

決算報告書

自 平成 27年 4月 1日
至 平成 28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛隣会
茨城県猿島郡五霞町元栗橋1563番地3

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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収入	介護保険事業収入	568,730,000]	567,996,352]	733,648]
	施設介護料収入	272,780,000	271,868,851	911,149
	居宅介護料収入	159,000,000	159,914,921	△ 914,921
	居宅介護支援介護料収入	4,050,000	4,296,419	△ 246,419
	利用者等利用料収入 (保険等査定減)	△ 480,000	△ 941,763	461,763
	保育事業収入	[221,580,000]	[224,600,396]	[△ 3,020,396]
	保育所運営費収入	176,090,000	177,343,796	△ 1,253,796
	私的契約利用料収入	28,230,000	28,166,410	63,590
	その他の事業収入	17,260,000	19,090,190	△ 1,830,190
	借入金利息補助金収入	[1,570,000]	[1,669,846]	[△ 99,846]
	経常経費寄附金収入	[800,000]	[659,000]	[141,000]
	受取利息配当金収入	[37,000]	[48,318]	[△ 11,318]
	その他の収入	[5,330,000]	[6,538,243]	[△ 1,208,243]
	受入研修費収入 利用者等外給食費収入 雑収入	80,000 4,750,000 500,000	174,800 4,826,678 1,536,765	△ 94,800 △ 76,678 △ 1,036,765
	事業活動収入計(1)		798,047,000	801,512,155
事業活動による収支	人件費支出	[480,100,000]	[481,030,391]	[△ 930,391]
	職員給料支出	230,180,000	232,602,775	△ 2,422,775
	職員賞与支出	57,190,000	56,109,374	1,080,626
	非常勤職員給与支出	128,900,000	129,602,668	△ 702,668
	派遣職員給料支出	7,150,000	6,480,106	669,894
	退職給付支出	6,010,000	5,153,220	856,780
	法定福利費支出	50,670,000	51,082,248	△ 412,248
	事業費支出	[116,875,000]	[115,930,986]	[944,014]
	給食費支出	39,930,000	39,473,580	456,420
	介護用品費支出	7,340,000	7,288,756	51,244
	保健衛生費支出	3,475,000	3,045,984	429,016
	医療費支出	170,000	82,050	87,950
	教養娯楽費支出	990,000	765,963	224,037
	日用品費支出	7,030,000	7,283,107	△ 253,107
	日保育材料費支出	4,580,000	4,541,001	38,999
	水道光熱費支出	28,390,000	29,617,386	△ 1,227,386
	燃料器具費支出	4,490,000	4,078,833	411,167
	消耗器具備品費支出	3,370,000	2,967,033	402,967
	保険料支出	5,380,000	5,645,845	△ 265,845
	貸借料支出	7,570,000	7,561,910	8,090
	葬祭費支出	200,000	150,000	50,000
	車輦費支出	3,740,000	3,244,955	495,045
	雑支	220,000	184,583	35,417
	事務費支出	[92,687,000]	[91,931,604]	[755,396]
	福利厚生費支出	1,120,000	1,623,137	△ 503,137
	旅費交通費支出	780,000	593,928	186,072
	研修研究費支出	6,510,000	6,349,443	160,557
	事務消耗品費支出	3,750,000	3,324,157	425,843
	印刷製本費支出	100,000	67,141	32,859
	水道光熱費支出	4,740,000	4,360,882	379,118
	修繕費支出	5,990,000	5,729,005	260,995
	通信運搬費支出	4,350,000	4,229,455	120,545
会議費支出	260,000	187,629	72,371	
広告費支出	4,010,000	4,368,904	△ 358,904	
業務委託費支出	38,580,000	38,452,705	127,295	
手賃借料支出	1,635,000	1,700,209	△ 65,209	
土地・建物賃借料支出	3,190,000	3,356,613	△ 166,613	
土租税公課支出	12,470,000	12,458,088	11,912	
保守料支出	410,000	426,550	△ 16,550	
渉外費支出	3,320,000	3,175,078	144,922	
	0	141,077	△ 141,077	

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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	諸 会 費 支 出	852,000	822,930	29,070
	雑 支 出	620,000	564,673	55,327
	利 用 者 負 担 軽 減 額	[270,000]	[300,120]	[△ 30,120]
	支 払 利 息 支 出	[6,468,000]	[6,459,055]	[8,945]
	そ の 他 の 支 出	[4,750,000]	[4,826,678]	[△ 76,678]
	利 用 者 等 外 給 食 費 支 出	4,750,000	4,826,678	△ 76,678
	事業活動支出計(2)	701,150,000	700,478,834	671,166
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	96,897,000	101,033,321	△ 4,136,321
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	[146,482,000]	[146,482,000]	[0]
	施設整備等補助金収入	146,482,000	146,482,000	0
	設備資金借入金収入	[79,000,000]	[79,000,000]	[0]
	施設整備等収入計(4)	225,482,000	225,482,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	[48,594,000]	[48,588,000]	[6,000]
	固定資産取得支出	[292,085,000]	[292,235,749]	[△ 150,749]
	その他の施設整備等による支出	[0]	[10,610]	[△ 10,610]
	預託金支出	0	10,610	△ 10,610
	施設整備等支出計(5)	340,679,000	340,834,359	△ 155,359
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 115,197,000	△ 115,352,359	155,359
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	[46,140,000]	[46,146,182]	[△ 6,182]
	修繕積立資産取崩収入	32,030,000	32,023,406	6,594
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	14,110,000	14,122,776	△ 12,776
	その他の活動収入計(7)	46,140,000	46,146,182	△ 6,182
	支出			
	積立資産支出	[33,200,000]	[27,401,601]	[5,798,399]
	退職給付引当資産支出	700,000	378,840	321,160
	修繕積立資産支出	23,500,000	18,018,420	5,481,580
	保育所施設・設備整備積立資産支出	9,000,000	9,004,341	△ 4,341
	その他の活動支出計(8)	33,200,000	27,401,601	5,798,399
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,940,000	18,744,581	△ 5,804,581
	予備費支出(10)	[0]	—	[0]
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 5,360,000	4,425,543	△ 9,785,543
	前期末支払資金残高(12)	[176,596,416]	[176,596,416]	[0]
	当期末支払資金残高(11)+(12)	171,236,416	181,021,959	△ 9,785,543

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

社会福祉法人五霞愛隣会

(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	介護保険事業収益	[567,996,352]	[0]	[567,996,352]
	施設介護料収益	271,868,851	0	271,868,851
	居宅介護料収益	159,914,921	0	159,914,921
	居宅介護支援介護料収益	4,296,419	0	4,296,419
	利用者等利用料収益	130,974,398	0	130,974,398
	(保険等査定減)	△ 941,763	0	△ 941,763
	保育事業収益	[224,600,396]	[0]	[224,600,396]
	保育所運営費収益	177,343,796	0	177,343,796
	私的契約利用料収益	28,166,410	0	28,166,410
	その他の事業収益	19,090,190	0	19,090,190
経常経費寄附金収益	[659,000]	[0]	[659,000]	
サービス活動収益計(1)		793,255,748	0	793,255,748
サービス活動増減の部 費用	人件費	[502,261,231]	[0]	[502,261,231]
	職員給料	232,602,775	0	232,602,775
	職員賞与	56,109,374	0	56,109,374
	賞与引当金繰入	20,852,000	0	20,852,000
	非常勤職員給与	129,602,668	0	129,602,668
	派遣職員の費用	6,480,106	0	6,480,106
	退職給付費用	5,532,060	0	5,532,060
	法定福利費	51,082,248	0	51,082,248
	事業費	[115,930,986]	[0]	[115,930,986]
	給食費	39,473,580	0	39,473,580
	介護用品	7,288,756	0	7,288,756
	保健衛生費	3,045,984	0	3,045,984
	医療費	82,050	0	82,050
	教養娯楽費	765,963	0	765,963
	日用品費	7,283,107	0	7,283,107
	保育材料費	4,541,001	0	4,541,001
	水道料	29,617,386	0	29,617,386
	燃料費	4,078,833	0	4,078,833
	消耗器具備品費	2,967,033	0	2,967,033
	保険料	5,645,845	0	5,645,845
	貸借料	7,561,910	0	7,561,910
	葬祭費	150,000	0	150,000
	車輜費	3,244,955	0	3,244,955
	雑費	184,583	0	184,583
	事務費	[91,931,604]	[0]	[91,931,604]
	福利厚生費	1,623,137	0	1,623,137
	旅費	593,928	0	593,928
	研修費	6,349,443	0	6,349,443
	事務消耗品費	3,324,157	0	3,324,157
	印刷費	67,141	0	67,141
	水道料	4,360,882	0	4,360,882
	通信費	5,729,005	0	5,729,005
	通会費	4,229,455	0	4,229,455
	広業務	187,629	0	187,629
	手賃借料	4,368,904	0	4,368,904
	土地・建物賃借料	38,452,705	0	38,452,705
	土租	1,700,209	0	1,700,209
	地稅	3,356,613	0	3,356,613
	租稅公課	12,458,088	0	12,458,088
	渉外費	426,550	0	426,550
	諸費	3,175,078	0	3,175,078
	雑費	141,077	0	141,077
	利用者負担軽減額	[300,120]	[0]	[300,120]
減価償却費	[47,833,156]	[0]	[47,833,156]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 11,008,624]	[0]	[△ 11,008,624]	

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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動費用計(2)	747,248,473	0	747,248,473
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	46,007,275	0	46,007,275
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	[1,669,846]	[0]	[1,669,846]
	受取利息配当金収益	[61,446]	[0]	[61,446]
	その他のサービス活動外収益	[6,538,243]	[0]	[6,538,243]
	受入研修費収益	174,800	0	174,800
	利用者等外給食収益	4,826,678	0	4,826,678
	雑収	1,536,765	0	1,536,765
	サービス活動外収益計(4)	8,269,535	0	8,269,535
費用	支払利息	[6,459,055]	[0]	[6,459,055]
	その他のサービス活動外費用	[4,826,678]	[0]	[4,826,678]
	利用者等外給食費	4,826,678	0	4,826,678
	サービス活動外費用計(5)	11,285,733	0	11,285,733
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 3,016,198	0	△ 3,016,198
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	42,991,077	0	42,991,077
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[146,482,000]	[0]	[146,482,000]
	施設整備等補助金収益	146,482,000	0	146,482,000
	特別収益計(8)	146,482,000	0	146,482,000
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	[146,482,000]	[0]	[146,482,000]	
その他の特別損失	[9,320,213]	[0]	[9,320,213]	
	特別費用計(9)	155,802,213	0	155,802,213
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 9,320,213	0	△ 9,320,213
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	33,670,864	0	33,670,864
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[477,934,198]	[0]	[477,934,198]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	511,605,062	0	511,605,062
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[46,146,182]	[0]	[46,146,182]
	その他の積立金積立額(16)	[27,022,761]	[0]	[27,022,761]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	530,728,483	0	530,728,483

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	322,035,852	0	322,035,852	流動負債	210,453,893	0	210,453,893
現金預金	205,404,935	0	205,404,935	事業未払金	7,391,867	0	7,391,867
事業未収金	98,320,071	0	98,320,071	その他の未払金	126,584,000	0	126,584,000
未収補助金	18,310,846	0	18,310,846	役員等短期借入金	5,100,000	0	5,100,000
固定資産	1,832,198,063	0	1,832,198,063	1年以内返済予定設備資金借入金	48,588,000	0	48,588,000
基本財産	546,714,251	0	546,714,251	預り金	305,105	0	305,105
土地	128,355,172	0	128,355,172	職員預り金	1,632,921	0	1,632,921
建物	417,359,079	0	417,359,079	賞与引当金	20,852,000	0	20,852,000
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	固定負債	689,924,480	0	689,924,480
その他の固定資産	1,285,483,812	0	1,285,483,812	設備資金借入金	683,456,000	0	683,456,000
土地	32,316,760	0	32,316,760	退職給付引当金	6,468,480	0	6,468,480
建物	1,117,382,008	0	1,117,382,008	負債の部合計	900,378,373	0	900,378,373
構築物	5,260,932	0	5,260,932	純 資 産 の 部			
構築物	5,260,932	0	5,260,932	基本金	120,952,000	0	120,952,000
車輜運搬器具	7,097,265	0	7,097,265	基本金	120,952,000	0	120,952,000
器具及び備品	28,042,006	0	28,042,006	国庫補助金等特別積立金	516,137,392	0	516,137,392
権	1,479,102	0	1,479,102	国庫補助金等特別積立金	516,137,392	0	516,137,392
ソフトウェア	79,214	0	79,214	その他の積立金	86,037,667	0	86,037,667
退職給付引当資産	6,468,480	0	6,468,480	その他の積立金	86,037,667	0	86,037,667
修繕積立資産	77,046,454	0	77,046,454	次期繰越活動増減差額	530,728,483	0	530,728,483
保育所施設・設備整備積立資産	9,004,341	0	9,004,341	(うち当期活動増減差額)	33,670,864	0	33,670,864
長期前払費用	1,248,000	0	1,248,000	純資産の部合計	1,253,855,542	0	1,253,855,542
その他の固定資産	59,250	0	59,250	負債及び純資産の部合計	2,154,233,915	0	2,154,233,915
資産の部合計	2,154,233,915	0	2,154,233,915				

社会福祉事業 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位:円)

勘定科目		拠点区分						内部取引消去	
		五霞保育園拠点区分	五霞さららの社拠点区分	幸手さららの社拠点区分	西台保育園拠点区分	小茂根保育園拠点区分	幸手保育園拠点区分		
収入	介護保険事業収入	[0]	[496,061,271]	[71,935,081]	[0]	[0]	[0]		
	施設介護料収入	0	271,868,851	0	0	0	0		
	居宅介護料収入	0	92,097,932	67,816,989	0	0	0		
	居宅介護支援介護料収入	0	4,296,419	0	0	0	0		
	利用者等利用料収入 (保険等査定減)	0	△ 1,154,906	213,143	0	0	0		
	保育事業収入	[150,579,276]	[0]	[4,650,000]	[33,108,640]	[36,262,480]	[0]		
	保育所運営費収入	107,198,676	0	4,650,000	31,507,640	33,987,480	0		
	私的契約利用料収入	28,166,410	0	0	0	0	0		
	その他の事業収入	15,214,190	0	0	1,601,000	2,275,000	0		
	借入金利息補助金収入	[0]	[1,600,000]	[0]	[0]	[0]	[69,846]		
	経常経費寄附金収入	[0]	[230,000]	[0]	[0]	[0]	[429,000]		
	受取利息配当金収入	[20,719]	[16,644]	[5,585]	[764]	[742]	[3,864]		
	その他の収入	[1,561,780]	[3,252,125]	[880,666]	[421,920]	[415,880]	[5,872]		
	受入研修費収入	174,800	0	0	0	0	0		
	利用者等外給食費収入	1,265,164	2,333,877	771,217	236,160	220,260	0		
	雑収入	121,816	918,248	109,449	185,760	195,620	5,872		
	事業活動収入計(1)	152,161,775	501,160,040	77,471,332	33,531,324	36,679,102	508,582		
	事業活動による収支	人件費支出	[99,518,980]	[290,291,561]	[48,582,134]	[19,235,841]	[23,401,875]	[0]	
		職員給料支出	40,453,426	151,356,267	17,425,455	10,142,126	13,225,501	0	
		職員賞与支出	9,272,960	37,582,725	4,707,965	2,329,895	2,215,829	0	
非常勤職員給与支出		39,458,756	60,043,761	21,279,470	5,185,407	3,635,274	0		
派遣職員費支出		675,540	4,145,186	0	0	1,659,380	0		
退職給付支出		1,034,140	2,927,380	700,000	178,800	312,900	0		
法定福利費支出		8,624,158	34,236,242	4,469,244	1,399,613	2,352,991	0		
事業費支出		[21,110,896]	[73,652,229]	[14,661,737]	[1,748,523]	[1,862,555]	[2,895,046]		
給食費支出		7,859,659	27,394,945	2,867,768	653,283	691,144	6,781		
介護衛生費支出		0	7,198,186	90,570	0	0	0		
保健衛生費支出		888,234	1,699,227	120,624	180,830	132,679	24,390		
医療薬費支出		0	82,050	0	0	0	0		
教養娯楽費支出		0	726,759	39,204	0	0	0		
日用品費支出		0	5,474,719	1,808,388	0	0	0		
保育材料費支出		2,846,076	0	59,040	202,607	151,063	1,282,215		
水道光熱費支出		3,225,455	22,152,306	3,102,432	512,740	602,334	22,119		
燃料費支出		2,569,365	0	1,509,468	0	0	0		
消耗器具備品費支出		708,472	1,077,057	25,473	175,513	261,785	718,733		
保険料支出		2,044,240	2,036,655	709,850	23,550	23,550	808,000		
貸借料支出		0	3,246,980	4,314,930	0	0	0		
葬祭費支出	0	150,000	0	0	0	0			
車輦費支出	964,535	2,280,420	0	0	0	0			
雑支出	4,860	132,925	13,990	0	0	32,808			
事務費支出	[14,510,849]	[60,279,615]	[4,675,729]	[5,633,897]	[5,719,629]	[1,111,885]			
福利厚生費支出	281,318	828,213	261,600	97,098	154,908	0			
旅費交通費支出	54,498	144,906	0	149,196	233,145	12,183			
研修研究費支出	745,225	5,569,874	4,648	4,948	24,748	0			
事務消耗品費支出	721,950	1,784,819	156,839	161,155	203,907	295,487			
印刷製本費支出	0	66,791	0	190	160	0			
水道光熱費支出	862,609	3,302,326	195,947	0	0	0			
修繕費支出	1,049,568	4,445,367	185,070	49,000	0	0			
通信運搬費支出	1,186,323	2,185,882	609,698	117,076	104,479	25,997			
会議費支出	41,894	52,662	0	42,139	45,000	5,934			
広報費支出	1,968,264	951,028	855,612	426,600	151,200	16,200			
業務委託費支出	2,685,246	34,258,471	594,739	146,110	629,644	138,495			
手数料支出	482,242	603,660	185,544	131,976	133,758	163,029			
貸借料支出	1,032,264	1,355,163	969,186	0	0	0			
土地・建物賃借料支出	1,740,000	2,400,000	0	4,296,600	4,021,488	0			
租税公課支出	242,550	12,000	0	600	0	171,400			
保守料支出	609,629	1,932,753	632,696	0	0	0			
渉外費支出	141,077	0	0	0	0	0			
諸会費支出	609,270	179,500	12,000	10,000	10,000	2,160			
雑支出	56,922	206,200	12,150	1,209	7,192	281,000			
利用者負担軽減額	[0]	[300,120]	[0]	[0]	[0]	[0]			
支払利息支出	[0]	[4,926,618]	[1,176,181]	[0]	[0]	[356,256]			
その他の支出	[1,265,164]	[2,333,877]	[771,217]	[236,160]	[220,260]	[0]			
利用者等外給食費支出	1,265,164	2,333,877	771,217	236,160	220,260	0			
事業活動支出計(2)	136,405,889	431,784,020	69,866,998	26,854,421	31,204,319	4,363,187			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,755,886	69,376,020	7,604,334	6,676,903	5,474,783	△ 3,854,605			
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[146,482,000]			
	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	146,482,000			
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[79,000,000]		
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	225,482,000		
	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[40,164,000]	[8,424,000]	[0]	[0]	[0]		
固定資産取得支出	[354,240]	[0]	[0]	[0]	[0]	[291,881,509]			
その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[10,610]			
預託金支出	0	0	0	0	0	10,610			
施設整備等支出計(5)	354,240	40,164,000	8,424,000	0	0	291,892,119			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 354,240	△ 40,164,000	△ 8,424,000	0	0	△ 66,410,119			
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	[46,146,182]	[0]	[0]	[0]	[0]			
	修繕積立資産取崩収入	32,023,406	0	0	0	0			
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	14,122,776	0	0	0	0			
	拠点区分間繰入金収入	[0]	[0]	[3,500,000]	[0]	[0]	[46,139,978]		
	その他の活動収入計(7)	46,146,182	0	3,500,000	0	0	46,139,978		
その他の活動による収支	積立資産支出	[9,391,968]	[18,009,633]	[0]	[0]	[0]			
	退職給付引当資産支出	378,840	0	0	0	0	0		
	修繕積立資産支出	8,787	18,009,633	0	0	0	0		
	保育所施設・設備整備積立資産支出	9,004,341	0	0	0	0	0		
	拠点区分間繰入金支出	[46,139,978]	[3,500,000]	[0]	[0]	[0]	[0]		
その他の活動支出計(8)	55,531,946	21,509,633	0	0	0	△ 49,639,978			

社会福祉事業 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位:円)

勘定科目	拠点区分						内部取引消去
	五霞保育園拠点区分	五霞さららの社拠点区分	幸手きららの社拠点区分	西台保育園拠点区分	小茂根保育園拠点区分	幸手保育園拠点区分	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 9,385,764	△ 21,509,633	3,500,000	0	0	46,139,978	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	6,015,882	7,702,387	2,680,334	6,676,903	5,474,783	△ 24,124,746	
前期末支払資金残高(11)	[71,429,965]	[180,462,252]	[△ 46,965,813]	[△ 15,263,955]	[△ 13,066,033]	[0]	
当期末支払資金残高(10)+(11)	77,445,847	188,164,639	△ 44,285,479	△ 8,587,052	△ 7,591,250	△ 24,124,746	

社会福祉事業 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位:円)

