

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
事業活動による収入	保育事業収入	[29,700,000]	[28,606,260]	[1,093,740]	
	経常経費寄附金収入	[40,000]	[0]	[40,000]	
	受取利息配当金収入	[2,010]	[1,671]	[339]	
	その他の収入	[407,700]	[382,090]	[25,610]	
	事業活動収入計(1)	[30,149,710]	[28,990,021]	[1,159,689]	
事業活動による支出	人件費支出	[25,595,000]	[25,387,112]	[207,888]	
	事業費支出	[2,736,000]	[2,705,681]	[30,319]	
	事務費支出	[1,484,700]	[1,400,653]	[84,047]	
	その他の支出	[361,000]	[360,090]	[910]	
	事業活動支出計(2)	[30,176,700]	[29,853,536]	[323,164]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[△ 26,990]	[△ 863,515]	[836,525]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
施設整備等収入計(4)		[0]	[0]	[0]	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[710,000]	[704,992]	[5,008]	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
施設整備等支出計(5)		[710,000]	[704,992]	[5,008]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 710,000]	[△ 704,992]	[△ 5,008]	
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[800,000]	[800,000]	[0]	
	その他の活動収入計(7)	[800,000]	[800,000]	[0]	
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[59,000]	[58,740]	[260]	
	その他の活動支出計(8)	[59,000]	[58,740]	[260]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[741,000]	[741,260]	[△ 260]	
予備費(10)		[720,000]		[0]	
		[△ 720,000]			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[4,010]	[△ 827,247]	[831,257]	

前期末支払資金残高(12)	5,736,456	5,736,456	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	[5,740,466]	[4,909,209]	[831,257]	

注1. 予備費の振替科目及びその金額は次のとおりである。

保健衛生費支出	40,000	円
通信運搬費支出	20,000	円
広報費支出	200,000	円
保守料支出	10,000	円
利用者等外給食費支出	50,000	円
建物取得支出	400,000	円
計	720,000	円

多良第二保育園拠点区分 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
収 入	保育事業収入	[29,700,000]	[28,606,260]	[1,093,740]	
	保育所運営費収入	28,300,000	27,451,160	848,840	
	その他の事業収入	1,400,000	1,155,100	244,900	
	補助金事業収入	1,400,000	1,155,100	244,900	
	経常経費寄附金収入	[40,000]	[0]	[40,000]	
	受取利息配当金収入	[2,010]	[1,671]	[339]	
	その他の収入	[407,700]	[382,090]	[25,610]	
	受入研修費収入	10,000	10,000	0	
	利用者等外給食費収入	361,000	360,090	910	
	雑収入	36,700	12,000	24,700	
	事業活動収入計(1)	[30,149,710]	[28,990,021]	[1,159,689]	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[25,595,000]	[25,387,112]	[207,888]	
	職員給料支出	11,700,000	11,621,976	78,024	
	職員賞与支出	4,950,000	4,904,815	45,185	
	非常勤職員給与支出	6,000,000	5,938,975	61,025	
	退職給付支出	45,000	44,700	300	
	法定福利費支出	2,900,000	2,876,646	23,354	
	事業費支出	[2,736,000]	[2,705,681]	[30,319]	
	給食費支出	810,000	804,529	5,471	
	保健衛生費支出	31,000	30,838	162	
	保育材料費支出	190,000	188,843	1,157	
	水道光熱費支出	710,000	708,276	1,724	
	燃料費支出	45,000	44,025	975	
	消耗器具備品費支出	90,000	82,053	7,947	
	保険料支出	150,000	146,350	3,650	
	賃借料支出	710,000	700,767	9,233	
	事務費支出	[1,484,700]	[1,400,653]	[84,047]	
	福利厚生費支出	45,000	41,472	3,528	
	職員被服費支出	10,000	0	10,000	
	旅費交通費支出	10,000	6,520	3,480	
	事務消耗品費支出	70,000	69,484	516	
	印刷製本費支出	60,000	56,056	3,944	
	修繕費支出	50,000	45,468	4,532	
	通信運搬費支出	200,000	194,583	5,417	
	会議費支出	10,000	0	10,000	
	広報費支出	190,000	183,600	6,400	
	業務委託費支出	650,000	619,238	30,762	
	手数料支出	3,000	1,482	1,518	
土地・建物賃借料支出	1,200	1,200	0		
保守料支出	105,000	104,700	300		
諸会費支出	70,000	67,450	2,550		
雑支出	10,500	9,400	1,100		
その他の支出	[361,000]	[360,090]	[910]		
利用者等外給食費支出	361,000	360,090	910		
	事業活動支出計(2)	[30,176,700]	[29,853,536]	[323,164]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[△ 26,990]	[△ 863,515]	[836,525]	
施 入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
設 整 備 等 に よ る 支 出	収入				
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計(4)	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[710,000]	[704,992]	[5,008]	
	建物取得支出	400,000	400,000	0	
	構築物取得支出	310,000	304,992	5,008	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]		
施設整備等支出計(5)	[710,000]	[704,992]	[5,008]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 710,000]	[△ 704,992]	[△ 5,008]		
そ の 他 の 活 動 に よ る 支 出	収入				
	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[800,000]	[800,000]	[0]	
	人件費積立資産取崩収入	100,000	100,000	0	
	修繕積立資産取崩収入	700,000	700,000	0	
	その他の活動収入計(7)	[800,000]	[800,000]	[0]	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]		
投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]		
積立資産支出	[59,000]	[58,740]	[260]		
退職給付引当資産支出	59,000	58,740	260		
その他の活動支出計(8)	[59,000]	[58,740]	[260]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[741,000]	[741,260]	[△ 260]		
予備費(10)	[720,000]		[0]		
	[△ 720,000]				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[4,010]	[△ 827,247]	[831,257]		
前期末支払資金残高(12)	5,736,456	5,736,456	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[5,740,466]	[4,909,209]	[831,257]		

