0	3,064,854	保育所施設・設備整備等積立金	33,000,000	0	33,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	33,000,000	0	33,000,000	次期繰越活動増減差額	34,666,504	0	34,666,504
長期前払費用	7,140,000	0	7,140,000	次期繰越活動増減差額	34,666,504	0	34,666,504
その他の固定資産	185,859	0	185,859	(うち当期活動増減差額)	11,506,791	0	11,506,791
資産の部合計	259,301,606	0	259,301,606	純資産の部合計	174,912,649	0	174,912,649
				負債及び純資産の部合計	259,301,606	0	259,301,606

財務諸表に対する注記（神戸さくら保育園拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債権

- ・償却原価法（定額法）によっている。

②満期保有目的の債権以外の有価証券

- ・市場価格のあるものについては、会計年度末における時価をもって評価

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産・・・旧定額法

- ・平成19年4月1日以降に取得した固定資産・・・定額法

(3) 引当金の計上基準

①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期に帰属する額を計上している。

②徴収不能引当金

- ・個別評価をする金銭債権について、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

③退職給付引当金

- ・兵庫県社会福祉協議会退職共済制度に基づき、期末要支給額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用開始前の所有権移転外ファイナンスリース取引

- ・引き続き通常の賃貸借処理にかかる方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

(1) 会計基準等

- ・平成27年度から「社会福祉法人会計基準の制定について」（平成23年7月27日）に基づき処理を行っている。

(2) 賞与引当金

- ・従来支出時に費用計上していた賞与は、平成27年度より賞与引当金を計上したことに伴い、過年度相当分1,040,296円を会計基準移行に伴う過年度修正額として計上している。
この変更により、当期活動増減差額が1,040,296円減少している。

3. 法人で採用する退職給付制度

- ・社会福祉施設職員退職手当共済制度
- ・兵庫県民間社会福祉事業職員退職金制度

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、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) 神戸さく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)

サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書の作成は省略している。

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				0
建物	187,170,495		7,777,600	179,392,895
定期預金				0
合計	187,170,495	0	7,777,600	179,392,895

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。

該当なし

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。

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

(単位：円)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）			0
建物（基本財産）	202,635,395	23,242,500	179,392,895
土地			0
建物			0
構築物	15,167,250	3,048,615	12,118,635
車両運搬具			0
器具及び備品	11,509,123	5,489,466	6,019,657
ソフトウェア	315,000	178,500	136,500
その他の固定資産	231,000	45,141	185,859
合計	229,857,768	32,004,222	197,853,546

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

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。

勘定科目	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	4,779,506	0	4,779,506
未収補助金	7,476,282	0	7,476,282
合計	12,255,788	0	12,255,788

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

満期保有目的の債権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

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

(1) 財務諸表の前年度欄の記載について

- ・平成27年度は社会福祉法人会計基準移行の初年度であるため、会計基準の定めに従い貸借対照表及び事業活動計算書の前年度の数値は記載していない。

(2) 新会計基準適用に伴う過年度修正額

- ・過年度賞与引当金繰入 1,040,296円

西宮セリジェ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第1号の4様式

(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収入	保育事業収入	152,730,000	152,343,220	-386,780	
	保育所運営費収入	128,190,000	127,522,670	-667,330	
	その他の事業収入	24,540,000	24,820,550	280,550	
	補助金事業収入	17,110,000	17,218,500	108,500	
	受託事業収入	4,930,000	4,995,800	65,800	
	その他の事業収入	2,500,000	2,606,250	106,250	
	受取利息配当金収入	4,000	3,745	-255	
	受取利息配当金収入	4,000	3,745	-255	
	その他の収入	30,000	5,418	-24,582	
	受入研修費収入	30,000	0	-30,000	
	雑収入	0	5,418	5,418	
	事業活動収入計(1)	152,764,000	152,352,383	-411,617	
	事業活動による支出	人件費支出	98,051,000	98,023,779	27,221
		職員給料支出	61,624,000	61,243,397	380,603
		職員賞与支出	14,443,000	14,635,041	-192,041
		非常勤職員給与支出	6,600,000	6,540,270	59,730
		派遣職員費支出	2,400,000	2,341,440	58,560
		退職給付支出	984,000	1,695,591	-711,591
		法定福利費支出	12,000,000	11,568,040	431,960
		事業費支出	18,280,000	17,284,120	995,880
給食費支出		6,500,000	6,225,746	274,254	
保健衛生費支出		1,200,000	1,231,429	-31,429	
保育材料費支出		1,800,000	1,367,133	432,867	
水道光熱費支出		3,000,000	3,001,898	-1,898	
消耗器具備品費支出		800,000	576,352	223,648	
保険料支出		250,000	528,820	-278,820	
賃借料支出		4,500,000	4,200,846	299,154	
車輛費支出		120,000	49,686	70,314	
地域公益活動費支出		100,000	84,000	16,000	
雑支出		10,000	18,210	-8,210	
事務費支出		8,230,000	8,067,723	162,277	
福利厚生費支出		900,000	1,454,283	-554,283	
職員被服費支出	10,000	1,961	8,039		
旅費交通費支出	600,000	487,498	112,502		
研修研究費支出	600,000	510,336	89,664		
事務消耗品費支出	300,000	230,648	69,352		
印刷製本費支出	700,000	600,348	99,652		
修繕費支出	100,000	83,216	16,784		
通信運搬費支出	650,000	651,514	-1,514		
会議費支出	150,000	96,762	53,238		
広報費支出	300,000	161,144	138,856		
業務委託費支出	2,600,000	2,485,328	114,672		
手数料支出	200,000	188,285	11,715		
保守料支出	920,000	968,400	-48,400		
雑支出	200,000	148,000	52,000		
支払利息支出	1,197,000	1,196,700	300		
支払利息支出	1,197,000	1,196,700	300		
事業活動支出計(2)	125,758,000	124,572,322	1,185,678		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	27,006,000	27,780,061	774,061		
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	2,424,000	2,424,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	2,424,000	2,424,000	0	
	固定資産取得支出	4,928,000	0	4,928,000	
	その他の取得支出	4,928,000	0	4,928,000	
施設整備等支出計(5)	7,352,000	2,424,000	4,928,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-7,352,000	-2,424,000	4,928,000		
その他の収入	積立資産取崩収入	0	712,191	712,191	
	退職給付引当資産取崩収入	0	712,191	712,191	
	その他の活動収入計(7)	0	712,191	712,191	

