

平成28年度

# 決算報告書

自 平成 28年 4月 1日  
至 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人 慶陽会  
合算

社会福祉法人 慶陽会 (社福)慶陽会

## 資金収支計算書

(自)2016年04月01日 (至)2017年03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	204,247,000	204,154,980	92,020		
	経常経費寄附金収入	180,000	180,000	0		
	受取利息配当金収入	32,000	10,299	21,701		
	その他の収入	5,860,000	5,356,537	503,463		
	事業活動収入計(1)	210,319,000	209,701,816	617,184		
	事業活動による支出	人件費支出	134,709,000	130,249,269	4,459,731	
		事業費支出	23,008,000	21,639,378	1,368,622	
事務費支出		14,731,000	13,736,204	994,796		
支払利息支出		160,000	65,940	94,060		
その他の支出		790,000	748,328	41,672		
事業活動支出計(2)		173,398,000	166,439,119	6,958,881		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		36,921,000	43,262,697	△6,341,697		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,200,000	1,177,000	23,000		
	施設整備等収入計(4)	1,200,000	1,177,000	23,000		
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	3,600,000	3,600,000	0	
		1年返済設備資金借入金元金償還支出	3,600,000	3,600,000	0	
		固定資産取得支出	4,100,000	3,459,256	640,744	
施設整備等支出計(5)	7,700,000	7,059,256	640,744			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△6,500,000	△5,882,256	△617,744		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	1,600,000	1,588,320	11,680		
	その他の活動収入計(7)	2,700,000	1,588,320	1,111,680		
	その他の活動による支出	積立資産支出	31,950,000	25,552,574	6,397,426	
		その他の活動による支出	754,000	493,500	260,500	
		その他の活動支出計(8)	33,823,000	26,046,074	7,776,926	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△31,123,000	△24,457,754	△6,665,246		
予備費支出(10)		0	-	0		
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△702,000	12,922,687	△13,624,687		
前期末支払資金残高(12)		37,186,186	37,154,426	31,760		
当期末支払資金残高(11)+(12)		36,484,186	50,077,113	△13,592,927		

事業活動計算書

(自) 2016年04月01日

(至) 2017年03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	204,154,980	184,141,320	20,013,660
		経常経費寄附金収益	180,000	150,000	30,000
		その他の収益	3,284,325	1,513,243	1,771,082
		サービス活動収益計(1)	207,619,305	185,804,563	21,814,742
	費用	人件費	129,460,989	127,465,575	1,995,414
		事業費	21,774,378	21,609,356	165,022
		事務費	13,799,708	12,389,447	1,410,261
		減価償却費	12,643,714	12,934,627	△290,913
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,891,813	△4,830,398	△61,415
		その他の費用		572,250	△572,250
	サービス活動費用計(2)	172,786,976	170,140,857	2,646,119	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	34,832,329	15,663,706	19,168,623	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,299	23,710	△13,411
		その他のサービス活動外収益	2,072,212	1,920,532	151,680
		サービス活動外収益計(4)	2,082,511	1,944,242	138,269
	費用	支払利息	65,940	98,910	△32,970
		その他のサービス活動外費用	748,328	771,000	△22,672
		サービス活動外費用計(5)	814,268	869,910	△55,642
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,268,243	1,074,332	193,911	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	36,100,572	16,738,038	19,362,534	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,177,000		1,177,000
		特別収益計(8)	1,177,000	892,648	284,352
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,207,000		1,207,000
		特別費用計(9)	1,207,000	892,648	314,352
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△30,000	0	△30,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	36,070,572	16,738,038	19,332,534	
繰越活動増減の部		前期繰越活動増減差額(12)	101,127,567	107,589,529	△6,461,962
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	137,198,139	124,327,567	12,870,572
		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)	24,602,534	23,200,000	1,402,534
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	112,595,605	101,127,567	11,468,038

貸借対照表

2017年03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	55,414,501	44,973,537	10,440,964	流動負債	14,354,634	16,975,107	△2,620,473
現金預金	4,785,425	8,325,537	△3,540,112	事業未払金	2,718,680	6,556,750	△3,838,070
専業未収金	42,326,082	27,376,114	14,949,968	1年以内返済予定設備資金借入金	3,600,000	4,093,500	△493,500
未収補助金	8,096,300	8,945,500	△849,200	1年内支払予定長期未払金	493,500	0	493,500
前払金	19,440	36,288	△16,848	職員預り金	2,381,854	972,263	1,409,591
前払費用	187,254	198,504	△11,250	前受金	49,600	0	49,600
固定資産	337,544,127	322,844,305	14,699,822	賞与引当金	5,111,000	5,261,000	△150,000
基本財産	183,778,911	191,346,811	△7,567,900	固定負債	11,195,935	15,820,435	△4,624,500
建物	183,778,911	191,346,811	△7,567,900	設備資金借入金	0	3,600,000	△3,600,000
その他の固定資産	153,765,216	131,497,494	22,267,722	退職給付引当金	9,756,560	10,287,560	△531,000
建物	15,324,790	16,943,431	△1,618,641	長期未払金	1,439,375	1,932,875	△493,500
構築物	2,657,840	3,118,470	△460,630				
車両運搬具	2,068,558	2,608,849	△540,291				
器具及び備品	8,069,492	7,837,079	232,413				
権利	661,943	728,306	△66,363				
ソフトウェア	1,087,249	249,795	837,454				
預託金	41,150	41,150	0				
退職給付引当資産	9,756,560	10,287,560	△531,000				
人件費積立資産	25,300,000	15,300,000	10,000,000				
備品購入等積立資産	16,300,000	16,300,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	72,307,122	57,704,588	14,602,534				
長期前払費用	190,512	377,766	△187,254				
				負債の部合計	25,550,569	32,795,542	△7,244,973
				純資産の部			
				基本金	31,946,937	31,946,937	0
				国庫補助金等特別積立金	108,958,395	112,643,208	△3,684,813
				その他の積立金	113,907,122	89,304,588	24,602,534
				人件費積立金	25,300,000	15,300,000	10,000,000
				備品等購入積立金	16,300,000	16,300,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	72,307,122	57,704,588	14,602,534
				次期繰越活動増減差額	112,595,605	101,127,567	11,468,038
				(うち当期活動増減差額)	36,070,572	16,738,038	19,332,534
				純資産の部合計	367,408,059	335,022,300	32,385,759
資産の部合計	392,958,628	367,817,842	25,140,786	負債及び純資産の部合計	392,958,628	367,817,842	25,140,786

社会福祉法人 慶陽会

## 資金収支内訳表

(自)2016年04月01日 (至)2017年03月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収入	保育事業収入	204,154,980	0	204,154,980	0	204,154,980	
	経常経費寄附金収入	180,000	0	180,000	0	180,000	
	受取利息配当金収入	10,296	3	10,299	0	10,299	
	その他の収入	3,670,939	1,685,598	5,356,537	0	5,356,537	
	事業活動収入計(1)	208,016,215	1,685,601	209,701,816	0	209,701,816	
	事業活動による支出	人件費支出	129,829,269	420,000	130,249,269	0	130,249,269
事業費支出		21,423,168	216,210	21,639,378	0	21,639,378	
事務費支出		13,735,954	250	13,736,204	0	13,736,204	
支払利息支出		65,940	0	65,940	0	65,940	
その他の支出		748,328	0	748,328	0	748,328	
事業活動支出計(2)		165,802,659	636,460	166,439,119	0	166,439,119	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		42,213,556	1,049,141	43,262,697	0	43,262,697	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,177,000	0	1,177,000	0	1,177,000	
	施設整備等収入計(4)	1,177,000	0	1,177,000	0	1,177,000	
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	3,600,000	0	3,600,000	0	3,600,000
		1年返済設備資金借入金元金償還支出	3,600,000	0	3,600,000	0	3,600,000
		固定資産取得支出	3,459,256	0	3,459,256	0	3,459,256
施設整備等支出計(5)	7,059,256	0	7,059,256	0	7,059,256		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△5,882,256	0	△5,882,256	0	△5,882,256	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	1,588,320	0	1,588,320	0	1,588,320	
	事業区分間繰入金収入	1,049,141	0	1,049,141	△1,049,141	0	
	その他の活動収入計(7)	2,637,461	0	2,637,461	△1,049,141	1,588,320	
その他の活動による支出	積立資産支出	25,552,574	0	25,552,574	0	25,552,574	
	事業区分間繰入金支出	0	1,049,141	1,049,141	△1,049,141	0	
	その他の活動による支出	493,500	0	493,500	0	493,500	
	その他の活動支出計(8)	26,046,074	1,049,141	27,095,215	△1,049,141	26,046,074	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△23,408,613	△1,049,141	△24,457,754	0	△24,457,754	
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)		12,922,687	0	12,922,687	0	12,922,687	
前期末支払資金残高(12)		37,154,426	0	37,154,426	0	37,154,426	
当期末支払資金残高(11)+(12)		50,077,113	0	50,077,113	0	50,077,113	

事業活動内訳表

(自)2016年04月01日 (至)2017年03月31日

--	--	--	--

(単位 円)