注1. 予備費の振替科目及びその金額は次のとおりである。

保健衛生費支出	40,000 円
通信運搬費支出	20,000 円
広報費支出	200,000 円
保守料支出	10,000 円
利用者等外給食費支出	50,000 円
建物取得支出	400,000 円
計	720,000 円

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	収益			
	保育事業収益	[28,606,260]	[24,137,869]	[4,468,391]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[28,606,260]	[24,137,869]	[4,468,391]
	費用			
	人件費	[24,843,610]	[20,236,116]	[4,607,494]
	事業費	[2,705,681]	[3,469,143]	[△ 763,462]
	事務費	[1,400,653]	[1,373,630]	[27,023]
	減価償却費	[3,606,970]	[3,808,356]	[△ 201,386]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,710,371]	[△ 1,780,292]	[69,921]
サービス活動費用計(2)	[30,846,543]	[27,106,953]	[3,739,590]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[△ 2,240,283]	[△ 2,969,084]	[728,801]	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[1,671]	[1,655]	[16]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[382,090]	[322,000]	[60,090]
	サービス活動外収益計(4)	[383,761]	[323,655]	[60,106]
	費用			
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外費用	[360,090]	[300,000]	[60,090]
サービス活動外費用計(5)	[360,090]	[300,000]	[60,090]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[23,671]	[23,655]	[16]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[△ 2,216,612]	[△ 2,945,429]	[728,817]	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[0]	[0]	[0]
	費用			
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[1]	[8]	[△ 7]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]
	特別費用計(9)	[1]	[8]	[△ 7]
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 1]	[△ 8]	[7]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[△ 2,216,613]	[△ 2,945,437]	[728,824]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 24,891,423]	[△ 21,945,986]	[△ 2,945,437]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[△ 27,108,036]	[△ 24,891,423]	[△ 2,216,613]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[800,000]	[0]	[800,000]
	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)	[△ 26,308,036]	[△ 24,891,423]	[△ 1,416,613]

