

平成28年度

計 算 書 類

自：平成28年 4月 1日
至：平成29年 3月31日

〒981-1104 仙台市太白区中田4丁目1番3-1号

社会福祉法人 銀杏の会

理事長 壹岐 勇

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

資金収支計算書

（自）平成28年4月1日 （至）平成29年3月31日

（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	258,876,972	279,876,734	-20,999,762		
	借入金利息補助金収入		0	0		
	経常経費寄附金収入		0	0		
	受取利息配当金収入	55,000	27,426	27,574		
	その他の収入	1,774,830	2,328,782	-553,952		
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0		
	事業活動収入計（1）	260,706,802	282,232,942	-21,526,140		
	人件費支出	186,134,587	177,405,635	8,728,952		
	事業費支出	30,559,991	33,424,165	-2,864,174		
	事務費支出	19,144,460	17,503,933	1,640,527		
事業活動による支出	利用者負担軽減額		0	0		
	支払利息支出	160,000	146,504	13,496		
	その他の支出	2,016,000	2,043,614	-27,614		
	流動資産評価損等による資金減少額		0	0		
	事業活動支出計（2）	238,015,038	230,523,851	7,491,187		
	事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）	22,691,764	51,709,091	-29,017,327		
	施設整備等による収入	施設整備等補助金収入		0	0	
		施設整備等寄附金収入		0	0	
		設備資金借入金収入		0	0	
		固定資産売却収入		0	0	
その他の施設整備等による収入			0	0		
施設整備等収入計（4）		0	0	0		
設備資金借入金元金償還支出		764,000	2,292,000	-1,528,000		
固定資産取得支出		2,050,680	3,341,643	-1,290,963		
固定資産除却・廃棄支出			0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出			0	0		
施設整備等による支出	その他の施設整備等による支出		27,084,000	-27,084,000		
	施設整備等支出計（5）	2,814,680	32,717,643	-29,902,963		
	施設整備等資金収支差額（6）＝（4）－（5）	-2,814,680	-32,717,643	29,902,963		
	その他の活動による収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0	
		長期運営資金借入金収入		0	0	
		長期貸付金回収収入		0	0	
		投資有価証券売却収入		0	0	
		積立資産取崩収入		21,160,955	-21,160,955	
		その他の活動による収入		0	0	
		その他の活動収入計（7）	0	21,160,955	-21,160,955	
長期運営資金借入金元金償還支出			0	0		
長期貸付金支出			0	0		
投資有価証券取得支出			0	0		
その他の活動による支出	積立資産支出	22,882,412	44,895,367	-22,012,955		
	その他の活動による支出		0	0		
	その他の活動支出計（8）	22,882,412	44,895,367	-22,012,955		
	その他の活動資金収支差額（9）＝（7）－（8）	-22,882,412	-23,734,412	852,000		
	予備費支出（10）			0		
	当期資金収支差額合計（11）＝（3）＋（6）＋（9）－（10）	-3,005,328	-4,742,964	1,737,636		
	前期末支払資金残高（12）		44,146,996	-44,146,996		
	当期末支払資金残高（11）＋（12）	-3,005,328	39,404,032	-42,409,360		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
事業活動計算書

