

法人単位資金収支計算書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 博愛会

(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	113,776,000	113,361,795	414,205	
	受取利息配当金収入	3,204	3,056	148	
	その他の収入	1,130,000	1,105,294	24,706	
	事業活動収入計(1)	114,909,204	114,470,145	439,059	
	支出				
	人件費支出	81,109,560	80,910,248	199,312	
	事業費支出	19,061,180	18,952,397	108,783	
	事務費支出	9,862,852	9,790,597	72,255	
	支払利息支出	1,233,158	1,233,158	0	
	事業活動支出計(2)	111,266,750	110,886,400	380,350	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,642,454	3,583,745	58,709	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,873,000	△1,558,000	3,431,000	
	施設整備等収入計(4)	1,873,000	△1,558,000	3,431,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,004,000	2,004,000	0	
	固定資産取得支出	5,331,000	5,320,889	10,111	
	施設整備等支出計(5)	7,335,000	7,324,889	10,111	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,462,000	△8,882,889	3,420,889	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	6,024,480	6,024,480	0	
	その他の活動収入計(7)	6,024,480	6,024,480	0	
	支出				
	積立資産支出	421,933	420,733	1,200	
	その他の活動による支出	544,320	544,320	0	
	その他の活動支出計(8)	966,253	965,053	1,200	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,058,227	5,059,427	△1,200	
予備費支出(10)		0 0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,238,681	△239,717	3,478,398	

前期末支払資金残高(12)	18,977,111	18,977,111	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	22,215,792	18,737,394	3,478,398	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 博愛会

(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	113,361,795	111,597,680	1,764,115
	その他の収益	193,294	21,925,138	△21,731,844
	サービス活動収益計(1)	113,555,089	133,522,818	△19,967,729
	費用			
	人件費	81,220,568	79,503,700	1,716,868
	事業費	18,952,397	16,291,454	2,660,943
	事務費	9,790,597	7,471,328	2,319,269
	減価償却費	15,201,353	4,440,217	10,761,136
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,527,187	△907,833	△6,619,354
サービス活動費用計(2)		117,637,728	106,798,866	10,838,862
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△4,082,639	26,723,952	△30,806,591
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,056	14,094	△11,038
	その他のサービス活動外収益	912,000	665,000	247,000
	サービス活動外収益計(4)	915,056	679,094	235,962
	費用			
	支払利息	1,233,158	415,396	817,762
	サービス活動外費用計(5)	1,233,158	415,396	817,762
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△318,102	263,698	△581,800
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,400,741	26,987,650	△31,388,391
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	△1,558,000	220,488,000	△222,046,000
	固定資産受贈額	0	32,270,704	△32,270,704
	拠点区分間繰入金収益	0	600,000	△600,000
	その他の特別収益	324,000	0	324,000
	特別収益計(8)	△1,234,000	253,358,704	△254,592,704
	費用			
	固定資産売却損・処分損	16,895,418	0	16,895,418
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△11,710,505	0	△11,710,505
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,873,000	220,488,000	△218,615,000
	拠点区分間繰入金費用	0	600,000	△600,000
特別費用計(9)		7,057,913	221,088,000	△214,030,087
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△8,291,913	32,270,704	△40,562,617
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△12,692,654	59,258,354	△71,951,008
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	65,934,176	11,685,490	54,248,686
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	53,241,522	70,943,844	△17,702,322
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	5,916,000	0	5,916,000
	その他の積立金積立額(16)	1,933	5,009,668	△5,007,735
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	59,155,589	65,934,176	△6,778,587

法人単位貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 博愛会

(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	256,579,506	260,001,123	△3,421,617	流動負債	241,850,112	241,024,012	826,100
現金預金	238,582,066	23,699,392	214,882,674	事業未払金	4,268,918	6,594,512	△2,325,594
事業未収金	8,014,370	4,005,731	4,008,639	その他の未払金	230,631,000	233,960,000	△3,329,000
未収金	362,428	0	362,428	1年以内返済予定設備資金借入金	4,008,000	0	4,008,000
未収補助金	9,561,600	232,296,000	△222,734,400	未払費用	1,035,337	0	1,035,337
立替金	0	0	0	預り金	58,619	1,000	57,619
仮払金	59,042	0	59,042	職員預り金	796,168	50,500	745,668
その他の流動資産	0	0	0	前受金	342,000	418,000	△76,000
				仮受金	710,070	0	710,070
固定資産	431,412,735	462,924,044	△31,511,309	固定負債	99,817,120	105,518,800	△5,701,680
基本財産	351,919,570	50,981,692	300,937,878	設備資金借入金	93,988,000	100,000,000	△6,012,000
土地	13,920,284	13,920,284	0	退職給付引当金	5,829,120	5,518,800	310,320
建物	337,999,286	37,061,408	300,937,878	負債の部合計	341,667,232	346,542,812	△4,875,580
その他の固定資産	79,493,165	411,942,352	△332,449,187	純 資 産 の 部			
建物	257,175	286,675	△29,500	基本金	23,291,240	23,291,240	0
構築物	12,299,993	2,222,396	10,077,597	第一号基本金	12,503,740	12,503,740	0
車両運搬具	2,791,578	3,440,649	△649,071	第二号基本金	8,787,500	8,787,500	0
器具及び備品	5,950,779	3,944,898	2,005,881	第三号基本金	2,000,000	2,000,000	0
建設仮勘定	0	339,660,000	△339,660,000	国庫補助金等特別積立金	213,004,113	230,368,805	△17,364,692
権利	80,800	80,800	0	その他の積立金	50,874,067	56,788,134	△5,914,067
ソフトウェア	865,333	0	865,333	人件費積立金	13,011,928	15,011,509	△1,999,581
退職給付引当資産	5,829,120	5,518,800	310,320	修繕費積立金	20,506,916	20,506,094	822
人件費積立資産	13,011,928	15,011,509	△1,999,581	備品等購入積立金	6,703,559	6,703,376	183
修繕費積立資産	20,506,916	20,506,094	822	保育所施設・設備整備積立金	10,651,664	14,567,155	△3,915,491
備品購入等積立資産	6,703,559	6,703,376	183	次期繰越活動増減差額	59,155,589	65,934,176	△6,778,587
保育所施設・設備整備積立資産	10,651,664	14,567,155	△3,915,491	(うち当期活動増減差額)	△12,692,654	59,258,354	△71,951,008
長期前払費用	544,320	0	544,320	純資産の部合計	346,325,009	376,382,355	△30,057,346
資産の部合計	687,992,241	722,925,167	△34,932,926	負債及び純資産の部合計	687,992,241	722,925,167	△34,932,926

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産及び無形固定資産一定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引の係るリース資産

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・リース取引の係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金—茨城県社会福祉協議会の主催する退職共済

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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

茨城県社会福祉協議会退職共済制度

5. 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)

当法人では公益事業、収益事業を実施していないため省略

(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)

当法人では、収益事業を実施していないため省略

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点(社会福祉事業)

「サービス区分は設けていない」

イ 川妻認定こども園おひさま拠点(社会福祉事業)

「サービス区分は設けていない」

ウ おひさま児童クラブ拠点(社会福祉事業)

「サービス区分は設けていない」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	13,920,284	0	0	13,920,284
建物	21,307,474	328,200,340	11,508,528	337,999,286
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	35,227,758	328,200,340	11,508,528	351,919,570

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

園舎建て替えに伴い 8,279,505円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	317,899,262円
計	317,899,262円

担保している債務の種類及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)	97,996,000円
計	97,996,000円

9. 固定資産の所得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	13,920,284	0	13,920,284
建物(基本財産)	388,572,840	50,573,554	337,999,286
建物	500,000	242,825	257,175
構築物	20,550,155	8,250,162	12,299,993
車輛運搬具	13,625,226	10,833,648	2,791,578
器具及び備品	16,407,866	10,457,087	5,950,779
ソフトウェア	1,048,000	182,667	865,333
合計	454,624,371	80,539,943	374,084,428

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 博愛会

(単位: 円)

