

財 産 目 録

平成28年3月31日現在
社会福祉法人 岡山厚生会

別紙5

資産、負債の内訳		金 額
I 資産の部		
1, 流動資産		
現金	ひまわり保育園	1,158
	帯 江保育園	29,423
	ひまわり乳児保育園	23,365
当座預金		
玉島信用金庫 中庄支店	ひまわり乳児保育園	114,594
普通預金		
中国銀行 倉敷支店	法 人 本 部	7,911,186
おかやま信用金庫 中庄支店	ひまわり保育園	14,017,811
おかやま信用金庫 中庄支店	帯 江保育園	18,708,339
ゆうちょ銀行 倉敷羽島郵便局	帯 江保育園	0
玉島信用金庫 中庄支店	ひまわり乳児保育園	11,624,487
定期預金	ひまわり保育園	1,036,400
	帯 江保育園	510
有価証券 出資金	法 人 本 部	20,000
事業未収金	ひまわり保育園	4,135,900
	帯 江保育園	3,027,300
	ひまわり乳児保育園	1,442,442
未収補助金	ひまわり保育園	5,075,120
	帯 江保育園	3,540,020
	ひまわり乳児保育園	1,347,410
仮払金 給与過払い分	ひまわり乳児保育園	14
	流動資産 合計	72,055,479
2, 固定資産		
(1) 基本財産		
建 物		
	倉敷市黒崎601番地1	
	園舎 607.82㎡	ひまわり保育園 4,509,458
	園舎 364.18㎡	ひまわり保育園 24,885,745
	物置 10.00㎡	ひまわり保育園 1
	倉敷市二日市468番地1	
	園舎 660.89㎡	帯 江保育園 101,662,257
	給食室増築 7.59㎡	帯 江保育園 1,166,251
	保育室増築 72.75㎡	帯 江保育園 8,939,208
	倉敷市中庄団地138番地282	
	園舎 590.90㎡	ひまわり乳児保育園 106,624,916
土 地	倉敷市黒崎601番地1	
	宅 地 1,372.86㎡	ひまわり保育園 27,457,200
	倉敷市黒崎617番1	
	雑 種 地 990.00㎡	ひまわり保育園 31,036,400
	倉敷市二日市468番1	
	宅 地 761.69㎡	帯 江保育園 17,020,000
	基本財産 合計	323,301,436
(2) その他の固定資産		
建物付属設備	ひまわり保育園	4,815,690
	帯 江保育園	2,539,008
	ひまわり乳児保育園	49,383,440
構 築 物	ひまわり保育園	3,154,849
	帯 江保育園	2,827,066
	ひまわり乳児保育園	12,687,578
器具及び備品	ひまわり保育園	1,362,365
	帯 江保育園	3,559,911

ソフトウェア		ひまわり乳児保育園	8,560,747
退職給付引当資産		ひまわり乳児保育園	174,460
		ひまわり保育園	11,654,667
		帯江保育園	7,128,120
人件費積立資産		ひまわり乳児保育園	6,788,065
		ひまわり保育園	9,000,000
		帯江保育園	11,800,000
修繕積立資産		ひまわり乳児保育園	3,000,000
		ひまわり保育園	16,000,000
		帯江保育園	6,900,000
備品等購入積立資産		ひまわり保育園	3,000,000
		帯江保育園	4,300,000
保育所施設・設備整備積立資産		ひまわり保育園	15,963,600
		帯江保育園	6,000,000
		ひまわり乳児保育園	8,000,000
	その他の固定資産	合計	198,599,566
	固定資産	合計	521,901,002
		資産	合計
			593,956,481

II 負債の部			
1, 流動負債			
事業未払金	給食材料他	ひまわり保育園	2,850,242
	"	帯江保育園	2,080,903
	"	ひまわり乳児保育園	1,473,528
預り金	所得税	帯江保育園	2,042
		ひまわり乳児保育園	2,042
職員預り金	所得税・住民税	ひまわり保育園	386,156
	住民税	帯江保育園	0
	所得税・住民税	ひまわり乳児保育園	26,680
仮受金		帯江保育園	43,000
		流動負債	合計
			6,864,593
2, 固定負債			
退職給付引当金		ひまわり保育園	11,654,667
		帯江保育園	7,128,120
		ひまわり乳児保育園	6,788,065
		固定負債	合計
			25,570,852
		負債	合計
			32,435,445
差引純資産			561,521,036

