

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 幸友会

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	233,822,000	235,496,986	1,674,986	
	借入金利息補助金収入	115,000	376,051	261,051	
	受取利息配当金収入	7,000	6,171	829	
	その他の収入	2,276,000	2,287,897	11,897	
	事業活動収入計(1)	236,220,000	238,167,105	1,947,105	
支出	人件費支出	165,692,000	161,654,635	4,037,365	
	事業費支出	28,530,000	26,021,442	2,508,558	
	事務費支出	32,679,000	32,382,432	296,568	
	支払利息支出	1,600,000	1,544,580	55,420	
	その他の支出		3,550,924	3,550,924	
	事業活動支出計(2)	228,501,000	225,154,013	3,346,987	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,719,000	13,013,092	5,294,092		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	850,000	1,839,200	989,200	
	施設整備等収入計(4)	850,000	1,839,200	989,200	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	7,454,000	7,454,000	0	
	固定資産取得支出	630,000	426,143	203,857	
施設整備等支出計(5)	8,084,000	7,880,143	203,857		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	7,234,000	6,040,943	1,193,057		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	その他の活動による支出		3,296,728	3,296,728	
	その他の活動支出計(8)	0	3,296,728	3,296,728	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	3,296,728	3,296,728		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	485,000	3,675,421	3,190,421		
前期末支払資金残高(12)	25,298,539	25,298,539	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	25,783,539	28,973,960	3,190,421		

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	235,496,986	212,267,784	23,229,202
	サービス活動収益計(1)	235,496,986	212,267,784	23,229,202
	費用			
	人件費	174,111,363	170,688,189	3,423,174
	事業費	26,021,442	30,048,766	4,027,324
事務費	32,382,432	30,360,838	2,021,594	
減価償却費	15,494,152	14,471,977	1,022,175	
国庫補助金等特別積立金取崩額	7,834,533	6,157,824	1,676,709	
サービス活動費用計(2)	240,174,856	239,411,946	762,910	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,677,870	27,144,162	22,466,292	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	376,051	384,013	7,962
	受取利息配当金収益	6,171	14,736	8,565
	その他のサービス活動外収益	2,287,897	2,072,550	215,347
	サービス活動外収益計(4)	2,670,119	2,471,299	198,820
	費用			
支払利息	1,544,580	1,584,368	39,788	
その他のサービス活動外費用	3,550,924		3,550,924	
サービス活動外費用計(5)	5,095,504	1,584,368	3,511,136	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,425,385	886,931	3,312,316	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,103,255	26,257,231	19,153,976	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,839,200	98,546,200	96,707,000
	特別収益計(8)	1,839,200	98,546,200	96,707,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,839,200	98,546,200	96,707,000
	その他の特別損失		820,000	820,000
特別費用計(9)	1,839,200	99,366,200	97,527,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	820,000	820,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,103,255	27,077,231	19,973,976	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	7,590,053	34,667,284	27,077,231
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	486,798	7,590,053	7,103,255
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	486,798	7,590,053	7,103,255

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	
流動資産	46,286,874	42,847,091	3,439,783	流動負債	37,292,914	17,548,552	19,744,362
現金預金	32,510,246	21,872,897	10,637,349	事業未払金	17,306,382	17,492,664	186,282
事業未収金	10,947,400	14,956,740	4,009,340	1年以内返済予定設備資金借入金	10,820,000		10,820,000
未収補助金	2,775,228	5,887,048	3,111,820	預り金	6,532	55,888	49,356
立替金	54,000	102,756	48,756	賞与引当金	9,160,000		9,160,000
仮払金	0	27,650	27,650				
固定資産	336,195,006	346,439,750	10,244,744	固定負債	177,242,265	190,693,000	13,450,735
基本財産	297,090,168	308,366,412	11,276,244	設備資金借入金	172,419,000	190,693,000	18,274,000
建物	262,767,590	271,456,772	8,689,182	退職給付引当金	4,823,265		4,823,265
建物附属設備	34,322,578	36,909,640	2,587,062	負債の部合計	214,535,179	208,241,552	6,293,627
その他の固定資産	39,104,838	38,073,338	1,031,500	純資産の部			
構築物	14,316,777	15,312,093	995,316	国庫補助金等特別積立金	167,459,903	173,455,236	5,995,333
器具及び備品	8,430,024	11,089,291	2,659,267	次期繰越活動増減差額	486,798	7,590,053	7,103,255
権利	1,498,772	1,635,954	137,182	(うち当期活動増減差額)	7,103,255	27,077,231	19,973,976
退職共済預け金	4,823,265		4,823,265				
差入保証金	10,036,000	10,036,000	0	純資産の部合計	167,946,701	181,045,289	13,098,588
資産の部合計	382,481,880	389,286,841	6,804,961	負債及び純資産の部合計	382,481,880	389,286,841	6,804,961

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		法人本部	新鶴見にこにこ保育園	小倉にこにこ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計				
事業活動による収支	収入										
	保育事業収入		118,263,316	117,233,670	235,496,986		235,496,986				
	借入金利息補助金収入		85,229	290,822	376,051		376,051				
	受取利息配当金収入	554	2,822	2,795	6,171		6,171				
	その他の収入	339,600	925,209	1,023,088	2,287,897		2,287,897				
	事業活動収入計(1)	340,154	119,276,576	118,550,375	238,167,105		238,167,105				
	支出										
人件費支出	1,199,978	75,888,530	84,566,127	161,654,635		161,654,635					
事業費支出		13,055,930	12,965,512	26,021,442		26,021,442					
事務費支出	2,095,287	13,589,456	16,697,689	32,382,432		32,382,432					
支払利息支出		843,909	700,671	1,544,580		1,544,580					
その他の支出		1,627,861	1,923,063	3,550,924		3,550,924					
事業活動支出計(2)	3,295,265	105,005,686	116,853,062	225,154,013		225,154,013					
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,955,111	14,270,890	1,697,313	13,013,092		13,013,092					
施設整備等による収支	収入										
	施設整備等補助金収入		1,550,200	289,000	1,839,200		1,839,200				
	施設整備等収入計(4)		1,550,200	289,000	1,839,200		1,839,200				
	支出										
	設備資金借入金元金償還支出		6,524,000	930,000	7,454,000		7,454,000				
固定資産取得支出		426,143		426,143		426,143					
施設整備等支出計(5)		6,950,143	930,000	7,880,143		7,880,143					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		5,399,943	641,000	6,040,943		6,040,943					
その他の活動による収支	収入										
	拠点区分間繰入金収入	3,295,265		411,831	3,707,096	3,707,096	0				
	その他の活動収入計(7)	3,295,265		411,831	3,707,096	3,707,096	0				
	支出										
	拠点区分間繰入金支出		3,707,096		3,707,096	3,707,096	0				
その他の活動による支出		1,828,584	1,468,144	3,296,728		3,296,728					
その他の活動支出計(8)		5,535,680	1,468,144	7,003,824	3,707,096	3,296,728					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,295,265	5,535,680	1,056,313	3,296,728	0	3,296,728					
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	340,154	3,335,267	0	3,675,421	0	3,675,421					
前期末支払資金残高(11)	29,786,006	14,314,953	18,802,420	25,298,539		25,298,539					
当期末支払資金残高(10)+(11)	30,126,160	17,650,220	18,802,420	28,973,960	0	28,973,960					