勘定科目		本部	川妻認定こども園おひさま	おひさま児童クラブ	合計	内部取引消去	事業区分合計
収入	保育事業収入	0	107,483,795	5,878,000	113,361,795	0	113,361,795
	施設型給付費収入	0	92,484,310	0	92,484,310	0	92,484,310
	施設型給付費収入	0	76,538,810	0	76,538,810	0	76,538,810
	利用者負担金収入	0	15,945,500	0	15,945,500	0	15,945,500
	利用者等利用料収入	0	8,012,950	0	8,012,950	0	8,012,950
	その他の利用料収入	0	8,012,950	0	8,012,950	0	8,012,950
	私的契約利用料収入	0	1,246,335	0	1,246,335	0	1,246,335
	私的契約利用料収入	0	1,246,335	0	1,246,335	0	1,246,335
	その他の事業収入	0	5,740,200	5,878,000	11,618,200	0	11,618,200
	補助金事業収入	0	5,740,200	5,878,000	11,618,200	0	11,618,200
	市補助金収入	0	5,462,600	2,226,000	7,688,600	0	7,688,600
	保護者負担金収入	0	277,600	3,652,000	3,929,600	0	3,929,600
	受取利息配当金収入	4	2,853	199	3,056	0	3,056
	その他の収入	0	1,105,294	0	1,105,294	0	1,105,294
	受入研修費収入	0	0	0	0	0	0
	利用者等外給食費収入	0	912,000	0	912,000	0	912,000
	雑収入	0	193,294	0	193,294	0	193,294
	その他の雑収入	0	193,294	0	193,294	0	193,294
	事業活動収入計(1)	4	108,591,942	5,878,199	114,470,145	0	114,470,145
事業活動による収支	人件費支出	0	76,364,574	4,545,674	80,910,248	0	80,910,248
	職員給料支出	0	49,513,574	3,056,160	52,569,734	0	52,569,734
	職員俸給支出	0	44,624,334	2,304,000	46,928,334	0	46,928,334
	職員諸手当支出	0	4,889,240	752,160	5,641,400	0	5,641,400
	管理職手当支出	0	740,160	0	740,160	0	740,160
	特殊業務手当支出	0	1,066,080	92,160	1,158,240	0	1,158,240
	通勤手当支出	0	1,000,000	60,000	1,060,000	0	1,060,000
	バス運転手当支出	0	660,000	0	660,000	0	660,000
	バス乗務手当	0	345,000	0	345,000	0	345,000
	特別担当手当	0	238,000	600,000	838,000	0	838,000
	職務手当	0	840,000	0	840,000	0	840,000
	職員賞与支出	0	17,399,900	806,400	18,206,300	0	18,206,300
	賞与支出	0	10,878,600	806,400	11,685,000	0	11,685,000
	期末手当支出	0	6,521,300	0	6,521,300	0	6,521,300
	非常勤職員給与支出	0	0	102,000	102,000	0	102,000
	退職給付支出	0	1,169,860	0	1,169,860	0	1,169,860
	法定福利費支出	0	8,281,240	581,114	8,862,354	0	8,862,354
	事業費支出	0	17,574,920	1,377,477	18,952,397	0	18,952,397
	給食費支出	0	6,655,011	634,112	7,289,123	0	7,289,123
	保健衛生費支出	0	593,341	10,994	604,335	0	604,335
	保育材料費支出	0	3,332,995	110,798	3,443,793	0	3,443,793
	水道光熱費支出	0	2,144,112	100,000	2,244,112	0	2,244,112
	燃料費支出	0	710,775	0	710,775	0	710,775
	消耗器具備品費支出	0	650,549	420,552	1,071,101	0	1,071,101
	保険料支出	0	380,130	38,050	418,180	0	418,180
	賃借料支出	0	2,186,301	0	2,186,301	0	2,186,301
	車輛費支出	0	899,042	55,991	955,033	0	955,033
	雑支出(事業)	0	22,664	6,980	29,644	0	29,644
	事務費支出	20,652	9,528,293	241,652	9,790,597	0	9,790,597
	福利厚生費支出	0	1,040,405	0	1,040,405	0	1,040,405
	旅費交通費支出	0	212,000	13,500	225,500	0	225,500
	研修研究費支出	0	83,584	0	83,584	0	83,584
	事務消耗品費支出	0	1,598,376	0	1,598,376	0	1,598,376

事業活動による収支	支出	修繕費支出	0	175,800	32,400	208,200	0	208,200
		通信運搬費支出	0	616,737	1,352	618,089	0	618,089
		会議費支出	0	107,088	0	107,088	0	107,088
		広報費支出	0	556,800	0	556,800	0	556,800
		業務委託費支出	20,652	2,613,995	194,400	2,829,047	0	2,829,047
		手数料支出	0	67,360	0	67,360	0	67,360
		土地・建物賃借料支出	0	1,144,400	0	1,144,400	0	1,144,400
		租税公課支出	0	123,000	0	123,000	0	123,000
		保守料支出	0	66,960	0	66,960	0	66,960
		諸会費支出	0	0	0	0	0	0
		雑支出（事務）	0	1,121,788	0	1,121,788	0	1,121,788
		支払利息支出	0	1,233,158	0	1,233,158	0	1,233,158
		事業活動支出計(2)	20,652	104,700,945	6,164,803	110,886,400	0	110,886,400
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△20,648	3,890,997	△286,604	3,583,745	0	3,583,745
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	△1,558,000	0	△1,558,000	0	△1,558,000
		施設整備等補助金収入	0	△1,558,000	0	△1,558,000	0	△1,558,000
		施設整備等収入計(4)	0	△1,558,000	0	△1,558,000	0	△1,558,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	2,004,000	0	2,004,000	0	2,004,000
		固定資産取得支出	0	5,185,889	135,000	5,320,889	0	5,320,889
		構築物取得支出	0	779,155	0	779,155	0	779,155
		器具及び備品取得支出	0	3,090,734	135,000	3,225,734	0	3,225,734
		建設仮勘定支出	0	436,000	0	436,000	0	436,000
		ソフトウェア取得支出	0	880,000	0	880,000	0	880,000
		施設整備等支出計(5)	0	7,189,889	135,000	7,324,889	0	7,324,889
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△8,747,889	△135,000	△8,882,889	0	△8,882,889
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	6,024,480	0	6,024,480	0	6,024,480
		退職給付引当資産取崩収入	0	108,480	0	108,480	0	108,480
		保育所繰越積立資産取崩収入	0	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
		人件費積立資産取崩収入	0	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	0	3,916,000	0	3,916,000	0	3,916,000
		拠点区分間繰入金収入	20,652	0	0	20,652	△20,652	0
		その他の活動収入計(7)	20,652	6,024,480	0	6,045,132	△20,652	6,024,480
	支出	積立資産支出	0	420,681	52	420,733	0	420,733
		退職給付引当資産支出	0	418,800	0	418,800	0	418,800
		保育所繰越積立資産支出	0	1,372	52	1,424	0	1,424
		人件費積立資産支出	0	367	52	419	0	419
		修繕費積立資産支出	0	822	0	822	0	822
		備品等購入積立資産支出	0	183	0	183	0	183
		保育所施設・設備整備積立資産支出	0	509	0	509	0	509
		拠点区分間繰入金支出	0	20,652	0	20,652	△20,652	0
		その他の活動による支出	0	544,320	0	544,320	0	544,320
		前払費用前払支出	0	544,320	0	544,320	0	544,320
		その他の活動支出計(8)	0	985,653	52	985,705	△20,652	965,053
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	20,652	5,038,827	△52	5,059,427	0	5,059,427
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	4	181,935	△421,656	△239,717	0	△239,717

前期末支払資金残高(11)	59,313	17,144,504	1,773,294	18,977,111	0	18,977,111
当期末支払資金残高(10)+(11)	59,317	17,326,439	1,351,638	18,737,394	0	18,737,394

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 博愛会

(単位: 円)

勘定科目		本部	川妻認定こども園おひさま	おひさま児童クラブ	合計	内部取引消去	事業区分合計
収益	保育事業収益	0	107,483,795	5,878,000	113,361,795	0	113,361,795
	施設型給付費収益	0	92,484,310	0	92,484,310	0	92,484,310
	施設型給付費収益	0	76,538,810	0	76,538,810	0	76,538,810
	利用者負担金収益	0	15,945,500	0	15,945,500	0	15,945,500
	利用者等利用料収益	0	8,012,950	0	8,012,950	0	8,012,950
	その他の利用料収益	0	8,012,950	0	8,012,950	0	8,012,950
	私的契約利用料収益	0	1,246,335	0	1,246,335	0	1,246,335
	私的契約利用料収益	0	1,246,335	0	1,246,335	0	1,246,335
	その他の事業収益	0	5,740,200	5,878,000	11,618,200	0	11,618,200
	補助金事業収益	0	5,740,200	5,878,000	11,618,200	0	11,618,200
	その他の収益	0	193,294	0	193,294	0	193,294
	その他の収益	0	193,294	0	193,294	0	193,294
	サービス活動収益計(1)	0	107,677,089	5,878,000	113,555,089	0	113,555,089
サービス活動増減の部	人件費	0	76,674,894	4,545,674	81,220,568	0	81,220,568
	職員給料	0	49,513,574	3,056,160	52,569,734	0	52,569,734
	職員俸給	0	44,624,334	2,304,000	46,928,334	0	46,928,334
	職員諸手当	0	4,889,240	752,160	5,641,400	0	5,641,400
	職員賞与	0	17,399,900	806,400	18,206,300	0	18,206,300
	賞与	0	10,878,600	806,400	11,685,000	0	11,685,000
	期末手当	0	6,521,300	0	6,521,300	0	6,521,300
	非常勤職員給与	0	0	102,000	102,000	0	102,000
	退職給付費用	0	1,480,180	0	1,480,180	0	1,480,180
	法定福利費	0	8,281,240	581,114	8,862,354	0	8,862,354
	事業費	0	17,574,920	1,377,477	18,952,397	0	18,952,397
	給食費	0	6,655,011	634,112	7,289,123	0	7,289,123
	保健衛生費	0	593,341	10,994	604,335	0	604,335
	保育材料費	0	3,332,995	110,798	3,443,793	0	3,443,793
	水道光熱費	0	2,144,112	100,000	2,244,112	0	2,244,112
	燃料費	0	710,775	0	710,775	0	710,775
	消耗器具備品費	0	650,549	420,552	1,071,101	0	1,071,101
	保険料	0	380,130	38,050	418,180	0	418,180
	賃借料	0	2,186,301	0	2,186,301	0	2,186,301
	車輦費	0	899,042	55,991	955,033	0	955,033
	雑費	0	22,664	6,980	29,644	0	29,644
	事務費	20,652	9,528,293	241,652	9,790,597	0	9,790,597
	福利厚生費	0	1,040,405	0	1,040,405	0	1,040,405
	旅費交通費	0	212,000	13,500	225,500	0	225,500
	研修研究費	0	83,584	0	83,584	0	83,584
	事務消耗品費	0	1,598,376	0	1,598,376	0	1,598,376
	修繕費	0	175,800	32,400	208,200	0	208,200
	通信運搬費	0	616,737	1,352	618,089	0	618,089
	会議費	0	107,088	0	107,088	0	107,088
	広報費	0	556,800	0	556,800	0	556,800
	業務委託費	20,652	2,613,995	194,400	2,829,047	0	2,829,047
	手数料	0	67,360	0	67,360	0	67,360
	土地・建物賃借料	0	1,144,400	0	1,144,400	0	1,144,400
	租税公課	0	123,000	0	123,000	0	123,000
	保守料	0	66,960	0	66,960	0	66,960
	諸会費	0	0	0	0	0	0
	雑費(事務)	0	1,121,788	0	1,121,788	0	1,121,788
	減価償却費	0	15,188,634	12,719	15,201,353	0	15,201,353
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△7,527,187	0	△7,527,187	0	△7,527,187

サービス	費用	サービス活動費用計(2)	20,652	111,439,554	6,177,522	117,637,728	0	117,637,728
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△20,652	△3,762,465	△299,522	△4,082,639	0	△4,082,639
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4	2,853	199	3,056	0	3,056
		その他のサービス活動外収益	0	912,000	0	912,000	0	912,000
		受入研修費収益	0	0	0	0	0	0
		利用者等外給食収益	0	912,000	0	912,000	0	912,000
		サービス活動外収益計(4)	4	914,853	199	915,056	0	915,056
	費用	支払利息	0	1,233,158	0	1,233,158	0	1,233,158
		サービス活動外費用計(5)	0	1,233,158	0	1,233,158	0	1,233,158
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4	△318,305	199	△318,102	0	△318,102
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△20,648	△4,080,770	△299,323	△4,400,741	0	△4,400,741	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	△1,558,000	0	△1,558,000	0	△1,558,000
		施設整備等補助金収益	0	△1,558,000	0	△1,558,000	0	△1,558,000
		固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
		幼稚園資産受贈額	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	20,652	0	0	20,652	△20,652	0
		その他の特別収益	0	324,000	0	324,000	0	324,000
		その他の特別収益	0	324,000	0	324,000	0	324,000
		特別収益計(8)	20,652	△1,234,000	0	△1,213,348	△20,652	△1,234,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	16,895,418	0	16,895,418	0	16,895,418
		建物売却損・処分損	0	15,517,489	0	15,517,489	0	15,517,489
		車輛運搬具売却損・処分損	0	1	0	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	0	713,867	0	713,867	0	713,867
		その他の固定資産売却損・処分損	0	664,061	0	664,061	0	664,061
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△11,710,505	0	△11,710,505	0	△11,710,505
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,873,000	0	1,873,000	0	1,873,000
		拠点区分間繰入金費用	0	20,652	0	20,652	△20,652	0
		特別費用計(9)	0	7,078,565	0	7,078,565	△20,652	7,057,913
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	20,652	△8,312,565	0	△8,291,913	0	△8,291,913
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4	△12,393,335	△299,323	△12,692,654	0	△12,692,654	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		59,313	64,098,242	1,776,621	65,934,176	0	65,934,176
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		59,317	51,704,907	1,477,298	53,241,522	0	53,241,522
	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	5,916,000	0	5,916,000	0	5,916,000
	人件費積立金取崩額		0	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		0	3,916,000	0	3,916,000	0	3,916,000
	その他の積立金積立額(16)		0	1,881	52	1,933	0	1,933
	人件費積立金積立額		0	367	52	419	0	419
	修繕積立金積立額		0	822	0	822	0	822
	備品等購入積立金積立額		0	183	0	183	0	183
	保育所施設・設備整備積立金積立額		0	509	0	509	0	509
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		59,317	57,619,026	1,477,246	59,155,589	0	59,155,589

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 博愛会

(単位：円)

勘定科目	本部	川東認定こども園おひさま	おひさま児童クラブ	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	2,032,229	254,458,481	5,991,429	262,482,139	△5,902,633	256,579,506
現金預金	1,973,187	232,843,450	3,765,429	238,582,066	0	238,582,066
事業未収金	0	8,014,370	0	8,014,370	0	8,014,370
未収金	0	6,265,061	0	6,265,061	△5,902,633	362,428
未収補助金	0	7,335,600	2,226,000	9,561,600	0	9,561,600
立替金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	0
仮払金	59,042	0	0	59,042	0	59,042
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0
固定資産	0	427,786,580	3,626,155	431,412,735	0	431,412,735
基本財産	0	351,919,570	0	351,919,570	0	351,919,570
土地	0	13,920,284	0	13,920,284	0	13,920,284
建物	0	337,999,286	0	337,999,286	0	337,999,286
その他の固定資産	0	75,867,010	3,626,155	79,493,165	0	79,493,165
建物	0	257,175	0	257,175	0	257,175
構築物	0	12,299,993	0	12,299,993	0	12,299,993
車輛運搬具	0	2,791,577	1	2,791,578	0	2,791,578
器具及び備品	0	5,825,172	125,607	5,950,779	0	5,950,779
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
権利	0	80,800	0	80,800	0	80,800
ソフトウェア	0	865,333	0	865,333	0	865,333
退職給付引当資産	0	5,829,120	0	5,829,120	0	5,829,120
人件費積立資産	0	12,011,381	1,000,547	13,011,928	0	13,011,928
修繕費積立資産	0	19,506,916	1,000,000	20,506,916	0	20,506,916
備品購入等積立資産	0	5,203,559	1,500,000	6,703,559	0	6,703,559
保育所施設・設備整備積立資産	0	10,651,664	0	10,651,664	0	10,651,664
長期前払費用	0	544,320	0	544,320	0	544,320
資産の部合計	2,032,229	682,245,061	9,617,584	693,894,874	△5,902,633	687,992,241
流動負債	1,972,912	241,140,042	4,639,791	247,752,745	△5,902,633	241,850,112
事業未払金	0	4,268,918	0	4,268,918	0	4,268,918
その他の未払金	1,262,842	230,631,000	182,617	232,076,459	△1,445,459	230,631,000
1年以内返済予定設備資金借入金	0	4,008,000	0	4,008,000	0	4,008,000
未払費用	0	1,035,337	4,457,174	5,492,511	△4,457,174	1,035,337
預り金	0	58,619	0	58,619	0	58,619
職員預り金	0	796,168	0	796,168	0	796,168
前受金	0	342,000	0	342,000	0	342,000
拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0
仮受金	710,070	0	0	710,070	0	710,070
固定負債	0	99,817,120	0	99,817,120	0	99,817,120
設備資金借入金	0	93,988,000	0	93,988,000	0	93,988,000
退職給付引当金	0	5,829,120	0	5,829,120	0	5,829,120
負債の部合計	1,972,912	340,957,162	4,639,791	347,569,865	△5,902,633	341,667,232
基本金	0	23,291,240	0	23,291,240	0	23,291,240
第一号基本金	0	12,503,740	0	12,503,740	0	12,503,740
第二号基本金	0	8,787,500	0	8,787,500	0	8,787,500
第三号基本金	0	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	213,004,113	0	213,004,113	0	213,004,113
その他の積立金	0	47,373,520	3,500,547	50,874,067	0	50,874,067
人件費積立金	0	12,011,381	1,000,547	13,011,928	0	13,011,928
修繕費積立金	0	19,506,916	1,000,000	20,506,916	0	20,506,916
備品等購入積立金	0	5,203,559	1,500,000	6,703,559	0	6,703,559
保育所施設・設備整備積立金	0	10,651,664	0	10,651,664	0	10,651,664
次期繰越活動増減差額	59,317	57,619,026	1,477,246	59,155,589	0	59,155,589
(うち当期活動増減差額)	4	△12,393,335	△299,323	△12,692,654	0	△12,692,654
純資産の部合計	59,317	341,287,899	4,977,793	346,325,009	0	346,325,009
負債及び純資産の部合計	2,032,229	682,245,061	9,617,584	693,894,874	△5,902,633	687,992,241