勘定科目		総合計					
収入	介護保険事業収入	[567,996,352]					
	施設介護料収入	271,868,851					
	居宅介護料収入	159,914,921					
	居宅介護支援介護料収入	4,296,419					
	利用者等利用料収入 (保険等査定減)	△ 941,763					
	保育事業収入	[224,600,396]					
	保育所運営費収入	177,343,796					
	私的契約利用料収入	28,166,410					
	その他の事業収入	19,090,190					
	借入金利息補助金収入	[1,669,846]					
	経常経費寄附金収入	[659,000]					
	受取利息配当金収入	[48,318]					
	その他の収入	[6,538,243]					
	受入研修費収入	174,800					
	利用者等外給食費収入	4,826,678					
	雑収入	1,536,765					
	事業活動収入計(1)	801,512,155					
事業活動による収支	支出	人件費支出	[481,030,391]				
		職員給料支出	232,602,775				
		職員賞与支出	56,109,374				
		非常勤職員給与支出	129,602,668				
		派遣職員費支出	6,480,106				
		退職給付支出	5,153,220				
		法定福利費支出	51,082,248				
		事業費支出	[115,930,986]				
		給食費支出	39,473,580				
		介護用品費支出	7,288,756				
		保健衛生費支出	3,045,984				
		医療費支出	82,050				
		教養娯楽費支出	765,963				
		日用品費支出	7,283,107				
		保育材料費支出	4,541,001				
		水道光熱費支出	29,617,386				
		燃料費支出	4,078,833				
	消耗器具備品費支出	2,967,033					
	保険料支出	5,645,845					
	貸借料支出	7,561,910					
	葬祭費支出	150,000					
	車輦費支出	3,244,955					
	雑支出	184,583					
	事務費支出	[91,931,604]					
	福利厚生費支出	1,623,137					
	旅費交通費支出	593,928					
	研修研究費支出	6,349,443					
	事務消耗品費支出	3,324,157					
	印刷製本費支出	67,141					
	水道光熱費支出	4,360,882					
	修繕費支出	5,729,005					
	通信運搬費支出	4,229,455					
	会議費支出	187,629					
	広報費支出	4,368,904					
	業務委託費支出	38,452,705					
	手数料支出	1,700,209					
	貸借料支出	3,356,613					
	土地・建物賃借料支出	12,458,088					
	租税公課支出	426,550					
	保守料支出	3,175,078					
	渉外費支出	141,077					
	諸会費支出	822,930					
	雑支出	564,673					
	利用者負担軽減額	[300,120]					
	支払利息支出	[6,459,055]					
	その他の支出	[4,826,678]					
	利用者等外給食費支出	4,826,678					
事業活動支出計(2)	700,478,834						
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	101,033,321						
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[146,482,000]					
	施設整備等補助金収入	146,482,000					
	設備資金借入金収入	[79,000,000]					
	施設整備等収入計(4)	225,482,000					
	設備資金借入金元金償還支出	[48,588,000]					
支出	固定資産取得支出	[292,235,749]					
	その他の施設整備等による支出	[10,610]					
	預託金支出	10,610					
	施設整備等支出計(5)	340,834,359					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 115,352,359						
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	[46,146,182]					
	修繕積立資産取崩収入	32,023,406					
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	14,122,776					
	拠点区分間繰入金収入	[0]					
その他の活動収入計(7)	46,146,182						
その他の活動による支出	積立資産支出	[27,401,601]					
	退職給付引当資産支出	378,840					
	修繕積立資産支出	18,018,420					
	保育所施設・設備整備積立資産支出	9,004,341					
	拠点区分間繰入金支出	[0]					
その他の活動支出計(8)	27,401,601						

社会福祉事業 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位:円)

勘定科目	総合計						
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	18,744,581						
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	4,425,543						
前 期 末 支 払 資 金 残 高(11)	[176,596,416]						
当期末支払資金残高(10)+(11)	181,021,959						

社会福祉事業 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位:円)

勘定科目		拠点区分						内部取引消去
		五霞保育園拠点区分	五霞さららの社拠点区分	幸手さららの社拠点区分	西台保育園拠点区分	小茂根保育園拠点区分	幸手保育園拠点区分	
収益	介護保険事業収益	[0]	[496,061,271]	[71,935,081]	[0]	[0]	[0]	
	施設介護料収益	0	271,868,851	0	0	0	0	
	居宅介護料収益	0	92,097,932	67,816,989	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収益	0	4,296,419	0	0	0	0	
	利用者等利用料収益 (保険等査定減)	0	126,643,163	4,331,235	0	0	0	
		0	△ 1,154,906	213,143	0	0	0	
	保育事業収益	[150,579,276]	[0]	[4,650,000]	[33,108,640]	[36,262,480]	[0]	
	保育所運営費収益	107,198,676	0	4,650,000	31,507,640	33,987,480	0	
	私的契約利用料収益	28,166,410	0	0	0	0	0	
	その他の事業収益	15,214,190	0	0	1,601,000	2,275,000	0	
経常経費寄附金収益	[0]	[230,000]	[0]	[0]	[0]	[429,000]		
サービス活動収益計(1)	150,579,276	496,291,271	76,585,081	33,108,640	36,262,480	429,000		
サービス活動増減の部	人件費	[102,561,820]	[305,795,561]	[50,433,134]	[19,845,841]	[23,624,875]	[0]	
	職員給料	40,453,426	151,356,267	17,425,455	10,142,126	13,225,501	0	
	職員賞与	9,272,960	37,582,725	4,707,965	2,329,895	2,215,829	0	
	賞与引当金繰入	2,664,000	15,504,000	1,851,000	610,000	223,000	0	
	非常勤職員給	39,458,756	60,043,761	21,279,470	5,185,407	3,635,274	0	
	派遣職員費用	675,540	4,145,186	0	0	1,659,380	0	
	退職給付費用	1,412,980	2,927,380	700,000	178,800	312,900	0	
	法定福利費	8,624,158	34,236,242	4,469,244	1,399,613	2,352,991	0	
	事業費	[21,110,896]	[73,652,229]	[14,661,737]	[1,748,523]	[1,862,555]	[2,895,046]	
	給食費	7,859,659	27,394,945	2,867,768	653,283	691,144	6,781	
	介護用品費	0	7,198,186	90,570	0	0	0	
	保健衛生費	888,234	1,699,227	120,624	180,830	132,679	24,390	
	医療費	0	82,050	0	0	0	0	
	教養娯楽費	0	726,759	39,204	0	0	0	
	日用品費	0	5,474,719	1,808,388	0	0	0	
	保育材料費	2,846,076	0	59,040	202,607	151,063	1,282,215	
	水道光熱費	3,225,455	22,152,306	3,102,432	512,740	602,334	22,119	
	燃器具備品費	2,569,365	0	1,509,468	0	0	0	
	消耗器備品費	708,472	1,077,057	25,473	175,513	261,785	718,733	
	保険料	2,044,240	2,036,655	709,850	23,550	23,550	808,000	
	賃借料	0	3,246,980	4,314,930	0	0	0	
	葬祭費	0	150,000	0	0	0	0	
	車輦費	964,535	2,280,420	0	0	0	0	
	雑費	4,860	132,925	13,990	0	0	32,808	
	雑務費	[14,510,849]	[60,279,615]	[4,675,729]	[5,633,897]	[5,719,629]	[1,111,885]	
	福利厚生費	281,318	828,213	261,600	97,098	154,908	0	
	旅費交通費	54,498	144,906	0	149,196	233,145	12,183	
	研修費	745,225	5,569,874	4,648	4,948	24,748	0	
	事務消耗品費	721,950	1,784,819	156,839	161,155	203,907	295,487	
	印刷製本費	0	66,791	0	190	160	0	
	水道光熱費	862,609	3,302,326	195,947	0	0	0	
	修繕費	1,049,568	4,445,367	185,070	49,000	0	0	
	通信搬送費	1,186,323	2,185,882	609,698	117,076	104,479	25,997	
	会議費	41,894	52,662	0	42,139	45,000	5,934	
	広報報託費	1,968,264	951,028	855,612	426,600	151,200	16,200	
	業務委託費	2,685,246	34,258,471	594,739	146,110	629,644	138,495	
	手数料	482,242	603,660	185,544	131,976	133,758	163,029	
賃借料	1,032,264	1,355,163	969,186	0	0	0		
土地・建物賃借料	1,740,000	2,400,000	0	4,296,600	4,021,488	0		
租税公課	242,550	12,000	0	600	0	171,400		
保守料	609,629	1,932,753	632,696	0	0	0		
渉外費	141,077	0	0	0	0	0		
諸会費	609,270	179,500	12,000	10,000	10,000	2,160		
雑収	56,922	206,200	12,150	1,209	7,192	281,000		
利用者負担軽減額	[0]	[300,120]	[0]	[0]	[0]	[0]		
減価償却費	[7,483,691]	[30,333,161]	[7,184,341]	[1,429,931]	[1,402,032]	[0]		
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,436,021]	[△ 8,290,787]	[△ 100,000]	[△ 499,999]	[△ 681,817]	[0]		
サービス活動費用計(2)	144,231,235	462,069,899	76,854,941	28,158,193	31,927,274	4,006,931		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,348,041	34,221,372	△ 269,860	4,950,447	4,335,206	△ 3,577,931		
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	[0]	[1,600,000]	[0]	[0]	[69,846]		
	受取利息配当金収益	[33,847]	[16,644]	[5,585]	[764]	[742]	[3,864]	
	その他のサービス活動外収益	[1,561,780]	[3,252,125]	[880,666]	[421,920]	[415,880]	[5,872]	
	受入研修費収益	174,800	0	0	0	0	0	
	利用者等外給食収益	1,265,164	2,333,877	771,217	236,160	220,260	0	
	雑収	121,816	918,248	109,449	185,760	195,620	5,872	
	サービス活動外収益計(4)	1,595,627	4,868,769	886,251	422,684	416,622	79,582	
費用	支払利息	[0]	[4,926,618]	[1,176,181]	[0]	[0]	[356,256]	
	その他のサービス活動外費用	[1,265,164]	[2,333,877]	[771,217]	[236,160]	[220,260]	[0]	
	利用者等外給食費	1,265,164	2,333,877	771,217	236,160	220,260	0	
	サービス活動外費用計(5)	1,265,164	7,260,495	1,947,398	236,160	220,260	356,256	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	330,463	△ 2,391,726	△ 1,061,147	186,524	196,362	△ 276,674		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,678,504	31,829,646	△ 1,331,007	5,136,971	4,531,568	△ 3,854,605		
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]	[0]	[146,482,000]		
	施設整備等補助金収益	0	0	0	0	146,482,000		
	拠点区分間繰入金収益	[0]	[0]	[3,500,000]	[0]	[46,139,978]	[△ 49,639,978]	
	特別収益計(8)	0	0	3,500,000	0	192,621,978	△ 49,639,978	
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]	[0]	[146,482,000]		
	拠点区分間繰入金費用	[46,139,978]	[3,500,000]	[0]	[0]	[0]	[△ 49,639,978]	
その他の特別損失	[3,305,934]	[6,014,279]	[0]	[0]	[0]	[0]		
特別費用計(9)	49,445,912	9,514,279	0	0	146,482,000	△ 49,639,978		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 49,445,912	△ 9,514,279	3,500,000	0	46,139,978			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 42,767,408	22,315,367	2,168,993	5,136,971	4,531,568	42,285,373		
繰前期繰越活動増減差額(12)	[86,165,250]	[367,801,701]	[28,197,940]	[△ 1,285,966]	[△ 2,944,727]	[0]		
繰越当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	43,397,842	390,117,068	30,366,933	3,851,005	1,586,841	42,285,373		
基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		
その他の積立金取崩額(15)	[46,146,182]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		

社会福祉事業 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位:円)

勘定科目	拠点区分						内部取引消去
	五霞保育園拠点区分	五霞さららの社拠点区分	幸手きららの社拠点区分	西台保育園拠点区分	小茂根保育園拠点区分	幸手保育園拠点区分	
その他の積立金積立額(16)	[9,013,128]	[18,009,633]	[0]	[0]	[0]	[0]	
増減差額の部 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	80,530,896	372,107,435	30,366,933	3,851,005	1,586,841	42,285,373	

社会福祉事業 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位:円)

勘定科目		総合計					
収益	介護保険事業収益	[567,996,352]					
	施設介護料収益	271,868,851					
	居宅介護料収益	159,914,921					
	居宅介護支援介護料収益	4,296,419					
	利用者等利用料収益	130,974,398					
	(保険等査定減)	△ 941,763					
	保育事業収益	[224,600,396]					
	保育所運営費収益	177,343,796					
	私的契約利用料収益	28,166,410					
	その他の事業収益	19,090,190					
経常経費寄附金収益	[659,000]						
サービス活動収益計(1)	793,255,748						
サービス活動増減の部	人件費	[502,261,231]					
	職員給料	232,602,775					
	職員賞与	56,109,374					
	賞与引当金繰入	20,852,000					
	非常勤職員給与	129,602,668					
	派遣職員費用	6,480,106					
	退職給付費用	5,532,060					
	法定福利費	51,082,248					
	事業費	[115,930,986]					
	給食費	39,473,580					
	介護用品費	7,288,756					
	保健衛生費	3,045,984					
	医薬費	82,050					
	教養娯楽費	765,963					
	日用品費	7,283,107					
	保育材料費	4,541,001					
	水道光熱費	29,617,386					
	燃費	4,078,833					
	消耗器具備品費	2,967,033					
	保険料	5,645,845					
	貸借料	7,561,910					
	葬祭費	150,000					
	車輦費	3,244,955					
	雑費	184,583					
	事務費	[91,931,604]					
	福利厚生費	1,623,137					
	旅費交通費	593,928					
	研修費	6,349,443					
	事務消耗品費	3,324,157					
	印刷製本費	67,141					
	水道光熱費	4,360,882					
	修繕費	5,729,005					
	通信搬送費	4,229,455					
	会議費	187,629					
	広報費	4,368,904					
	業務委託費	38,452,705					
	手数料	1,700,209					
	貸借料	3,356,613					
	土地・建物賃借料	12,458,088					
	租税公課	426,550					
保守料	3,175,078						
渉外費	141,077						
諸会費	822,930						
雑費	564,673						
利用者負担軽減額	[300,120]						
減価償却費	[47,833,156]						
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 11,008,624]						
サービス活動費用計(2)	747,248,473						
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	46,007,275						
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	[1,669,846]					
	受取利息配当金収益	[61,446]					
	その他のサービス活動外収益	[6,538,243]					
	受入研修費収益	174,800					
	利用者等外給食収益	4,826,678					
	雑収	1,536,765					
サービス活動外収益計(4)	8,269,535						
費用	支払利息	[6,459,055]					
	その他のサービス活動外費用	[4,826,678]					
	利用者等外給食費	4,826,678					
	サービス活動外費用計(5)	11,285,733					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 3,016,198						
経常増減差額(7)=(3)+(6)	42,991,077						
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[146,482,000]					
	施設整備等補助金収益	146,482,000					
	拠点区分間繰入金収益	[0]					
	特別収益計(8)	146,482,000					
	国庫補助金等特別積立金積立額	[146,482,000]					
拠点区分間繰入金費用	[0]						
その他の特別損失	[9,320,213]						
特別費用計(9)	155,802,213						
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 9,320,213						
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	33,670,864						
繰越活動	前期繰越活動増減差額(12)	[477,934,198]					
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	511,605,062					
	基本金取崩額(14)	[0]					
活動	その他の積立金取崩額(15)	[46,146,182]					

社会福祉事業 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位:円)

勘定科目		総合計					
増減差額の部	その他の積立金積立額(16)	[27,022,761]					
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	530,728,483					

社会福祉事業 貸借対照表内訳表
平成28年 3月31日現在

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目	拠点区分						内部取引消去
	五霞保育園拠点区分	五霞さららの社拠点区分	幸手さららの社拠点区分	西台保育園拠点区分	小茂根保育園拠点区分	幸手保育園拠点区分	
流動資産	89,261,554	197,263,627	45,604,387	3,833,619	4,072,445	116,521,665	△ 134,521,445
現金預金	30,069,471	22,596,593	33,400,988	2,232,619	1,797,445	115,307,819	
事業未収金	0	86,280,551	12,039,520	0	0	0	
未収補助金	13,221,000	0	0	1,601,000	2,275,000	1,213,846	
拠点区分間貸付金	45,971,083	88,386,483	163,879	0	0	0	△ 134,521,445
固定資産	68,686,019	1,204,767,635	220,255,412	23,048,058	23,548,820	291,892,119	
基本財産	8,553,559	48,000,000	208,808,512	0	0	281,352,180	
土地	0	48,000,000	34,802,488	0	0	45,552,684	
建物	7,553,559	0	174,006,024	0	0	235,799,496	
定期預金	1,000,000	0	0	0	0	0	
その他の固定資産	60,132,460	1,156,767,635	11,446,900	23,048,058	23,548,820	10,539,939	
土地	0	32,316,760	0	0	0	0	
建物	29,174,735	1,042,780,653	2,380,000	20,522,728	20,868,952	1,654,940	
構築物	1,782,912	847,351	1,007,580	0	0	1,623,089	
車両運搬具	5,522,260	5	0	0	0	1,575,000	
器具及び備品	135,415	10,444,873	7,413,820	2,525,330	2,679,868	4,842,700	
権	0	2	645,500	0	0	833,600	
ソフトウェア	0	79,214	0	0	0	0	
退職給付引当資産	6,468,480	0	0	0	0	0	
修繕積立資産	8,008,787	69,037,667	0	0	0	0	
保育施設・設備整備積立資産	9,004,341	0	0	0	0	0	
長期前払費用	0	1,248,000	0	0	0	0	
その他の固定資産	35,530	13,110	0	0	0	10,610	
資産の部合計	157,947,573	1,402,031,262	265,859,799	26,881,677	27,621,265	408,413,784	△ 134,521,445
流動負債	14,479,707	64,766,988	100,164,866	13,030,671	11,886,695	140,646,411	△ 134,521,445
事業未払金	0	6,740,702	651,165	0	0	0	
その他の未払金	8,000,000	0	0	0	0	118,584,000	
役員等短期借入金	3,000,000	1,013,469	0	986,531	0	100,000	
1年以内返済予定設備資金借入金	0	40,164,000	8,424,000	0	0	0	
預り金	300,000	5,105	0	0	0	0	
職員預り金	315,267	1,175,833	141,821	0	0	0	
拠点区分間借入金	200,440	163,879	89,096,880	11,434,140	11,663,695	21,962,411	△ 134,521,445
賞与引当金	2,664,000	15,504,000	1,851,000	610,000	223,000	0	
固定負債	6,468,480	469,728,000	134,728,000	0	0	79,000,000	
設備資金借入金	0	469,728,000	134,728,000	0	0	79,000,000	
退職給付引当金	6,468,480	0	0	0	0	0	
負債の部合計	20,948,187	534,494,988	234,892,866	13,030,671	11,886,695	219,646,411	△ 134,521,445
基本金	30,952,000	90,000,000	0	0	0	0	
基本金	30,952,000	90,000,000	0	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金	8,516,490	336,391,172	600,000	10,000,001	14,147,729	146,482,000	
国庫補助金等特別積立金	8,516,490	336,391,172	600,000	10,000,001	14,147,729	146,482,000	
その他の積立金	17,000,000	69,037,667	0	0	0	0	
その他の積立金	17,000,000	69,037,667	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額	80,530,896	372,107,435	30,366,933	3,851,005	1,586,841	42,285,373	
(うち当期活動増減差額)	△ 42,767,408	22,315,367	2,168,993	5,136,971	4,531,568	42,285,373	
純資産の部合計	136,999,386	867,536,274	30,966,933	13,851,006	15,734,570	188,767,373	
負債及び純資産の部合計	157,947,573	1,402,031,262	265,859,799	26,881,677	27,621,265	408,413,784	△ 134,521,445

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目	総合計						
流動資産	322,035,852						
現金預金	205,404,935						
事業未収金	98,320,071						
未収補助金	18,310,846						
拠点区分間貸付金	0						
固定資産	1,832,198,063						
基本財産	546,714,251						
土地建物	128,355,172						
建物	417,359,079						
定期預金	1,000,000						
その他の固定資産	1,285,483,812						
土地建物	32,316,760						
構築物	1,117,382,008						
構築物	5,260,932						
車両運搬具	7,097,265						
器具及び備品	28,042,006						
権利	1,479,102						
ソフトウェア	79,214						
退職給付引当資産	6,468,480						
修繕積立資産	77,046,454						
保育所施設・設備整備積立資産	9,004,341						
長期前払費用	1,248,000						
その他の固定資産	59,250						
資産の部合計	2,154,233,915						
流動負債	210,453,893						
事業未払金	7,391,867						
その他の未払金	126,584,000						
役員等短期借入金	5,100,000						
1年以内返済予定設備資金借入金	48,588,000						
預り金	305,105						
職員預り金	1,632,921						
拠点区分間借入金	0						
賞与引当金	20,852,000						
固定負債	689,924,480						
設備資金借入金	683,456,000						
退職給付引当金	6,468,480						
負債の部合計	900,378,373						
基本金	120,952,000						
基本金	120,952,000						
国庫補助金等特別積立金	516,137,392						
国庫補助金等特別積立金	516,137,392						
その他の積立金	86,037,667						
その他の積立金	86,037,667						
次期繰越活動増減差額	530,728,483						
(うち当期活動増減差額)	33,670,864						
純資産の部合計	1,253,855,542						
負債及び純資産の部合計	2,154,233,915						

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券等

償却原価法（定額法）

上記以外の有価証券で時価のあるもの 決算日の市場価格に基づく時価法

ただし、期中において有価証券を保有していないため該当なし。

（2）固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く） 定額法

無形固定資産（リース資産を除く） 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。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成27年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

（3）引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性により検討した結果、該当なし。

賞与引当金

職員の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

職員の退職金の支給に備えるため、茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当共済制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

当年度より「社会福祉法人会計基準」（平成23年7月27日付通知）を採用している。

3. 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及び茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

4. 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、以下のとおりである。

（1）法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

（2）事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）

当法人では、公益事業及び収益事業を実施していない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(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 五霞保育園拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

「五霞保育園」

「ごか学童保育部」

「ごかチャイルドセンター」

イ 五霞きららの杜拠点(社会福祉事業)

「特別養護老人ホームきららの杜」

「ショートステイきららの杜」

「デイサービスセンターきららの杜」

「居宅介護支援センターきららの杜」

ウ 幸手きららの杜拠点(社会福祉事業)

「どんぐりキッズ幸手」

「デイサービスセンターきららの杜幸手」

「デイサービスセンターていらの幸手」

エ 西台保育園拠点(社会福祉事業)

「きららの杜西台小規模保育園」

オ 小茂根保育園拠点(社会福祉事業)

「きららの杜小茂根小規模保育園」

カ 幸手保育園拠点(社会福祉事業)

「幸手きららの杜保育園」

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	82,802,488	45,552,684	0	128,355,172
建物	186,820,670	235,799,496	5,261,087	417,359,079
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
合計	270,623,158	0	5,261,087	546,714,251

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。

土地（基本財産）	128,355,172円
建物（基本財産）	422,069,646円
土地（その他の固定資産）	32,316,760円
建物（その他の固定資産）	358,089,977円
計	940,831,555円

担保している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	732,044,000円
計	732,044,000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
建物（基本財産）	478,869,646	61,510,567	417,359,079
建物	1,404,094,968	286,712,960	1,117,382,008
構築物	19,739,485	14,478,553	5,260,932
車輛運搬具	45,630,275	38,533,010	7,097,265
器具及び備品	124,958,537	96,916,531	28,042,006
権利	4,312,540	2,833,438	1,479,102
ソフトウェア	3,041,675	2,962,461	79,214
長期前払費用	3,120,000	1,872,000	1,248,000
合計	2,083,767,126	505,819,520	1,577,947,606

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	98,320,071	0	98,320,071
未収補助金	18,310,846	0	18,310,846
合計	116,630,917	0	116,630,917

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

1 1. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 2. 重要な偶発債務

該当なし

1 3. 重要な後発事象

該当なし

1 4. 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) 当年度より「社会福祉法人会計基準」（平成23年7月27日付通知）に準拠した勘定科目を採用している。
- (2) 会計基準移行初年度により、事業活動計算書(第2号の1様式、第2号の3様式、第2号の4様式)、貸借対照表(第3号の1様式、第3号の3様式、第3号の4様式)の前年度末の数値はゼロとしている。
- (3) 会計基準の移行に伴い、当年度より賞与引当金を計上している。
- (4) 会計基準移行処理に伴い4月1日付で行った純資産の部の修正額は以下のとおりである。

(単位：円)

国庫補助金等特別積立金取崩額		
修正前累計額	修正後累計額	差引修正額
95,657,658	86,337,445	9,320,213

なお、当該修正額は、特別増減の部／その他の特別損失／会計基準移行に伴う過年度修正額として計上している。

財産目録

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

資産・負債の内訳		金額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		205,404,935
現金	現金手許有高	1,134,637
普	通	204,270,298
	預	
	金	
	武蔵野銀行145837 (本部)	178,599
	武蔵野銀行038253 (保育園)	14,399,510
	武蔵野銀行002942 (保育園)	11,611,733
	むつみ農協1603043 (保育園)	224,476
	むつみ農協1617481 (学童保育)	740,428
	武蔵野銀行141339 (チャイルドセンター)	2,528,114
	常陽銀行0278540 (チャイルドセンター)	50,115
	武蔵野銀行166596 (特別養護老人ホーム)	23,415
	常陽銀行1471211 (特別養護老人ホーム)	8,672,328
	常陽銀行1489788 (五霞デイサービス)	5,840,186
	常陽銀行1489791 (五霞ショートステイ)	7,742,632
	ゆうちょ銀行334039 (特別養護老人ホーム)	18,898
	武蔵野銀行1077402 (どんぐりキッズ幸手)	1,710,247
	武蔵野銀行1078412 (幸手デイサービス)	10,429,775
	武蔵野銀行1078405 (どんぐりキッズ幸手)	12,858
	武蔵野銀行1092603 (幸手ていらの)	21,109,076
	三井住友銀行1882171 (西台保育園)	2,122,905
	三井住友銀行1894751 (小茂根保育園)	1,668,912
	武蔵野銀行1113409 (幸手保育園)	115,186,091
事	業	未
	収	金
	介護報酬収入	98,320,071
	利用者負担金収入	74,043,038
未	収	補
	助	金
	流動資産合計	322,035,852
2 固定資産		
(1) 基本財産		
土	地	128,355,172
建	物	417,359,079
定	金	1,000,000
	期	
	預	
	基本財産合計	546,714,251
(2) その他の固定資産		
土	地	32,316,760
建	物	1,117,382,008
構	物	5,260,932
車	具	7,097,265
器	品	28,042,006
権	利	1,479,102
ソ	ア	79,214
フ	エ	
ト	資	6,468,480
ウ	産	
エ	産	77,046,454
退	積	9,004,341
職	立	
給	資	1,248,000
付	産	
引	用	
当	費	
資	用	
産	産	59,250
預	託	59,250
金	金	
その	他の	1,285,483,812
固定	固定	
資産	資産	1,832,198,063
合計	合計	
資産	資産	2,154,233,915
合計	合計	
II 負債の部		
1 流動負債		
事	業	未
	払	金
	7,391,867	
そ	の	未
	払	金
	126,584,000	
役	等	短
	期	借
	入	金
	5,100,000	
1	年	以
	内	返
	済	予
	定	設
	備	資
	金	借
	入	金
	48,588,000	
預	り	金
	305,105	
一	般	預
	り	金
	300,000	
報	酬	源
	泉	所
	得	税
	5,105	

財産目録

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

資産・負債の内訳		金額
職 員 預 り 金		1,632,921
健康保険料		485,443
厚生年金保険料		801,672
雇用保険料		30,539
職員源泉所得税		315,267
賞 与 引 当 金		20,852,000
流動負債合計		210,453,893
2 固定負債		
設 備 資 金 借 入 金		683,456,000
福祉医療機構（五霞きらの杜本館建物）		168,000,000
福祉医療機構（五霞きらの杜新館建物）		301,728,000
福祉医療機構（幸手保育園建物）		79,000,000
武蔵野銀行（幸手建物）		134,728,000
退 職 給 付 引 当 金		6,468,480
固定負債合計		689,924,480
負債合計		900,378,373
差引純資産		1,253,855,542

引当金明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛隣会

(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	20,852,000 ()	0	()	20,852,000	
退職給付引当金	6,089,640	378,840 ()	0	()	6,468,480	
		()		()		
合計	6,089,640	21,230,840 ()	0	()	27,320,480	

借入金明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛隣会

(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 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産			
									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	福祉医療機構	五霞きららの杜	216,000,000	0	24,000,000	(192,000,000 24,000,000)	0	1.5	3,240,000	1,600,000	平成36年1月10日	建物購入資金	土地	元栗橋7331番1	48,000,000	
	福祉医療機構	五霞きららの杜	334,056,000	0	16,164,000	(317,892,000 16,164,000)	0	0.95	1,686,618	0	平成47年11月10日	建物購入資金	土地・建物	元栗橋7331番1ほか	470,475,081	
	武蔵野銀行	幸手きららの杜	151,576,000	0	8,424,000	(143,152,000 8,424,000)	0	0.8	1,176,181	0	平成45年3月5日	建物購入資金	土地・建物	川崎谷中317番1	141,004,294	
	福祉医療機構	幸手保育園	0	79,000,000	0	(79,000,000 0)	0	0.85	197,309	69,846	平成47年10月10日	建物購入資金	土地・建物	大字松石字田倉495	281,352,180	
						()										
	計		701,632,000	79,000,000	48,588,000	(732,044,000 48,588,000)	0		6,300,108	1,669,846						940,831,555
短期 運営 資金 借入金	常陽銀行	幸手保育園	0	49,000,000	49,000,000	0	0	0.8	158,947	0	平成28年1月22日	土地購入資金				
	理事長	五霞保育園	2,900,000	100,000	0	3,000,000	0	0	0	0						
	理事長	五霞きららの杜	1,013,469	0	0	1,013,469	0	0	0	0						
	理事長	西台保育園	986,531	30,000	30,000	986,531	0	0	0	0						
	理事長	幸手保育園	0	200,000	100,000	100,000	0	0	0	0						
	計		4,900,000	49,330,000	49,130,000	5,100,000	0		158,947	0						
	合計		706,532,000	128,330,000	97,718,000	(737,144,000 48,588,000)	0		6,459,055	1,669,846						940,831,555

寄附金収益明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位: 円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳						諸口	
					社会福祉事業 五霞保育園	社会福祉事業 五霞さららの杜	社会福祉事業 幸手さららの杜	社会福祉事業 西台保育園	社会福祉事業 小茂根保育園	社会福祉事業 幸手保育園		
利用者の家族	経 常	1	100,000		0	100,000	0	0	0	0	0	0
利用者の家族		1	50,000		0	50,000	0	0	0	0	0	0
利用者の家族		1	10,000		0	10,000	0	0	0	0	0	0
その他		1	20,000		0	20,000	0	0	0	0	0	0
利用者の家族		1	50,000		0	50,000	0	0	0	0	0	0
その他(竣工式お祝い金)		35	429,000		0	0	0	0	0	429,000	0	0
区分小計		40	659,000		0	230,000	0	0	0	429,000	0	0
合計		40	659,000		0	230,000	0	0	0	429,000	0	0

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

社会福祉法人五霞愛隣会

(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							
						社会福祉事業 五霞保育園	社会福祉事業 五霞さららの杜	社会福祉事業 幸手さららの杜	社会福祉事業 西台保育園	社会福祉事業 小茂根保育園	社会福祉事業 幸手保育園	諸口	
五霞町 保育対策等事業（延長保育）補助金	保育事業	1,720,000	0	1,720,000	0	1,720,000	0	0	0	0	0	0	0
五霞町 地域子育て支援拠点等事業補助金		7,453,000	0	7,453,000	0	7,453,000	0	0	0	0	0	0	0
五霞町 保育所等地域活動事業補助金		100,000	0	100,000	0	100,000	0	0	0	0	0	0	0
五霞町 放課後子どもプラン推進事業補助金		3,948,000	0	3,948,000	0	3,948,000	0	0	0	0	0	0	0
板橋区 保育士等キャリアアップ補助金		1,430,000	0	1,430,000	0	0	0	0	1,430,000	0	0	0	0
板橋区 保育サービス推進事業補助金		171,000	0	171,000	0	0	0	0	171,000	0	0	0	0
板橋区 保育士等キャリアアップ補助金		1,581,000	0	1,581,000	0	0	0	0	0	1,581,000	0	0	0
板橋区 保育サービス推進事業補助金		694,000	0	694,000	0	0	0	0	0	694,000	0	0	0
区分小計		17,097,000	0	17,097,000	0	13,221,000	0	0	1,601,000	2,275,000	0	0	0
福祉医療機構 借入金利子補助金		利息	320,000	0	320,000	0	0	320,000	0	0	0	0	0
福祉医療機構 借入金利子補助金	1,280,000		0	1,280,000	0	0	1,280,000	0	0	0	0	0	
福祉医療機構 借入金利子補助金	69,846		0	69,846	0	0	0	0	0	0	69,846	0	
区分小計	1,669,846	0	1,669,846	0	0	1,600,000	0	0	0	69,846	0	0	
日本財団 施設設備整備補助金	施設	1,260,000	0	1,260,000	1,260,000	0	0	0	0	0	1,260,000	0	
埼玉県 みどりの園庭・校庭促進事業補助金		1,144,000	0	1,144,000	1,144,000	0	0	0	0	0	1,144,000	0	
幸手市 民間保育所等整備事業補助金		144,078,000	0	144,078,000	144,078,000	0	0	0	0	0	144,078,000	0	
区分小計	146,482,000	0	146,482,000	146,482,000	0	0	0	0	0	146,482,000	0	0	
合計	165,248,846	0	165,248,846	146,482,000	13,221,000	1,600,000	0	1,601,000	2,275,000	146,551,846	0	0	

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

社会福祉法人五霞愛隣会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
五霞保育園	幸手保育園	積立資産等	49,639,978	施設整備等支払資金

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

社会福祉法人五霞愛隣会

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			
長期				
	小計			
	合計			

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	五霞保育園	幸手きららの杜	1,303,112	運営資金
	五霞保育園	西台保育園	11,209,500	運営資金
	五霞保育園	小茂根保育園	11,496,060	運営資金
	五霞保育園	幸手保育園	21,962,411	運営資金
	五霞きららの杜	五霞保育園	200,440	運営資金
	五霞きららの杜	幸手きららの杜	87,793,768	運営資金
	五霞きららの杜	西台保育園	224,640	運営資金
	五霞きららの杜	小茂根保育園	167,635	運営資金
	幸手きららの杜	五霞きららの杜	163,879	運営資金
		小計		134,521,445
長期				
	小計			
	合計		134,521,445	

基本金明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛護会

(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						諸口
		社会福祉事業 五霞保育園	社会福祉事業 五霞さららの杜	社会福祉事業 幸きさららの杜	社会福祉事業 西台保育園	社会福祉事業 小茂根保育園	社会福祉事業 幸手保育園	
前年度末残高								
一号基本金	114,952,000	24,952,000	90,000,000	0	0	0	0	0
二号基本金	4,000,000	4,000,000	0	0	0	0	0	0
三号基本金	2,000,000	2,000,000	0	0	0	0	0	0
当期組入額								
計								
当期取崩額								
計								
第一号基本金								
第二号基本金								
第三号基本金								
当期組入額								
計								
当期取崩額								
計								
当期末残高								
一号基本金	114,952,000	24,952,000	90,000,000	0	0	0	0	0
二号基本金	4,000,000	4,000,000	0	0	0	0	0	0
三号基本金	2,000,000	2,000,000	0	0	0	0	0	0

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳						
	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		社会福祉事業 五霞保育園	社会福祉事業 五霞きららの杜	社会福祉事業 幸手きららの杜	社会福祉事業 西台保育園	社会福祉事業 小茂根保育園	社会福祉事業 幸手保育園	諸口
前期繰越額				380,664,016	9,952,511	344,681,959	700,000	10,500,000	14,829,546	0	0
当期積立額	建物 園舎施設	0	144,078,000	0	144,078,000	0	0	0	0	0	144,078,000
	構築物 園庭施設	0	1,144,000	0	1,144,000	0	0	0	0	0	1,144,000
	車両運搬具 送迎車	0	0	1,260,000	1,260,000	0	0	0	0	0	1,260,000
当期積立額合計	0	145,222,000	1,260,000	146,482,000	0	0	0	0	0	146,482,000	
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			11,008,624	1,436,021	8,290,787	100,000	499,999	681,817	0	0
	当期取崩額合計			11,008,624	1,436,021	8,290,787	100,000	499,999	681,817	0	0
当期末残高				516,137,392	8,516,490	336,391,172	600,000	10,000,001	14,147,729	146,482,000	0

積立金・積立資産明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛隣会

(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
修繕積立金	91,042,653	18,018,420	32,023,406	77,037,667	
保育所施設・設備整備	14,118,435	9,004,341	14,122,776	9,000,000	
計	105,161,088	27,022,761	46,146,182	86,037,667	

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	6,089,640	378,840	0	6,468,480	退職給付引当金に対応する額
修繕積立資産	91,042,653	18,018,420	32,023,406	77,037,667	
保育所施設・設備整備	14,118,435	9,004,341	14,122,776	9,000,000	
計	111,250,728	27,401,601	46,146,182	92,506,147	

五霞保育園拠点区分 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収入	保育事業収入	[148,690,000]	[150,579,276]	[△ 1,889,276]
	保育所運営費収入	107,000,000	107,198,676	△ 198,676
	私的契約利用料収入	28,230,000	28,166,410	63,590
	その他の事業収入	(13,460,000)	(15,214,190)	(△ 1,754,190)
	補助金事業収入	11,600,000	13,221,000	△ 1,621,000
	その他の事業収入	1,860,000	1,993,190	△ 133,190
	受取利息配当金収入	[12,000]	[20,719]	[△ 8,719]
	その他の収入	[1,400,000]	[1,561,780]	[△ 161,780]
	受入研修費収入	80,000	174,800	△ 94,800
	利用者等外給食費収入	1,200,000	1,265,164	△ 65,164
雑収入	120,000	121,816	△ 1,816	
事業活動収入計(1)		150,102,000	152,161,775	△ 2,059,775
事業活動による収支	人件費支出	[95,530,000]	[99,518,980]	[△ 3,988,980]
	職員給料支出	39,080,000	40,453,426	△ 1,373,426
	職員賞与支出	7,870,000	9,272,960	△ 1,402,960
	非常勤職員給与支出	38,040,000	39,458,756	△ 1,418,756
	派遣職員費支出	830,000	675,540	154,460
	退職給付支出	1,410,000	1,034,140	375,860
	法定福利費支出	8,300,000	8,624,158	△ 324,158
	事業費支出	[22,580,000]	[21,110,896]	[1,469,104]
	給食費支出	8,350,000	7,859,659	490,341
	保健衛生費支出	980,000	888,234	91,766
	保育器材費支出	2,820,000	2,846,076	△ 26,076
	水道光熱費支出	3,570,000	3,225,455	344,545
	燃料費支出	2,910,000	2,569,365	340,635
	消耗器具備品費支出	870,000	708,472	161,528
	保険料支出	1,800,000	2,044,240	△ 244,240
	車雑費支出	1,260,000	964,535	295,465
	雑費支出	20,000	4,860	15,140
	事務費支出	[13,030,000]	[14,510,849]	[△ 1,480,849]
	福利厚生費支出	310,000	281,318	28,682
	旅費交通費支出	100,000	54,498	45,502
	研修研究費支出	250,000	745,225	△ 495,225
	事務消耗品費支出	660,000	721,950	△ 61,950
	水道光熱費支出	1,020,000	862,609	157,391
	修繕費支出	890,000	1,049,568	△ 159,568
	通信運搬費支出	1,250,000	1,186,323	63,677
	会議費支出	50,000	41,894	8,106
	広報費支出	1,500,000	1,968,264	△ 468,264
	業務委託費支出	2,350,000	2,685,246	△ 335,246
	手賃借料支出	320,000	482,242	△ 162,242
	土地・建物賃借料支出	1,030,000	1,032,264	△ 2,264
	土地・建物賃借料支出	1,740,000	1,740,000	0
	租税公課支出	220,000	242,550	△ 22,550
	保守料支出	640,000	609,629	30,371
渉外費支出	0	141,077	△ 141,077	
諸会費支出	600,000	609,270	△ 9,270	
雑費支出	100,000	56,922	43,078	
その他の支出	[1,200,000]	[1,265,164]	[△ 65,164]	
利用者等外給食費支出	1,200,000	1,265,164	△ 65,164	
事業活動支出計(2)		132,340,000	136,405,889	△ 4,065,889
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		17,762,000	15,755,886	2,006,114
施設整備等に よる収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	固定資産取得支出	[360,000]	[354,240]	[5,760]
建物取得支出	360,000	354,240	5,760	

五霞保育園拠点区分 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
る 収 支	施設整備等支出計(5)	360,000	354,240	5,760
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 360,000	△ 354,240	△ 5,760
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	積立資産取崩収入	[46,140,000]	[46,146,182]	[△ 6,182]
	修繕積立資産取崩収入	32,030,000	32,023,406	6,594
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	14,110,000	14,122,776	△ 12,776
	その他の活動収入計(7)	46,140,000	46,146,182	△ 6,182
活 動 に よ る 支 出	積立資産支出	[9,700,000]	[9,391,968]	[308,032]
	退職給付引当資産支出	700,000	378,840	321,160
	修繕積立資産支出	0	8,787	△ 8,787
	保育所施設・設備整備積立資産支出	9,000,000	9,004,341	△ 4,341
	拠点区分間繰入金支出	[46,140,000]	[46,139,978]	[22]
	その他の活動支出計(8)	55,840,000	55,531,946	308,054
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 9,700,000	△ 9,385,764	△ 314,236
予備費支出(10)		[0]	—	[0]
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		7,702,000	6,015,882	1,686,118
前期末支払資金残高(12)		[71,429,965]	[71,429,965]	[0]
当期末支払資金残高(11)+(12)		79,131,965	77,445,847	1,686,118

五霞保育園拠点区分 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(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	[150,579,276]	[0]	[150,579,276]
		保育所運営費収益	107,198,676	0	107,198,676
		私的契約利用料収益	28,166,410	0	28,166,410
		その他の事業収益	(15,214,190)	(0)	(15,214,190)
		補助金事業収益	13,221,000	0	13,221,000
		その他の事業収益	1,993,190	0	1,993,190
		サービス活動収益計(1)	150,579,276	0	150,579,276
サービス活動増減の部	費用	人件費	[102,561,820]	[0]	[102,561,820]
		職員給料	40,453,426	0	40,453,426
		職員賞与	9,272,960	0	9,272,960
		賞与引当金繰入	2,664,000	0	2,664,000
		非常勤職員給与	39,458,756	0	39,458,756
		派遣職員費用	675,540	0	675,540
		退職給付費用	1,412,980	0	1,412,980
		法定福利費	8,624,158	0	8,624,158
		事業費	[21,110,896]	[0]	[21,110,896]
		給食費	7,859,659	0	7,859,659
		保健費	888,234	0	888,234
		水道費	2,846,076	0	2,846,076
		燃料費	3,225,455	0	3,225,455
		消耗器具備品費	2,569,365	0	2,569,365
		車両費	708,472	0	708,472
		雑費	2,044,240	0	2,044,240
		事務費	964,535	0	964,535
		福利厚生費	4,860	0	4,860
	旅費	[14,510,849]	[0]	[14,510,849]	
	研修費	281,318	0	281,318	
	事務用品費	54,498	0	54,498	
	水道熱費	745,225	0	745,225	
	通信費	721,950	0	721,950	
	会議費	862,609	0	862,609	
	広告費	1,049,568	0	1,049,568	
	手数料	1,186,323	0	1,186,323	
	土地・建物賃借料	41,894	0	41,894	
	租税公課	1,968,264	0	1,968,264	
	渉外費	2,685,246	0	2,685,246	
	雑費	482,242	0	482,242	
	減価償却費	1,032,264	0	1,032,264	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,740,000	0	1,740,000	
		242,550	0	242,550	
		609,629	0	609,629	
		141,077	0	141,077	
		609,270	0	609,270	
	56,922	0	56,922		
	減価償却費	[7,483,691]	[0]	[7,483,691]	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,436,021]	[0]	[△ 1,436,021]	
	サービス活動費用計(2)	144,231,235	0	144,231,235	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,348,041	0	6,348,041	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[33,847]	[0]	[33,847]
		その他のサービス活動外収益	[1,561,780]	[0]	[1,561,780]
		受入研修費収益	174,800	0	174,800
		利用者等外給食収益	1,265,164	0	1,265,164
		雑収益	121,816	0	121,816
		サービス活動外収益計(4)	1,595,627	0	1,595,627
費用		その他のサービス活動外費用	[1,265,164]	[0]	[1,265,164]
		利用者等外給食費	1,265,164	0	1,265,164
		サービス活動外費用計(5)	1,265,164	0	1,265,164
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	330,463	0	330,463	

五霞保育園拠点区分 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,678,504	0	6,678,504
特別増減の部	取 益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	[46,139,978]	[0]	[46,139,978]
	その他の特別損失	[3,305,934]	[0]	[3,305,934]
	会計基準の移行に伴う過年度修正額	3,305,934	0	3,305,934
	特別費用計(9)	49,445,912	0	49,445,912
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 49,445,912	0	△ 49,445,912
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 42,767,408	0	△ 42,767,408
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[86,165,250]	[0]	[86,165,250]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	43,397,842	0	43,397,842
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[46,146,182]	[0]	[46,146,182]
	修繕積立金取崩額	32,023,406	0	32,023,406
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	14,122,776	0	14,122,776
	その他の積立金積立額(16)	[9,013,128]	[0]	[9,013,128]
	修繕積立金積立額	8,787	0	8,787
	保育所施設・設備整備積立金積立額	9,004,341	0	9,004,341
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	80,530,896	0	80,530,896

五霞保育園拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	89,261,554	0	89,261,554	流動負債	14,479,707	0	14,479,707
現金預金	30,069,471	0	30,069,471	その他の未払金	8,000,000	0	8,000,000
未収補助金	13,221,000	0	13,221,000	役員等短期借入金	3,000,000	0	3,000,000
拠点区分間貸付金	45,971,083	0	45,971,083	預り金	300,000	0	300,000
固定資産	68,686,019	0	68,686,019	職員預り金	315,267	0	315,267
基本財産	8,553,559	0	8,553,559	拠点区分間借入金	200,440	0	200,440
建物	7,553,559	0	7,553,559	賞与引当金	2,664,000	0	2,664,000
定期預金	1,000,000	0	1,000,000	固定負債	6,468,480	0	6,468,480
その他の固定資産	60,132,460	0	60,132,460	退職給付引当金	6,468,480	0	6,468,480
建物	29,174,735	0	29,174,735	負債の部合計	20,948,187	0	20,948,187
構築物	1,782,912	0	1,782,912	純 資 産 の 部			
車両運搬具	5,522,260	0	5,522,260	基本金	30,952,000	0	30,952,000
器具及び備品	135,415	0	135,415	基金	30,952,000	0	30,952,000
退職給付引当資産	6,468,480	0	6,468,480	国庫補助金等特別積立金	8,516,490	0	8,516,490
修繕積立資産	8,008,787	0	8,008,787	国庫補助金等特別積立金	8,516,490	0	8,516,490
保育所施設・設備整備積立資産	9,004,341	0	9,004,341	その他の積立金	17,000,000	0	17,000,000
その他の固定資産	35,530	0	35,530	その他の積立金	17,000,000	0	17,000,000
資産の部合計	157,947,573	0	157,947,573	次期繰越活動増減差額	80,530,896	0	80,530,896
				(うち当期活動増減差額)	△ 42,767,408	0	△ 42,767,408
				純資産の部合計	136,999,386	0	136,999,386
				負債及び純資産の部合計	157,947,573	0	157,947,573

財務諸表に対する注記（五霞保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券等

償却原価法（定額法）

上記以外の有価証券で時価のあるもの 決算日の市場価格に基づく時価法

ただし、期中において有価証券を保有していないため該当なし。

（2）固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く） 定額法

無形固定資産（リース資産を除く） 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。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成27年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

（3）引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性により検討した結果、該当なし。

賞与引当金

職員の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

職員の退職金の支給に備えるため、茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当共済制度にかかる期末退職金要支給額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

当年度より「社会福祉法人会計基準」（平成23年7月27日付通知）を採用している。

3. 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及び茨城県民間社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は、以下のとおりである。

（1）五霞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）

（2）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

「法人本部」、「五霞保育園」、「ごか学童保育部」、「ごかチャイルドセンター」

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)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	0	0	0
建物	8,851,453	0	1,297,894	7,553,559
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
投資有価証券	0	0	0	0
合計	9,851,453	0	1,297,894	8,553,559

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

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
建物(基本財産)	56,800,000	49,246,441	7,553,559
建物	83,968,411	54,793,676	29,174,735
構築物	14,232,096	12,449,184	1,782,912
車輛運搬具	31,009,685	25,487,425	5,522,260
器具及び備品	43,421,685	43,286,270	135,415
ソフトウェア	870,250	870,250	0
合計	230,302,127	186,133,246	44,168,881

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
未収補助金	13,221,000	0	13,221,000
合計	13,221,000	0	13,221,000

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

- (1) 当年度より「社会福祉法人会計基準」（平成23年7月27日付通知）に準拠した勘定科目を採用している。
- (2) 会計基準移行初年度により、事業活動計算書(第2号の4様式)、貸借対照表（第3号の4様式）の前年度末の数値はゼロとしている。
- (3) 会計基準の移行に伴い、当年度より賞与引当金を計上している。
- (4) 会計基準移行処理に伴い4月1日付で行った純資産の部の修正額は以下のとおりである。

(単位：円)

国庫補助金等特別積立金取崩額		
修正前累計額	修正後累計額	差引修正額
33,059,331	29,753,397	3,305,934

なお、当該修正額は、特別増減の部／その他の特別損失／会計基準移行に伴う過年度修正額として計上している。

引当金明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛隣会
 五霞保育園拠点区分

(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	2,664,000 ()	0	()	2,664,000	
退職給付引当金	6,089,640	378,840 ()	0	()	6,468,480	
		()		()		
合計	6,089,640	3,042,840 ()	0	()	9,132,480	

法人本部 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(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の部	収益			
	サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用			
	サービス活動費用計(2)	141,077	0	141,077
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 141,077	0	△ 141,077
サービス活動外増減の部の部	収益			
	受取利息配当金収益	[47]	[0]	[47]
	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)	47	0	47
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 141,030	0	△ 141,030
特別増減の部の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 141,030	0	△ 141,030
繰越活動増減差額の部の部	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 486,886]	[0]	[△ 486,886]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 627,916	0	△ 627,916
	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)	△ 627,916	0	△ 627,916

五霞保育園 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(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	[118,532,306]	[0]	[118,532,306]
		保育所運営費収益	107,198,676	0	107,198,676
		私的契約利用料収益	234,880	0	234,880
		その他の事業収益	(11,098,750)	(0)	(11,098,750)
		補助金事業収益	9,273,000	0	9,273,000
		その他の事業収益	1,825,750	0	1,825,750
		サービス活動収益計(1)	118,532,306	0	118,532,306
サービス活動増減の部	費用	人件費	[78,720,784]	[0]	[78,720,784]
		職員給料	40,453,426	0	40,453,426
		職員賞与	9,272,960	0	9,272,960
		賞与引当金繰入	1,818,000	0	1,818,000
		非常勤職員給与	16,756,991	0	16,756,991
		派遣職員費用	675,540	0	675,540
		退職給付費用	1,412,980	0	1,412,980
		法定福利費	8,330,887	0	8,330,887
		事業費	[18,302,757]	[0]	[18,302,757]
		給食費	6,022,796	0	6,022,796
		保健衛生費	795,686	0	795,686
		水道光熱費	2,774,518	0	2,774,518
		燃料費	2,580,137	0	2,580,137
		消耗器具備品費	2,564,343	0	2,564,343
		車両運搬具費	640,722	0	640,722
	1,960,020	0	1,960,020		
	964,535	0	964,535		
	事務費	[13,342,655]	[0]	[13,342,655]	
	福利厚生費	278,318	0	278,318	
	旅費	36,308	0	36,308	
	研究費	324,127	0	324,127	
	事務用品費	702,818	0	702,818	
	水道光熱費	724,105	0	724,105	
	修繕費	1,049,568	0	1,049,568	
	通信費	1,183,904	0	1,183,904	
	会議費	41,894	0	41,894	
	広告費	1,742,604	0	1,742,604	
	業務委託費	2,615,246	0	2,615,246	
	手賃料	452,890	0	452,890	
	土地・建物賃借料	1,029,024	0	1,029,024	
	土地・建物賃借料	1,740,000	0	1,740,000	
	租税公課	223,900	0	223,900	
	保険料	609,629	0	609,629	
諸費	537,270	0	537,270		
雑費	51,050	0	51,050		
	減価償却費	[3,938,476]	[0]	[3,938,476]	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 673,887]	[0]	[△ 673,887]	
	サービス活動費用計(2)	113,630,785	0	113,630,785	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,901,521	0	4,901,521	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[32,417]	[0]	[32,417]
		その他のサービス活動外収益	[1,414,520]	[0]	[1,414,520]
		受入研修費収益	174,800	0	174,800
		利用者等外給食収益	1,119,764	0	1,119,764
		雑収益	119,956	0	119,956
		サービス活動外収益計(4)	1,446,937	0	1,446,937
費用		その他のサービス活動外費用	[1,119,764]	[0]	[1,119,764]
		利用者等外給食費	1,119,764	0	1,119,764
		サービス活動外費用計(5)	1,119,764	0	1,119,764
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	327,173	0	327,173	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,228,694	0	5,228,694	
特取					

五霞保育園 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
別 増 減 の 部	益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	[46,139,978]	[0]	[46,139,978]
	その他の特別損失	[2,643,158]	[0]	[2,643,158]
	会計基準の移行に伴う過年度修正額	2,643,158	0	2,643,158
	特別費用計(9)	48,783,136	0	48,783,136
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 48,783,136	0	△ 48,783,136
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 43,554,442	0	△ 43,554,442
繰 越 活 動 増 減 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	[23,355,577]	[0]	[23,355,577]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 20,198,865	0	△ 20,198,865
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[46,146,182]	[0]	[46,146,182]
	修繕積立金取崩額	32,023,406	0	32,023,406
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	14,122,776	0	14,122,776
	その他の積立金積立額(16)	[9,013,128]	[0]	[9,013,128]
	修繕積立金積立額	8,787	0	8,787
	保育所施設・設備整備積立金積立額	9,004,341	0	9,004,341
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	16,934,189	0	16,934,189

ごか学童保育部 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(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	[10,954,640]	[0]	[10,954,640]	
	私的契約利用料収益	6,839,200	0	6,839,200	
	その他の事業収益	(4,115,440)	(0)	(4,115,440)	
	補助金事業収益	3,948,000	0	3,948,000	
	その他の事業収益	167,440	0	167,440	
サービス活動収益計(1)		10,954,640	0	10,954,640	
サービス活動増減の部	人件費	[6,676,884]	[0]	[6,676,884]	
	賞与引当金繰入	33,000	0	33,000	
	非常勤職員給与	6,350,613	0	6,350,613	
	法定福利費	293,271	0	293,271	
	事業費	[1,064,654]	[0]	[1,064,654]	
	給食費	715,274	0	715,274	
	保育材料費	12,375	0	12,375	
	水道光熱費	280,635	0	280,635	
	消耗器具備品費	3,150	0	3,150	
	保険料	53,220	0	53,220	
	事務費	[7,130]	[0]	[7,130]	
	事務消耗品費	3,998	0	3,998	
	手数料	3,132	0	3,132	
	減価償却費	[1,499,545]	[0]	[1,499,545]	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 762,134]	[0]	[△ 762,134]	
サービス活動費用計(2)		8,486,079	0	8,486,079	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,468,561	0	2,468,561	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[343]	[0]	[343]	
	その他のサービス活動外収益	[97,760]	[0]	[97,760]	
	利用者等外給食収益	95,900	0	95,900	
	雑収	1,860	0	1,860	
	サービス活動外収益計(4)		98,103	0	98,103
費用	その他のサービス活動外費用	[95,900]	[0]	[95,900]	
	利用者等外給食費	95,900	0	95,900	
	サービス活動外費用計(5)		95,900	0	95,900
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,203	0	2,203	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,470,764	0	2,470,764	
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0	
	その他の特別損失	[662,776]	[0]	[662,776]	
	会計基準の移行に伴う過年度修正額	662,776	0	662,776	
	特別費用計(9)	662,776	0	662,776	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 662,776	0	△ 662,776	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,807,988	0	1,807,988	
繰越活動増減差額の部	前期末繰越活動増減差額(12)	[13,119,033]	[0]	[13,119,033]	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		14,927,021	0	14,927,021
	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)		14,927,021	0	14,927,021	

ごかチャイルドセンター 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(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		[21,092,330]	[0]	[21,092,330]
	私 的 契 約 利 用 料 収 益		21,092,330	0	21,092,330
	サービス活動収益計(1)		21,092,330	0	21,092,330
サービス活動増減の部	費用	人 件 費	[17,164,152]	[0]	[17,164,152]
		賞 与 引 当 金 繰 入	813,000	0	813,000
		非 常 勤 職 員 給 与	16,351,152	0	16,351,152
		事 業 費	[1,743,485]	[0]	[1,743,485]
		給 食 費	1,121,589	0	1,121,589
		保 健 食 衛 生 費	92,548	0	92,548
		保 育 道 材 生 料 費	59,183	0	59,183
		水 燃 料 熱 費	364,683	0	364,683
		消 耗 器 具 備 品 費	5,022	0	5,022
		雑 費	64,600	0	64,600
		保 險 料 費	31,000	0	31,000
		雑 費	4,860	0	4,860
		事 務 費	[1,019,987]	[0]	[1,019,987]
		福 利 厚 生 費	3,000	0	3,000
		旅 費 交 通 費	18,190	0	18,190
		研 修 消 耗 品 費	421,098	0	421,098
		事 務 道 信 費	15,134	0	15,134
		水 通 光 熱 費	138,504	0	138,504
		広 告 費	2,419	0	2,419
		業 務 費	225,660	0	225,660
		手 賃 料 費	70,000	0	70,000
		租 税 借 料 費	26,220	0	26,220
		諸 税 公 課 料 費	3,240	0	3,240
		雑 費	18,650	0	18,650
	72,000	0	72,000		
	5,872	0	5,872		
	減 価 償 却 費	[2,045,670]	[0]	[2,045,670]	
	サービス活動費用計(2)	21,973,294	0	21,973,294	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 880,964	0	△ 880,964	
サービス活動増減の部	収益	受 取 利 息 配 当 金 収 益	[1,040]	[0]	[1,040]
		そ の 他 の サ ー ビ ス 活 動 外 収 益	[49,500]	[0]	[49,500]
		利 用 者 等 外 給 食 収 益	49,500	0	49,500
		サービス活動外収益計(4)	50,540	0	50,540
		そ の 他 の サ ー ビ ス 活 動 外 費 用	[49,500]	[0]	[49,500]
サービス活動増減の部	費用	利 用 者 等 外 給 食 費	49,500	0	49,500
		サービス活動外費用計(5)	49,500	0	49,500
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,040	0	1,040
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 879,924	0	△ 879,924
		特別増減の部	特別収益計(8)	0	0
特別増減の部	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 879,924	0	△ 879,924	
繰越活動増減差額	前 期 繰 越 活 動 増 減 差 額(12)	[50,177,526]	[0]	[50,177,526]	
	当 期 末 繰 越 活 動 増 減 差 額(13)=(11)+(12)	49,297,602	0	49,297,602	
	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]	

ごかチャイルドセンター 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の 部	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	49,297,602	0	49,297,602

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

社会福祉法人五霞愛隣会
五霞保育園拠点区分

(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	交付金額等合計のサービス区分ごとの内訳				
						社会福祉事業本部	社会福祉事業五霞保育園	社会福祉事業学童保育	社会福祉事業チャイルドセン	諸口
五霞町 保育対策等事業(延長保育)補助金	保育	1,720,000	0	1,720,000	0	0	1,720,000	0	0	0
五霞町 地域子育て支援拠点等事業補助金	保育	7,453,000	0	7,453,000	0	0	7,453,000	0	0	0
五霞町 保育所等地域活動事業補助金	事業	100,000	0	100,000	0	0	100,000	0	0	0
五霞町 放課後子どもプラン推進事業補助金	事業	3,948,000	0	3,948,000	0	0	0	3,948,000	0	0
区分小計		13,221,000	0	13,221,000	0	0	9,273,000	3,948,000	0	0
合計		13,221,000	0	13,221,000	0	0	9,273,000	3,948,000	0	0

基本金明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛隣会
 五霞保育園拠点区分

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各サービス区分ごとの内訳				諸口
		社会福祉事業 本部	社会福祉事業 五霞保育園	社会福祉事業 学童保育	社会福祉事業 チャイルドセン	
前年度末残高						
第一号基本金	24,952,000	0	13,500,000	11,452,000	0	0
第二号基本金	4,000,000	0	4,000,000	0	0	0
第三号基本金	2,000,000	0	2,000,000	0	0	0
当期組入額						
計						
当期取崩額						
計						
第二号基本金						
当期組入額						
計						
当期取崩額						
計						
第三号基本金						
当期組入額						
計						
当期取崩額						
計						
当期末残高						
第一号基本金	24,952,000	0	13,500,000	11,452,000	0	0
第二号基本金	4,000,000	0	4,000,000	0	0	0
第三号基本金	2,000,000	0	2,000,000	0	0	0

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛隣会
 五霞保育園拠点区分

(単位：円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各サービス区分の内訳				
	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		社会福祉事業 本部	社会福祉事業 五霞保育園	社会福祉事業 学童保育	社会福祉事業 チャイルドセン	諸口
前期繰越額				9,952,511	0	4,172,710	5,779,801	0	0
当期積立額									
当期積立額合計									
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				1,436,021	0	673,887	762,134	0	0
当期取崩額									
当期取崩額合計				1,436,021	0	673,887	762,134	0	0
当期末残高				8,516,490	0	3,498,823	5,017,667	0	0

積立金・積立資産明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛隣会
五霞保育園拠点区分

(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
修繕積立金	40,014,619	8,787	32,023,406	8,000,000	
保育所施設・設備整備	14,118,435	9,004,341	14,122,776	9,000,000	
計	54,133,054	9,013,128	46,146,182	17,000,000	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	6,089,640	378,840	0	6,468,480	退職給付引当金に対応する額
修繕積立資産	40,014,619	8,787	32,023,406	8,000,000	
保育所施設・設備整備	14,118,435	9,004,341	14,122,776	9,000,000	
計	60,222,694	9,391,968	46,146,182	23,468,480	

サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人五霞愛隣会

五霞保育園拠点区分

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
法人本部	五霞保育園	2,146,485	運営資金
ごか学童保育部	五霞保育園	8,000,000	運営資金
ごか学童保育部	ごかチャイルドセンター	5,000,000	運営資金
ごかチャイルドセンター	法人本部	3,000,000	運営資金
合計		18,146,485	

五霞きららの杜拠点区分 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収入	介護保険事業収入	[495,520,000]	[496,061,271]	[△ 541,271]
	施設介護料収入	(272,780,000)	(271,868,851)	(911,149)
	介護報酬収入	245,300,000	244,316,732	983,268
	利用者負担金収入(公費)	180,000	175,960	4,040
	利用者負担金収入(一般)	27,300,000	27,376,159	△ 76,159
	居宅介護料収入	(90,260,000)	(92,097,932)	(△ 1,837,932)
	(介護報酬収入)			
	介護報酬収入	76,750,000	78,730,346	△ 1,980,346
	介護予防報酬収入	4,050,000	3,754,060	295,940
	(利用者負担金収入)			
	介護負担金収入(一般)	9,000,000	9,174,614	△ 174,614
	介護予防負担金収入(一般)	460,000	438,912	21,088
	居宅介護支援介護料収入	(4,050,000)	(4,296,419)	(△ 246,419)
	居宅介護支援介護料収入	4,050,000	4,296,419	△ 246,419
	利用者等利用料収入	(128,100,000)	(126,643,163)	(1,456,837)
	食費収入(公費)	23,400,000	22,680,030	719,970
	食費収入(一般)	21,350,000	21,414,422	△ 64,422
	居住費収入(公費)	26,650,000	25,778,240	871,760
	居住費収入(一般)	42,950,000	43,095,063	△ 145,063
	その他の利用料収入	13,750,000	13,675,408	74,592
(保険等査定減)	△ 330,000	△ 1,154,906	824,906	
借入金利息補助金収入	[1,500,000]	[1,600,000]	[△ 100,000]	
経常経費寄附金収入	[300,000]	[230,000]	[70,000]	
受取利息配当金収入	[14,000]	[16,644]	[△ 2,644]	
その他の収入	[2,370,000]	[3,252,125]	[△ 882,125]	
利用者等外給食費収入	2,370,000	2,333,877	36,123	
雑収入	0	918,248	△ 918,248	
事業活動収入計(1)	499,704,000	501,160,040	△ 1,456,040	
事業活動による収支	人件費支出	[292,580,000]	[290,291,561]	[2,288,439]
	職員給料支出	149,350,000	151,356,267	△ 2,006,267
	職員賞与支出	41,200,000	37,582,725	3,617,275
	非常勤職員給与支出	60,300,000	60,043,761	256,239
	派遣職員費支出	4,600,000	4,145,186	454,814
	退職給付支出	2,930,000	2,927,380	2,620
	法定福利費支出	34,200,000	34,236,242	△ 36,242
	事業費支出	[72,790,000]	[73,652,229]	[△ 862,229]
	給食費支出	27,330,000	27,394,945	△ 64,945
	介護用品費支出	7,200,000	7,198,186	1,814
	保健衛生費支出	1,950,000	1,699,227	250,773
	療養費支出	170,000	82,050	87,950
	娯楽費支出	950,000	726,759	223,241
	日用品費支出	5,250,000	5,474,719	△ 224,719
	水道光熱費支出	20,610,000	22,152,306	△ 1,542,306
	消耗器具備品費支出	1,250,000	1,077,057	172,943
	保険料支出	2,060,000	2,036,655	23,345
	貸借料支出	3,230,000	3,246,980	△ 16,980
	葬祭費支出	200,000	150,000	50,000
	車輻費支出	2,480,000	2,280,420	199,580
	雑支	110,000	132,925	△ 22,925
	事務費支出	[62,550,000]	[60,279,615]	[2,270,385]
	福利厚生費支出	620,000	828,213	△ 208,213
	旅費支出	220,000	144,906	75,094
	研修費支出	6,100,000	5,569,874	530,126
	事務消耗品費支出	2,250,000	1,784,819	465,181
	印刷製本費支出	100,000	66,791	33,209
水道光熱費支出	3,530,000	3,302,326	227,674	
修繕費支出	4,950,000	4,445,367	504,633	
通信運搬費支出	2,250,000	2,185,882	64,118	
会議費支出	100,000	52,662	47,338	

