

平成27年度

# 財 務 諸 表

自:平成27年4月 1日  
至:平成28年3月31日

社会福祉法人 アンデルセン

理事長 山田 正典

## 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	222,000,000	221,032,768	967,232	
	受取利息配当金収入	7,000	10,902	△ 3,902	
	その他の収入	700,000	4,268,822	△ 3,568,822	
	事業活動収入計 (1)	222,707,000	225,312,492	△ 2,605,492	
	支出				
人件費支出	169,600,000	171,969,478	△ 2,369,478		
事業費支出	24,920,000	23,847,049	1,072,951		
事務費支出	17,275,504	16,445,433	830,071		
支払利息支出	230,631	230,631	0		
事業活動支出計 (2)	212,026,135	212,492,591	△ 466,456		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	10,680,865	12,819,901	△ 2,139,036		
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	3,420,000	3,420,000	0	
	固定資産取得支出	0	359,575	△ 359,575	
施設整備等支出計 (5)	3,420,000	3,779,575	△ 359,575		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 3,420,000	△ 3,779,575	359,575		
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				
	積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
	その他の活動による支出	0	200,000	△ 200,000	
その他の活動支出計 (8)	2,000,000	2,200,000	△ 200,000		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 2,000,000	△ 2,200,000	200,000		
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△ 0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,260,865	6,840,326	△ 1,579,461		
前期末支払資金残高 (12)	15,032,228	15,032,228	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	20,293,093	21,872,554	△ 1,579,461		

## 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

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	収					
		保育事業収入	221,032,768	221,032,768	0	221,032,768
		受取利息配当金収入	10,902	10,902	0	10,902
		その他の収入	4,268,822	4,268,822	0	4,268,822
		事業活動収入計 (1)	225,312,492	225,312,492	0	225,312,492
	支					
	人件費支出	171,969,478	171,969,478	0	171,969,478	
	事業費支出	23,847,049	23,847,049	0	23,847,049	
	事務費支出	16,445,433	16,445,433	0	16,445,433	
	支払利息支出	230,631	230,631	0	230,631	
	事業活動支出計 (2)	212,492,591	212,492,591	0	212,492,591	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	12,819,901	12,819,901	0	12,819,901	
施設整備等による収支	収					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0
	支					
		設備資金借入金元金償還支出	3,420,000	3,420,000	0	3,420,000
		固定資産取得支出	359,575	359,575	0	359,575
	施設整備等支出計 (5)	3,779,575	3,779,575	0	3,779,575	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 3,779,575	△ 3,779,575	0	△ 3,779,575	
その他の活動による収支	収					
		その他の活動収入計 (7)	0	0	0	0
	支					
		積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
		その他の活動による支出	200,000	200,000	0	200,000
	その他の活動支出計 (8)	2,200,000	2,200,000	0	2,200,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 2,200,000	△ 2,200,000	0	△ 2,200,000	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		6,840,326	6,840,326	0	6,840,326	
前期末支払資金残高 (11)		15,032,228	15,032,228	0	15,032,228	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		21,872,554	21,872,554	0	21,872,554	

## 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

(単位:円)

勘定科目		てしま保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収	保育事業収入	221,032,768	221,032,768	0	221,032,768
		受取利息配当金収入	10,902	10,902	0	10,902
		その他の収入	4,268,822	4,268,822	0	4,268,822
		事業活動収入計 (1)	225,312,492	225,312,492	0	225,312,492
	支	人件費支出	171,969,478	171,969,478	0	171,969,478
		事業費支出	23,847,049	23,847,049	0	23,847,049
	事務費支出	16,445,433	16,445,433	0	16,445,433	
	支払利息支出	230,631	230,631	0	230,631	
	事業活動支出計 (2)	212,492,591	212,492,591	0	212,492,591	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	12,819,901	12,819,901	0	12,819,901	
施設整備等による収支	収					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0
	支	設備資金借入金元金償還支出	3,420,000	3,420,000	0	3,420,000
		固定資産取得支出	359,575	359,575	0	359,575
	施設整備等支出計 (5)	3,779,575	3,779,575	0	3,779,575	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 3,779,575	△ 3,779,575	0	△ 3,779,575	
その他の活動による収支	収					
		その他の活動収入計 (7)	0	0	0	0
	支	積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
		その他の活動による支出	200,000	200,000	0	200,000
	その他の活動支出計 (8)	2,200,000	2,200,000	0	2,200,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 2,200,000	△ 2,200,000	0	△ 2,200,000	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	6,840,326	6,840,326	0	6,840,326	
	前期末支払資金残高 (11)	15,032,228	15,032,228	0	15,032,228	
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	21,872,554	21,872,554	0	21,872,554	