多良第二保育園拠点区分 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	[28,606,260]	[24,137,869]	[4,468,391]
	保育所運営費収益	27,451,160	22,215,440	5,235,720
	その他の事業収益	1,155,100	1,922,429	△ 767,329
	補助金事業収益	1,155,100	1,922,429	△ 767,329
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
サービス活動収益計(1)		[28,606,260]	[24,137,869]	[4,468,391]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	[24,843,610]	[20,236,116]	[4,607,494]
	職員給料	11,621,976	9,770,468	1,851,508
	職員賞与	3,579,912	2,462,935	1,116,977
	賞与引当金繰入	723,037	1,324,903	△ 601,866
	非常勤職員給与	5,938,975	4,358,200	1,580,775
	退職給付費用	103,064	97,312	5,752
	法定福利費	2,876,646	2,222,298	654,348
	事業費	[2,705,681]	[3,469,143]	[△ 763,462]
	給食費	804,529	797,297	7,232
	保健衛生費	30,838	3,610	27,228
	保育材料費	188,843	231,490	△ 42,647
	水道光熱費	708,276	739,686	△ 31,410
	燃料費	44,025	62,406	△ 18,381
	消耗器具備品費	82,053	538,324	△ 456,271
	保険料	146,350	248,350	△ 102,000
	賃借料	700,767	847,980	△ 147,213
	事務費	[1,400,653]	[1,373,630]	[27,023]
	福利厚生費	41,472	66,744	△ 25,272
	旅費交通費	6,520	6,400	120
	事務消耗品費	69,484	35,664	33,820
	印刷製本費	56,056	70,432	△ 14,376
	修繕費	45,468	235,652	△ 190,184
	通信運搬費	194,583	142,734	51,849
	広報費	183,600	0	183,600
	業務委託費	619,238	686,178	△ 66,940
	手数料	1,482	2,146	△ 664
	土地・建物賃借料	1,200	1,200	0
	保守料	104,700	61,582	43,118
	諸会費	67,450	60,480	6,970
	雑費	9,400	4,418	4,982
	減価償却費	[3,606,970]	[3,808,356]	[△ 201,386]
	減価償却費	3,606,970	3,808,356	△ 201,386
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,710,371]	[△ 1,780,292]	[69,921]
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,710,371	△ 1,780,292	69,921	
サービス活動費用計(2)		[30,846,543]	[27,106,953]	[3,739,590]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[△ 2,240,283]	[△ 2,969,084]	[728,801]
サ ー ビ ス 活 動 収 益	受取利息配当金収益	[1,671]	[1,655]	[16]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[382,090]	[322,000]	[60,090]
	受入研修費収益	10,000	10,000	0
	利用者等外給食収益	360,090	300,000	60,090
雑収益	12,000	12,000	0	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
外 増 減 の 部	サービス活動外収益計(4)	[383,761]	[323,655]	[60,106]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外費用	[360,090]	[300,000]	[60,090]
	利用者等外給食費	360,090	300,000	60,090
	サービス活動外費用計(5)	[360,090]	[300,000]	[60,090]
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		[23,671]	[23,655]	[16]
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[△ 2,216,612]	[△ 2,945,429]	[728,817]
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[0]	[0]	[0]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[1]	[8]	[△ 7]
	器具及び備品売却損・処分損	1	3	△ 2
	その他の固定資産売却損・処分損	0	5	△ 5
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]
	特別費用計(9)	[1]	[8]	[△ 7]
特別増減差額(10)=(8)-(9)		[△ 1]	[△ 8]	[7]
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		[△ 2,216,613]	[△ 2,945,437]	[728,824]
繰 越 活 動 増 減 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 24,891,423]	[△ 21,945,986]	[△ 2,945,437]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[△ 27,108,036]	[△ 24,891,423]	[△ 2,216,613]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[800,000]	[0]	[800,000]
	人件費積立金取崩額	100,000	0	100,000
	修繕積立金取崩額	700,000	0	700,000
	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)		△ 26,308,036	△ 24,891,423	△ 1,416,613

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	[5,466,936]	[6,163,827]	[△ 696,891]	流動負債	[1,178,764]	[1,752,274]	[△ 573,510]
現金預金	4,475,136	6,049,827	△ 1,574,691	事業未払金	206,009	223,826	△ 17,817
事業未収金	361,600	12,000	349,600	職員預り金	249,718	203,545	46,173
未収補助金	528,200	0	528,200	賞与引当金	723,037	1,324,903	△ 601,866
前払費用	0	102,000	△ 102,000	固定負債	[246,776]	[188,412]	[58,364]
1年以内回収予定長期 前払費用	102,000	0	102,000	退職給付引当金	246,776	188,412	58,364
固定資産	[34,030,039]	[37,775,278]	[△ 3,745,239]	負債の部合計	[1,425,540]	[1,940,686]	[△ 515,146]
基本財産	[28,481,890]	[31,202,025]	[△ 2,720,135]	純 資 産 の 部			
土地	9,998,600	9,998,600	0	基本金	[51,847,770]	[51,847,770]	[0]
建物	18,483,290	21,203,425	△ 2,720,135	国庫補助金等特別積立金	[9,601,701]	[11,312,072]	[△ 1,710,371]
その他の固定資産	[5,548,149]	[6,573,253]	[△ 1,025,104]	国庫補助金等特別積立 金	9,601,701	11,312,072	△ 1,710,371
構築物	908,190	886,679	21,511	その他の積立金	[2,930,000]	[3,730,000]	[△ 800,000]
器具及び備品	1,183,519	1,386,874	△ 203,355	人件費積立金	1,130,000	1,230,000	△ 100,000
退職給付引当資産	424,440	365,700	58,740	修繕積立金	1,300,000	2,000,000	△ 700,000
人件費積立資産	1,130,000	1,230,000	△ 100,000	備品等購入積立金	500,000	500,000	0
修繕積立資産	1,300,000	2,000,000	△ 700,000	次期繰越活動増減差額	[△ 26,308,036]	[△ 24,891,423]	[△ 1,416,613]
備品等購入積立資産	500,000	500,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 2,216,613	△ 2,945,437	728,824
長期前払費用	102,000	204,000	△ 102,000	純資産の部合計	[38,071,435]	[41,998,419]	[△ 3,926,984]
資産の部合計	39,496,975	43,939,105	△ 4,442,130	負債及び純資産の部合計	39,496,975	43,939,105	△ 4,442,130

