

## 法人単位資金収支計算書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	337,440,000	337,658,284	△218,284	
		借入金利息補助金収入	123,000	123,516	△516	
		経常経費寄附金収入	700,000	700,000	0	
		受取利息配当金収入	3,000	4,601	△1,601	
		その他の収入	6,487,000	6,485,366	1,634	
		事業活動収入計(1)	344,753,000	344,971,767	△218,767	
	支出	人件費支出	214,953,000	214,825,307	127,693	
		事業費支出	39,988,000	39,824,279	163,721	
		事務費支出	28,601,000	28,433,655	167,345	
		支払利息支出	297,000	296,911	89	
		その他の支出	4,445,000	4,440,075	4,925	
事業活動支出計(2)		288,284,000	287,820,227	463,773		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		56,469,000	57,151,540	△682,540		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	7,940,000	7,949,000	△9,000	
		施設整備等収入計(4)	7,940,000	7,949,000	△9,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	7,156,000	7,156,000	0	
		固定資産取得支出	13,583,000	13,570,171	12,829	
		施設整備等支出計(5)	20,739,000	20,726,171	12,829	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△12,799,000	△12,777,171	△21,829	
その他活動収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	42,500,000	42,500,000	0	
		その他の活動支出計(8)	42,500,000	42,500,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△42,500,000	△42,500,000	0	
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,170,000	1,874,369	△704,369		
前期末支払資金残高(12)		27,149,748	27,149,748	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		28,319,748	29,024,117	△704,369		

法人単位事業活動計算書

（自）平成 28 年 4 月 1 日 （至）平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

（単位：円）

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	337,658,284	302,167,902	35,490,382
		経常経費寄附金収益	700,000	200,000	500,000
		サービス活動収益計(1)	338,358,284	302,367,902	35,990,382
	費用	人件費	216,718,796	187,759,643	28,959,153
		事業費	39,824,279	37,851,244	1,973,035
		事務費	28,433,655	22,791,988	5,641,667
		減価償却費	23,474,345	22,524,286	950,059
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△19,530,993	△15,653,239	△3,877,754
		サービス活動費用計(2)	288,920,082	255,273,922	33,646,160
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		49,438,202	47,093,980	2,344,222
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	123,516	138,876	△15,360
		受取利息配当金収益	4,601	4,906	△305
		その他のサービス活動外収益	6,485,366	4,704,367	1,780,999
		サービス活動外収益計(4)	6,613,483	4,848,149	1,765,334
	費用	支払利息	296,911	358,539	△61,628
		その他のサービス活動外費用	4,440,075	3,931,182	508,893
		サービス活動外費用計(5)	4,736,986	4,289,721	447,265
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,876,497	558,428	1,318,069
経常増減差額(7)=(3)+(6)		51,314,699	47,652,408	3,662,291	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	7,949,000	12,922,000	△4,973,000
		固定資産受贈額	0	136,547,418	△136,547,418
		特別収益計(8)	7,949,000	149,469,418	△141,520,418
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	7,949,000	149,469,418	△141,520,418
		特別費用計(9)	7,949,001	149,469,418	△141,520,417
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	0	△1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		51,314,698	47,652,408	3,662,290	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		90,977,767	75,125,359	15,852,408
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		142,292,465	122,777,767	19,514,698
	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)		42,500,000	31,800,000	10,700,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		99,792,465	90,977,767	8,814,698

法人単位貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	38,872,232	50,048,994	△11,176,762	流動負債	26,005,613	37,163,255	△11,157,642
現金預金	2,046,184	8,433,293	△6,387,109	事業未払金	8,745,571	9,510,958	△765,387
事業未収金	10,852,167	8,411,598	2,440,569	その他の未払金	0	12,700,800	△12,700,800
未収補助金	24,669,948	32,133,400	△7,463,452	1年以内返済予定設備資金借入金	7,156,000	7,156,000	0
前払費用	1,303,933	1,070,703	233,230	未払費用	1,061,513	573,005	488,508
				預り金	17,357	51,644	△34,287
				職員預り金	23,674	62,839	△39,165
				賞与引当金	9,001,498	7,108,009	1,893,489
固定資産	475,293,399	442,697,574	32,595,825	固定負債	33,286,000	40,442,000	△7,156,000
基本財産	372,425,895	385,842,182	△13,416,287	設備資金借入金	33,286,000	40,442,000	△7,156,000
土地	7,498,474	4,189,474	3,309,000	負債の部合計	59,291,613	77,605,255	△18,313,642
建物	354,927,421	371,652,708	△16,725,287	純 資 産 の 部			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	基本金	15,000,000	15,000,000	0
その他の固定資産	102,867,504	56,855,392	46,012,112	国庫補助金等特別積立金	263,981,553	275,563,546	△11,581,993
構築物	13,939,547	10,278,473	3,661,074	その他の積立金	76,100,000	33,600,000	42,500,000
車輛運搬具	1,064,190	2,128,378	△1,064,188	人件費積立金	23,100,000	16,600,000	6,500,000
器具及び備品	9,242,697	9,868,541	△625,844	保有所施設・設備整備積立金	53,000,000	17,000,000	36,000,000
ソフトウェア	1,541,070	0	1,541,070	次期繰越活動増減差額	99,792,465	90,977,767	8,814,698
人件費積立資産	23,100,000	16,600,000	6,500,000	(うち当期活動増減差額)	51,314,698	47,652,408	3,662,290
保有所施設・設備整備積立資産	53,000,000	17,000,000	36,000,000				
差入保証金	980,000	980,000	0	純資産の部合計	454,874,018	415,141,313	39,732,705
資産の部合計	514,165,631	492,746,568	21,419,063	負債及び純資産の部合計	514,165,631	492,746,568	21,419,063