（自）平成28年4月1日 （至）平成29年3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	279,876,734	249,471,154	30,405,580
	経常経費寄附金収益	0		0
	その他の収益	0		0
	サービス活動収益計(1)	279,876,734	249,471,154	30,405,580
	費用			
	人件費	177,405,635	168,789,703	8,615,932
	事業費	33,201,839	30,592,553	2,609,286
	事務費	17,722,017	16,879,609	842,408
	利用者負担軽減額	0		0
減価償却費	13,995,610	14,526,011	-530,401	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,241,622	-14,005,176	4,763,554	
徴収不能額	0		0	
徴収不能引当金繰入	0		0	
その他の費用	0		0	
サービス活動費用計(2)	233,083,479	216,782,700	16,300,779	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	46,793,255	32,688,454	14,104,801	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0		0
	受取利息配当金収益	27,426	33,881	-6,455
	有価証券評価益	0		0
	有価証券売却益	0		0
	投資有価証券評価益	0		0
	投資有価証券売却益	0		0
	その他のサービス活動外収益	2,328,782	2,380,012	-51,230
	サービス活動外収益計(4)	2,356,208	2,413,893	-57,685
	費用			
支払利息	146,504	1,364,085	-1,217,581	
有価証券評価損	0		0	
有価証券売却損	0		0	
投資有価証券評価損	0		0	
投資有価証券売却損	0		0	
その他のサービス活動外費用	2,047,856	2,055,850	-7,994	
サービス活動外費用計(5)	2,194,360	3,419,935	-1,225,575	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	161,848	-1,006,042	1,167,890	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	46,955,103	31,682,412	15,272,691	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0		0
	施設整備等寄附金収益	0		0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0		0
	固定資産受贈額	0		0
	固定資産売却益	0		0
	その他の特別収益	0		0
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	基本金組入額	0		0
資産評価損	0		0	
固定資産売却損・処分損	0	930,960	-930,960	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	-5,427,100		-5,427,100	
国庫補助金等特別積立金積立額	23,752,000	4,763,554	18,988,446	
災害損失	0		0	
その他の特別損失	0		0	
特別費用計(9)	18,324,900	5,694,514	12,630,386	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	-18,324,900	-5,694,514	-12,630,386	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	28,630,203	25,987,898	2,642,305	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	73,207,021	64,115,255	9,091,766
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	101,837,224	90,103,153	11,734,071
	基本金取崩額(14)	0		0
	その他の積立金取崩額(15)	0		0
	その他の積立金積立額(16)	22,882,412	16,896,132	5,986,280
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	78,954,812	73,207,021	5,747,791

法人単位貸借対照表

平成29年3月31日現在

（単位：円）

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	70,516,418	55,128,857	15,387,561	流動負債	31,112,386	10,981,861	20,130,525
現金預金	44,034,652	47,997,272	-3,962,620	短期借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	7,345,521	7,753,530	-408,009
事業未収金	1,404,920	5,890,489	-4,485,569	その他の未払金	20,420,569	0	20,420,569
未収金	1,003,100	1,060,100	-57,000	支払手形	0	0	0
未収補助金	23,752,000	0	23,752,000	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借入金	0	0	0
貯蔵品	2,496	2,496	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	0	0	0
前払費用	319,250	178,500	140,750	預り金	701,802	348,411	353,391
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	2,644,494	2,879,920	-235,426
短期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	収受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	貸与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	350,805,207	310,640,762	40,164,445	固定負債	9,611,000	11,903,000	-2,292,000
基本財産	85,331,904	89,758,164	-4,426,260	設備借入金	9,611,000	11,903,000	-2,292,000
土地	0	0	0	長期運営借入金	0	0	0
建物	75,513,612	78,529,689	-3,016,076	リース債務	0	0	0
建物付属設備	6,818,292	8,228,476	-1,410,184	役員等長期借入金	0	0	0
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	退職給付引当金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	265,473,303	220,882,598	44,590,705	長期預り金	0	0	0
建物付属設備	21,853,643	24,102,947	-2,249,404	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0	負債の部合計	40,723,386	22,884,861	17,838,525
建物	109,417,008	91,377,691	18,039,317				
構築物	14,090,257	11,378,243	2,712,014	純資産の部	17,300,000	17,300,000	0
機械及び装置	0	0	0	基本金	17,300,000	17,300,000	0
車輛運搬具	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	172,039,963	162,956,685	9,083,278
器具及び備品	6,957,031	4,602,685	2,354,346	その他の積立金	112,303,464	89,421,052	22,882,412
建設仮勘定	0	0	0	人件費積立金	26,000,000	18,000,000	8,000,000
有形リース資産	0	0	0	修繕費積立金	37,057,084	31,874,672	5,182,412
権利	0	0	0	備品等購入積立金	14,385,425	11,385,425	3,000,000
ソフトウェア	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	34,860,955	28,160,855	6,700,000
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	78,954,812	73,207,021	5,747,791
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	28,630,203	25,987,898	2,642,305
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
人件費積立資産	26,000,000	18,000,000	8,000,000	純資産の部合計	380,598,239	342,894,758	37,713,481
修繕費積立資産	37,057,084	31,874,672	5,182,412	資産及び負債の部合計	421,321,625	365,769,619	55,552,006
備品等購入積立資産	14,385,425	11,385,425	3,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	34,860,955	28,160,955	6,700,000				
差入保証金	852,000	852,000	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	421,321,625	365,769,619	55,552,006				

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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 「該当なし」
 - ・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
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・リース資産 「該当なし」
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一「該当なし」
 - ・賞与引当金 一「該当なし」

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。

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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア バンビの森保育園拠点（社会福祉事業）