科 目		社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サ ー ビ ス	収 益					
	保育事業収益	204,154,980	0	204,154,980	0	204,154,980
	経常経費寄附金収益	180,000	0	180,000	0	180,000
	その他の収益	2,234,115	1,050,210	3,284,325	0	3,284,325
	サービス活動収益計(1)	206,569,095	1,050,210	207,619,305	0	207,619,305
活 動 増 減 の 部	費 用					
	人件費	129,040,989	420,000	129,460,989	0	129,460,989
	事業費	21,558,168	216,210	21,774,378	0	21,774,378
	事務費	13,799,458	250	13,799,708	0	13,799,708
	減価償却費	12,643,714	0	12,643,714	0	12,643,714
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,891,813	0	△4,891,813	0	△4,891,813
	サービス活動費用計(2)	172,150,516	636,460	172,786,976	0	172,786,976
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	34,418,579	413,750	34,832,329	0	34,832,329
サ ー ビ ス	収 益					
	受取利息配当金収益	10,296	3	10,299	0	10,299
	その他のサービス活動外収益	1,436,824	635,388	2,072,212	0	2,072,212
		サービス活動外収益計(4)	1,447,120	635,391	2,082,511	0
活 動 外 増 減 の 部	費 用					
	支払利息	65,940	0	65,940	0	65,940
	その他のサービス活動外費用	748,328	0	748,328	0	748,328
	サービス活動外費用計(5)	814,268	0	814,268	0	814,268
	サービス活動外増減差額(5)=(4)-(5)	632,852	635,391	1,268,243	0	1,268,243
	経常増減差額(7)=(3)+(5)	35,051,431	1,049,141	36,100,572	0	36,100,572
特 別 増 減 の 部	収 益					
	施設整備等補助金収益	1,177,000	0	1,177,000	0	1,177,000
	事業区分間繰入金収益	1,049,141	0	1,049,141	△1,049,141	0
	特別収益計(8)	2,226,141	0	2,226,141	△1,049,141	1,177,000
	費 用					
国庫補助金等特別積立金積立額	1,207,000	0	1,207,000	0	1,207,000	
事業区分間繰入金費用	0	1,049,141	1,049,141	△1,049,141	0	
特別費用計(9)	1,207,000	1,049,141	2,256,141	△1,049,141	1,207,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,019,141	△1,049,141	△30,000	0	△30,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	36,070,572	0	36,070,572	0	36,070,572
繰 越 活 動 増 減 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	101,127,567	0	101,127,567	0	101,127,567
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	137,198,139	0	137,198,139	0	137,198,139
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	24,602,534	0	24,602,534	0	24,602,534
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	112,595,605	0	112,595,605	0	112,595,605

貸借対照表内訳表

2017年03月31日現在

--	--	--	--

(単位 円)

科 目	社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
資産の部					
流動資産	55,414,501	60,924	55,475,425	△60,924	55,414,501
現金預金	4,785,425		4,785,425	0	4,785,425
事業未収金	42,326,082		42,326,082	0	42,326,082
未収補助金	8,096,300		8,096,300	0	8,096,300
前払金	19,440		19,440	0	19,440
前払費用	187,254		187,254	0	187,254
事業区分間貸付金		60,924	60,924	△60,924	0
固定資産	337,544,127	0	337,544,127	0	337,544,127
基本財産	183,778,911	0	183,778,911	0	183,778,911
建物	183,778,911		183,778,911	0	183,778,911
その他の固定資産	153,765,216	0	153,765,216	0	153,765,216
建物	15,324,790		15,324,790	0	15,324,790
構築物	2,657,840		2,657,840	0	2,657,840
車両運搬具	2,068,558		2,068,558	0	2,068,558
器具及び備品	8,069,492		8,069,492	0	8,069,492
権利	661,943		661,943	0	661,943
ソフトウェア	1,087,249		1,087,249	0	1,087,249
預託金	41,150		41,150	0	41,150
退職給付引当資産	9,756,560		9,756,560	0	9,756,560
人件費積立資産	25,300,000		25,300,000	0	25,300,000
備品購入等積立資産	16,300,000		16,300,000	0	16,300,000
保育所施設・設備整備積立資産	72,307,122		72,307,122	0	72,307,122
長期前払費用	190,512		190,512	0	190,512
資産の部合計	392,958,628	60,924	393,019,552	△60,924	392,958,628

貸借対照表内訳表

2017年03月31日現在

(単位 円)

科 目	社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
<b>負債の部</b>					
流動負債	14,354,634	60,924	14,415,558	△60,924	14,354,634
事業未払金	2,657,756	60,924	2,718,680	0	2,718,680
1年以内返済予定設備資金借入金	3,600,000		3,600,000	0	3,600,000
1年内支払予定長期未払金	493,500		493,500	0	493,500
職員預り金	2,381,854		2,381,854	0	2,381,854
前受金	49,600		49,600	0	49,600
事業区分間借入金	60,924		60,924	△60,924	0
賞与引当金	5,111,000		5,111,000	0	5,111,000
固定負債	11,195,935	0	11,195,935	0	11,195,935
退職給付引当金	9,756,560		9,756,560	0	9,756,560
長期未払金	1,439,375		1,439,375	0	1,439,375
<b>負債の部合計</b>	<b>25,550,569</b>	<b>60,924</b>	<b>25,611,493</b>	<b>△60,924</b>	<b>25,550,569</b>
<b>純資産の部</b>					
基本金	31,946,937		31,946,937	0	31,946,937
国庫補助金等特別積立金	108,958,395		108,958,395	0	108,958,395
その他の積立金	113,907,122		113,907,122	0	113,907,122
人件費積立金	25,300,000		25,300,000	0	25,300,000
備品等購入積立金	16,300,000		16,300,000	0	16,300,000
保育所施設・設備整備積立金	72,307,122		72,307,122	0	72,307,122
次期繰越活動増減差額	112,595,605		112,595,605	0	112,595,605
(うち当期活動増減差額)	36,070,572		36,070,572	0	36,070,572
<b>純資産の部合計</b>	<b>367,408,059</b>		<b>367,408,059</b>	<b>0</b>	<b>367,408,059</b>
負債及び純資産の部合計	392,958,628	60,924	393,019,552	△60,924	392,958,628



社会福祉法人 慶陽会

## 社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)2016年04月01日 (至)2017年03月31日

(単位:円)

勘定科目	本部	磯原保育園	学童風の子クラブ	合計	内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収入	保育事業収入	0	188,253,180	15,901,800	204,154,980	0	204,154,980	
	経常経費寄附金収入	0	180,000	0	180,000	0	180,000	
	受取利息配当金収入	27	7,476	2,793	10,296	0	10,296	
	その他の収入	0	3,670,939	0	3,670,939	0	3,670,939	
	事業活動収入計(1)	27	192,111,595	15,904,593	208,016,215	0	208,016,215	
	事業活動による支出	人件費支出	0	122,252,441	7,576,828	129,829,269	0	129,829,269
		事業費支出	0	17,630,473	3,792,695	21,423,168	0	21,423,168
事務費支出		1,326,018	7,910,824	4,499,112	13,735,954	0	13,735,954	
支払利息支出		0	65,940	0	65,940	0	65,940	
その他の支出		0	748,328	0	748,328	0	748,328	
事業活動支出計(2)		1,326,018	148,608,006	15,868,635	165,802,659	0	165,802,659	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,325,991	43,503,589	35,958	42,213,556	0	42,213,556		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	1,000,000	177,000	1,177,000	0	1,177,000	
	施設整備等収入計(4)	0	1,000,000	177,000	1,177,000	0	1,177,000	
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	0	3,600,000	0	3,600,000	0	3,600,000
		1年返済設備資金借入金元金償還支出	0	3,600,000	0	3,600,000	0	3,600,000
		固定資産取得支出	0	3,027,692	431,564	3,459,256	0	3,459,256
施設整備等支出計(5)	0	6,627,692	431,564	7,059,256	0	7,059,256		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△5,627,692	△254,564	△5,882,256	0	△5,882,256		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	0	1,588,320	0	1,588,320	0	1,588,320	
	事業区分間繰入金収入	1,049,141	0	0	1,049,141	0	1,049,141	
	その他の活動収入計(7)	1,049,141	1,588,320	0	2,637,461	0	2,637,461	
その他の活動による支出	積立資産支出	0	25,552,574	0	25,552,574	0	25,552,574	
	その他の活動による支出	0	0	493,500	493,500	0	493,500	
その他の活動支出計(8)	0	25,552,574	493,500	26,046,074	0	26,046,074		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,049,141	△23,964,254	△493,500	△23,408,613	0	△23,408,613		
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)	△276,850	13,911,643	△712,106	12,922,687	0	12,922,687		
前期末支払資金残高(12)	2,109,011	30,082,193	4,963,222	37,154,426	0	37,154,426		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,832,161	43,993,836	4,251,116	50,077,113	0	50,077,113		

社会福祉事業  
事業活動内訳表

(自)2016年04月01日 (至)2017年03月31日

(単位 円)

科 目		本部	磯原保育園	学童風の子クラブ	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益						
	保育事業収益	0	188,253,180	15,901,800	204,154,980	0	204,154,980
	経常経費寄附金収益	0	180,000	0	180,000	0	180,000
	その他の収益	0	2,234,115	0	2,234,115	0	2,234,115
	サービス活動収益計(1)	0	190,667,295	15,901,800	206,569,095	0	206,569,095
	費用						
	人件費	0	121,464,161	7,576,828	129,040,989	0	129,040,989
	事業費	0	17,765,473	3,792,695	21,558,168	0	21,558,168
	事務費	1,326,018	7,910,824	4,562,616	13,799,458	0	13,799,458
	減価償却費	0	9,729,365	2,914,349	12,643,714	0	12,643,714
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△4,397,031	△494,782	△4,891,813	0	△4,891,813	
サービス活動費用計(2)	1,326,018	152,472,792	18,351,706	172,150,516	0	172,150,516	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,326,018	38,194,503	△2,449,906	34,418,579	0	34,418,579	
サービス活動増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	27	7,476	2,793	10,296	0	10,296
	その他のサービス活動外収益	0	1,436,824	0	1,436,824	0	1,436,824
	サービス活動外収益計(4)	27	1,444,300	2,793	1,447,120	0	1,447,120
	費用						
	支払利息	0	65,940	0	65,940	0	65,940
	その他のサービス活動外費用	0	748,328	0	748,328	0	748,328
	サービス活動外費用計(5)	0	814,268	0	814,268	0	814,268
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	27	630,032	2,793	632,852	0	632,852
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,326,018	38,824,535	△2,447,113	35,051,431	0	35,051,431
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	0	1,000,000	177,000	1,177,000	0	1,177,000
	事業区分間繰入金収益	1,049,141	0	0	1,049,141	0	1,049,141
	特別収益計(8)	1,049,141	1,000,000	177,000	2,226,141	0	2,226,141
	費用						
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,030,000	177,000	1,207,000	0	1,207,000
特別費用計(9)	0	1,030,000	177,000	1,207,000	0	1,207,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,049,141	△30,000	0	1,019,141	0	1,019,141	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△276,850	38,794,535	△2,447,113	36,070,572	0	36,070,572	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,109,011	83,232,224	15,786,332	101,127,567	0	101,127,567
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,832,161	122,026,759	13,339,219	137,198,139	0	137,198,139
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	24,602,534	0	24,602,534	0	24,602,534
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,832,161	97,424,225	13,339,219	112,595,605	0	112,595,605