## 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	221,032,768	212,196,742	8,836,026
	益	サービス活動収益計(1)	221,032,768	212,196,742	8,836,026
	費 用	人件費	171,969,478	160,798,160	11,171,318
		事業費	23,847,049	24,509,606	△ 662,557
		事務費	16,445,433	19,632,726	△ 3,187,293
		減価償却費	7,470,567	7,658,393	△ 187,826
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,147,312	△ 4,099,488	△ 1,047,824		
	サービス活動費用計(2)	214,585,215	208,499,397	6,085,818	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,447,553	3,697,345	2,750,208	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	10,902	8,937	1,965
	益	その他のサービス活動外収益	4,268,822	1,033,190	3,235,632
		サービス活動外収益計(4)	4,279,724	1,042,127	3,237,597
	費 用	支払利息	230,631	246,430	△ 15,799
		サービス活動外費用計(5)	230,631	246,430	△ 15,799
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,049,093	795,697	3,253,396	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,496,646	4,493,042	6,003,604	
特別増減の部	収	その他の特別収益	4,316,994		4,316,994
	益	特別収益計(8)	4,316,994		4,316,994
	費 用			11,180	△ 11,180
		特別費用計(9)	0	11,180	△ 11,180
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,316,994	△ 11,180	4,328,174	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,813,640	4,481,862	10,331,778	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	21,923,111	18,441,249	3,481,862
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	36,736,751	22,923,111	13,813,640
		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)	2,000,000	1,000,000	1,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	34,736,751	21,923,111	12,813,640

## 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

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収	保育事業収益	221,032,768	221,032,768	0	221,032,768
	益	サービス活動収益計(1)	221,032,768	221,032,768	0	221,032,768
	費	人件費	171,969,478	171,969,478	0	171,969,478
		事業費	23,847,049	23,847,049	0	23,847,049
		事務費	16,445,433	16,445,433	0	16,445,433
		減価償却費	7,470,567	7,470,567	0	7,470,567
用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,147,312	△ 5,147,312	△ 0	△ 5,147,312	
	サービス活動費用計(2)	214,585,215	214,585,215	0	214,585,215	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,447,553	6,447,553	0	6,447,553	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	10,902	10,902	0	10,902
	益	その他のサービス活動外収益	4,268,822	4,268,822	0	4,268,822
		サービス活動外収益計(4)	4,279,724	4,279,724	0	4,279,724
	費	支払利息	230,631	230,631	0	230,631
		サービス活動外費用計(5)	230,631	230,631	0	230,631
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,049,093	4,049,093	0	4,049,093
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,496,646	10,496,646	0	10,496,646	
特別増減の部	収	その他の特別収益	4,316,994	4,316,994	0	4,316,994
	益	特別収益計(8)	4,316,994	4,316,994	0	4,316,994
	費	特別費用計(9)	0	0	0	0
	用	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,316,994	4,316,994	0	4,316,994
当期	活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,813,640	14,813,640	0	14,813,640	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	21,923,111	21,923,111	0	21,923,111	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	36,736,751	36,736,751	0	36,736,751	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	34,736,751	34,736,751	0	34,736,751

## 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

(単位:円)

勘定科目		てしま保育園	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	保育事業収益	221,032,768	221,032,768	0	221,032,768
	益	サービス活動収益計(1)	221,032,768	221,032,768	0	221,032,768
	費	人件費	171,969,478	171,969,478	0	171,969,478
		事業費	23,847,049	23,847,049	0	23,847,049
		事務費	16,445,433	16,445,433	0	16,445,433
		減価償却費	7,470,567	7,470,567	0	7,470,567
用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,147,312	△ 5,147,312	△ 0	△ 5,147,312	
	サービス活動費用計(2)	214,585,215	214,585,215	0	214,585,215	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,447,553	6,447,553	0	6,447,553	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	10,902	10,902	0	10,902
	益	その他のサービス活動外収益	4,268,822	4,268,822	0	4,268,822
		サービス活動外収益計(4)	4,279,724	4,279,724	0	4,279,724
	費	支払利息	230,631	230,631	0	230,631
		サービス活動外費用計(5)	230,631	230,631	0	230,631
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,049,093	4,049,093	0	4,049,093
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,496,646	10,496,646	0	10,496,646	
特別増減の部	収	その他の特別収益	4,316,994	4,316,994	0	4,316,994
	益	特別収益計(8)	4,316,994	4,316,994	0	4,316,994
	費	特別費用計(9)	0	0	0	0
	用	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,316,994	4,316,994	0	4,316,994
当期	活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,813,640	14,813,640	0	14,813,640	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	21,923,111	21,923,111	0	21,923,111	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	36,736,751	36,736,751	0	36,736,751	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	34,736,751	34,736,751	0	34,736,751

## 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	28,076,198	18,671,617	9,404,581	流動負債	9,623,644	3,639,389	5,984,255
現金預金	23,071,448	16,235,707	6,835,741	事業未払金	4,860,388	2,402,484	2,457,904
未収金	5,004,750	2,435,910	2,568,840	1年以内返済予定設備資金借入金	3,420,000		3,420,000
				預り金	110		110
				職員預り金	1,343,146	1,236,905	106,241
固定資産	161,152,205	166,063,197	△ 4,910,992	固定負債	30,210,000	37,050,000	△ 6,840,000
基本財産	107,096,646	110,226,371	△ 3,129,725	設備資金借入金	30,210,000	37,050,000	△ 6,840,000
建物	97,096,646	100,226,371	△ 3,129,725	負債の部合計	39,833,644	40,689,389	△ 855,745
定期預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	54,055,559	55,836,826	△ 1,781,267	純資産の部			
建物附属設備	46,079,424	49,847,230	△ 3,767,806	基本金	10,000,000	10,000,000	0
構築物	1,027,864	1,408,265	△ 380,401	第3号基本金	10,000,000	10,000,000	0
車輛運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	98,725,204	108,189,510	△ 9,464,306
器具及び備品	815,466	648,526	166,940	その他の積立金	5,932,804	3,932,804	2,000,000
修繕積立資産	1,500,000	1,500,000	0	修繕積立金	1,500,000	1,500,000	0
備品等購入積立資産	232,804	232,804	0	備品等購入積立金	232,804	232,804	0
保育所施設・設備整備積立資産	4,200,000	2,200,000	2,000,000	保育所施設・設備整備積立金	4,200,000	2,200,000	2,000,000
差入保証金	200,000		200,000	次期繰越活動増減差額	34,736,751	21,923,111	12,813,640
				(うち当期活動増減差額)	14,813,640	4,481,862	10,331,778
資産の部合計	189,228,403	184,734,814	4,493,589	純資産の部合計	149,394,759	144,045,425	5,349,334
				負債及び純資産の部合計	189,228,403	184,734,814	4,493,589



