

法人単位資金収支計算書(社会福祉法人 豊川保育園)

(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	保育事業収入	623,527,459	625,662,869	▲ 2,135,410
		借入金利息補助金収入	0	0	0
		経常経費寄附金収入	550,000	595,180	▲ 45,180
		受取利息配当金収入	21,035	2,245	18,790
		その他の収入	11,177,680	10,961,715	215,965
		流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0
		経常収入計(1)	635,276,174	637,222,009	▲ 1,945,835
	支出	人件費支出	494,360,644	488,299,238	6,061,406
		事業費支出	62,391,934	61,716,711	675,223
		事務費支出	37,280,681	35,184,775	2,095,906
		支払利息支出	0	0	0
		その他の支出	8,720,000	8,569,950	150,050
		流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0
		経常支出計(2)	602,753,259	593,770,674	8,982,585
	経常活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		32,522,915	43,451,335	▲ 10,928,420
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		設備資金借入金収入	0	0	0
		固定資産売却収入	0	0	0
		その他の施設整備等による収入	0	0	0
		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	0	0	0
		固定資産取得支出	16,352,518	15,985,318	367,200
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0
		その他の施設整備等による支出	0	0	0
		施設整備等支出計(5)	16,352,518	15,985,318	367,200
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		▲ 16,352,518	▲ 15,985,318	▲ 367,200
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金償還寄付金収入	0	0	0
		長期運営資金借入金収入	0	0	0
		長期貸付金回収収入	0	0	0
		投資有価証券売却収入	0	0	0
		積立資産取崩収入	1,299,500	1,462,800	▲ 163,300
		その他の活動による収入	0	0	0
		その他の活動収入計(7)	1,299,500	1,462,800	▲ 163,300
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
		長期貸付金支出	0	0	0
		投資有価証券取得支出	0	0	0
		積立資産支出	18,577,520	22,509,302	▲ 3,931,782
		その他の活動による支出	109,620	109,620	0
		その他の活動支出計(8)	18,687,140	22,618,922	▲ 3,931,782
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		▲ 17,387,640	▲ 21,156,122	3,768,482
予備費支出(10)		8,784,757			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		▲ 10,002,000	6,309,895	▲ 16,311,895	
前期末支払資金残高 (12)		89,657,564	93,000,779	▲ 3,343,215	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		79,655,564	99,310,674	▲ 19,655,110	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表(社会福祉法人 豊川保育園)

(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

(単位:円)

勘定科目		本部拠点	豊川保育園 拠点	ひばり保育園 拠点	桜田保育園 拠点	新豊川保育園 拠点	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	460,000	206,396,056	216,323,040	202,483,773	0	625,662,869	0	625,662,869
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収入	126,000	469,180	0	0	0	595,180	0	595,180
	受取利息配当金収入	161	1,210	303	569	2	2,245	0	2,245
	その他の収入	532,000	3,607,663	4,138,584	2,683,468	0	10,961,715	0	10,961,715
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0	0	0
	事業活動収入計(1)	1,118,161	210,474,109	220,461,927	205,167,810	2	637,222,009	0	637,222,009
	支出								
	人件費支出	1,088,845	154,379,155	171,331,423	161,499,815	0	488,299,238	0	488,299,238
	事業費支出	0	19,214,182	22,088,114	20,414,415	0	61,716,711	0	61,716,711
	事務費支出	3,932,197	12,280,728	9,900,151	9,071,159	540	35,184,775	0	35,184,775
	支払利息支出	0	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等による収支	その他の支出	0	2,911,050	3,036,000	2,622,900	0	8,569,950	0	8,569,950
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0	0	0
	事業活動支出計(2)	5,021,042	188,785,115	206,355,688	193,608,289	540	593,770,674	0	593,770,674
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	▲ 3,902,881	21,888,994	14,106,239	11,559,521	▲ 538	43,451,335	0	43,451,335
	収入								
	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0	0
	支出								
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の活動による収支	固定資産取得支出	0	1,985,318	0	0	14,000,000	15,985,318	0	15,985,318
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0	0	0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	0	0	0
	施設整備等支出計(5)	0	1,985,318	0	0	14,000,000	15,985,318	0	15,985,318
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	▲ 1,985,318	0	0	▲ 14,000,000	▲ 15,985,318	0	▲ 15,985,318
	収入								
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	676,200	163,300	623,300	0	1,462,800	0	1,462,800
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	9,000,000	0	0	0	15,000,000	24,000,000	▲ 24,000,000	0
	その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の活動収入計(7)	9,000,000	676,200	163,300	623,300	15,000,000	25,462,800	▲ 24,000,000	1,462,800
	支出								
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0	0	0
	長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0	0	0
	積立資産支出	0	18,429,680	1,602,640	1,477,520	999,462	22,509,302	0	22,509,302
	事業区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金支出	15,000,000	1,500,000	1,500,000	6,000,000	0	24,000,000	▲ 24,000,000	0
	その他の活動による支出	0	0	0	109,620	0	109,620	0	109,620
	その他の活動支出計(8)	15,000,000	19,929,680	3,102,640	7,587,140	999,462	46,618,922	▲ 24,000,000	22,618,922
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	▲ 6,000,000	▲ 19,253,480	▲ 2,939,340	▲ 6,963,840	14,000,538	▲ 21,156,122	0	▲ 21,156,122
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	▲ 9,902,881	450,196	11,166,899	4,595,681	0	6,309,895	0	6,309,895
前期末支払資金残高(12)		17,904,064	30,054,389	23,210,189	21,832,137	0	93,000,779	0	93,000,779
当期末支払資金残高(11)+(12)		8,001,183	30,504,585	34,377,088	26,427,818	0	99,310,674	0	99,310,674

法人単位事業活動計算書(社会福祉法人 豊川保育園)

(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収入			
	保育事業収益	625,662,869	617,419,354	8,243,515
	経常経費寄附金収益	595,180	516,678	78,502
	その他の収益	1,859,765	3,071,972	▲ 1,212,207
	サービス活動収益計(1)	628,117,814	621,008,004	7,109,810
	支出			
	人件費	490,331,089	514,298,756	▲ 23,967,667
	事業費	61,716,711	62,050,949	▲ 334,238
	事務費	35,184,775	42,299,403	▲ 7,114,628
	減価償却費	6,498,110	6,575,026	▲ 76,916
	国庫補助金等特別積立金取崩額	▲ 1,419,090	▲ 1,434,565	15,475
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	その他の費用	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	592,311,595	623,789,569	▲ 31,477,974
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	35,806,219	▲ 2,781,565	38,587,784
サービス活動外増減の部	収入			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	2,245	40,378	▲ 38,133
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	9,101,950	9,282,900	▲ 180,950
	サービス活動外収益計(4)	9,104,195	9,323,278	▲ 219,083
	支出			
	支払利息	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	8,569,950	8,717,400	▲ 147,450
	サービス活動外費用計(5)	8,569,950	8,717,400	▲ 147,450
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	534,245	605,878	▲ 71,633
経常増減差額(7)=(3)+(6)		36,340,464	▲ 2,175,687	38,516,151
特別増減の収支	収入			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	0	0
	支出			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	3	5	▲ 2
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額(整備分)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額(償還分)	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	その他の特別損失	0	2,493,155	▲ 2,493,155
	特別費用計(9)	3	2,493,160	▲ 2,493,157
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	▲ 3	▲ 2,493,160	2,493,157
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		36,340,461	▲ 4,668,847	41,009,308
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	74,599,959	89,268,806	▲ 14,668,847
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	110,940,420	84,599,959	26,340,461
	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)	17,999,462	10,000,000	7,999,462
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	92,940,958	74,599,959	18,340,999

社会福祉事業区分 事業活動内訳表(社会福祉法人 豊川保育園)

(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

(単位:円)

勘定科目		本部拠点	豊川保育園 拠点	ひばり保育園 拠点	桜田保育園 拠点	新豊川保育園 拠点	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	460,000	206,396,056	216,323,040	202,483,773	0	625,662,869	0	625,662,869
	経常経費寄附金収益	126,000	469,180	0	0	0	595,180	0	595,180
	その他の収益	0	696,613	1,102,584	60,568	0	1,859,765	0	1,859,765
	サービス活動収益計(1)	586,000	207,561,849	217,425,624	202,544,341	0	628,117,814	0	628,117,814
	費用								
	人件費	1,088,845	155,068,398	172,070,508	162,103,338	0	490,331,089	0	490,331,089
	事業費	0	19,214,182	22,088,114	20,414,415	0	61,716,711	0	61,716,711
	事務費	3,932,197	12,280,728	9,900,151	9,071,159	540	35,184,775	0	35,184,775
	減価償却費	0	6,439,749	58,361	0	0	6,498,110	0	6,498,110
サービス活動外増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	▲ 1,419,090	0	0	0	▲ 1,419,090	0	▲ 1,419,090
	徴収不能額	0	0	0	0	0	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の費用	0	0	0	0	0	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	5,021,042	191,583,967	204,117,134	191,588,912	540	592,311,595	0	592,311,595
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	▲ 4,435,042	15,977,882	13,308,490	10,955,429	▲ 540	35,806,219	0	35,806,219
	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0	0	0
	受取利息配当金収益	161	1,210	303	569	2	2,245	0	2,245
	有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	0	0
特別増減の部	投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	532,000	2,911,050	3,036,000	2,622,900	0	9,101,950	0	9,101,950
	サービス活動外収益計(4)	532,161	2,912,260	3,036,303	2,623,469	2	9,104,195	0	9,104,195
	支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0
	有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	2,911,050	3,036,000	2,622,900	0	8,569,950	0	8,569,950
繰越活動増減差額の部	サービス活動外費用計(5)	0	2,911,050	3,036,000	2,622,900	0	8,569,950	0	8,569,950
	サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	532,161	1,210	303	569	2	534,245	0	534,245
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	▲ 3,902,881	15,979,092	13,308,793	10,955,998	▲ 538	36,340,464	0	36,340,464
	施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	9,000,000	0	0	0	15,000,000	24,000,000	▲ 24,000,000	0
繰越活動増減差額の部	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0	0	0	0	0	0
	特別収益計(8)	9,000,000	0	0	0	15,000,000	24,000,000	▲ 24,000,000	0
	基本金組入額	0	0	0	0	0	0	0	0
	資産評価損	0	0	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	3	0	0	0	3	0	3
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額(整備分)	0	0	0	0	0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額(償還分)	0	0	0	0	0	0	0	0
繰越活動増減差額の部	災害損失	0	0	0	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	15,000,000	1,500,000	1,500,000	6,000,000	0	24,000,000	▲ 24,000,000	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0	0	0	0	0	0
	特別費用計(9)	15,000,000	1,500,003	1,500,000	6,000,000	0	24,000,003	▲ 24,000,000	3
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	▲ 6,000,000	▲ 1,500,003	▲ 1,500,000	▲ 6,000,000	15,000,000	▲ 3	0	▲ 3
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	▲ 9,902,881	14,479,089	11,808,793	4,955,998	14,999,462	36,340,461	0	36,340,461
	前期繰越活動増減差額(12)	17,904,064	26,957,462	15,257,836	14,480,597	0	74,599,959	0	74,599,959
繰越活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,001,183	41,436,551	27,066,629	19,436,595	14,999,462	110,940,420	0	110,940,420
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	17,000,000	0	0	999,462	17,999,462	0	17,999,462
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	8,001,183	24,436,551	27,066,629	19,436,595	14,000,000	92,940,958	0	92,940,958

法人単位貸借対照表(社会福祉法人 豊川保育園)

