

## 財務諸表に対する注記

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法 建物、構築物、器具及び備品 一定額法

引当金の計上基準

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

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

社会福祉法人群馬県社会福祉協議会の退職手当共済制度によっております。

## 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

法人全体の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表 (第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

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

当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。

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

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 西園こども園 拠点 (社会福祉事業)

「本部」

「西園こども園」

イ あずまの森こども園 拠点 (社会福祉事業)

「あずまの森こども園」

「あずまの森学童クラブ」

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	126,585,217	2,074,140	3,366,366	125,292,991
合計	126,585,217	2,074,140	3,366,366	125,292,991

## 7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

## 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

0 円

計

0

## 9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物 (基本財産)	163,104,687	37,811,696	125,292,991
建物	184,089,507	57,650,083	126,439,424
構築物	28,536,455	19,785,341	8,751,114
器具及び備品	34,464,610	29,913,558	4,551,052

ソフトウェア	1,073,500	421,766	651,734
合 計	411,268,759	145,582,444	265,686,315

## 12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

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

## 13. 重要な偶発債務

該当なし

## 14. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

資金収支計算書

自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日

(単位：円)

勘定科目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	281,000,000	280,895,710	104,290	
	借入金利息補助金収入	220,000	220,000	0	
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	
	受取利息配当金収入	5,000	4,602	398	
	その他の収入	2,500,000	2,476,419	23,581	
	雑収入	2,500,000	2,476,419	23,581	
	事業活動収入計 (1)	283,825,000	283,696,731	128,269	
	支出				
	人件費支出	202,000,000	201,527,495	472,505	
事業費支出	36,300,000	36,161,429	138,571		
事務費支出	25,000,000	24,956,935	43,065		
支払利息支出	1,100,000	1,028,422	71,578		
事業活動支出計 (2)	264,400,000	263,674,281	725,719		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	19,425,000	20,022,450	-597,450		
施設整備等による収支	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	7,332,000	7,332,000	0	
	固定資産取得支出	6,500,000	6,409,692	90,308	
	施設整備等支出計 (5)	13,832,000	13,741,692	90,308	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-13,832,000	-13,741,692	-90,308		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	17,712	17,712	0	
	退職給付引当資産取崩収入	17,712	17,712	0	
	拠点区分間繰入金収入	2,620,000	2,613,020	6,980	
	サービス区分間繰入金収入	3,700,000	3,699,354	646	
	その他の活動収入計 (7)	6,337,712	6,330,086	7,626	
	支出				
	積立資産支出	3,237,679	3,237,679	0	
	退職給付引当資産支出	433,516	433,516	0	
	修繕積立資産支出	2,804,163	2,804,163	0	
	拠点区分間繰入金支出	2,620,000	2,613,020	6,980	
	サービス区分間繰入金支出	3,700,000	3,699,354	646	
	その他の活動支出計 (8)	9,557,679	9,550,053	7,626	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-3,219,967	-3,219,967	0		
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	2,373,033	3,060,791	-687,758		
前期末支払資金残高 (12)	9,664,356	9,664,356	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	12,037,389	12,725,147	-687,758		