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
総平均法に基づく原価法
- (2) 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－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－決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの－移動平均法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産－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
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。
- (4) 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、当法人で採用している（一財）岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、期末退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）を退職給付引当金として計上している。
 - ・賞与引当金－職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当該会計年度の負担に属する金額を、賞与引当金として計上している。

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

当法人は、（独）福祉医療機構の実施する退職共済制度及び（一財）岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度を採用している。

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）
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) 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）
当法人は、拠点区分が1つであるため作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア 多良第二保育園拠点（社会福祉事業）
「多良第二保育園」
「本部」

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	9,998,600	0	0	9,998,600
建物	21,203,425	400,000	3,120,135	18,483,290
合計	31,202,025	400,000	3,120,135	28,481,890

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

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）	9,998,600	—	9,998,600
建物（基本財産）	80,814,509	62,331,219	18,483,290
構築物	5,297,742	4,389,552	908,190
器具及び備品	14,884,665	13,701,146	1,183,519
合計	110,995,516	80,421,917	30,573,599

**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。）**

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

多良第二保育園拠点区分 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	[5,466,936]	[6,163,827]	[△ 696,891]	流動負債	[1,178,764]	[1,752,274]	[△ 573,510]
現金預金	4,475,136	6,049,827	△ 1,574,691	事業未払金	206,009	223,826	△ 17,817
事業未収金	361,600	12,000	349,600	職員預り金	249,718	203,545	46,173
未収補助金	528,200	0	528,200	賞与引当金	723,037	1,324,903	△ 601,866
前払費用	0	102,000	△ 102,000	固定負債	[246,776]	[188,412]	[58,364]
1年以内回収予定長期 前払費用	102,000	0	102,000	退職給付引当金	246,776	188,412	58,364
固定資産	[34,030,039]	[37,775,278]	[△ 3,745,239]	負債の部合計	[1,425,540]	[1,940,686]	[△ 515,146]
基本財産	[28,481,890]	[31,202,025]	[△ 2,720,135]	純 資 産 の 部			
土地	9,998,600	9,998,600	0	基本金	[51,847,770]	[51,847,770]	[0]
建物	18,483,290	21,203,425	△ 2,720,135	国庫補助金等特別積立金	[9,601,701]	[11,312,072]	[△ 1,710,371]
その他の固定資産	[5,548,149]	[6,573,253]	[△ 1,025,104]	国庫補助金等特別積立 金	9,601,701	11,312,072	△ 1,710,371
構築物	908,190	886,679	21,511	その他の積立金	[2,930,000]	[3,730,000]	[△ 800,000]
器具及び備品	1,183,519	1,386,874	△ 203,355	人件費積立金	1,130,000	1,230,000	△ 100,000
退職給付引当資産	424,440	365,700	58,740	修繕積立金	1,300,000	2,000,000	△ 700,000
人件費積立資産	1,130,000	1,230,000	△ 100,000	備品等購入積立金	500,000	500,000	0
修繕積立資産	1,300,000	2,000,000	△ 700,000	次期繰越活動増減差額	[△ 26,308,036]	[△ 24,891,423]	[△ 1,416,613]
備品等購入積立資産	500,000	500,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 2,216,613	△ 2,945,437	728,824
長期前払費用	102,000	204,000	△ 102,000	純資産の部合計	[38,071,435]	[41,998,419]	[△ 3,926,984]
資産の部合計	39,496,975	43,939,105	△ 4,442,130	負債及び純資産の部合計	39,496,975	43,939,105	△ 4,442,130

財務諸表に対する注記（多良第二保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
総平均法に基づく原価法
- (2) 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－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－決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの－移動平均法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産－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
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。
- (4) 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、当法人で採用している（一財）岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、期末退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）を退職給付引当金として計上している。
 - ・賞与引当金－職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当該会計年度の負担に属する金額を、賞与引当金として計上している。

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

当法人は、（独）福祉医療機構の実施する退職共済制度及び（一財）岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度を採用している。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 多良第二保育園拠点財務諸表(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)
 - ア 多良第二保育園
 - イ 本部
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)は省略している。

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
土地	9,998,600	0	0	9,998,600
建物	21,203,425	400,000	3,120,135	18,483,290
合計	31,202,025	400,000	3,120,135	28,481,890

6. 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

7. 担保に供している資産

該当なし

**8. 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）	9,998,600	—	9,998,600
建物（基本財産）	80,814,509	62,331,219	18,483,290
構築物	5,297,742	4,389,552	908,190
器具及び備品	14,884,665	13,701,146	1,183,519
合計	110,995,516	80,421,917	30,573,599

**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
（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）**

該当なし

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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