

資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	115,400,000	119,558,660	△ 4,158,660	
		借入金利息補助金収入		0	0	
		経常経費寄附金収入		10,000	△ 10,000	
		受取利息配当金収入	5,000	707	4,293	
		その他の収入	1,522,000	1,616,750	△ 94,750	
	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)	116,927,000	121,186,117	△ 4,259,117		
	支出	人件費支出	78,710,000	77,184,498	1,525,502	
		事業費支出	19,235,000	19,214,837	20,163	
		事務費支出	5,995,000	6,122,393	△ 127,393	
支払利息支出		909,086	1,125,712	△ 216,626		
その他の支出		1,700,000	1,742,222	△ 42,222		
流動資産評価損等による資金減少額		9,831	△ 9,831			
事業活動支出計(2)	106,549,086	105,399,493	1,149,593			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,377,914	15,786,624	△ 5,408,710			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		1,680,000	△ 1,680,000	
		施設整備等寄附金収入		0	0	
		設備資金借入金収入	21,000,000	21,000,000	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)	21,000,000	22,680,000	△ 1,680,000		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	11,004,000	11,004,000	0	
		固定資産取得支出	14,400,000	13,825,000	575,000	
		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	
その他の施設整備等による支出			0	0		
施設整備等支出計(5)	25,404,000	24,829,000	575,000			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,404,000	△ 2,149,000	△ 2,255,000			
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入		0	0	
		長期貸付金回収収入		0	0	
		積立資産取崩収入		148,357	△ 148,357	
		その他の活動による収入		0	0	
		その他の活動収入計(7)	0	148,357	△ 148,357	
	支出	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	
		積立資産支出		796,921	△ 796,921	
		その他の活動による支出	1,150,000	1,150,000	0	
		その他の活動支出計(8)	1,150,000	1,946,921	△ 796,921	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,150,000	△ 1,798,564	648,564			
予備費支出(10)	1,088,048	—	1,088,048			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,735,866	11,839,060	△ 8,103,194			
前期末支払資金残高(12)	15,403,430	15,403,430	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,139,296	27,242,490	△ 8,103,194			

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		らく楽保育園拠点	らく楽多肥保育園拠点	らく楽第二保育園拠点	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	119,558,660	0	0	119,558,660		119,558,660
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0		0
	経常経費寄附金収入	0	0	10,000	10,000		10,000
	受取利息配当金収入	707	0	0	707		707
	その他の収入	1,616,750	0	0	1,616,750		1,616,750
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0		0
	事業活動収入計(1)	121,176,117	0	10,000	121,186,117		121,186,117
	支出						
	人件費支出	77,184,498	0	0	77,184,498		77,184,498
事業費支出	17,881,836	1,299,201	33,800	19,214,837		19,214,837	
事務費支出	5,103,638	321,599	697,156	6,122,393		6,122,393	
支払利息支出	864,952	52,191	208,569	1,125,712		1,125,712	
その他の支出	1,742,222	0	0	1,742,222		1,742,222	
流動資産評価損等による資金減少額	9,831	0	0	9,831		9,831	
事業活動支出計(2)	102,786,977	1,672,991	939,525	105,399,493		105,399,493	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,389,140	△ 1,672,991	△ 929,525	15,786,624		15,786,624	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	0	0	1,680,000	1,680,000		1,680,000
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0		0
	設備資金借入金収入	0	5,000,000	16,000,000	21,000,000		21,000,000
	固定資産売却収入	0	0	0	0		0
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	0		0
	施設整備等収入計(4)	0	5,000,000	17,680,000	22,680,000		22,680,000
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	11,004,000	0	0	11,004,000		11,004,000
	固定資産取得支出	0	0	13,825,000	13,825,000		13,825,000
固定資産除却・廃棄支出	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	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0		0	
施設整備等支出計(5)	11,004,000	0	13,825,000	24,829,000		24,829,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 11,004,000	5,000,000	3,855,000	△ 2,149,000		△ 2,149,000	
その他の活動による収支	収入						
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0		0
	長期貸付金回収収入	0	0	0	0		0
	積立資産取崩収入	148,357	0	0	148,357		148,357
	拠点区分間長期借入金収入	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
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
	その他の活動による収入	0	0	0	0		0
	その他の活動収入計(7)	148,357	0	0	148,357		148,357
	支出						
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0		0	
長期貸付金支出	0	0	0	0		0	
積立資産支出	796,921	0	0	796,921		796,921	
拠点区分間長期貸付金支出	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	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0	
その他の活動による支出	0	250,000	900,000	1,150,000		1,150,000	
その他の活動支出計(8)	796,921	250,000	900,000	1,946,921		1,946,921	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 648,564	△ 250,000	△ 900,000	△ 1,798,564		△ 1,798,564	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	6,736,576	3,077,009	2,025,475	11,839,060		11,839,060	
前期末支払資金残高(11)	15,403,430	0	0	15,403,430		15,403,430	
当期末支払資金残高(10)+(11)	22,140,006	3,077,009	2,025,475	27,242,490		27,242,490	

らく楽保育園拠点区分 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	
収入	保育事業収入	115,400,000	119,558,660	△ 4,158,660		
	委託費収入	112,300,000	115,544,520	△ 3,244,520		
	私的契約利用料収入	2,300,000	2,336,050	△ 36,050		
	私立認定保育所利用料収入		0	0		
	その他の事業収入	800,000	1,678,090	△ 878,090		
	補助金事業収入	250,000	949,100	△ 699,100		
	受託事業収入		0	0		
	その他の事業収入	550,000	728,990	△ 178,990		
	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	5,000	707	4,293		
	その他の収入	1,522,000	1,616,750	△ 94,750		
	受入研修費支出	20,000	0	20,000		
	利用者等外給食費収入	1,500,000	1,615,250	△ 115,250		
	雑収入	2,000	1,500	500		
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
	有価証券売却益		0	0		
	有価証券評価益		0	0		
	為替差益		0	0		
		事業活動収入計(1)	116,927,000	121,176,117	△ 4,249,117	
事業活動による収支	支出	人件費支出	78,710,000	77,184,498	1,525,502	
		役員報酬支出	3,000,000	3,000,000	0	
		職員給料支出	41,800,000	40,981,740	818,260	
		職員賞与支出	4,350,000	4,626,700	△ 276,700	
		非常勤職員給与支出	19,610,000	19,139,105	470,895	
		派遣職員費支出		0	0	
		退職給付支出		148,357	△ 148,357	
		法定福利費支出	9,950,000	9,288,596	661,404	
		事業費支出	18,865,000	17,881,836	983,164	
		給食費支出	8,500,000	7,719,283	780,717	
		保健衛生費支出	1,020,000	1,025,412	△ 5,412	
		保育材料費支出	900,000	926,728	△ 26,728	
		水道光熱費支出	3,310,000	3,730,332	△ 420,332	
		燃料費支出	35,000	74,955	△ 39,955	
		消耗器具備品費支出	1,400,000	1,147,025	252,975	
		保険料支出	500,000	477,290	22,710	
		賃借料支出	3,000,000	2,775,811	224,189	
		車輛費支出		0	0	
		雑支出	200,000	5,000	195,000	
		事務費支出	4,545,000	5,103,638	△ 558,638	
	福利厚生費支出	600,000	540,740	59,260		
	旅費交通費支出	420,000	275,000	145,000		
	研修研究費支出	300,000	382,411	△ 82,411		
	事務消耗品費支出	120,000	163,682	△ 43,682		
	印刷製本費支出		0	0		
	水道光熱費支出		0	0		
	燃料費支出		0	0		
	修繕費支出	120,000	693,636	△ 573,636		
	通信運搬費支出	600,000	670,610	△ 70,610		
	会議費支出	5,000	6,564	△ 1,564		
	広報費支出	10,000	10,000	0		
	業務委託費支出	980,000	1,026,065	△ 46,065		
	手数料支出	300,000	127,330	172,670		
	保険料支出		0	0		
	賃借料支出		0	0		
	土地・建物賃借料支出	120,000	120,000	0		
	租税公課支出	350,000	188,650	161,350		
	保守料支出		0	0		
	渉外費支出		60,000	△ 60,000		
	諸会費支出	270,000	447,400	△ 177,400		
雑支出	350,000	391,550	△ 41,550			
支払利息支出	864,952	864,952	0			
その他の支出	1,700,000	1,742,222	△ 42,222			
利用者等外給食費支出	1,700,000	1,742,222	△ 42,222			
雑支出		0	0			