勘定科目		予算	決算	差異	
心の活動による収支	支				
		積立資産支出	11,528,000	12,516,756	-988,756
		退職給付引当資産支出	1,528,000	1,516,756	11,244
		保育所施設・設備整備積立資産支出	10,000,000	11,000,000	-1,000,000
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	4,927,500	-4,927,500
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	4,927,500	-4,927,500
		拠点区分間繰入金支出	1,200,000	1,200,000	0
		拠点区分間繰入金支出	1,200,000	1,200,000	0
		その他の活動支出計(8)	12,728,000	18,644,256	-5,916,256
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-12,728,000	-17,932,065	-5,204,065
	予備費支出(10)	126,000	0	-126,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,800,000	7,423,996	623,996	
	前期末支払資金残高(12)	3,413,887	3,413,887	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	10,213,887	10,837,883	623,996	

西宮セリジェ保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第2号の4様式

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
収 益	保育事業収益	152,343,220	0	152,343,220	
	保育所運営費収益	127,522,670	0	127,522,670	
	その他の事業収益	24,820,550	0	24,820,550	
	補助金事業収益	17,218,500	0	17,218,500	
	受託事業収益	4,995,800	0	4,995,800	
	その他の事業収益	2,606,250	0	2,606,250	
	サービス活動収益計(1)	152,343,220	0	152,343,220	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	97,923,027	0	97,923,027	
	職員給料	61,243,397	0	61,243,397	
	職員賞与	13,426,692	0	13,426,692	
	賞与引当金繰入	1,339,284	0	1,339,284	
	非常勤職員給与	6,540,270	0	6,540,270	
	派遣職員費	2,341,440	0	2,341,440	
	退職給付費用	1,463,904	0	1,463,904	
	法定福利費	11,568,040	0	11,568,040	
	事業費	17,284,120	0	17,284,120	
	給食費	6,225,746	0	6,225,746	
	保健衛生費	1,231,429	0	1,231,429	
	保育材料費	1,367,133	0	1,367,133	
	水道光熱費	3,001,898	0	3,001,898	
	消耗器具備品費	576,352	0	576,352	
	保険料	528,820	0	528,820	
	賃借料	4,200,846	0	4,200,846	
	車輛費	49,686	0	49,686	
	地域公益活動費	84,000	0	84,000	
	雑費	18,210	0	18,210	
	事務費	8,067,723	0	8,067,723	
	福利厚生費	1,454,283	0	1,454,283	
	職員被服費	1,961	0	1,961	
	旅費交通費	487,498	0	487,498	
	研修研究費	510,336	0	510,336	
	事務消耗品費	230,648	0	230,648	
	印刷製本費	600,348	0	600,348	
	修繕費	83,216	0	83,216	
	通信運搬費	651,514	0	651,514	
	会議費	96,762	0	96,762	
	広報費	161,144	0	161,144	
	業務委託費	2,485,328	0	2,485,328	
	手数料	188,285	0	188,285	
	保守料	968,400	0	968,400	
雑費	148,000	0	148,000		
減価償却費	11,740,321	0	11,740,321		
減価償却費	11,740,321	0	11,740,321		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,865,170	0	-2,865,170		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,865,170	0	-2,865,170		
	サービス活動費用計(2)	132,150,021	0	132,150,021	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,193,199	0	20,193,199	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	3,745	0	3,745	
	受取利息配当金収益	3,745	0	3,745	
	その他のサービス活動外収益	56,051	0	56,051	
	雑収益	56,051	0	56,051	
		サービス活動外収益計(4)	59,796	0	59,796
	支払利息	1,196,700	0	1,196,700	
支払利息	1,196,700	0	1,196,700		
その他のサービス活動外費用	188,617	0	188,617		
雑損失	188,617	0	188,617		
	サービス活動外費用計(5)	1,385,317	0	1,385,317	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,325,521	0	-1,325,521	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		18,867,678	0	18,867,678	
特 収 益	拠点区分間固定資産移管収益	116,332	0	116,332	
	拠点区分間固定資産移管収益	116,332	0	116,332	