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		法人本部	新鶴見にこにこ保育園	小倉にこにこ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計					
サービス活動増減の部	収益		118,263,316	117,233,670	235,496,986		235,496,986					
	費用											
サービス活動外増減の部	収益											
	費用											
特別増減の部	収益											
	費用											
繰越活動増減差額の部												
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		340,154	1,329,254	8,772,663	7,103,255	0	7,103,255					
前期繰越活動増減差額(12)		29,822,006	8,090,823	14,141,130	7,590,053		7,590,053					
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		30,162,160	6,761,569	22,913,793	486,798	0	486,798					
基本金取崩額(14)												
その他の積立金取崩額(15)												
その他の積立金積立額(16)												
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		30,162,160	6,761,569	22,913,793	486,798	0	486,798					

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	法人本部	新鶴見にこここ保育園	小倉にこここ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計				
流動資産	30,126,160	28,213,517	13,133,286	71,472,963	25,186,089	46,286,874				
現金預金	7,749,647	14,480,801	10,279,798	32,510,246		32,510,246				
事業未収金	0	8,112,480	2,834,920	10,947,400		10,947,400				
未収補助金		2,756,660	18,568	2,775,228		2,775,228				
立替金	0	54,000	0	54,000		54,000				
拠点区分間貸付金	22,376,513	2,809,576	0	25,186,089	25,186,089	0				
固定資産	36,000	166,284,146	169,874,860	336,195,006		336,195,006				
基本財産		152,087,144	145,003,024	297,090,168		297,090,168				
建物		152,087,144	110,680,446	262,767,590		262,767,590				
建物附属設備			34,322,578	34,322,578		34,322,578				
その他の固定資産	36,000	14,197,002	24,871,836	39,104,838		39,104,838				
構築物		3,370,736	10,946,041	14,316,777		14,316,777				
器具及び備品		1,605,679	6,824,345	8,430,024		8,430,024				
権利		1,498,772		1,498,772		1,498,772				
退職共済預け金		2,721,815	2,101,450	4,823,265		4,823,265				
差入保証金	36,000	5,000,000	5,000,000	10,036,000		10,036,000				
資産の部合計	30,162,160	194,497,663	183,008,146	407,667,969	25,186,089	382,481,880				
流動負債	0	21,247,297	41,231,706	62,479,003	25,186,089	37,292,914				
事業未払金	0	10,556,765	6,749,617	17,306,382		17,306,382				
1年以内返済予定設備資金借入金		6,524,000	4,296,000	10,820,000		10,820,000				
預り金	0	6,532	0	6,532		6,532				
拠点区分間借入金	0	0	25,186,089	25,186,089	25,186,089	0				
賞与引当金		4,160,000	5,000,000	9,160,000		9,160,000				
固定負債		102,466,815	74,775,450	177,242,265		177,242,265				
設備資金借入金		99,745,000	72,674,000	172,419,000		172,419,000				
退職給付引当金		2,721,815	2,101,450	4,823,265		4,823,265				
負債の部合計	0	123,714,112	116,007,156	239,721,268	25,186,089	214,535,179				
国庫補助金等特別積立金		77,545,120	89,914,783	167,459,903		167,459,903				
次期繰越活動増減差額	30,162,160	6,761,569	22,913,793	486,798	0	486,798				
(うち当期活動増減差額)	340,154	1,329,254	8,772,663	7,103,255	0	7,103,255				
純資産の部合計	30,162,160	70,783,551	67,000,990	167,946,701	0	167,946,701				
負債及び純資産の部合計	30,162,160	194,497,663	183,008,146	407,667,969	25,186,089	382,481,880				

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1)「社会福祉法人会計基準（新会計基準）」を採用している。
- (2)固定資産の減価償却方法
減価償却資産
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る。
- (3)引当金の計上基準
賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金
社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の実施する退職手当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. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職手当共済制度に加入している。

3. 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)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）
 - (3)当法人では社会福祉事業のみを実施していることから、事業区分別内訳表を作成していない。
 - (4)各拠点区分におけるサービス区分の内容
法人本部拠点区分(社会福祉事業)
新鶴見にこにこ保育園拠点区分（社会福祉事業）
ア) 新鶴見にこにこ保育園
小倉にこにこ保育園拠点区分（社会福祉事業）
ア) 小倉にこにこ保育園

4. 基本財産の増減の内容及び金額

(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	271,456,772	0	8,689,182	262,767,590
建物附属設備	36,909,640	0	2,587,062	34,322,578
合計	308,366,412	0	11,276,244	297,090,168

5. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	289,639,433	26,871,843	262,767,590
建物附属設備(基本財産)	38,849,935	4,527,357	34,322,578
構築物	17,433,428	3,116,651	14,316,777
器具及び備品	18,637,115	10,207,091	8,430,024
権利	2,047,500	548,728	1,498,772
合計	366,607,411	45,271,670	321,335,741