本部拠点区分 資金収支計算書

（自）平成 28 年 4 月 1 日 （至）平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 博愛会

（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	4	4	0	
	事業活動収入計(1)	4	4	0	
	支出				
	事務費支出	20,652	20,652	0	
	業務委託費支出	20,652	20,652	0	
	事業活動支出計(2)	20,652	20,652	0	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△20,648	△20,648	0	
施設整備等収支	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	
その他活動収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	20,652	20,652	0	
	その他の活動収入計(7)	20,652	20,652	0	
	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)	20,652	20,652	0	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4	4	0	

前期末支払資金残高(12)	59,313	59,313	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	59,317	59,317	0	

本部拠点区分 事業活動計算書

（自）平成 28 年 4 月 1 日 （至）平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 博愛会

（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	20,652	0	20,652
		業務委託費	20,652	0	20,652
		サービス活動費用計(2)	20,652	0	20,652
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△20,652	0	△20,652
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	4	25	△21
		サービス活動外収益計(4)	4	25	△21
	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)	4	25	△21
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△20,648	25	△20,673
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	20,652	0	20,652
		特別収益計(8)	20,652	0	20,652
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	20,652	0	20,652
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			4	25	△21
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	59,313	59,288	25
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	59,317	59,313	4
		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)	59,317	59,313	4

本部拠点区分 貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 博愛会

(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	2,032,229	59,313	1,972,916	流動負債	1,972,912	0	1,972,912
現金預金	1,973,187	59,313	1,913,874	その他の未払金	1,262,842	0	1,262,842
普通預金	1,973,187	59,313	1,913,874	仮受金	710,070	0	710,070
普通預金（武蔵野銀行）	1,973,187	59,313	1,913,874				
仮払金	59,042	0	59,042				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	1,972,912	0	1,972,912
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	59,317	59,313	4
				（うち当期活動増減差額）	4	25	△21
				純資産の部合計	59,317	59,313	4
資産の部合計	2,032,229	59,313	1,972,916	負債及び純資産の部合計	2,032,229	59,313	1,972,916

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) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・有形固定資産及び無形固定資産一定額法
 - ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引の係るリース資産
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・リース取引の係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金—該当なし
 - ・賞与引当金—該当なし

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)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地				0
建物				0
定期預金				0
投資有価証券				0
合計	0	0	0	0

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

該当なし

担保している債務の種類及び金額

該当なし

8. 固定資産の所得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地			0
建物(基本財産)			0
建物			0
構築物			0
車輦運搬具			0
器具及び備品			0
ソフトウェア			0
合計	0	0	0

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

川妻認定こども園おひさま拠点区分

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

資金収支計算書

(自) 平成 28 年 4 月 1 日 (至) 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 博愛会

(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	107,850,000	107,483,795	366,205	
	施設型給付費収入	92,600,000	92,484,310	115,690	
	施設型給付費収入	76,600,000	76,538,810	61,190	
	利用者負担金収入	16,000,000	15,945,500	54,500	
	利用者等利用料収入	8,200,000	8,012,950	187,050	
	その他の利用料収入	8,200,000	8,012,950	187,050	
	私的契約利用料収入	1,250,000	1,246,335	3,665	
	私的契約利用料収入	1,250,000	1,246,335	3,665	
	その他の事業収入	5,800,000	5,740,200	59,800	
	補助金事業収入	5,800,000	5,740,200	59,800	
	市補助金収入	5,500,000	5,462,600	37,400	
	保護者負担金収入	300,000	277,600	22,400	
	受取利息配当金収入	3,000	2,853	147	
	その他の収入	1,120,000	1,105,294	14,706	
	利用者等外給食費収入	920,000	912,000	8,000	
	雑収入	200,000	193,294	6,706	
	その他の雑収入	200,000	193,294	6,706	
	事業活動収入計(1)	108,973,000	108,591,942	381,058	
事業活動による収支	人件費支出	76,545,000	76,364,574	180,426	
	職員給料支出	49,615,000	49,513,574	101,426	
	職員俸給支出	44,700,000	44,624,334	75,666	
	職員諸手当支出	4,915,000	4,889,240	25,760	
	管理職手当支出	750,000	740,160	9,840	
	特殊業務手当支出	1,070,000	1,066,080	3,920	
	通勤手当支出	1,005,000	1,000,000	5,000	
	バス運転手当支出	660,000	660,000	0	
	バス乗務手当	350,000	345,000	5,000	
	特別担当手当	240,000	238,000	2,000	
	職務手当	840,000	840,000	0	
	職員賞与支出	17,430,000	17,399,900	30,100	
	賞与支出	10,900,000	10,878,600	21,400	
	期末手当支出	6,530,000	6,521,300	8,700	
	非常勤職員給与支出	30,000	0	30,000	
	退職給付支出	1,170,000	1,169,860	140	
	法定福利費支出	8,300,000	8,281,240	18,760	
	事業費支出	17,645,130	17,574,920	70,210	
	給食費支出	6,660,000	6,655,011	4,989	
	保健衛生費支出	600,000	593,341	6,659	
	保育材料費支出	3,350,000	3,332,995	17,005	
	水道光熱費支出	2,150,000	2,144,112	5,888	
	燃料費支出	720,000	710,775	9,225	
	消耗器具備品費支出	660,000	650,549	9,451	
	保険料支出	380,130	380,130	0	
	賃借料支出	2,200,000	2,186,301	13,699	
	車輛費支出	900,000	899,042	958	
	雑支出(事業)	25,000	22,664	2,336	
	事務費支出	9,600,400	9,528,293	72,107	
	福利厚生費支出	1,050,000	1,040,405	9,595	
	旅費交通費支出	220,000	212,000	8,000	
	研修研究費支出	85,000	83,584	1,416	
	事務消耗品費支出	1,600,000	1,598,376	1,624	
	修繕費支出	180,000	175,800	4,200	

事業活動による収支	支出	通信運搬費支出	620,000	616,737	3,263
		会議費支出	110,000	107,088	2,912
		広報費支出	560,000	556,800	3,200
		業務委託費支出	2,620,000	2,613,995	6,005
		手数料支出	68,000	67,360	640
		土地・建物賃借料支出	1,144,400	1,144,400	0
		租税公課支出	123,000	123,000	0
		保守料支出	70,000	66,960	3,040
		雑支出（事務）	1,150,000	1,121,788	28,212
		支払利息支出	1,233,158	1,233,158	0
		事業活動支出計(2)	105,023,688	104,700,945	322,743
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,949,312	3,890,997	58,315
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,873,000	△1,558,000	3,431,000
		施設整備等補助金収入	1,873,000	△1,558,000	3,431,000
		施設整備等収入計(4)	1,873,000	△1,558,000	3,431,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,004,000	2,004,000	0
		固定資産取得支出	5,196,000	5,185,889	10,111
		構築物取得支出	780,000	779,155	845
		器具及び備品取得支出	3,100,000	3,090,734	9,266
		建設仮勘定支出	436,000	436,000	0
		ソフトウェア取得支出	880,000	880,000	0
		施設整備等支出計(5)	7,200,000	7,189,889	10,111
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,327,000	△8,747,889	3,420,889
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	6,024,480	6,024,480	0
		退職給付引当資産取崩収入	108,480	108,480	0
		保育所繰越積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000	0
		人件費積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	3,916,000	3,916,000	0
		その他の活動収入計(7)	6,024,480	6,024,480	0
	支出	積立資産支出	421,881	420,681	1,200
		退職給付引当資産支出	420,000	418,800	1,200
		保育所繰越積立資産支出	1,372	1,372	0
		人件費積立資産支出	367	367	0
		修繕費積立資産支出	822	822	0
		備品等購入積立資産支出	183	183	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	509	509	0
		拠点区分間繰入金支出	20,652	20,652	0
		その他の活動による支出	544,320	544,320	0
		前払費用前払支出	544,320	544,320	0
		その他の活動支出計(8)	986,853	985,653	1,200
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,037,627	5,038,827	△1,200
		予備費支出(10)	0 0	—	0
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,659,939	181,935	3,478,004

前期末支払資金残高(12)	17,144,504	17,144,504	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	20,804,443	17,326,439	3,478,004

