

# 決 算 報 告 書

## 平成 28 年度 財務諸表

自 平成 28 年 4 月 1 日  
至 平成 29 年 3 月 31 日

社会福祉法人 北斗文化学園福祉会

## 法人単位資金収支計算書

(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	155,875,000	155,951,880	△76,880	
	借入金利息補助金収入	518,000	517,852	148	
	受取利息配当金収入	1,000	66	934	
	その他の収入	3,152,000	3,129,654	22,346	
	事業活動収入計 (1)	159,546,000	159,599,452	△53,452	
支出	人件費支出	119,220,000	118,909,669	310,331	
	事業費支出	18,009,000	17,815,231	193,769	
	事務費支出	13,270,000	13,113,504	156,496	
	支払利息支出	2,042,000	2,020,035	21,965	
	事業活動支出計 (2)	152,541,000	151,858,439	682,561	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	7,005,000	7,741,013	△736,013		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,556,000	2,556,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	2,556,000	2,556,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,282,000	9,282,096	△96	
固定資産取得支出	160,000	160,000	0		
施設整備等支出計 (5)	9,442,000	9,442,096	△96		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△6,886,000	△6,886,096	96		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	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	0	0		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	119,000	854,917	△735,917		
前期末支払資金残高 (12)	4,226,000	4,225,958	42		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	4,345,000	5,080,875	△735,875		

## 法人単位事業活動計算書

(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 保育事業収益	155,951,880	150,710,180	5,241,700
	益 サービス活動収益計 (1)	155,951,880	150,710,180	5,241,700
	費 人件費	118,909,669	114,649,416	4,260,253
	事業費	17,820,507	16,964,044	856,463
	事務費	13,113,504	13,204,005	△90,501
	減価償却費	13,048,110	13,022,969	25,141
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,231,556	△8,231,556	△0
	サービス活動費用計 (2)	154,660,234	149,608,878	5,051,356
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	1,291,646	1,101,302	190,344
	サービス活動外増減の部	収 借入金利息補助金収益	517,852	549,800
受取利息配当金収益		66	1,194	△1,128
その他のサービス活動外収益		3,129,654	3,039,130	90,524
サービス活動外収益計 (4)		3,647,572	3,590,124	57,448
費 支払利息		2,020,035	2,166,478	△146,443
サービス活動外費用計 (5)		2,020,035	2,166,478	△146,443
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,627,537	1,423,646	203,891	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	2,919,183	2,524,948	394,235	
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	2,556,000	2,556,000	0
	益 特別収益計 (8)	2,556,000	2,556,000	0
	費 国庫補助金等特別積立金積立額	2,556,000	2,556,000	0
	特別費用計 (9)	2,556,000	2,556,000	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	2,919,183	2,524,948	394,235	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△22,784,935	△25,309,883	2,524,948
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△19,865,752	△22,784,935	2,919,183
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△19,865,752	△22,784,935	2,919,183

## 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	6,857,699	6,362,037	495,662	流動負債	11,013,882	11,356,265	△342,383
現金預金	5,986,735	4,290,089	1,696,646	事業未払金	1,369,699	1,767,989	△398,290
事業未収金	804,330	1,948,620	△1,144,290	1年以内返済予定設備資金借入金	9,293,692	9,282,096	11,596
未収金	0	25,920	△25,920	預り金	7,351	7,351	0
給食用材料	56,634	61,910	△5,276	職員預り金	343,140	298,829	44,311
立替金	10,000	35,498	△25,498				
固定資産	261,695,390	274,583,500	△12,888,110	固定負債	116,627,183	125,920,875	△9,293,692
基本財産	233,204,674	241,938,914	△8,734,240	設備資金借入金	116,627,183	125,920,875	△9,293,692
建物	233,204,674	241,938,914	△8,734,240				
その他の固定資産	28,490,716	32,644,586	△4,153,870	負債の部合計	127,641,065	137,277,140	△9,636,075
土地	6,633,198	6,633,198	0				
建物	304,696	406,497	△101,801	純資産の部			
構築物	17,022,519	18,933,109	△1,910,590	基本金	9,240,000	9,240,000	0
車両運搬具	52,002	162,000	△109,998	第1号基本金	640,000	640,000	0
器具及び備品	4,053,532	5,995,237	△1,941,705	第3号基本金	8,600,000	8,600,000	0
権利	407,269	444,545	△37,276	国庫補助金等特別積立金	151,537,776	157,213,332	△5,675,556
ソフトウェア	17,500	70,000	△52,500	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△19,865,752	△22,784,935	2,919,183
				(うち当期活動増減差額)	2,919,183	2,524,948	394,235
				純資産の部合計	140,912,024	143,668,397	△2,756,373
資産の部合計	268,553,089	280,945,537	△12,392,448	負債及び純資産の部合計	268,553,089	280,945,537	△12,392,448

## 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) 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・権利一定額法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・給食用材料－最終仕入原価法

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 福祉医療機構による退職給付制度

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) 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、公益事業及び収益事業を実施していません。

(3) 拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(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）

「本部」

イ ほくと保育園拠点（社会福祉事業）

「ほくと保育園」

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）	241,938,914	0	8,734,240	233,204,674
建物附属設備（基本）	0	0	0	0
減価償却累計額（基本）	0	0	0	0
合 計	241,938,914	0	8,734,240	233,204,674

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

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（基本財産）	233,204,674 円
計	233,204,674 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）	268,141,634	34,936,960	233,204,674
小計	268,141,634	34,936,960	233,204,674
土地	6,633,198	0	6,633,198
建物	711,900	407,204	304,696
構築物	24,372,834	7,350,315	17,022,519
車両運搬具	440,000	387,998	52,002
器具及び備品	12,146,728	8,093,196	4,053,532
権利	556,373	149,104	407,269
ソフトウェア	262,500	245,000	17,500
小計	45,123,533	16,632,817	28,490,716
合計	313,265,167	51,569,777	261,695,390

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	引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	804,330	0	804,330
未収金	0	0	0
合計	804,330	0	804,330

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. その他財務諸表の内容を明らかにするために必要な事項

該当なし