らく楽保育園拠点区分 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	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	9,831	△ 9,831		
	為替差損		9,831	△ 9,831		
	徴収不能額		0	0		
	事業活動支出計(2)	104,684,952	102,786,977	1,897,975		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,242,048	18,389,140	△ 6,147,092		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		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	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	11,004,000	11,004,000	0	
		固定資産取得支出	400,000	0	400,000	
		土地取得支出		0	0	
		建物取得支出		0	0	
		構築物取得支出	400,000	0	400,000	
		車輛運搬具取得支出		0	0	
		器具及び備品取得支出		0	0	
		建設仮勘定取得支出		0	0	
ソフトウェア取得支出			0	0		
固定資産除却・廃棄支出		0	0			
その他の施設整備等による支出		0	0			
施設整備等支出計(5)	11,404,000	11,004,000	400,000			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 11,404,000	△ 11,004,000	△ 400,000		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入		0	0	
		積立資産取崩収入		148,357	△ 148,357	
		退職給付引当資産取崩収入		148,357	△ 148,357	
		拠点区分間長期借入金収入		0	0	
		拠点区分間長期貸付金回収収入		0	0	
		拠点区分間繰入金収入		0	0	
		その他の活動による収入		0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	148,357	△ 148,357		
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	
		積立資産支出		796,921	△ 796,921	
		退職給付引当資産支出		796,921	△ 796,921	
		拠点区分間長期貸付金支出		0	0	
		拠点区分間長期借入金返済支出		0	0	
拠点区分間繰入金支出			0	0		
その他の活動による支出		0	0			
その他の活動支出計(8)	0	796,921	△ 796,921			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△ 648,564	648,564		
	予備費支出(10)	838,048	—	838,048		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	6,736,576	△ 6,736,576		
	前期末支払資金残高(12)	15,403,430	15,403,430	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	15,403,430	22,140,006	△ 6,736,576		

らく楽多肥保育園拠点区分 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	
収入	保育事業収入	0	0	0		
	委託費収入		0	0		
	私的契約利用料収入		0	0		
	私立認定保育所利用料収入		0	0		
	その他の事業収入	0	0	0		
	補助金事業収入		0	0		
	受託事業収入		0	0		
	その他の事業収入		0	0		
	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		0	0		
	その他の収入	0	0	0		
	受入研修費支出		0	0		
	利用者等外給食費収入		0	0		
	雑収入		0	0		
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
	有価証券売却益		0	0		
	有価証券評価益		0	0		
	為替差益		0	0		
	事業活動収入計(1)	0	0	0		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	0	0	0
役員報酬支出				0	0	
職員給料支出				0	0	
職員賞与支出				0	0	
非常勤職員給与支出				0	0	
派遣職員費支出				0	0	
退職給付支出				0	0	
法定福利費支出				0	0	
事業費支出			270,000	1,299,201	△ 1,029,201	
給食費支出				16,408	△ 16,408	
保健衛生費支出				36,071	△ 36,071	
保育材料費支出			150,000	283,218	△ 133,218	
水道光熱費支出			20,000	0	20,000	
燃料費支出				0	0	
消耗器具備品費支出			50,000	963,504	△ 913,504	
保険料支出				0	0	
賃借料支出				0	0	
車両費支出				0	0	
雑支出		50,000	0	50,000		
事務費支出		600,000	321,599	278,401		
福利厚生費支出			2,160	△ 2,160		
旅費交通費支出			200	△ 200		
研修研究費支出			6,500	△ 6,500		
事務消耗品費支出		20,000	53,460	△ 33,460		
印刷製本費支出			0	0		
水道光熱費支出			0	0		
燃料費支出			0	0		
修繕費支出			0	0		
通信運搬費支出		20,000	8,609	11,391		
会議費支出			0	0		
広報費支出			0	0		
業務委託費支出			0	0		
手数料支出			0	0		
保険料支出		0	0			
賃借料支出		0	0			
土地・建物賃借料支出	500,000	250,000	250,000			
租税公課支出	10,000	0	10,000			
保守料支出		0	0			
渉外費支出		0	0			
諸会費支出		0	0			
雑支出	50,000	670	49,330			

らく楽多肥保育園拠点区分 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
	支払利息支出	24,134	52,191	△ 28,057	
	その他の支出	0	0	0	
	利用者等外給食費支出		0	0	
	雑支出		0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	為替差損		0	0	
	徴収不能額		0	0	
	事業活動支出計(2)	894,134	1,672,991	△ 778,857	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 894,134	△ 1,672,991	778,857	
	施設整備等による収支	収入			
施設整備等補助金収入			0	0	
設備資金借入金収入		5,000,000	5,000,000	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)		5,000,000	5,000,000	0	
支出					
設備資金借入金元金償還支出			0	0	
固定資産取得支出		0	0	0	
土地取得支出			0	0	
建物取得支出		0	0		
構築物取得支出		0	0		
車両運搬具取得支出		0	0		
器具及び備品取得支出		0	0		
建設仮勘定取得支出		0	0		
ソフトウェア取得支出		0	0		
固定資産除却・廃棄支出		0	0		
その他の施設整備等による支出		0	0		
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)	5,000,000	5,000,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入		0	0	
	積立資産取崩収入		0	0	
	退職給付引当資産取崩収入		0	0	
	拠点区分間長期借入金収入		0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入		0	0	
	拠点区分間繰入金収入		0	0	
	その他の活動による収入		0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
長期運営資金借入金元金償還支出		0	0		
積立資産支出		0	0		
退職給付引当資産支出		0	0		
拠点区分間長期貸付金支出		0	0		
拠点区分間長期借入金返済支出		0	0		
拠点区分間繰入金支出		0	0		
その他の活動による支出	250,000	250,000	0		
差入保証金支出	250,000	250,000	0		
その他の活動支出計(8)	250,000	250,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 250,000	△ 250,000	0		
予備費支出(10)	120,000	—	120,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,735,866	3,077,009	658,857		
前期末支払資金残高(12)	0	0	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	3,735,866	3,077,009	658,857		