川妻認定こども園おひさま拠点区分 事業活動計算書

（自）平成 28 年 4 月 1 日 （至）平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 博愛会

（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	107,483,795	104,758,680	2,725,115
	施設型給付費収益	92,484,310	86,428,420	6,055,890
	施設型給付費収益	76,538,810	68,479,820	8,058,990
	利用者負担金収益	15,945,500	17,948,600	△2,003,100
	利用者等利用料収益	8,012,950	8,888,650	△875,700
	その他の利用料収益	8,012,950	8,888,650	△875,700
	私的契約利用料収益	1,246,335	756,110	490,225
	私的契約利用料収益	1,246,335	756,110	490,225
	その他の事業収益	5,740,200	8,685,500	△2,945,300
	補助金事業収益	5,740,200	8,685,500	△2,945,300
	市補助金収益	5,462,600	8,565,000	△3,102,400
	保護者負担金収益	277,600	120,500	157,100
	その他の収益	193,294	21,925,138	△21,731,844
	その他の収益	193,294	21,925,138	△21,731,844
	サービス活動収益計(1)	107,677,089	126,683,818	△19,006,729
サービス活動増減の部	人件費	76,674,894	75,180,100	1,494,794
	職員給料	49,513,574	49,392,020	121,554
	職員俸給	44,624,334	44,533,300	91,034
	職員諸手当	4,889,240	4,858,720	30,520
	管理職手当	740,160	735,360	4,800
	特殊業務手当	1,066,080	1,209,360	△143,280
	通勤手当	1,000,000	1,003,000	△3,000
	バス運転手当	660,000	660,000	0
	バス乗務手当	345,000	411,000	△66,000
	特別担当手当	238,000	0	238,000
	職務手当	840,000	840,000	0
	職員賞与	17,399,900	15,838,550	1,561,350
	賞与	10,878,600	10,831,800	46,800
	期末手当	6,521,300	5,006,750	1,514,550
	非常勤職員給与	0	22,600	△22,600
	退職給付費用	1,480,180	3,357,720	△1,877,540
	法定福利費	8,281,240	6,569,210	1,712,030
	事業費	17,574,920	15,196,864	2,378,056
	給食費	6,655,011	7,241,690	△586,679
	保健衛生費	593,341	903,245	△309,904
	保育材料費	3,332,995	2,499,130	833,865
	水道光熱費	2,144,112	1,277,641	866,471
	燃料費	710,775	743,255	△32,480
	消耗器具備品費	650,549	293,292	357,257
	保険料	380,130	315,865	64,265
	賃借料	2,186,301	1,479,108	707,193
	車輛費	899,042	425,861	473,181
	雑費	22,664	17,777	4,887
	事務費	9,528,293	7,471,328	2,056,965
	福利厚生費	1,040,405	699,356	341,049
	旅費交通費	212,000	195,952	16,048
	研修研究費	83,584	120,824	△37,240
	事務消耗品費	1,598,376	37,947	1,560,429
	修繕費	175,800	243,264	△67,464
	通信運搬費	616,737	214,388	402,349
	会議費	107,088	54,935	52,153
	広報費	556,800	2,259,664	△1,702,864

サービス活動増減の部	費用	業務委託費	2,613,995	2,119,674	494,321
		手数料	67,360	55,692	11,668
		土地・建物賃借料	1,144,400	464,000	680,400
		租税公課	123,000	155,750	△32,750
		保守料	66,960	12,757	54,203
		諸会費	0	138,974	△138,974
		雑費（事務）	1,121,788	698,151	423,637
		減価償却費	15,188,634	4,313,724	10,874,910
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,527,187	△907,833	△6,619,354
		サービス活動費用計(2)	111,439,554	101,254,183	10,185,371
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,762,465	25,429,635	△29,192,100
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,853	13,119	△10,266
		その他のサービス活動外収益	912,000	665,000	247,000
		受入研修費収益	0	50,000	△50,000
		利用者等外給食収益	912,000	615,000	297,000
		サービス活動外収益計(4)	914,853	678,119	236,734
	費用	支払利息	1,233,158	415,396	817,762
		サービス活動外費用計(5)	1,233,158	415,396	817,762
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△318,305	262,723	△581,028
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,080,770	25,692,358	△29,773,128	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	△1,558,000	220,488,000	△222,046,000
		施設整備等補助金収益	△1,558,000	220,488,000	△222,046,000
		固定資産受贈額	0	32,270,704	△32,270,704
		幼稚園資産受贈額	0	32,270,704	△32,270,704
		拠点区分間繰入金収益	0	600,000	△600,000
		その他の特別収益	324,000	0	324,000
		その他の特別収益	324,000	0	324,000
		特別収益計(8)	△1,234,000	253,358,704	△254,592,704
	費用	固定資産売却損・処分損	16,895,418	0	16,895,418
		建物売却損・処分損	15,517,489	0	15,517,489
		車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	713,867	0	713,867
		その他の固定資産売却損・処分損	664,061	0	664,061
		国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△11,710,505	0	△11,710,505
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,873,000	220,488,000	△218,615,000
		拠点区分間繰入金費用	20,652	0	20,652
		特別費用計(9)	7,078,565	220,488,000	△213,409,435
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△8,312,565	32,870,704	△41,183,269
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△12,393,335	58,563,062	△70,956,397	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		64,098,242	9,544,550	54,553,692
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		51,704,907	68,107,612	△16,402,705
	基本金取崩額（14）		0	0	0
	その他の積立金取崩額（15）		5,916,000	0	5,916,000
	人件費積立金取崩額		2,000,000	0	2,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		3,916,000	0	3,916,000
	その他の積立金積立額（16）		1,881	4,009,370	△4,007,489
	人件費積立金積立額		367	4,001,995	△4,001,628
	修繕積立金積立額		822	3,993	△3,171
	備品等購入積立金積立額		183	1,037	△854
	保育所施設・設備整備積立金積立額		509	2,345	△1,836
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		57,619,026	64,098,242	△6,479,216

川妻認定こども園おひさま拠点区分 貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 博愛会

(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	254,458,481	254,968,516	△510,035	流動負債	241,140,042	237,824,012	3,316,030
現金預金	232,843,450	21,566,603	211,276,847	事業未払金	4,268,918	3,394,512	874,406
現 金	151,583	182,931	△31,348	その他の未払金	230,631,000	233,960,000	△3,329,000
小口現金（保育園）	97,735	65,438	32,297	1年以内返済予定設備資金借入金	4,008,000	0	4,008,000
小口現金（支援センター）	53,848	117,493	△63,645	未払費用	1,035,337	0	1,035,337
普通預金	232,691,867	21,383,672	211,308,195	預り金	58,619	1,000	57,619
普通預金（農協-保育園）	230,504,677	21,381,333	209,123,344	職員預り金	796,168	50,500	745,668
普通預金（子育て支援）	187,190	2,339	184,851	職員預り金（健康保険・厚生年金等）	124,007	0	124,007
普通預金（農協）	2,000,000	0	2,000,000	職員預り金（雇用保険）	4,006	0	4,006
事業未収金	8,014,370	3,758,913	4,255,457	職員預り金（所得税）	36,106	0	36,106
未収金	6,265,061	0	6,265,061	職員預り金（住民税）	20,500	20,500	0
未収補助金	7,335,600	229,093,000	△221,757,400	職員預り金（財形）	30,000	30,000	0
拠点区分間貸付金	0	550,000	△550,000	職員預り金（その他）	581,549	0	581,549
				前受金	342,000	418,000	△76,000
固定資産	427,786,580	459,420,222	△31,633,642	固定負債	99,817,120	105,518,800	△5,701,680
基本財産	351,919,570	50,981,692	300,937,878	設備資金借入金	93,988,000	100,000,000	△6,012,000
土地	13,920,284	13,920,284	0	退職給付引当金	5,829,120	5,518,800	310,320
建物	337,999,286	37,061,408	300,937,878	県共済会退職給与引当金	5,829,120	5,518,800	310,320
建物（取得価額）	350,848,115	69,477,775	281,370,340	負債の部合計	340,957,162	343,342,812	△2,385,650
建物（減価償却累計額）	△12,848,829	△32,416,367	19,567,538	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	75,867,010	408,438,530	△332,571,520	基本金	23,291,240	23,291,240	0
建物	257,175	286,675	△29,500	第一号基本金	12,503,740	12,503,740	0
建物（取得価額）	500,000	500,000	0	第二号基本金	8,787,500	8,787,500	0
建物（減価償却累計額）	△242,825	△213,325	△29,500	第三号基本金	2,000,000	2,000,000	0
構築物	12,299,993	2,222,396	10,077,597	国庫補助金等特別積立金	213,004,113	230,368,805	△17,364,692
構築物（取得価額）	20,550,155	14,741,306	5,808,849	その他の積立金	47,373,520	53,287,639	△5,914,119
構築物（減価償却累計額）	△8,250,162	△12,518,910	4,268,748	人件費積立金	12,011,381	14,011,014	△1,999,633
車輛運搬具	2,791,577	3,440,648	△649,071	修繕費積立金	19,506,916	19,506,094	822
車輛運搬具（取得価額）	11,895,226	7,514,203	4,381,023	備品等購入積立金	5,203,559	5,203,376	183
車輛運搬具（減価償却累計額）	△9,103,649	△4,073,555	△5,030,094	保育所施設・設備整備積立金	10,651,664	14,567,155	△3,915,491
器具及び備品	5,825,172	3,941,572	1,883,600	次期繰越活動増減差額	57,619,026	64,098,242	△6,479,216
器具及び備品（取得価額）	16,072,866	17,595,957	△1,523,091	（うち当期活動増減差額）	△12,393,335	58,563,062	△70,956,397
器具及び備品（減価償却累計額）	△10,247,694	△13,654,385	3,406,691				
建設仮勘定	0	339,660,000	△339,660,000				
権利	80,800	80,800	0				
ソフトウェア	865,333	0	865,333				
ソフトウェア（取得価額）	1,048,000	168,000	880,000				
ソフトウェア（減価償却累計額）	△182,667	△168,000	△14,667				
退職給付引当資産	5,829,120	5,518,800	310,320				
人件費積立資産	12,011,381	14,011,014	△1,999,633				
修繕費積立資産	19,506,916	19,506,094	822				
備品購入等積立資産	5,203,559	5,203,376	183				
保育所施設・設備整備積立資産	10,651,664	14,567,155	△3,915,491				
長期前払費用	544,320	0	544,320	純資産の部合計	341,287,899	371,045,926	△29,758,027
資産の部合計	682,245,061	714,388,738	△32,143,677	負債及び純資産の部合計	682,245,061	714,388,738	△32,143,677

