

社会福祉法人会計

決 算 書

【 平成 28 年 度 】

(自) 平成28年 4月 1日

(至) 平成29年 3月31日

社会福祉法人 メープル会

資金収支計算書

第1号の1様式

(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	105,605,810	107,060,417	△ 1,454,607		
	借入金利息補助金収入	466,106	483,492	△ 17,386		
	受取利息配当金収入	0	307	△ 307		
	その他の収入	600,000	782,387	△ 182,387		
	事業活動収入計(1)	106,671,916	108,326,603	△ 1,654,687		
事業活動による収支	支出					
	人件費支出	80,255,449	78,195,832	2,059,617		
	事業費支出	9,165,000	8,571,197	593,803		
	事務費支出	7,206,000	9,085,625	△ 1,879,625		
	支払利息支出	622,212	622,212	0		
	事業活動支出計(2)	97,248,661	96,474,866	773,795		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,423,255	11,851,737	△ 2,428,482		
施設整備等による収支	収入					
	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	3,960,000	3,960,000	0	
		固定資産取得支出	0	1,780,000	△ 1,780,000	
		施設整備等支出計(5)	3,960,000	5,740,000	△ 1,780,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,960,000	△ 5,740,000	1,780,000		
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
		予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,463,255	6,111,737	△ 648,482		
	前期末支払資金残高(12)	22,956,684	22,956,684	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	28,419,939	29,068,421	△ 648,482		

メープル保育園拠点区分 資金収支計算書

第1号の4様式

(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	105,605,810	107,060,417	△ 1,454,607	
	保育所運営費収入	94,543,810	100,028,873	△ 5,485,063	
	私的契約利用料収入(保育)	1,080,000	881,400	198,600	
	その他の事業収入(保育)	9,982,000	6,150,144	3,831,856	
	補助金事業収入(保育)	9,772,000	5,641,714	4,130,286	
	その他の事業収入(保育)	210,000	508,430	△ 298,430	
	借入金利息補助金収入	466,106	483,492	△ 17,386	
	借入金利息補助金収入(設備)	466,106	483,492	△ 17,386	
	受取利息配当金収入	0	307	△ 307	
	その他の収入	600,000	782,387	△ 182,387	
	利用者等外給食費収入	600,000	782,387	△ 182,387	
	事業活動収入計(1)	106,671,916	108,326,603	△ 1,654,687	
	支出				
	人件費支出	80,255,449	78,195,832	2,059,617	
	職員給料支出	47,561,760	44,497,537	3,064,223	
	職員賞与支出	11,396,800	13,320,500	△ 1,923,700	
非常勤職員給与支出	13,582,400	12,147,853	1,434,547		
退職給付支出	536,400	536,400	0		
法定福利費支出	7,178,089	7,693,542	△ 515,453		
事業費支出	9,165,000	8,571,197	593,803		
給食費支出	4,200,000	3,709,921	490,079		
保健衛生費支出	150,000	75,330	74,670		
保育材料費支出	840,000	1,531,068	△ 691,068		
水道光熱費支出	2,695,000	2,330,583	364,417		
消耗器具備品費支出	600,000	72,368	527,632		
保険料支出	20,000	203,997	△ 183,997		
賃借料支出	420,000	413,376	6,624		
車輛費支出	0	2,568	△ 2,568		
雑支出	240,000	231,986	8,014		
事務費支出	7,206,000	9,085,625	△ 1,879,625		
福利厚生費支出	260,000	1,042,476	△ 782,476		
旅費交通費支出	72,000	23,252	48,748		
研修研究費支出	120,000	143,328	△ 23,328		
事務消耗品費支出	600,000	1,992,785	△ 1,392,785		
印刷製本費支出	0	220,864	△ 220,864		
修繕費支出	0	203,000	△ 203,000		
通信運搬費支出	350,000	360,166	△ 10,166		
会議費支出	300,000	0	300,000		
業務委託費支出	4,880,000	4,542,888	337,112		
手数料支出	120,000	29,521	90,479		
賃借料支出	420,000	366,768	53,232		
租税公課支出	0	817	△ 817		
保守料支出	78,000	77,760	240		
渉外費支出	6,000	0	6,000		
諸会費支出	0	82,000	△ 82,000		
支払利息支出	622,212	622,212	0		
借入金利息支出(設備)	622,212	622,212	0		
事業活動支出計(2)	97,248,661	96,474,866	773,795		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,423,255	11,851,737	△ 2,428,482		
施設整備等による収支	収入				
	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	3,960,000	3,960,000	0	
	固定資産取得支出	0	1,780,000	△ 1,780,000	
車輛運搬具取得支出	0	1,780,000	△ 1,780,000		
施設整備等支出計(5)	3,960,000	5,740,000	△ 1,780,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,960,000	△ 5,740,000	1,780,000		
収入					
その他の活動収入計(7)	0	0	0		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A-B)	備考
支 出					
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
	予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,463,255	6,111,737	△ 648,482	
前期末支払資金残高(12)		22,956,684	22,956,684	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		28,419,939	29,068,421	△ 648,482	