らく楽第二保育園拠点区分 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
収入	保育事業収入	0	0	0	
	委託費収入		0	0	
	私的契約利用料収入		0	0	
	私立認定保育所利用料収入		0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入		0	0	
	受託事業収入		0	0	
	その他の事業収入		0	0	
	借入金利息補助金収入		0	0	
	経常経費寄附金収入		10,000	△ 10,000	
	受取利息配当金収入		0	0	
	その他の収入	0	0	0	
	受入研修費支出		0	0	
	利用者等外給食費収入		0	0	
	雑収入		0	0	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	有価証券売却益		0	0	
	有価証券評価益		0	0	
	為替差益		0	0	
	事業活動収入計(1)	0	10,000	△ 10,000	
	事業活動による収支 支出	人件費支出	0	0	0
役員報酬支出			0	0	
職員給料支出			0	0	
職員賞与支出			0	0	
非常勤職員給与支出			0	0	
派遣職員費支出			0	0	
退職給付支出			0	0	
法定福利費支出			0	0	
事業費支出		100,000	33,800	66,200	
給食費支出			0	0	
保健衛生費支出			0	0	
保育材料費支出			0	0	
水道光熱費支出			0	0	
燃料費支出			0	0	
消耗器具備品費支出			0	0	
保険料支出			0	0	
賃借料支出			0	0	
車両費支出			0	0	
雑支出		100,000	33,800	66,200	
事務費支出		850,000	697,156	152,844	
福利厚生費支出			0	0	
旅費交通費支出			0	0	
研修研究費支出			0	0	
事務消耗品費支出			0	0	
印刷製本費支出			0	0	
水道光熱費支出			0	0	
燃料費支出			0	0	
修繕費支出			0	0	
通信運搬費支出		200,000	15,390	184,610	
会議費支出			0	0	
広報費支出			0	0	
業務委託費支出			0	0	
手数料支出			0	0	
保険料支出		0	0		
賃借料支出		0	0		
土地・建物賃借料支出	600,000	618,650	△ 18,650		
租税公課支出		60,200	△ 60,200		
保守料支出		0	0		
渉外費支出		0	0		
諸会費支出		0	0		
雑支出	50,000	2,916	47,084		

らく楽第二保育園拠点区分 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
	支払利息支出	20,000	208,569	△ 188,569	
	その他の支出	0	0	0	
	利用者等外給食費支出		0	0	
	雑支出	0	0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	為替差損		0	0	
	徴収不能額		0	0	
	事業活動支出計(2)	970,000	939,525	30,475	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 970,000	△ 929,525	△ 40,475	
	施設整備等による収支	収入			
施設整備等補助金収入			1,680,000	△ 1,680,000	
施設整備等補助金収入			1,680,000	△ 1,680,000	
設備資金借入金収入		16,000,000	16,000,000	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)		16,000,000	17,680,000	△ 1,680,000	
支出					
設備資金借入金元金償還支出			0	0	
固定資産取得支出		14,000,000	13,825,000	175,000	
土地取得支出		0	0		
建物取得支出		0	0		
構築物取得支出		0	0		
車両運搬具取得支出		0	0		
器具及び備品取得支出		0	0		
建設仮勘定取得支出	14,000,000	13,825,000	175,000		
ソフトウェア取得支出		0	0		
固定資産除却・廃棄支出		0	0		
その他の施設整備等による支出		0	0		
施設整備等支出計(5)	14,000,000	13,825,000	175,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	2,000,000	3,855,000	△ 1,855,000		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入		0	0	
	積立資産取崩収入		0	0	
	退職給付引当資産取崩収入		0	0	
	拠点区分間長期借入金収入		0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入		0	0	
	拠点区分間繰入金収入		0	0	
	その他の活動による収入		0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
長期運営資金借入金元金償還支出		0	0		
積立資産支出		0	0		
退職給付引当資産支出		0	0		
拠点区分間長期貸付金支出		0	0		
拠点区分間長期借入金返済支出		0	0		
拠点区分間繰入金支出		0	0		
その他の活動による支出	900,000	900,000	0		
差入保証金支出	900,000	900,000	0		
その他の活動支出計(8)	900,000	900,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 900,000	△ 900,000	0		
予備費支出(10)	130,000	—	130,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	2,025,475	△ 2,025,475		
前期末支払資金残高(12)	0	0	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	2,025,475	△ 2,025,475		

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	119,558,660	117,569,740	1,988,920
		経常経費寄附金収益	10,000		10,000
		その他の収益	1,500		1,500
		サービス活動収益計(1)	119,570,160	117,569,740	2,000,420
	費用	人件費	78,063,890	78,072,922	△ 9,032
		事業費	20,083,487	21,239,709	△ 1,156,222
		事務費	5,429,215	5,013,867	415,348
		減価償却費	12,189,011	12,098,576	90,435
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,068,265	△ 8,068,265	0
		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)	107,697,338	108,356,809	△ 659,471		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		11,872,822	9,212,931	2,659,891	
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	707	3,754	△ 3,047
		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	1,615,250	1,609,250	6,000
	サービス活動外収益計(4)	1,615,957	1,613,004	2,953	
	費用	支払利息	1,125,712	1,092,167	33,545
		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	1,752,053	1,980,952	△ 228,899		
サービス活動外費用計(5)	2,877,765	3,073,119	△ 195,354		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 1,261,808	△ 1,460,115	198,307	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,611,014	7,752,816	2,858,198	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,680,000		1,680,000
		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	300,000	△ 300,000
		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)	1,680,000	300,000	1,380,000	
	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		0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0		0	
国庫補助金等特別積立金積立額		0		0	
災害損失	0		0		
その他の特別損失	0		0		
特別費用計(9)	0	0	0		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,680,000	300,000	1,380,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,291,014	8,052,816	4,238,198	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		13,491,251	5,438,435	8,052,816
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		25,782,265	13,491,251	12,291,014
	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)		0		0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		25,782,265	13,491,251	12,291,014

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		らく楽保育園拠点	らく楽多肥保育園拠点	らく楽第二保育園拠点	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	119,558,660	0	0	119,558,660		119,558,660
	経常経費寄附金収益	0	0	10,000	10,000		10,000
	その他の収益	1,500	0	0	1,500		1,500
	サービス活動収益計(1)	119,560,160	0	10,000	119,570,160	0	119,570,160
	費用						
	人件費	77,820,190	243,700	0	78,063,890		78,063,890
	事業費	17,881,836	1,549,201	652,450	20,083,487		20,083,487
	事務費	5,279,110	71,599	78,506	5,429,215		5,429,215
	減価償却費	12,189,011	0	0	12,189,011		12,189,011
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,068,265	0	0	△ 8,068,265		△ 8,068,265	
徴収不能額	0	0	0	0		0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0		0	
その他の費用	0	0	0	0		0	
サービス活動費用計(2)	105,101,882	1,864,500	730,956	107,697,338	0	107,697,338	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,458,278	△ 1,864,500	△ 720,956	11,872,822	0	11,872,822	
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	0	0		0
	受取利息配当金収益	707	0	0	707		707
	有価証券評価益	0	0	0	0		0
	有価証券売却益	0	0	0	0		0
	投資有価証券評価益	0	0	0	0		0
	投資有価証券売却益	0	0	0	0		0
	その他のサービス活動外収益	1,615,250	0	0	1,615,250		1,615,250
	サービス活動外収益計(4)	1,615,957	0	0	1,615,957	0	1,615,957
	費用						
支払利息	864,952	52,191	208,569	1,125,712		1,125,712	
有価証券評価損	0	0	0	0		0	
有価証券売却損	0	0	0	0		0	
投資有価証券評価損	0	0	0	0		0	
投資有価証券売却損	0	0	0	0		0	
その他のサービス活動外費用	1,752,053	0	0	1,752,053		1,752,053	
サービス活動外費用計(5)	2,617,005	52,191	208,569	2,877,765	0	2,877,765	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,001,048	△ 52,191	△ 208,569	△ 1,261,808	0	△ 1,261,808	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,457,230	△ 1,916,691	△ 929,525	10,611,014	0	10,611,014	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	0	0	1,680,000	1,680,000		1,680,000
	施設整備等寄附金収益	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
	固定資産受贈益	0	0	0	0		0
	固定資産売却益	0	0	0	0		0
	拠点区分間繰入金収益	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
	その他の特別収益	0	0	0	0		0
	特別収益計(8)	0	0	1,680,000	1,680,000	0	1,680,000
費用							
基本金組入額	0	0	0	0		0	
資産評価損	0	0	0	0		0	
固定資産売却損・処分損	0	0	0	0		0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0		0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0		0	
災害損失	0	0	0	0		0	
拠点区分間繰入金費用	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	
その他の特別損失	0	0	0	0		0	
特別費用計(9)	0	0	0	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	1,680,000	1,680,000	0	1,680,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,457,230	△ 1,916,691	750,475	12,291,014	0	12,291,014	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,491,251	0	0	13,491,251		13,491,251
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,948,481	△ 1,916,691	750,475	25,782,265	0	25,782,265
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0		0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0		0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	26,948,481	△ 1,916,691	750,475	25,782,265	0	25,782,265	

らく楽保育園拠点区分 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)
収益	保育事業収益	119,558,660	117,569,740	1,988,920
	委託費収益	115,544,520	111,992,090	3,552,430
	私的契約利用料収益	2,336,050	3,562,950	△ 1,226,900
	その他の事業収益	1,678,090	2,014,700	△ 336,610
	補助金事業収益	949,100	1,304,300	△ 355,200
	受託事業収益			0
	その他の事業収益	728,990	710,400	18,590
	経常経費寄附金収益		0	0
	その他の収益	1,500		1,500
		サービス活動収益計(1)	119,560,160	117,569,740
サービス活動増減の部 費用	人件費	77,820,190	78,072,922	△ 252,732
	役員報酬	3,000,000	6,600,000	△ 3,600,000
	職員給料	40,981,740	34,923,000	6,058,740
	職員賞与	3,506,300	3,280,500	225,800
	賞与引当金繰入	1,283,000	1,120,400	162,600
	非常勤職員給与	19,139,105	22,695,830	△ 3,556,725
	派遣職員費			0
	退職給付費用	621,449	497,908	123,541
	法定福利費	9,288,596	8,955,284	333,312
	事業費	17,881,836	21,239,709	△ 3,357,873
	給食費	7,719,283	8,257,844	△ 538,561
	保健衛生費	1,025,412	1,090,259	△ 64,847
	教養娯楽費		0	0
	保育材料費	926,728	1,974,478	△ 1,047,750
	水道光熱費	3,730,332	3,471,969	258,363
	燃料費	74,955	45,745	29,210
	消耗器具備品費	1,147,025	2,467,403	△ 1,320,378
	保険料	477,290	480,040	△ 2,750
	賃借料	2,775,811	3,150,888	△ 375,077
	車輛費		0	0
	雑費	5,000	301,083	△ 296,083
	事務費	5,279,110	5,013,867	265,243
	福利厚生費	540,740	643,680	△ 102,940
	旅費交通費	275,000	409,769	△ 134,769
	研修研究費	382,411	317,191	65,220
	事務消耗品費	163,682	109,917	53,765
	印刷製本費		0	0
	水道光熱費		0	0
	燃料費		0	0
	修繕費	693,636	132,786	560,850
	通信運搬費	670,610	573,868	96,742
	会議費	6,564	3,455	3,109
	広報費	10,000	10,000	0
	業務委託費	1,026,065	963,440	62,625
	手数料	127,330	368,280	△ 240,950
	保険料		0	0
	賃借料		0	0
	土地・建物賃借料	120,000	120,000	0
	租税公課	188,650	495,400	△ 306,750
	保守料			0
渉外費	60,000		60,000	
諸会費	447,400	283,936	163,464	
雑費	567,022	582,145	△ 15,123	
減価償却費	12,189,011	12,098,576	90,435	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,068,265	△ 8,068,265	0	
徴収不能額			0	

らく楽保育園拠点区分 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)	
	徴収不能引当金繰入			0	
	サービス活動費用計(2)	105,101,882	108,356,809	△ 3,254,927	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,458,278	9,212,931	5,245,347	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			0
		受取利息配当金収益	707	3,754	△ 3,047
		有価証券評価益			0
		有価証券売却益			0
		投資有価証券評価益			0
		投資有価証券売却益			0
		その他のサービス活動外収益	1,615,250	1,609,250	6,000
		受入研修費収益		20,000	△ 20,000
		利用者等外給食収益	1,615,250	1,587,750	27,500
		為替差益			0
	雑収益		1,500	△ 1,500	
		サービス活動外収益計(4)	1,615,957	1,613,004	2,953
	費用	支払利息	864,952	1,092,167	△ 227,215
		有価証券評価損			0
有価証券売却損				0	
投資有価証券評価損				0	
投資有価証券売却損				0	
その他のサービス活動外費用		1,752,053	1,980,952	△ 228,899	
利用者等外給食費		1,742,222	1,970,233	△ 228,011	
為替差損		9,831	10,719	△ 888	
雑損失		0	0		
	サービス活動外費用計(5)	2,617,005	3,073,119	△ 456,114	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,001,048	△ 1,460,115	459,067	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,457,230	7,752,816	5,704,414	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等補助金収益			0
		設備資金借入金元金償還補助金収益			0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益			0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益			0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			0
		固定資産受贈額	0	300,000	△ 300,000
		備品受贈額		300,000	△ 300,000
		固定資産売却益	0	0	0
		車両運搬具売却益			0
	器具及び備品売却益			0	
	拠点区分間繰入金収益			0	
	拠点区分間固定資産移管収益			0	
	その他の特別収益			0	
		特別収益計(8)	0	300,000	△ 300,000
	費用	基本金組入額			0
資産評価損				0	
固定資産売却損・処分損		0	0	0	
建物売却損・処分損				0	
車両運搬具売却損・処分損				0	
器具及び備品売却損・処分損				0	
その他の固定資産売却損・処分損				0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)				0	
国庫補助金等特別積立金積立額				0	
災害損失				0	
拠点区分間繰入金費用			0		
拠点区分間固定資産移管費用			0		
その他の特別損失			0		