平成29年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	116,154,006	102,504,621	13,649,385	流動負債	39,778,653	33,454,352	6,324,301
現金預金	101,948,390	90,977,378	10,971,012	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	15,444,017	8,015,077	7,428,940
事業未収金	265,215	187,705	77,510	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	11,626,312	9,489,534	2,136,778	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
立替金	26,048	65,791	▲ 39,743	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
前払金	1,712,040	1,752,785	▲ 40,745	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払費用	572,632	31,428	541,204	未払費用	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	預り金	2,450	2,450	0
短期貸付金	0	0	0	職員預り金	1,396,865	1,486,315	▲ 89,450
仮払金	3,369	0	3,369	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	22,935,321	23,950,510	▲ 1,015,189
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	301,751,381	271,179,814	30,571,567	固定負債	34,949,020	31,973,740	2,975,280
基本財産	108,605,408	112,882,052	▲ 4,276,644	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	108,605,408	112,882,052	▲ 4,276,644	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	34,949,020	31,973,740	2,975,280
				長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	193,145,973	158,297,762	34,848,211	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	2,081,040	2,638,844	▲ 557,804				
構築物	3	3	0				
車両運搬具	0	0	0	負債の部合計	74,727,673	65,428,092	9,299,581
器具及び備品	6,486,828	6,165,175	321,653	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	14,000,000	0	14,000,000	基本金	80,836,413	80,836,413	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	33,900,881	35,319,971	▲ 1,419,090
権利	20,000	20,000	0	その他の積立金	135,499,462	117,500,000	17,999,462
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	19,000,000	19,000,000	0
無形リース資産	0	0	0	修繕積立金	16,500,000	16,500,000	0
投資有価証券	0	0	0	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
長期貸付金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	65,000,000	48,000,000	17,000,000
退職給付引当資産	34,949,020	31,973,740	2,975,280	都施設整備積立金	19,068,308	19,068,308	0
人件費積立資産	19,000,000	19,000,000	0	区市町村施設整備積立金	9,931,692	9,931,692	0
修繕積立資産	16,500,000	16,500,000	0	その他の積立金	999,462	0	999,462
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	65,000,000	48,000,000	17,000,000				
都施設整備積立資産	19,068,308	19,068,308	0	次期繰越活動増減差額	92,940,958	74,599,959	18,340,999
区市町村施設整備積立資産	9,931,692	9,931,692	0	(うち当期活動増減差額)	36,340,461	▲ 4,668,847	41,009,308
長期前払費用	109,620	0	109,620				
その他の積立資産	999,462	0	999,462				
				純資産の部合計	343,177,714	308,256,343	34,921,371
資産の部合計	417,905,387	373,684,435	44,220,952	負債及び純資産の部合計	417,905,387	373,684,435	44,220,952

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
- ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
 - リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の場合
 - オペレーティングリースの会計処理に準じる方法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
 - 確定給付型退職給付制度に基づいて事業者が拠出した額を計上している。
- ・賞与引当金
 - 夏期支給見込み額のうち、本事業年度の期間に含まれる期間に対応する金額を計上する。
 - なお、当該賞与の額に附随する社会保険料の額も、賞与引当金に含む。

3. 重要な会計方針の変更

なし

4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度(確定給付型退職給付制度)
- (2) 独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度(確定拠出型退職給付制度)

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
 - 当法人では、事業区分は分かれ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(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ・本部拠点区分
 - ・豊川保育園拠点区分
 - ・ひばり保育園拠点区分
 - ・桜田保育園拠点区分
 - ・新豊川保育園拠点区分
 - 各拠点区分におけるサービス区分は分かれていない。

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	112,882,052	0	4,276,644	108,605,408
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	112,882,052	0	4,276,644	108,605,408

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当する取崩はなかった。

8. 担保に供している資産
担保に供されている資産はない。

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	0	0	0
土地(基本財産)本部	0	0	0
建物(基本財産)	212,719,037	104,113,629	108,605,408
建物	5,097,557	3,016,517	2,081,040
構築物	567,155	567,152	3
器具及び備品	42,129,189	35,642,361	6,486,828
ソフトウェア	885,150	885,150	0
合 計	261,398,088	144,224,809	117,173,279

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

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、対象債権はない。

(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
合 計			

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訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおり、対象債権はない。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者に該当する者との取引はない。

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

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

特になし

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表(社会福祉法人 豊川保育園)