社会福祉事業  
貸借対照表内訳表

2017年03月31日現在

--	--	--	--

(単位 円)

科 目	本部	磯原保育園	学童風の子クラブ	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>資産の部</b>						
<b>流動資産</b>	1,943,325	48,931,364	4,539,812	55,414,501	0	55,414,501
現金預金	1,943,325	370,792	2,471,308	4,785,425	0	4,785,425
事業未収金		42,326,082	0	42,326,082	0	42,326,082
未収補助金		6,091,300	2,005,000	8,096,300	0	8,096,300
前払金		19,440		19,440	0	19,440
前払費用		123,750	63,504	187,254	0	187,254
<b>固定資産</b>	381,179	301,466,319	35,696,629	337,544,127	0	337,544,127
<b>基本財産</b>	0	170,736,389	13,042,522	183,778,911	0	183,778,911
建物		170,736,389	13,042,522	183,778,911	0	183,778,911
<b>その他の固定資産</b>	381,179	130,729,930	22,654,107	153,765,216	0	153,765,216
建物		14,058,243	1,266,547	15,324,790	0	15,324,790
構築物		2,350,836	307,004	2,657,840	0	2,657,840
車両運搬具		2	2,068,556	2,068,558	0	2,068,558
器具及び備品		5,589,154	2,480,338	8,069,492	0	8,069,492
権利		661,943		661,943	0	661,943
ソフトウェア		1,087,249		1,087,249	0	1,087,249
預託金			41,150	41,150	0	41,150
退職給付引当資産		9,756,560		9,756,560	0	9,756,560
人件費積立資産		25,300,000		25,300,000	0	25,300,000
備品購入等積立資産			16,300,000	16,300,000	0	16,300,000
保育所施設・設備整備積立資産	381,179	71,925,943		72,307,122	0	72,307,122
長期前払費用		0	190,512	190,512	0	190,512
<b>資産の部合計</b>	2,324,504	350,397,683	40,236,441	392,958,628	0	392,958,628

社会福祉事業  
貸借対照表内訳表

2017年03月31日現在

(単位 円)

科 目	本部	磯原保育園	学童風の子クラブ	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>負債の部</b>						
<b>流動負債</b>	111,164	13,524,778	718,692	14,354,634	0	14,354,634
事業未払金	50,240	2,432,124	175,392	2,657,756	0	2,657,756
1年以内返済予定設備資金借入金		3,600,000		3,600,000	0	3,600,000
1年内支払予定長期未払金			493,500	493,500	0	493,500
職員預り金		2,381,654	200	2,381,854	0	2,381,854
前受金			49,600	49,600	0	49,600
事業区分間借入金	60,924			60,924	0	60,924
賞与引当金		5,111,000		5,111,000	0	5,111,000
<b>固定負債</b>	0	9,756,560	1,439,375	11,195,935	0	11,195,935
退職給付引当金		9,756,560		9,756,560	0	9,756,560
長期未払金			1,439,375	1,439,375	0	1,439,375
<b>負債の部合計</b>	111,164	23,281,338	2,158,067	25,550,569	0	25,550,569
<b>純資産の部</b>						
基本金		26,584,437	5,362,500	31,946,937	0	31,946,937
国庫補助金等特別積立金		105,881,740	3,076,655	108,958,395	0	108,958,395
その他の積立金	381,179	97,225,943	16,300,000	113,907,122	0	113,907,122
人件費積立金		25,300,000		25,300,000	0	25,300,000
備品等購入積立金			16,300,000	16,300,000	0	16,300,000
保有施設・設備整備積立金	381,179	71,925,943		72,307,122	0	72,307,122
次期繰越活動増減差額	1,832,161	97,424,225	13,339,219	112,595,605	0	112,595,605
(うち当期活動増減差額)	△276,850	38,794,535	△2,447,113	36,070,572	0	36,070,572
<b>純資産の部合計</b>	2,213,340	327,116,345	38,078,374	367,408,059	0	367,408,059
<b>負債及び純資産の部合計</b>	2,324,504	350,397,683	40,236,441	392,958,628	0	392,958,628

社会福祉法人 慶陽会

収益事業 資金収支内訳表  
(自)2016年04月01日 (至)2017年03月31日

--	--	--	--

(単位：円)

勘定科目	風の子クラブナリ	収益事業	合計	内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収支	受取利息配当金収入	3	0	3	0	3	
	その他の収入	1,050,210	635,388	1,685,598	0	1,685,598	
	事業活動収入計(1)	1,050,213	635,388	1,685,601	0	1,685,601	
	人件費支出	420,000	0	420,000	0	420,000	
	事業費支出	216,210	0	216,210	0	216,210	
	事務費支出	250	0	250	0	250	
	事業活動支出計(2)	636,460	0	636,460	0	636,460	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	413,753	635,388	1,049,141	0	1,049,141	
	施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
		施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	0	0	
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	413,753	635,388	1,049,141	0	1,049,141	
	その他の活動支出計(8)	413,753	635,388	1,049,141	0	1,049,141	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△413,753	△635,388	△1,049,141	0	△1,049,141	
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)	0	0	0	0	0		
前期末支払資金残高(12)	0	0	0	0	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	0	0		

収益事業  
事業活動内訳表

(自)2016年04月01日 (至)2017年03月31日

--	--	--	--

(単位 円)

科 目		風の子クラブ等	収益事業	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	その他の収益	1,050,210	0	1,050,210	0	1,050,210
		サービス活動収益計(1)	1,050,210	0	1,050,210	0	1,050,210
	費用	人件費	420,000	0	420,000	0	420,000
		事業費	216,210	0	216,210	0	216,210
		事務費	250	0	250	0	250
	サービス活動費用計(2)	636,460	0	636,460	0	636,460	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	413,750	0	413,750	0	413,750	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3	0	3	0	3
		その他のサービス活動外収益	0	635,388	635,388	0	635,388
		サービス活動外収益計(4)	3	635,388	635,391	0	635,391
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3	635,388	635,391	0	635,391
経常増減差額(7)=(3)+(6)		413,753	635,388	1,049,141	0	1,049,141	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0	0	0
	費用	事業区分間繰入金費用	413,753	635,388	1,049,141	0	1,049,141
		特別費用計(9)	413,753	635,388	1,049,141	0	1,049,141
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△413,753	△635,388	△1,049,141	0	△1,049,141
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		0	0	0	0	0	
繰越金		前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0	0	0
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0	0	0
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
		他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
当活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		0	0	0	0	0	

収益事業  
貸借対照表内訳表

2017年03月31日現在

--	--	--	--

(単位 円)

科 目	風の子クラブナリ	収益事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
資産の部					
流動資産	60,924	0	60,924	0	60,924
事業区分間貸付金	60,924		60,924	0	60,924
固定資産	0	0	0	0	0
基本財産	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0
資産の部合計	60,924		60,924	0	60,924

収益事業  
貸借対照表内訳表

2017年03月31日現在

(単位 円)

科 目	風の子クラブ	収益事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
負債の部					
流動負債	60,924	0	60,924	0	60,924
事業未払金	60,924		60,924	0	60,924
固定負債	0	0	0	0	0
負債の部合計	60,924		60,924	0	60,924
純資産の部					
純資産の部合計			0	0	0
負債及び純資産の部合計	60,924		60,924	0	60,924



## 計算書類に対する注記（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

## ・建物並びに器具及び備品等

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

## ・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。

・リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引  
引き続き通常の貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

## (2) 引当金の計上基準

## ・退職給付引当金

茨城県福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

## 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

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

全常勤職員について、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) 民間退職共済制度

全常勤職員について、茨城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

## 3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (5) 磯原保育園拠点区分、学童・風の子クラブ拠点区分、本店拠点区分、風の子クラブ・ナーサリー拠点区分及び収益事業拠点区分における財務諸表（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

## 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）	191,346,811	0	7,567,900	183,778,911
合 計	191,346,811	0	7,567,900	206,482,611

## 7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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。

建物（基本財産）	120,583,390
計	120,583,390

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。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	3,600,000
計	3,600,000

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）	284,871,026	101,092,115	183,778,911
小計	284,871,026	101,092,115	183,778,911
その他の固定資産			
建物	25,105,618	9,780,828	15,324,790
車両運搬具	8,679,583	6,611,025	2,068,558
構築物	19,327,820	16,669,980	2,657,840
器具備品等	33,981,928	25,912,436	8,069,492
ソフト	1,753,900	666,651	1,087,249
その他	997,970	336,027	661,943
小計	89,846,819	59,976,947	29,869,872
合計	374,717,845	161,069,062	213,648,783

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

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

借入金明細書

(用) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人 慶福会

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期末残高 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		(単位:円)		
									当期支出額	利息補助金 収入			種類	地番または内容			
設備資金借入金	(株) 福祉医 務機構	総原保音園	7,200,000	0	3,600,000	3,600,000 ( 3,600,000 )	0	2.10%	65,940	0	2018	園舎建築	松青園風舎	総原町松原79F-1	120,683,300		
			計	7,200,000	0	3,600,000	3,600,000 ( 3,600,000 )	0		65,940	0					120,683,300	
長期運営資金借入金																	
			計	0	0	0	0 ( 0 )	0		0	0					0	
短期運営資金借入金																	
			計	0	0	0	0 ( 0 )	0		0	0					0	
合計				7,200,000	3,600,000 ( 3,600,000 )	0		65,940	0					120,683,300			

