

## 平成27年度 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 鶴来愛環会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	保育事業収入	108,718,000	108,717,347	653	
	経常経費寄附金収入	20,000	20,000	0	
	受取利息配当金収入	3,000	3,396	△ 396	
	その他の収入	2,673,000	2,673,269	△ 269	
	事業活動収入計(1)	111,414,000	111,414,012	△ 12	
事業活動による支出	人件費支出	79,951,000	79,947,811	3,189	
	事業費支出	10,415,000	10,411,574	3,426	
	事務費支出	16,424,000	16,415,230	8,770	
	支払利息支出	490,000	489,181	819	
	事業活動支出計(2)	107,280,000	107,263,796	16,204	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,134,000	4,150,216	△ 16,216	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	427,386,000	427,386,181	△ 181	
	設備資金借入金収入	129,709,000	129,709,000	0	
	固定資産売却収入	8,193,000	8,192,240	760	
	施設整備等収入計(4)	565,288,000	565,287,421	579	
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	3,657,000	3,657,000	0
固定資産取得支出		686,497,000	686,494,044	2,956	
施設整備等支出計(5)		690,154,000	690,151,044	2,956	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 124,866,000	△ 124,863,623	△ 2,377	
その他の活動収入				0	
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
活動による収入	長期運営資金借入金元金償還支出	1,100,000	1,100,000	0	
	拠点区分間繰入金支出			0	
	その他の活動支出計(8)	1,100,000	1,100,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,100,000	△ 1,100,000	0	
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 121,832,000	△ 121,813,407	△ 18,593	
前期末支払資金残高(12)		10,274,000	10,274,340	△ 340	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△ 111,558,000	△ 111,539,067	△ 18,933	

## 平成27年度 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 鶴来愛環会

(単位:円)

勘定科目		法人本部	あいわ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入	0	108,717,347	108,717,347	0	108,717,347
	経常経費寄附金収入	0	20,000	20,000	0	20,000
	受取利息配当金収入	12	3,384	3,396	0	3,396
	その他の収入	0	2,673,269	2,673,269	0	2,673,269
	事業活動収入計(1)	12	111,414,000	111,414,012	0	111,414,012
	支出					
	人件費支出	0	79,947,811	79,947,811	0	79,947,811
	事業費支出	0	10,411,574	10,411,574	0	10,411,574
	事務費支出	1,479,392	14,935,838	16,415,230	0	16,415,230
支払利息支出	0	489,181	489,181	0	489,181	
事業活動支出計(2)	1,479,392	105,784,404	107,263,796	0	107,263,796	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,479,380	5,629,596	4,150,216	0	4,150,216	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	237,040,000	190,346,181	427,386,181	0	427,386,181
	設備資金借入金収入	0	129,709,000	129,709,000	0	129,709,000
			8,192,240	8,192,240		8,192,240
	施設整備等収入計(4)	237,040,000	328,247,421	565,287,421	0	565,287,421
	支出					
設備資金借入金元金償還支出	0	3,657,000	3,657,000	0	3,657,000	
固定資産取得支出	365,060,082	321,433,962	686,494,044	0	686,494,044	
施設整備等支出計(5)	365,060,082	325,090,962	690,151,044	0	690,151,044	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 128,020,082	3,156,459	△ 124,863,623	0	△ 124,863,623	
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	2,417,027	258,300	2,675,327	△ 2,675,327	0
	その他の活動収入計(7)	2,417,027	258,300	2,675,327	△ 2,675,327	0
	支出					
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	1,100,000	1,100,000	0	1,100,000
	拠点区分間繰入金支出	258,300	2,417,027	2,675,327	△ 2,675,327	0
その他の活動支出計(8)	258,300	3,517,027	3,775,327	△ 2,675,327	1,100,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,158,727	△ 3,258,727	△ 1,100,000	0	△ 1,100,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 127,340,735	5,527,328	△ 121,813,407	0	△ 121,813,407	
前期末支払資金残高(11)	0	10,274,340	10,274,340	0	10,274,340	
当期末支払資金残高(10)+(11)	△ 127,340,735	15,801,668	△ 111,539,067	0	△ 111,539,067	