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

（自）平成 28 年 4 月 1 日 （至）平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

（単位：円）

勘定科目		石動西部こども園	津沢こども園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入	173,188,565	164,469,719	337,658,284	0	337,658,284
	借入金利息補助金収入	123,516	0	123,516	0	123,516
	経常経費寄附金収入	200,000	500,000	700,000	0	700,000
	受取利息配当金収入	2,884	1,717	4,601	0	4,601
	その他の収入	4,414,455	2,070,911	6,485,366	0	6,485,366
	事業活動収入計(1)	177,929,420	167,042,347	344,971,767	0	344,971,767
	支出					
	人件費支出	116,527,501	98,297,806	214,825,307	0	214,825,307
	事業費支出	19,009,995	20,814,284	39,824,279	0	39,824,279
	事務費支出	12,481,013	15,952,642	28,433,655	0	28,433,655
	支払利息支出	296,911	0	296,911	0	296,911
その他の支出	2,397,575	2,042,500	4,440,075	0	4,440,075	
事業活動支出計(2)	150,712,995	137,107,232	287,820,227	0	287,820,227	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	27,216,425	29,935,115	57,151,540	0	57,151,540	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	1,398,000	6,551,000	7,949,000	0	7,949,000
	施設整備等収入計(4)	1,398,000	6,551,000	7,949,000	0	7,949,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	7,156,000	0	7,156,000	0	7,156,000
固定資産取得支出	6,697,096	6,873,075	13,570,171	0	13,570,171	
施設整備等支出計(5)	13,853,096	6,873,075	20,726,171	0	20,726,171	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,455,096	△322,075	△12,777,171	0	△12,777,171	
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	261,544	0	261,544	△261,544	0
	その他の活動収入計(7)	261,544	0	261,544	△261,544	0
	支出					
	積立資産支出	13,500,000	29,000,000	42,500,000	0	42,500,000
拠点区分間繰入金支出	0	261,544	261,544	△261,544	0	
その他の活動支出計(8)	13,500,000	29,261,544	42,761,544	△261,544	42,500,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△13,238,456	△29,261,544	△42,500,000	0	△42,500,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,522,873	351,496	1,874,369	0	1,874,369	

前期末支払資金残高(11)	16,473,333	10,676,415	27,149,748	0	27,149,748
当期末支払資金残高(10)+(11)	17,996,206	11,027,911	29,024,117	0	29,024,117

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

（自）平成 28 年 4 月 1 日 （至）平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

（単位：円）

勘定科目		石動西部こども園	津沢こども園	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	173,188,565	164,469,719	337,658,284	0	337,658,284
		経常経費寄附金収益	200,000	500,000	700,000	0	700,000
		サービス活動収益計(1)	173,388,565	164,969,719	338,358,284	0	338,358,284
	費用	人件費	117,165,398	99,553,398	216,718,796	0	216,718,796
		事業費	19,009,995	20,814,284	39,824,279	0	39,824,279
		事務費	12,481,013	15,952,642	28,433,655	0	28,433,655
		減価償却費	15,418,476	8,055,869	23,474,345	0	23,474,345
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,590,333	△10,940,660	△19,530,993	0	△19,530,993
		サービス活動費用計(2)	155,484,549	133,435,533	288,920,082	0	288,920,082
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		17,904,016	31,534,186	49,438,202	0	49,438,202
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	123,516	0	123,516	0	123,516
		受取利息配当金収益	2,884	1,717	4,601	0	4,601
		その他のサービス活動外収益	4,414,455	2,070,911	6,485,366	0	6,485,366
		サービス活動外収益計(4)	4,540,855	2,072,628	6,613,483	0	6,613,483
	費用	支払利息	296,911	0	296,911	0	296,911
		その他のサービス活動外費用	2,397,575	2,042,500	4,440,075	0	4,440,075
		サービス活動外費用計(5)	2,694,486	2,042,500	4,736,986	0	4,736,986
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,846,369	30,128	1,876,497	0	1,876,497
経常増減差額(7)=(3)+(6)		19,750,385	31,564,314	51,314,699	0	51,314,699	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,398,000	6,551,000	7,949,000	0	7,949,000
		拠点区分間繰入金収益	261,544	0	261,544	△261,544	0
		特別収益計(8)	1,659,544	6,551,000	8,210,544	△261,544	7,949,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,398,000	6,551,000	7,949,000	0	7,949,000
		拠点区分間繰入金費用	0	261,544	261,544	△261,544	0
		特別費用計(9)	1,398,001	6,812,544	8,210,545	△261,544	7,949,001
特別増減差額(10)=(8)-(9)		261,543	△261,544	△1	0	△1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		20,011,928	31,302,770	51,314,698	0	51,314,698	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		75,847,415	15,130,352	90,977,767	0	90,977,767
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		95,859,343	46,433,122	142,292,465	0	142,292,465
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		13,500,000	29,000,000	42,500,000	0	42,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		82,359,343	17,433,122	99,792,465	0	99,792,465