(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。

寄附金収益明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人 慶陽会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					磯原保育園	
利用者の家族	経常	1	180,000	0	180,000	
区分小計		1	180,000	0	180,000	0
区分小計		0	0	0		0
区分小計		0	0	0		0
区分小計		0	0	0		0
合計		1	180,000	0	180,000	0

(単位:円)

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」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。または、「寄附金額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原則として一致するものとする。

補助金事業等取益明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 28年 3月 31日

社会福祉法人 慶協会

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取益	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	
						機原保育園	学童風の子クラブ
北茨城市/平成28年度上半期北茨城市教育・児童福祉活動費補助金	保育事業	1,425,000		1,425,000		1,425,000	
北茨城市/民間保育園等乳児保育事業費補助金		1,236,300		1,236,300		1,236,300	
北茨城市/平成28年度児童福祉施設整備費補助金		30,000		30,000	30,000		30,000
北茨城市/平成28年度下半期北茨城市教育・児童福祉活動費補助金		1,515,000		1,515,000			1,515,000
北茨城市/放課後児童健全育成事業補助金		8,109,000	7,792,800	15,901,800			15,901,800
北茨城市/幼保連携型認定こども園整備事業補助金		7,803,000		7,803,000		7,803,000	
北茨城市/私立保育園等幼保連携型認定こども園整備事業補助金		20,118,300	7,792,800	27,911,100	30,000	12,009,300	15,901,800
北茨城市/幼保連携型認定こども園整備事業補助金	施設	1,000,000		1,000,000	1,000,000	1,000,000	
北茨城市/幼保連携型認定こども園整備事業補助金		177,000		177,000	177,000		177,000
		0		0			
		0		0			
		1,177,000	0	1,177,000	1,177,000	1,000,000	177,000
区分小計							
		0		0	0		
		21,295,300	7,792,800	29,088,100	1,207,000	13,009,300	16,078,800
区分小計							
合計							

(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入記すること。

なお、運用上の留意事項（課長通知）別添3「勘定科目説明」において「利用者からの取益も含む」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取益」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」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。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人 慶陽会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
収益事業	社会福祉事業	その他のサービス活動外収益	1,049,141	

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人 慶陽会

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

		(単位:円)		
	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	収益事業	社会福祉事業	60,924	
	小計		60,924	
長期			0	
	小計		0	
	合計		60,924	

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

		(単位:円)		
	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期			0	
	小計		0	
長期			0	
	小計		0	
	合計		0	

## 基本金明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人 廣陽会

(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		
		磯原保育園	学童・風の子クラブ	
前年度末残高	31,946,937	26,584,437	5,362,500	0
第一号基本金	0			
第一号・第二号基本金	23,362,500	18,000,000	5,362,500	
第三号基本金	8,584,437	8,584,437		
当期組入額	0			
計	0	0	0	0
当期取崩額	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	31,946,937	26,584,437	5,362,500	0
第一号基本金	0	0	0	0
第一号・第二号基本金	23,362,500	18,000,000	5,362,500	0
第三号基本金	8,584,437	8,584,437	0	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、本文11(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの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 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人 慶陽会

(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		徳原保育園	学童風の子クラブ
前期繰越額				112,643,208	109,248,771	3,394,437
当期積立額				1,207,000	1,030,000	177,000
当期積立額合計	0	0	0	1,207,000	1,030,000	177,000
サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額				4,891,813	4,397,031	494,782
特別費用の控除項目として 計上する取崩額				0		
				0		
				0		
当期取崩額合計				4,891,813	4,397,031	494,782
当期末残高				108,958,395	106,881,740	3,076,655
				0		0
				0		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(本文9参照)。

社会福祉法人 慶陽会 財産目録

別紙 4

平成29年3月31日現在

貸借対照表科目	場所・物等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						382,996
現金			運転資金			4,402,429
普通預金	常陽銀行瑞穂支店他		運転資金			4,785,425
			小計			42,326,082
事業未収金	北茨城市他		委託費3月分他			8,096,300
未収補助金	北茨城市他		下半期運営費補助金他			19,440
未収収益	ファミリーレストラン		器具の引当金			187,254
前払金	オリエンコーポレーション		印刷版元手数料他			
前払費用						
流動資産合計				0	0	55,414,501
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地						0
建物	(観保保育園拠点区分)北茨城市 瑞穂町瑞穂795-1他		第二種社会福祉事業保育所等に使用	251,451,026	80,714,637	170,736,389
	(学童園の子クラブ拠点区分)北 茨城市瑞穂町瑞穂1-5他		第二種社会福祉事業保育所等に使用	33,420,000	20,377,478	13,042,522
			小計			183,778,911
基本財産合計				284,871,026	101,092,115	183,778,911
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(観保保育園拠点区分)北茨城市 瑞穂町瑞穂795-1他		第二種社会福祉事業保育所等に使用	22,452,409	8,394,166	14,058,243
	(学童園の子クラブ拠点区分)北 茨城市瑞穂町瑞穂1-5他		第二種社会福祉事業保育所等に使用	2,653,209	1,386,662	1,266,547
			小計			15,324,790
構築物	アスレチック他		第二種社会福祉事業保育所等に使用	19,327,820	16,669,980	2,657,840
車両運搬具	ホンダオデッセイ他3台		第二種社会福祉事業保育所等に使用	8,679,583	6,611,025	2,068,558
器具及び備品	ピアノ他		第二種社会福祉事業保育所等に使用	33,981,928	25,912,436	8,069,492
権利	公共下水道受益者負担金他		第二種社会福祉事業保育所等に使用	997,970	336,027	661,943
ソフトウェア	音楽計算システムソフト他		第二種社会福祉事業保育所等に使用	1,753,900	666,651	1,087,249
預託金	ホンダオデッセイ他3台		第二種社会福祉事業保育所等に使用			41,150
退職給付引当資産	職員の退職に備えて					9,756,560
(人件費) 積立資産	人件費の不足に備えて					25,300,000
(備品購入等) 積立資産	将来の備品等の購入のため					16,300,000
(保育所施設設備整備) 積立資産	将来の施設整備のため					72,307,122
長期前払費用	印刷版元手数料					190,512
その他の固定資産合計				89,846,819	59,976,947	153,765,216
固定資産合計				374,717,845	161,069,062	337,544,127
資産合計				374,717,845	161,069,062	392,958,628
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分食材他					2,718,680
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉受給者給					3,600,000
1年以内支払予定長期未払金	太陽光発電ローン残金					493,500
繰上預り金	3月分源泉所得税他					2,381,854
前受金						49,600
賞与引当金	翌年度の給与の支給に対して引					5,111,000
流動負債合計				0	0	14,354,634
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金						0
退職給付引当金	職員の退職に備えて					9,756,560
長期未払金	太陽光発電ローン残金					1,439,375
固定負債合計				0	0	11,195,935
負債合計				0	0	25,550,569
繰引純資産				374,717,845	161,069,062	367,408,059

社会福祉法人 慶陽会

## 本部 資金収支計算書

(自)2016年04月01日 (至)2017年03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	受取利息配当金収入	1,000	27	973		
	事業活動収入計(1)	1,000	27	973		
	事業活動による支出	事務費支出	1,331,000	1,326,018	4,982	
		会議費支出	30,000	0	30,000	
		業務委託費支出	850,000	873,876	△23,876	
		手数料支出	1,000	540	460	
		雑支出	450,000	451,602	△1,602	
		雑支出(事務)	450,000	451,602	△1,602	
	事業活動支出計(2)	1,331,000	1,326,018	4,982		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,330,000	△1,325,991	△4,009		
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	施設整備等による支出	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収入	事業区分間繰入金収入	1,100,000	1,049,141	50,859		
	その他の活動収入計(7)	1,100,000	1,049,141	50,859		
	その他の活動による支出	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)	1,100,000	1,049,141	50,859	
予備費支出(10)	0	-	0			
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△230,000	△276,850	46,850			
前期末支払資金残高(12)	2,109,011	2,109,011	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,879,011	1,832,161	46,850			

本部  
事業活動計算書

(自) 2016年04月01日

(至) 2017年03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				
	サービス活動収益計(1)	0	0	0	
	費用	事務費	1,326,018	244,702	1,081,316
		業務委託費	873,876		873,876
		手数料	540	540	0
雑費		451,602	244,162	207,440	
サービス活動費用計(2)	1,326,018	244,702	1,081,316		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△1,326,018	△244,702	△1,081,316	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	27	405	△378	
	サービス活動外収益計(4)	27	405	△378	
	費用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		27	405	△378	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,325,991	△244,297	△1,081,694	
特別増減の部	収益				
	事業区分間繰入金収益	1,049,141	493,148	555,993	
	特別収益計(8)	1,049,141	493,148	555,993	
	費用				
特別費用計(9)	0	0	0		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,049,141	493,148	555,993	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△276,850	248,851	△525,701	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,109,011	1,860,160	248,851	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,832,161	2,109,011	△276,850	
	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)	1,832,161	2,109,011	△276,850	



## 計算書類に対する注記（本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針
  - (1) 固定資産の減価償却の方法
    - ・建物並びに器具及び備品等  
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
    - ・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。
    - ・リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引  
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
  - (2) 引当金の計上基準
    - ・退職給付引当金  
茨城県福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。  
相当する金額を計上している。
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
  - (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
全常勤職員について、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) 民間退職共済制度  
全常勤職員について、茨城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分  
当拠点区分において、作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。  
(1) 本部拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
5. 基本財産の増減の内容及び金額  
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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  
該当なし
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  
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

## 積立金・積立資産明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人 慶陽会

拠点区分 本部

(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
保有資産等・設備整備積立金	381,179			381,179	
				0	
計	381,179	0	0	381,179	