## 貸借対照表内訳表

平成 28年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	28,076,198	28,076,198	0	28,076,198
現金預金	23,071,448	23,071,448	0	23,071,448
未収金	5,004,750	5,004,750	0	5,004,750
固定資産	161,152,205	161,152,205	0	161,152,205
基本財産	107,096,646	107,096,646	0	107,096,646
建物	97,096,646	97,096,646	0	97,096,646
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産	54,055,559	54,055,559	0	54,055,559
建物附属設備	46,079,424	46,079,424	0	46,079,424
構築物	1,027,864	1,027,864	0	1,027,864
車輛運搬具	1	1	0	1
器具及び備品	815,466	815,466	0	815,466
修繕積立資産	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000
備品等購入積立資産	232,804	232,804	0	232,804
保育所施設・設備整備積立資産	4,200,000	4,200,000	0	4,200,000
差入保証金	200,000	200,000	0	200,000
資産の部合計	189,228,403	189,228,403	0	189,228,403
流動負債	9,623,644	9,623,644	0	9,623,644
事業未払金	4,860,388	4,860,388	0	4,860,388
1年以内返済予定設備資金借入金	3,420,000	3,420,000	0	3,420,000
預り金	110	110	0	110
職員預り金	1,343,146	1,343,146	0	1,343,146
固定負債	30,210,000	30,210,000	0	30,210,000
設備資金借入金	30,210,000	30,210,000	0	30,210,000
負債の部合計	39,833,644	39,833,644	0	39,833,644
基本金	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
第3号基本金	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
国庫補助金等特別積立金	98,725,204	98,725,204	0	98,725,204
その他の積立金	5,932,804	5,932,804	0	5,932,804
修繕積立金	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000
備品等購入積立金	232,804	232,804	0	232,804
保育所施設・設備整備積立金	4,200,000	4,200,000	0	4,200,000
次期繰越活動増減差額	34,736,751	34,736,751	0	34,736,751
(うち当期活動増減差額)	14,813,640	14,813,640	0	14,813,640
純資産の部合計	149,394,759	149,394,759	0	149,394,759
負債及び純資産の部合計	189,228,403	189,228,403	0	189,228,403

## 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

(単位：円)

勘定科目	てしま保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	28,076,198	28,076,198	0	28,076,198
現金預金	23,071,448	23,071,448	0	23,071,448
未収金	5,004,750	5,004,750	0	5,004,750
固定資産	161,152,205	161,152,205	0	161,152,205
基本財産	107,096,646	107,096,646	0	107,096,646
建物	97,096,646	97,096,646	0	97,096,646
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産	54,055,559	54,055,559	0	54,055,559
建物附属設備	46,079,424	46,079,424	0	46,079,424
構築物	1,027,864	1,027,864	0	1,027,864
車輛運搬具	1	1	0	1
器具及び備品	815,466	815,466	0	815,466
修繕積立資産	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000
備品等購入積立資産	232,804	232,804	0	232,804
保育所施設・設備整備積立資産	4,200,000	4,200,000	0	4,200,000
差入保証金	200,000	200,000	0	200,000
資産の部合計	189,228,403	189,228,403	0	189,228,403
流動負債	9,623,644	9,623,644	0	9,623,644
事業未払金	4,860,388	4,860,388	0	4,860,388
1年以内返済予定設備資金借入金	3,420,000	3,420,000	0	3,420,000
預り金	110	110	0	110
職員預り金	1,343,146	1,343,146	0	1,343,146
固定負債	30,210,000	30,210,000	0	30,210,000
設備資金借入金	30,210,000	30,210,000	0	30,210,000
負債の部合計	39,833,644	39,833,644	0	39,833,644
基本金	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
第3号基本金	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
国庫補助金等特別積立金	98,725,204	98,725,204	0	98,725,204
その他の積立金	5,932,804	5,932,804	0	5,932,804
修繕積立金	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000
備品等購入積立金	232,804	232,804	0	232,804
保育所施設・設備整備積立金	4,200,000	4,200,000	0	4,200,000
次期繰越活動増減差額	34,736,751	34,736,751	0	34,736,751
(うち当期活動増減差額)	14,813,640	14,813,640	0	14,813,640
純資産の部合計	149,394,759	149,394,759	0	149,394,759
負債及び純資産の部合計	189,228,403	189,228,403	0	189,228,403

## 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) 固定資産の減価償却の方法

・建物、建物附属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品・・・定額法

### 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

該当なし。

### 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）

(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 てしま保育園拠点区分（社会福祉事業）

「てしま保育園」

### 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
建物（基本）	9,042,648	91,183,723	3,129,725	97,096,646
定期預金（基本）	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	19,042,648	91,183,723	3,129,725	107,096,646