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

(単位：円)

勘定科目	石動西部こども園	津沢こども園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	22,525,306	16,346,926	38,872,232	0	38,872,232
現金預金	843,839	1,202,345	2,046,184	0	2,046,184
事業未収金	8,261,584	2,590,583	10,852,167	0	10,852,167
未収補助金	12,357,356	12,312,592	24,669,948	0	24,669,948
前払費用	1,062,527	241,406	1,303,933	0	1,303,933
固定資産	280,273,723	195,019,676	475,293,399	0	475,293,399
基本財産	229,244,706	143,181,189	372,425,895	0	372,425,895
土地	4,189,474	3,309,000	7,498,474	0	7,498,474
建物	215,055,232	139,872,189	354,927,421	0	354,927,421
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産	51,029,017	51,838,487	102,867,504	0	102,867,504
構築物	12,767,094	1,172,453	13,939,547	0	13,939,547
車輛運搬具	1,064,190	0	1,064,190	0	1,064,190
器具及び備品	5,989,343	3,253,354	9,242,697	0	9,242,697
ソフトウェア	528,390	1,012,680	1,541,070	0	1,541,070
人件費積立資産	16,700,000	6,400,000	23,100,000	0	23,100,000
保育所施設・設備整備積立資産	13,000,000	40,000,000	53,000,000	0	53,000,000
差入保証金	980,000	0	980,000	0	980,000
資産の部合計	302,799,029	211,366,602	514,165,631	0	514,165,631
流動負債	16,298,093	9,707,520	26,005,613	0	26,005,613
事業未払金	3,934,431	4,811,140	8,745,571	0	8,745,571
1年以内返済予定設備資金借入金	7,156,000	0	7,156,000	0	7,156,000
未払費用	553,638	507,875	1,061,513	0	1,061,513
預り金	17,357	0	17,357	0	17,357
職員預り金	23,674	0	23,674	0	23,674
賞与引当金	4,612,993	4,388,505	9,001,498	0	9,001,498
固定負債	33,286,000	0	33,286,000	0	33,286,000
設備資金借入金	33,286,000	0	33,286,000	0	33,286,000
負債の部合計	49,584,093	9,707,520	59,291,613	0	59,291,613
基本金	15,000,000	0	15,000,000	0	15,000,000
国庫補助金等特別積立金	126,155,593	137,825,960	263,981,553	0	263,981,553
その他の積立金	29,700,000	46,400,000	76,100,000	0	76,100,000
人件費積立金	16,700,000	6,400,000	23,100,000	0	23,100,000
保育所施設・設備整備積立金	13,000,000	40,000,000	53,000,000	0	53,000,000
次期繰越活動増減差額	82,359,343	17,433,122	99,792,465	0	99,792,465
(うち当期活動増減差額)	20,011,928	31,302,770	51,314,698	0	51,314,698
純資産の部合計	253,214,936	201,659,082	454,874,018	0	454,874,018
負債及び純資産の部合計	302,799,029	211,366,602	514,165,631	0	514,165,631

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産 — 定額法
- ・無形固定資産 — 定額法

## (2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 — 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

## 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

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

## (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため作成していない。

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

## (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人では、公益事業区分を設けていないため作成していない。

## (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

当法人では、収益事業区分を設けていないため作成していない。

## (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

## ア 石動西部こども園拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「石動西部こども園」

## イ 津沢こども園拠点（社会福祉事業）

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	4,189,474	3,309,000		7,498,474
建物	371,652,708	1,070,027	17,795,314	354,927,421
定期預金	10,000,000			10,000,000
合計	385,842,182	4,379,027	17,795,314	372,425,895

## 7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	215,055,232 円
計	215,055,232 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	7,200,000 円
計	7,200,000 円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	425,861,287	70,933,866	354,927,421
構築物	19,053,959	5,114,412	13,939,547
車両運搬具	5,320,942	4,256,752	1,064,190
器具及び備品	24,647,518	15,404,821	9,242,697
ソフトウェア	1,603,800	62,730	1,541,070
合計	476,487,506	95,772,581	380,714,925

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし