

法人単位貸借対照表  
平成29年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	62,274,364	53,390,322	8,884,042	流動負債	23,764,364	20,354,323	3,410,041
現金預金	59,634,530	49,370,856	10,263,674	事業未払金	16,282,644	13,432,817	2,849,827
事業未収金	2,639,834	4,019,466	△ 1,379,632	1年以内返済予定設備資金借入金	6,000,000	2,875,000	3,125,000
				1年以内返済予定リース債務	953,820	953,820	0
				職員預り金	527,900	3,092,686	△ 2,564,786
固定資産	449,325,756	452,490,745	△ 3,164,989	固定負債	100,222,905	106,810,475	△ 6,587,570
基本財産	262,563,038	268,713,870	△ 6,150,832	設備資金借入金	85,965,000	91,965,000	△ 6,000,000
土地	23,452,788	23,452,788	0	リース債務	238,455	1,192,275	△ 953,820
建物	239,110,250	245,261,082	△ 6,150,832	退職給付引当金	14,019,450	13,653,200	366,250
その他の固定資産	186,762,718	183,776,875	2,985,843	負債の部合計	123,987,269	127,164,798	△ 3,177,529
建物	1,936,818	2,139,945	△ 203,127	純資産の部			
建物附属設備	70,350,918	79,707,813	△ 9,356,895	基本金	38,207,302	38,207,302	0
構築物	31,149,885	31,415,861	△ 265,976	第1号基本金	26,067,302	26,067,302	0
車輛運搬具	145,179	76,888	68,291	第2号基本金	1,140,000	1,140,000	0
器具及び備品	18,031,659	19,568,859	△ 1,537,200	第3号基本金	11,000,000	11,000,000	0
有形リース資産	1,192,275	2,146,095	△ 953,820	国庫補助金等特別積立金	216,096,620	228,493,349	△ 12,396,729
権利	1,436,534	1,568,214	△ 131,680	その他の積立金	37,500,000	22,500,000	15,000,000
退職給付引当資産	14,019,450	13,653,200	366,250	保育所施設・設備整備積立金	37,500,000	22,500,000	15,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	37,500,000	22,500,000	15,000,000	次期繰越活動増減差額	95,808,929	89,515,618	6,293,311
運転資金積立預金	11,000,000	11,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	21,293,311	26,797,490	△ 5,504,179
資産の部合計	511,600,120	505,881,067	5,719,053	純資産の部合計	387,612,851	378,716,269	8,896,582
				負債及び純資産の部合計	511,600,120	505,881,067	5,719,053

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

(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	376,510,000	374,324,659	2,185,341	
	受取利息配当金収入	14,520	6,159	8,361	
	その他の収入	2,800,000	2,826,980	△ 26,980	
	事業活動収入計(1)	379,324,520	377,157,798	2,166,722	
	支出				
人件費支出	232,100,000	228,523,162	3,576,838		
事業費支出	44,270,000	45,387,276	△ 1,117,276		
事務費支出	65,407,000	65,372,590	34,410		
支払利息支出	630,000	614,377	15,623		
その他の支出	4,300,000	4,910,362	△ 610,362		
事業活動支出計(2)	346,707,000	344,807,767	1,899,233		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	32,617,520	32,350,031	267,489		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,875,000	2,875,000	0	
	固定資産取得支出	9,400,000	4,213,460	5,186,540	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,000,000	953,820	46,180		
施設整備等支出計(5)	13,275,000	8,042,280	5,232,720		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 13,275,000	△ 8,042,280	△ 5,232,720		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		2,336,400	△ 2,336,400	
	その他の活動収入計(7)	0	2,336,400	△ 2,336,400	
	支出				
	積立資産支出	14,050,000	18,045,150	△ 3,995,150	
その他の活動支出計(8)	14,050,000	18,045,150	△ 3,995,150		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 14,050,000	△ 15,708,750	1,658,750		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,292,520	8,599,001	△ 3,306,481		
前期末支払資金残高(12)	36,716,379	36,864,819	△ 148,440		
当期末支払資金残高(11)+(12)	42,008,899	45,463,820	△ 3,454,921		