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

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

社会福祉法人 社会福祉法人 幸友会

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

拠点区分

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	271,456,772	195,842,455	0	0	8,689,182	6,222,499	0	0	262,767,590	189,619,956	26,871,843	17,796,738	289,639,433	207,416,694	
建物附属設備	36,909,640	31,067,281	0	0	2,587,062	1,612,034	0	0	34,322,578	29,455,247	4,527,357	2,821,059	38,849,935	32,276,306	
基本財産合計	308,366,412	226,909,736	0	0	11,276,244	7,834,533	0	0	297,090,168	219,075,203	31,399,200	20,617,797	328,489,368	239,693,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	15,312,083	0	300,000	0	1,295,316	0	0	0	14,316,777	0	3,116,651	0	17,433,428	0	
器具及び備品	11,089,291	0	126,143	0	2,785,410	0	0	0	8,430,024	0	10,207,091	0	18,637,115	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	26,401,384	0	426,143	0	4,080,726	0	0	0	22,746,801	0	13,323,742	0	36,070,543	0	
その他の固定資産（無形固定資産）															
水道加入権	1,635,954	0	0	0	137,182	0	0	0	1,498,772	0	548,728	0	2,047,500	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	1,635,954	0	0	0	137,182	0	0	0	1,498,772	0	548,728	0	2,047,500	0	
その他の固定資産計	28,037,338	0	426,143	0	4,217,908	0	0	0	24,245,573	0	13,872,470	0	38,118,043	0	
基本財産及びその他の固定資産計	336,403,750	226,909,736	426,143	0	15,494,152	7,834,533	0	0	321,335,741	219,075,203	45,271,670	20,617,797	366,607,411	239,693,000	
将来入金予定の償還補助金の額		53,454,500		1,839,200		0				51,615,300					
差 引	336,403,750	173,455,236	426,143	1,839,200	15,494,152	7,834,533	0	0	321,335,741	167,459,903					

(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、減価償却除前の増加額、「当期増加額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

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
資産の部	
1 流動資産	
現金預金	32,510,246
普通預金	
横浜銀行 鶴見支店(本部)	7,749,647
横浜銀行 鶴見支店(新鶴見)	11,480,258
横浜銀行 鶴見支店(新鶴見)	3,000,543
横浜銀行 鶴見支店(小倉)	10,279,798
事業未収金	10,947,400
未収補助金	2,775,228
立替金	54,000
流動資産合計	46,286,874
2 固定資産	
基本財産	
建物	
神奈川県横浜市鶴見区江ヶ崎町字八幡243番地2 鉄骨造陸屋根2階建新鶴見にこにこ保育園園舎1棟 (528.80平方メートル)及び鉄筋コンクリート造 コンクリート屋根平家建新鶴見にこにこ保育園 附属建物1棟(4.50平方メートル)	152,087,144
神奈川県川崎市幸区小倉四丁目815番地15、 815番地54所在の木造合金メッキ鋼板ぶき2階建 小倉にこにこ保育園園舎1棟(548.56平方メートル)	110,680,446
建物附属設備	
同上	34,322,578
基本財産合計	297,090,168
その他の固定資産	
構築物	14,316,777
器具及び備品	8,430,024
権利	1,498,772
退職共済預け金	4,823,265
差入保証金	10,036,000
借地保証金、敷金	
その他の固定資産合計	39,104,838
固定資産合計	336,195,006
資産合計	382,481,880
負債の部	
1 流動負債	
事業未払金	17,306,382
3月分人件費、事業費、事務費	
1年以内返済予定設備資金借入金	
独立行政法人 福祉医療機構	8,820,000
社会福祉協議会	2,000,000
預り金	6,532
賞与引当金	9,160,000
夏季職員賞与(11月~3月分)	
流動負債合計	37,292,914
2 固定負債	
設備資金借入金	172,419,000
独立行政法人 福祉医療機構	142,419,000
社会福祉協議会	30,000,000
退職給付引当金	4,823,265
横浜市社会福祉協議会 事業主拠出金	
固定負債合計	177,242,265
負債合計	214,535,179
差引純資産	167,946,701

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 幸友会

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	
						新鶴見にここに保育園	小倉にここに保育園
横浜市 職員配置加算	保 育 事 業	8,799,300		8,799,300		8,799,300	
横浜市 システム化経費助成		369,000		369,000		369,000	
横浜市 食育推進助成		3,021,600		3,021,600		3,021,600	
横浜市 アレルギ－児童対応費		292,800		292,800		292,800	
横浜市 障がい児等受入加算		5,828,100		5,828,100		5,828,100	
横浜市 代休代替職員雇用費		8,017,200		8,017,200		8,017,200	
横浜市 保育補助者雇用経費		810,000		810,000		810,000	
横浜市 延長保育従事職員雇用費		407,870		407,870		407,870	
横浜市 延長保育実施加算(平日)		3,704,920		3,704,920		3,704,920	
横浜市 調理人雇用費加算		878,400		878,400		878,400	
横浜市 職員処遇改善費		1,963,440		1,963,440		1,963,440	
川崎市 休憩休息保育士雇用費助成		5,258,400		5,258,400			5,258,400
川崎市 年休代替保育士雇用費助成		2,213,000		2,213,000			2,213,000
川崎市 栄養士雇用補助費助成		304,920		304,920			304,920
川崎市 事務職員雇上費助成		691,200		691,200			691,200
川崎市 週40時間勤務保障保育士助成		2,246,400		2,246,400			2,246,400
川崎市 嘱託医手当助成		222,360		222,360			222,360
川崎市 入園前健康診断助成		21,400		21,400			21,400
川崎市 指導用給食費助成		215,400		215,400			215,400
川崎市 歯科検診事業費		28,000		28,000			28,000
川崎市 地域活動事業費	200,000		200,000			200,000	
川崎市 給食費加算分	427,680		427,680			427,680	
川崎市 行事用給食費加算分	91,530		91,530			91,530	
川崎市 冷暖房費加算分	46,980		46,980			46,980	

