

社会福祉法人 鹿鳴福祉会

財務諸表
第4期

(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

平成29年5月

平成28年度の主な事業報告

社会福祉法人鹿鳴福祉会

社会福祉事業

本社会福祉法人は、平成25年11月15日に設立され、株式会社トミオから30,735,113円の寄附を受け、同額基本金へ組入れました。

平成27年1月に草深こじか保育園が開園し、今期第4期においては保育園運営、一時預かり、地域子育て支援、延長保育促進等の各事業が順調に推移しました。今期末時点における園児数は90名となっております。

今期の資金収支としては、事業活動収入122,910千円、事業活動支出87,761千円、施設設備等支出19,982千円等を計上した結果、当期末支払資金残高は45,341千円となりました。

収益事業

平成28年10月より太陽光発電設備を設置及び電力会社へ売電しております。

今期の売電による収入は902千円となりました。

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	118,200,000	122,910,608	△4,710,608	
		保育所運営費収入	107,000,000	110,732,360	△3,732,360	
		私的契約利用料収入	360,000	309,350	50,650	
		私立認定保育所利用料収入				
		その他の事業収入	10,840,000	11,868,898	△1,028,898	
		補助金事業収入	10,600,000	10,010,390	589,610	
		受託事業収入				
		その他の事業収入	240,000	1,858,508	△1,618,508	
		経常経費寄附金収入		0	0	
		受取利息配当金収入		211	△211	
	その他の収入		902,186	△902,186		
	事業活動収入計(1)	118,200,000	123,813,005	△5,613,005		
	支出	人件費支出	67,549,500	59,259,839	8,289,661	
		役員報酬支出	4,800,000	4,400,000	400,000	
		職員給料支出	46,500,000	37,492,504	9,007,496	
		職員諸手当支出	1,800,000	1,266,965	533,035	
		非常勤職員給与支出	7,200,000	8,542,522	△1,342,522	
		退職給付支出		670,500	△670,500	
		法定福利費支出	7,249,500	6,887,348	362,152	
		事業費支出	9,480,000	9,978,408	△498,408	
給食費支出		4,800,000	4,843,393	△43,393		
医薬品費支出						
保健衛生費支出		120,000	550,012	△430,012		
医療費支出			600	△600		
保育材料費支出		1,800,000	633,650	1,166,350		
水道光熱費支出		2,160,000	1,817,520	342,480		
燃料費支出						
消耗器具備品費支出		240,000	1,547,450	△1,307,450		
保険料支出			9,790	△9,790		
賃借料支出			5,260	△5,260		
器具什器費支出						
車両費支出						
雑支出		360,000	570,733	△210,733		
事務費支出		18,238,348	17,849,784	388,564		
福利厚生費支出		720,000	72,189	647,811		
職員被服費支出		150,000	147,276	2,724		
旅費交通費支出		120,000	84,156	35,844		
研修研究費支出		120,000	88,200	31,800		
事務消耗品費支出		360,000	710,061	△350,061		
印刷製本費支出		50,000		50,000		
修繕費支出						
通信運搬費支出		960,000	241,951	718,049		
会議費支出		8,000	124,932	△116,932		
広告費支出		10,000	475,200	△465,200		
業務委託費支出		11,400,000	10,638,864	761,136		
手数料支出		840,000	926,799	△86,799		
保険料支出		266,820	314,766	△47,946		
賃借料支出						
土地・建物賃借料支出		3,173,528	3,123,528	50,000		
租税公課支出			24,500	△24,500		
器具什器費支出						
諸会費支出		10,000	△10,000			
雑支出	60,000	867,362	△807,362			
支払利息支出	678,104	676,140	1,964			
その他の支出		8,845	△8,845			
事業活動支出計(2)	95,945,952	87,773,016	8,172,936			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,254,048	36,039,989	△13,785,941			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入				
		施設整備等寄附金収入				
		設備資金借入金収入				
		その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,333,333	2,632,000	△1,298,667	
		固定資産取得支出	17,700,000	17,350,938	349,062	
		建物取得支出	16,500,000	9,000,000	7,500,000	
		構築物取得支出				
		機械及び装置取得支出		5,994,702	△5,994,702	
器具及び備品取得支出		1,200,000	2,356,236	△1,156,236		
建設仮勘定取得支出						
ソフトウェア						
固定資産除却・廃棄支出						
その他の施設整備等による支出						
差入保証金の差入による支出						
施設整備等支出計(5)	19,033,333	19,982,938	△949,605			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△19,033,333	△19,982,938	949,605			
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入				
		その他の活動による収入		176,628	△176,628	
	その他の活動収入計(7)	0	176,628	△176,628		
	支出	その他の活動による支出				
その他の活動支出計(8)		0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	176,628	△176,628			
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,220,715	16,233,679	△13,012,964			
前期末支払資金残高(12)	29,998,239	29,998,239	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	33,218,954	46,231,918	△13,012,964			