## 事業活動計算書

第2号の1様式

(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(A-B)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	107,060,417	96,858,933	10,201,484
	サービス活動収益計(1)	107,060,417	96,858,933	10,201,484
	費用			
	人件費	78,195,832	65,879,380	12,316,452
	事業費	8,571,197	8,504,998	66,199
事務費	9,085,625	7,459,394	1,626,231	
減価償却費	6,791,951	6,809,755	△ 17,804	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,181,640	△ 3,181,640	0	
サービス活動費用計(2)	99,462,965	85,471,887	13,991,078	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,597,452	11,387,046	△ 3,789,594	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	483,492	310,790	172,702
	受取利息配当金収益	307	3,336	△ 3,029
	その他のサービス活動外収益	782,387	715,100	67,287
	サービス活動外収益計(4)	1,266,186	1,029,226	236,960
	費用			
支払利息	622,212	644,985	△ 22,773	
サービス活動外費用計(5)	622,212	644,985	△ 22,773	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	643,974	384,241	259,733	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,241,426	11,771,287	△ 3,529,861	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,241,426	11,771,287	△ 3,529,861	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	37,846,428	26,075,141	11,771,287
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	46,087,854	37,846,428	8,241,426
	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)	46,087,854	37,846,428	8,241,426	

(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(A-B)	
収益	保育事業収益	107,060,417	96,858,933	10,201,484	
	保育所運営費収益	100,028,873	93,419,497	6,609,376	
	私的契約利用料収益(保育)	881,400	1,031,700	△ 150,300	
	その他の事業収益(保育)	6,150,144	2,407,736	3,742,408	
	補助金事業収益(保育)	5,641,714	2,095,236	3,546,478	
	その他の事業収益(保育)	508,430	312,500	195,930	
	サービス活動収益計(1)	107,060,417	96,858,933	10,201,484	
サービス活動増減の部	費用	人件費	78,195,832	65,879,380	12,316,452
		職員給料	44,497,537	42,474,090	2,023,447
		職員賞与	13,320,500	9,069,600	4,250,900
		非常勤職員給与	12,147,853	7,185,693	4,962,160
		退職給付費用	536,400	536,400	0
		法定福利費	7,693,542	6,613,597	1,079,945
		事業費	8,571,197	8,504,998	66,199
		給食費	3,709,921	3,147,749	562,172
		保健衛生費	75,330	93,228	△ 17,898
		保育材料費	1,531,068	1,048,302	482,766
		水道光熱費	2,330,583	2,493,401	△ 162,818
		消耗器具備品費	72,368	1,110,779	△ 1,038,411
		保険料	203,997	16,350	187,647
		賃借料	413,376	344,480	68,896
		葬祭費	0	10,000	△ 10,000
		車両費	2,568	756	1,812
		雑費	231,986	239,953	△ 7,967
		事務費	9,085,625	7,459,394	1,626,231
		福利厚生費	1,042,476	271,856	770,620
		旅費交通費	23,252	25,546	△ 2,294
		研修研究費	143,328	60,630	82,698
		事務消耗品費	1,992,785	314,893	1,677,892
		印刷製本費	220,864	0	220,864
		修繕費	203,000	114,480	88,520
		通信運搬費	360,166	253,401	106,765
		会議費	0	209,612	△ 209,612
		業務委託費	4,542,888	4,543,072	△ 184
		手数料	29,521	1,110,466	△ 1,080,945
		保険料	0	64,640	△ 64,640
		賃借料	366,768	383,616	△ 16,848
		租税公課	817	4,634	△ 3,817
		保守料	77,760	45,360	32,400
		渉外費	0	1,080	△ 1,080
諸会費	82,000	56,108	25,892		
減価償却費	6,791,951	6,809,755	△ 17,804		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,181,640	△ 3,181,640	0		
	サービス活動費用計(2)	99,462,965	85,471,887	13,991,078	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,597,452	11,387,046	△ 3,789,594	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	483,492	310,790	172,702
		借入金利息補助金収益(設備)	483,492	310,790	172,702
		受取利息配当金収益	307	3,336	△ 3,029
		その他のサービス活動外収益	782,387	715,100	67,287
		利用者等外給食収益	782,387	687,100	95,287
		雑収益	0	28,000	△ 28,000
		サービス活動外収益計(4)	1,266,186	1,029,226	236,960
	費用	支払利息	622,212	644,985	△ 22,773
		借入金利息(設備)	622,212	644,985	△ 22,773
		サービス活動外費用計(5)	622,212	644,985	△ 22,773
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	643,974	384,241	259,733	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,241,426	11,771,287	△ 3,529,861	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A-B)
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
当期	活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,241,426	11,771,287	△ 3,529,861
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	37,846,428	26,075,141	11,771,287
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	46,087,854	37,846,428	8,241,426
	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)	46,087,854	37,846,428	8,241,426