計算書類に対する注記(川妻認定こども園おひさま拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・有形固定資産及び無形固定資産一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金—茨城県社会福祉協議会の主催する退職共済

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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度
茨城県社会福祉協議会退職共済制度

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は以下のとおりになっている。

- (1) 川妻認定こども園おひさま拠点計算書類(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)
(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊦))は省略している。
(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊧))保育事業のみのため省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	13,920,284			13,920,284
建物	21,307,474	328,200,340	11,508,528	337,999,286
定期預金				0
投資有価証券				0
合計	35,227,758	328,200,340	11,508,528	351,919,570

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

園舎建て替えに伴い 8,279,505円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	317,899,262円	園舎(おひさま)
計	317,899,262円	

担保している債務の種類及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)	97,996,000円
計	97,996,000円

8. 固定資産の所得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	13,920,284	0	13,920,284
建物(基本財産)	388,572,840	50,573,554	337,999,286
建物	500,000	242,825	257,175
構築物	20,550,155	8,250,162	12,299,993
車両運搬具	11,895,226	9,103,649	2,791,577
器具及び備品	16,072,866	10,247,694	5,825,172
ソフトウェア	1,048,000	182,667	865,333
合計	452,559,371	78,600,551	373,958,820

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び

純資産の状態を明らかにするために必要な事項

学校法人荒川学園(五霞第一幼稚園)の解散に伴い、その資産を受け入れることとした。

おひさま児童クラブ拠点区分 資金収支計算書

（自）平成 28 年 4 月 1 日 （至）平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 博愛会

（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	5,926,000	5,878,000	48,000	
	その他の事業収入	5,926,000	5,878,000	48,000	
	補助金事業収入	5,926,000	5,878,000	48,000	
	市補助金収入	2,226,000	2,226,000	0	
	保護者負担金収入	3,700,000	3,652,000	48,000	
	受取利息配当金収入	200	199	1	
	その他の収入	10,000	0	10,000	
	雑収入	10,000	0	10,000	
	その他の雑収入	10,000	0	10,000	
	事業活動収入計 (1)	5,936,200	5,878,199	58,001	
事業活動による収支	人件費支出	4,564,560	4,545,674	18,886	
	職員給料支出	3,056,160	3,056,160	0	
	職員俸給支出	2,304,000	2,304,000	0	
	職員諸手当支出	752,160	752,160	0	
	特殊業務手当支出	92,160	92,160	0	
	通勤手当支出	60,000	60,000	0	
	特別担当手当	600,000	600,000	0	
	職員賞与支出	806,400	806,400	0	
	賞与支出	806,400	806,400	0	
	非常勤職員給与支出	102,000	102,000	0	
	法定福利費支出	600,000	581,114	18,886	
	事業費支出	1,416,050	1,377,477	38,573	
	給食費支出	650,000	634,112	15,888	
	保健衛生費支出	12,000	10,994	1,006	
	保育材料費支出	120,000	110,798	9,202	
	水道光熱費支出	100,000	100,000	0	
	消耗器具備品費支出	430,000	420,552	9,448	
	保険料支出	38,050	38,050	0	
	車輛費支出	56,000	55,991	9	
	雑支出（事業）	10,000	6,980	3,020	
	事務費支出	241,800	241,652	148	
	旅費交通費支出	13,500	13,500	0	
	修繕費支出	32,400	32,400	0	
	通信運搬費支出	1,500	1,352	148	
	業務委託費支出	194,400	194,400	0	
	事業活動支出計 (2)	6,222,410	6,164,803	57,607	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△286,210	△286,604	394	
施設整備等収支	収入 施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出 固定資産取得支出	135,000	135,000	0	
	器具及び備品取得支出	135,000	135,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	135,000	135,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△135,000	△135,000	0	
その他の活動による収支	収入 その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出 積立資産支出	52	52	0	
	保育所繰越積立資産支出	52	52	0	
	人件費積立資産支出	52	52	0	
	その他の活動支出計 (8)	52	52	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△52	△52	0	
予備費支出 (10)		0 0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		△421,262	△421,656	394	
前期末支払資金残高 (12)		1,773,294	1,773,294	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		1,352,032	1,351,638	394	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

おひさま児童クラブ拠点区分 事業活動計算書

（自）平成 28 年 4 月 1 日 （至）平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 博愛会

（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	5,878,000	6,839,000	△961,000
	その他の事業収益	5,878,000	6,839,000	△961,000
	補助金事業収益	5,878,000	6,839,000	△961,000
	市補助金収益	2,226,000	2,905,000	△679,000
	保護者負担金収益	3,652,000	3,934,000	△282,000
	サービス活動収益計(1)	5,878,000	6,839,000	△961,000
	費用			
	人件費	4,545,674	4,323,600	222,074
	職員給料	3,056,160	3,890,000	△833,840
	職員俸給	2,304,000	3,340,000	△1,036,000
	職員諸手当	752,160	550,000	202,160
	特殊業務手当	92,160	0	92,160
	通勤手当	60,000	0	60,000
	特別担当手当	600,000	550,000	50,000
	職員賞与	806,400	0	806,400
	賞与	806,400	0	806,400
	非常勤職員給与	102,000	433,600	△331,600
	法定福利費	581,114	0	581,114
	事業費	1,377,477	1,094,590	282,887
	給食費	634,112	555,681	78,431
	保健衛生費	10,994	6,070	4,924
	保育材料費	110,798	115,709	△4,911
	水道光熱費	100,000	100,000	0
	消耗器具備品費	420,552	75,282	345,270
	保険料	38,050	28,450	9,600
	車両費	55,991	213,398	△157,407
	雑費	6,980	0	6,980
	事務費	241,652	0	241,652
	旅費交通費	13,500	0	13,500
	修繕費	32,400	0	32,400
	通信運搬費	1,352	0	1,352
	業務委託費	194,400	0	194,400
	減価償却費	12,719	126,493	△113,774
	サービス活動費用計(2)	6,177,522	5,544,683	632,839
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△299,522	1,294,317	△1,593,839
サービス活動外増減	収益			
	受取利息配当金収益	199	950	△751
	サービス活動外収益計(4)	199	950	△751
	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)	199	950	△751
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△299,323	1,295,267	△1,594,590
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	0	600,000	△600,000
	特別費用計(9)	0	600,000	△600,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△600,000	600,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△299,323	695,267	△994,590
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額(12)	1,776,621	2,081,652	△305,031
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,477,298	2,776,919	△1,299,621
	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)	52	1,000,298	△1,000,246
	人件費積立金積立額	52	298	△246
	修繕積立金積立額	0	1,000,000	△1,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,477,246	1,776,621	△299,375