らく楽保育園拠点区分 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)
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	300,000	△ 300,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,457,230	8,052,816	5,404,414
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,491,251	5,438,435	8,052,816
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,948,481	13,491,251	13,457,230
	基本金取崩額(14)			0
	その他の積立金取崩額(15)			0
	その他の積立金積立額(16)			0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	26,948,481	13,491,251	13,457,230

らく楽多肥保育園拠点区分 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)
収益	保育事業収益	0		0
	委託費収益			0
	私的契約利用料収益			0
	その他の事業収益	0		0
	補助金事業収益			0
	受託事業収益			0
	その他の事業収益			0
	経常経費寄附金収益			0
	その他の収益			0
		サービス活動収益計(1)	0	
サービス活動増減の部 費用	人件費	243,700		243,700
	役員報酬			0
	職員給料			0
	職員賞与			0
	賞与引当金繰入	243,700		243,700
	非常勤職員給与			0
	派遣職員費			0
	退職給付費用			0
	法定福利費			0
	事業費	1,549,201		1,549,201
	給食費	16,408		16,408
	保健衛生費	36,071		36,071
	教養娯楽費			0
	保育材料費	283,218		283,218
	水道光熱費			0
	燃料費			0
	消耗器具備品費	963,504		963,504
	保険料			0
	賃借料	250,000		250,000
	車輛費			0
	雑費			0
	事務費	71,599		71,599
	福利厚生費	2,160		2,160
	旅費交通費	200		200
	研修研究費	6,500		6,500
	事務消耗品費	53,460		53,460
	印刷製本費			0
	水道光熱費			0
	燃料費			0
	修繕費			0
	通信運搬費	8,609		8,609
	会議費			0
	広報費			0
	業務委託費			0
	手数料			0
保険料			0	
賃借料			0	
土地・建物賃借料			0	
租税公課			0	
保守料			0	
渉外費			0	
諸会費			0	
雑費	670		670	
減価償却費			0	
国庫補助金等特別積立金取崩額			0	

らく楽多肥保育園拠点区分 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)
	徴収不能額			0
	徴収不能引当金繰入			0
	サービス活動費用計(2)	1,864,500		1,864,500
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,864,500		△ 1,864,500
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益		0
		受取利息配当金収益		0
		有価証券評価益		0
		有価証券売却益		0
		投資有価証券評価益		0
		投資有価証券売却益		0
		その他のサービス活動外収益	0	0
		受入研修費収益		0
		利用者等外給食収益		0
		為替差益		0
	雑収益		0	
	サービス活動外収益計(4)	0	0	
	費用	支払利息	52,191	52,191
		有価証券評価損		0
有価証券売却損			0	
投資有価証券評価損			0	
投資有価証券売却損			0	
その他のサービス活動外費用		0	0	
利用者等外給食費			0	
為替差損			0	
雑損失		0		
サービス活動外費用計(5)	52,191	52,191		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 52,191	△ 52,191		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 1,916,691	△ 1,916,691	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0
		施設整備等補助金収益		0
		設備資金借入金元金償還補助金収益		0
		施設整備等寄附金収益	0	0
		施設整備等寄附金収益		0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益		0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益		0
		固定資産受贈額	0	0
		備品受贈額		0
		固定資産売却益	0	0
	車両運搬具売却益		0	
	器具及び備品売却益		0	
	拠点区分間繰入金収益		0	
	拠点区分間固定資産移管収益		0	
	その他の特別収益		0	
	特別収益計(8)	0	0	
	費用	基本金組入額		0
資産評価損			0	
固定資産売却損・処分損		0	0	
建物売却損・処分損			0	
車両運搬具売却損・処分損			0	
器具及び備品売却損・処分損			0	
その他の固定資産売却損・処分損			0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			0	
国庫補助金等特別積立金積立額		0		
災害損失		0		
拠点区分間繰入金費用		0		

らく楽多肥保育園拠点区分 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)
	拠点区分間固定資産移管費用			0
	その他の特別損失			0
	特別費用計(9)	0		0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0		0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,916,691		△ 1,916,691
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)	△ 1,916,691		△ 1,916,691
	基本金取崩額(14)			0
	その他の積立金取崩額(15)			0
	その他の積立金積立額(16)			0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 1,916,691		△ 1,916,691

らく楽第二保育園拠点区分 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)
収益	保育事業収益	0		0
	委託費収益			0
	私的契約利用料収益			0
	その他の事業収益	0		0
	補助金事業収益			0
	受託事業収益			0
	その他の事業収益			0
	経常経費寄附金収益	10,000		10,000
	その他の収益			0
		サービス活動収益計 (I)	10,000	
サービス活動増減の部 費用	人件費	0		0
	役員報酬			0
	職員給料			0
	職員賞与			0
	賞与引当金繰入			0
	非常勤職員給与			0
	派遣職員費			0
	退職給付費用			0
	法定福利費			0
	事業費	652,450		652,450
	給食費			0
	保健衛生費			0
	教養娯楽費			0
	保育材料費			0
	水道光熱費			0
	燃料費			0
	消耗器具備品費			0
	保険料			0
	賃借料	618,650		618,650
	車輛費			0
	雑費	33,800		33,800
	事務費	78,506		78,506
	福利厚生費			0
	旅費交通費			0
	研修研究費			0
	事務消耗品費			0
	印刷製本費			0
	水道光熱費			0
	燃料費			0
	修繕費			0
	通信運搬費	15,390		15,390
	会議費			0
	広報費			0
	業務委託費			0
	手数料			0
	保険料			0
	賃借料			0
	土地・建物賃借料			0
	租税公課	60,200		60,200
	保守料			0
渉外費			0	
諸会費			0	
雑費	2,916		2,916	
減価償却費			0	
国庫補助金等特別積立金取崩額			0	

らく楽第二保育園拠点区分 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)	
	徴収不能額			0	
	徴収不能引当金繰入			0	
	サービス活動費用計(2)	730,956		730,956	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 720,956		△ 720,956	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益		0	
		受取利息配当金収益		0	
		有価証券評価益		0	
		有価証券売却益		0	
		投資有価証券評価益		0	
		投資有価証券売却益		0	
		その他のサービス活動外収益	0	0	
		受入研修費収益		0	
		利用者等外給食収益		0	
		為替差益		0	
	雑収益		0		
	サービス活動外収益計(4)	0	0		
	費用	支払利息	208,569		208,569
		有価証券評価損		0	
有価証券売却損			0		
投資有価証券評価損			0		
投資有価証券売却損			0		
その他のサービス活動外費用		0	0		
利用者等外給食費			0		
為替差損			0		
雑損失		0			
サービス活動外費用計(5)	208,569		208,569		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 208,569		△ 208,569		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 929,525		△ 929,525	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,680,000	1,680,000	
		施設整備等補助金収益	1,680,000	1,680,000	
		設備資金借入金元金償還補助金収益		0	
		施設整備等寄附金収益	0	0	
		施設整備等寄附金収益		0	
		設備資金借入金元金償還寄附金収益		0	
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益		0	
		固定資産受贈額	0	0	
		備品受贈額		0	
		固定資産売却益	0	0	
		車両運搬具売却益		0	
		器具及び備品売却益		0	
		拠点区分間繰入金収益		0	
		拠点区分間固定資産移管収益		0	
	その他の特別収益		0		
	特別収益計(8)	1,680,000	1,680,000		
	費用	基本金組入額		0	
資産評価損			0		
固定資産売却損・処分損		0	0		
建物売却損・処分損			0		
車両運搬具売却損・処分損			0		
器具及び備品売却損・処分損			0		
その他の固定資産売却損・処分損			0		
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			0		
国庫補助金等特別積立金積立額		0			
災害損失		0			
拠点区分間繰入金費用		0			