## 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

(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	29,540,683	23,370,014	6,170,669	流動負債	4,432,262	4,373,330	58,932
現金預金	29,540,683	23,370,014	6,170,669	1年以内返済予定設備資金借入金	3,960,000	3,960,000	0
				職員預り金	472,262	413,330	58,932
固定資産	413,650,513	418,662,464	△ 5,011,951	固定負債	63,030,000	66,990,000	△ 3,960,000
基本財産	404,758,253	409,538,131	△ 4,779,878	設備資金借入金	63,030,000	66,990,000	△ 3,960,000
土地(基本財産)	180,104,000	180,104,000	0				
建物(基本財産)	224,654,253	229,434,131	△ 4,779,878				
その他の固定資産	8,892,260	9,124,333	△ 232,073				
構築物	2,097,375	2,273,250	△ 175,875	負債の部合計	67,462,262	71,363,330	△ 3,901,068
車輛運搬具	1,742,916	0	1,742,916	基本金	180,104,000	180,104,000	0
器具及び備品	4,932,769	6,672,283	△ 1,739,514	国庫補助金等特別積立金	149,537,080	152,718,720	△ 3,181,640
ソフトウェア	119,200	178,800	△ 59,600	次期繰越活動増減差額	46,087,854	37,846,428	8,241,426
				(うち当期活動増減差額)	( 8,241,426)	( 11,771,287)	(△ 3,529,861)
				純資産の部合計	375,728,934	370,669,148	5,059,786
資産の部合計	443,191,196	442,032,478	1,158,718	負債及び純資産の部合計	443,191,196	442,032,478	1,158,718



## メープル保育園拠点区分 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

(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	29,540,683	23,370,014	6,170,669	流動負債	4,432,262	4,373,330	58,932
現金預金	29,540,683	23,370,014	6,170,669	1年以内返済予定設備資金借入金	3,960,000	3,960,000	0
				職員預り金	472,262	413,330	58,932
固定資産	413,650,513	418,662,464	△ 5,011,951	固定負債	63,030,000	66,990,000	△ 3,960,000
基本財産	404,758,253	409,538,131	△ 4,779,878	設備資金借入金	63,030,000	66,990,000	△ 3,960,000
土地(基本財産)	180,104,000	180,104,000	0				
建物(基本財産)	224,654,253	229,434,131	△ 4,779,878				
その他の固定資産	8,892,260	9,124,333	△ 232,073				
構築物	2,097,375	2,273,250	△ 175,875				
車輛運搬具	1,742,916	0	1,742,916				
器具及び備品	4,932,769	6,672,283	△ 1,739,514				
ソフトウェア	119,200	178,800	△ 59,600				
				負債の部合計	67,462,262	71,363,330	△ 3,901,068
				基本金	180,104,000	180,104,000	0
				国庫補助金等特別積立金	149,537,080	152,718,720	△ 3,181,640
				次期繰越活動増減差額	46,087,854	37,846,428	8,241,426
				(うち当期活動増減差額)	( 8,241,426)	( 11,771,287)	(△ 3,529,861)
				純資産の部合計	375,728,934	370,669,148	5,059,786
資産の部合計	443,191,196	442,032,478	1,158,718	負債及び純資産の部合計	443,191,196	442,032,478	1,158,718

# 財務諸表に対する注記（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) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

### (2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品 — 定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

該当なし

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

該当なし

### (3) 引当金の計上基準

該当なし

## 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

独立行政法人社会福祉機構の実施する、退職共済制度に加入している。

## 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) メープル保育園拠点区分における拠点区分計算書

（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

当法人は社会福祉事業のみを実施し、また拠点はメープル保育園単独である為、以下の作成を省略している。

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

(3) メープル保育園拠点区分におけるサービス区分の内容

「法人本部」

「メープル保育園」

## 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
---------	-------	-------	-------	-------

土地(基本財産)	180,104,000	0	0	180,104,000
建物(基本財産)	229,434,131	0	4,779,878	224,654,253
合 計	409,538,131	0	4,779,878	404,758,253

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

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

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地(基本財産)	180,104,000	0	180,104,000
建物(基本財産)	238,993,887	14,339,634	224,654,253
構築物	2,625,000	527,625	2,097,375
車輛運搬具	1,780,000	37,084	1,742,916
器具及び備品	10,174,492	5,241,723	4,932,769
ソフトウェア	298,000	178,800	119,200
合 計	433,975,379	20,324,866	413,650,513

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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。

(単位：円)

	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	0	0	0
合 計	0	0	0

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

## 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 名称	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 業務等	事業上の 関係				
該当なし			0						0		0

取引条件及び取引条件の決定方針等

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