## 平成27年度 法人本部 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 鶴来愛環会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	受取利息配当金収入	0	12	△ 12	
	事業活動収入計(1)	0	12	△ 12	
	事務費支出	1,481,000	1,479,392	1,608	
	旅費交通費支出	476,000	476,000	0	
	事務消耗品費支出	223,000	222,183	817	
	会議費支出	24,000	23,868	132	
	雑支出	758,000	757,341	659	
	事業活動支出計(2)	1,481,000	1,479,392	1,608	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,481,000	△ 1,479,380	△ 1,620	
	施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	237,040,000	237,040,000	0
施設整備等補助金収入		237,040,000	237,040,000	0	
施設整備等収入計(4)		237,040,000	237,040,000	0	
固定資産取得支出		365,061,000	365,060,082	918	
建設仮勘定取得支出		365,061,000	365,060,082	918	
施設整備等支出計(5)	365,061,000	365,060,082	918		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 128,021,000	△ 128,020,082	△ 918		
その他の活動による収入	拠点区分間繰入金収入	2,418,000	2,417,027	973	
	その他の活動収入計(7)	2,418,000	2,417,027	973	
	拠点区分間繰入金支出	259,000	258,300	700	
その他の活動支出計(8)	259,000	258,300	700		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,159,000	2,158,727	273		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 127,343,000	△ 127,340,735	△ 2,265		
前期末支払資金残高(12)	0	0	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 127,343,000	△ 127,340,735	△ 2,265		

## 平成27年度 あいわ保育園 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 鶴来愛環会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業収入 活動による 収入支	保育事業収入	108,718,000	108,717,347	653	
	保育所運営費収入	108,476,000	108,475,447	553	
	一般分運営費収入	108,476,000	96,059,417	12,416,583	
	その他の運営費収入	0	12,416,030	△ 12,416,030	
	私的契約利用料収入	242,000	225,150	16,850	
	一時保育利用収入	69,000	68,850	150	
	延長利用収入	157,000	156,300	700	
	特別保育利用料収入	16,000	0	16,000	
	私立認定保育所利用料収入	0	16,750	△ 16,750	
	経常経費寄附金収入	20,000	20,000	0	
	受取利息配当金収入	3,000	3,384	△ 384	
	その他の収入	2,673,000	2,673,269	△ 269	
	利用者等外給食費収入	1,190,000	1,190,700	△ 700	
	雑収入	1,483,000	1,482,569	431	
	事業活動収入計(1)	111,414,000	111,414,000	0	
支出	人件費支出	79,951,000	79,947,811	3,189	
	職員給料支出	33,000,000	32,999,206	794	
	職員俸給支出	29,690,400	29,692,608	△ 2,208	
	管理職手当支出	547,600	547,560	40	
	特殊業務手当支出	462,000	460,621	1,379	
	超過勤務手当支出	1,077,000	1,076,583	417	
	通勤手当支出	620,000	618,834	1,166	
	扶養手当支出	228,000	228,000	0	
	住居手当支出	255,000	255,000	0	
	その他手当支出	120,000	120,000	0	
	職員賞与支出	12,804,000	12,803,902	98	
	非常勤職員給与支出	10,442,000	10,441,648	352	
	非常勤職員賃金支出	9,628,000	9,629,325	△ 1,325	
	非常勤職員超過勤務支出	0	876	△ 876	
	非常勤職員通勤手当支出	381,000	379,347	1,653	
	非常勤職員其他手当支出	177,000	176,900	100	
	嘱託医手当支出	256,000	255,200	800	
	派遣職員費支出	15,619,000	15,618,305	695	
	市派遣職員費支出	13,976,000	13,975,409	591	
	人材派遣職員費支出	1,643,000	1,642,896	104	
	退職共済掛金	805,000	804,600	400	
	法定福利費支出	7,281,000	7,280,150	850	
	事業費支出	10,415,000	10,411,574	3,426	
	給食費支出	6,169,000	6,168,992	8	
	保健衛生費支出	10,000	9,505	495	
	保育材料費支出	1,601,000	1,600,224	776	
	水道光熱費支出	1,736,000	1,735,702	298	
燃料費支出	85,000	84,876	124		
消耗器具備品費支出	602,000	601,663	337		
保険料支出	9,000	8,035	965		
賃借料支出	3,000	3,000	0		
雑支出	200,000	199,577	423		
事務費支出	14,943,000	14,935,838	7,162		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	福利厚生費支出	350,000	349,114	886	
	職員被服費支出	57,000	56,062	938	
	旅費交通費支出	295,000	294,282	718	
	研修研究費支出	105,000	104,284	716	
	事務消耗品費支出	8,131,000	8,130,665	335	
	修繕費支出	115,000	114,780	220	
	通信運搬費支出	272,000	271,988	12	
	広報費支出	470,000	469,800	200	
	業務委託費支出	2,203,000	2,202,251	749	
	保険料支出	1,048,000	1,047,091	909	
	賃借料支出	345,000	344,179	821	
	保守料支出	67,000	66,420	580	
	雑支出	1,485,000	1,484,922	78	
	支払利息支出	490,000	489,181	819	
	事業活動支出計(2)	105,799,000	105,784,404	14,596	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,615,000	5,629,596	△ 14,596	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	190,346,000	190,346,181	△ 181	
	施設整備等補助金収入	186,200,000	186,200,000	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	4,146,000	4,146,181	△ 181	
	設備資金借入金収入	129,709,000	129,709,000	0	
	固定資産売却収入	8,193,000	8,192,240	760	
	建設仮勘定取崩収入	8,193,000	8,192,240	760	
	施設整備等収入計(4)	328,248,000	328,247,421	579	
	設備資金借入金元金償還支出	3,657,000	3,657,000	0	
	固定資産取得支出	321,436,000	321,433,962	2,038	
	建物取得支出	297,244,000	297,243,440	560	
器具及び備品取得支出	8,679,000	8,678,482	518		
その他の固定資産取得支出	15,513,000	15,512,040	960		
施設整備等支出計(5)	325,093,000	325,090,962	2,038		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	3,155,000	3,156,459	△ 1,459		
その他の活動による収入	拠点区分間繰入金収入	259,000	258,300	700	
	その他の活動収入計(7)	259,000	258,300	700	
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,100,000	1,100,000	0	
その他の活動による支出	拠点区分間繰入金支出	2,418,000	2,417,027	973	
	その他の活動支出計(8)	3,518,000	3,517,027	973	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,259,000	△ 3,258,727	△ 273	
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,511,000	5,527,328	△ 16,328	
前期末支払資金残高(12)		10,274,000	10,274,340	△ 340	
当期末支払資金残高(11)+(12)		15,785,000	15,801,668	△ 16,668	