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

(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	390,456,410	388,381,810	2,074,600	
	借入金利息補助金収入	0	2,000	△2,000	
	受取利息配当金収入	21,500	20,925	575	
	その他の収入	10,068,175	9,913,300	154,875	
	事業活動収入計(1)	400,546,085	398,318,035	2,228,050	
支出	人件費支出	298,881,503	296,422,620	2,458,883	
	事業費支出	62,673,005	55,242,887	7,430,118	
	事務費支出	16,059,101	12,961,773	3,097,328	
	支払利息支出	25,000	6,650	18,350	
	その他の支出	5,462,759	5,182,919	279,840	
	事業活動支出計(2)	383,101,368	369,816,849	13,284,519	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,444,717	28,501,186	△11,056,469		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	412,000	412,000	0	
	施設整備等収入計(4)	412,000	412,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,450,000	1,450,000	0	
	固定資産取得支出	4,202,720	2,967,176	1,235,544	
施設整備等支出計(5)	5,652,720	4,417,176	1,235,544		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,240,720	△4,005,176	△1,235,544		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	5,325,513	5,325,513	0	
	その他の活動収入計(7)	5,325,513	5,325,513	0	
	支出				
	積立資産支出	17,209,510	20,023,492	△2,813,982	
	その他の活動支出計(8)	17,209,510	20,023,492	△2,813,982	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△11,883,997	△14,697,979	2,813,982		
予備費支出(10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	320,000	9,798,031	△9,478,031		
当期末支払資金残高(12)	55,392,855	55,392,855	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	55,712,855	65,190,886	△9,478,031		

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

(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	保育事業収益	388,381,810	326,815,882	61,565,928	
	益	サービス活動収益計(1)	388,381,810	326,815,882	61,565,928	
	費	用	人件費	296,163,199	259,159,210	37,003,989
		事業費	56,088,861	60,310,139	△4,221,278	
		事務費	12,961,773	14,107,544	△1,145,771	
		減価償却費	20,894,167	14,007,060	6,887,107	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,590,871	△7,936,287	△3,654,584	
	費用計(2)	374,517,129	339,647,666	34,869,463		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,864,681	△12,831,784	26,696,465		
	サービス活動増減の部	収	借入金利息補助金収益	2,000	6,000	△4,000
益		受取利息配当金収益	20,925	47,227	△26,302	
その他のサービス活動外収益		9,913,300	5,757,460	4,155,840		
サービス活動外収益計(4)		9,936,225	5,810,687	4,125,538		
費		用	支払利息	6,650	13,230	△6,580
		その他のサービス活動外費用	5,182,919	4,418,970	763,949	
費用計(5)		5,189,569	4,432,200	757,369		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,746,656	1,378,487	3,368,169		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		18,611,337	△11,453,297	30,064,634		
特別増減の部		収	施設整備等補助金収益	412,000	118,647,000	△118,235,000
	益	その他の特別収益	750,073	0	750,073	
	特別収益計(8)	1,162,073	118,647,000	△117,484,927		
	費	用	固定資産売却損・処分損	98,747	276,046	△177,299
		国庫補助金等特別積立金積立額	858,220	118,947,260	△118,089,040	
	特別費用計(9)	956,967	119,223,306	△118,266,339		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	205,106	△576,306	781,412			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	18,816,443	△12,029,603	30,846,046			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	171,554,392	100,426,595	71,127,797		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	190,370,835	88,396,992	101,973,843		
	基本金取崩額(14)	0	0	0		
	その他の積立金取崩額(15)	1,000,000	207,614,800	△206,614,800		
	その他の積立金積立額(16)	15,957,400	124,457,400	△108,500,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	175,413,435	171,554,392	3,859,043			