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

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	280,895,710	273,312,490	7,583,220
	経常経費寄附金収益	100,000	360,000	-260,000
	サービス活動収益計(1)	280,995,710	273,672,490	7,323,220
	費用			
	人件費	201,987,555	199,204,147	2,783,408
	事業費	36,161,429	33,649,192	2,512,237
事務費	24,956,935	25,883,624	-926,689	
減価償却費	17,581,228	17,075,470	505,758	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,229,115	-13,310,649	81,534	
サービス活動費用計(2)	267,458,032	262,501,784	4,956,248	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	13,537,678	11,170,706	2,366,972	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	220,000	510,000	-290,000
	受取利息配当金収益	4,602	6,782	-2,180
	その他のサービス活動外収益	2,476,419	2,477,392	-973
	雑収益	2,476,419	2,477,392	-973
	サービス活動外収益計(4)	2,701,021	2,994,174	-293,153
	費用			
支払利息	1,028,422	1,071,021	-42,599	
サービス活動外費用計(5)	1,028,422	1,071,021	-42,599	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	1,672,599	1,923,153	-250,554	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	15,210,277	13,093,859	2,116,418	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	765,000	-765,000
	拠点区分間繰入金収益	2,613,020	56,095,979	-53,482,959
	拠点区分間繰入金収益	2,613,020	56,095,979	-53,482,959
	サービス区分間繰入金収益	3,699,354	7,705,530	-4,006,176
	サービス区分間繰入金収益	3,699,354	7,705,530	-4,006,176
	その他の特別収益	44,256	0	44,256
	退職給付引当金戻入益	44,256	0	44,256
	特別収益計(8)	6,356,630	64,566,509	-58,209,879
	費用			
拠点区分間繰入金費用	2,613,020	56,095,979	-53,482,959	
サービス区分間繰入金費用	3,699,354	7,705,530	-4,006,176	
特別費用計(9)	6,312,374	63,801,509	-57,489,135	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	44,256	765,000	-720,744	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	15,254,533	13,858,859	1,395,674	
繰越額の活動増減	前期繰越活動増減差額(12)	31,595,395	23,538,213	8,057,182
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	46,849,928	37,397,072	9,452,856
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	1,200,000	-1,200,000
	その他の積立金積立額(16)	2,804,163	7,001,677	-4,197,514
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	44,045,765	31,595,395	12,450,370

貸借対照表

第3号第1様式

平成29年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	32,799,874	30,096,818	2,703,056	流動負債	20,074,727	20,432,462	-357,735
現金預金	22,561,888	24,768,684	-2,206,796	短期運営資金借入金	6,300,000	5,800,000	500,000
事業未収金	4,516,420	409,690	4,106,730	事業未払金	6,206,325	11,598,507	-5,392,182
未収補助金	5,342,200	4,364,600	977,600	役員等短期借入金	118,260	75,000	43,260
立替金	0	64,032	-64,032	1年以内返済予定設備資金借入金	3,666,000	0	3,666,000
前払金	106,570	126,084	-19,514	預り金	170,197	133,910	36,287
前払費用	272,796	363,728	-90,932	職員預り金	3,613,945	2,825,045	788,900
固定資産	288,648,945	296,779,782	-8,130,837	固定負債	44,240,296	51,335,760	-7,095,464
基本財産	125,292,991	126,585,217	-1,292,226	設備資金借入金	41,072,000	48,404,000	-7,332,000
建物	125,292,991	126,585,217	-1,292,226	退職給付引当金	3,168,296	2,931,760	236,536
その他の固定資産	163,355,954	170,194,565	-6,838,611	負債の部合計	64,315,023	71,768,222	-7,453,199
建物	126,439,424	134,529,632	-8,090,208	純 資 産 の 部			
構築物	8,751,114	11,107,136	-2,356,022	基本金	2,650,000	2,650,000	0
器具及び備品	4,551,052	3,817,732	733,320	国庫補助金等特別積立金	190,643,697	203,872,812	-13,229,115
ソフトウェア	651,734	818,134	-166,400	その他の積立金	19,794,334	16,990,171	2,804,163
退職給付引当資産	3,168,296	2,931,760	236,536	保育所施設設備積立金	8,685,540	8,685,540	0
修繕積立資産	8,108,794	5,304,631	2,804,163	修繕積立金	8,108,794	5,304,631	2,804,163
人件費積立金	3,000,000	3,000,000	0	人件費積立金	3,000,000	3,000,000	0
保育所施設・設備整備積立	8,685,540	8,685,540	0	次期繰越活動増減差額	47,711,765	31,595,395	16,116,370
				(うち当期活動増減差額)	15,254,533	13,858,859	1,395,674
				純資産の部合計	260,799,796	255,108,378	5,691,418
資産の部合計	321,448,819	326,876,600	-5,427,781	負債及び純資産の部合計	325,114,819	326,876,600	-1,761,781