(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
保有資産等・設備整備積立金	381,179			381,179	
計	381,179	0	0	381,179	

(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。

社会福祉法人 慶陽会

## 磯原保育園 資金収支計算書

(自)2016年04月01日 (至)2017年03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	187,400,000	188,253,180	△853,180	
	委託費収入	175,000,000	176,243,880	△1,243,880	
	その他の事業収入	12,400,000	12,009,300	390,700	
	補助金事業収入	12,400,000	12,009,300	390,700	
	経常経費寄附金収入	180,000	180,000	0	
	受取利息配当金収入	20,000	7,476	12,524	
	その他の収入	3,960,000	3,670,939	289,061	
	受入研修費収入	60,000	17,600	42,400	
	利用者等外給食費収入	800,000	748,328	51,672	
	雑収入	3,100,000	2,905,011	194,989	
	退職手当金等収入 (県共済退職金)	2,300,000	2,234,115	65,885	
	その他の雑収入	800,000	670,896	129,104	
	事業活動収入計(1)	191,560,000	192,111,595	△551,595	
	事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	126,171,000	122,252,441	3,918,559
職員給料支出		54,720,000	52,826,025	1,893,975	
職員俸給		49,000,000	47,352,476	1,647,524	
特殊業務手当		1,400,000	1,364,600	35,400	
扶養手当		400,000	312,000	88,000	
管理職手当		600,000	595,200	4,800	
主任手当		180,000	206,400	△26,400	
超過勤務手当		390,000	348,934	41,066	
住居手当		1,650,000	1,557,000	93,000	
通勤手当		1,100,000	1,089,415	10,585	
職員賞与支出		23,500,000	22,288,184	1,211,816	
非常勤職員給与支出		28,200,000	27,409,025	790,975	
非常勤職員給与		28,000,000	27,209,025	790,975	
嘱託医手当		200,000	200,000	0	
退職給付支出		5,251,000	5,252,835	△1,835	
退職金 (差益分)		3,800,000	3,822,435	△22,435	
退職共済掛金 (福祉医療機構他)		1,451,000	1,430,400	20,600	
法定福利費支出		14,500,000	14,476,372	23,628	
事業費支出		18,760,000	17,630,473	1,129,527	
給食費支出		8,300,000	7,917,024	382,976	
保健衛生費支出		400,000	223,337	176,663	
保育材料費支出		3,000,000	2,888,409	111,591	
水道光熱費支出		3,200,000	2,974,975	225,025	
燃料費支出	20,000	45,742	△25,742		
消耗器具備品費支出	1,300,000	1,274,586	25,414		
保険料支出	270,000	188,129	81,871		
賃借料支出	2,000,000	1,978,960	21,040		
車輛費支出	260,000	94,989	165,011		
雑支出	10,000	44,322	△34,322		
事務費支出	8,636,000	7,910,824	725,176		
福利厚生費支出	600,000	591,973	8,027		
旅費交通費支出	30,000	19,620	10,380		
研修研究費支出	300,000	163,087	136,913		



社会福祉法人 慶陽会

## 磯原保育園 資金収支計算書

(自)2016年04月01日 (至)2017年03月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	事務消耗品費支出	550,000	394,456	155,544		
	印刷製本費支出	240,000	392,746	△152,746		
	修繕費支出	500,000	131,252	368,748		
	通信運搬具支出	800,000	760,686	39,314		
	会議費支出	10,000	0	10,000		
	広報費支出	46,000	42,120	3,880		
	業務委託費支出	2,200,000	2,156,872	43,128		
	手数料支出	80,000	211,477	△131,477		
	土地・建物賃借料支出	2,340,000	2,405,000	△65,000		
	保守料支出	440,000	268,272	171,728		
	雑支出	500,000	373,263	126,737		
	雑支出(事務)	500,000	373,263	126,737		
	支払利息支出	160,000	65,940	94,060		
	その他の支出	790,000	748,328	41,672		
	利用者等外給食費支出	790,000	748,328	41,672		
	事業活動支出計(2)	154,517,000	148,608,006	5,908,994		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	37,043,000	43,503,589	△6,460,589		
施設整備等に よる 収支	収 施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	0		
	入 施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	0		
		施設整備等収入計(4)	1,000,000	1,000,000	0	
	支 設備資金借入金元金償還支出	3,600,000	3,600,000	0		
	出 1年返済設備資金借入金元金償還支出	3,600,000	3,600,000	0		
		固定資産取得支出	3,600,000	3,027,692	572,308	
		器具及び備品取得支出	2,500,000	2,027,692	472,308	
	ソフトウェア取得支出	1,100,000	1,000,000	100,000		
	施設整備等支出計(5)	7,200,000	6,627,692	572,308		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,200,000	△5,627,692	△572,308		
その 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 積立資産取崩収入	1,600,000	1,588,320	11,680		
	入 退職給付引当資産取崩収入	1,600,000	1,588,320	11,680		
		その他の活動収入計(7)	1,600,000	1,588,320	11,680	
	支 積立資産支出	31,950,000	25,552,574	6,397,426		
	出 退職給付引当資産支出	950,000	950,040	△40		
		人件費積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	21,000,000	14,602,534	6,397,466	
		その他の活動による支出	260,000	0	260,000	
	長期前払費用支出	260,000	0	260,000		
	その他の活動支出計(8)	32,210,000	25,552,574	6,657,426		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△30,610,000	△23,964,254	△6,645,746		
	予備費支出(10)	0	-	0		
	当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	233,000	13,911,643	△13,678,643		
	前期末支払資金残高(12)	30,109,087	30,082,193	26,894		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	30,342,087	43,993,836	△13,651,749		

磯原保育園  
事業活動計算書

(自) 2016年04月01日

(至) 2017年03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	188,253,180	169,348,820	18,904,360
	委託費収益	176,243,880	158,962,320	17,281,560
	その他の事業収益	12,009,300	10,386,500	1,622,800
	補助金事業収益	12,009,300	10,386,500	1,622,800
	経常経費寄附金収益	180,000	150,000	30,000
	その他の収益	2,234,115	599,683	1,634,432
	退職手当金等収益(県共済退職金分・差益)	2,234,115		2,234,115
	その他の収益		599,683	△599,683
	サービス活動収益計(1)	190,667,295	170,098,503	20,568,792
サービス活動増減の部	人件費	121,464,161	120,807,275	656,886
	職員給料	52,826,025	76,602,196	△23,776,171
	職員俸給	47,352,476	71,032,450	△23,679,974
	特殊業務手当	1,364,600	1,258,200	106,400
	扶養手当	312,000	378,000	△66,000
	管理職手当	595,200	656,400	△61,200
	主任手当	206,400	194,400	12,000
	超過勤務手当	348,934	211,746	137,188
	住居手当	1,557,000	990,000	567,000
	通勤手当	1,089,415	1,881,000	△791,585
	職員賞与	17,027,184	23,371,972	△6,344,788
	賞与引当金繰入	5,111,000	5,261,000	△150,000
	非常勤職員給与	27,409,025	200,000	27,209,025
	非常勤職員給与	27,209,025		27,209,025
	嘱託医手当	200,000	200,000	0
	退職給付費用	4,614,555	2,179,040	2,435,515
	退職給付引当金繰入	950,040	927,440	22,600
	退職金(差益分)	2,234,115		2,234,115
	退職共済掛金(福祉医療機構他)	1,430,400	1,251,600	178,800
	法定福利費	14,476,372	13,193,067	1,283,305
	事業費	17,765,473	17,482,560	282,913
	給食費	7,917,024	7,425,988	491,036
保健衛生費	223,337	399,862	△176,525	
保育材料費	2,888,409	3,231,878	△343,469	
水道光熱費	2,974,975	3,318,548	△343,573	
燃料費	45,742		45,742	
消耗器具備品費	1,274,586	1,005,530	269,056	
保険料	188,129	85,030	103,099	
賃借料	2,113,960	1,917,147	196,813	
車両費	94,989	80,264	14,725	
雑費	44,322	18,313	26,009	

磯原保育園  
事業活動計算書

(自) 2016年04月01日

(至) 2017年03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)	
	事務費	7,910,824	10,629,183	△2,718,359	
	福利厚生費	591,973	509,360	82,613	
	旅費交通費	19,620	221,328	△201,708	
	研修研究費	163,087	628,924	△465,837	
	事務消耗品費	394,456	457,878	△63,422	
	印刷製本費	392,746	292,267	100,479	
	修繕費	131,252	2,404,440	△2,273,188	
	通信運搬費	760,686	775,122	△14,436	
	広報費	42,120	9,720	32,400	
	業務委託費	2,156,872	2,128,528	28,344	
	手数料	211,477	46,252	165,225	
	土地・建物質借料	2,405,000	2,340,000	65,000	
	保守料	268,272	413,375	△145,103	
	雑費	373,263	401,989	△28,726	
	減価償却費	9,729,365	9,516,305	213,060	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,397,031	△4,350,365	△46,666	
	その他の費用		572,250	△572,250	
	サービス活動費用計(2)	152,472,792	154,657,208	△2,184,416	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	38,194,503	15,441,295	22,753,208	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,476	18,544	△11,068
		その他のサービス活動外収益	1,436,824	1,287,704	149,120
		受入研修費収益	17,600	7,700	9,900
		利用者等外給食収益	748,328	771,000	△22,672
		雑収益	670,896	509,004	161,892
		サービス活動外収益計(4)	1,444,300	1,306,248	138,052
	費用	支払利息	65,940	98,910	△32,970
		その他のサービス活動外費用	748,328	771,000	△22,672
		利用者等外給食費	748,328	771,000	△22,672
			サービス活動外費用計(5)	814,268	869,910
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	630,032	436,338	193,694	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	38,824,535	15,877,633	22,946,902	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,000,000		1,000,000
		施設整備等補助金収益	1,000,000		1,000,000
		特別収益計(8)	1,000,000	0	1,000,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,030,000		1,030,000
		特別費用計(9)	1,030,000	0	1,030,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△30,000	0	△30,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	38,794,535	15,877,633	22,916,902	
	前期繰越活動増減差額(12)	83,232,224	87,754,591	△4,522,367	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	122,026,759	103,632,224	18,394,535	