らく楽第二保育園拠点区分 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)
	拠点区分間固定資産移管費用			0
	その他の特別損失			0
	特別費用計(9)	0		0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,680,000		1,680,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	750,475		750,475
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)			0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	750,475		750,475
	基本金取崩額(14)			0
	その他の積立金取崩額(15)			0
	その他の積立金積立額(16)			0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	750,475		750,475

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	37,220,289	23,805,852	13,414,437	流動負債	22,333,499	20,526,822	1,806,677
現金預金	34,577,672	23,186,403	11,391,269	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	3,240,148	2,051,564	1,188,584
事業未収金	114,532	26,500	88,032	その他の未払金	6,729,267	6,340,858	388,409
未収金	148,357	560,023	△ 411,666	支払手形	0	0	0
未収補助金	2,336,400	0	2,336,400	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	10,829,000	11,004,000	△ 175,000
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
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
診療・診療費等材料	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	未払費用	0	0	0
商品・製品	0	0	0	預り金	8,384	0	8,384
仕掛品	0	0	0	職員預り金	0	0	0
原材料	0	0	0	前受金	0	0	0
立替金	43,328	32,926	10,402	前受収益	0	0	0
前払金	0	0	0	仮受金	0	10,000	△ 10,000
前払費用	0	0	0	賞与引当金	1,526,700	1,120,400	406,300
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	その他の流動資産	0	0	0
短期貸付金	0	0	0				
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	269,842,133	266,583,052	3,259,081	固定負債	58,022,122	47,378,030	10,644,092
基本財産	233,308,168	241,907,988	△ 8,599,820	設備資金借入金	55,661,000	45,490,000	10,171,000
土地	88,766,133	88,766,133	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	144,542,035	153,141,855	△ 8,599,820	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	2,361,122	1,888,030	473,092
その他の固定資産	36,533,965	24,675,064	11,858,901	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	14,761,720	16,603,308	△ 1,841,588	負債の部合計	80,355,621	67,904,852	12,450,769
機械及び装置	2,519,715	3,359,619	△ 839,904	純資産の部			
車両運搬具	125,002	275,002	△ 150,000	基本金	65,265,861	65,265,861	0
器具及び備品	1,646,876	2,404,575	△ 757,699	国庫補助金等特別積立金	135,658,675	143,726,940	△ 8,068,265
建設仮勘定	13,825,000	0	13,825,000	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	25,782,265	13,491,251	12,291,014
権利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	12,291,014	8,052,816	4,238,198
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	2,361,122	1,888,030	473,092				
長期預り金積立資産	0	0	0				
差入保証金	1,240,000	90,000	1,150,000				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	54,530	54,530	0				
資産の部合計	307,062,422	290,388,904	16,673,518	純資産の部合計	226,706,801	222,484,052	4,222,749
				負債及び純資産の部合計	307,062,422	290,388,904	16,673,518

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	らく楽保育園拠点	らく楽多肥保育園拠点	らく楽第二保育園拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	31,006,858	4,187,956	2,025,475	37,220,289	0	37,220,289
現金預金	30,048,389	4,183,808	345,475	34,577,672		34,577,672
有価証券	0	0	0	0		0
事業未収金	114,532	0	0	114,532		114,532
未収金	148,357	0	0	148,357		148,357
未収補助金	656,400	0	1,680,000	2,336,400		2,336,400
未収収益	0	0	0	0		0
受取手形	0	0	0	0		0
貯蔵品	0	0	0	0		0
医薬品	0	0	0	0		0
診療・療養費等材料	0	0	0	0		0
給食用材料	0	0	0	0		0
商品・製品	0	0	0	0		0
仕掛品	0	0	0	0		0
原材料	0	0	0	0		0
立替金	39,180	4,148	0	43,328		43,328
前払金	0	0	0	0		0
前払費用	0	0	0	0		0
1年以内回収予定長期貸付金	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
短期貸付金	0	0	0	0		0
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	0
仮払金	0	0	0	0		0
その他の流動資産	0	0	0	0		0
徴収不能引当金	0	0	0	0		0
固定資産	254,867,133	250,000	14,725,000	269,842,133	0	269,842,133
基本財産	233,308,168	0	0	233,308,168	0	233,308,168
土地	88,766,133	0	0	88,766,133		88,766,133
建物	144,542,035	0	0	144,542,035		144,542,035
定期預金	0	0	0	0		0
投資有価証券	0	0	0	0		0
その他の固定資産	21,558,965	250,000	14,725,000	36,533,965	0	36,533,965
土地	0	0	0	0		0
建物	0	0	0	0		0
構築物	14,761,720	0	0	14,761,720		14,761,720
機械及び装置	2,519,715	0	0	2,519,715		2,519,715
車両運搬具	125,002	0	0	125,002		125,002
器具及び備品	1,646,876	0	0	1,646,876		1,646,876
建設仮勘定	0	0	13,825,000	13,825,000		13,825,000
有形リース資産	0	0	0	0		0
権利	0	0	0	0		0
ソフトウェア	0	0	0	0		0
無形リース資産	0	0	0	0		0
投資有価証券	0	0	0	0		0
長期貸付金	0	0	0	0		0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	2,361,122	0	0	2,361,122		2,361,122
長期預り金積立資産	0	0	0	0		0
積立資産	0	0	0	0		0
差入保証金	90,000	250,000	900,000	1,240,000		1,240,000
長期前払費用	0	0	0	0		0
その他の固定資産	54,530	0	0	54,530		54,530
資産の部合計	285,873,991	4,437,956	16,750,475	307,062,422	0	307,062,422
流動負債	20,653,852	1,679,647	0	22,333,499	0	22,333,499
短期運営資金借入金	0	0	0	0		0
事業未払金	2,236,121	1,004,027	0	3,240,148		3,240,148
その他の未払金	6,622,347	106,920	0	6,729,267		6,729,267
支払手形	0	0	0	0		0
役員等短期借入金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定設備資金借入金	10,504,000	325,000	0	10,829,000		10,829,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定リース債務	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
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0		0
未払費用	0	0	0	0		0
預り金	8,384	0	0	8,384		8,384
職員預り金	0	0	0	0		0
前受金	0	0	0	0		0
前受収益	0	0	0	0		0
拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0
仮受金	0	0	0	0		0
賞与引当金	1,283,000	243,700	0	1,526,700		1,526,700
その他の流動負債	0	0	0	0		0
固定負債	37,347,122	4,675,000	16,000,000	58,022,122	0	58,022,122
設備資金借入金	34,986,000	4,675,000	16,000,000	55,661,000		55,661,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0		0
リース債務	0	0	0	0		0
役員等長期借入金	0	0	0	0		0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	2,361,122	0	0	2,361,122		2,361,122
長期未払金	0	0	0	0		0
長期預り金	0	0	0	0		0
その他の固定負債	0	0	0	0		0
負債の部合計	58,000,974	6,354,647	16,000,000	80,355,621	0	80,355,621
基本金	65,265,861	0	0	65,265,861		65,265,861
国庫補助金等特別積立金	135,658,675	0	0	135,658,675		135,658,675
その他の積立金	0	0	0	0		0
次期繰越活動増減差額	26,948,481	△ 1,916,691	750,475	25,782,265		25,782,265
(うち当期活動増減差額)	13,457,230	△ 1,916,691	750,475	12,291,014		12,291,014
純資産の部合計	227,873,017	△ 1,916,691	750,475	226,706,801	0	226,706,801
負債及び純資産の部合計	285,873,991	4,437,956	16,750,475	307,062,422	0	307,062,422