### 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

国庫補助金等特別積立金 9,464,306円を取り崩した。

### 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) てしま保育園建物 97,096,646円

計 97,096,646円

担保に供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 独)福祉医療機構 33,630,000円

計 33,630,000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

基本財産 建物（基本）	147,668,556	50,571,910	97,096,646
小 計	147,668,556	50,571,910	97,096,646
その他の固定資産 建物附属設備	55,442,118	9,362,694	46,079,424
構築物	3,804,016	2,776,152	1,027,864
車輛運搬具	133,000	132,999	1
器具及び備品	5,453,067	4,637,601	815,466
小 計	64,832,201	16,909,446	47,922,755
合 計	212,500,757	67,481,356	145,019,401

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
未収金	5,004,750	0	5,004,750
合 計	5,004,750	0	5,004,750

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

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

(1) 会計基準適用による過年度修正額の内訳

①特別利益

過年度の積立処理の誤りによる国庫補助金等積立金取崩額 4,316,994円

## 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 兼務等	事業上の 関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

該当なし。

## 財 産 目 録

平成 28年 3月 31日 現在

(単位：円)

資産・負債の内訳		金 額
I	資産の部	
1	流動資産	
	現金預金	23,071,448
	現金	29,125
	普通預金	21,412,049
	定期預金	230,274
	定期積金	1,400,000
	未収金	5,004,750
	流動資産合計	28,076,198
2	固定資産	
(1)	基本財産	
	建物	97,096,646
	定期預金	10,000,000
	基本財産合計	107,096,646
(2)	その他の固定資産	
	建物附属設備	46,079,424
	構築物	1,027,864
	車輛運搬具	1
	器具及び備品	815,466
	修繕積立資産	1,500,000
	備品等購入積立資産	232,804
	保育所施設・設備整備積立資産	4,200,000
	差入保証金	200,000
	その他の固定資産合計	54,055,559
	固定資産合計	161,152,205
	資産合計	189,228,403
II	負債の部	
1	流動負債	
	事業未払金	4,860,388
	1年以内返済予定設備資金借入金	3,420,000
	預り金	110
	職員預り金	1,343,146
	流動負債合計	9,623,644
2	固定負債	
	設備資金借入金	30,210,000
	固定負債合計	30,210,000
	負債合計	39,833,644
	差引純資産	149,394,759

てしま保育園拠点区分 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

(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	222,000,000	221,032,768	967,232	
	保育所運営費収入	157,000,000	166,197,290	△ 9,197,290	
	私的契約利用料収入	8,000,000	7,013,200	986,800	
	その他の事業収入	57,000,000	47,822,278	9,177,722	
	補助金事業収入	57,000,000	47,822,278	9,177,722	
	受取利息配当金収入	7,000	10,902	△ 3,902	
	その他の収入	700,000	4,268,822	△ 3,568,822	
	雑収入	700,000	4,268,822	△ 3,568,822	
	雑収入	700,000	4,268,822	△ 3,568,822	
	事業活動収入計 (1)	222,707,000	225,312,492	△ 2,605,492	
	支出				
	人件費支出	169,600,000	171,969,478	△ 2,369,478	
	職員給料支出	110,250,000	111,283,213	△ 1,033,213	
	職員賞与支出	30,850,000	30,041,000	809,000	
	非常勤職員給与支出	8,500,000	8,564,666	△ 64,666	
	退職給付支出	500,000	2,338,600	△ 1,838,600	
	法定福利費支出	19,500,000	19,741,999	△ 241,999	
	事業費支出	24,920,000	23,847,049	1,072,951	
	給食費支出	12,000,000	12,059,193	△ 59,193	
保健衛生費支出	1,620,000	1,839,158	△ 219,158		
保育材料費支出	1,000,000	103,160	896,840		
水道光熱費支出	6,000,000	4,819,241	1,180,759		
消耗器具備品費支出	4,000,000	4,685,710	△ 685,710		
賃借料支出	0	30,231	△ 30,231		
雑支出	300,000	310,356	△ 10,356		
事務費支出	17,275,504	16,445,433	830,071		
福利厚生費支出	900,000	1,700,794	△ 800,794		
研修研究費支出	400,000	240,226	159,774		
事務消耗品費支出	1,420,000	7,832	1,412,168		
水道光熱費支出	500,000	392,619	107,381		
修繕費支出	100,000	1,040,083	△ 940,083		
通信運搬費支出	750,000	971,451	△ 221,451		
会議費支出	100,000	80,460	19,540		
広報費支出	100,000	0	100,000		
業務委託費支出	1,800,000	1,928,680	△ 128,680		
その他の委託費支出	1,800,000	1,928,680	△ 128,680		
手数料支出	220,000	165,521	54,479		
保険料支出	650,000	664,225	△ 14,225		
賃借料支出	4,051,104	4,543,884	△ 492,780		
土地・建物賃借料支出	3,284,400	3,036,620	247,780		
租税公課支出	100,000	35,200	64,800		
雑支出	2,900,000	1,637,838	1,262,162		
共済財団退職金掛金支出	1,900,000	0	1,900,000		
雑支出	1,000,000	1,637,838	△ 637,838		
支払利息支出	230,631	230,631	0		
事業活動支出計 (2)	212,026,135	212,492,591	△ 466,456		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	10,680,865	12,819,901	△ 2,139,036		
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	3,420,000	3,420,000	0	
	固定資産取得支出	0	359,575	△ 359,575	
器具及び備品取得支出	0	359,575	△ 359,575		
施設整備等支出計 (5)	3,420,000	3,779,575	△ 359,575		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 3,420,000	△ 3,779,575	359,575		
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				
	積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
	人件費積立資産支出	1,000,000	0	1,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産支出	1,000,000	2,000,000	△ 1,000,000		
その他の活動による支出	0	200,000	△ 200,000		
差入保証金支出	0	200,000	△ 200,000		
その他の活動支出計 (8)	2,000,000	2,200,000	△ 200,000		