磯原保育園  
事業活動計算書

(自) 2016年04月01日

(至) 2017年03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)
繰越活動増減の部	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)	24,602,534	20,400,000	4,202,534
	人件費積立金積立額	10,000,000	10,000,000	0
	保育所施設・設備整備積立金積立額	14,602,534	10,400,000	4,202,534
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	97,424,225	83,232,224	14,192,001

貸借対照表

2017年03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	43,931,364	37,508,634	11,422,730	流動負債	13,524,778	16,152,441	△2,627,663
現金預金	370,792	1,082,482	△691,690	事業未払金	2,432,124	6,319,178	△3,887,054
事業未収金	42,326,082	27,329,364	14,996,718	1年以上経過予定設備資金借入金	3,600,000	3,600,000	0
未収補助金	6,091,300	8,945,500	△2,854,200	職員預り金	2,381,654	972,263	1,409,391
前払金	19,440	36,288	△16,848	賞与引当金	5,111,000	5,261,000	△150,000
前払費用	123,750	135,000	△11,250	固定負債	9,756,560	13,887,560	△4,131,000
固定資産	301,466,319	284,220,208	17,246,111	設備資金借入金	0	3,600,000	△3,600,000
基本財産	170,736,389	176,844,974	△6,108,585	退職給付引当金	9,756,560	10,287,560	△531,000
建物	170,736,389	176,844,974	△6,108,585				
その他の固定資産	130,729,930	107,375,234	23,354,696				
建物	14,058,243	15,500,915	△1,442,672				
構築物	2,350,836	2,771,088	△420,252				
車両運搬具	2	2	0				
器具及び備品	5,589,154	5,089,909	499,245				
権利	661,943	728,806	△66,863				
ソフトウェア	1,087,249	249,795	837,454				
退職給付引当資産	9,756,560	10,287,560	△531,000	負債の部合計	23,281,338	30,040,001	△6,758,663
人件費積立資産	25,300,000	15,300,000	10,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	71,925,943	57,323,409	14,602,534	純資産の部			
長期前払費用	0	123,750	△123,750	第2号基本金	18,000,000	18,000,000	0
				第3号基本金	8,584,437	8,584,437	0
				基本金	26,584,437	26,584,437	0
				国庫補助金等特別積立金	105,881,740	109,248,771	△3,367,031
				その他の積立金	97,225,943	72,623,409	24,602,534
				人件費積立金	25,300,000	15,300,000	10,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	71,925,943	57,323,409	14,602,534
				次期繰越活動増減差額	97,424,225	83,232,224	14,192,001
				(うち当期活動増減差額)	38,794,535	15,877,633	22,916,902
				純資産の部合計	327,116,345	291,688,841	35,427,504
資産の部合計	350,397,683	321,728,842	28,668,841	負債及び純資産の部合計	350,397,683	321,728,842	28,668,841

## 計算書類に対する注記（磯原保育園拠点区分用）

## i. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品等

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

- ・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。

- ・リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引を引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

## (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

茨城県福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

## 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

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

全常勤職員について、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) 民間退職共済制度

全常勤職員について、茨城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

- (1) 磯原保育園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

## 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）	176,844,974	0	6,108,585	170,736,389
合計	176,844,974	0	6,108,585	170,736,389

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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

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）	120,583,390
計	120,583,390

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。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	3,600,000
計	3,600,000

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）	251,451,026	80,714,637	170,736,389
小計	251,451,026	80,714,637	170,736,389
その他の固定資産			
建物	22,452,409	8,394,166	14,058,243
車両運搬具	748,226	748,224	2
構築物	18,804,950	16,454,114	2,350,836
器具備品等	25,880,827	20,291,673	5,589,154
ソフト	1,753,900	666,651	1,087,249
その他	997,970	336,027	661,943
小計	70,638,282	46,890,855	23,747,427
合計	322,089,308	127,605,492	194,483,816

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

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

# 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28年04月01日 (至)平成29年03月31日

社会福祉法人 慶陽会  
 磯原保育園

別紙1

単位 円

資産の種類及び名称	期首繰越価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末繰越価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=GF)		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															
【基本】建物	170,844,974	100,704,894	0	0	6,109,655	3,650,639	0	0	170,736,389	97,154,255	80,714,637	46,717,354	251,461,026	143,871,509	
基本財産	170,844,974	100,704,894	0	0	6,109,655	3,650,639	0	0	170,736,389	97,154,255	80,714,637	46,717,354	251,461,026	143,871,509	
その他の固定資産															
建物	15,500,915	8,497,210	0	0	1,442,672	783,726	0	0	14,058,243	7,713,484	8,394,105	3,993,539	22,462,409	11,697,423	
構築物	2,771,388	0	0	0	420,252	0	0	0	2,350,836	0	18,454,114	0	18,804,969	0	
車両運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	748,224	0	746,226	0	
器具及び備品	5,089,969	46,687	2,027,692	0	1,623,447	16,009	0	0	6,589,184	30,667	20,291,673	97,333	26,890,827	128,000	
権利	728,868	0	0	0	65,853	0	0	0	661,943	0	336,627	0	997,970	0	
ソフトウェア	249,795	0	1,000,000	1,000,000	162,546	16,066	0	0	1,087,249	983,334	696,451	16,656	1,763,900	1,000,000	
その他の固定資産	24,340,516	8,640,877	3,027,692	1,000,000	3,620,760	816,392	0	0	23,747,427	8,727,485	43,890,465	4,037,938	70,638,282	12,825,421	
基本財産及びその他の固定資産計	201,185,469	109,345,771	3,027,692	1,000,000	9,729,365	4,387,031	0	0	194,458,816	105,881,740	127,605,492	50,815,192	322,089,309	166,696,932	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引															
差		109,345,771		1,000,000		4,387,031				105,881,740					



## 引当金明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人 慶福会  
拠点区分 磯原保育園

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	10,287,560	1,057,320 ( 107,280 )	1,568,320	( )	9,756,560	
賞与引当金	5,261,000	5,111,000 ( )	5,261,000	( )	5,111,000	
		( )		( )		
計	15,548,560	6,168,320 ( 107,280 )	6,849,320	( 0 )	14,867,560	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 積立金・積立資産明細書

(自) 平成 28年 4月 1日 (至) 平成 29年 3月 31日

社会福祉法人 慶陽会  
拠点区分 磯原保育園

(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	15,300,000	10,000,000	0	25,300,000	
保育施設所・施設遊歩積立金	57,323,409	14,602,534	0	71,925,943	
				0	
計	72,623,409	24,602,534	0	97,225,943	

(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
退職給付引当資産	10,287,580	1,057,320	1,588,320	9,756,580	退職給付引当金に対応する退職給付引当資産
人件費積立資産	15,300,000	10,000,000	0	25,300,000	
保育施設所・設備整備積立資産	57,323,409	14,602,534	0	71,925,943	
計	82,910,969	25,659,854	1,588,320	106,982,503	

(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。

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。

## 平成 28年度収支計算分析表

収 入		支 出		差引過△不 足額①-②
科 目	金額(円)①	科 目	金額(円)②	
1. 委託費収入 (改善基礎分を除く。)		14. 人件費支出	122,252,441	
(1) 人件費(改善基礎分を除く。)	135,451,140	(1) 職員給料支出	52,826,025	
(2) 事業費	15,485,335	(2) 職員賞与支出	22,288,184	
(3) 管理費(改善基礎分を除く。)	10,544,316	(3) 非常勤職員給与支出	27,409,025	
2. 私的契約利用料収入		(4) 派遣職員費支出		
3. その他の事業収入	12,009,300	(5) 退職給付支出	5,252,835	
4. 人件費積立資産取崩収入		(6) 法定福利費支出	14,476,372	
5. 修繕積立資産取崩収入		15. 事業費支出	17,630,473	
6. 備品等購入積立資産取崩収入		(1) 給食費支出	7,917,024	
7. 保育所施設・設備整備積立資産取崩収入		(2) 保健衛生費支出	223,337	
経常経費補助金収入	180,000	(3) 保育材料費支出	2,888,409	
受取利息配当金収入	7,476	(4) 水道光熱費支出	2,974,975	
その他の収入	3,670,939	(5) 燃料費支出	45,742	
退職給付引当資産取崩収入	1,588,320	(6) 消耗器具備品支出	1,274,586	
繰入金収入		(7) 保険料支出	188,129	
		(8) 賃借料支出	1,978,960	
		(9) 車輛費支出	94,989	
		(10) 雑支出	44,322	
		16. 事務費支出	6,254,152	
		(1) 福利厚生費支出	591,973	
		(2) 職員被服費支出		
		(3) 旅費交通費支出	19,620	
		(4) 研修研究費支出	163,087	
		(5) 事務消耗品費支出	394,456	
		(6) 印刷製本費支出	392,746	
		(7) 水道光熱水費支出		
		(8) 燃料費支出		
		(9) 修繕費支出	131,252	
		(10) 通信運搬費支出	760,686	
		(11) 会議費支出		
		(12) 広報費支出	42,120	
		(13) 業務委託費支出	2,156,872	
		(14) 手数料支出	211,477	
		(15) 保険料支出		
		(16) 賃借料支出		
		(17) 保守料支出	268,272	
		(18) 雑支出	373,263	
		諸会費支出		
		利用者等外給食費支出	748,328	
		17. 人件費積立資産支出	10,000,000	
		18. 修繕積立資産支出		
		19. 備品等購入積立資産支出		
		20. 保育所施設・設備整備積立資産支出		
		固定資産取得支出	3,027,692	
		繰入金支出		
		退職給付引当資産支出	950,040	
		その他の活動による支出		
9. 当期資金収支差額合計(欠損金)		21. 当期資金収支差額合計	13,911,643	
1から9までの小計	178,936,826	14から21までの小計	174,026,441	4,910,385
10. 委託費収入のうち改善基礎分	14,763,089	22. 固定資産取得支出のうち施設の整備等に係る支出		
11. 国庫補助事業に係る施設整備補助金収入	1,000,000	23. 土地・建物賃借料支出	2,405,000	
12. 国庫補助事業に係る設備整備補助金収入	0	24. 22及び23の経費に係る借入金利息支出	65,940	
13. 22及び23の経費に係る積立資産取崩収入		25. 22及び23の経費に係る借入金償還支出	3,600,000	
		26. 22及び23の経費に係る積立資産支出	14,602,534	
		27. 租税公課		
10から13までの小計	15,763,089	22から27までの小計	20,673,474	-4,910,385
合 計	194,699,915	合 計	194,699,915	0