五霞さららの杜拠点区分 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	広 報 費 支 出	1,200,000	951,028	248,972
	業 務 委 託 費 支 出	34,500,000	34,258,471	241,529
	手 数 料 支 出	620,000	603,660	16,340
	賃 借 料 支 出	1,270,000	1,355,163	△ 85,163
	土 地 ・ 建 物 賃 借 料 支 出	2,400,000	2,400,000	0
	租 税 公 課 支 出	20,000	12,000	8,000
	保 守 料 支 出	2,030,000	1,932,753	97,247
	諸 会 費 支 出	210,000	179,500	30,500
	雑 支 出	180,000	206,200	△ 26,200
	利 用 者 負 担 軽 減 額	[270,000]	[300,120]	[△ 30,120]
	支 払 利 息 支 出	[4,928,000]	[4,926,618]	[1,382]
	そ の 他 の 支 出	[2,370,000]	[2,333,877]	[36,123]
	利 用 者 等 外 給 食 費 支 出	2,370,000	2,333,877	36,123
	事業活動支出計(2)	435,488,000	431,784,020	3,703,980
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	64,216,000	69,376,020	△ 5,160,020
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	[40,164,000]	[40,164,000]	[0]
	施設整備等支出計(5)	40,164,000	40,164,000	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 40,164,000	△ 40,164,000	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	[18,000,000]	[18,009,633]	[△ 9,633]
	修繕積立資産支出	18,000,000	18,009,633	△ 9,633
	拠点区分間繰入金支出	[0]	[3,500,000]	[△ 3,500,000]
	その他の活動支出計(8)	18,000,000	21,509,633	△ 3,509,633
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 18,000,000	△ 21,509,633	3,509,633
	予備費支出(10)	[0]	—	[0]
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,052,000	7,702,387	△ 1,650,387
	前期末支払資金残高(12)	[180,462,252]	[180,462,252]	[0]
	当期末支払資金残高(11)+(12)	186,514,252	188,164,639	△ 1,650,387

五霞きららの杜拠点区分 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(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	介護保険事業収益	[496,061,271]	[0]	[496,061,271]
	施設介護料収益	(271,868,851)	(0)	(271,868,851)
	介護報酬収益	244,316,732	0	244,316,732
	利用者負担金収益(公費)	175,960	0	175,960
	利用者負担金収益(一般)	27,376,159	0	27,376,159
	居宅介護料収益	(92,097,932)	(0)	(92,097,932)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	78,730,346	0	78,730,346
	介護予防報酬収益	3,754,060	0	3,754,060
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(一般)	9,174,614	0	9,174,614
	介護予防負担金収益(一般)	438,912	0	438,912
	居宅介護支援介護料収益	(4,296,419)	(0)	(4,296,419)
	居宅介護支援介護料収益	4,296,419	0	4,296,419
	利用者等利用料収益	(126,643,163)	(0)	(126,643,163)
	食費収益(公費)	22,680,030	0	22,680,030
	食費収益(一般)	21,414,422	0	21,414,422
	居住費収益(公費)	25,778,240	0	25,778,240
	居住費収益(一般)	43,095,063	0	43,095,063
	その他の利用料収益	13,675,408	0	13,675,408
(保険等査定減)	△ 1,154,906	0	△ 1,154,906	
経常経費寄附金収益	[230,000]	[0]	[230,000]	
サービス活動収益計(1)	496,291,271	0	496,291,271	
サービス活動増減の部 費用	人件費	[305,795,561]	[0]	[305,795,561]
	職員給料	151,356,267	0	151,356,267
	職員賞与	37,582,725	0	37,582,725
	非常勤職員給付	15,504,000	0	15,504,000
	派遣職員給付	60,043,761	0	60,043,761
	退職給付	4,145,186	0	4,145,186
	法定福利費	2,927,380	0	2,927,380
	事業費	[73,652,229]	[0]	[73,652,229]
	給食費	27,394,945	0	27,394,945
	介護用品費	7,198,186	0	7,198,186
	保健衛生費	1,699,227	0	1,699,227
	医療費	82,050	0	82,050
	教養娯楽費	726,759	0	726,759
	日用品費	5,474,719	0	5,474,719
	水道熱費	22,152,306	0	22,152,306
	消耗品費	1,077,057	0	1,077,057
	保険料	2,036,655	0	2,036,655
	賃借料	3,246,980	0	3,246,980
	葬祭費	150,000	0	150,000
	車輦費	2,280,420	0	2,280,420
	雑費	132,925	0	132,925
	事務費	[60,279,615]	[0]	[60,279,615]
	福利厚生費	828,213	0	828,213
	旅費	144,906	0	144,906
	研修費	5,569,874	0	5,569,874
	事務消耗品費	1,784,819	0	1,784,819
	印刷費	66,791	0	66,791
	水道熱費	3,302,326	0	3,302,326
	通会費	4,445,367	0	4,445,367
	広業費	2,185,882	0	2,185,882
手賃	52,662	0	52,662	
	951,028	0	951,028	
	34,258,471	0	34,258,471	
	603,660	0	603,660	
	1,355,163	0	1,355,163	

五霞さららの杜拠点区分 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(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	土地・建物賃借料	2,400,000	0	2,400,000
	租税公課	12,000	0	12,000
	保守料	1,932,753	0	1,932,753
	諸会費	179,500	0	179,500
	雑費	206,200	0	206,200
	利用者負担軽減額	[300,120]	[0]	[300,120]
	減価償却費	[30,333,161]	[0]	[30,333,161]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 8,290,787]	[0]	[△ 8,290,787]
	サービス活動費用計(2)	462,069,899	0	462,069,899
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	34,221,372	0	34,221,372
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	[1,600,000]	[0]	[1,600,000]
	受取利息配当金収益	[16,644]	[0]	[16,644]
	その他のサービス活動外収益	[3,252,125]	[0]	[3,252,125]
	利用者等外給食収益	2,333,877	0	2,333,877
	雑収益	918,248	0	918,248
	サービス活動外収益計(4)	4,868,769	0	4,868,769
	支払利息	[4,926,618]	[0]	[4,926,618]
	その他のサービス活動外費用	[2,333,877]	[0]	[2,333,877]
	利用者等外給食費	2,333,877	0	2,333,877
	サービス活動外費用計(5)	7,260,495	0	7,260,495
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 2,391,726	0	△ 2,391,726	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	31,829,646	0	31,829,646	
特別増減の部	特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	[3,500,000]	[0]	[3,500,000]
	その他の特別損失	[6,014,279]	[0]	[6,014,279]
増減の部	会計基準の移行に伴う過年度修正額	6,014,279	0	6,014,279
	特別費用計(9)	9,514,279	0	9,514,279
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 9,514,279	0	△ 9,514,279
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	22,315,367	0	22,315,367	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[367,801,701]	[0]	[367,801,701]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	390,117,068	0	390,117,068
	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)	[18,009,633]	[0]	[18,009,633]
	修繕積立金積立額	18,009,633	0	18,009,633
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	372,107,435	0	372,107,435	

五霞きららの杜拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	197,263,627	0	197,263,627	流動負債	64,766,988	0	64,766,988
現金預金	22,596,593	0	22,596,593	事業未払金	6,740,702	0	6,740,702
事業未収金	86,280,551	0	86,280,551	役員等短期借入金	1,013,469	0	1,013,469
拠点区分間貸付金	88,386,483	0	88,386,483	1年以内返済予定設備資金借入金	40,164,000	0	40,164,000
固定資産	1,204,767,635	0	1,204,767,635	預り金	5,105	0	5,105
基本財産	48,000,000	0	48,000,000	職員預り金	1,175,833	0	1,175,833
土地	48,000,000	0	48,000,000	拠点区分間借入金	163,879	0	163,879
その他の固定資産	1,156,767,635	0	1,156,767,635	賞与引当金	15,504,000	0	15,504,000
土地	32,316,760	0	32,316,760	固定負債	469,728,000	0	469,728,000
建物	1,042,780,653	0	1,042,780,653	設備資金借入金	469,728,000	0	469,728,000
構築物	847,351	0	847,351	負債の部合計	534,494,988	0	534,494,988
車輻運搬用具	5	0	5	純 資 産 の 部			
器具及び備品	10,444,873	0	10,444,873	基本金	90,000,000	0	90,000,000
権利	2	0	2	基金	90,000,000	0	90,000,000
ソフトウェア	79,214	0	79,214	国庫補助金等特別積立金	336,391,172	0	336,391,172
修繕積立資産	69,037,667	0	69,037,667	国庫補助金等特別積立金	336,391,172	0	336,391,172
長期前払費用	1,248,000	0	1,248,000	その他の積立金	69,037,667	0	69,037,667
その他の固定資産	13,110	0	13,110	その他の積立金	69,037,667	0	69,037,667
				次期繰越活動増減差額	372,107,435	0	372,107,435
				(うち当期活動増減差額)	22,315,367	0	22,315,367
資産の部合計	1,402,031,262	0	1,402,031,262	純資産の部合計	867,536,274	0	867,536,274
				負債及び純資産の部合計	1,402,031,262	0	1,402,031,262

財務諸表に対する注記（五霞きららの杜拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券等 償却原価法（定額法）
上記以外の有価証券で時価のあるもの 決算日の市場価格に基づく時価法
ただし、期中において有価証券を保有していないため該当なし。

（2）固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く） 定額法
無形固定資産（リース資産を除く） 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。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成27年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

（3）引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性により検討した結果、該当なし。

賞与引当金

職員の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

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

当年度より「社会福祉法人会計基準」（平成23年7月27日付通知）を採用している。

3. 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に加入している。

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は、以下のとおりである。

（1）五霞きららの杜拠点の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

（2）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

「特別養護老人ホームきららの杜」、「ショートステイきららの杜」、

「デイサービスセンターきららの杜」、「居宅介護支援センターきららの杜」

（3）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）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	48,000,000	0	0	48,000,000
合計	48,000,000	0	0	48,000,000

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。

土地（基本財産）	48,000,000円
土地（その他の固定資産）	32,316,760円
建物（その他の固定資産）	438,158,321円
計	518,475,081円

担保している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	509,892,000円
計	509,892,000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
建物	1,270,370,500	227,589,847	1,042,780,653
構築物	2,205,000	1,357,649	847,351
車輛運搬具	13,045,590	13,045,585	5
器具及び備品	56,564,358	46,119,485	10,444,873
権利	251,440	251,438	2
ソフトウェア	2,171,425	2,092,211	79,214
長期前払費用	3,120,000	1,872,000	1,248,000
合計	1,347,728,313	292,328,215	1,055,400,098

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	86,280,551	0	86,280,551
合計	86,280,551	0	86,280,551

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

- (1) 当年度より「社会福祉法人会計基準」（平成23年7月27日付通知）に準拠した勘定科目を採用している。
- (2) 会計基準移行初年度により、事業活動計算書(第2号の4様式)、貸借対照表（第3号の4様式）の前年度末の数値はゼロとしている。
- (3) 会計基準の移行に伴い、当年度より賞与引当金を計上している。
- (4) 会計基準移行処理に伴い4月1日付で行った純資産の部の修正額は以下のとおりである。

(単位：円)

国庫補助金等特別積立金取崩額		
修正前累計額	修正後累計額	差引修正額
62,598,327	56,584,048	6,014,279

なお、当該修正額は、特別増減の部/その他の特別損失/会計基準移行に伴う過年度修正額として計上している。

引当金明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛隣会
 五霞さららの杜拠点区分

(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	15,504,000 ()	0	()	15,504,000	
		()		()		
		()		()		
合計	0	15,504,000 ()	0	()	15,504,000	

特別養護老人ホームきららの杜 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(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	介護保険事業収益	[385,360,060]	[0]	[385,360,060]
	施設介護料収益	(271,861,724)	(0)	(271,861,724)
	介護報酬収益	244,316,732	0	244,316,732
	利用者負担金収益(公費)	175,960	0	175,960
	利用者負担金収益(一般)	27,369,032	0	27,369,032
	利用者等利用料収益	(112,702,372)	(0)	(112,702,372)
	食費収益(公費)	21,963,190	0	21,963,190
	食費収益(一般)	18,881,202	0	18,881,202
	居住費収益(公費)	24,680,050	0	24,680,050
	居住費収益(一般)	39,376,433	0	39,376,433
	その他の利用料収益 (保険等査定減)	△ 795,964	0	△ 795,964
	経常経費寄附金収益	[230,000]	[0]	[230,000]
サービス活動収益計(1)		385,590,060	0	385,590,060
サービス活動増減の部 費用	人件費	[226,809,096]	[0]	[226,809,096]
	職員給料	123,015,972	0	123,015,972
	職員賞与	27,358,157	0	27,358,157
	賞与非常勤職員	12,874,000	0	12,874,000
	派遣職員	31,849,586	0	31,849,586
	退職給付	4,145,186	0	4,145,186
	法定福利費	2,172,980	0	2,172,980
	事業費	25,393,215	0	25,393,215
	給介保教日水消保賃葬車雑	[52,930,898]	[0]	[52,930,898]
	介護保健用道器	23,720,694	0	23,720,694
	介護保健用品	4,593,710	0	4,593,710
	介護保健用品	1,515,893	0	1,515,893
	介護保健用品	548,405	0	548,405
	水道器具備品	3,952,558	0	3,952,558
	水道器具備品	15,165,102	0	15,165,102
	水道器具備品	817,424	0	817,424
	保険借祭祭料	1,381,394	0	1,381,394
	借祭祭料	948,816	0	948,816
	祭料	150,000	0	150,000
	祭料	52,402	0	52,402
	祭料	84,500	0	84,500
	業務費	[45,479,496]	[0]	[45,479,496]
	福利厚生	762,663	0	762,663
	旅費	130,414	0	130,414
	研修	4,623,296	0	4,623,296
	事務消耗品	1,109,994	0	1,109,994
	水道熱	2,308,325	0	2,308,325
	修通会広業手賃土租保諸	3,255,045	0	3,255,045
	修通会広業手賃土租保諸	974,355	0	974,355
	修通会広業手賃土租保諸	52,662	0	52,662
	修通会広業手賃土租保諸	518,942	0	518,942
	修通会広業手賃土租保諸	28,150,411	0	28,150,411
修通会広業手賃土租保諸	317,029	0	317,029	
修通会広業手賃土租保諸	580,942	0	580,942	
修通会広業手賃土租保諸	1,440,000	0	1,440,000	
修通会広業手賃土租保諸	12,000	0	12,000	
修通会広業手賃土租保諸	875,132	0	875,132	
修通会広業手賃土租保諸	175,000	0	175,000	
修通会広業手賃土租保諸	193,286	0	193,286	
利用者負担軽減額	[300,120]	[0]	[300,120]	
減価償却費	[26,878,363]	[0]	[26,878,363]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 7,253,319]	[0]	[△ 7,253,319]	
サービス活動費用計(2)		345,144,654	0	345,144,654
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		40,445,406	0	40,445,406
サ	借入金利息補助金収益	[1,280,000]	[0]	[1,280,000]

特別養護老人ホームきららの杜 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[12,841]	[0]	[12,841]
	その他のサービス活動外収益	[2,353,022]	[0]	[2,353,022]
	利用者等外給食収益	1,514,774	0	1,514,774
	雑収益	838,248	0	838,248
	サービス活動外収益計(4)	3,645,863	0	3,645,863
費用	費用			
	支払利息	[4,278,618]	[0]	[4,278,618]
	その他のサービス活動外費用	[1,514,774]	[0]	[1,514,774]
	利用者等外給食費	1,514,774	0	1,514,774
		サービス活動外費用計(5)	5,793,392	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 2,147,529	0	△ 2,147,529
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	38,297,877	0	38,297,877
特別増減の部	収益			
	サービス区分間繰入金収益	[2,500,000]	[0]	[2,500,000]
	特別収益計(8)	2,500,000	0	2,500,000
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	[3,500,000]	[0]	[3,500,000]
サービス区分間繰入金費用	[10,900,000]	[0]	[10,900,000]	
その他の特別損失	[4,811,572]	[0]	[4,811,572]	
会計基準の移行に伴う過年度修正額	4,811,572	0	4,811,572	
	特別費用計(9)	19,211,572	0	19,211,572
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 16,711,572	0	△ 16,711,572
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	21,586,305	0	21,586,305
繰越活動増減差額の部	繰越			
	前期繰越活動増減差額(12)	[245,381,580]	[0]	[245,381,580]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	266,967,885	0	266,967,885
活動増減差額の部	基本			
	金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金積立額(16)	[18,009,633]	[0]	[18,009,633]
	修繕積立金積立額	18,009,633	0	18,009,633
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	248,958,252	0	248,958,252

ショートステイきららの杜 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(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	介護保険事業収益	[32,207,738]	[0]	[32,207,738]	
	施設介護料収益	(7,127)	(0)	(7,127)	
	利用者負担金収益(一般)	7,127	0	7,127	
	居宅介護料収益	(23,832,297)	(0)	(23,832,297)	
	(介護報酬収益)				
	介護報酬収益	20,357,924	0	20,357,924	
	介護予防報酬収益	599,586	0	599,586	
	(利用者負担金収益)				
	介護負担金収益(一般)	2,805,868	0	2,805,868	
	介護予防負担金収益(一般)	68,919	0	68,919	
	利用者等利用料収益	(8,436,504)	(0)	(8,436,504)	
	食費収益(公費)	716,840	0	716,840	
	食費収益(一般)	2,533,220	0	2,533,220	
	居住費収益(公費)	1,098,190	0	1,098,190	
	居住費収益(一般)	3,718,630	0	3,718,630	
	その他の利用料収益	369,624	0	369,624	
(保険等査定減)	68,190	0	68,190		
サービス活動収益計(1)		32,207,738	0	32,207,738	
サービス活動増減の部	費用	人件費	[17,169,900]	[0]	[17,169,900]
		職員給料	9,655,125	0	9,655,125
		職員手当	2,324,419	0	2,324,419
		賞与	1,110,000	0	1,110,000
		非常勤給付	2,041,329	0	2,041,329
		退職給付	120,000	0	120,000
		法定福利費	1,919,027	0	1,919,027
		事業費	[7,000,411]	[0]	[7,000,411]
		給食費	1,543,522	0	1,543,522
		介護用品	725,749	0	725,749
		保健衛生費	67,710	0	67,710
		医療費	350	0	350
		教養娯楽費	32,076	0	32,076
		水道用品	543,784	0	543,784
		水道熱費	3,142,670	0	3,142,670
		消耗器具備品	72,130	0	72,130
		保険借料	79,775	0	79,775
		賃借料	490,026	0	490,026
		車雑費	301,619	0	301,619
		事務費	1,000	0	1,000
		福利厚生費	[4,697,256]	[0]	[4,697,256]
		旅費	22,750	0	22,750
		研修費	14,492	0	14,492
		事務消耗品	79,171	0	79,171
		水道熱費	268,679	0	268,679
		水道熱費	426,008	0	426,008
		通信費	203,111	0	203,111
広報費	361,187	0	361,187		
業務委託費	100,310	0	100,310		
手賃料	2,467,699	0	2,467,699		
土地・建物賃借料	133,064	0	133,064		
雑費	90,141	0	90,141		
土庫補助金等特別積立金取崩額	216,000	0	216,000		
減価償却費	310,130	0	310,130		
	4,514	0	4,514		
	[142,880]	[0]	[142,880]		
	[△ 25,399]	[0]	[△ 25,399]		
サービス活動費用計(2)		28,985,048	0	28,985,048	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,222,690	0	3,222,690	
サ	受取利息配当金収益	[1,591]	[0]	[1,591]	
	その他のサービス活動外収益	[168,149]	[0]	[168,149]	

ショートステイきららの杜 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	利用者等外給食収益	168,149	0	168,149
	サービス活動外収益計(4)	169,740	0	169,740
	その他のサービス活動外費用	[168,149]	[0]	[168,149]
	利用者等外給食費	168,149	0	168,149
	サービス活動外費用計(5)	168,149	0	168,149
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,591	0	1,591
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,224,281	0	3,224,281
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0
	サービス区分間繰入金費用	[2,500,000]	[0]	[2,500,000]
	特別費用計(9)	2,500,000	0	2,500,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,500,000	0	△ 2,500,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		724,281	0	724,281
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[81,539,521]	[0]	[81,539,521]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	82,263,802	0	82,263,802
	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)		82,263,802	0	82,263,802