平成29年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	本部拠点	豊川保育園拠点	ひばり保育園拠点	桜田保育園拠点	新豊川保育園拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	8,517,255	34,846,707	37,310,645	35,501,399	0	116,176,006	▲ 22,000	116,154,006
現金預金	8,035,255	25,893,504	33,090,864	34,928,767	0	101,948,390	0	101,948,390
有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0
事業未収金	0	202,813	62,402	0	0	265,215	0	265,215
未収金	0	0	0	0	0	0	0	0
未収補助金	460,000	8,426,432	2,739,880	0	0	11,626,312	0	11,626,312
未収収益	0	0	0	0	0	0	0	0
受取手形	0	0	0	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0	0	0	0	0
立替金	0	26,048	0	0	0	26,048	0	26,048
前払金	0	297,910	1,414,130	0	0	1,712,040	0	1,712,040
前払費用	0	0	0	572,632	0	572,632	0	572,632
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	22,000	0	0	0	0	22,000	▲ 22,000	0
仮払金	0	0	3,369	0	0	3,369	0	3,369
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産	0	261,699,420	13,478,139	11,574,360	14,999,462	301,751,381	0	301,751,381
基本財産	0	108,605,408	0	0	0	108,605,408	0	108,605,408
土地	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	0	108,605,408	0	0	0	108,605,408	0	108,605,408
定期預金	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	153,094,012	13,478,139	11,574,360	14,999,462	193,145,973	0	193,145,973
土地	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	0	2,081,040	0	0	0	2,081,040	0	2,081,040
構築物	0	3	0	0	0	3	0	3
車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0
器具及び備品	0	6,143,809	343,019	0	0	6,486,828	0	6,486,828
建設仮勘定	0	0	0	0	14,000,000	14,000,000	0	14,000,000
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0
権利	0	0	20,000	0	0	20,000	0	20,000
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	0	10,369,160	13,115,120	11,464,740	0	34,949,020	0	34,949,020
人件費積立資産	0	19,000,000	0	0	0	19,000,000	0	19,000,000
修繕積立資産	0	16,500,000	0	0	0	16,500,000	0	16,500,000
備品等購入積立資産	0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	65,000,000	0	0	0	65,000,000	0	65,000,000
都施設整備積立資産	0	19,068,308	0	0	0	19,068,308	0	19,068,308
区市町村施設整備積立資産	0	9,931,692	0	0	0	9,931,692	0	9,931,692
長期前払費用	0	0	0	109,620	0	109,620	0	109,620
その他の積立資産	0	0	0	0	999,462	999,462	0	999,462
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0
資産の部合計	8,517,255	296,546,127	50,788,784	47,075,759	14,999,462	417,927,387	▲ 22,000	417,905,387

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表(社会福祉法人 豊川保育園)

平成29年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	本部拠点	豊川保育園拠点	ひばり保育園拠点	桜田保育園拠点	新豊川保育園拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
流動負債	516,072	12,503,122	10,607,035	16,174,424	0	39,800,653	▲ 22,000	39,778,653
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
事業未払金	504,445	3,895,168	2,494,557	8,549,847	0	15,444,017	0	15,444,017
その他の未払金	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手形	0	0	0	0	0	0	0	0
役員等短期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定事業区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0	0	0	0	0
未払費用	0	0	0	0	0	0	0	0
預り金	0	2,450	0	0	0	2,450	0	2,450
職員預り金	11,627	434,504	427,000	523,734	0	1,396,865	0	1,396,865
前受金	0	0	0	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	10,000	12,000	0	0	22,000	▲ 22,000	0
仮受金	0	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	8,161,000	7,673,478	7,100,843	0	22,935,321	0	22,935,321
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	10,369,160	13,115,120	11,464,740	0	34,949,020	0	34,949,020
設備資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
リース債務	0	0	0	0	0	0	0	0
役員等長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
事業区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	10,369,160	13,115,120	11,464,740	0	34,949,020	0	34,949,020
長期未払金	0	0	0	0	0	0	0	0
長期預り金	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	516,072	22,872,282	23,722,155	27,639,164	0	74,749,673	▲ 22,000	74,727,673
基本金	0	80,836,413	0	0	0	80,836,413	0	80,836,413
国庫補助金等特別積立金	0	33,900,881	0	0	0	33,900,881	0	33,900,881
その他の積立金	0	134,500,000	0	0	999,462	135,499,462	0	135,499,462
人件費積立金	0	19,000,000	0	0	0	19,000,000	0	19,000,000
修繕積立金	0	16,500,000	0	0	0	16,500,000	0	16,500,000
備品等購入積立金	0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
保育所施設・設備整備積立金	0	65,000,000	0	0	0	65,000,000	0	65,000,000
都施設整備積立金	0	19,068,308	0	0	0	19,068,308	0	19,068,308
区市町村施設整備積立金	0	9,931,692	0	0	0	9,931,692	0	9,931,692
その他の積立金	0	0	0	0	999,462	999,462	0	999,462
次期繰越活動増減差額	8,001,183	24,436,551	27,066,629	19,436,595	14,000,000	92,940,958	0	92,940,958
(うち当期活動増減差額)	▲ 9,902,881	14,479,089	11,808,793	4,955,998	14,999,462	36,340,461	0	36,340,461
純資産の部合計	8,001,183	273,673,845	27,066,629	19,436,595	14,999,462	343,177,714	0	343,177,714
負債及び純資産の部合計	8,517,255	296,546,127	50,788,784	47,075,759	14,999,462	417,927,387	▲ 22,000	417,905,387