## 平成27年度 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 鶴来愛環会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	108,717,347		108,717,347
	その他の収益	2,673,269		2,673,269
	経常経費寄附金収益	20,000		20,000
	サービス活動収益計(1)	111,410,616		111,410,616
	費用			
	人件費	79,947,811		79,947,811
	事業費	10,411,574		10,411,574
	事務費	16,415,230		16,415,230
	減価償却費	7,412,013		7,412,013
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,114,183		△ 11,114,183	
サービス活動費用計(2)	103,072,445		103,072,445	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,338,171		8,338,171	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,396		3,396
	サービス活動外収益計(4)	3,396		3,396
	費用			
	支払利息	489,181		489,181
	サービス活動外費用計(5)	489,181		489,181
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 485,785		△ 485,785	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,852,386		7,852,386	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	427,386,181		427,386,181
	拠点区分間繰入金収益	2,675,327		2,675,327
	特別収益計(8)	430,061,508		430,061,508
	費用			
	固定資産売却損・処分損	32,561,648		32,561,648
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 32,561,648		△ 32,561,648
	国庫補助金等特別積立金積立額	202,584,000		202,584,000
	拠点区分間繰入金費用	2,675,327		2,675,327
	特別費用計(9)	205,259,327		205,259,327
特別増減差額(10)=(8)-(9)	224,802,181		224,802,181	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	232,654,567		232,654,567	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	6,494,950		6,494,950
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	239,149,517		239,149,517
	基本金取崩額(14)	0		0
	その他の積立金取崩額(15)	8,370,000		8,370,000
	その他の積立金積立額(16)	237,040,000		237,040,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15)-(16)	10,479,517		10,479,517

## 平成27年度 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 鶴来愛環会

(単位：円)