デイサービスセンターきららの杜 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(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	収益	介護保険事業収益	[74,114,886]	[0]	[74,114,886]
		居宅介護料収益	(68,265,635)	(0)	(68,265,635)
		(介護報酬収益)			
		介護報酬収益	58,372,422	0	58,372,422
		介護予防報酬収益	3,154,474	0	3,154,474
		(利用者負担金収益)			
		介護負担金収益(一般)	6,368,746	0	6,368,746
		介護予防負担金収益(一般)	369,993	0	369,993
		利用者等利用料収益	(5,504,287)	(0)	(5,504,287)
		その他の利用料収益 (保険等査定減)	△ 344,964	0	△ 344,964
		サービス活動収益計(1)	74,114,886	0	74,114,886
サービス活動増減の部	費用	人件費	[57,178,735]	[0]	[57,178,735]
		職員給料	15,667,366	0	15,667,366
		職員賞与	7,098,367	0	7,098,367
		賞与引当金繰入	1,307,000	0	1,307,000
		非常勤職員給与	26,152,846	0	26,152,846
		退職給付費用	589,700	0	589,700
		法定福利費	6,363,456	0	6,363,456
		事業費	[12,830,711]	[0]	[12,830,711]
		給食費	2,034,153	0	2,034,153
		介護用品費	1,878,727	0	1,878,727
		保健衛生費	115,624	0	115,624
		医療費	81,700	0	81,700
		教養娯楽費	146,278	0	146,278
		日用品費	944,409	0	944,409
		水道光熱費	3,840,973	0	3,840,973
		消耗器具備品費	187,503	0	187,503
		保険借料	527,947	0	527,947
		賃車料	1,461,572	0	1,461,572
		雑費	1,572,025	0	1,572,025
		事務費	39,800	0	39,800
		福利厚生費	[8,910,871]	[0]	[8,910,871]
		福研修費	37,550	0	37,550
		研修費	867,407	0	867,407
		事務消耗品費	219,972	0	219,972
		印刷製本費	66,791	0	66,791
		水道光熱費	564,792	0	564,792
		修繕費	956,155	0	956,155
		通信費	661,717	0	661,717
		広報費	240,840	0	240,840
		業務委託費	3,403,186	0	3,403,186
		手賃料	153,567	0	153,567
		賃借料	646,108	0	646,108
		土地・建物賃借料	576,000	0	576,000
		諸守会料	503,886	0	503,886
		雑費	4,500	0	4,500
雑費	8,400	0	8,400		
減価償却費	[3,311,918]	[0]	[3,311,918]		
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,012,069]	[0]	[△ 1,012,069]		
		サービス活動費用計(2)	81,220,166	0	81,220,166
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 7,105,280	0	△ 7,105,280
サービス活動外	収益	借入金利息補助金収益	[320,000]	[0]	[320,000]
		受取利息配当金収益	[2,212]	[0]	[2,212]
		その他のサービス活動外収益	[696,383]	[0]	[696,383]
		利用者等外給食収益	616,383	0	616,383
		雑収益	80,000	0	80,000
		サービス活動外収益計(4)	1,018,595	0	1,018,595
		支払利息	[648,000]	[0]	[648,000]

デイサービスセンターきららの杜 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
増減の部	費用				
	その他のサービス活動外費用	[616,383]	[0]	[616,383]	
	利用者等外給食費	616,383	0	616,383	
	サービス活動外費用計(5)	1,264,383	0	1,264,383	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 245,788	0	△ 245,788	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 7,351,068	0	△ 7,351,068	
特別増減の部	収益				
	サービス区分間繰入金収益	[8,700,000]	[0]	[8,700,000]	
	特別収益計(8)	8,700,000	0	8,700,000	
	費用				
	その他の特別損失	[1,202,707]	[0]	[1,202,707]	
	会計基準の移行に伴う過年度修正額	1,202,707	0	1,202,707	
	特別費用計(9)	1,202,707	0	1,202,707	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,497,293	0	7,497,293	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	146,225	0	146,225	
繰越活動増減差額の部					
		前期繰越活動増減差額(12)	[53,932,012]	[0]	[53,932,012]
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	54,078,237	0	54,078,237
		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)	54,078,237	0	54,078,237	

居宅介護支援センターきららの杜 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(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		介護保険事業収益	[4,378,587]	[0]	[4,378,587]	
		居宅介護支援介護料収益	(4,296,419)	(0)	(4,296,419)	
		居宅介護支援介護料収益 (保険等査定減)	4,296,419	0	4,296,419	
			△ 82,168	0	△ 82,168	
		サービス活動収益計(1)	4,378,587	0	4,378,587	
サービス活動増減の部	費用	人件費	[4,637,830]	[0]	[4,637,830]	
		職員給料	3,017,804	0	3,017,804	
		職員賞与	801,782	0	801,782	
		賞与引当金	213,000	0	213,000	
		退職給付	44,700	0	44,700	
		法定福利費	560,544	0	560,544	
		事業食費	[890,209]	[0]	[890,209]	
		給食費	96,576	0	96,576	
		日用品費	33,968	0	33,968	
		水道光熱費	3,561	0	3,561	
		保険借料	47,539	0	47,539	
		賃借料	346,566	0	346,566	
		車雑費	354,374	0	354,374	
		雑費	7,625	0	7,625	
		事務費	[1,191,992]	[0]	[1,191,992]	
		福利厚生費	5,250	0	5,250	
		事務消耗品費	186,174	0	186,174	
		水道光熱費	3,201	0	3,201	
		修繕費	31,056	0	31,056	
		通信費	188,623	0	188,623	
		広告費	90,936	0	90,936	
		業務委託費	237,175	0	237,175	
		賃借料	37,972	0	37,972	
土地・建物賃借料	168,000	0	168,000			
保証料	243,605	0	243,605			
		サービス活動費用計(2)	6,720,031	0	6,720,031	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,341,444	0	△ 2,341,444	
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	[34,571]	[0]	[34,571]	
		利用者等外給食収益	34,571	0	34,571	
		サービス活動外収益計(4)	34,571	0	34,571	
サービス活動外増減の部	費用	その他のサービス活動外費用	[34,571]	[0]	[34,571]	
		利用者等外給食費	34,571	0	34,571	
		サービス活動外費用計(5)	34,571	0	34,571	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,341,444	0	△ 2,341,444	
特別増減の部	収益	サービス区分間繰入金収益	[2,200,000]	[0]	[2,200,000]	
		特別収益計(8)	2,200,000	0	2,200,000	
特別増減の部	費用	特別費用計(9)	0	0	0	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,200,000	0	2,200,000	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 141,444	0	△ 141,444	
繰越活動増減差額		前期繰越活動増減差額(12)	[△ 13,051,412]	[0]	[△ 13,051,412]	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 13,192,856	0	△ 13,192,856	
		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]	

居宅介護支援センターきららの杜 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の 部	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 13,192,856	0	△ 13,192,856

寄附金収益明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛隣会
 五霞さららの杜拠点区分

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額のサービス区分ごとの内訳				
					社会福祉事業 特別養護老人ホ	社会福祉事業 ショートステイ	社会福祉事業 デイサービス	社会福祉事業 居宅介護支援	諸口
利用者の家族	経 常	1	100,000		100,000	0	0	0	0
利用者の家族		1	50,000		50,000	0	0	0	0
利用者の家族		1	10,000		10,000	0	0	0	0
その他		1	20,000		20,000	0	0	0	0
利用者の家族		1	50,000		50,000	0	0	0	0
区分小計		5	230,000		230,000	0	0	0	0
合計		5	230,000		230,000	0	0	0	0

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

社会福祉法人五霞愛隣会
 五霞きららの杜拠点区分

(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	交付金額等合計のサービス区分ごとの内訳				
						社会福祉事業 特別養護老人ホ	社会福祉事業 ショートステイ	社会福祉事業 デイサービス	社会福祉事業 居宅介護支援	諸口
福祉医療機構 借入金利息補助金	利息	320,000	0	320,000	0	0	0	320,000	0	0
福祉医療機構 借入金利息補助金		1,280,000	0	1,280,000	0	1,280,000	0	0	0	0
区分小計		1,600,000	0	1,600,000	0	1,280,000	0	320,000	0	0
合計		1,600,000	0	1,600,000	0	1,280,000	0	320,000	0	0

基本金明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛隣会
五霞きららの杜拠点区分

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各サービス区分ごとの内訳				諸口
		社会福祉事業 特別養護老人ホ	社会福祉事業 ショートステイ	社会福祉事業 デイサービス	社会福祉事業 居宅介護支援	
前年度末残高						
第一号基本金	90,000,000	90,000,000	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0	0
第一号基本金						
当期組入額						
計						
当期取崩額						
計						
第二号基本金						
当期組入額						
計						
当期取崩額						
計						
第三号基本金						
当期組入額						
計						
当期取崩額						
計						
当期末残高						
第一号基本金	90,000,000	90,000,000	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0	0

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛隣会
 五霞きららの杜拠点区分

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各サービス区分の内訳				
	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		社会福祉事業特別養護老人ホ	社会福祉事業ショートステイ	社会福祉事業デイサービス	社会福祉事業居宅介護支援	諸口
前期繰越額				344,681,959	304,560,054	29,634	40,092,271	0	0
当期積立額									
当期積立額合計									
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				8,290,787	7,253,319	25,399	1,012,069	0	0
当期取崩額合計				8,290,787	7,253,319	25,399	1,012,069	0	0
当期末残高				336,391,172	297,306,735	4,235	39,080,202	0	0

積立金・積立資産明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛隣会
五霞さららの杜拠点区分

(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
修繕積立金	51,028,034	18,009,633	0	69,037,667	
計	51,028,034	18,009,633	0	69,037,667	

(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
修繕積立資産	51,028,034	18,009,633	0	69,037,667	
計	51,028,034	18,009,633	0	69,037,667	

サービス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

社会福祉法人五霞愛隣会
 五霞きららの杜拠点区分

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
特別養護老人ホーム	デイサービスきららの杜	前期末支払資金残高	8,700,000	短期運営資金
特別養護老人ホーム	居宅介護支援センター	前期末支払資金残高	2,200,000	短期運営資金
ショートステイきららの杜	特別養護老人ホーム	前期末支払資金残高	2,500,000	短期運営資金

サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人五霞愛隣会
五霞きららの杜拠点区分

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
特別養護老人ホーム	デイサービスセンター	80,307,015	運営資金
特別養護老人ホーム	居宅介護支援センター	13,840,689	運営資金
ショートステイきららの杜	特別養護老人ホーム	143,708,652	運営資金
デイサービスセンター	ショートステイきららの杜	73,930,711	運営資金
合計		311,787,067	

幸手きららの杜拠点区分 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収入	介護保険事業収入	[73,210,000]	[71,935,081]	[1,274,919]
	居宅介護料収入	(68,740,000)	(67,816,989)	(923,011)
	(介護報酬収入)			
	介護報酬収入	52,400,000	52,436,454	△ 36,454
	介護予防報酬収入	9,100,000	9,285,684	△ 185,684
	(利用者負担金収入)			
	介護負担金収入(公費)	110,000	122,677	△ 12,677
	介護負担金収入(一般)	6,060,000	4,989,402	1,070,598
	介護予防負担金収入(一般)	1,070,000	982,772	87,228
	利用者等利用料収入	(4,320,000)	(4,331,235)	(△ 11,235)
	その他の利用料収入	4,320,000	4,331,235	△ 11,235
	(保険等査定減)	△ 150,000	213,143	△ 363,143
	保育事業収入	[4,650,000]	[4,650,000]	[0]
	保育所運営費収入	4,650,000	4,650,000	0
	受取利息配当金収入	[5,000]	[5,585]	[△ 585]
その他の収入	[790,000]	[880,666]	[△ 90,666]	
利用者等外給食費収入	780,000	771,217	8,783	
雑収入	10,000	109,449	△ 99,449	
事業活動収入計(1)		78,655,000	77,471,332	1,183,668
事業活動による収支	人件費支出	[49,560,000]	[48,582,134]	[977,866]
	職員給料支出	17,450,000	17,425,455	24,545
	職員賞与支出	5,100,000	4,707,965	392,035
	非常勤職員給与支出	21,700,000	21,279,470	420,530
	退職給付支出	690,000	700,000	△ 10,000
	法定福利費支出	4,620,000	4,469,244	150,756
	事業費支出	[14,700,000]	[14,661,737]	[38,263]
	給食費支出	2,810,000	2,867,768	△ 57,768
	介護用品費支出	140,000	90,570	49,430
	保健衛生費支出	160,000	120,624	39,376
	教養娯楽費支出	40,000	39,204	796
	日用品費支出	1,780,000	1,808,388	△ 28,388
	保育材料費支出	100,000	59,040	40,960
	水道光熱費支出	3,010,000	3,102,432	△ 92,432
	燃料器具費支出	1,580,000	1,509,468	70,532
	消耗器具備品費支出	50,000	25,473	24,527
	保険料支出	660,000	709,850	△ 49,850
	賃借料支出	4,340,000	4,314,930	25,070
	雑支出	30,000	13,990	16,010
	事務費支出	[4,427,000]	[4,675,729]	[△ 248,729]
	福利厚生費支出	10,000	261,600	△ 251,600
	研修研究費支出	20,000	4,648	15,352
	事務消耗品費支出	190,000	156,839	33,161
	水道光熱費支出	190,000	195,947	△ 5,947
	修繕費支出	100,000	185,070	△ 85,070
	通信運搬費支出	590,000	609,698	△ 19,698
	広報委託費支出	810,000	855,612	△ 45,612
	業務委託料支出	670,000	594,739	75,261
	手賃借料支出	265,000	185,544	79,456
	賃借料支出	890,000	969,186	△ 79,186
	保証料支出	650,000	632,696	17,304
	諸費支出	12,000	12,000	0
	雑支出	30,000	12,150	17,850
	支払利息支出	[1,180,000]	[1,176,181]	[3,819]
	その他の支出	[780,000]	[771,217]	[8,783]
利用者等外給食費支出	780,000	771,217	8,783	
事業活動支出計(2)		70,647,000	69,866,998	780,002
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,008,000	7,604,334	403,666
施設	収			

幸手きららの杜拠点区分 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
整備等による収支	入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	[8,430,000]	[8,424,000]	[6,000]
	施設整備等支出計(5)	8,430,000	8,424,000	6,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 8,430,000	△ 8,424,000	△ 6,000
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	[0]	[3,500,000]	[△ 3,500,000]
	その他の活動収入計(7)	0	3,500,000	△ 3,500,000
	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)	0	3,500,000	△ 3,500,000
	予備費支出(10)	[0]	—	[0]
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 422,000	2,680,334	△ 3,102,334
	前期末支払資金残高(12)	[△ 46,965,813]	[△ 46,965,813]	[0]
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 47,387,813	△ 44,285,479	△ 3,102,334

幸手きららの杜拠点区分 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(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	収益	介護保険事業収益	[71,935,081]	[0]	[71,935,081]	
		居宅介護料収益	(67,816,989)	(0)	(67,816,989)	
		(介護報酬収益)				
		介護報酬収益	52,436,454	0	52,436,454	
		介護予防報酬収益	9,285,684	0	9,285,684	
		(利用者負担金収益)				
		介護負担金収益(公費)	122,677	0	122,677	
		介護負担金収益(一般)	4,989,402	0	4,989,402	
		介護予防負担金収益(一般)	982,772	0	982,772	
		利用者等利用料収益	(4,331,235)	(0)	(4,331,235)	
		その他の利用料収益	4,331,235	0	4,331,235	
		(保険等査定減)	213,143	0	213,143	
		保育事業収益	[4,650,000]	[0]	[4,650,000]	
		保育所運営費収益	4,650,000	0	4,650,000	
		サービス活動収益計(1)	76,585,081	0	76,585,081	
サービス活動増減の部	費用	人件費	[50,433,134]	[0]	[50,433,134]	
		職員給料	17,425,455	0	17,425,455	
		職員賞与	4,707,965	0	4,707,965	
		賞与非退職給付	1,851,000	0	1,851,000	
		法定給付	21,279,470	0	21,279,470	
		福利費	700,000	0	700,000	
		事業費	4,469,244	0	4,469,244	
		給介保教日保水燃消保賃雑	[14,661,737]	[0]	[14,661,737]	
		介護保健用器材消耗器	2,867,768	0	2,867,768	
		衛生用品	90,570	0	90,570	
		娯楽用品	120,624	0	120,624	
		燃料	39,204	0	39,204	
		熱費	1,808,388	0	1,808,388	
		備品	59,040	0	59,040	
		器具備品	3,102,432	0	3,102,432	
		備品	1,509,468	0	1,509,468	
		借借	25,473	0	25,473	
		借借	709,850	0	709,850	
		雑費	4,314,930	0	4,314,930	
		雑費	13,990	0	13,990	
		業務費	[4,675,729]	[0]	[4,675,729]	
		福利厚生業務	261,600	0	261,600	
		研究品	4,648	0	4,648	
		消耗品	156,839	0	156,839	
		熱費	195,947	0	195,947	
		熱費	185,070	0	185,070	
		搬費	609,698	0	609,698	
		搬費	855,612	0	855,612	
		委託	594,739	0	594,739	
		委託	185,544	0	185,544	
		借借	969,186	0	969,186	
		借借	632,696	0	632,696	
諸費	12,000	0	12,000			
諸費	12,150	0	12,150			
減価償却費	[7,184,341]	[0]	[7,184,341]			
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 100,000]	[0]	[△ 100,000]			
		サービス活動費用計(2)	76,854,941	0	76,854,941	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 269,860	0	△ 269,860	
サービス活動	収益	受取利息配当金収益	[5,585]	[0]	[5,585]	
		その他のサービス活動外収益	[880,666]	[0]	[880,666]	
		利用者等外給食収益	771,217	0	771,217	
		雑収益	109,449	0	109,449	
		サービス活動外収益計(4)	886,251	0	886,251	

幸手きららの杜拠点区分 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
外 増 減 の 部	支 払 利 息	[1,176,181]	[0]	[1,176,181]
	そ の 他 の サ ー ビ ス 活 動 外 費 用	[771,217]	[0]	[771,217]
	利 用 者 等 外 給 食 費	771,217	0	771,217
	サービス活動外費用計(5)	1,947,398	0	1,947,398
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,061,147	0	△ 1,061,147
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,331,007	0	△ 1,331,007
特 別 増 減 の 部	収 益			
	拠 点 区 分 間 繰 入 金 収 益	[3,500,000]	[0]	[3,500,000]
	特 別 収 益 計 (8)	3,500,000	0	3,500,000
	費 用			
	特 別 費 用 計 (9)	0	0	0
	特 別 増 減 差 額 (10)=(8)-(9)	3,500,000	0	3,500,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,168,993	0	2,168,993
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前 期 繰 越 活 動 増 減 差 額(12)	[28,197,940]	[0]	[28,197,940]
	当 期 末 繰 越 活 動 増 減 差 額 (13)=(11)+(12)	30,366,933	0	30,366,933
	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)	30,366,933	0	30,366,933

幸手きららの杜拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	45,604,387	0	45,604,387	流動負債	100,164,866	0	100,164,866
現金預金	33,400,988	0	33,400,988	事業未払金	651,165	0	651,165
事業未収金	12,039,520	0	12,039,520	1年以内返済予定設備資金借入金	8,424,000	0	8,424,000
拠点区分間貸付金	163,879	0	163,879	職員預り金	141,821	0	141,821
固定資産	220,255,412	0	220,255,412	拠点区分間借入金	89,096,880	0	89,096,880
基本財産	208,808,512	0	208,808,512	賞与引当金	1,851,000	0	1,851,000
土地	34,802,488	0	34,802,488	固定負債	134,728,000	0	134,728,000
建物	174,006,024	0	174,006,024	設備資金借入金	134,728,000	0	134,728,000
その他の固定資産	11,446,900	0	11,446,900	負債の部合計	234,892,866	0	234,892,866
建物	2,380,000	0	2,380,000	純 資 産 の 部			
構築物	1,007,580	0	1,007,580	国庫補助金等特別積立金	600,000	0	600,000
器具及び備品	7,413,820	0	7,413,820	国庫補助金等特別積立金	600,000	0	600,000
権利	645,500	0	645,500	次期繰越活動増減差額	30,366,933	0	30,366,933
				(うち当期活動増減差額)	2,168,993	0	2,168,993
資産の部合計	265,859,799	0	265,859,799	純資産の部合計	30,966,933	0	30,966,933
				負債及び純資産の部合計	265,859,799	0	265,859,799

財務諸表に対する注記（幸手きららの杜拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券等

償却原価法（定額法）

上記以外の有価証券で時価のあるもの 決算日の市場価格に基づく時価法

ただし、期中において有価証券を保有していないため該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く） 定額法

無形固定資産（リース資産を除く） 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。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成27年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性により検討した結果、該当なし。

賞与引当金

職員の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

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

当年度より「社会福祉法人会計基準」（平成23年7月27日付通知）を採用している。

3. 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に加入している。

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は、以下のとおりである。

(1) 幸手きららの杜拠点の財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

「どんぐりキッズ幸手」、「デイサービスセンターきららの杜幸手」、
「デイサービスセンターていらの幸手」

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)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	34,802,488	0	0	34,802,488
建物	177,969,217	0	3,963,193	174,006,024
合計	212,771,705	0	3,963,193	208,808,512

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。

土地(基本財産)	7,473,608円
建物(基本財産)	133,530,686円
計	141,004,294円

担保している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	143,152,000円
計	143,152,000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
建物(基本財産)	186,270,150	12,264,126	174,006,024
建物	3,400,000	1,020,000	2,380,000
構築物	1,679,300	671,720	1,007,580
器具及び備品	13,635,224	6,221,404	7,413,820
権利	3,227,500	2,582,000	645,500
合計	208,212,174	22,759,250	185,452,924

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	12,039,520	0	12,039,520
合計	12,039,520	0	12,039,520

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

- (1) 当年度より「社会福祉法人会計基準」（平成23年7月27日付通知）に準拠した勘定科目を採用している。
- (2) 会計基準移行初年度により、事業活動計算書(第2号の4様式)、貸借対照表（第3号の4様式）の前年度末の数値はゼロとしている。
- (3) 会計基準の移行に伴い、当年度より賞与引当金を計上している。

引当金明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛隣会
 幸手きららの杜拠点区分

(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	1,851,000 ()	0	()	1,851,000	
		()		()		
		()		()		
合計	0	1,851,000 ()	0	()	1,851,000	