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

おひさま児童クラブ拠点区分 貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 博愛会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	5,991,429	5,523,294	468,135	流動負債	4,639,791	3,750,000	889,791
現金預金	3,765,429	2,073,476	1,691,953	事業未払金	0	3,200,000	△3,200,000
普通預金	3,765,429	2,073,476	1,691,953	その他の未払金	182,617	0	182,617
事業未収金	0	246,818	△246,818	未払費用	4,457,174	0	4,457,174
未収補助金	2,226,000	3,203,000	△977,000	拠点区分間借入金	0	550,000	△550,000
固定資産	3,626,155	3,503,822	122,333	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	4,639,791	3,750,000	889,791
その他の固定資産	3,626,155	3,503,822	122,333	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1	1	0	基本金	0	0	0
車輛運搬具（取得価額）	1,730,000	1,470,494	259,506	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
車輛運搬具（減価償却累計額）	△1,729,999	△1,470,493	△259,506	その他の積立金	3,500,547	3,500,495	52
器具及び備品	125,607	3,326	122,281	人件費積立金	1,000,547	1,000,495	52
器具及び備品（取得価額）	335,000	200,000	135,000	修繕費積立金	1,000,000	1,000,000	0
器具及び備品（減価償却累計額）	△209,393	△196,674	△12,719	備品等購入積立金	1,500,000	1,500,000	0
人件費積立資産	1,000,547	1,000,495	52	次期繰越活動増減差額	1,477,246	1,776,621	△299,375
修繕費積立資産	1,000,000	1,000,000	0	（うち当期活動増減差額）	△299,323	695,267	△994,590
備品購入等積立資産	1,500,000	1,500,000	0	純資産の部合計	4,977,793	5,277,116	△299,323
資産の部合計	9,617,584	9,027,116	590,468	負債及び純資産の部合計	9,617,584	9,027,116	590,468

計算書類に対する注記(おひさま児童クラブ拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
・有形固定資産及び無形固定資産—定額法
・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引の係るリース資産
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・リース取引の係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金— 該当なし

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は以下のとおりになっている。

- (1) おひさま児童クラブ拠点計算書類(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)
(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(①))は省略している。
(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))保育事業のみのため省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地				0
建物				0
定期預金				0
投資有価証券				0
合計	0	0	0	0

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. 固定資産の所得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地			0
建物(基本財産)			0
建物			0
構築物			0
車輛運搬具	1,730,000	1,729,999	1
器具及び備品	335,000	209,393	125,607
ソフトウェア	0		0
合計	2,065,000	1,939,392	125,608

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び

純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

借入金明細書

(自)平成 28年 4月 1日 (至)平成 29年 3月 31日

社会福祉法人名 博愛会

(単位:円)

区 分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 (うち1年以内償還予定額) ④=①+②-③	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設 備 資 金 借 入 金	武蔵野銀行	川妻認定こども園 おひさま	100,000,000	0	2,004,000	97,996,000 (4,008,000)	0	1.33	1,233,158	0	H28.9	園舎 建設	建物	寺山494-2	317,899,262
				0		()			0	0					
				0		()			0	0					
		計		100,000,000	0	2,004,000	97,996,000 (4,008,000)			1,233,158					
長 期 運 営 資 金 借 入 金						()									
						()									
						()									
						()									
短 期 運 営 資 金 借 入 金						()									
						()									
						()									
						()									
		計													
	合計		200,000,000	0	4,008,000	97,996,000 (4,008,000)	0		2,466,316						317,899,262

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

補助金事業等収益明細書

(自)平成 28年 4月 1日 (至)平成 29年 3月 31日

社会福祉法人名 博愛会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区 分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別 積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						本部	川妻親室こども園おひさま おひさま児童クラブ
五霞町 保育対策事業	保 育 事 業	1,066,000		1,066,000			1,066,000
五霞町 子育て支援拠点事業		3,723,000		3,723,000			3,723,000
五霞町 保育所地域活動事業		100,000		100,000			100,000
五霞町 障害児保育促進事業		386,400		386,400			386,400
五霞町 乳児等保育事業		187,200		187,200			187,200
五霞町 放課後こどもプラン推進事業		2,226,000		2,226,000			2,226,000
保護者 延長保育料負担金			277,600	277,600	277,600		277,600
保護者 学童保育利用料			3,652,000	3,652,000	3,652,000		3,652,000
				0	0		0
				0	0		0
				0	0		0
			0	0		0	
			0	0		0	
			0	0		0	
			0	0		0	
			0	0		0	
			0	0		0	
			0	0		0	
区分小計		7,688,600	3,929,600	11,618,200	0	0	5,740,200
	利 息			0			0
区分小計		0	0	0	0	0	0
五霞町 ICT補助	施 設	1,000,000		1,000,000	1,000,000		1,000,000
五霞町 施設整備費		873,000		873,000	873,000		873,000
五霞町 建設補助減額		▲ 3,431,000		▲ 3,431,000	▲ 3,431,000		▲ 3,431,000
区分小計		▲ 1,558,000	0	▲ 1,558,000	▲ 1,558,000	0	▲ 1,558,000
合計		6,130,600	3,929,600	10,060,200	▲ 1,558,000	0	4,182,200
							5,878,000

(注)1.

「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

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

2.

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

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は拠点区分事業活動計算書の樹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 博愛会

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			

(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

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			
川妻認定こども園おひさま	本部	前期末支払資金残高	20,652	本部運営資金として
		計	20,652	

(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。

基本金明細書

(自)平成 28年 4月 1日 (至)平成 29年 3月 31日

社会福祉法人名 博愛会

(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		
			本部	川妻認定こども園おひさま	おひさま児童クラブ
前年度末残高		23,291,240	0	23,291,240	0
第一号基本金	第一号基本金	12,503,740		12,503,740	
	第二号基本金	8,787,500		8,787,500	
	第三号基本金	2,000,000		2,000,000	
	当期組入額				
第一号基本金	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
	計	0	0	0	0
	当期組入額				
第二号基本金	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
	計	0	0	0	0
	当期組入額				
第三号基本金	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
	計	0	0	0	0
	当期組入額				
当期末残高		23,291,240	0	23,291,240	0
第一号基本金	第一号基本金	12,503,740	0	12,503,740	0
	第二号基本金	8,787,500	0	8,787,500	0
	第三号基本金	2,000,000	0	2,000,000	0
	計				

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩の事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規程する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規程する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規程する基本金をいう。
3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自)平成 28年 4月 1日 (至)平成 29年 3月 31日

社会福法人名 博愛会

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		本部	川妻認定こども園 おひさま	おひさま児童クラブ
前期繰越額					230,368,805		230,368,805	
当期 積立額	ICT補助金	1,000,000			1,000,000		1,000,000	
	施設整備補助金	873,000			873,000		873,000	
当期積立額合計		1,873,000	0	0	1,873,000	0	1,873,000	0
当期 取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				7,527,187		7,527,187	
	当期取り崩し額				0			
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				0			
当期取崩額合計					7,527,187			
当期末合計					19,237,692	0	19,237,692	0
					213,004,113	0	213,004,113	0

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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 平成28年04月01日 (至) 平成29年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 博愛会
拠点区分 川妻認定こども園おひさま

(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		うち国庫補助金等の額	
基本財産																
土地 計	13,920,284	0	0	0	0	0	0	0	13,920,284	0	0	0	13,920,284	0	0	
建物 計	21,307,474	0	328,200,340	216,256,800	11,508,528	6,787,554	0	0	337,999,286	209,469,246	50,573,554	6,787,554	388,572,940	216,256,800	216,256,800	
基本財産合計	35,227,758	0	328,200,340	216,256,800	11,508,528	6,787,554	0	0	351,919,570	209,469,246	50,573,554	6,787,554	402,493,124	216,256,800	216,256,800	
その他固定資産(有形)																
建物 計	286,675	0	0	0	29,500	0	0	0	257,175	0	242,825	0	500,000	0	0	
車輦運搬具 計	3,440,647	0	0	0	649,070	0	0	0	2,791,577	0	9,103,649	0	11,895,226	0	0	
構築物 計	1,382,806	704,000	11,784,355	0	867,168	96,000	0	0	12,299,993	608,000	8,250,162	352,000	20,550,155	960,000	960,000	
器具及び備品 計	3,082,721	754,740	4,305,194	1,783,200	1,542,743	486,406	0	0	5,825,172	2,061,534	10,247,694	1,114,816	16,072,866	3,176,350	3,176,350	
有形固定資産合計	8,172,849	1,458,740	16,089,549	1,783,200	3,088,481	582,406	0	0	21,173,917	2,669,534	27,844,330	1,466,816	49,018,247	4,136,350	4,136,350	
その他固定資産(無形)																
ソフト等 計	0	0	880,000	880,000	14,667	14,667	0	0	865,333	865,333	182,667	14,667	1,048,000	880,000	880,000	
無形固定資産合計	0	0	880,000	880,000	14,667	14,667	0	0	865,333	865,333	182,667	14,667	1,048,000	880,000	880,000	
その他の固定資産合計	8,172,849	1,458,740	16,969,549	2,673,200	3,103,148	597,073	0	0	22,039,250	3,534,867	28,026,997	1,481,483	50,066,247	5,016,350	5,016,350	
基本財産及びその他の固定資産計	43,400,607	1,458,740	345,169,889	218,930,000	14,611,676	7,384,627	0	0	373,958,820	213,004,113	78,600,551	8,269,037	452,559,371	221,273,150	221,273,150	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	当期取得 当期入金 当期増加合計	0 0 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引		1,458,740		218,930,000		7,384,627				213,004,113						