		勘 定 科 目	当年度決算	前年度決算	増 減
別 増 減 の 部	iii	特別収益計(8)	116,332	0	116,332
		拠点区分間繰入金費用	1,200,000	0	1,200,000
		拠点区分間繰入金費用	1,200,000	0	1,200,000
		拠点区分間固定資産移管費用	563,690	0	563,690
		拠点区分間固定資産移管費用	563,690	0	563,690
		会計基準適用による過年度修正額	1,208,349	0	1,208,349
		過年度賞与引当金繰入	1,208,349	0	1,208,349
		特別費用計(9)	2,972,039	0	2,972,039
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2,855,707	0	-2,855,707
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,011,971	0	16,011,971
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	22,070,766	0	22,070,766
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	38,082,737	0	38,082,737
		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
		保育所施設・設備整備積立金積立額	11,000,000	0	11,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	27,082,737	0	27,082,737	

西宮セリジェ保育園拠点区分貸借対照表
平成28年3月31日現在

第3号の4様式
(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	30,045,219	0	30,045,219	流動負債	27,170,620	0	27,170,620
現金預金	27,932,634	0	27,932,634	事業未払金	18,038,957	0	18,038,957
現金	50,000	0	50,000	1年以内返済予定設備資金借入金	6,624,000	0	6,624,000
普通預金	27,882,634	0	27,882,634	職員預り金	1,168,379	0	1,168,379
事業未収金	1,649,585	0	1,649,585	賞与引当金	1,339,284	0	1,339,284
未収補助金	463,000	0	463,000	固定負債	112,558,632	0	112,558,632
固定資産	272,271,430	0	272,271,430	設備資金借入金	110,952,000	0	110,952,000
基本財産	233,732,703	0	233,732,703	退職給付引当金	1,606,632	0	1,606,632
建物	233,732,703	0	233,732,703	負債の部合計	139,729,252	0	139,729,252
その他の固定資産	38,538,727	0	38,538,727				
構築物	11,015,483	0	11,015,483				
器具及び備品	8,468,866	0	8,468,866	純資産の部			
ソフトウェア	189,000	0	189,000	国庫補助金等特別積立金	124,504,660	0	124,504,660
退職給付引当資産	3,598,162	0	3,598,162	国庫補助金等特別積立金	124,504,660	0	124,504,660
保育所施設・設備整備積立資産	11,000,000	0	11,000,000	その他の積立金	11,000,000	0	11,000,000
その他の固定資産	4,267,216	0	4,267,216	保育所施設・設備整備等積立金	11,000,000	0	11,000,000
				次期繰越活動増減差額	27,082,737	0	27,082,737
				次期繰越活動増減差額	27,082,737	0	27,082,737
				(うち当期活動増減差額)	16,011,971	0	16,011,971
				純資産の部合計	162,587,397	0	162,587,397
資産の部合計	302,316,649	0	302,316,649	負債及び純資産の部合計	302,316,649	0	302,316,649

財務諸表に対する注記（西宮セリジェ保育園拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債権

- ・償却原価法（定額法）によっている。

②満期保有目的の債権以外の有価証券

- ・市場価格のあるものについては、会計年度末における時価をもって評価

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産・・・旧定額法

- ・平成19年4月1日以降に取得した固定資産・・・定額法

(3) 引当金の計上基準

①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期に帰属する額を計上している。

②徴収不能引当金

- ・個別評価をする金銭債権について、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

③退職給付引当金

- ・兵庫県社会福祉協議会退職共済制度に基づき、期末要支給額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用開始前の所有権移転外ファイナンスリース取引

- ・引き続き通常の賃貸借処理にかかる方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

(1) 会計基準等

- ・平成27年度から「社会福祉法人会計基準の制定について」（平成23年7月27日）に基づき処理を行っている。

(2) 賞与引当金

- ・従来支出時に費用計上していた賞与は、平成27年度より賞与引当金を計上したことに伴い、過年度相当分1,208,349円を会計基準移行に伴う過年度修正額として計上している。
この変更により、当期活動増減差額が1,208,349円減少している。

3. 法人で採用する退職給付制度

- ・社会福祉施設職員退職手当共済制度
- ・兵庫県民間社会福祉事業職員退職金制度

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、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) 西宮セリジェ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）

サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書の作成は省略している。

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				0
建物	242,143,089		8,410,386	233,732,703
定期預金				0
合計	242,143,089	0	8,410,386	233,732,703

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。

(単位：円)

建物（基本財産）	233,732,703
土地（基本財産）	
合 計	233,732,703

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。

(単位：円)

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	117,576,000
-----------------------	-------------