×	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 2,000,000	△ 2,200,000	200,000
	予備費支出 (10)	0	—	0
		△ 0		
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,260,865	6,840,326	△ 1,579,461
	前期末支払資金残高 (12)	15,032,228	15,032,228	0
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	20,293,093	21,872,554	△ 1,579,461



## てしま保育園拠点区分 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

(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	221,032,768	212,196,742	8,836,026	
	保育所運営費収益	166,197,290	145,539,680	20,657,610	
	私的契約利用料収益	7,013,200	6,583,900	429,300	
	その他の事業収益	47,822,278	60,073,162	△ 12,250,884	
	補助金事業収益	47,822,278	60,073,162	△ 12,250,884	
	サービス活動収益計(1)	221,032,768	212,196,742	8,836,026	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	171,969,478	160,798,160	11,171,318
		職員給料	111,283,213	104,943,638	6,339,575
		職員賞与	30,041,000	28,757,875	1,283,125
		非常勤職員給与	8,564,666	5,545,612	3,019,054
		退職給付費用	2,338,600	2,613,300	△ 274,700
		法定福利費	19,741,999	18,937,735	804,264
		事業費	23,847,049	24,509,606	△ 662,557
		給食費	12,059,193	12,362,323	△ 303,130
		保健衛生費	1,839,158	1,724,163	114,995
		保育材料費	103,160	302,570	△ 199,410
		水道光熱費	4,819,241	5,102,892	△ 283,651
		消耗器具備品費	4,685,710	4,541,985	143,725
		賃借料	30,231	0	30,231
		雑費	310,356	475,673	△ 165,317
		事務費	16,445,433	19,632,726	△ 3,187,293
		福利厚生費	1,700,794	1,122,889	577,905
		研修研究費	240,226	268,420	△ 28,194
		事務消耗品費	7,832	17,489	△ 9,657
		水道光熱費	392,619	414,028	△ 21,409
		修繕費	1,040,083	153,057	887,026
		通信運搬費	971,451	644,973	326,478
		会議費	80,460	56,052	24,408
		業務委託費	1,928,680	8,617,535	△ 6,688,855
		その他の委託費	1,928,680	8,617,535	△ 6,688,855
		手数料	165,521	184,610	△ 19,089
		保険料	664,225	125,440	538,785
		賃借料	4,543,884	3,836,037	707,847
		土地・建物賃借料	3,036,620	3,032,400	4,220
		租税公課	35,200	4,650	30,550
		雑費	1,637,838	1,155,146	482,692
		雑費	1,637,838	1,155,146	482,692
		減価償却費	7,470,567	7,658,393	△ 187,826
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,147,312	△ 4,099,488	△ 1,047,824		
	サービス活動費用計(2)	214,585,215	208,499,397	6,085,818	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,447,553	3,697,345	2,750,208	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	10,902	8,937	1,965
		その他のサービス活動外収益	4,268,822	1,033,190	3,235,632
		雑収益	4,268,822	1,033,190	3,235,632
		雑収益	4,268,822	1,033,190	3,235,632
		サービス活動外収益計(4)	4,279,724	1,042,127	3,237,597
費 用	支 払 利 息	支払利息	230,631	246,430	△ 15,799
					0
					0
	サービス活動外費用計(5)	230,631	246,430	△ 15,799	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,049,093	795,697	3,253,396	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,496,646	4,493,042	6,003,604	
特 別 増 減 の 部	収 益	その他の特別収益	4,316,994		4,316,994
		会計基準移行に伴う過年度修正額	4,316,994		4,316,994
		特別収益計(8)	4,316,994		4,316,994
	費 用	固 定 資 産 売 却 損 ・ 処 分 損		11,180	△ 11,180
				0	
	特別費用計(9)	0	11,180	△ 11,180	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,316,994	△ 11,180	4,328,174	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,813,640	4,481,862	10,331,778	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	21,923,111	18,441,249	3,481,862
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	36,736,751	22,923,111	13,813,640
		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)	2,000,000	1,000,000	1,000,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額	2,000,000	1,000,000	1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	34,736,751	21,923,111	12,813,640	