計算書類に対する注記(本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

(3) 引当金の計上基準

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

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

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する取崩はなかった。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産はない。

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	0	0	0
合 計	0	0	0

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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、対象債権はない。

(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
合 計			

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訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおり、対象債権はない。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計			

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

なし

計算書類に対する注記(豊川保育園拠点区分用)

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一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の場合

オペレーティングリースの会計処理に準じる方法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

確定給付型退職給付制度に基づいて事業者が拠出した額を計上している。

- ・賞与引当金

夏期支給見込み額のうち、本事業年度の期間に含まれる期間に対応する金額を計上する。

なお、当該賞与の額に附随する社会保険料の額も、賞与引当金に含む。

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 採用する退職給付制度

- (1) 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度(確定給付型退職共済制度)
- (2) 独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度(確定拠出型退職給付制度)

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 豊川保育園拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	112,882,052	0	4,276,644	108,605,408
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	112,882,052	0	4,276,644	108,605,408

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当する取崩しはなかった。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産はない。

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	212,719,037	104,113,629	108,605,408
建物	5,097,557	3,016,517	2,081,040
構築物	567,155	567,152	3
器具及び備品	40,878,059	34,734,250	6,143,809
ソフトフェア	465,150	465,150	0
合 計	259,726,958	142,896,698	116,830,260

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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、対象債権はない。

(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
合 計			

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訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおり、対象債権はない。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計			

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

なし

計算書類に対する注記(ひばり保育園拠点区分用)

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一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の場合

オペレーティングリースの会計処理に準じる方法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

確定給付型退職給付制度に基づいて事業者が拠出した額を計上している。

- ・賞与引当金

夏期支給見込み額のうち、本事業年度の期間に含まれる期間に対応する金額を計上する。

なお、当該賞与の額に附随する社会保険料の額も、賞与引当金に含む。

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 採用する退職給付制度

- (1) 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度(確定給付型退職共済制度)
- (2) 独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度(確定拠出型退職給付制度)

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ひばり保育園拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。(単位:円)

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

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する取崩はなかった。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産はない。

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
器具及び備品	1,251,130	908,111	343,019
ソフトフェア	420,000	420,000	0
合 計	1,671,130	1,328,111	343,019

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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、対象債権はない。

(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
合 計			

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訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおり、対象債権はない。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計			

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

なし

計算書類に対する注記(桜田保育園拠点区分用)

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一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の場合

オペレーティングリースの会計処理に準じる方法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

確定給付型退職給付制度に基づいて事業者が拠出した額を計上している。

- ・賞与引当金

夏期支給見込み額のうち、本事業年度の期間に含まれる期間に対応する金額を計上する。

なお、当該賞与の額に附随する社会保険料の額も、賞与引当金に含む。

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 採用する退職給付制度

- (1) 東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度(確定給付型退職共済制度)
- (2) 独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度(確定拠出型退職給付制度)

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 桜田保育園拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。(単位:円)

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

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当する取崩しはなかった。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産はない。

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
器具及び備品	0	0	0
ソフトフェア	0	0	0
合 計	0	0	0

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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、対象債権はない。

(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
合 計			

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訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおり、対象債権はない。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計			

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

なし

計算書類に対する注記(新豊川保育園拠点区分用)

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一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の場合

オペレーティングリースの会計処理に準じる方法によっている。

(3) 引当金の計上基準

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 新豊川保育園拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

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

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する取崩はなかった。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産はない。

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

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

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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、対象債権はない。

(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
合 計			

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訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおり、対象債権はない。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計			

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

なし