\* 14から27の経費等に係る借入金収入がある場合は、その受入額についても収入の欄に計上すること。

社会福祉法人 慶陽会

## 学童・風の子クラブ 資金収支計算書

(自)2016年04月01日 (至)2017年03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	16,847,000	15,901,800	945,200	
	その他の事業収入	16,847,000	15,901,800	945,200	
	補助金事業収入	16,847,000	15,901,800	945,200	
	受取利息配当金収入	10,000	2,793	7,207	
事業活動収入計(1)		16,857,000	15,904,593	952,407	
事業活動による支出	人件費支出	8,078,000	7,576,828	501,172	
	職員給料支出	7,368,000	6,906,650	461,350	
	職員俸給	7,000,000	6,624,400	375,600	
	通勤手当	368,000	282,250	85,750	
	職員賞与支出	710,000	640,000	70,000	
	法定福利費支出	0	30,178	△30,178	
	事業費支出	3,948,000	3,792,695	155,305	
	給食費支出	1,200,000	1,164,420	35,580	
	保健衛生費支出	21,000	17,452	3,548	
	保育材料費支出	845,000	804,291	40,709	
	水道光熱費支出	266,000	272,746	△6,746	
	消耗器具備品費支出	217,000	148,877	68,123	
	保険料支出	875,000	916,848	△41,848	
	賃借料支出	230,000	168,480	61,520	
	車輛費支出	294,000	299,581	△5,581	
	事務費支出	4,742,000	4,499,112	242,888	
	福利厚生費支出	60,000	65,558	△5,558	
	旅費交通費支出	40,000	11,340	28,660	
	研修研究費支出	125,000	91,860	33,140	
	事務消耗品費支出	150,000	172,256	△22,256	
	修繕費支出	2,980,000	2,820,216	159,784	
	通信運搬具支出	120,000	115,006	4,994	
	業務委託費支出	462,000	427,140	34,860	
	手数料支出	42,000	2,376	39,624	
	土地・建物賃借料支出	533,000	532,320	680	
	保守料支出	30,000	28,080	1,920	
	雑支出	200,000	232,960	△32,960	
雑支出(事務)	200,000	232,960	△32,960		
事業活動支出計(2)		16,768,000	15,868,635	899,365	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		89,000	35,958	53,042	
施設整備等収入	施設整備等補助金収入	200,000	177,000	23,000	
	施設整備等補助金収入	200,000	177,000	23,000	
施設整備等収入計(4)		200,000	177,000	23,000	
施設整備等支出	固定資産取得支出	500,000	431,564	68,436	
	器具及び備品取得支出	500,000	431,564	68,436	
施設整備等支出計(5)		500,000	431,564	68,436	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△300,000	△254,564	△45,436	
その他					

社会福祉法人 慶陽会

## 学童・風の子クラブ 資金収支計算書

(自)2016年04月01日 (至)2017年03月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
の 他 の 活 動 に よ る 収 入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	その他の活動による支出	494,000	493,500	500	
	長期未払金支出	494,000	493,500	500	
	長期未払金支出	494,000	493,500	500	
	その他の活動支出計(8)	494,000	493,500	500	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△494,000	△493,500	△500	
	予備費支出(10)	0	-	0	
		0			
	当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△705,000	△712,106	7,106	
	前期末支払資金残高(12)	4,968,088	4,963,222	4,866	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	4,263,088	4,251,116	11,972	

学童・風の子クラブ  
事業活動計算書

(自) 2016年04月01日

(至) 2017年03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	15,901,800	14,792,500	1,109,300	
	その他の事業収益	15,901,800	14,792,500	1,109,300	
	補助金事業収益	15,901,800		15,901,800	
	受託事業収益		14,792,500	△14,792,500	
	サービス活動収益計(1)	15,901,800	14,792,500	1,109,300	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	7,576,828	6,298,300	1,278,528
		職員給料	6,906,650	5,948,300	958,350
		職員俸給	6,624,400	5,715,700	908,700
		通勤手当	232,250	232,600	49,650
		職員賞与	640,000	350,000	290,000
		法定福利費	30,178		30,178
		事業費	3,792,695	3,833,011	△40,316
		給食費	1,164,420	1,084,193	80,227
		保健衛生費	17,452	16,341	1,111
		保育材料費	804,291	992,672	△188,381
		水道光熱費	272,746	274,617	△1,871
		消耗器具備品費	148,877	400,299	△251,422
		保険料	916,848	545,207	371,641
		賃借料	168,480	82,512	85,968
		車輦費	299,581	427,170	△127,589
		雑費		10,000	△10,000
		事務費	4,562,616	1,515,562	3,047,054
		福利厚生費	65,558	4,084	61,474
		旅費交通費	11,340	37,360	△26,020
		研修研究費	91,860	35,940	55,920
		事務消耗品費	172,256	34,205	138,051
		修繕費	2,820,216	33,480	2,786,736
		通信運搬費	115,006	111,167	3,839
		業務委託費	427,140	429,400	△2,260
		手数料	65,880	88,906	△23,026
		土地・建物賃借料	532,320	532,320	0
		保守料	28,080	21,600	6,480
		雑費	232,960	187,100	45,860
		減価償却費	2,914,349	3,418,322	△503,973
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△494,782	△480,038	△14,749
			サービス活動費用計(2)	18,351,706	14,585,162
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,449,906	207,338	△2,657,244	
サ ー ビ ス	収 益	受取利息配当金収益	2,793	4,716	△1,923

学童・風の子クラブ  
事業活動計算書

(自) 2016年04月01日

(至) 2017年03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)
ス 活 動 外 増 減 の 部	サービス活動外収益計(4)	2,793	4,716	△1,923
	費用 サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,793	4,716	△1,923
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△2,447,113	212,054	△2,659,167
特 別 増 減 の 部	収益 施設整備等補助金収益	177,000		177,000
	施設整備等補助金収益	177,000		177,000
	事業区分間繰入金収益		399,500	△399,500
	特別収益計(8)	177,000	399,500	△222,500
	費用 国庫補助金等特別積立金積立額	177,000		177,000
	特別費用計(9)	177,000	0	177,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	399,500	△399,500
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△2,447,113	611,554	△3,058,667
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	15,786,332	17,974,778	△2,188,446
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,339,219	18,586,332	△5,247,113
	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	2,800,000	△2,800,000
	備品等購入積立金積立額		2,800,000	△2,800,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	13,339,219	15,786,332	△2,447,113

貸借対照表

2017年03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	4,539,812	5,172,704	△632,892	流動負債	718,692	639,478	79,214
現金預金	2,471,308	5,062,450	△2,591,142	事業未払金	175,392	145,978	29,414
事業未収金	0	46,750	△46,750	1年以内返済予定設備資金借入金	0	493,500	△493,500
未収補助金	2,005,000	0	2,005,000	1年内支払予定長期未払金	493,500	0	493,500
前払費用	63,504	63,504	0	職員預り金	200	0	200
固定資産	35,696,629	38,242,918	△2,546,289	前受金	49,600	0	49,600
基本財産	13,042,522	14,501,837	△1,459,315	固定負債	1,439,375	1,932,875	△493,500
建物	13,042,522	14,501,837	△1,459,315	長期未払金	1,439,375	1,932,875	△493,500
その他の固定資産	22,654,107	23,741,081	△1,086,974				
建物	1,266,547	1,442,516	△175,969				
構築物	307,004	347,382	△40,378				
車両運搬具	2,068,556	2,508,847	△540,291				
器具及び備品	2,480,338	2,747,170	△266,832				
預託金	41,150	41,150	0				
備品購入等積立資産	16,300,000	16,300,000	0				
長期前払費用	190,512	254,016	△63,504				
				負債の部合計	2,158,067	2,572,353	△414,286
				純資産の部			
				第2号基本金	5,362,500	5,362,500	0
				基本金	5,362,500	5,362,500	0
				国庫補助金等特別積立金	3,076,655	3,394,457	△317,782
				その他の積立金	16,300,000	16,300,000	0
				備品等購入積立金	16,300,000	16,300,000	0
				次期繰越活動増減差額	13,339,219	15,786,332	△2,447,113
				(うち当期活動増減差額)	△2,447,113	611,554	△3,058,667
				純資産の部合計	38,078,374	40,843,269	△2,764,895
資産の部合計	40,236,441	43,415,622	△3,179,181	負債及び純資産の部合計	40,236,441	43,415,622	△3,179,181



## 計算書類に対する注記（学童・風の子クラブ拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品等

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

- ・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。

- ・リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

## (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

茨城県福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

## 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

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

全常勤職員について、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) 民間退職共済制度

全常勤職員について、茨城県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

- (1) 学童・風の子クラブ拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

## 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）	14,501,837	0	1,459,315	13,042,522
合計	14,501,837	0	1,459,315	13,042,522