## てしま保育園拠点区分 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	28,076,198	18,671,617	9,404,581	流動負債	9,623,644	3,639,389	5,984,255
現金預金	23,071,448	16,235,707	6,835,741	事業未払金	4,860,388	2,402,484	2,457,904
未収金	5,004,750	2,435,910	2,568,840	1年以内返済予定設備資金借入金	3,420,000		3,420,000
				預り金	110		110
				職員預り金	1,343,146	1,236,905	106,241
固定資産	161,152,205	166,063,197	△ 4,910,992	固定負債	30,210,000	37,050,000	△ 6,840,000
基本財産	107,096,646	110,226,371	△ 3,129,725	設備資金借入金	30,210,000	37,050,000	△ 6,840,000
建物	97,096,646	100,226,371	△ 3,129,725	負債の部合計	39,833,644	40,689,389	△ 855,745
定期預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	54,055,559	55,836,826	△ 1,781,267	純資産の部			
建物附属設備	46,079,424	49,847,230	△ 3,767,806	基本金	10,000,000	10,000,000	0
構築物	1,027,864	1,408,265	△ 380,401	第3号基本金	10,000,000	10,000,000	0
車輛運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	98,725,204	108,189,510	△ 9,464,306
器具及び備品	815,466	648,526	166,940	その他の積立金	5,932,804	3,932,804	2,000,000
修繕積立資産	1,500,000	1,500,000	0	修繕積立金	1,500,000	1,500,000	0
備品等購入積立資産	232,804	232,804	0	備品等購入積立金	232,804	232,804	0
保育所施設・設備整備積立資産	4,200,000	2,200,000	2,000,000	保育所施設・設備整備積立金	4,200,000	2,200,000	2,000,000
差入保証金	200,000		200,000	次期繰越活動増減差額	34,736,751	21,923,111	12,813,640
				(うち当期活動増減差額)	14,813,640	4,481,862	10,331,778
資産の部合計	189,228,403	184,734,814	4,493,589	純資産の部合計	149,394,759	144,045,425	5,349,334
				負債及び純資産の部合計	189,228,403	184,734,814	4,493,589

## てしま保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人 アンデルセン

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		本部	てしま保育園				
事業活動による収支	取	保育事業収入	0	221,032,768	221,032,768	0	221,032,768
		保育所運営費収入	0	166,197,290	166,197,290	0	166,197,290
		私的契約利用料収入	0	7,013,200	7,013,200	0	7,013,200
		その他の事業収入	0	47,822,278	47,822,278	0	47,822,278
		補助金事業収入	0	47,822,278	47,822,278	0	47,822,278
		受取利息配当金収入	0	10,902	10,902	0	10,902
		その他の収入	0	4,268,822	4,268,822	0	4,268,822
		雑収入	0	4,268,822	4,268,822	0	4,268,822
		雑収入	0	4,268,822	4,268,822	0	4,268,822
		事業活動収入計 (1)	0	225,312,492	225,312,492	0	225,312,492
	支	人件費支出	0	171,969,478	171,969,478	0	171,969,478
		職員給料支出	0	111,283,213	111,283,213	0	111,283,213
		職員賞与支出	0	30,041,000	30,041,000	0	30,041,000
		非常勤職員給与支出	0	8,564,666	8,564,666	0	8,564,666
		退職給付支出	0	2,338,600	2,338,600	0	2,338,600
		法定福利費支出	0	19,741,999	19,741,999	0	19,741,999
		事業費支出	0	23,847,049	23,847,049	0	23,847,049
		給食費支出	0	12,059,193	12,059,193	0	12,059,193
		保健衛生費支出	0	1,839,158	1,839,158	0	1,839,158
		保育材料費支出	0	103,160	103,160	0	103,160
		水道光熱費支出	0	4,819,241	4,819,241	0	4,819,241
		消耗器具備品費支出	0	4,685,710	4,685,710	0	4,685,710
		賃借料支出	0	30,231	30,231	0	30,231
		雑支出	0	310,356	310,356	0	310,356
事務費支出	315,493	16,129,940	16,445,433	0	16,445,433		
福利厚生費支出	0	1,700,794	1,700,794	0	1,700,794		
研修研究費支出	0	240,226	240,226	0	240,226		
事務消耗品費支出	0	7,832	7,832	0	7,832		
水道光熱費支出	130,641	261,978	392,619	0	392,619		
修繕費支出	0	1,040,083	1,040,083	0	1,040,083		
通信運搬費支出	0	971,451	971,451	0	971,451		
会議費支出	80,460	0	80,460	0	80,460		
業務委託費支出	0	1,928,680	1,928,680	0	1,928,680		
その他の委託費支出	0	1,928,680	1,928,680	0	1,928,680		
手数料支出	0	165,521	165,521	0	165,521		
保険料支出	0	664,225	664,225	0	664,225		
賃借料支出	0	4,543,884	4,543,884	0	4,543,884		
土地・建物賃借料支出	0	3,036,620	3,036,620	0	3,036,620		
租税公課支出	0	35,200	35,200	0	35,200		
雑支出	104,392	1,533,446	1,637,838	0	1,637,838		
雑支出	104,392	1,533,446	1,637,838	0	1,637,838		
支払利息支出	0	230,631	230,631	0	230,631		
事業活動支出計 (2)	315,493	212,177,098	212,492,591	0	212,492,591		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 315,493	13,135,394	12,819,901	0	12,819,901	
施設整備等による収支	取	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0
		設備資金借入金元金償還支出	0	3,420,000	3,420,000	0	3,420,000
	支	固定資産取得支出	0	359,575	359,575	0	359,575
		器具及び備品取得支出	0	359,575	359,575	0	359,575
	施設整備等支出計 (5)	0	3,779,575	3,779,575	0	3,779,575	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△ 3,779,575	△ 3,779,575	0	△ 3,779,575		
その他の活動による収支	取	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	0	0
		積立資産支出	0	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
	支	保育所施設・設備整備積立資産支出	0	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
		その他の活動による支出	0	200,000	200,000	0	200,000
	差入保証金支出	0	200,000	200,000	0	200,000	
その他の活動支出計 (8)	0	2,200,000	2,200,000	0	2,200,000		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	△ 2,200,000	△ 2,200,000	0	△ 2,200,000		
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		△ 315,493	7,155,819	6,840,326	0	6,840,326	
前期末支払資金残高 (11)		0	15,032,228	15,032,228	0	15,032,228	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		△ 315,493	22,188,047	21,872,554	0	21,872,554	