(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	交付金額等合計の内訳 新鶴見にここ保育園	小倉にここ保育園
川崎市 特別扶助費加算分	保育事業	1,474,200		1,474,200			1,474,200
川崎市 一般生活費加算分		680,400		680,400			680,400
川崎市 ぎょう虫検査費加算分		6,960		6,960			6,960
川崎市 障害児保育費		1,331,200		1,331,200			1,331,200
川崎市 延長保育費		5,252,200		5,252,200			5,252,200
川崎市 土地賃借料補助金		4,994,000		4,994,000			4,994,000
川崎市 児童災害共済掛金加算		21,750		21,750			21,750
区分小計		59,820,610	0	59,820,610	0	34,092,630	25,727,980
横浜市 設備資金借入金元金償還補助金	償還	1,550,200		1,550,200	1,550,200		
横浜市 設備資金借入金元金償還補助金		289,000		289,000	289,000		289,000
川崎市 借入金利息補助金	利息	1,839,200	0	1,839,200	1,839,200		289,000
横浜市 借入金利息補助金		85,229		85,229		85,229	
川崎市 借入金利息補助金		290,822		290,822			290,822
区分小計		376,051	0	376,051	0	85,229	290,822
合計		62,035,861	0	62,035,861	1,839,200	35,728,059	26,307,802

(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」、事業の補助金事業収益の場合は「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。

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。
 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。

また、「交付金額等合計の内訳」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。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成 27 年 4 月 1 日 (至) 平成 28 年 3 月 31 日

社会福祉法人 幸友会

1) 事業区分間繰入金明細書

繰入元	事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入先				

(単位:円)

(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

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	本部	小倉にここ保育園			
新鶴見にここ保育園			保育所運営費収入	3,295,265	
新鶴見にここ保育園			保育所運営費収入	411,831	

(単位:円)

(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

平成 28 年 3 月 31 日現在

社会福祉法人 幸友会

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				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

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	本部	小倉にここ保育園	22,376,513	施設整備、運転資金
	新鶴見にここ保育園	小倉にここ保育園	2,809,576	施設整備、運転資金
	小計		25,186,089	
長期				
	小計		0	
	合計		25,186,089	

法人本部拠点区分 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				
	受取利息配当金収入	3,000	554	2,446	
	その他の収入	300,000	339,600	39,600	
	雑収入	300,000	339,600	39,600	
	雑収入	300,000	339,600	39,600	
	事業活動収入計(1)	303,000	340,154	37,154	
	支出				
	人件費支出	1,282,000	1,199,978	82,022	
	役員報酬支出	100,000	80,000	20,000	
	職員給料支出	1,100,000	1,100,000	0	
	法定福利費支出	82,000	19,978	62,022	
	事務費支出	2,276,000	2,095,287	180,713	
	福利厚生費支出	20,000		20,000	
	旅費交通費支出	50,000	9,450	40,550	
	研修研究費支出	20,000	9,203	10,797	
	事務消耗品費支出	120,000	111,847	8,153	
	水道光熱費支出	70,000	70,543	543	
通信運搬費支出	250,000	243,430	6,570		
会議費支出	10,000	14,560	4,560		
手数料支出	100,000	76,270	23,730		
土地・建物賃借料支出	1,556,000	1,425,600	130,400		
雑支出	80,000	134,384	54,384		
雑支出	80,000	134,384	54,384		
事業活動支出計(2)	3,558,000	3,295,265	262,735		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,255,000	2,955,111	299,889		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	3,558,000	3,295,265	262,735	
	その他の活動収入計(7)	3,558,000	3,295,265	262,735	
	支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,558,000	3,295,265	262,735		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	303,000	340,154	37,154		
前期末支払資金残高(12)	29,786,006	29,786,006	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	30,089,006	30,126,160	37,154		

法人本部拠点区分 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				
	サービス活動収益計(1)			
サービス活動増減の部	人件費	1,199,978	10,667,905	9,467,927
	役員報酬	80,000	790,000	710,000
	職員給料	1,100,000	7,488,000	6,388,000
	職員賞与	0	1,032,465	1,032,465
	法定福利費	19,978	1,357,440	1,337,462
	事務費	2,095,287	2,456,966	361,679
	福利厚生費		7,038	7,038
	旅費交通費	9,450	77,670	68,220
	研修研究費	9,203	18,216	9,013
	事務消耗品費	111,847	100,276	11,571
	水道光熱費	70,543	57,664	12,879
	通信運搬費	243,430	249,341	5,911
	会議費	14,560	3,600	10,960
	広報費		84,000	84,000
	業務委託費		237,138	237,138
	その他の委託費		237,138	237,138
	手数料	76,270	18,902	57,368
	土地・建物賃借料	1,425,600	1,557,300	131,700
	租税公課		9,300	9,300
	雑費	134,384	36,521	97,863
雑費	134,384	36,521	97,863	
	サービス活動費用計(2)	3,295,265	13,124,871	9,829,606
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,295,265	13,124,871	9,829,606
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	554	1,988	1,434
	その他のサービス活動外収益	339,600	201,100	138,500
	雑収益	339,600	201,100	138,500
	雑収益	339,600	201,100	138,500
	サービス活動外収益計(4)	340,154	203,088	137,066
費用				
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	340,154	203,088	137,066
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,955,111	12,921,783	9,966,672
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	3,295,265	200,000	3,095,265
	特別収益計(8)	3,295,265	200,000	3,095,265
費用				
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,295,265	200,000	3,095,265
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	340,154	12,721,783	13,061,937
	前期繰越活動増減差額(12)	29,822,006	42,543,789	12,721,783
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	30,162,160	29,822,006	340,154
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			

法人本部拠点区分 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)
繰越活動増減差額の部				
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	30,162,160	29,822,006	340,154

法人本部拠点区分 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			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	30,126,160	30,378,362	252,202				592,356
現金預金	7,749,647	1,500,155	6,249,492				553,024
事業未収金	0	540	540				39,332
拠点区分間貸付金	22,376,513	28,877,667	6,501,154				
固定資産	36,000	36,000	0				
基本財産							
その他の固定資産	36,000	36,000	0				592,356
差入保証金	36,000	36,000	0				
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	29,822,006		340,154
				(うち当期活動増減差額)	12,721,783		13,061,937
				純資産の部合計	29,822,006		340,154
資産の部合計	30,162,160	30,414,362	252,202	負債及び純資産の部合計	30,414,362		252,202

財務諸表に対する注記(法人本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1)「社会福祉法人会計基準(新会計基準)」を採用している。
- (2)固定資産の減価償却方法
減価償却資産
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る。
- (3)引当金の計上基準
賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金
社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の実施する退職手当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. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職手当共済制度に加入している。

3. 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)法人本部拠点の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

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

新鶴見にこここ保育園拠点区分 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	117,273,000	118,263,316	990,316		
	保育所運営費収入	81,325,000	82,610,530	1,285,530		
	私的契約利用料収入	1,500,000	1,560,156	60,156		
	その他の事業収入	34,448,000	34,092,630	355,370		
	補助金事業収入	34,448,000	34,092,630	355,370		
	借入金利息補助金収入	115,000	85,229	29,771		
	受取利息配当金収入	2,000	2,822	822		
	その他の収入	955,000	925,209	29,791		
	受入研修費収入	15,000	10,000	5,000		
	利用者等外給食費収入	930,000	914,500	15,500		
	雑収入	10,000	709	9,291		
	雑収入	10,000	709	9,291		
事業活動収入計(1)		118,345,000	119,276,576	931,576		
事業活動による収支	支出	人件費支出	77,810,000	75,888,530	1,921,470	
		職員給料支出	47,610,000	47,208,926	401,074	
		職員賞与支出	9,650,000	9,647,150	2,850	
		非常勤職員給与支出	5,300,000	5,844,570	544,570	
		派遣職員費支出	3,700,000	3,394,819	305,181	
		退職給付支出	1,850,000	0	1,850,000	
		法定福利費支出	9,700,000	9,793,065	93,065	
		事業費支出	14,480,000	13,055,930	1,424,070	
		給食費支出	6,550,000	4,971,031	1,578,969	
		保健衛生費支出	400,000	387,129	12,871	
		保育材料費支出	2,700,000	3,028,737	328,737	
		水道光熱費支出	2,700,000	2,678,312	21,688	
	消耗器具備品費支出	500,000	495,747	4,253		
	保険料支出	250,000	237,274	12,726		
	賃借料支出	1,200,000	1,114,770	85,230		
	車輛費支出	170,000	142,930	27,070		
	雑支出	10,000		10,000		
	事務費支出	14,123,000	13,589,456	533,544		
	福利厚生費支出	300,000	211,098	88,902		
	旅費交通費支出	100,000	68,640	31,360		
	研修研究費支出	200,000	90,980	109,020		
	事務消耗品費支出	300,000	377,770	77,770		
	印刷製本費支出	10,000		10,000		
	修繕費支出	50,000	77,500	27,500		
	通信運搬費支出	600,000	586,202	13,798		
	会議費支出	50,000		50,000		
	広報費支出	600,000	536,760	63,240		
	業務委託費支出	5,650,000	5,779,088	129,088		
	医事委託費支出	250,000	250,100	100		
	保守委託費支出	1,700,000	1,831,068	131,068		
	その他の委託費支出	3,700,000	3,697,920	2,080		
	手数料支出	1,600,000	1,127,522	472,478		
	土地・建物賃借料支出	4,500,000	4,500,000	0		
	雑支出	163,000	233,896	70,896		
雑支出	163,000	233,896	70,896			
支払利息支出	900,000	843,909	56,091			
その他の支出		1,627,861	1,627,861			
利用者等外給食費支出		1,627,861	1,627,861			
事業活動支出計(2)		107,313,000	105,005,686	2,307,314		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,032,000	14,270,890	3,238,890		
収入	施設整備等補助金収入	550,000	1,550,200	1,000,200		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	550,000	1,550,200	1,000,200		

新鶴見にこここ保育園拠点区分 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
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	550,000	1,550,200	1,000,200	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	6,524,000	6,524,000	0	
	固定資産取得支出	630,000	426,143	203,857	
	構築物取得支出	500,000	300,000	200,000	
器具及び備品取得支出	130,000	126,143	3,857		
	施設整備等支出計(5)	7,154,000	6,950,143	203,857	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	6,604,000	5,399,943	1,204,057	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	4,246,000	3,707,096	538,904	
	その他の活動による支出		1,828,584	1,828,584	
	退職共済預け金支出		1,828,584	1,828,584	
	その他の活動支出計(8)	4,246,000	5,535,680	1,289,680	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,246,000	5,535,680	1,289,680	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	182,000	3,335,267	3,153,267	
	前期末支払資金残高(12)	14,314,953	14,314,953	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	14,496,953	17,650,220	3,153,267	

新鶴見にこここ保育園拠点区分 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	118,263,316	107,066,319	11,196,997	
	保育所運営費収益	82,610,530	71,025,510	11,585,020	
	私的契約利用料収益	1,560,156	1,219,640	340,516	
	その他の事業収益	34,092,630	34,821,169	728,539	
	補助金事業収益	34,092,630	34,821,169	728,539	
	サービス活動収益計(1)		118,263,316	107,066,319	11,196,997
サービス活動増減の部 費用	人件費	81,877,114	78,566,985	3,310,129	
	職員給料	47,208,926	51,654,366	4,445,440	
	職員賞与	9,647,150	9,773,000	125,850	
	賞与引当金繰入	4,160,000		4,160,000	
	非常勤職員給与	5,844,570	3,092,350	2,752,220	
	派遣職員費	3,394,819	1,077,180	2,317,639	
	退職給付費用	1,828,584	2,140,320	311,736	
	法定福利費	9,793,065	10,829,769	1,036,704	
	事業費	13,055,930	14,510,438	1,454,508	
	給食費	4,971,031	5,778,353	807,322	
	保健衛生費	387,129	222,595	164,534	
	保育材料費	3,028,737	2,949,992	78,745	
	水道光熱費	2,678,312	3,001,468	323,156	
	消耗器具備品費	495,747	688,106	192,359	
	保険料	237,274	342,415	105,141	
	賃借料	1,114,770	1,411,884	297,114	
	車輛費	142,930	77,102	65,828	
	雑費		38,523	38,523	
	事務費	13,589,456	12,031,945	1,557,511	
	福利厚生費	211,098	285,790	74,692	
	旅費交通費	68,640	89,145	20,505	
	研修研究費	90,980	5,000	85,980	
	事務消耗品費	377,770	232,616	145,154	
	修繕費	77,500	15,000	62,500	
	通信運搬費	586,202	566,381	19,821	
	会議費		6,000	6,000	
	広報費	536,760	45,792	490,968	
	業務委託費	5,779,088	4,506,270	1,272,818	
	医事委託費	250,100	234,935	15,165	
	保守委託費	1,831,068	1,214,335	616,733	
	その他の委託費	3,697,920	3,057,000	640,920	
	手数料	1,127,522	1,560,920	433,398	
	土地・建物賃借料	4,500,000	4,500,000	0	
	雑費	233,896	219,031	14,865	
	雑費	233,896	219,031	14,865	
	減価償却費	6,557,026	6,835,573	278,547	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	3,311,070	3,311,070	0	
	サービス活動費用計(2)		111,768,456	108,633,871	3,134,585
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,494,860	1,567,552	8,062,412
	サービス活動外増減の部 収益	借入金利息補助金収益	85,229	97,332	12,103
		受取利息配当金収益	2,822	5,917	3,095
その他のサービス活動外収益		925,209	1,024,850	99,641	
受入研修費収益		10,000	25,000	15,000	
利用者等外給食収益		914,500	941,750	27,250	
雑収益		709	58,100	57,391	
雑収益		709	58,100	57,391	
サービス活動外収益計(4)		1,013,260	1,128,099	114,839	
サービス活動外増減の部 費用	支払利息	843,909	893,673	49,764	
	その他のサービス活動外費用	1,627,861		1,627,861	
	利用者等外給食費	1,627,861		1,627,861	

新鶴見にこここ保育園拠点区分 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)
費用	サービス活動外費用計(5)	2,471,770	893,673	1,578,097
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,458,510	234,426	1,692,936
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,036,350	1,333,126	6,369,476
特別増減の部 収益	施設整備等補助金収益	1,550,200	1,550,200	0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,550,200	1,550,200	0
特別収益計(8)		1,550,200	1,550,200	0
特別増減の部 費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,550,200	1,550,200	0
	拠点区分間繰入金費用	3,707,096	200,000	3,507,096
	その他の特別損失		820,000	820,000
	会計基準移行に伴う過年度修正額		820,000	820,000
特別費用計(9)		5,257,296	2,570,200	2,687,096
特別増減差額(10)=(8)-(9)		3,707,096	1,020,000	2,687,096
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,329,254	2,353,126	3,682,380
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,090,823	5,737,697	2,353,126
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,761,569	8,090,823	1,329,254
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		6,761,569	8,090,823	1,329,254

新鶴見にここ保育園拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

		資産の部			負債の部			(単位:円)
		当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産		28,213,517	24,420,929	3,792,588	流動負債	21,247,297	10,105,976	11,141,321
現金預金		14,480,801	10,929,952	3,550,849	事業未払金	10,556,765	10,105,976	450,789
事業未収金		8,112,480	121,570	7,990,910	1年以内返済予定設備資金借入金	6,524,000		6,524,000
未収補助金		2,756,660	2,669,354	87,306	預り金	6,532	0	6,532
立替金		54,000	38,700	15,300	賞与引当金	4,160,000		4,160,000
拠点区分間貸付金		2,809,576	10,633,703	7,824,127				
仮払金		0	27,650	27,650				
固定資産		166,284,146	169,693,214	3,409,068	固定負債	102,466,815	112,793,000	10,326,185
基本財産		152,087,144	157,271,933	5,184,789	設備資金借入金	99,745,000	112,793,000	13,048,000
建物		152,087,144	157,271,933	5,184,789	退職給付引当金	2,721,815		2,721,815
その他の固定資産		14,197,002	12,421,281	1,775,721	負債の部合計	123,714,112	122,898,976	815,136
構築物		3,370,736	3,535,257	164,521	純資産の部			
器具及び備品		1,605,679	2,250,070	644,391	国库補助金等特別積立金	77,545,120	79,305,990	1,760,870
権利		1,498,772	1,635,954	137,182	次期繰越活動増減差額	6,761,569	8,090,823	1,329,254
退職共済預け金		2,721,815		2,721,815	(うち当期活動増減差額)	1,329,254	2,353,126	3,682,380
差入保証金		5,000,000	5,000,000	0	純資産の部合計	70,783,551	71,215,167	431,616
資産の部合計		194,497,663	194,114,143	383,520	負債及び純資産の部合計	194,497,663	194,114,143	383,520

財務諸表に対する注記(新鶴見にこここ保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1)「社会福祉法人会計基準(新会計基準)」を採用している。
- (2)固定資産の減価償却方法
減価償却資産
平成19年4月1日以降に取得したのものについては定額法による。
- (3)引当金の計上基準
賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金
社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の実施する退職手当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. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職手当共済制度に加入している。

3. 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)新鶴見にこここ保育園拠点の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

4. 基本財産の増減の内容及び金額

(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	157,271,933	0	5,184,789	152,087,144

5. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	172,826,300	20,739,156	152,087,144
構築物	5,033,496	1,662,760	3,370,736
器具及び備品	7,353,175	5,747,496	1,605,679
権利	2,047,500	548,728	1,498,772
合 計	187,260,471	28,698,140	158,562,331

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

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

社会福祉法人 社会福祉法人 幸友会
 拠点区分 新鶴見にこここ保育園

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

(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	157,271,933	100,432,490	0	0	5,184,789	3,311,070	0	0	152,087,144	97,121,420	20,739,156	13,247,580	172,826,300	110,369,000	
基本財産合計	157,271,933	100,432,490	0	0	5,184,789	3,311,070	0	0	152,087,144	97,121,420	20,739,156	13,247,580	172,826,300	110,369,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	3,535,257	0	300,000	0	464,521	0	0	0	3,370,736	0	1,662,760	0	5,033,496	0	
器具及び備品	2,250,070	0	126,143	0	770,534	0	0	0	1,605,679	0	5,747,496	0	7,353,175	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	5,785,327	0	426,143	0	1,235,055	0	0	0	4,976,415	0	7,410,256	0	12,386,671	0	
その他の固定資産（無形固定資産）															
水道加入権	1,635,954	0	0	0	137,182	0	0	0	1,498,772	0	548,728	0	2,047,500	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	1,635,954	0	0	0	137,182	0	0	0	1,498,772	0	548,728	0	2,047,500	0	
その他の固定資産計	7,421,281	0	426,143	0	1,372,237	0	0	0	6,475,187	0	7,988,984	0	14,434,171	0	
基本財産及びその他の固定資産計	164,693,214	100,432,490	426,143	426,143	6,557,026	3,311,070	0	0	158,562,331	97,121,420	28,698,140	13,247,580	187,260,471	110,369,000	
将来入金予定の償還補助金の額		21,126,500		1,550,200		0				19,576,300					
差 引	164,693,214	79,305,990	426,143	426,143	6,557,026	3,311,070	0	0	158,562,331	77,545,120					

(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。

引当金明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 幸友会
拠点区分 新鶴見にこにこ保育園拠点

(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		
賞与引当金	0	4,160,000 ()	0	0 ()	4,160,000	
退職給付引当金	0	2,721,815 (893,231)	0	0 ()	2,721,815	
計	0	6,881,815 (893,231)	0	0 (0)	6,881,815	

(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。

小倉にこここ保育園拠点区分 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	116,549,000	117,233,670	684,670		
	保育所運営費収入	88,105,000	89,365,287	1,260,287		
	私的契約利用料収入	2,000,000	2,140,403	140,403		
	その他の事業収入	26,444,000	25,727,980	716,020		
	補助金事業収入	26,444,000	25,727,980	716,020		
	借入金利息補助金収入		290,822	290,822		
	受取利息配当金収入	2,000	2,795	795		
	その他の収入	1,021,000	1,023,088	2,088		
	受入研修費収入	10,000	10,000	0		
	利用者等外給食費収入	1,000,000	1,007,790	7,790		
	雑収入	11,000	5,298	5,702		
	雑収入	11,000	5,298	5,702		
事業活動収入計(1)		117,572,000	118,550,375	978,375		
事業活動による収支	支出	人件費支出	86,600,000	84,566,127	2,033,873	
		職員給料支出	51,800,000	51,714,830	85,170	
		職員賞与支出	10,250,000	10,242,490	7,510	
		非常勤職員給与支出	2,500,000	2,608,975	108,975	
		派遣職員費支出	11,250,000	11,793,004	543,004	
		退職給付支出	1,500,000	0	1,500,000	
		法定福利費支出	9,300,000	8,206,828	1,093,172	
		事業費支出	14,050,000	12,965,512	1,084,488	
		給食費支出	7,200,000	5,451,431	1,748,569	
		保健衛生費支出	100,000	164,311	64,311	
		保育材料費支出	3,300,000	3,791,075	491,075	
		水道光熱費支出	1,900,000	1,942,524	42,524	
	消耗器具備品費支出	200,000	185,923	14,077		
	保険料支出	100,000	212,050	112,050		
	賃借料支出	1,200,000	1,204,924	4,924		
	車輛費支出	20,000	11,809	8,191		
	雑支出	30,000	1,465	28,535		
	事務費支出	16,280,000	16,697,689	417,689		
	福利厚生費支出	350,000	357,099	7,099		
	旅費交通費支出	30,000	11,070	18,930		
	研修研究費支出	300,000	302,448	2,448		
	事務消耗品費支出	800,000	873,428	73,428		
	修繕費支出	10,000	16,352	6,352		
	通信運搬費支出	600,000	574,900	25,100		
	広報費支出	200,000	231,120	31,120		
	業務委託費支出	3,870,000	4,107,357	237,357		
	医事委託費支出	470,000	464,700	5,300		
	清掃委託費支出	200,000	270,000	70,000		
	保守委託費支出	1,700,000	1,678,897	21,103		
	その他の委託費支出	1,500,000	1,693,760	193,760		
	手数料支出	400,000	400,708	708		
	土地・建物賃借料支出	9,600,000	9,650,000	50,000		
	雑支出	120,000	173,207	53,207		
雑支出	120,000	173,207	53,207			
支払利息支出	700,000	700,671	671			
その他の支出		1,923,063	1,923,063			
利用者等外給食費支出		1,923,063	1,923,063			
事業活動支出計(2)		117,630,000	116,853,062	776,938		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		58,000	1,697,313	1,755,313		
収入	施設整備等補助金収入	300,000	289,000	11,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	300,000	289,000	11,000		

小倉にこここ保育園拠点区分 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
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	300,000	289,000	11,000	
	設備資金借入金元金償還支出	930,000	930,000	0	
	支出				
	施設整備等支出計(5)	930,000	930,000	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		630,000	641,000	11,000	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	688,000	411,831	276,169	
	その他の活動収入計(7)	688,000	411,831	276,169	
	支出				
	その他の活動による支出 退職共済預け金支出		1,468,144 1,468,144	1,468,144 1,468,144	
	その他の活動支出計(8)		1,468,144	1,468,144	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		688,000	1,056,313	1,744,313	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0	
前期末支払資金残高(12)		18,802,420	18,802,420	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		18,802,420	18,802,420	0	

小倉にこここ保育園拠点区分 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	117,233,670	105,201,465	12,032,205
	保育所運営費収益	89,365,287	69,180,480	20,184,807
	私的契約利用料収益	2,140,403	1,926,647	213,756
	その他の事業収益	25,727,980	34,094,338	8,366,358
	補助金事業収益	25,727,980	34,094,338	8,366,358
	サービス活動収益計(1)	117,233,670	105,201,465	12,032,205
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	91,034,271	81,453,299	9,580,972
	職員給料	51,714,830	48,165,001	3,549,829
	職員賞与	10,242,490	7,888,000	2,354,490
	賞与引当金繰入	5,000,000		5,000,000
	非常勤職員給与	2,608,975	4,247,865	1,638,890
	派遣職員費	11,793,004	11,580,511	212,493
	退職給付費用	1,468,144	1,716,060	247,916
	法定福利費	8,206,828	7,855,862	350,966
	事業費	12,965,512	15,538,328	2,572,816
	給食費	5,451,431	6,363,130	911,699
	保健衛生費	164,311	67,420	96,891
	保育材料費	3,791,075	4,595,166	804,091
	水道光熱費	1,942,524	2,004,124	61,600
	消耗器具備品費	185,923	1,212,838	1,026,915
	保険料	212,050	186,331	25,719
	賃借料	1,204,924	1,084,140	120,784
	車輛費	11,809	25,179	13,370
	雑費	1,465		1,465
	事務費	16,697,689	15,871,927	825,762
	福利厚生費	357,099	313,023	44,076
	職員被服費		261,560	261,560
	旅費交通費	11,070	7,449	3,621
	研修研究費	302,448	126,389	176,059
	事務消耗品費	873,428	776,469	96,959
	修繕費	16,352	34,000	17,648
	通信運搬費	574,900	588,037	13,137
	広報費	231,120		231,120
	業務委託費	4,107,357	3,378,032	729,325
	医事委託費	464,700	443,300	21,400
	清掃委託費	270,000		270,000
	保守委託費	1,678,897	1,095,284	583,613
	その他の委託費	1,693,760	1,839,448	145,688
手数料	400,708	172,996	227,712	
土地・建物賃借料	9,650,000	10,000,000	350,000	
雑費	173,207	213,972	40,765	
雑費	173,207	213,972	40,765	
減価償却費	8,937,126	7,636,404	1,300,722	
国庫補助金等特別積立金取崩額	4,523,463	2,846,754	1,676,709	
	サービス活動費用計(2)	125,111,135	117,653,204	7,457,931
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,877,465	12,451,739	4,574,274
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	290,822	286,681	4,141
	受取利息配当金収益	2,795	6,831	4,036
	その他のサービス活動外収益	1,023,088	846,600	176,488
	受入研修費収益	10,000		10,000
	利用者等外給食収益	1,007,790	835,260	172,530
	雑収益	5,298	11,340	6,042
雑収益	5,298	11,340	6,042	
	サービス活動外収益計(4)	1,316,705	1,140,112	176,593
費用				
支払利息	700,671	690,695	9,976	
その他のサービス活動外費用	1,923,063		1,923,063	

小倉にこここ保育園拠点区分 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)
費用	利用者等外給食費	1,923,063		1,923,063
	サービス活動外費用計(5)	2,623,734	690,695	1,933,039
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,307,029	449,417	1,756,446
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,184,494	12,002,322	2,817,828
特別増減の部 収益	施設整備等補助金収益	289,000	96,996,000	96,707,000
	施設整備等補助金収益		96,996,000	96,996,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	289,000		289,000
	拠点区分間繰入金収益	411,831		411,831
	特別収益計(8)	700,831	96,996,000	96,295,169
特別増減の部 費用	国庫補助金等特別積立金積立額	289,000	96,996,000	96,707,000
	特別費用計(9)	289,000	96,996,000	96,707,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	411,831	0	411,831
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,772,663	12,002,322	3,229,659
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	14,141,130	2,138,808	12,002,322
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,913,793	14,141,130	8,772,663
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	22,913,793	14,141,130	8,772,663

小倉にここ保育園拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産							
現金預金	13,133,286	27,559,170	14,425,884	流動負債	41,231,706	46,361,590	5,129,884
事業未収金	10,279,798	9,442,790	837,008	事業未払金	6,749,617	6,833,664	84,047
未収補助金	2,834,920	14,834,630	11,999,710	1年以内返済予定設備資金借入金	4,296,000		4,296,000
立替金	18,568	3,217,694	3,199,126	預り金	0	16,556	16,556
	0	64,056	64,056	拠点区分間借入金	25,186,089	39,511,370	14,325,281
				賞与引当金	5,000,000		5,000,000
固定資産	169,874,860	176,710,536	6,835,676	固定負債	74,775,450	77,900,000	3,124,550
基本財産	145,003,024	151,094,479	6,091,455	設備資金借入金	72,674,000	77,900,000	5,226,000
建物	110,680,446	114,184,839	3,504,393	退職給付引当金	2,101,450		2,101,450
建物附属設備	34,322,578	36,909,640	2,587,062	負債の部合計	116,007,156	124,261,590	8,254,434
その他の固定資産	24,871,836	25,616,057	744,221	純資産の部			
構築物	10,946,041	11,776,836	830,795	国庫補助金等特別積立金	89,914,783	94,149,246	4,234,463
器具及び備品	6,824,345	8,839,221	2,014,876	次期繰越活動増減差額	22,913,793	14,141,130	8,772,663
退職共済預け金	2,101,450		2,101,450	(うち当期活動増減差額)	8,772,663	12,002,322	3,229,659
差入保証金	5,000,000	5,000,000	0	純資産の部合計	67,000,990	80,008,116	13,007,126
資産の部合計	183,008,146	204,269,706	21,261,560	負債及び純資産の部合計	183,008,146	204,269,706	21,261,560

財務諸表に対する注記(小倉にこここ保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 「社会福祉法人会計基準(新会計基準)」を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却方法
減価償却資産
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る。
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金
社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の実施する退職手当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. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職手当共済制度に加入している。

3. 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) 小倉にこここ保育園拠点の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

4. 基本財産の増減の内容及び金額

(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	114,184,839	0	3,504,393	110,680,446
建物附属設備	36,909,640	0	2,587,062	34,322,578
合計	151,094,479	0	6,091,455	145,003,024

5. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	116,813,133	6,132,687	110,680,446
建物附属設備(基本財産)	38,849,935	4,527,357	34,322,578
構築物	12,399,932	1,453,891	10,946,041
器具及び備品	11,283,940	4,459,595	6,824,345
合計	179,346,940	16,573,530	162,773,410

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

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

引当金明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 幸友会

拠点区分 小倉にこにこ保育園拠点

(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		
賞与引当金	0	5,000,000 ()	0	0 ()	5,000,000	
退職給付引当金	0	2,101,450 633,306 ()	0	0 ()	2,101,450	
計	0	7,101,450 633,306 ()	0	0 ()	7,101,450	

(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。