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）			0
建物（基本財産）	250,582,035	16,849,332	233,732,703
土地			0
建物			0
構築物	12,719,955	1,704,472	11,015,483
車両運搬具			0
器具及び備品	12,637,980	4,169,114	8,468,866
ソフトウェア	315,000	126,000	189,000
その他の固定資産	4,927,500	660,284	4,267,216
合 計	281,182,470	23,509,202	257,673,268

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

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。

勘定科目	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	1,649,585	0	1,649,585
未収補助金	463,000	0	463,000
合 計	2,112,585	0	2,112,585

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

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

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

(1) 財務諸表の前年度欄の記載について

- ・平成27年度は社会福祉法人会計基準移行の初年度であるため、会計基準の定めに従い貸借対照表及び事業活動計算書の前年度の数値は記載していない。

(2) 新会計基準適用に伴う過年度修正額

- ・過年度賞与引当金繰入 1,208,349円

西北セリジェ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第1号の4様式

(単位：円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収入	保育事業収入	122,156,000	122,594,170	438,170	
	保育所運営費収入	103,126,000	103,102,720	-23,280	
	その他の事業収入	19,030,000	19,491,450	461,450	
	補助金事業収入	15,730,000	15,986,500	256,500	
	受託事業収入	1,300,000	1,353,200	53,200	
	その他の事業収入	2,000,000	2,151,750	151,750	
	経常経費寄附金収入	0	34,113	34,113	
	経常経費寄附金収入	0	34,113	34,113	
	受取利息配当金収入	1,000	1,187	187	
	受取利息配当金収入	1,000	1,187	187	
	その他の収入	36,000	6	-35,994	
	受入研修費収入	30,000	6	-29,994	
	利用者等外給食費収入	6,000	0	-6,000	
	事業活動収入計(1)	122,193,000	122,629,476	436,476	
	事業活動による支出	人件費支出	80,105,000	79,489,334	615,666
		職員給料支出	52,782,000	52,551,662	230,338
		職員賞与支出	12,700,000	12,680,385	19,615
		非常勤職員給与支出	3,729,000	3,741,855	-12,855
		退職給付支出	894,000	894,000	0
		法定福利費支出	10,000,000	9,621,432	378,568
事業費支出		17,900,000	17,599,894	300,106	
給食費支出		5,500,000	5,484,703	15,297	
保健衛生費支出		1,000,000	955,979	44,021	
保育材料費支出		2,115,000	1,890,548	224,452	
水道光熱費支出		2,400,000	2,255,961	144,039	
消耗器具備品費支出		2,745,000	2,736,341	8,659	
保険料支出		320,000	493,328	-173,328	
賃借料支出		3,800,000	3,773,374	26,626	
地域公益活動費支出		10,000	0	10,000	
雑支出		10,000	9,660	340	
事務費支出		8,410,000	7,880,638	529,362	
福利厚生費支出		950,000	1,192,214	-242,214	
職員被服費支出		10,000	4,309	5,691	
旅費交通費支出		250,000	187,423	62,577	
研修研究費支出		350,000	241,157	108,843	
事務消耗品費支出		300,000	260,158	39,842	
印刷製本費支出		400,000	365,093	34,907	
修繕費支出		0	25,272	-25,272	
通信運搬費支出		700,000	676,087	23,913	
会議費支出		120,000	86,230	33,770	
広報費支出		240,000	161,144	78,856	
業務委託費支出		3,500,000	3,185,017	314,983	
手数料支出		180,000	160,533	19,467	
租税公課支出		10,000	0	10,000	
保守料支出		1,200,000	1,127,751	72,249	
雑支出		200,000	208,250	-8,250	
支払利息支出		1,734,000	1,788,876	-54,876	
支払利息支出	1,734,000	1,788,876	-54,876		
その他の支出	6,000	0	6,000		
利用者等外給食費支出	6,000	0	6,000		
事業活動支出計(2)	108,155,000	106,758,742	1,396,258		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,038,000	15,870,734	1,832,734		
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	12,960,000	12,960,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	12,960,000	12,960,000	0	
	固定資産取得支出	513,000	512,100	900	
	器具及び備品取得支出	189,000	188,100	900	
	その他の取得支出	324,000	324,000	0	
施設整備等支出計(5)	13,473,000	13,472,100	900		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-13,473,000	-13,472,100	900		
その他の活動による収入	拠点区分間繰入金収入	11,160,000	11,160,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	11,160,000	11,160,000	0	
	その他の活動収入計(7)	11,160,000	11,160,000	0	
	その他の活動による支出	積立資産支出	1,332,000	1,298,832	33,168
		退職給付引当資産支出	1,332,000	1,298,832	33,168
その他の活動支出計(8)		1,332,000	1,298,832	33,168	

勘定科目	予算	決算	差異
支 其他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,828,000	9,861,168	33,168
予備費支出(10)	393,000	0	393,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,000,000	12,259,802	2,259,802
前期末支払資金残高(12)	0	0	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	10,000,000	12,259,802	2,259,802