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

(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	374,324,659	371,941,733	2,382,926
	その他の収益	117,730	98,520	19,210
	サービス活動収益計(1)	374,442,389	372,040,253	2,402,136
	費用			
	人件費	229,231,912	220,028,512	9,203,400
	事業費	45,387,276	49,785,011	△ 4,397,735
	事務費	65,675,140	63,601,628	2,073,512
	減価償却費	22,744,699	22,884,999	△ 140,300
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,396,729	△ 12,629,623	232,894
サービス活動費用計(2)	350,642,298	343,670,527	6,971,771	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,800,091	28,369,726	△ 4,569,635	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	6,159	14,663	△ 8,504
	その他のサービス活動外収益	3,011,800	2,976,610	35,190
	サービス活動外収益計(4)	3,017,959	2,991,273	26,686
	費用			
	支払利息	614,377	616,752	△ 2,375
	その他のサービス活動外費用	4,910,362	3,857,115	1,053,247
	サービス活動外費用計(5)	5,524,739	4,473,867	1,050,872
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 2,506,780	△ 1,482,594	△ 1,024,186
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	21,293,311	26,887,132	△ 5,593,821
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損		89,642	△ 89,642
	特別費用計(9)	0	89,642	△ 89,642
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 89,642	89,642	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	21,293,311	26,797,490	△ 5,504,179	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	89,515,618	75,218,128	14,297,490
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	110,808,929	102,015,618	8,793,311	
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		9,000,000	△ 9,000,000
	その他の積立金積立額(16)	15,000,000	21,500,000	△ 6,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	95,808,929	89,515,618	6,293,311

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

(単位:円)

勘定科目	法人本部	星の子保育園	星の子第2保育園	星の子第3保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	134,145	33,383,018	17,494,501	11,262,700	62,274,364	0	62,274,364
現金預金	134,145	31,411,966	17,380,831	10,707,588	59,634,530		59,634,530
事業未収金		1,971,052	113,670	555,112	2,639,834		2,639,834
固定資産	0	199,565,551	22,440,205	227,320,000	449,325,756		449,325,756
基本財産		139,636,487		122,926,551	262,563,038		262,563,038
土地		23,452,788			23,452,788		23,452,788
建物		116,183,699		122,926,551	239,110,250		239,110,250
その他の固定資産	0	59,929,064	22,440,205	104,393,449	186,762,718		186,762,718
建物		182,439	1,014,625	739,754	1,936,818		1,936,818
建物附属設備		3,776,722	4,969,463	61,604,733	70,350,918		70,350,918
構築物		11,479,213	972,161	18,698,511	31,149,885		31,149,885
車輛運搬具				145,179	145,179		145,179
器具及び備品		3,199,352	1,997,056	12,835,251	18,031,659		18,031,659
有形リース資産		1,192,275			1,192,275		1,192,275
権利		169,013		1,267,521	1,436,534		1,436,534
退職給付引当資産		6,930,050	2,986,900	4,102,500	14,019,450		14,019,450
保育所施設・設備整備積立資産		22,000,000	10,500,000	5,000,000	37,500,000		37,500,000
運転資金積立預金		11,000,000			11,000,000		11,000,000
資産の部合計	134,145	232,948,569	39,934,706	238,582,700	511,600,120	0	511,600,120
流動負債	0	14,728,044	1,691,666	7,344,654	23,764,364	0	23,764,364
事業未払金		12,106,324	1,691,666	2,484,654	16,282,644		16,282,644
1年以内返済予定設備資金借入金		1,140,000		4,860,000	6,000,000		6,000,000
1年以内返済予定リース債務		953,820			953,820		953,820
職員預り金	0	527,900	0	0	527,900		527,900
固定負債		11,728,505	2,986,900	85,507,500	100,222,905		100,222,905
設備資金借入金		4,560,000		81,405,000	85,965,000		85,965,000
リース債務		238,455			238,455		238,455
退職給付引当金		6,930,050	2,986,900	4,102,500	14,019,450		14,019,450
負債の部合計	0	26,456,549	4,678,566	92,852,154	123,987,269	0	123,987,269
基本金		38,207,302			38,207,302		38,207,302
第1号基本金		26,067,302			26,067,302		26,067,302
第2号基本金		1,140,000			1,140,000		1,140,000
第3号基本金		11,000,000			11,000,000		11,000,000
国庫補助金等特別積立金		110,099,228	4,469,205	101,528,187	216,096,620		216,096,620
その他の積立金		22,000,000	10,500,000	5,000,000	37,500,000		37,500,000
保育所施設・設備整備積立金		22,000,000	10,500,000	5,000,000	37,500,000		37,500,000
次期繰越活動増減差額	134,145	36,185,490	20,286,935	39,202,359	95,808,929	0	95,808,929
(うち当期活動増減差額)	△ 411	13,288,307	3,155,127	4,850,288	21,293,311	0	21,293,311
純資産の部合計	134,145	206,492,020	35,256,140	145,730,546	387,612,851	0	387,612,851
負債及び純資産の部合計	134,145	232,948,569	39,934,706	238,582,700	511,600,120	0	511,600,120