## てしま保育園拠点区分 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

社会福祉法人 アンデルセン

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		本部	てしま保育園			
収	保育事業収益	0	221,032,768	221,032,768	0	221,032,768
	保育所運営費収益	0	166,197,290	166,197,290	0	166,197,290
	私的契約利用料収益	0	7,013,200	7,013,200	0	7,013,200
	その他の事業収益	0	47,822,278	47,822,278	0	47,822,278
	補助金事業収益	0	47,822,278	47,822,278	0	47,822,278
	サービス活動収益計 (1)	0	221,032,768	221,032,768	0	221,032,768
サービス活動増減の部	費用					
	人件費	0	171,969,478	171,969,478	0	171,969,478
	職員給料	0	111,283,213	111,283,213	0	111,283,213
	職員賞与	0	30,041,000	30,041,000	0	30,041,000
	非常勤職員給与	0	8,564,666	8,564,666	0	8,564,666
	退職給付費用	0	2,338,600	2,338,600	0	2,338,600
	法定福利費	0	19,741,999	19,741,999	0	19,741,999
	事業費	0	23,847,049	23,847,049	0	23,847,049
	給食費	0	12,059,193	12,059,193	0	12,059,193
	保健衛生費	0	1,839,158	1,839,158	0	1,839,158
	保育材料費	0	103,160	103,160	0	103,160
	水道光熱費	0	4,819,241	4,819,241	0	4,819,241
	消耗器具備品費	0	4,685,710	4,685,710	0	4,685,710
	賃借料	0	30,231	30,231	0	30,231
	雑費	0	310,356	310,356	0	310,356
	事務費	315,493	16,129,940	16,445,433	0	16,445,433
	福利厚生費	0	1,700,794	1,700,794	0	1,700,794
	研修研究費	0	240,226	240,226	0	240,226
	事務消耗品費	0	7,832	7,832	0	7,832
	水道光熱費	130,641	261,978	392,619	0	392,619
	修繕費	0	1,040,083	1,040,083	0	1,040,083
	通信運搬費	0	971,451	971,451	0	971,451
	会議費	80,460	0	80,460	0	80,460
	業務委託費	0	1,928,680	1,928,680	0	1,928,680
	その他の委託費	0	1,928,680	1,928,680	0	1,928,680
	手数料	0	165,521	165,521	0	165,521
	保険料	0	664,225	664,225	0	664,225
	賃借料	0	4,543,884	4,543,884	0	4,543,884
	土地・建物賃借料	0	3,036,620	3,036,620	0	3,036,620
	租税公課	0	35,200	35,200	0	35,200
	雑費	104,392	1,533,446	1,637,838	0	1,637,838
	雑費	104,392	1,533,446	1,637,838	0	1,637,838
	減価償却費	0	7,470,567	7,470,567	0	7,470,567
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 0	△ 5,147,312	△ 5,147,312	△ 0	△ 5,147,312	
	サービス活動費用計 (2)	315,493	214,269,722	214,585,215	0	214,585,215
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 315,493	6,763,046	6,447,553	0	6,447,553
サービス活動外増減の部	収					
	受取利息配当金収益	0	10,902	10,902	0	10,902
	その他のサービス活動外収益	0	4,268,822	4,268,822	0	4,268,822
	雑収益	0	4,268,822	4,268,822	0	4,268,822
	雑収益	0	4,268,822	4,268,822	0	4,268,822
	サービス活動外収益計 (4)	0	4,279,724	4,279,724	0	4,279,724
費用	支払利息	0	230,631	230,631	0	230,631
	サービス活動外費用計 (5)	0	230,631	230,631	0	230,631
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	4,049,093	4,049,093	0	4,049,093
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 315,493	10,812,139	10,496,646	0	10,496,646

## 財務諸表に対する注記（てしま保育園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

・建物、建物附属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品・・・定額法

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

### 3. 採用する退職給付制度

該当なし。

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

（1）てしま保育拠点財務諸表（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）

（3）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
建物（基本）	9,042,648	91,183,723	3,129,725	97,096,646
定期預金（基本）	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	19,042,648	91,183,723	3,129,725	107,096,646

### 6. 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

国庫補助金等特別積立金 9,464,306円を取り崩した。

### 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。

建物(基本財産) てしま保育園建物 97,096,646円

---

計 97,096,646円

担保に供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（独）福祉医療機構 33,630,000円

---

計 33,630,000円

### 8. 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）	147,668,556	50,571,910	97,096,646
小 計	147,668,556	50,571,910	97,096,646
その他の固定資産			
建物附属設備	55,442,118	9,362,694	46,079,424
構築物	3,804,016	2,776,152	1,027,864
車両運搬具	133,000	132,999	1

器具及び備品	5,453,067	4,637,601	815,466
小計	64,832,201	16,909,446	47,922,755
合計	212,500,757	67,481,356	145,019,401

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。

(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
未収金	5,004,750	0	5,004,750
合計	5,004,750	0	5,004,750