どんぐりキッズ幸手 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(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		4,650,000	0	4,650,000	
	保 育 所 運 営 費 収 益		4,650,000	0	4,650,000	
		サービス活動収益計(1)	4,650,000	0	4,650,000	
サービス活動増減の部	費用	人 件 費	4,325,060	0	4,325,060	
		職 員 給 料 与 費	2,179,827	0	2,179,827	
		職 員 賞 与	517,100	0	517,100	
		賞 与 引 当 金 繰 入 与 費	112,000	0	112,000	
		非 常 勤 職 員 繰 給 与 費	1,153,880	0	1,153,880	
		法 定 福 利 費	362,253	0	362,253	
		事 業 材 料 費	321,780	0	321,780	
		保 育 道 具 備 品 費	59,040	0	59,040	
		水 道 器 具 備 品 費	237,267	0	237,267	
		消 耗 器 具 備 品 費	25,473	0	25,473	
		事 務 費	133,017	0	133,017	
		福 利 厚 生 費	10,000	0	10,000	
		福 務 消 耗 品 費	25,871	0	25,871	
		修 繕 繕 運 費	31,320	0	31,320	
		通 信 運 委 費	18,144	0	18,144	
		業 務 信 務 繕 運 委 託 費	32,400	0	32,400	
		手 続 費 料 費	3,132	0	3,132	
		諸 雑 費	12,000	0	12,000	
				150	0	150
			減 価 償 却 費	1,847,585	0	1,847,585
	国庫補助金等特別積立金取崩額	100,000	0	100,000		
		サービス活動費用計(2)	6,527,442	0	6,527,442	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,877,442	0	△ 1,877,442	
サービス活動外増減の部	収益	受 取 利 息 配 当 金 収 益	835	0	835	
		そ の 他 の サ ー ビ ス 活 動 外 収 益	6,107	0	6,107	
		雑 収 益	6,107	0	6,107	
		サービス活動外収益計(4)	6,942	0	6,942	
サービス活動外増減の部	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)	6,942	0	6,942	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,870,500	0	△ 1,870,500	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0	
		費用	特別費用計(9)	0	0	0
			特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
			当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,870,500	0	△ 1,870,500
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	31,776,652	0	31,776,652	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	29,906,152	0	29,906,152	
		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)	29,906,152	0	29,906,152	

デイサービスセンターきららの杜幸手 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(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		介護保険事業収益	[52,129,707]	[0]	[52,129,707]
		居宅介護料収益	(48,085,880)	(0)	(48,085,880)
		(介護報酬収益)			
		介護報酬収益	39,561,236	0	39,561,236
		介護予防報酬収益	4,237,557	0	4,237,557
		(利用者負担金収益)			
		介護負担金収益(公費)	108,618	0	108,618
		介護負担金収益(一般)	3,767,491	0	3,767,491
		介護予防負担金収益(一般)	410,978	0	410,978
		利用者等利用料収益	(4,317,471)	(0)	(4,317,471)
	その他の利用料収益	4,317,471	0	4,317,471	
	(保険等査定減)	273,644	0	273,644	
	サービス活動収益計(1)	52,129,707	0	52,129,707	
サービス活動増減の部	費用	人件費	[36,046,217]	[0]	[36,046,217]
		職員給料	12,425,185	0	12,425,185
		職員賞与	3,296,913	0	3,296,913
		賞与引当金繰入	1,292,000	0	1,292,000
		非常勤職員給付	15,239,738	0	15,239,738
		退職給付費用	445,000	0	445,000
		法定福利費	3,347,381	0	3,347,381
		事業費	[10,058,616]	[0]	[10,058,616]
		給食費	2,835,380	0	2,835,380
		介護用品費	64,756	0	64,756
	保健衛生用品費	90,624	0	90,624	
	教養娯楽用品費	39,204	0	39,204	
	水道用品費	1,286,316	0	1,286,316	
	水熱費	2,038,682	0	2,038,682	
	燃料費	603,787	0	603,787	
	保険借料	455,566	0	455,566	
	賃借料	2,637,306	0	2,637,306	
	雑費	6,995	0	6,995	
	事務費	[3,129,122]	[0]	[3,129,122]	
	福利厚生費	130,840	0	130,840	
	研修費	2,324	0	2,324	
	事務消耗品費	97,681	0	97,681	
	水道熱費	104,132	0	104,132	
	水道熱費	53,750	0	53,750	
	通信費	375,647	0	375,647	
	広報費	506,112	0	506,112	
業務委託費	368,924	0	368,924		
手賃借料	141,912	0	141,912		
賃借料	800,154	0	800,154		
雑費	535,646	0	535,646		
	減価償却費	12,000	0	12,000	
	減価償却費	5,204,844	0	5,204,844	
	サービス活動費用計(2)	54,438,799	0	54,438,799	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,309,092	0	△ 2,309,092	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[2,014]	[0]	[2,014]
		その他のサービス活動外収益	[503,229]	[0]	[503,229]
		利用者等外給食収益	401,629	0	401,629
		雑収益	101,600	0	101,600
		サービス活動外収益計(4)	505,243	0	505,243
費用	支払利息	[940,943]	[0]	[940,943]	
	その他のサービス活動外費用	[401,629]	[0]	[401,629]	
	利用者等外給食費	401,629	0	401,629	
	サービス活動外費用計(5)	1,342,572	0	1,342,572	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 837,329	0	△ 837,329	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,146,421	0	△ 3,146,421	

デイサービスセンターきららの杜幸手 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部の	収益 拠点区分間繰入金収益	[3,500,000]	[0]	[3,500,000]
	特別収益計(8)	3,500,000	0	3,500,000
	費用 特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,500,000	0	3,500,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		353,579	0	353,579
繰越活動増減差額の部の	前期繰越活動増減差額(12)	[25,734,428]	[0]	[25,734,428]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,088,007	0	26,088,007
	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)	26,088,007	0	26,088,007

デイサービスセンターていらの幸手 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(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		介護保険事業収益	[19,805,374]	[0]	[19,805,374]
		居宅介護料収益	(19,731,109)	(0)	(19,731,109)
		(介護報酬収益)			
		介護報酬収益	12,875,218	0	12,875,218
		介護予防報酬収益	5,048,127	0	5,048,127
		(利用者負担金収益)			
		介護負担金収益(公費)	14,059	0	14,059
		介護負担金収益(一般)	1,221,911	0	1,221,911
		介護予防負担金収益(一般)	571,794	0	571,794
		利用者等利用料収益	(13,764)	(0)	(13,764)
	その他の利用料収益	13,764	0	13,764	
	(保険等査定減)	△ 60,501	0	△ 60,501	
	サービス活動収益計(1)	19,805,374	0	19,805,374	
サービス活動増減の部	費用	人件費	[10,061,857]	[0]	[10,061,857]
		職員給料	2,820,443	0	2,820,443
		職員賞与	893,952	0	893,952
		賞与引当金繰入	447,000	0	447,000
		非常勤職員給与	4,885,852	0	4,885,852
		退職給付費用	255,000	0	255,000
		法定福利費	759,610	0	759,610
		事業費	[4,281,341]	[0]	[4,281,341]
		給食費	32,388	0	32,388
		介護用品生	25,814	0	25,814
	保健用品	30,000	0	30,000	
	水道料金	522,072	0	522,072	
	燃費	826,483	0	826,483	
	保険料	905,681	0	905,681	
	賃借料	254,284	0	254,284	
	雑費	1,677,624	0	1,677,624	
		6,995	0	6,995	
	事務費	[1,413,590]	[0]	[1,413,590]	
	福利厚生費	120,760	0	120,760	
	研修費	2,324	0	2,324	
	事務用品費	33,287	0	33,287	
	水道料金	91,815	0	91,815	
修繕費	100,000	0	100,000		
通信費	215,907	0	215,907		
広報費	349,500	0	349,500		
業務委託費	193,415	0	193,415		
手賃料	40,500	0	40,500		
賃借料	169,032	0	169,032		
保守料	97,050	0	97,050		
減価償却費	[131,912]	[0]	[131,912]		
	サービス活動費用計(2)	15,888,700	0	15,888,700	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,916,674	0	3,916,674	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[2,736]	[0]	[2,736]
		その他のサービス活動外収益	[371,330]	[0]	[371,330]
		利用者等外給食収益	369,588	0	369,588
		雑収益	1,742	0	1,742
		サービス活動外収益計(4)	374,066	0	374,066
費用	支払利息	支払利息	[235,238]	[0]	[235,238]
		その他のサービス活動外費用	[369,588]	[0]	[369,588]
		利用者等外給食費	369,588	0	369,588
	サービス活動外費用計(5)	604,826	0	604,826	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 230,760	0	△ 230,760	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,685,914	0	3,685,914	
特別	収益				

デイサービスセンターていらの幸手 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	特別収益計(8)	0	0	0
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,685,914	0	3,685,914
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 29,313,140]	[0]	[△ 29,313,140]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 25,627,226	0	△ 25,627,226
	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)		△ 25,627,226	0	△ 25,627,226

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛隣会
幸手きららの杜拠点区分

(単位：円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各サービス区分の内訳			
	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		社会福祉事業 どんぐりキッズ	社会福祉事業 幸手デイサービ	社会福祉事業 幸手ていらの	諸口
前期繰越額				700,000	700,000	0	0	0
当期積立額								
当期積立額合計								
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				100,000	100,000	0	0	0
当期取崩額								
当期取崩額合計				100,000	100,000	0	0	0
当期末残高				600,000	600,000	0	0	0

サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人五霞愛隣会
幸手きららの杜拠点区分

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
幸手デイサービスセンター	どんぐりキッズ幸手	19,814,526	運営資金
幸手デイサービスセンター	幸手ていらの	35,235,623	運営資金
幸手ていらの	どんぐりキッズ幸手	18,000,000	運営資金
合計		73,050,149	

西台保育園拠点区分 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
収入	保育事業収入	[32,640,000]	[33,108,640]	[△ 468,640]	
	保育所運営費収入	31,040,000	31,507,640	△ 467,640	
	その他の事業収入	(1,600,000)	(1,601,000)	(△ 1,000)	
	補助金事業収入	1,600,000	1,601,000	△ 1,000	
	受取利息配当金収入	[1,000]	[764]	[236]	
	その他の収入	[430,000]	[421,920]	[8,080]	
	利用者等外給食費収入	250,000	236,160	13,840	
	雑収	180,000	185,760	△ 5,760	
	事業活動収入計(1)		33,071,000	33,531,324	△ 460,324
	事業活動による収支	支出	人件費支出	[18,300,000]	[19,235,841]
職員給料支出			10,000,000	10,142,126	△ 142,126
職員賞与支出			1,450,000	2,329,895	△ 879,895
非常勤職員給与支出			5,200,000	5,185,407	14,593
退職給付支出			350,000	178,800	171,200
法定福利費支出			1,300,000	1,399,613	△ 99,613
事業費支出			[1,900,000]	[1,748,523]	[151,477]
給食費支出			700,000	653,283	46,717
保健衛生費支出			200,000	180,830	19,170
保育器材料費支出			200,000	202,607	△ 2,607
水道光熱費支出		570,000	512,740	57,260	
消耗器具備品費支出		200,000	175,513	24,487	
保険料支出		30,000	23,550	6,450	
事務費支出		[5,710,000]	[5,633,897]	[76,103]	
福利厚生費支出		120,000	97,098	22,902	
旅費支出		150,000	149,196	804	
研修費支出		10,000	4,948	5,052	
事務消耗品費支出		150,000	161,155	△ 11,155	
印刷製本費支出		0	190	△ 190	
修繕費支出		50,000	49,000	1,000	
通信運搬費支出		120,000	117,076	2,924	
会議費支出		50,000	42,139	7,861	
広報費支出		400,000	426,600	△ 26,600	
業務委託費支出		200,000	146,110	53,890	
手数料支出		140,000	131,976	8,024	
土地・建物賃借料支出		4,310,000	4,296,600	13,400	
租税公課支出		0	600	△ 600	
諸会費支出	10,000	10,000	0		
雑支	0	1,209	△ 1,209		
その他の支出	[250,000]	[236,160]	[13,840]		
利用者等外給食費支出	250,000	236,160	13,840		
事業活動支出計(2)		26,160,000	26,854,421	△ 694,421	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,911,000	6,676,903	234,097	
施設整備等による収支	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	
その他の活動に	収入				
		その他の活動収入計(7)	0	0	0
支	積立資産支出		[4,000,000]	[4,000,000]	
		修繕積立資産支出	4,000,000	0	4,000,000

西台保育園拠点区分 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
よ 出 収 支	その他の活動支出計(8)	4,000,000	0	4,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,000,000	0	△ 4,000,000
予 備 費 支 出(10)		[0]	—	[0]
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,911,000	6,676,903	△ 3,765,903
前 期 末 支 払 資 金 残 高(12)		[△ 15,263,955]	[△ 15,263,955]	[0]
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 12,352,955	△ 8,587,052	△ 3,765,903

西台保育園拠点区分 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(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	[33,108,640]	[0]	[33,108,640]
		保育所運営費収益	31,507,640	0	31,507,640
		その他の事業収益	(1,601,000)	(0)	(1,601,000)
		補助金事業収益	1,601,000	0	1,601,000
		サービス活動収益計(1)	33,108,640	0	33,108,640
サービス活動増減の部	費用	人件費	[19,845,841]	[0]	[19,845,841]
		職員給料	10,142,126	0	10,142,126
		職員賞与	2,329,895	0	2,329,895
		賞与非退職給付	610,000	0	610,000
		法定給付金	5,185,407	0	5,185,407
		福利費	178,800	0	178,800
		事業費	1,399,613	0	1,399,613
		給保費	[1,748,523]	[0]	[1,748,523]
		保健衛生費	653,283	0	653,283
		水道料	180,830	0	180,830
		消耗器具備品費	202,607	0	202,607
		保険料	512,740	0	512,740
		事務費	175,513	0	175,513
		福利厚生費	23,550	0	23,550
		旅費	[5,633,897]	[0]	[5,633,897]
		研修費	97,098	0	97,098
		印刷費	149,196	0	149,196
	通信費	4,948	0	4,948	
	会議費	161,155	0	161,155	
	広告費	190	0	190	
	手数料	49,000	0	49,000	
	土地・建物賃借料	117,076	0	117,076	
	租税公課	42,139	0	42,139	
	雑費	426,600	0	426,600	
	減価償却費	146,110	0	146,110	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	131,976	0	131,976	
		4,296,600	0	4,296,600	
		600	0	600	
		10,000	0	10,000	
		1,209	0	1,209	
		[1,429,931]	[0]	[1,429,931]	
		[△ 499,999]	[0]	[△ 499,999]	
		サービス活動費用計(2)	28,158,193	0	28,158,193
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,950,447	0	4,950,447	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[764]	[0]	[764]
		その他のサービス活動外収益	[421,920]	[0]	[421,920]
		利用者等外給食収益	236,160	0	236,160
		雑収益	185,760	0	185,760
		サービス活動外収益計(4)	422,684	0	422,684
	費用	その他のサービス活動外費用	[236,160]	[0]	[236,160]
利用者等外給食費		236,160	0	236,160	
	サービス活動外費用計(5)	236,160	0	236,160	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	186,524	0	186,524	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,136,971	0	5,136,971	
特別増減の部	費用	特別収益計(8)	0	0	0
		特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,136,971	0	5,136,971	
	繰前期繰越活動増減差額(12)	[△ 1,285,966]	[0]	[△ 1,285,966]	

西台保育園拠点区分 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
越 活 動 増 減 差 額 の 部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,851,005	0	3,851,005
	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)	3,851,005	0	3,851,005

西台保育園拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	3,833,619	0	3,833,619	流動負債	13,030,671	0	13,030,671
現金預金	2,232,619	0	2,232,619	役員等短期借入金	986,531	0	986,531
未収補助金	1,601,000	0	1,601,000	拠点区分間借入金	11,434,140	0	11,434,140
固定資産	23,048,058	0	23,048,058	賞与引当金	610,000	0	610,000
その他の固定資産	23,048,058	0	23,048,058	負債の部合計	13,030,671	0	13,030,671
建物	20,522,728	0	20,522,728	純 資 産 の 部			
器具及び備品	2,525,330	0	2,525,330	国庫補助金等特別積立金	10,000,001	0	10,000,001
				国庫補助金等特別積立金	10,000,001	0	10,000,001
				次期繰越活動増減差額	3,851,005	0	3,851,005
				(うち当期活動増減差額)	5,136,971	0	5,136,971
資産の部合計	26,881,677	0	26,881,677	純資産の部合計	13,851,006	0	13,851,006
				負債及び純資産の部合計	26,881,677	0	26,881,677

財務諸表に対する注記（西台保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券等 償却原価法（定額法）
上記以外の有価証券で時価のあるもの 決算日の市場価格に基づく時価法
ただし、期中において有価証券を保有していないため該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く） 定額法
無形固定資産（リース資産を除く） 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。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成27年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性により検討した結果、該当なし。

賞与引当金

職員の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

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

当年度より「社会福祉法人会計基準」（平成23年7月27日付通知）を採用している。

3. 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に加入している。

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は、以下のとおりである。

(1) 西台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)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

「きららの杜西台小規模保育園」

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
建物	22,575,000	2,052,272	20,522,728
器具及び備品	3,324,170	798,840	2,525,330
合計	25,889,170	2,851,112	23,048,058

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
未収補助金	1,601,000	0	1,601,000
合計	1,601,000	0	1,601,000

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

- (1) 当年度より「社会福祉法人会計基準」(平成23年7月27日付通知)に準拠した勘定科目を採用している。
- (2) 会計基準移行初年度により、事業活動計算書(第2号の4様式)、貸借対照表(第3号の4様式)の前年度末の数値はゼロとしている。
- (3) 会計基準の移行に伴い、当年度より賞与引当金を計上している。

引当金明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛隣会
西台保育園拠点区分

(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	610,000 ()	0 ()	()	610,000	
		()		()		
		()		()		
合計	0	610,000 ()	0 ()	()	610,000	

きららの杜西台小規模保育園 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(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	[33,108,640]	[0]	[33,108,640]
		保育所運営費収益	31,507,640	0	31,507,640
		その他の事業収益	(1,601,000)	(0)	(1,601,000)
		補助金事業収益	1,601,000	0	1,601,000
		サービス活動収益計(1)	33,108,640	0	33,108,640
サービス活動増減の部	費用	人件費	[19,845,841]	[0]	[19,845,841]
		職員給料	10,142,126	0	10,142,126
		職員賞与	2,329,895	0	2,329,895
		賞与非退職給付	610,000	0	610,000
		法定給付金	5,185,407	0	5,185,407
		福利費	178,800	0	178,800
		事業費	[1,748,523]	[0]	[1,748,523]
		給食費	653,283	0	653,283
		保育衛生料	180,830	0	180,830
		水道料	202,607	0	202,607
		消耗器具備品費	512,740	0	512,740
		保険料	175,513	0	175,513
		事務費	23,550	0	23,550
		福利厚生費	[5,633,897]	[0]	[5,633,897]
		旅費	97,098	0	97,098
		研修費	149,196	0	149,196
	事務消耗品費	4,948	0	4,948	
	印刷費	161,155	0	161,155	
	通信費	190	0	190	
	会議費	49,000	0	49,000	
	広業務委託費	117,076	0	117,076	
	土地・建物賃借料	42,139	0	42,139	
	租税公課	426,600	0	426,600	
	雑費	146,110	0	146,110	
	減価償却費	131,976	0	131,976	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	4,296,600	0	4,296,600	
		600	0	600	
		10,000	0	10,000	
		1,209	0	1,209	
		[1,429,931]	[0]	[1,429,931]	
		[△ 499,999]	[0]	[△ 499,999]	
		サービス活動費用計(2)	28,158,193	0	28,158,193
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,950,447	0	4,950,447	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[764]	[0]	[764]
		その他のサービス活動外収益	[421,920]	[0]	[421,920]
		利用者等外給食収益	236,160	0	236,160
		雑収益	185,760	0	185,760
		サービス活動外収益計(4)	422,684	0	422,684
	費用	その他のサービス活動外費用	[236,160]	[0]	[236,160]
利用者等外給食費		236,160	0	236,160	
	サービス活動外費用計(5)	236,160	0	236,160	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	186,524	0	186,524	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,136,971	0	5,136,971	
特別増減の部	費用	特別収益計(8)	0	0	0
		特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,136,971	0	5,136,971	
	繰前期繰越活動増減差額(12)	[△ 1,285,966]	[0]	[△ 1,285,966]	

きららの杜西台小規模保育園 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
越 活 動 増 減 差 額 の 部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,851,005	0	3,851,005
	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)	3,851,005	0	3,851,005

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛隣会

西台保育園拠点区分

(単位：円)

	区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各サービス区分の内訳	
		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		社会福祉事業 西台保育園	諸口
	前期繰越額				10,500,000	10,500,000	0
当期 積立 額							
	当期積立額合計						
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				499,999	499,999	0
	当期取崩額合計				499,999	499,999	0
	当期末残高				10,000,001	10,000,001	0

小茂根保育園拠点区分 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
収入	保 育 事 業 収 入	[35,600,000]	[36,262,480]	[△ 662,480]	
	保 育 所 運 営 費 収 入	33,400,000	33,987,480	△ 587,480	
	そ の 他 の 事 業 収 入	(2,200,000)	(2,275,000)	(△ 75,000)	
	補 助 金 事 業 収 入	2,200,000	2,275,000	△ 75,000	
	受 取 利 息 配 当 金 収 入	[1,000]	[742]	[258]	
	そ の 他 の 収 入	[330,000]	[415,880]	[△ 85,880]	
	利 用 者 等 外 給 食 費 収 入	150,000	220,260	△ 70,260	
	雑 収	180,000	195,620	△ 15,620	
	事業活動収入計(1)		35,931,000	36,679,102	△ 748,102
	事業活動による収支	人 件 費 支 出	[24,130,000]	[23,401,875]	[728,125]
職 員 給 料 支 出		14,300,000	13,225,501	1,074,499	
職 員 賞 与 支 出		1,570,000	2,215,829	△ 645,829	
非 常 勤 職 員 給 与 支 出		3,660,000	3,635,274	24,726	
派 遣 職 員 費 支 出		1,720,000	1,659,380	60,620	
退 職 給 付 支 出		630,000	312,900	317,100	
法 定 福 利 費 支 出		2,250,000	2,352,991	△ 102,991	
事 業 費 支 出		[1,990,000]	[1,862,555]	[127,445]	
給 食 費 支 出		730,000	691,144	38,856	
保 健 衛 生 費 支 出		160,000	132,679	27,321	
保 育 材 料 費 支 出		160,000	151,063	8,937	
水 道 光 熱 費 支 出		600,000	602,334	△ 2,334	
消 耗 器 具 備 品 費 支 出		300,000	261,785	38,215	
保 険 料 支 出		30,000	23,550	6,450	
雑 支 出		10,000	0	10,000	
事 務 費 支 出		[5,820,000]	[5,719,629]	[100,371]	
福 利 厚 生 費 支 出		60,000	154,908	△ 94,908	
旅 交 通 費 支 出		300,000	233,145	66,855	
研 修 研 究 費 支 出		130,000	24,748	105,252	
事 務 消 耗 品 費 支 出		200,000	203,907	△ 3,907	
印 刷 製 本 費 支 出		0	160	△ 160	
通 信 運 搬 費 支 出		110,000	104,479	5,521	
会 議 費 支 出		50,000	45,000	5,000	
広 報 費 支 出		80,000	151,200	△ 71,200	
業 務 委 託 費 支 出		720,000	629,644	90,356	
手 数 料 支 出		130,000	133,758	△ 3,758	
土 地 ・ 建 物 賃 借 料 支 出		4,020,000	4,021,488	△ 1,488	
諸 会 費 支 出	10,000	10,000	0		
雑 支 出	10,000	7,192	2,808		
そ の 他 の 支 出	[150,000]	[220,260]	[△ 70,260]		
利 用 者 等 外 給 食 費 支 出	150,000	220,260	△ 70,260		
事業活動支出計(2)		32,090,000	31,204,319	885,681	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,841,000	5,474,783	△ 1,633,783	
施設整備等による収支	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		
その他の活動に	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支	積 立 資 産 支 出	[1,500,000]	[0]	[1,500,000]	
	修 繕 積 立 資 産 支 出	1,500,000	0	1,500,000	