西北セリジェ保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第2号の4様式

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
収	保育事業収益	122,594,170	0	122,594,170	
	保育所運営費収益	103,102,720	0	103,102,720	
	その他の事業収益	19,491,450	0	19,491,450	
	補助金事業収益	15,986,500	0	15,986,500	
	受託事業収益	1,353,200	0	1,353,200	
	その他の事業収益	2,151,750	0	2,151,750	
	益	経常経費寄附金収益	34,113	0	34,113
	経常経費寄附金収益	34,113	0	34,113	
	サービス活動収益計(1)	122,628,283	0	122,628,283	
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	80,223,470	0	80,223,470
職員給料		52,551,662	0	52,551,662	
職員賞与		11,538,444	0	11,538,444	
賞与引当金繰入		1,252,042	0	1,252,042	
非常勤職員給与		3,741,855	0	3,741,855	
退職給付費用		1,518,035	0	1,518,035	
法定福利費		9,621,432	0	9,621,432	
事業費		19,099,894	0	19,099,894	
給食費		5,484,703	0	5,484,703	
保健衛生費		955,979	0	955,979	
保育材料費		3,390,548	0	3,390,548	
水道光熱費		2,255,961	0	2,255,961	
消耗器具備品費		2,736,341	0	2,736,341	
保険料		493,328	0	493,328	
賃借料		3,773,374	0	3,773,374	
雑費		9,660	0	9,660	
事務費		18,114,558	0	18,114,558	
福利厚生費		1,192,214	0	1,192,214	
職員被服費		4,309	0	4,309	
旅費交通費		187,423	0	187,423	
研修研究費		241,157	0	241,157	
事務消耗品費		10,494,078	0	10,494,078	
印刷製本費		365,093	0	365,093	
修繕費		25,272	0	25,272	
通信運搬費		676,087	0	676,087	
会議費		86,230	0	86,230	
広報費		161,144	0	161,144	
業務委託費		3,185,017	0	3,185,017	
手数料		160,533	0	160,533	
保守料		1,127,751	0	1,127,751	
雑費		208,250	0	208,250	
減価償却費		12,754,638	0	12,754,638	
減価償却費		12,754,638	0	12,754,638	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,165,360	0	-3,165,360		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,165,360	0	-3,165,360		
サービス活動費用計(2)	127,027,200	0	127,027,200		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-4,398,917	0	-4,398,917		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	1,187	0	1,187	
	受取利息配当金収益	1,187	0	1,187	
	その他のサービス活動外収益	5,081	0	5,081	
	受入研修費収益	6	0	6	
	雑収益	5,075	0	5,075	
	サービス活動外収益計(4)	6,268	0	6,268	
	支払利息	1,788,876	0	1,788,876	
	支払利息	1,788,876	0	1,788,876	
	その他のサービス活動外費用	35,826	0	35,826	
	雑損失	35,826	0	35,826	
サービス活動外費用計(5)	1,824,702	0	1,824,702		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,818,434	0	-1,818,434		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-6,217,351	0	-6,217,351		
特 収	拠点区分間繰入金収益	11,160,000	0	11,160,000	
	拠点区分間繰入金収益	11,160,000	0	11,160,000	

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減		
別 増 減 の 部	益	拠点区分間固定資産移管収益	96,453,486	0	96,453,486	
		拠点区分間固定資産移管収益	96,453,486	0	96,453,486	
		特別収益計(8)	107,613,486	0	107,613,486	
	費用	会計基準適用による過年度修正額	1,141,941	0	1,141,941	
		過年度賞与引当金繰入	1,141,941	0	1,141,941	
		特別費用計(9)	1,141,941	0	1,141,941	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		106,471,545	0	106,471,545	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		100,254,194	0	100,254,194	
	繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		48,921,600	0	48,921,600
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		149,175,794	0	149,175,794
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)		149,175,794	0	149,175,794		

西北セリジェ保育園拠点区分貸借対照表
平成28年3月31日現在

第3号の4様式
(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	36,641,703	0	36,641,703	流動負債	27,890,933	0	27,890,933
現金預金	28,472,077	0	28,472,077	事業未払金	9,224,048	0	9,224,048
現金	50,000	0	50,000	1年以内返済予定設備資金借入金	16,468,000	0	16,468,000
普通預金	28,422,077	0	28,422,077	職員預り金	946,843	0	946,843
事業未収金	7,358,626	0	7,358,626	賞与引当金	1,252,042	0	1,252,042
未収補助金	811,000	0	811,000	固定負債	226,150,767	0	226,150,767
固定資産	521,501,441	0	521,501,441	設備資金借入金	224,652,000	0	224,652,000
基本財産	499,350,071	0	499,350,071	退職給付引当金	1,498,767	0	1,498,767
土地	199,658,250	0	199,658,250	負債の部合計	254,041,700	0	254,041,700
建物	299,691,821	0	299,691,821				
その他の固定資産	22,151,370	0	22,151,370				
構築物	10,076,400	0	10,076,400	純資産の部			
器具及び備品	8,797,721	0	8,797,721	国庫補助金等特別積立金	140,714,640	0	140,714,640
ソフトウェア	259,200	0	259,200	国庫補助金等特別積立金	140,714,640	0	140,714,640
退職給付引当資産	3,018,049	0	3,018,049	次期繰越活動増減差額	149,175,794	0	149,175,794
				(うち当期活動増減差額)	100,254,194	0	100,254,194
資産の部合計	558,143,144	0	558,143,144	純資産の部合計	289,890,434	0	289,890,434
				負債及び純資産の部合計	543,932,134	0	543,932,134