勘定科目		法人本部	あいわ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益					
	保育事業収益	0	108,717,347	108,717,347	0	108,717,347
	その他の収益	0	2,673,269	2,673,269	0	2,673,269
	経常経費寄附金収益	0	20,000	20,000	0	20,000
	サービス活動収益計(1)	0	111,410,616	111,410,616	0	111,410,616
	費用					
	人件費	0	79,947,811	79,947,811	0	79,947,811
	事業費	0	10,411,574	10,411,574	0	10,411,574
	事務費	1,479,392	14,935,838	16,415,230	0	16,415,230
	減価償却費	0	7,412,013	7,412,013	0	7,412,013
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 11,114,183	△ 11,114,183	0	△ 11,114,183	
サービス活動費用計(2)	1,479,392	101,593,053	103,072,445	0	103,072,445	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,479,392	9,817,563	8,338,171	0	8,338,171	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	12	3,384	3,396	0	3,396
	サービス活動外収益計(4)	12	3,384	3,396	0	3,396
	費用					
	支払利息	0	489,181	489,181	0	489,181
サービス活動外費用計(5)	0	489,181	489,181	0	489,181	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	12	△ 485,797	△ 485,785	0	△ 485,785	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,479,380	9,331,766	7,852,386	0	7,852,386	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	237,040,000	190,346,181	427,386,181	0	427,386,181
	拠点区分間繰入金収益	2,417,027	258,300	2,675,327	△ 2,675,327	0
	特別収益計(8)	239,457,027	190,604,481	430,061,508	△ 2,675,327	427,386,181
	費用					
	固定資産売却損・処分損	0	32,561,648	32,561,648	0	32,561,648
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 32,561,648	△ 32,561,648	0	△ 32,561,648
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	202,584,000	202,584,000	0	202,584,000
	拠点区分間繰入金費用	258,300	2,417,027	2,675,327	△ 2,675,327	0
	特別費用計(9)	258,300	205,001,027	205,259,327	△ 2,675,327	202,584,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	239,198,727	△ 14,396,546	224,802,181	0	224,802,181	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	237,719,347	△ 5,064,780	232,654,567	0	232,654,567	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	6,494,950	6,494,950	0	6,494,950
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	237,719,347	1,430,170	239,149,517	0	239,149,517
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	8,370,000	8,370,000	0	8,370,000
	その他の積立金積立額(16)	237,040,000	0	237,040,000	0	237,040,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	679,347	9,800,170	10,479,517	0	10,479,517

## 平成27年度 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 鶴来愛環会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益				
	サービス活動収益計(1)	0	0	0	
	費用	事務費	1,479,392	258,300	1,221,092
		旅費交通費	476,000	258,300	217,700
		事務消耗品費	222,183	0	222,183
		会議費	23,868	0	23,868
		雑費	757,341	0	757,341
サービス活動費用計(2)	1,479,392	258,300	1,221,092		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,479,392	△ 258,300	△ 1,221,092		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	12	0	12	
	サービス活動外収益計(4)	12	0	12	
	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)	12	0	12		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 1,479,380	△ 258,300	△ 1,221,080	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	237,040,000	0	237,040,000	
	施設整備等補助金収益	237,040,000	0	237,040,000	
	拠点区分間繰入金収益	2,417,027	258,300	2,158,727	
	特別収益計(8)	239,457,027	258,300	239,198,727	
	費用	拠点区分間繰入金費用	258,300	0	258,300
		特別費用計(9)	258,300	0	258,300
特別増減差額(10)=(8)-(9)	239,198,727	258,300	238,940,427		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		237,719,347	0	237,719,347	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		0	0	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		237,719,347	0	237,719,347
	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)		237,040,000	0	237,040,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		237,040,000	0	237,040,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15)-(16)		679,347	0	679,347