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	122,910,608	120,054,918	2,855,690	
	保育所運営費収入	110,732,360	108,482,960	2,249,400	
	私的契約利用料収入	309,350	429,850	△120,500	
	私立認定保育所利用料収入				
	その他の事業収入	11,868,898	11,142,108	726,790	
	補助金事業収入	10,010,390	10,639,440	△629,050	
	受託事業収入				
	その他の事業収入	1,858,508	502,668	1,355,840	
	経常経費寄附金収益	0	17,000	△17,000	
	その他の収益	902,186	0	902,186	
サービス活動収益計(1)		123,812,794	120,071,918	3,740,876	
サービス活動増減の部	費用	人件費	59,259,839	52,515,554	6,744,285
		役員報酬	4,400,000		4,400,000
		職員給料	37,492,504	39,405,360	△1,912,856
		職員諸手当	1,266,965	1,472,646	△205,681
		非常勤職員給与	8,542,522	5,710,736	2,831,786
		退職給付費用	670,500		670,500
		法定福利費	6,887,348	5,926,812	960,536
		事業費	9,979,558	9,513,157	466,401
		給食費	4,843,393	4,265,082	578,311
		医薬品費			
		保健衛生費	551,162	383,446	167,716
		医療費	600	1,400	△800
		保育材料費	633,650	1,636,675	△1,003,025
		水道光熱費	1,817,520	2,038,747	△221,227
		燃料費			
		消耗器具備品費	1,547,450	537,692	1,009,758
		保険料	9,790	192,210	△182,420
		賃借料			
		器具什器費			
		車両費	5,260		5,260
	雑費	570,733	457,905	112,828	
	事務費	17,849,784	15,772,617	2,077,167	
	福利厚生費	72,189	444,849	△372,660	
	職員被服費	147,276		147,276	
	旅費交通費	84,156	50,034	34,122	
	研修研究費	88,200	80,800	7,400	
	事務消耗品費	710,061	262,217	447,844	
	印刷製本費		49,388	△49,388	
	修繕費				
	通信運搬費	241,951	243,685	△1,734	
	会議費	124,932	2,500	122,432	
	広告費	475,200		475,200	
	業務委託費	10,638,864	10,584,336	54,528	
	手数料	926,799	800,128	126,671	
	保険料	314,766	266,820	47,946	
	賃借料				
	土地・建物賃借料	3,123,528	2,000,000	1,123,528	
	租税公課	24,500	347,450	△322,950	
	器具什器費				
	諸会費	10,000	55,910	△45,910	
その他	867,362	584,500	282,862		
減価償却費	19,738,613	21,195,353	△1,456,740		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,006,457	△11,912,638	2,906,181		
その他の費用	8,845		8,845		
サービス活動費用計(2)		97,830,182	87,084,043	10,746,139	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		25,982,612	32,987,875	△7,005,263	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	211	4,791	△4,580
		その他のサービス活動外収益	176,628	174,458	2,170
	サービス活動外収益計(4)		176,839	179,249	△2,410
	費用	支払利息	676,140	770,499	△94,359
その他のサービス活動外費用					
サービス活動外費用計(5)		676,140	770,499	△94,359	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△499,301	△591,250	91,949	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		25,483,311	32,396,625	△6,913,314	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	21,739,000	△21,739,000
		施設整備等寄附金収益	0	0	
		その他の特別収益	0	0	
	特別収益計(8)		0	21,739,000	△21,739,000
	費用	基本金組入額			
国庫補助金等特別積立金積立額			21,739,000	△21,739,000	
特別費用計(9)		0	21,739,000	△21,739,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		25,483,311	32,396,625	△6,913,314	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		11,743,905	△20,652,720	32,396,625
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		37,227,216	11,743,905	25,483,311
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		37,227,216	11,743,905	25,483,311	

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	48,332,050	31,804,823	16,527,227	流動負債	19,008,133	12,138,767	6,869,366
現金預金	41,698,320	26,725,268	14,973,052	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	1,557,909	1,580,252	△22,343
事業未収金	5,444,761	3,822,440	1,622,321	その他の未払金	10,800,001	9,000,000	1,800,001
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	6,108,000	1,333,333	4,774,667
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品	40,000		40,000	1年以内返済予定リース債務			
医薬品		1,150	△1,150	1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			0
商品・製品				預り金	542,223	225,182	317,041
原材料				前受金			
立替金			0	前受収益			
前払金				仮受金			0
前払費用	1,148,969	1,255,965	△106,996	賞与引当金			
1年以内回収予定長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
固定資産	235,533,317	236,120,991	△587,674	固定負債	71,260,000	78,666,667	△7,406,667
基本財産	211,901,512	227,092,210	△15,190,698	設備資金借入金	71,260,000	78,666,667	△7,406,667
土地				長期運営資金借入金			
建物	211,901,512	227,092,210	△15,190,698	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金			
その他の固定資産	23,631,805	9,028,781	14,603,024	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物				その他の固定負債			
構築物			0				
機械及び装置	15,803,816		15,803,816	負債の部合計	90,268,133	90,805,434	△537,301
車輛運搬具				純 資 産 の 部			
器具及び備品	6,361,358	7,360,990	△999,632	基本金	30,735,113	30,735,113	0
建設仮勘定			0	国庫補助金等特別積立金	125,634,905	134,641,362	△9,006,457
有形リース資産				その他の積立金			
ソフトウェア	566,631	767,791	△201,160	次期繰越活動増減差額	37,227,216	11,743,905	25,483,311
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)	25,483,311	32,396,625	△6,913,314
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
差入保証金	900,000	900,000	0				
長期前払費用							
その他の固定資産							
				純資産の部合計	193,597,234	177,120,380	16,476,854
資産の部合計	283,865,367	267,925,814	15,939,553	負債及び純資産の部合計	283,865,367	267,925,814	15,939,553