貸借対照表

平成 28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	72,055,479	62,115,646	9,939,833	流動負債	6,864,593	8,172,791	△1,308,198
現金預金	53,467,273	46,480,592	6,986,681	事業未払金	6,404,673	6,302,161	102,512
有価証券	20,000	20,000	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	1,450,000	△1,450,000
事業未収金	8,605,642	209,909	8,395,733	預り金	4,084	0	4,084
未収補助金	9,962,550	15,185,470	△5,222,920	職員預り金	412,836	420,590	△7,754
仮払金	14	219,675	△219,661	仮受金	43,000	40	42,960
固定資産	521,901,002	525,076,187	△3,175,185	固定負債	25,570,852	24,831,725	739,127
基本財産	323,301,436	333,775,228	△10,473,792	退職給付引当金	25,570,852	24,831,725	739,127
土地	75,513,600	75,513,600	0	負債の部合計	32,435,445	33,004,516	△569,071
建物	247,787,836	258,261,628	△10,473,792	純資産の部			
その他の固定資産	198,599,566	191,300,959	7,298,607	基本金	89,359,532	89,359,532	0
建物附属設備	56,738,138	61,825,365	△5,087,227	第1号基本金	44,202,450	44,202,450	0
構築物	18,669,493	19,866,490	△1,196,997	第2号基本金	22,670,000	22,670,000	0
器具及び備品	13,483,023	15,549,139	△2,066,116	第3号基本金	22,487,082	22,487,082	0
ソフトウェア	174,460	222,040	△47,580	国庫補助金等特別積立金	212,784,469	224,267,193	△11,482,724
退職給付引当資産	25,570,852	24,831,725	739,127	その他の積立金	83,963,600	69,006,200	14,957,400
人件費積立資産	23,800,000	23,800,000	0	人件費積立金	23,800,000	23,800,000	0
修繕積立資産	22,900,000	21,942,600	957,400	修繕積立金	22,900,000	21,942,600	957,400
備品等購入積立資産	7,300,000	8,300,000	△1,000,000	備品等購入積立金	7,300,000	8,300,000	△1,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	29,963,600	14,963,600	15,000,000	保育所施設・設備整備積立金	29,963,600	14,963,600	15,000,000
				次期繰越活動増減差額	175,413,435	171,554,392	3,859,043
				(うち当期活動増減差額)	18,816,443	△12,029,603	30,846,046
資産の部合計	593,956,481	587,191,833	6,764,648	純資産の部合計	561,521,036	554,187,317	7,333,719
				負債及び純資産の部合計	593,956,481	587,191,833	6,764,648

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
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物・建物附属設備・構築物・器具及び備品一定額法
 - ・ソフトウェア均等償却
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－職員の退職金支給に備えるため、一般社団法人岡山県民間保育所協議会退職共済制度の規程による、事業主負担掛金額を計上。

3. 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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- (2) 民間退職手当共済制度
全常勤職員について、一般社団法人岡山県民間保育所協議会の実施する退職手当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) 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）省略
- (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
 - ア ひまわり保育園拠点区分
 - 「本部」
 - 「ひまわり保育園」
 - イ 帯江保育園拠点区分
 - 「帯江保育園」
 - ウ ひまわり乳児保育園拠点区分
 - 「ひまわり乳児保育園」

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）	75,513,600		0	75,513,600
建物（基本）	258,261,628		10,473,792	247,787,836
合 計	333,775,228	0	6,655,189	323,301,436

7. 会計基準第3章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

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

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
基本財産			
建物（基本）	381,553,661	133,765,825	247,787,836
小計	381,553,661	133,765,825	247,787,836
その他の固定資産			
建物附属設備	76,717,062	19,978,924	56,738,138
構築物	43,197,217	24,527,724	18,669,493
器具及び備品	72,953,446	59,470,423	13,483,023
ソフトウェア	704,100	529,640	174,460
小計	193,571,825	104,506,711	89,065,114
合計	575,125,486	238,272,536	336,852,950

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。

(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
事業未収金	8,605,642	0	8,605,642
未収補助金	9,962,550	0	9,962,550
合計	18,568,192	0	18,568,192

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容並びに帳簿価額、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			

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. その他の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