## 平成27年度 あいわ保育園 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 鶴来愛環会

(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	保育事業収益	108,717,347	81,440,008	27,277,339
	保育所運営費収益	108,475,447	67,065,828	41,409,619
	一般分運営費収益	96,059,417	58,536,690	37,522,727
	民間施設給与等改善費収益	0	4,993,606	△ 4,993,606
	児童用採暖費収益	0	255,248	△ 255,248
	寒冷地加算額収益	0	522,356	△ 522,356
	その他の運営費収益	12,416,030	2,757,928	9,658,102
	私的契約利用料収益	225,150	236,000	△ 10,850
	一時保育利用収益	68,850	94,000	△ 25,150
	延長利用収益	156,300	142,000	14,300
	私立認定保育所利用料収益	16,750	0	16,750
	その他の事業収益	0	14,138,180	△ 14,138,180
	その他補助金事業収益	0	14,138,180	△ 14,138,180
	その他の収益	2,673,269	0	2,673,269
	利用者等外給食費収益	1,190,700	0	1,190,700
	雑収益	1,482,569	0	1,482,569
	経常経費寄附金収益	20,000	63,999	△ 43,999
	サービス活動収益計(1)	111,410,616	81,504,007	29,906,609
	費用	人件費	79,947,811	61,980,574
職員給料		32,999,206	17,162,880	15,836,326
職員俸給		29,692,608	15,308,044	14,384,564
管理職手当		547,560	327,000	220,560
特殊業務手当		460,621	210,000	250,621
超過勤務手当		1,076,583	463,236	613,347
通勤手当		618,834	405,600	213,234
扶養手当		228,000	239,000	△ 11,000
住居手当		255,000	210,000	45,000
その他手当		120,000	0	120,000
職員賞与		12,803,902	6,514,200	6,289,702
非常勤職員給与		10,441,648	14,975,017	△ 4,533,369
非常勤職員賃金		9,629,325	11,689,505	△ 2,060,180
非常勤職員超過勤務手当		876	19,295	△ 18,419
非常勤職員通勤手当		379,347	406,942	△ 27,595
非常勤職員その他手当		176,900	1,217,825	△ 1,040,925
非常勤職員賞与		0	1,400,550	△ 1,400,550
嘱託医手当		255,200	240,900	14,300
派遣職員費		15,618,305	17,358,221	△ 1,739,916
市派遣職員費		13,975,409	17,358,221	△ 3,382,812
人材派遣職員費		1,642,896	0	1,642,896
退職共済掛金		804,600	536,400	268,200
法定福利費		7,280,150	5,433,856	1,846,294
事業費		10,411,574	8,358,680	2,052,894
給食費		6,168,992	5,051,893	1,117,099
保健衛生費		9,505	12,152	△ 2,647
保育材料費		1,600,224	514,194	1,086,030
水道光熱費		1,735,702	1,896,991	△ 161,289
燃料費		84,876	673,159	△ 588,283
消耗器具備品費		601,663	202,551	399,112
保険料		8,035	7,740	295
賃借料		3,000	0	3,000
雑費		199,577	0	199,577
事務費	14,935,838	5,240,714	9,695,124	
福利厚生費	349,114	239,276	109,838	
職員被服費	56,062	0	56,062	

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	
	旅費交通費	294,282	203,860	90,422	
	研修研究費	104,284	97,900	6,384	
	事務消耗品費	8,130,665	656,301	7,474,364	
	修繕費	114,780	97,140	17,640	
	通信運搬費	271,988	200,203	71,785	
	会議費	0	11,978	△ 11,978	
	広報費	469,800	397,200	72,600	
	業務委託費	2,202,251	1,158,942	1,043,309	
	手数料	0	1,046,097	△ 1,046,097	
	保険料	1,047,091	69,360	977,731	
	賃借料	344,179	163,800	180,379	
	土地・建物賃借料	0	291,227	△ 291,227	
	保守料	66,420	12,960	53,460	
	雑費	1,484,922	594,470	890,452	
	減価償却費	7,412,013	1,938,002	5,474,011	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,114,183	△ 1,822,352	△ 9,291,831	
	サービス活動費用計(2)	101,593,053	75,695,618	25,897,435	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,817,563	5,808,389	4,009,174	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	3,384	5,757	△ 2,373	
	その他のサービス活動外収益	0	939,080	△ 939,080	
	利用者等外給食収益	0	786,900	△ 786,900	
	雑収益	0	152,180	△ 152,180	
	サービス活動外収益計(4)	3,384	944,837	△ 941,453	
費用					
支払利息	489,181	0	489,181		
	サービス活動外費用計(5)	489,181	0	489,181	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 485,797	944,837	△ 1,430,634	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,331,766	6,753,226	2,578,540	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	190,346,181	8,370,000	181,976,181	
	施設整備等補助金収益	186,200,000	8,370,000	177,830,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	4,146,181	0	4,146,181	
	固定資産受贈額	0	34,384,000	△ 34,384,000	
	その他固定資産受贈額	0	34,384,000	△ 34,384,000	
	拠点区分間繰入金収益	258,300	0	258,300	
		特別収益計(8)	190,604,481	42,754,000	147,850,481
	費用				
	固定資産売却損・処分損	32,561,648	0	32,561,648	
建物売却損・処分損	32,561,648	0	32,561,648		
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 32,561,648	0	△ 32,561,648		
国庫補助金等特別積立金積立額	202,584,000	34,384,000	168,200,000		
拠点区分間繰入金費用	2,417,027	258,300	2,158,727		
	特別費用計(9)	205,001,027	34,642,300	170,358,727	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 14,396,546	8,111,700	△ 22,508,246	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 5,064,780	14,864,926	△ 19,929,706	
繰越活動増減差額の部					
		前期繰越活動増減差額(12)	6,494,950	24	6,494,926
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,430,170	14,864,950	△ 13,434,780
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	8,370,000	0	8,370,000
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	8,370,000	0	8,370,000
		その他の積立金積立額(16)	0	8,370,000	△ 8,370,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	0	8,370,000	△ 8,370,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15)-(16)	9,800,170	6,494,950	3,305,220	