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

(単位:円)

勘定科目		法人本部	星の子保育園	星の子第2保育園	星の子第3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		155,769,854	100,440,654	118,114,151	374,324,659		374,324,659
	受取利息配当金収入	2	4,326	1,641	190	6,159		6,159
	その他の収入		1,226,830	760,400	839,750	2,826,980		2,826,980
	事業活動収入計(1)	2	157,001,010	101,202,695	118,954,091	377,157,798		377,157,798
	支出							
人件費支出		96,225,984	59,880,521	72,416,657	228,523,162		228,523,162	
事業費支出		19,044,712	11,104,161	15,238,403	45,387,276		45,387,276	
事務費支出	336,413	22,981,212	24,973,890	17,081,075	65,372,590		65,372,590	
支払利息支出				614,377	614,377		614,377	
その他の支出		2,038,072	1,288,344	1,583,946	4,910,362		4,910,362	
事業活動支出計(2)	336,413	140,289,980	97,246,916	106,934,458	344,807,767		344,807,767	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 336,411	16,711,030	3,955,779	12,019,633	32,350,031		32,350,031	
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等収入計(4)							
	支出							
	設備資金借入金元金償還支出		1,140,000		1,735,000	2,875,000		2,875,000
	固定資産取得支出		3,547,820	280,320	385,320	4,213,460		4,213,460
ファイナンス・リース債務の返済支出		953,820			953,820		953,820	
施設整備等支出計(5)		5,641,640	280,320	2,120,320	8,042,280		8,042,280	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 5,641,640	△ 280,320	△ 2,120,320	△ 8,042,280		△ 8,042,280	
その他の活動による収支	収入							
	積立資産取崩収入		1,458,230	711,000	167,170	2,336,400		2,336,400
	拠点区分間繰入金収入	336,000				336,000	△ 336,000	0
	その他の活動収入計(7)	336,000	1,458,230	711,000	167,170	2,672,400	△ 336,000	2,336,400
支出								
積立資産支出		11,240,700	784,900	6,019,550	18,045,150		18,045,150	
拠点区分間繰入金支出		336,000			336,000	△ 336,000	0	
その他の活動支出計(8)		11,576,700	784,900	6,019,550	18,381,150	△ 336,000	18,045,150	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	336,000	△ 10,118,470	△ 73,900	△ 5,852,380	△ 15,708,750	0	△ 15,708,750	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 411	950,920	3,601,559	4,046,933	8,599,001	0	8,599,001	
前期末支払資金残高(11)	134,556	19,797,874	12,201,276	4,731,113	36,864,819		36,864,819	
当期末支払資金残高(10)+(11)	134,145	20,748,794	15,802,835	8,778,046	45,463,820	0	45,463,820	

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

(単位:円)