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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  
 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）	33,420,000	20,377,478	13,042,522
小 計	33,420,000	20,377,478	13,042,522
その他の固定資産			
建物	2,653,209	1,386,662	1,266,547
車輛運搬具	7,931,357	5,862,801	2,068,556
構築物	522,870	215,866	307,004
器具備品等	8,101,101	5,620,763	2,480,338
小 計	19,208,537	13,086,092	6,122,445
合 計	52,628,537	33,463,570	19,164,967

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  
 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

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

別紙1

社会福祉法人 慶陽会  
学童園のついで

(自)平成28年04月01日 (至)平成29年03月31日

単位 円

資産の種類及び名称	期首残高額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末残高額(E)		期末取得原価(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		
基本財産													
【基本】建物	14,501,837	3,394,437	0	0	1,469,316	490,033	0	0	13,042,522	2,914,404	20,377,478	33,420,000	11,696,000
基本財産	14,501,837	3,394,437	0	0	1,469,316	490,033	0	0	13,042,522	2,914,404	20,377,478	33,420,000	11,696,000
その他の固定資産													
建物	1,442,616	0	0	0	176,969	0	0	0	1,266,547	0	1,395,052	2,653,209	0
構築物	347,392	0	0	0	40,378	0	0	0	307,014	0	215,860	522,870	0
車両運搬具	2,608,847	0	0	0	549,291	0	0	0	2,068,556	0	5,852,801	7,931,357	0
器具及び備品	2,747,170	0	431,664	177,000	696,396	14,749	0	0	2,490,338	162,251	5,630,763	8,101,101	177,000
その他の固定資産	7,145,915	0	431,664	177,000	1,466,034	14,749	0	0	6,122,446	162,251	13,095,032	19,208,537	177,000
基本財産及びその他の固定資産計	21,647,752	3,394,437	431,664	177,000	2,914,349	494,782	0	0	19,194,907	3,076,656	33,463,570	63,628,537	11,772,000
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0				0			
差引		3,394,437		177,000		494,782				3,076,656			

## 学童・風の子クラブ 資金収支明細書

(自) 平成28年04月01日

(至) 平成29年03月31日

社会福祉法人 慶陽会

(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		
	風の子クラブ 第一	風の子クラブ 第二					
収入	保育事業収入	7,396,556	8,505,244	15,901,800	0	15,901,800	
	その他の事業収入	7,396,556	8,505,244	15,901,800	0	15,901,800	
	補助金事業収入	7,396,556	8,505,244	15,901,800	0	15,901,800	
	受取利息配当金収入	1,397	1,396	2,793	0	2,793	
	事業活動収入計(1)	7,397,953	8,506,640	0	15,904,593	0	15,904,593
事業活動による支出	人件費支出	3,306,223	4,270,605	7,576,828	0	7,576,828	
	職員給料支出	3,012,906	3,893,744	6,906,650	0	6,906,650	
	職員俸給	2,875,526	3,748,874	6,624,400	0	6,624,400	
	通勤手当	137,380	144,870	282,250	0	282,250	
	職員賞与支出	280,000	360,000	640,000	0	640,000	
	法定福利費支出	13,317	16,861	30,178	0	30,178	
	事業費支出	1,895,964	1,896,731	3,792,695	0	3,792,695	
	給食費支出	581,822	582,598	1,164,420	0	1,164,420	
	保健衛生費支出	8,727	8,725	17,452	0	17,452	
	保育材料費支出	402,147	402,144	804,291	0	804,291	
	水道光熱費支出	136,373	136,373	272,746	0	272,746	
	消耗器具備品費支出	74,439	74,438	148,877	0	148,877	
	保険料支出	458,424	458,424	916,848	0	916,848	
	賃借料支出	84,240	84,240	168,480	0	168,480	
	車輛費支出	149,792	149,789	299,581	0	299,581	
	事務費支出	2,250,893	2,248,219	4,499,112	0	4,499,112	
	福利厚生費支出	32,779	32,779	65,558	0	65,558	
	旅費交通費支出	5,670	5,670	11,340	0	11,340	
	研修研究費支出	45,930	45,930	91,860	0	91,860	
	事務消耗品費支出	86,127	86,129	172,256	0	172,256	
	修繕費支出	1,410,108	1,410,108	2,820,216	0	2,820,216	
	通信運搬具支出	57,502	57,504	115,006	0	115,006	
	業務委託費支出	213,570	213,570	427,140	0	427,140	
	手数料支出	1,027	1,349	2,376	0	2,376	
	土地・建物賃借料支出	266,160	266,160	532,320	0	532,320	
	保守料支出	14,040	14,040	28,080	0	28,080	
	雑支出	117,980	114,980	232,960	0	232,960	
	雑支出(事務)	117,980	114,980	232,960	0	232,960	
	事業活動支出計(2)	7,453,080	8,415,555	0	15,868,635	0	15,868,635
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-55,127	91,085	0	35,958	0	35,958
	施設整備等 の 収入	施設整備等補助金収入	88,500	88,500	177,000	0	177,000
施設整備等補助金収入		88,500	88,500	177,000	0	177,000	
施設整備等収入計(4)		88,500	88,500	177,000	0	177,000	
固定資産取得支出		88,500	343,064	431,564	0	431,564	
器具及び備品取得支出		88,500	343,064	431,564	0	431,564	
施設整備等 の 支出	施設整備等支出計(5)	88,500	343,064	0	431,564	431,564	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-254,564	0	-254,564	0	-254,564
その他の活動 の 収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	
	その他の活動による支出	246,750	246,750	493,500	0	493,500	
	長期未払金支出	246,750	246,750	493,500	0	493,500	
	長期未払金支出	246,750	246,750	493,500	0	493,500	
	その他の活動支出計(8)	246,750	246,750	0	493,500	0	493,500
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-246,750	-246,750	0	-493,500	0	-493,500	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-301,877	-410,229	0	-712,106	0	-712,106	
前期末支払資金残高(12)	2,481,611	2,481,611	4,963,222	0	4,963,222		
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,179,734	2,071,382	0	4,251,116	0	4,251,116	

社会福祉法人 慶陽会

風の子クラブ・ナーサリー 資金収支計算書

(自)2016年04月01日 (至)2017年03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	収入				
	受取利息配当金収入	1,000	3	997	
	その他の収入	1,200,000	1,050,210	149,790	
	その他の収入	1,200,000	1,050,210	149,790	
	事業活動収入計(1)	1,201,000	1,050,213	150,787	
	支出				
	人件費支出	460,000	420,000	40,000	
	非常勤職員給与支出	460,000	420,000	40,000	
	非常勤職員給与	460,000	420,000	40,000	
	事業費支出	300,000	216,210	83,790	
保育材料費支出	300,000	216,210	83,790		
事務費支出	22,000	250	21,750		
研修研究費支出	20,000	0	20,000		
通信運搬具支出	1,000	250	750		
手数料支出	1,000	0	1,000		
事業活動支出計(2)	782,000	636,460	145,540		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	419,000	413,753	5,247		
施設整備等による収入	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収入	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	事業区分間繰入金支出	419,000	413,753	5,247	
その他の活動支出計(8)	419,000	413,753	5,247		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△419,000	△413,753	△5,247		
予備費支出(10)	0	-	0		
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0		
前期末支払資金残高(12)	0	0	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0		

風の子クラブ・ナーサリー  
事業活動計算書

--	--	--	--

(自) 2016年04月01日

(至) 2017年03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			
	その他の収益	1,050,210	913,560	136,650
	その他の収益	1,050,210	913,560	136,650
	サービス活動収益計(1)	1,050,210	913,560	136,650
	費用			
	人件費	420,000	360,000	60,000
	非常勤職員給与	420,000	360,000	60,000
	非常勤職員給与	420,000	360,000	60,000
	事業費	216,210	293,785	△77,575
	保育材料費	216,210	293,785	△77,575
事務費	250		250	
通信運搬費	250		250	
サービス活動費用計(2)	636,460	653,785	△17,325	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	413,750	259,775	153,975	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3	45	△42
	サービス活動外収益計(4)	3	45	△42
	費用			
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3	45	△42	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	413,753	259,820	153,933	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	事業区分間繰入金費用	413,753	259,820	153,933
特別費用計(9)	413,753	259,820	153,933	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△413,753	△259,820	△153,933	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0
	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)	0	0	0



## 計算書類に対する注記（風の子クラブ・ナーサリー拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品等  
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- ・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。
- ・リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引  
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

## (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金  
茨城県福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

## 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

該当なし

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

- (1) 風の子クラブ・ナーサリー拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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

該当なし

## 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

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



社会福祉法人 慶陽会

## 収益事業 資金収支計算書

(自)2016年04月01日 (至)2017年03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	その他の収入	700,000	635,388	64,612	
	雑収入	700,000	635,388	64,612	
	その他の雑収入	700,000	635,388	64,612	
	事業活動収入計(1)	700,000	635,388	64,612	
事業活動による支出					
	事業活動支出計(2)	0	0	0	
支	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	700,000	635,388	64,612	
施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	事業区分間繰入金支出	700,000	635,388	64,612	
その他の活動による支出					
	その他の活動支出計(8)	700,000	635,388	64,612	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△700,000	△635,388	△64,612	
	予備費支出(10)	0	-	0	
	当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	
	前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

収益事業  
事業活動計算書

(自) 2016年04月01日

(至) 2017年03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			
	サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用			
	サービス活動費用計(2)	0	0	0
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	0	0
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	635,388	632,828	2,560
	雑収益	635,388	632,828	2,560
	サービス活動外収益計(4)	635,388	632,828	2,560
	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	635,388	632,828	2,560
経常増減差額(7)=(3)+(6)		635,388	632,828	2,560
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	事業区分間繰入金費用	635,388	632,828	2,560
	特別費用計(9)	635,388	632,828	2,560
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△635,388	△632,828	△2,560
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		0	0	0
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0
	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)	0	0	0



## 計算書類に対する注記（収益拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品等

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

- ・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。

- ・リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

## (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

茨城県福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

## 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

該当なし

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

- (1) 収益拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る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

該当なし

## 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

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