## 平成27年度 貸借対照表

平成28年3月31日現在

社会福祉法人 鶴来愛環会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	264,342,096	30,196,257	234,145,839	流動負債	376,981,163	21,021,917	355,959,246
現金預金	34,451,378	30,027,445	4,423,933	事業未払金	374,976,395	18,943,942	356,032,453
事業未収金	633,912	99,452	534,460	役員等短期借入金	2,126	0	2,126
未 収 金	228,285,000	0	228,285,000	1年以内返済予定長期運営資金借	1,100,000	1,100,000	0
立 替 金	32,276	0	32,276	預 り 金	43,349	1,500	41,849
前払費用	939,530	69,360	870,170	職員預り金	859,293	976,475	△ 117,182
固定資産	690,980,401	52,652,258	638,328,143	固定負債	129,352,000	4,400,000	124,952,000
基本財産	301,298,572	42,561,648	258,736,924	設備資金借入金	126,052,000	0	126,052,000
建 物	291,298,572	32,561,648	258,736,924	長期運営資金借入金	3,300,000	4,400,000	△ 1,100,000
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	<b>負債の部合計</b>	<b>506,333,163</b>	<b>25,421,917</b>	<b>480,911,246</b>
その他の固定資産	389,681,829	10,090,610	379,591,219	<b>純 資 産 の 部</b>			
建 物	684,058	0	684,058	基本 金	10,000,000	10,000,000	0
構 築 物	15,396,466	0	15,396,466	基本 金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	8,531,223	743,570	7,787,653	国庫補助金等特別積立金	191,469,817	32,561,648	158,908,169
建設仮勘定	365,060,082	9,337,040	355,723,042	国庫補助金等特別積立金	191,469,817	32,561,648	158,908,169
投資有価証券	10,000	10,000	0	その他の積立金	237,040,000	8,370,000	228,670,000
				保育所施設・整備整備積立金	237,040,000	8,370,000	228,670,000
				次期繰越活動増減差額	10,479,517	6,494,950	3,984,567
				(うち当期活動増減差額)	232,654,567	14,864,926	217,789,641
<b>資産の部合計</b>	<b>955,322,497</b>	<b>82,848,515</b>	<b>872,473,982</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>448,989,334</b>	<b>57,426,598</b>	<b>391,562,736</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>955,322,497</b>	<b>82,848,515</b>	<b>872,473,982</b>

## 平成27年度 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 鶴来愛環会

(単位：円)

勘定科目	法人本部	あいわ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	229,225,542	35,116,554	264,342,096	0	264,342,096
現金預金	1,012	34,450,366	34,451,378	0	34,451,378
事業未収金	0	633,912	633,912	0	633,912
未収金	228,285,000	0	228,285,000	0	228,285,000
立替金	0	32,276	32,276	0	32,276
前払費用	939,530	0	939,530	0	939,530
固定資産	375,060,082	315,920,319	690,980,401	0	690,980,401
基本財産	10,000,000	291,298,572	301,298,572	0	301,298,572
建物	0	291,298,572	291,298,572	0	291,298,572
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産	365,060,082	24,621,747	389,681,829	0	389,681,829
建物	0	684,058	684,058	0	684,058
構築物	0	15,396,466	15,396,466	0	15,396,466
器具及び備品	0	8,531,223	8,531,223	0	8,531,223
建設仮勘定	365,060,082	0	365,060,082	0	365,060,082
投資有価証券	0	10,000	10,000	0	10,000
資産の部合計	604,285,624	351,036,873	955,322,497	0	955,322,497
流動負債	356,566,277	20,414,886	376,981,163	0	376,981,163
事業未払金	356,564,151	18,412,244	374,976,395	0	374,976,395
役員等短期借入金	2,126	0	2,126	0	2,126
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	1,100,000	1,100,000	0	1,100,000
預り金	0	43,349	43,349	0	43,349
職員預り金	0	859,293	859,293	0	859,293
固定負債	0	129,352,000	129,352,000	0	129,352,000
設備資金借入金	0	126,052,000	126,052,000	0	126,052,000
長期運営資金借入金	0	3,300,000	3,300,000	0	3,300,000
負債の部合計	356,566,277	149,766,886	506,333,163	0	506,333,163
基本金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
基本金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	191,469,817	191,469,817	0	191,469,817
国庫補助金等特別積立金	0	191,469,817	191,469,817	0	191,469,817
その他の積立金	237,040,000	0	237,040,000	0	237,040,000
保育所施設・整備整備積立金	237,040,000	0	237,040,000	0	237,040,000
次期繰越活動増減差額	679,347	9,800,170	10,479,517	0	10,479,517
(うち当期活動増減差額)	237,719,347	△ 5,064,780	232,654,567	0	232,654,567
純資産の部合計	247,719,347	201,269,987	448,989,334	0	448,989,334
負債及び純資産の部合計	604,285,624	351,036,873	955,322,497	0	955,322,497