財産目録
平成29年3月31日現在

資産・負債の内訳	金額
I 資産の部	
1 流動資産	
現金預金	
現金	現金手許有高 17,163
普通預金	千葉銀行 新検見川支店 3691087 40,467,700
普通預金	千葉銀行 小口 1,213,457
事業未収金	平成27年度保育園運営費等補助金 5,164,860
	3月分東京電力売電収入 279,901
貯蔵品	図書カード 40,000
前払費用	4月分土地賃借料 200,000
	4月分サーバー保守料 93,555
	火災保険料(平成26年12月～平成31年11月) 711,570
	損害賠償保険料(平成29年1月～平成29年12月) 143,844
	流動資産合計 48,332,050
2 固定資産	
(1) 基本財産	
建物	千葉県印西市草深2496-10 木造 211,901,512
	基本財産合計 211,901,512
(2) その他の固定資産	
機械装置	太陽光発電設備 15,803,816
器具備品	厨房機器、幼児用プール等 6,361,358
ソフトウェア	会計ソフト、ロゴ・ホームページ等 566,631
差入保証金	谷本氏宛 土地賃借保証金 900,000
	その他の固定資産合計 23,631,805
	固定資産合計 235,533,317
	資産合計 283,865,367
II 負債の部	
1 流動負債	
事業未払金	イルフコヘルスクエア宛 給食業務委託費及び材料費 1,421,734
	水道光熱費、備品等 136,175
その他の未払金	トオホールディングス宛 太陽光発電設備代金の残金 10,800,001
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構 6,108,000
預り金	4月分源泉所得税等 542,223
	流動負債合計 19,008,133
2 固定負債	
設備資金借入金	福祉医療機構 71,260,000
	固定負債合計 71,260,000
	負債合計 90,268,133
	差引純資産 193,597,234

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

特になし

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

- ・建物及びソフトウェア一定額法
- ・構築物、機械及び装置、器具及び備品一定率法
- ・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. 重要な会計方針の変更

特になし

4. 法人で採用する退職給付制度

特になし

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)
当法人では、拠点区分が1つであるため作成していない。
- (4) 収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、拠点区分が1つである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
 - ・ 草深こじか保育園拠点(社会福祉事業及び収益事業)
「草深こじか保育園」

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	227,092,210	0	15,190,698	211,901,512
合計	227,092,210	0	15,190,698	211,901,512

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

特になし

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(基本財産)	211,901,512円
計	211,901,512円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	77,368,000円
計	77,368,000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 (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
建物(基本財産)	247,184,606	35,283,094	211,901,512
機械装置	16,794,703	990,887	15,803,816
器具備品	16,032,730	9,671,372	6,361,358
ソフトウェア	1,005,804	439,173	566,631
合計	281,017,843	46,384,526	234,633,317

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特になし。

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

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特になし。

12. 関連当事者との取引の内容

特になし

13. 重要な偶発債務

特になし

14. 重要な後発事象

特になし

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

監事監査報告書

平成29年5月20日

社会福祉法人鹿鳴福祉会

理事長 大澤 成行 殿

私たち監事は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの平成28年度事業年度における社会福祉法人鹿鳴福祉会の業務及び財産状況について、監査を行いました。
その結果及び方法について、次のとおり報告いたします。

監査の方法及びその内容

各監事は、理事と意思疎通を図り、情報の収集及び環境整備に努めるとともに、理事会及びその他重要な会議に出席し、理事からその職務の執行状況の報告を受け、必要に応じて説明を求め、関係書類の閲覧など業務及び財産の状況を調査いたしました。

監査意見

以上、平成28年度の社会福祉法人鹿鳴福祉会の事業報告書、財産目録、貸借対照表及び収支計算書については、関連する法令及び通知に従った監査の結果、当会の業務運営、財産及び収支の状況を正しく示していると認めます。

監事

監事