小茂根保育園拠点区分 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
よ 出 る 収 支	その他の活動支出計(8)	1,500,000	0	1,500,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,500,000	0	△ 1,500,000
予	備 費 支 出(10)	[0]	—	[0]
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,341,000	5,474,783	△ 3,133,783
前 期 末 支 払 資 金 残 高(12)		[△ 13,066,033]	[△ 13,066,033]	[0]
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 10,725,033	△ 7,591,250	△ 3,133,783

小茂根保育園拠点区分 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(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	[36,262,480]	[0]	[36,262,480]
		保育所運営費収益	33,987,480	0	33,987,480
		その他の事業収益	(2,275,000)	(0)	(2,275,000)
		補助金事業収益	2,275,000	0	2,275,000
		サービス活動収益計(1)	36,262,480	0	36,262,480
サービス活動増減の部	費用	人件費	[23,624,875]	[0]	[23,624,875]
		職員給料	13,225,501	0	13,225,501
		職員賞与	2,215,829	0	2,215,829
		賞与非常勤職員遣職給付	223,000	0	223,000
		派遣職給付	3,635,274	0	3,635,274
		退職給付	1,659,380	0	1,659,380
		法定福利費	312,900	0	312,900
		事業費	2,352,991	0	2,352,991
		給保費	[1,862,555]	[0]	[1,862,555]
		保健衛生費	691,144	0	691,144
		水道費	132,679	0	132,679
		消耗器具備品費	151,063	0	151,063
		保険費	602,334	0	602,334
		事務費	261,785	0	261,785
		福利厚生費	23,550	0	23,550
		旅費	[5,719,629]	[0]	[5,719,629]
	研修費	154,908	0	154,908	
	事務消耗品費	233,145	0	233,145	
	印刷通信費	24,748	0	24,748	
	会議費	203,907	0	203,907	
	広告費	160	0	160	
	手数料	104,479	0	104,479	
	土地・建物賃借料	45,000	0	45,000	
	雑費	151,200	0	151,200	
		629,644	0	629,644	
		133,758	0	133,758	
		4,021,488	0	4,021,488	
		10,000	0	10,000	
		7,192	0	7,192	
		減価償却費	[1,402,032]	[0]	[1,402,032]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 681,817]	[0]	[△ 681,817]
		サービス活動費用計(2)	31,927,274	0	31,927,274
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,335,206	0	4,335,206	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[742]	[0]	[742]
		その他のサービス活動外収益	[415,880]	[0]	[415,880]
		利用者等外給食収益	220,260	0	220,260
		雑収益	195,620	0	195,620
		サービス活動外収益計(4)	416,622	0	416,622
	費用	その他のサービス活動外費用	[220,260]	[0]	[220,260]
利用者等外給食費		220,260	0	220,260	
	サービス活動外費用計(5)	220,260	0	220,260	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	196,362	0	196,362	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,531,568	0	4,531,568	
特別増減の部	費用	特別収益計(8)	0	0	0
		特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,531,568	0	4,531,568	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 2,944,727]	[0]	[△ 2,944,727]	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,586,841	0	1,586,841	

小茂根保育園拠点区分 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金積立額(16)	[0]	[0]	[0]
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,586,841	0	1,586,841

小茂根保育園拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	4,072,445	0	4,072,445	流動負債	11,886,695	0	11,886,695
現金預金	1,797,445	0	1,797,445	拠点区分間借入金	11,663,695	0	11,663,695
未収補助金	2,275,000	0	2,275,000	賞与引当金	223,000	0	223,000
固定資産	23,548,820	0	23,548,820	負債の部合計	11,886,695	0	11,886,695
その他の固定資産	23,548,820	0	23,548,820	純 資 産 の 部			
建物	20,868,952	0	20,868,952	国庫補助金等特別積立金	14,147,729	0	14,147,729
器具及び備品	2,679,868	0	2,679,868	国庫補助金等特別積立金	14,147,729	0	14,147,729
				次期繰越活動増減差額	1,586,841	0	1,586,841
				(うち当期活動増減差額)	4,531,568	0	4,531,568
資産の部合計	27,621,265	0	27,621,265	純資産の部合計	15,734,570	0	15,734,570
				負債及び純資産の部合計	27,621,265	0	27,621,265

財務諸表に対する注記（小茂根保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券等

償却原価法（定額法）

上記以外の有価証券で時価のあるもの 決算日の市場価格に基づく時価法
ただし、期中において有価証券を保有していないため該当なし。

（2）固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く） 定額法

無形固定資産（リース資産を除く） 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。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成27年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

（3）引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性により検討した結果、該当なし。

賞与引当金

職員の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

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

当年度より「社会福祉法人会計基準」（平成23年7月27日付通知）を採用している。

3. 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に加入している。

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は、以下のとおりである。

（1）小茂根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）

（2）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

「きららの杜小茂根小規模保育園」

（3）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
建物	22,126,117	1,257,165	20,868,952
器具及び備品	3,170,400	490,532	2,679,868
合計	25,296,517	1,747,697	23,548,820

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

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
未収補助金	2,275,000	0	2,275,000
合計	2,275,000	0	2,275,000

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

- (1) 当年度より「社会福祉法人会計基準」(平成23年7月27日付通知)に準拠した勘定科目を採用している。
- (2) 会計基準移行初年度により、事業活動計算書(第2号の4様式)、貸借対照表(第3号の4様式)の前年度末の数値はゼロとしている。
- (3) 会計基準の移行に伴い、当年度より賞与引当金を計上している。

引当金明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛隣会
 小茂根保育園拠点区分

(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	223,000 ()	0	()	223,000	
		()		()		
		()		()		
合計	0	223,000 ()	0	()	223,000	

きららの杜小茂根小規模保育園 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(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	[36,262,480]	[0]	[36,262,480]
		保育所運営費収益	33,987,480	0	33,987,480
		その他の事業収益	(2,275,000)	(0)	(2,275,000)
		補助金事業収益	2,275,000	0	2,275,000
		サービス活動収益計(1)	36,262,480	0	36,262,480
サービス活動増減の部	費用	人件費	[23,624,875]	[0]	[23,624,875]
		職員給与	13,225,501	0	13,225,501
		職員賞与	2,215,829	0	2,215,829
		非常勤当職給	223,000	0	223,000
		派遣職給	3,635,274	0	3,635,274
		退職給付	1,659,380	0	1,659,380
		法定福利費	312,900	0	312,900
		事業費	2,352,991	0	2,352,991
		給食費	[1,862,555]	[0]	[1,862,555]
		保育健衛生料	691,144	0	691,144
		水道器具備品	132,679	0	132,679
		消耗品	151,063	0	151,063
		保険	602,334	0	602,334
		事務費	261,785	0	261,785
		福利厚生	23,550	0	23,550
		旅費	[5,719,629]	[0]	[5,719,629]
	研修費	154,908	0	154,908	
	事務消耗品	233,145	0	233,145	
	印刷通信	24,748	0	24,748	
	会議費	203,907	0	203,907	
	広告費	160	0	160	
	手数料	104,479	0	104,479	
	土地・建物賃借料	45,000	0	45,000	
	雑費	151,200	0	151,200	
		629,644	0	629,644	
		133,758	0	133,758	
		4,021,488	0	4,021,488	
		10,000	0	10,000	
		7,192	0	7,192	
		減価償却費	[1,402,032]	[0]	[1,402,032]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 681,817]	[0]	[△ 681,817]
		サービス活動費用計(2)	31,927,274	0	31,927,274
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,335,206	0	4,335,206	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	[742]	[0]	[742]
		その他のサービス活動外収益	[415,880]	[0]	[415,880]
		利用者等外給食収益	220,260	0	220,260
		雑収益	195,620	0	195,620
		サービス活動外収益計(4)	416,622	0	416,622
	費用	その他のサービス活動外費用	[220,260]	[0]	[220,260]
利用者等外給食費		220,260	0	220,260	
	サービス活動外費用計(5)	220,260	0	220,260	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	196,362	0	196,362	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,531,568	0	4,531,568	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		特別費用計(9)	0	0	0
	費用	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,531,568	0	4,531,568
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 2,944,727]	[0]	[△ 2,944,727]	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,586,841	0	1,586,841	

きららの杜小茂根小規模保育園 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金積立額(16)	[0]	[0]	[0]
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,586,841	0	1,586,841

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛隣会

小茂根保育園拠点区分

(単位：円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各サービス区分の内訳	
	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		社会福祉事業 小茂根保育園	諸口
前期繰越額				14,829,546	14,829,546	0
当期積立額						
当期積立額合計						
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				681,817	681,817	0
当期取崩額						
当期取崩額合計				681,817	681,817	0
当期末残高				14,147,729	14,147,729	0

幸手保育園拠点区分 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
収入	借入金利息補助金収入	[70,000]	[69,846]	[154]	
	経常経費寄附金収入	[500,000]	[429,000]	[71,000]	
	受取利息配当金収入	[4,000]	[3,864]	[136]	
	その他の収入	[10,000]	[5,872]	[4,128]	
	雑収	10,000	5,872	4,128	
事業活動収入計(1)		584,000	508,582	75,418	
事業活動による収支	事業費支出	[2,915,000]	[2,895,046]	[19,954]	
	給食費支出	10,000	6,781	3,219	
	保健衛生費支出	25,000	24,390	610	
	保育材料費支出	1,300,000	1,282,215	17,785	
	水道光熱費支出	30,000	22,119	7,881	
	消耗器具備品費支出	700,000	718,733	△ 18,733	
	保険料支出	800,000	808,000	△ 8,000	
	雑支	50,000	32,808	17,192	
	事務費支出	[1,150,000]	[1,111,885]	[38,115]	
	旅費交通費支出	10,000	12,183	△ 2,183	
	事務消耗品費支出	300,000	295,487	4,513	
	通信運搬費支出	30,000	25,997	4,003	
	会議報費支出	10,000	5,934	4,066	
	広務委託費支出	20,000	16,200	3,800	
	業務手数料支出	140,000	138,495	1,505	
	手租税金公課支出	160,000	163,029	△ 3,029	
	諸会費支出	170,000	171,400	△ 1,400	
	雑支	10,000	2,160	7,840	
	支払利息支出	300,000	281,000	19,000	
	事業活動支出計(2)	[4,425,000]	[4,363,187]	[61,813]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 3,841,000	△ 3,854,605	13,605
	施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	[146,482,000]	[146,482,000]	[0]
		施設整備等補助金収入	146,482,000	146,482,000	0
		設備資金借入金収入	[79,000,000]	[79,000,000]	[0]
		施設整備等収入計(4)	225,482,000	225,482,000	0
固定資産取得支出		[291,725,000]	[291,881,509]	[△ 156,509]	
土地取得支出		45,550,000	45,552,684	△ 2,684	
建物取得支出		238,900,000	237,454,436	1,445,564	
構築物取得支出		0	1,623,089	△ 1,623,089	
車輜運搬具取得支出		1,575,000	1,575,000	0	
器具及び備品取得支出		4,850,000	4,842,700	7,300	
権利取得支出	850,000	833,600	16,400		
その他の施設整備等による支出	[0]	[10,610]	[△ 10,610]		
預託金支出	0	10,610	△ 10,610		
施設整備等支出計(5)	291,725,000	291,892,119	△ 167,119		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 66,243,000	△ 66,410,119	167,119	
その他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入	[46,140,000]	[46,139,978]	[22]	
	その他の活動収入計(7)	46,140,000	46,139,978	22	
	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)	46,140,000	46,139,978	22	
予備費支出(10)		[0]	[0]	[0]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 23,944,000	△ 24,124,746	180,746	
前期末支払資金残高(12)		[0]	[0]	[0]	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 23,944,000	△ 24,124,746	180,746	

幸手保育園拠点区分 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(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	経常経費寄附金収益	429,000]	0]	429,000]	
	サービス活動収益計(1)	429,000	0	429,000	
サービス活動増減の部	事業費	2,895,046]	0]	2,895,046]	
	給食費	6,781	0	6,781	
	保健衛生費	24,390	0	24,390	
	水道費	1,282,215	0	1,282,215	
	消耗器具備品費	22,119	0	22,119	
	雑費	718,733	0	718,733	
	事務費	808,000	0	808,000	
	旅費	32,808	0	32,808	
	事務費	1,111,885]	0]	1,111,885]	
	旅費	12,183	0	12,183	
	通会費	295,487	0	295,487	
	通信費	25,997	0	25,997	
	広業手租諸雑費	5,934	0	5,934	
	報託料課費	16,200	0	16,200	
	数託料課費	138,495	0	138,495	
	公課費	163,029	0	163,029	
	諸費	171,400	0	171,400	
	雑費	2,160	0	2,160	
		サービス活動費用計(2)	4,006,931	0	4,006,931
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,577,931	0	△ 3,577,931
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	69,846]	0]	69,846]	
	受取利息配当金収益	3,864]	0]	3,864]	
	その他のサービス活動外収益	5,872]	0]	5,872]	
	雑収益	5,872	0	5,872	
	サービス活動外収益計(4)	79,582	0	79,582	
費用	支払利息	356,256]	0]	356,256]	
	サービス活動外費用計(5)	356,256	0	356,256	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 276,674	0	△ 276,674	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,854,605	0	△ 3,854,605	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	146,482,000]	0]	146,482,000]	
	施設整備等補助金収益	146,482,000	0	146,482,000	
	拠点区分間繰入金収益	46,139,978]	0]	46,139,978]	
	特別収益計(8)	192,621,978	0	192,621,978	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	146,482,000]	0]	146,482,000]
	特別費用計(9)	146,482,000	0	146,482,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	46,139,978	0	46,139,978	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	42,285,373	0	42,285,373	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0]	0]	0]	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	42,285,373	0	42,285,373	
	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)	42,285,373	0	42,285,373

幸手保育園拠点区分 貸借対照表

平成28年 3月31日現在

社会福祉法人五霞愛隣会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	116,521,665	0	116,521,665	流動負債	140,646,411	0	140,646,411
現金預金	115,307,819	0	115,307,819	その他の未払金	118,584,000	0	118,584,000
未収補助金	1,213,846	0	1,213,846	役員等短期借入金	100,000	0	100,000
固定資産	291,892,119	0	291,892,119	拠点区分間借入金	21,962,411	0	21,962,411
基本財産	281,352,180	0	281,352,180	固定負債	79,000,000	0	79,000,000
土地	45,552,684	0	45,552,684	設備資金借入金	79,000,000	0	79,000,000
建物	235,799,496	0	235,799,496	負債の部合計	219,646,411	0	219,646,411
その他の固定資産	10,539,939	0	10,539,939	純 資 産 の 部			
建築物	1,654,940	0	1,654,940	国庫補助金等特別積立金	146,482,000	0	146,482,000
構築物	1,623,089	0	1,623,089	国庫補助金等特別積立金	146,482,000	0	146,482,000
車輻運搬器具	1,575,000	0	1,575,000	次期繰越活動増減差額	42,285,373	0	42,285,373
器具及び備品	4,842,700	0	4,842,700	(うち当期活動増減差額)	42,285,373	0	42,285,373
権利	833,600	0	833,600	純資産の部合計	188,767,373	0	188,767,373
その他の固定資産	10,610	0	10,610	負債及び純資産の部合計	408,413,784	0	408,413,784
資産の部合計	408,413,784	0	408,413,784				

財務諸表に対する注記（幸手保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券等

償却原価法（定額法）

上記以外の有価証券で時価のあるもの 決算日の市場価格に基づく時価法

ただし、期中において有価証券を保有していないため該当なし。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く） 定額法

無形固定資産（リース資産を除く） 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。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成27年3月31日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性により検討した結果、該当なし。

賞与引当金

職員の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

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

当年度より「社会福祉法人会計基準」（平成23年7月27日付通知）を採用している。

3. 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に加入している。

4. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表は、以下のとおりである。

(1) 幸手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)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

「幸手きららの杜保育園」

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)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	45,552,684	0	45,552,684
建物	0	235,799,496	0	235,799,496
合計	0	281,352,180	0	281,352,180

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。

土地（基本財産）	45,552,684円
建物（基本財産）	235,799,496円
計	281,352,180円

担保している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	79,000,000円
計	79,000,000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
建物（基本財産）	235,799,496	0	235,799,496
建物	1,654,940	0	1,654,940
構築物	1,623,089	0	1,623,089,089
車輛運搬具	1,575,000	0	1,575,000
器具及び備品	4,842,700	0	4,842,700
権利	833,600	0	833,600
合計	246,328,825	0	246,328,825

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
未収補助金	1,213,846	0	1,213,846
合計	1,213,846	0	1,213,846

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

(1) 当年度より「社会福祉法人会計基準」(平成23年7月27日付通知)に準拠した勘定科目を採用している。

(2) 会計基準移行初年度により、事業活動計算書(第2号の4様式)、貸借対照表(第3号の4様式)の前年度末の数値はゼロとしている。

幸手きららの杜保育園 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

社会福祉法人五霞愛隣会

(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	経常経費寄附金収益	429,000]	0]	429,000]
	サービス活動収益計(1)	429,000	0	429,000
サービス活動増減の部	事業費	2,895,046]	0]	2,895,046]
	給食費	6,781	0	6,781
	保健衛生費	24,390	0	24,390
	水道費	1,282,215	0	1,282,215
	消耗器具備品費	22,119	0	22,119
	雑費	718,733	0	718,733
	事業費	808,000	0	808,000
	事務費	32,808	0	32,808
	旅費	1,111,885]	0]	1,111,885]
	事務費	12,183	0	12,183
	通信費	295,487	0	295,487
	通会費	25,997	0	25,997
	広業費	5,934	0	5,934
	手租費	16,200	0	16,200
	諸税	138,495	0	138,495
	雑費	163,029	0	163,029
		171,400	0	171,400
		2,160	0	2,160
		281,000	0	281,000
		サービス活動費用計(2)	4,006,931	0
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,577,931	0	△ 3,577,931
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	69,846]	0]	69,846]
	受取利息配当金収益	3,864]	0]	3,864]
	その他のサービス活動外収益	5,872]	0]	5,872]
	雑収益	5,872	0	5,872
	サービス活動外収益計(4)	79,582	0	79,582
	支払利息	356,256]	0]	356,256]
	サービス活動外費用計(5)	356,256	0	356,256
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 276,674	0	△ 276,674
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,854,605	0	△ 3,854,605
特別増減の部	施設整備等補助金収益	146,482,000]	0]	146,482,000]
	施設整備等補助金収益	146,482,000	0	146,482,000
	拠点区分間繰入金収益	46,139,978]	0]	46,139,978]
	特別収益計(8)	192,621,978	0	192,621,978
	国庫補助金等特別積立金積立額	146,482,000]	0]	146,482,000]
	特別費用計(9)	146,482,000	0	146,482,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	46,139,978	0	46,139,978
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	42,285,373	0	42,285,373
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0]	0]	0]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	42,285,373	0	42,285,373
	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)	42,285,373	0	42,285,373

寄附金収益明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛隣会
 幸手保育園拠点区分

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額のサービス区分ごとの内訳	
					社会福祉事業 幸手保育園	諸口
その他 (竣工式お祝い金)	経常	35	429,000		429,000	0
区分小計		35	429,000		429,000	0
合計		35	429,000		429,000	0

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

社会福祉法人五霞愛隣会

幸手保育園拠点区分

(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	交付金額等合計のサービス区分ごとの内訳	
						社会福祉事業 幸手保育園	諸口
福祉医療機構 借入金利子補助金	利息	69,846	0	69,846	0	69,846	0
区分小計		69,846	0	69,846	0	69,846	0
日本財団 施設設備整備補助金	施設	1,260,000	0	1,260,000	1,260,000	1,260,000	0
埼玉県 みどりの園庭・校庭促進事業補助金		1,144,000	0	1,144,000	1,144,000	1,144,000	0
幸手市 民間保育所等整備事業補助金		144,078,000	0	144,078,000	144,078,000	144,078,000	0
区分小計		146,482,000	0	146,482,000	146,482,000	146,482,000	0
合計		146,551,846	0	146,551,846	146,482,000	146,551,846	0

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成27年 4月 1日 (至) 平成28年 3月31日

社会福祉法人五霞愛隣会

幸手保育園拠点区分

(単位：円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各サービス区分の内訳	
	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		社会福祉事業 幸手保育園	諸口
前期繰越額				0	0	0
当期積立額	建物 園舎施設	0	144,078,000	0	144,078,000	0
	構築物 園庭施設	0	1,144,000	0	1,144,000	0
	車両運搬具 送迎車	0	0	1,260,000	1,260,000	0
当期積立額合計	0	145,222,000	1,260,000	146,482,000	146,482,000	0
当期取崩額						
	当期取崩額合計					
当期末残高				146,482,000	146,482,000	0