財務諸表に対する注記（西北セリジェ保育園拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債権

- ・償却原価法（定額法）によっている。

②満期保有目的の債権以外の有価証券

- ・市場価格のあるものについては、会計年度末における時価をもって評価

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した固定資産・・・旧定額法

- ・平成19年4月1日以降に取得した固定資産・・・定額法

(3) 引当金の計上基準

①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期に帰属する額を計上している。

②徴収不能引当金

- ・個別評価をする金銭債権について、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

③退職給付引当金

- ・兵庫県社会福祉協議会退職共済制度に基づき、期末要支給額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用開始前の所有権移転外ファイナンスリース取引

- ・引き続き通常の賃貸借処理にかかる方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

(1) 会計基準等

- ・平成27年度から「社会福祉法人会計基準の制定について」（平成23年7月27日）に基づき処理を行っている。

(2) 賞与引当金

- ・従来支出時に費用計上していた賞与は、平成27年度より賞与引当金を計上したことに伴い、過年度相当分1,141,941円を会計基準移行に伴う過年度修正額として計上している。
この変更により、当期活動増減差額が1,141,941円減少している。

3. 法人で採用する退職給付制度

- ・社会福祉施設職員退職手当共済制度
- ・兵庫県民間社会福祉事業職員退職金制度

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、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) 西北セリジェ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）

サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書の作成は省略している。

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	199,658,250			199,658,250
建物	0	309,882,000	10,190,179	299,691,821
定期預金				0
合計	199,658,250	309,882,000	10,190,179	499,350,071

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。

(単位：円)

建物（基本財産）	299,691,821
土地（基本財産）	199,658,250
合 計	499,350,071

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。

(単位：円)

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	241,120,000
-----------------------	-------------

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	199,658,250		199,658,250
建物（基本財産）	309,882,000	10,190,179	299,691,821
土地			0
建物			0
構築物	10,800,000	723,600	10,076,400
車両運搬具			0
器具及び備品	10,573,780	1,776,059	8,797,721
ソフトウェア	324,000	64,800	259,200
その他の固定資産			0
合 計	531,238,030	12,754,638	518,483,392

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

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。

勘定科目	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	7,358,626	0	7,358,626
未収補助金	811,000	0	811,000
合 計	8,169,626	0	8,169,626