「保育所 バンビの森保育園」
「本部」

イ 多賀城すみれ保育園拠点（社会福祉事業）

「保育所 多賀城すみれ保育園」

ウ バンビのおうち保育園拠点（社会福祉事業）

「地域型保育事業 バンビのおうち保育園」

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）	78,529,688	0	3,016,076	75,513,612
建物附属設備（基本）	8,228,476	0	1,410,184	6,818,292
定期預金（基本）	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	89,758,164	0	4,426,260	85,331,904

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

「該当なし」

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物（多賀城すみれ保育園） 86,274,446円

計 86,274,446円

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）	78,529,688	3,016,076	75,513,612
建物附属設備（基本）	8,228,476	1,410,184	6,818,292
小 計	86,758,164	4,426,260	82,331,904
その他の固定資産			
建物	114,520,253	5,103,245	109,417,008
建物附属設備	24,102,947	2,249,404	21,853,543
構築物	15,319,681	1,229,424	14,090,257
器具及び備品	7,944,308	987,277	6,957,031
小 計	161,887,189	9,569,350	152,317,839
合 計	248,645,353	13,995,610	234,649,743

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

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

「該当なし」

14. 重要な後発事象

「該当なし」

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

「該当なし」

財産目録

平成 29年 3月 31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						57,502
現金						43,977,150
普通預金						44,034,652
			小計			
事業未収金						1,404,920
未収金						1,003,100
未収補助金						23,752,000
貯蔵品						2,496
前払費用						319,250
			流動資産合計			70,516,418
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(バンビの森保育園)宮城県仙台市太白区中田4丁目1-3-1	2005年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用している。	111,706,524	36,192,912	75,513,612
建物附属設備	(バンビの森保育園)宮城県仙台市太白区中田4丁目1-3-1	2005年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用している。	6,237,000	4,445,724	1,791,276
	(バンビの森保育園)宮城県仙台市太白区中田4丁目1-3-1	2005年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用している。	17,503,500	12,476,484	5,027,016
			小計			6,818,292
定期預金						3,090,000
			基本財産合計			85,331,904
(2) その他の固定資産						
建物	(バンビのおうち保育園)宮城県仙台市太白区西中田5丁目1-1-1	2016年度	第二種社会福祉事業である保育施設のため使用	23,142,562	0	23,142,562
	(多賀城すみれ保育園)宮城県多賀城市新田字北1-3	2012年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用している。	110,940,130	24,665,684	86,274,446
			小計			109,417,008
建物附属設備	(バンビの森保育園)宮城県仙台市太白区中田4丁目1-3-1	2008年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用している。	2,286,200	2,286,199	1
	(バンビの森保育園)宮城県仙台市太白区中田4丁目1-3-1	2008年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用している。	610,000	609,999	1
	(バンビの森保育園)宮城県仙台市太白区中田4丁目1-3-1	2010年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用している。	320,000	319,999	1
	(バンビの森保育園)宮城県仙台市太白区中田4丁目1-3-1	2012年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用している。	325,000	276,250	48,750
	(多賀城すみれ保育園)宮城県多賀城市新田字北1-3	2012年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用している。	13,787,713	4,464,917	9,322,796
	(多賀城すみれ保育園)宮城県多賀城市新田字北1-3	2012年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用している。	13,055,684	4,227,861	8,827,823
	(多賀城すみれ保育園)宮城県多賀城市新田字北1-3	2012年度	第二種社会福祉事業である、保育施設等に使用している。	5,404,243	1,750,072	3,654,171
			小計			21,853,543
構築物	外構工事 他13件		第二種社会福祉事業である、保育施設等にしようしている	26,050,715	11,960,458	14,090,257
器具及び備品	ボックスタイプ洗浄器 他52件		第一種社会福祉である、保育施設等に使用している	20,611,546	13,654,515	6,957,031
人件費積立資産						26,000,000
修繕積立資産						37,057,084
備品等購入積立資産						14,385,425
保育所施設・設備整備積立資産						34,860,955
差入保証金						852,000
			その他の固定資産合計			265,473,303
			固定資産合計			350,805,207
			資産合計			421,321,625
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						7,345,521
その他の未払金						20,420,569
預り金						701,802
職員預り金						2,644,494
			流動負債合計			31,112,386
2 固定負債						
設備資金借入金						9,611,000
			固定負債合計			9,611,000
			負債合計			40,723,386
			差引純資産			380,598,239