## 平成27年度 法人本部 貸借対照表

平成28年3月31日現在

社会福祉法人 鶴来愛環会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	229,225,542	0	229,225,542	流動負債	356,566,277	0	356,566,277
現金預金	1,012	0	1,012	事業未払金	356,564,151	0	356,564,151
未 収 金	228,285,000	0	228,285,000	役員等短期借入金	2,126	0	2,126
前払費用	939,530	0	939,530	<b>負債の部合計</b>	<b>356,566,277</b>	<b>0</b>	<b>356,566,277</b>
固定資産	375,060,082	10,000,000	365,060,082	<b>純 資 産 の 部</b>			
基本財産	10,000,000	10,000,000	0	基本 金	10,000,000	10,000,000	0
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	基本 金	10,000,000	10,000,000	0
その他の固定資産	365,060,082	0	365,060,082	その他の積立金	237,040,000	0	237,040,000
建設仮勘定	365,060,082	0	365,060,082	保育所施設・整備整備積立金	237,040,000	0	237,040,000
				次期繰越活動増減差額	679,347	0	679,347
				(うち当期活動増減差額)	237,719,347	0	237,719,347
<b>資産の部合計</b>	<b>604,285,624</b>	<b>10,000,000</b>	<b>594,285,624</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>247,719,347</b>	<b>10,000,000</b>	<b>237,719,347</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>604,285,624</b>	<b>10,000,000</b>	<b>594,285,624</b>

## 平成27年度 あいわ保育園 貸借対照表

平成28年3月31日現在

社会福祉法人 鶴来愛環会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	35,116,554	30,196,257	4,920,297	流動負債	20,414,886	21,021,917	△ 607,031
現金預金	34,450,366	30,027,445	4,422,921	事業未払金	18,412,244	18,943,942	△ 531,698
事業未収金	633,912	99,452	534,460	1年以内返済予定長期運営資金借	1,100,000	1,100,000	0
立替金	32,276	0	32,276	預り金	43,349	1,500	41,849
前払費用	0	69,360	△ 69,360	職員預り金	859,293	976,475	△ 117,182
固定資産	315,920,319	42,652,258	273,268,061	固定負債	129,352,000	4,400,000	124,952,000
基本財産	291,298,572	32,561,648	258,736,924	設備資金借入金	126,052,000	0	126,052,000
建 物	291,298,572	32,561,648	258,736,924	長期運営資金借入金	3,300,000	4,400,000	△ 1,100,000
その他の固定資産	24,621,747	10,090,610	14,531,137	<b>負債の部合計</b>	<b>149,766,886</b>	<b>25,421,917</b>	<b>124,344,969</b>
建 物	684,058	0	684,058	<b>純 資 産 の 部</b>			
構 築 物	15,396,466	0	15,396,466	国庫補助金等特別積立金	191,469,817	32,561,648	158,908,169
器具及び備品	8,531,223	743,570	7,787,653	国庫補助金等特別積立金	191,469,817	32,561,648	158,908,169
建設仮勘定	0	9,337,040	△ 9,337,040	その他の積立金	0	8,370,000	△ 8,370,000
投資有価証券	10,000	10,000	0	保育所施設・整備整備積立金	0	8,370,000	△ 8,370,000
				次期繰越活動増減差額	9,800,170	6,494,950	3,305,220
				<b>(うち当期活動増減差額)</b>	<b>△ 5,064,780</b>	<b>14,864,926</b>	<b>△ 19,929,706</b>
				<b>純資産の部合計</b>	<b>201,269,987</b>	<b>47,426,598</b>	<b>153,843,389</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>351,036,873</b>	<b>72,848,515</b>	<b>278,188,358</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>351,036,873</b>	<b>72,848,515</b>	<b>278,188,358</b>