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
 - ・満期保有目的の債券以外の有価証券のうち、市場価格のないもの — 移動平均法に基づく原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの — 会計年度末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、車両運搬具、器具及び備品 — 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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
 - 一般財団法人 香川県民間社会福祉施設振興財団の実施する退職手当共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。
 - ・賞与引当金
 - 職員の賞与支給に備えるため、支給見込み額の当期負担分を計上している。
- (4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・購入時に経常的に消費するもので常時保有する数量が明らかに一年間の消費量を下回るものについては、販売目的で所有する棚卸資産を除き、受払帳を設けずに購入時に消費したものとして処理している。
- (5) リース取引の処理方法
 - ・ファイナンス・リース取引
 - 通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。
 - ・オペレーティング・リース取引
 - 通常の賃借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (6) 消費税の会計処理
 - ・消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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、一般社団法人 香川県民間社会福祉施設振興財団が実施する退職手当共済制度に加入している。

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）
当法人では、事業区分が社会福祉事業のみのため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (4) 公益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）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア らく楽保育園拠点区分（社会福祉事業）
 - ・「らく楽保育園」
 - ・「本部」
 - イ らく楽多肥保育園拠点区分（社会福祉事業）
 - ・「らく楽多肥保育園」
 - ウ らく楽第二保育園拠点区分（社会福祉事業）
 - ・「らく楽第二保育園」

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
土地	88,766,133	0	0	88,766,133
建物	153,141,855	0	8,599,820	144,542,035
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	241,907,988	0	8,599,820	233,308,168

7. 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

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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	187,541,135	42,999,100	144,542,035
構築物	21,207,210	6,445,490	14,761,720
機械及び装置	6,719,235	4,199,520	2,519,715
車両運搬具	1,102,755	977,753	125,002
器具及び備品	5,652,626	4,005,750	1,646,876
合計	222,222,961	58,627,613	163,595,348

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

らく楽保育園拠点区分 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	31,006,858	23,805,852	7,201,006	流動負債	20,653,852	20,526,822	127,030
現金預金	30,048,389	23,186,403	6,861,986	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	2,236,121	2,051,564	184,557
事業未収金	114,532	26,500	88,032	その他の未払金	6,622,347	6,340,858	281,489
未収金	148,357	560,023	△ 411,666	支払手形			0
未収補助金	656,400		656,400	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金	10,504,000	11,004,000	△ 500,000
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・診療費等材料			0	1年以内支払予定長期未払金			0
給食用材料			0	未払費用			0
商品・製品			0	預り金	8,384		8,384
仕掛品			0	職員預り金			0
原材料			0	前受金			0
立替金	39,180	32,926	6,254	前受収益			0
前払金			0	仮受金	0	10,000	△ 10,000
前払費用			0	賞与引当金	1,283,000	1,120,400	162,600
1年以内回収予定長期貸付金			0	その他の流動資産			0
短期貸付金			0				0
仮払金			0				0
その他の流動資産			0				0
徴収不能引当金			0				0
固定資産	254,867,133	266,583,052	△ 11,715,919	固定負債	37,347,122	47,378,030	△ 10,030,908
基本財産	233,308,168	241,907,988	△ 8,599,820	設備資金借入金	34,986,000	45,490,000	△ 10,504,000
土地	88,766,133	88,766,133	0	長期運営資金借入金			0
建物	144,542,035	153,141,855	△ 8,599,820	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金	2,361,122	1,888,030	473,092
			0	長期未払金			0
その他の固定資産	21,558,965	24,675,064	△ 3,116,099	長期預り金			0
土地			0	その他の固定負債			0
建物			0				0
構築物	14,761,720	16,603,308	△ 1,841,588				0
機械及び装置	2,519,715	3,359,619	△ 839,904	負債の部合計	58,000,974	67,904,852	△ 9,903,878
車両運搬具	125,002	275,002	△ 150,000				0
器具及び備品	1,646,876	2,404,575	△ 757,699	純資産の部			0
建設仮勘定			0	基本金	65,265,861	65,265,861	0
有形リース資産			0	国庫補助金等特別積立金	135,658,675	143,726,940	△ 8,068,265
権利			0	その他の積立金			0
ソフトウェア			0	次期繰越活動増減差額	26,948,481	13,491,251	13,457,230
無形リース資産			0	(うち当期活動増減差額)	13,457,230	8,052,816	5,404,414
投資有価証券			0				0
長期貸付金			0				0
退職給付引当資産	2,361,122	1,888,030	473,092				0
長期預り金積立資産			0				0
差入保証金	90,000	90,000	0				0
長期前払費用			0				0
その他の固定資産	54,530	54,530	0				0
			0				0
資産の部合計	285,873,991	290,388,904	△ 4,514,913	純資産の部合計	227,873,017	222,484,052	5,388,965
				負債及び純資産の部合計	285,873,991	290,388,904	△ 4,514,913

財務諸表に対する注記（らく楽保育園拠点区分用）

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以外の有価証券のうち、市場価格のないもの — 移動平均法に基づく原価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの — 会計年度末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、車両運搬具、器具及び備品 — 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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
一般財団法人 香川県民間社会福祉施設振興財団の実施する退職手当共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。
 - ・賞与引当金
職員の賞与支給に備えるため、支給見込み額の当期負担分を計上 している。
- (4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・購入時に経常的に消費するもので常時保有する数量が明らかに一年間の消費量を下回るものについては、販売目的で所有する棚卸資産を除き、受払帳を設けずに購入時に消費したもものとして処理している。
- (5) リース取引の処理方法
 - ・ファイナンス・リース取引
通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。
 - ・オペレーティング・リース取引
通常の賃借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (6) 消費税の会計処理
 - ・消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は、一般社団法人 香川県民間社会福祉施設振興財団が実施する退職手当共済制度に加入している。