勘定科目		法人本部	星の子保育園	星の子第2保育園	星の子第3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							
	保育事業収益		155,769,854	100,440,654	118,114,151	374,324,659		374,324,659
	その他の収益		68,080	49,650		117,730		117,730
	サービス活動収益計(1)		155,837,934	100,490,304	118,114,151	374,442,389		374,442,389
サービス活動増減の部	費用							
	人件費		96,008,454	59,954,421	73,269,037	229,231,912		229,231,912
	事業費		19,044,712	11,104,161	15,238,403	45,387,276		45,387,276
	事務費	336,413	23,091,982	24,973,890	17,272,855	65,675,140		65,675,140
	減価償却費		9,992,150	1,458,291	11,294,258	22,744,699		22,744,699
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 6,687,897	△ 731,539	△ 4,977,293	△ 12,396,729		△ 12,396,729
	サービス活動費用計(2)	336,413	141,449,401	96,759,224	112,097,260	350,642,298		350,642,298
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 336,413	14,388,533	3,731,080	6,016,891	23,800,091		23,800,091
サービス活動外増減の部	収益							
	受取利息配当金収益	2	4,326	1,641	190	6,159		6,159
	その他のサービス活動外収益		1,269,520	710,750	1,031,530	3,011,800		3,011,800
	サービス活動外収益計(4)	2	1,273,846	712,391	1,031,720	3,017,959		3,017,959
サービス活動外増減の部	費用							
	支払利息				614,377	614,377		614,377
	その他のサービス活動外費用		2,038,072	1,288,344	1,583,946	4,910,362		4,910,362
	サービス活動外費用計(5)		2,038,072	1,288,344	2,198,323	5,524,739		5,524,739
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2	△ 764,226	△ 575,953	△ 1,166,603	△ 2,506,780		△ 2,506,780
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 336,411	13,624,307	3,155,127	4,850,288	21,293,311		21,293,311
特別増減の部	収益							
	拠点区分間繰入金収益	336,000				336,000	△ 336,000	0
	特別収益計(8)	336,000				336,000	△ 336,000	0
	費用							
	拠点区分間繰入金費用		336,000			336,000	△ 336,000	0
	特別費用計(9)		336,000			336,000	△ 336,000	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	336,000	△ 336,000			0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 411	13,288,307	3,155,127	4,850,288	21,293,311	0	21,293,311
	繰越前期繰越活動増減差額(12)	134,556	32,897,183	17,131,808	39,352,071	89,515,618		89,515,618
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	134,145	46,185,490	20,286,935	44,202,359	110,808,929	0	110,808,929
活動増減差額の部	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)		10,000,000		5,000,000	15,000,000		15,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	134,145	36,185,490	20,286,935	39,202,359	95,808,929	0	95,808,929

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

## ① 建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

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

## ② リース資産

## 1. 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

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円を超えるリース取引については、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。

## (2) 引当金の計上基準

## ① 退職給付引当金

公益財団法人神奈川県福利協会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

## (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## (4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、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及び、公益財団法人神奈川県福利協会の退職共済制度、独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職金共済制度によっている。

## 4. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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、社会福祉事業のみの法人のため作成していない。

## (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) 公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、公益事業を実施していないため作成していない。

## (5) 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作成していない。

## (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

## ア 法人本部拠点区分(社会福祉事業)

「法人本部」

## イ 星の子保育園拠点区分(社会福祉事業)

「星の子保育園」

## ウ 星の子第2保育園拠点区分(社会福祉事業)

「星の子第2保育園」

## エ 星の子第3保育園拠点区分(社会福祉事業)

「星の子第3保育園」

## 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	23,452,788	0	0	23,452,788
建物	245,261,082	0	6,150,832	239,110,250
合計	268,713,870	0	6,150,832	262,563,038

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

7. 担保に供している資産

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）（相原2-10-19） 122,926,551円

計 122,926,551円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）（星の子第3保育園拠点） 86,265,000円

計 86,265,000円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	296,278,300	57,168,050	239,110,250
土地	23,452,788	0	23,452,788
小計	319,731,088	57,168,050	262,563,038
その他の固定資産			
建物	3,631,620	1,694,802	1,936,818
建物付属設備	146,340,109	75,989,191	70,350,918
構築物	50,334,574	19,184,689	31,149,885
車両運搬具	216,836	71,657	145,179
器具及び備品	48,120,768	30,089,109	18,031,659
有形リース資産	8,584,380	7,392,105	1,192,275
権利	1,980,100	543,566	1,436,534
小計	259,208,387	134,965,119	124,243,268
合計	578,939,475	192,133,169	386,806,306

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	2,639,834	0	2,639,834
未収補助金	0	0	0
合計	2,639,834	0	2,639,834

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. 関連当事者との取引の内容

開示すべき取引はない。

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし



14. 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

(1) リースにより使用する固定資産に関する注記

① リース物件の取得価格相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：円)

	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
器具及び備品	8,584,380	7,392,105	1,192,275

② 未経過リース料相当額

(単位：円)

	1年内	1年超	合計
器具及び備品	953,820	238,455	1,192,275

③ 支払リース料及び減価償却相当額

	支払リース料	減価償却費相当額
器具及び備品	953,820	953,820

④ 減価償却費相当額の算定方法

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。