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

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

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

(1) 財務諸表の前年度欄の記載について

- ・平成27年度は社会福祉法人会計基準移行の初年度であるため、会計基準の定めに従い貸借対照表及び事業活動計算書の前年度の数値は記載していない。

(2) 新会計基準適用に伴う過年度修正額

- ・過年度賞与引当金繰入 1,141,941円

尼崎さくら保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第1号の4様式

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収入	保育事業収入	91,870,000	95,704,477	3,834,477	
	保育所運営費収入	86,303,000	87,975,080	1,672,080	
	その他の事業収入	5,567,000	7,729,397	2,162,397	
	補助金事業収入	5,000,000	7,166,797	2,166,797	
	受託事業収入	75,000	72,600	-2,400	
	その他の事業収入	492,000	490,000	-2,000	
	経常経費寄附金収入	0	26,900	26,900	
	経常経費寄附金収入	0	26,900	26,900	
	受取利息配当金収入	1,000	1,048	48	
	受取利息配当金収入	1,000	1,048	48	
	その他の収入	0	45,000	45,000	
	受入研修費収入	0	45,000	45,000	
	事業活動収入計(1)	91,871,000	95,777,425	3,906,425	
	事業活動による支出	人件費支出	60,020,000	59,811,205	208,795
		職員給料支出	40,949,000	40,979,416	-30,416
		職員賞与支出	9,350,000	9,349,349	651
		非常勤職員給与支出	1,450,000	1,386,816	63,184
		退職給付支出	671,000	670,500	500
		法定福利費支出	7,600,000	7,425,124	174,876
事業費支出		14,110,000	13,908,504	201,496	
給食費支出		5,000,000	4,969,316	30,684	
保健衛生費支出		800,000	705,087	94,913	
保育材料費支出		2,000,000	1,852,094	147,906	
水道光熱費支出		2,000,000	1,897,411	102,589	
消耗器具備品費支出		1,300,000	1,404,489	-104,489	
保険料支出		200,000	311,104	-111,104	
賃借料支出		2,800,000	2,760,571	39,429	
車輛費支出		0	582	-582	
地域公益活動費支出		10,000	2,780	7,220	
雑支出		0	5,070	-5,070	
事務費支出		6,125,000	5,481,085	643,915	
福利厚生費支出		600,000	749,316	-149,316	
職員被服費支出		65,000	63,964	1,036	
旅費交通費支出		250,000	202,933	47,067	
研修研究費支出		300,000	214,822	85,178	
事務消耗品費支出		650,000	546,049	103,951	
印刷製本費支出		400,000	327,218	72,782	
修繕費支出		200,000	122,445	77,555	
通信運搬費支出		600,000	526,945	73,055	
会議費支出		150,000	87,664	62,336	
広報費支出		300,000	163,144	136,856	
業務委託費支出		2,000,000	1,938,072	61,928	
手数料支出		150,000	127,932	22,068	
租税公課支出		10,000	0	10,000	
保守料支出		400,000	343,481	56,519	
雑支出		50,000	67,100	-17,100	
その他の支出	6,000	0	6,000		
利用者等外給食費支出	6,000	0	6,000		
事業活動支出計(2)	80,261,000	79,200,794	1,060,206		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,610,000	16,576,631	4,966,631		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	27,198,000	27,198,028	28	
	施設整備等補助金収入	27,198,000	27,198,028	28	
	施設整備等収入計(4)	27,198,000	27,198,028	28	
	施設整備等による支出	固定資産取得支出	33,082,000	34,215,412	-1,133,412
		建物取得支出	27,198,000	27,198,028	-28
器具及び備品取得支出		5,560,000	2,654,184	2,905,816	
その他の取得支出		324,000	4,363,200	-4,039,200	
施設整備等支出計(5)	33,082,000	34,215,412	-1,133,412		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,884,000	-7,017,384	-1,133,384		
その他の活動による収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	その他の活動による支出	積立資産支出	990,000	984,450	5,550
		退職給付引当資産支出	990,000	984,450	5,550
		その他の活動支出計(8)	990,000	984,450	5,550
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-990,000	-984,450	5,550		
予備費支出(10)	236,000	0	-236,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,500,000	8,574,797	4,074,797		

勘定科目	予算	決算	差異
前期末支払資金残高(12)	0	0	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,500,000	8,574,797	4,074,797

尼崎さくら保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第2号の4様式

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収	保育事業収益	95,704,477	0	95,704,477
	保育所運営費収益	87,975,080	0	87,975,080
	その他の事業収益	7,729,397	0	7,729,397
	補助金事業収益	7,166,797	0	7,166,797
	受託事業収益	72,600	0	72,600
	その他の事業収益	490,000	0	490,000
	益			
	経常経費寄附金収益	26,900	0	26,900
	経常経費寄附金収益	26,900	0	26,900
	サービス活動収益計(1)	95,731,377	0	95,731,377
サービス活動増減の部	人件費	60,611,159	0	60,611,159
	職員給料	40,979,416	0	40,979,416
	職員賞与	8,530,873	0	8,530,873
	賞与引当金繰入	862,496	0	862,496
	非常勤職員給与	1,386,816	0	1,386,816
	退職給付費用	1,426,434	0	1,426,434
	法定福利費	7,425,124	0	7,425,124
	事業費	13,908,504	0	13,908,504
	給食費	4,969,316	0	4,969,316
	保健衛生費	705,087	0	705,087
	保育材料費	1,850,881	0	1,850,881
	水道光熱費	1,897,411	0	1,897,411
	消耗器具備品費	1,405,702	0	1,405,702
	保険料	311,104	0	311,104
	賃借料	2,760,571	0	2,760,571
	車輛費	582	0	582
	地域公益活動費	2,780	0	2,780
	雑費	5,070	0	5,070
	事務費	5,481,085	0	5,481,085
	福利厚生費	749,316	0	749,316
	職員被服費	63,964	0	63,964
	旅費交通費	202,933	0	202,933
	研修研究費	214,822	0	214,822
	事務消耗品費	546,049	0	546,049
	印刷製本費	327,218	0	327,218
	修繕費	122,445	0	122,445
	通信運搬費	526,945	0	526,945
	会議費	87,664	0	87,664
	広報費	163,144	0	163,144
	業務委託費	1,938,072	0	1,938,072
	手数料	127,932	0	127,932
	保守料	343,481	0	343,481
	雑費	67,100	0	67,100
減価償却費	1,079,264	0	1,079,264	
減価償却費	1,079,264	0	1,079,264	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-598,356	0	-598,356	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-598,356	0	-598,356	
サービス活動費用計(2)	80,481,656	0	80,481,656	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,249,721	0	15,249,721	
サービス活動外増減の部	収			
	受取利息配当金収益	1,048	0	1,048
	受取利息配当金収益	1,048	0	1,048
	その他のサービス活動外収益	45,000	0	45,000
	受入研修費収益	45,000	0	45,000
	サービス活動外収益計(4)	46,048	0	46,048
費用				
その他のサービス活動外費用	39,556	0	39,556	
雑損失	39,556	0	39,556	
サービス活動外費用計(5)	39,556	0	39,556	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,492	0	6,492	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,256,213	0	15,256,213	
特	収			
	施設整備等補助金収益	27,198,028	0	27,198,028
	施設整備等補助金収益	27,198,028	0	27,198,028
拠点区分間固定資産移管収益	768,089	0	768,089	