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等は、以下のとおりになっている。

- (1) らく楽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）
 - ア らく楽保育園
 - イ 本部
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準・別紙4）
 - ア らく楽保育園
 - イ 本部

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	88,766,133	0	0	88,766,133
建物	153,141,855	0	8,599,820	144,542,035
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	241,907,988	0	8,599,820	233,308,168

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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	187,541,135	42,999,100	144,542,035
構築物	21,207,210	6,445,490	14,761,720
機械及び装置	6,719,235	4,199,520	2,519,715
車両運搬具	1,102,755	977,753	125,002
器具及び備品	5,652,626	4,005,750	1,646,876
合計	222,222,961	58,627,613	163,595,348

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

該当なし

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

該当なし

らく楽多肥保育園拠点区分 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	4,187,956		4,187,956	流動負債	1,679,647		1,679,647
現金預金	4,183,808		4,183,808	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	1,004,027		1,004,027
事業未収金			0	その他の未払金	106,920		106,920
未収金			0	支払手形			0
未収補助金			0	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金	325,000		325,000
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・診療費等材料			0	1年以内支払予定長期未払金			0
給食用材料			0	未払費用			0
商品・製品			0	預り金			0
仕掛品			0	職員預り金			0
原材料			0	前受金			0
立替金	4,148		4,148	前受収益			0
前払金			0	仮受金			0
前払費用			0	賞与引当金	243,700		243,700
1年以内回収予定長期貸付金			0	その他の流動資産			0
短期貸付金			0				0
仮払金			0				0
その他の流動資産			0				0
徴収不能引当金			0				0
固定資産	250,000		250,000	固定負債	4,675,000		4,675,000
基本財産	0		0	設備資金借入金	4,675,000		4,675,000
土地			0	長期運営資金借入金			0
建物			0	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金			0
			0	長期未払金			0
その他の固定資産	250,000		250,000	長期預り金			0
土地			0	その他の固定負債			0
建物			0				0
構築物			0				0
機械及び装置			0	負債の部合計	6,354,647		6,354,647
車両運搬具			0	純資産の部			0
器具及び備品			0	基本金			0
建設仮勘定			0	国庫補助金等特別積立金			0
有形リース資産			0	その他の積立金			0
権利			0	次期繰越活動増減差額	△ 1,916,691		△ 1,916,691
ソフトウェア			0	(うち当期活動増減差額)	△ 1,916,691		△ 1,916,691
無形リース資産			0				0
投資有価証券			0				0
長期貸付金			0				0
退職給付引当資産			0				0
長期預り金積立資産			0				0
差入保証金	250,000		250,000				0
長期前払費用			0				0
その他の固定資産			0				0
			0				0
			0	純資産の部合計	△ 1,916,691		△ 1,916,691
資産の部合計	4,437,956		4,437,956	負債及び純資産の部合計	4,437,956		4,437,956

財務諸表に対する注記（らく楽多肥保育園拠点区分用）

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以外の有価証券のうち、市場価格のないもの — 移動平均法に基づく原価法
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの — 会計年度末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、車両運搬具、器具及び備品 — 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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
一般財団法人 香川県民間社会福祉施設振興財団の実施する退職手当共済制度に加入している
職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。
- ・賞与引当金
職員の賞与支給に備えるため、支給見込み額の当期負担分を計上 している。

(4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・購入時に経常的に消費するもので常時保有する数量が明らかに一年間の消費量を下回るものについては、販売目的で所有する棚卸資産を除き、受払帳を設けずに購入時に消費したものとして処理している。

(5) リース取引の処理方法

- ・ファイナンス・リース取引
通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- ・オペレーティング・リース取引
通常の賃借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(6) 消費税の会計処理

- ・消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は、一般社団法人 香川県民間社会福祉施設振興財団が実施する退職手当共済制度に加入している。

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等は、以下のとおりになっている。

- (1) らく楽多肥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）
ア らく楽多肥保育園
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準・別紙4）
ア らく楽多肥保育園

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	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. 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

該当なし

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

該当なし

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

該当なし

らく楽第二保育園拠点区分 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	2,025,475		2,025,475	流動負債	0		0
現金預金	345,475		345,475	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金			0
事業未収金			0	その他の未払金			0
未収金			0	支払手形			0
未収補助金	1,680,000		1,680,000	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・診療費等材料			0	1年以内支払予定長期未払金			0
給食用材料			0	未払費用			0
商品・製品			0	預り金			0
仕掛品			0	職員預り金			0
原材料			0	前受金			0
立替金			0	前受収益			0
前払金			0	仮受金			0
前払費用			0	賞与引当金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	その他の流動資産			0
短期貸付金			0				0
仮払金			0				0
その他の流動資産			0				0
徴収不能引当金			0				0
固定資産	14,725,000		14,725,000	固定負債	16,000,000		16,000,000
基本財産	0		0	設備資金借入金	16,000,000		16,000,000
土地			0	長期運営資金借入金			0
建物			0	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金			0
			0	長期未払金			0
その他の固定資産	14,725,000		14,725,000	長期預り金			0
土地			0	その他の固定負債			0
建物			0				0
構築物			0				0
機械及び装置			0	負債の部合計	16,000,000		16,000,000
車両運搬具			0	純資産の部			0
器具及び備品			0	基本金			0
建設仮勘定	13,825,000		13,825,000	国庫補助金等特別積立金			0
有形リース資産			0	その他の積立金			0
権利			0	次期繰越活動増減差額	750,475		750,475
ソフトウェア			0	(うち当期活動増減差額)	750,475		750,475
無形リース資産			0				0
投資有価証券			0				0
長期貸付金			0				0
退職給付引当資産			0				0
長期預り金積立資産			0				0
差入保証金	900,000		900,000				0
長期前払費用			0				0
その他の固定資産			0				0
			0				0
			0	純資産の部合計	750,475		750,475
資産の部合計	16,750,475		16,750,475	負債及び純資産の部合計	16,750,475		16,750,475

財務諸表に対する注記（らく楽第二保育園拠点区分用）

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以外の有価証券のうち、市場価格のないもの — 移動平均法に基づく原価法
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの — 会計年度末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、車両運搬具、器具及び備品 — 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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
一般財団法人 香川県民間社会福祉施設振興財団の実施する退職手当共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。
- ・賞与引当金
職員の賞与支給に備えるため、支給見込み額の当期負担分を計上している。

(4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・購入時に経常的に消費するもので常時保有する数量が明らかに一年間の消費量を下回るものについては、販売目的で所有する棚卸資産を除き、受払帳を設けずに購入時に消費したものとして処理している。

(5) リース取引の処理方法

- ・ファイナンス・リース取引
通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- ・オペレーティング・リース取引
通常の賃借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(6) 消費税の会計処理

- ・消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は、一般社団法人 香川県民間社会福祉施設振興財団が実施する退職手当共済制度に加入している。

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等は、以下のとおりになっている。

- (1) らく楽第二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）
ア らく楽第二保育園
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準・別紙4）は省略している。
ア らく楽第二保育園

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	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. 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

該当なし

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

該当なし

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

該当なし