(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。

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 博愛会

会算 博愛会

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	うち国庫補助金等の額	(A)	うち国庫補助金等の額	(B)	うち国庫補助金等の額	(C)	うち国庫補助金等の額	(D)	うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(F)	うち国庫補助金等の額	(G=E+F)	
基本財産															
土地 計	13,920,284	0	0	0	0	0	0	0	13,920,284	0	0	0	13,920,284	0	
建物 計	21,307,474	0	328,200,340	216,256,800	11,508,528	6,787,554	0	0	337,999,286	209,469,246	50,573,554	6,787,554	388,572,840	216,256,800	
基本財産合計	35,227,758	0	328,200,340	216,256,800	11,508,528	6,787,554	0	0	351,919,570	209,469,246	50,573,554	6,787,554	402,493,124	216,256,800	
その他固定資産(有形)															
建物 計	286,675	0	0	0	29,500	0	0	0	257,175	0	242,825	0	500,000	0	
車輛運搬具 計	3,440,648	0	0	0	649,070	0	0	0	2,791,578	0	10,833,648	0	13,625,226	0	
構築物 計	1,382,806	704,000	11,784,355	0	867,168	98,000	0	0	12,299,993	608,000	8,250,162	352,000	20,550,155	960,000	
器具及び備品 計	3,066,047	754,740	4,440,194	1,793,200	1,555,462	488,406	0	0	5,950,779	2,081,534	10,457,087	1,114,816	16,407,866	3,176,350	
有形固定資産合計	8,176,176	1,458,740	16,224,549	1,793,200	3,101,200	582,406	0	0	21,299,925	2,669,534	29,783,722	1,466,816	51,083,247	4,136,350	
その他固定資産(無形)															
ソフト等 計	0	0	880,000	880,000	14,667	14,667	0	0	865,333	865,333	182,667	14,667	1,048,000	880,000	
無形固定資産合計	0	0	880,000	880,000	14,667	14,667	0	0	865,333	865,333	182,667	14,667	1,048,000	880,000	
その他の固定資産合計	8,176,176	1,458,740	17,104,549	2,673,200	3,115,867	597,073	0	0	22,164,858	3,534,867	29,966,389	1,481,483	52,131,247	5,016,350	
基本財産及びその他の固定資産計	43,403,934	1,458,740	345,304,889	218,930,000	14,624,395	7,384,627	0	0	374,084,428	213,004,113	80,539,943	8,269,037	454,624,371	221,273,150	
将来入金予定の償還補助金の額		0	当期取得 当期入金 当期増加合計	0 0 0		0	0	0		0					
差 引		1,458,740		218,930,000		7,384,627				213,004,113					

(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、償還補助金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。

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 博愛会

拠点区分 おひさま児童クラブ

(単位: 円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	(A)	うち国庫補助金等の額	(B)	うち国庫補助金等の額	(C)	うち国庫補助金等の額	(D)	うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(F)	うち国庫補助金等の額	(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	
その他固定資産(有形)															
車輦運搬具 計	1		0	0	0	0	0	0	1		1,729,999	0	1,730,000	0	
器具及び備品 計	3,326		0	135,000	0	12,719	0	0	125,607	0	209,393	0	335,000	0	
有形固定資産合計	3,327		0	135,000	0	12,719	0	0	125,608	0	1,939,392	0	2,065,000	0	
その他の固定資産合計	3,327		0	135,000	0	12,719	0	0	125,608	0	1,939,392	0	2,065,000	0	
基本財産及びその他の固定資産計	3,327		0	135,000	0	12,719	0	0	125,608	0	1,939,392	0	2,065,000	0	
将来入金予定の償還補助金の額				当期取得 0 当期入金 0 当期増加合計 0			0			0					
差 引			0	0	0	0	0	0		0					

(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、償還補助金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 28年 4月 1日 (至)平成 29年 3月 31日

社会福祉法人名 博愛会
拠点区分 川妻認定こども園おひさま

(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	5,518,800	418,800	108,480	0	5,829,120	
計	5,518,800	418,800	108,480	0	5,829,120	

- (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移動により、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

社会福祉法人名	博愛会
拠点区分	川妻認定こども園おひさま

(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	14,011,014	367	2,000,000	12,011,381	
修繕費積立金	19,506,094	822	0	19,506,916	
備品等購入積立金	5,203,376	183	0	5,203,559	
保育所施設設備整備積立金	14,567,155	509	3,916,000	10,651,664	
計	53,287,639	1,881	5,916,000	47,373,520	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立資産	14,011,014	367	2,000,000	12,011,381	
修繕費積立資産	19,506,094	822	0	19,506,916	
備品等購入積立資産	5,203,376	183	0	5,203,559	
保育所施設設備整備積立資産	14,567,155	509	3,916,000	10,651,664	
退職給付引当資産	5,518,800	418,800	108,480	5,829,120	退職給付引当金 に対応
計	58,806,439	420,681	6,024,480	53,202,640	

(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。

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

社会福祉法人名 博愛会

拠点区分 おひさま児童クラブ

(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	1,000,495	52	0	1,000,547	
修繕費積立金	1,000,000	0	0	1,000,000	
備品等購入積立金	1,500,000	0	0	1,500,000	
保育所施設設備整備積立金	0	0	0	0	
計	3,500,495	52	0	3,500,547	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	1,000,495	52	0	1,000,547	
修繕費積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000	
備品等購入積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000	
保育所施設設備整備積立資産	0	0	0	0	
退職給付引当資産	0	0	0	0	該当なし
計	3,500,495	52	0	3,500,547	

(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。

財 産 目 録

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 博愛会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						151,583
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	238,430,483
普通預金	JA茨城むつみ 五霞支店他	—	運転資金として	—	—	
			小計			238,582,066
事業未収金		—	施設型給付 等	—	—	8,014,370
未収金		—	譲出金戻入	—	—	362,428
未収補助金		—	五霞町 補助金	—	—	9,561,600
仮払金		—	互助会費	—	—	59,042
流動資産合計						256,579,506
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(川妻認定こども園 おひさま拠点) 五霞町大字川妻字寺山494-2、3、5	—	第2種社会福祉事業である、 保育施設に使用している。	—	—	13,920,284
			小計			13,920,284
建物	(川妻認定こども園 おひさま拠点) こども園園舎 五霞町大字川妻字寺山494-2	2017 年度	第2種社会福祉事業である、 認定こども園に使用している。	328,200,340	10,301,078	317,899,262
	旧園舎 五霞町大字川妻字寺山494-2	1985 年度	第2種社会福祉事業である認定こども園 における学童保育として使用している。	60,372,500	40,272,476	20,100,024
			小計			337,999,286
基本財産合計						351,919,570
(1) その他の固定資産						
建物	倉庫	—	認定こども園で使用している。	500,000	242,825	257,175
構築物	遊具、看板 他	—	認定こども園で使用している。	20,550,155	8,250,162	12,299,993
車輦運搬具	送迎バス(トヨタハイエース他3台)、避難車	—	認定こども園で使用している。	13,625,226	10,833,648	2,791,578
器具及び備品	ピアノ・厨房用品 他	—	認定こども園で使用している。	16,407,866	10,457,087	5,950,779
ソフトウェア	保育支援システム他	—	認定こども園で使用している。	1,048,000	182,667	865,333
権利	電話加入権	—	認定こども園で使用している。	—	—	80,800
退職給付引当資産	茨城県社会福祉協議会退職共済制度	—	将来の退職金に充てるため	—	—	5,829,120
人件費積立資産	普通預金 JA茨城むつみ 五霞支店	—	将来における人件費の目的のための 預金	—	—	13,011,928
修繕費積立資産	普通預金 JA茨城むつみ 五霞支店他	—	将来における修繕費の目的のための 預金	—	—	20,506,916
備品購入積立資産	普通預金 JA茨城むつみ 五霞支店	—	将来における備品購入の目的のための 預金	—	—	6,703,559
保育所施設設備整備積立資産	普通預金 JA茨城むつみ 五霞支店	—	将来における保育所施設・施設整備 の目的のための預金	—	—	10,651,664
長期前払費用	畑作業代	—	認定こども園の事業のため	—	—	544,320
その他の固定資産合計						79,493,165
固定資産合計						431,412,735
資産合計						687,992,241
I 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	社会保険料、水道代 他	—		—	—	4,268,918
その他の未払金	建設費用他	—		—	—	230,631,000
1年以内返済予定設備資金借入金	武蔵野銀行 幸手支店	—		—	—	4,008,000
未払費用	処遇改善費等	—		—	—	1,035,337
預り金	保護者会費	—		—	—	58,619
職員預り金	社会保険料、所得税、住民税等	—		—	—	796,168
前受金	入園準備金	—		—	—	342,000
仮受金	互助会祝い金等	—		—	—	710,070
流動負債合計						241,850,112
2 固定負債						
設備資金借入金	武蔵野銀行 幸手支店	—		—	—	93,988,000
退職給付引当金	茨城県社会福祉協議会退職共済制度	—		—	—	5,829,120
固定負債合計						99,817,120
負債合計						341,667,232
差 引 純 資 産						346,325,009