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
別益	拠点区分間固定資産移管収益	768,089	0	768,089
	特別収益計(8)	27,966,117	0	27,966,117

		勘 定 科 目	当年度決算	前年度決算	増 減
増 減 の 部	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	27,198,028	0	27,198,028
		国庫補助金等特別積立金積立額	27,198,028	0	27,198,028
		拠点区分間固定資産移管費用	118,627	0	118,627
		拠点区分間固定資産移管費用	118,627	0	118,627
		会計基準適用による過年度修正額	818,476	0	818,476
		過年度賞与引当金繰入	818,476	0	818,476
		特別費用計(9)	28,135,131	0	28,135,131
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-169,014	0	-169,014
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,087,199	0	15,087,199
		繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	0
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,087,199			0	15,087,199
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)	15,087,199			0	15,087,199

尼崎さくら保育園拠点区分貸借対照表
平成28年3月31日現在

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	18,142,539	0	18,142,539	流動負債	10,430,238	0	10,430,238
現金預金	6,961,330	0	6,961,330	事業未払金	8,814,748	0	8,814,748
現金	50,000	0	50,000	職員預り金	752,994	0	752,994
普通預金	6,911,330	0	6,911,330	賞与引当金	862,496	0	862,496
事業未収金	5,339,102	0	5,339,102	固定負債	2,009,585	0	2,009,585
未収補助金	5,842,107	0	5,842,107	退職給付引当金	2,009,585	0	2,009,585
固定資産	35,984,155	0	35,984,155	負債の部合計	12,439,823	0	12,439,823
基本財産	26,599,672	0	26,599,672				
建物	26,599,672	0	26,599,672				
その他の固定資産	9,384,483	0	9,384,483	純資産の部			
構築物	3,908,661	0	3,908,661	国庫補助金等特別積立金	26,599,672	0	26,599,672
器具及び備品	2,282,215	0	2,282,215	国庫補助金等特別積立金	26,599,672	0	26,599,672
ソフトウェア	259,200	0	259,200	次期繰越活動増減差額	15,087,199	0	15,087,199
退職給付引当資産	2,848,007	0	2,848,007	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	15,087,199	0	15,087,199
差入保証金	86,400	0	86,400	純資産の部合計	41,686,871	0	41,686,871
資産の部合計	54,126,694	0	54,126,694	負債及び純資産の部合計	54,126,694	0	54,126,694

財務諸表に対する注記（尼崎さくら保育園拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債権

・償却原価法（定額法）によっている。

②満期保有目的の債権以外の有価証券

・市場価格のあるものについては、会計年度末における時価をもって評価

(2) 固定資産の減価償却の方法

・平成19年3月31日以前に取得した固定資産・・・旧定額法

・平成19年4月1日以降に取得した固定資産・・・定額法

(3) 引当金の計上基準

①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期に帰属する額を計上している。

②徴収不能引当金

・個別評価をする金銭債権について、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

③退職給付引当金

・兵庫県社会福祉協議会退職共済制度に基づき、期末要支給額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用開始前の所有権移転外ファイナンスリース取引

・引き続き通常の賃貸借処理にかかる方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

(1) 会計基準等

・平成27年度から「社会福祉法人会計基準の制定について」（平成23年7月27日）に基づき処理を行っている。

(2) 賞与引当金

・従来支出時に費用計上していた賞与は、平成27年度より賞与引当金を計上したことに伴い、過年度相当分818,476円を会計基準移行に伴う過年度修正額として計上している。

この変更により、当期活動増減差額が818,476円減少している。

3. 法人で採用する退職給付制度

・社会福祉施設職員退職手当共済制度

・兵庫県民間社会福祉事業職員退職金制度

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、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) 尼崎さく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）

サービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書の作成は省略している。

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	0			0
建物	0	27,198,028	598,356	26,599,672
定期預金				0
合計	0	27,198,028	598,356	26,599,672

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。

該当なし

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。

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

(単位：円)

区分	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地 (基本財産)			0
建物 (基本財産)	27,198,028	598,356	26,599,672
土地			0
建物			0
構築物	3,952,800	44,139	3,908,661
車両運搬具			0
器具及び備品	2,654,184	371,969	2,282,215
ソフトウェア	324,000	64,800	259,200
その他の固定資産			0
合計	34,129,012	1,079,264	33,049,748

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

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。

勘定科目	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	5,339,102	0	5,339,102
未収補助金	5,842,107	0	5,842,107
合計	11,181,209	0	11,181,209

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

満期保有目的の債権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

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

(1) 財務諸表の前年度欄の記載について

- ・平成27年度は社会福祉法人会計基準移行の初年度であるため、会計基準の定めに従い貸借対照表及び事業活動計算書の前年度の数値は記載していない。

(2) 新会計基準適用に伴う過年度修正額

- ・過年度賞与引当金繰入 818,476円