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

### 2. 重要な会計方針

#### (1). 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 信用金庫の出資金－取得価額による原価法

#### (2). 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品－定額法
- ・ 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  
ただし、リース料総額が300万円以下のものは通常の賃貸借取引にかかる方法

### 3. 重要な会計方針の変更

該当なし。

### 4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。

### 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1). 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2). 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）
- (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. 法人本部拠点（社会福祉事業）  
「法人本部（つるぎ保育園開設準備事業を含む）」
  - イ. あいわ保育園拠点区分（社会福祉事業）  
「あいわ保育園」

### 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物（基本）	32,561,648	297,243,440	38,506,516	291,298,572
定期預金（基本）	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	42,561,648	297,243,440	38,506,516	301,298,572

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

サービス活動費用の控除項目として国庫補助金等特別積立金11,114,183円を取り崩した。

また、旧あいわ保育園建物除却による特別損失の控除項目として国庫補助金等特別積立金32,561,648円を取り崩した。

### 8. 担保に供している資産

該当なし。

### 9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高

基本財産 建物（基本）	297,243,440	5,944,868	291,298,572
小 計	297,243,440	5,944,868	291,298,572
その他の固定資産 建物附属設備	716,040	31,982	684,058
構築物	15,940,800	544,334	15,396,466
器具及び備品	9,537,702	1,006,479	8,531,223
小 計	26,194,542	1,582,795	24,611,747
合 計	323,437,982	7,527,663	315,910,319

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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	633,912	0	633,912
未収金	228,285,000	0	228,285,000
合 計	228,918,912	0	228,918,912

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

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

平成27年8月、あいわ保育園新園舎（白山市知気寺町ぬ129番地6）を新築し、同所において保育事業を開始した。

また、平成28年3月、つるぎ保育園（白山市鶴来本町3丁目ル18番地2）を新築し、同年4月から保育事業を開始する予定である。



# 財務諸表に対する注記（鶴来愛環会 法人本部拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

### (1). 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・信用金庫の出資金－取得価額による原価法

### (2). 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－定額法
- ・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  
ただし、リース料総額が300万円以下のものは通常の賃貸借取引にかかる方法

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

## 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1). 法人本部拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2). 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
- (3). 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

## 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
定期預金（基本）	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

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

該当なし。

## 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

## 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
未収金	228,285,000	0	228,285,000
合 計	228,285,000	0	228,285,000

## 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

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益

1 1. 重要な後発事象

該当なし

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

平成28年3月、つるぎ保育園（白山市鶴来本町3丁目18番地）を新築し、同年4月から保育事業を開始する予定である。  
なお、つるぎ保育園の建設費用に充てるための補助金237,040,000円のうち228,285,000円は未収入金に計上した。  
その他の建設費用は、125,200,000円を金融機関からの借入金により支払う予定である。

## 財務諸表に対する注記（あいわ保育園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

(1). 有価証券の評価基準及び評価方法

- ①. 信用金庫の出資金  
取得価額による原価法によっている。

(2). 固定資産の減価償却の方法

- ①. 建物並びに器具及び備品  
定額法によっている。
- ②. リース資産  
リース期間定額法によっている。  
ただし、リース料総額が300万円以下のものは通常の賃貸借取引にかかる方法によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

### 3. 採用する退職給付制度

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に加入している。

### 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1). あいわ保育園拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）  
(2). 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）  
(3). 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物（基本）	32,561,648	297,243,440	38,506,516	291,298,572
合 計	32,561,648	297,243,440	38,506,516	291,298,572

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

サービス活動費用の控除項目として国庫補助金等特別積立金11,114,183円を取り崩した。  
また、旧あいわ保育園建物除却による特別損失の控除項目として国庫補助金等特別積立金32,561,648円を取り崩した。

### 7. 担保に供している資産

該当なし。

### 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物（基本）	297,243,440	5,944,868	291,298,572
小 計	297,243,440	5,944,868	291,298,572
その他の固定資産			
建物附属設備	716,040	31,982	684,058
構築物	15,940,800	544,334	15,396,466

器具及び備品	9,537,702	1,006,479	8,531,223
小計	26,194,542	1,582,795	24,611,747
合計	323,437,982	7,527,663	315,910,319

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	633,912	0	633,912
合計	633,912	0	633,912

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  
満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益

11. 重要な後発事象

該当なし

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

平成27年8月、あいわ保育園新園舎（白山市知気寺町ぬ129番地6）を新築し、同所において保育事業を開始した。