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

11. 重要な後発事象

該当なし。

12. 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

(1) 会計基準適用による過年度修正額の内訳

①特別利益

過年度の積立処理の誤りによる国庫補助金等積立金取崩額 4,316,994円

## 借入金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 アンデルセン

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備資金借入金	独) 福祉医療機構	てしま保育園	37,050,000		3,420,000	33,630,000 ( )	0	0.65%	230,631	0	平成38年1月10日	施設整備			
						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
		計		37,050,000	0	3,420,000	33,630,000 ( )	0		230,631	0				
長期運営資金借入金						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
		計		0	0	0	0 ( )	0		0	0				
短期運営資金借入金						0									
						0									
						0									
						0									
		計		0	0	0	0	0		0	0				
合計			37,050,000	0	3,420,000	33,630,000 ( )	0		230,631	0					0

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

## 補助金事業等収益明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 アンデルセン

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						法人本部	てしま保育園	
豊中市 運営費補助金	保育事業	15,089,929		15,089,929			15,089,929	
豊中市 延長保育事業		1,409,524		1,409,524			1,409,524	
豊中市 嘱託医手当加算補助金		708,530		708,530			708,530	
豊中市 体力向上の基礎を培う		40,000		40,000			40,000	
豊中市 園外保育費加算		19,600		19,600			19,600	
豊中市 児童管理費		444,470		444,470			444,470	
豊中市 病児保育事業		4,310,000		4,310,000			4,310,000	
豊中市 障害児保育対策		17,275,988		17,275,988			17,275,988	
豊中市 1歳児保育加算補助金		3,492,000		3,492,000			3,492,000	
豊中市 アレルギー食対応調理員配置補助		808,680		808,680			808,680	
豊中市 一時預かり事業		2,254,638		2,254,638			2,254,638	
豊中市 地域子育て支援活動事業		1,600,000		1,600,000			1,600,000	
豊中市 職員研修補助		60,000		60,000			60,000	
豊中市 健康対策		128,919		128,919			128,919	
豊中市 保育体制強化事業		180,000		180,000			180,000	
区分小計		47,822,278	0	47,822,278	0	0	47,822,278	0
				0				
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		47,822,278	0	47,822,278	0	0	47,822,278	0

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、



医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 基本金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 アンデルセン

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		法人本部	てしま保育園	
前年度末残高	10,000,000	0	10,000,000	0
第一号基本金	0			
第二号基本金	0			
第三号基本金	10,000,000		10,000,000	
第一号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	10,000,000	0	10,000,000	0
第一号基本金	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	10,000,000	0	10,000,000	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 アンデルセン

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		法人本部	てしま保育園	
前期繰越額					108,189,510		108,189,510	
当期積立額					0			
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				5,147,312		5,147,312	
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				4,316,994		4,316,994	
					0			
					0			
当期取崩額合計					9,464,306	0	9,464,306	0
当期末残高					98,725,204	0	98,725,204	0

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(注解(注10)参照)。

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 アンデルセン  
拠点区分 てしま保育園

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
建物	9,042,648	5,300,120	91,183,723	63,865,173	3,129,725	2,629,158			97,096,646	66,536,135	50,571,910	52,971,119	147,668,556	119,507,254	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
基本財産合計	9,042,648	5,300,120	91,183,723	63,865,173	3,129,725	2,629,158	0	0	97,096,646	66,536,135	50,571,910	52,971,119	147,668,556	119,507,254	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	91,183,723	91,183,723					91,183,723	91,183,723	0	0			0	0	
建物附属設備	49,847,230	11,705,667		22,792,203	3,767,806	2,494,455			46,079,424	32,003,415	9,362,694	5,404,649	55,442,118	37,408,064	
構築物	1,408,265			209,353	380,401	23,699			1,027,864	185,654	2,776,152	51,347	3,804,016	237,001	
車両運搬具	1								1	0	132,999		133,000	0	
器具及び備品	648,526		359,575		192,635				815,466	0	4,637,601		5,453,067	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	143,087,745	102,889,390	359,575	23,001,556	4,340,842	2,518,154	91,183,723	91,183,723	47,922,755	32,189,069	16,909,446	5,455,996	64,832,201	37,645,065	
その他の固定資産（無形固定資産）															
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	143,087,745	102,889,390	359,575	23,001,556	4,340,842	2,518,154	91,183,723	91,183,723	47,922,755	32,189,069	16,909,446	5,455,996	64,832,201	37,645,065	
基本財産及びその他の固定資産計	152,130,393	108,189,510	91,543,298	86,866,729	7,470,567	5,147,312	91,183,723	91,183,723	145,019,401	98,725,204	67,481,356	58,427,115	212,500,757	157,152,319	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差引	152,130,393	108,189,510	91,543,298	86,866,729	7,470,567	5,147,312	91,183,723	91,183,723	145,019,401	98,725,204					

- (注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 積立金・積立資産明細書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 アンデルセン  
拠点区分 てしま保育園

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立金	0			0	
修繕積立金	1,500,000			1,500,000	
備品等購入積立金	232,804			232,804	
保育所施設・設備整備積立金	2,200,000	2,000,000		4,200,000	
				0	
計	3,932,804	2,000,000	0	5,932,804	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立資産	0			0	
修繕積立資産	1,500,000			1,500,000	
備品等購入積立資産	232,304			232,304	
保育所施設・設備整備積立資産	2,200,000	2,000,000		4,200,000	
				0	
計	3,932,304	2,000,000	0	5,932,304	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。