

平成28年度

決 算 報 告 書

I 計算書類

1 法人全体

- ・ 法人単位資金収支計算書 (第1号第1様式)
- 社会福祉事業区分資金収支内訳表 (第1号第3様式)
- ・ 法人単位事業活動計算書 (第2号第1様式)
- 社会福祉事業区分事業活動内訳表 (第2号第3様式)
- ・ 法人単位貸借対照表 (第3号第1様式)
- 社会福祉事業区分貸借対照表内訳表 (第3号第3様式)
- 注記 (別紙1)

2 拠点区分

大橋保育園拠点区分

- 資金収支計算書 (第1号第4様式)
- 事業活動計算書 (第2号第4様式)
- 貸借対照表 (第3号第4様式)
- 注記 (別紙2)

法人本部拠点区分

- 資金収支計算書 (第1号第4様式)
- 事業活動計算書 (第2号第4様式)
- 貸借対照表 (第3号第4様式)
- 注記 (別紙2)

II 附属明細書

- ・ 借入金明細書 (別紙3(①))
- ・ 補助金事業等収益明細書 (別紙3(③))
- ・ 事業区分及び拠点区分間繰入金明細書 (別紙3(④))
- ・ 基本金明細書 (別紙3(⑥))
- ・ 国庫補助金等特別積立金明細書 (別紙3(⑦))
- ・ 基本財産及びその他の固定資産の明細書 (大橋保育園) (別紙3(⑧))
- ・ 積立金・積立資産明細書 (大橋保育園) (別紙3(⑫))

III 財産目録

(別紙4)

IV その他の明細書等 (参考資料)

【法人名：社会福祉法人 コスモス会】

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

第一号第一様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	124,985,225	123,204,820	1,780,405
	受取利息配当金収入	2,322	2,427	-105
	その他の収入	1,604,078	1,683,967	-79,889
	事業活動収入計(1)	126,591,625	124,891,214	1,700,411
	支出			
	人件費支出	97,507,333	95,983,700	1,523,633
	事業費支出	10,330,205	11,069,401	-739,196
	事務費支出	8,359,178	9,207,946	-848,768
	支払利息支出	301,255	301,255	
	その他の支出	1,188,117	1,423,199	-235,082
	事業活動支出計(2)	117,686,088	117,985,501	-299,413
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,905,537	6,905,713	1,999,824
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入		972,000	-972,000
	施設整備等収入計(4)		972,000	-972,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	2,928,000	2,928,000	
	固定資産取得支出	3,921,747	4,177,870	-256,123
	施設整備等支出計(5)	6,849,747	7,105,870	-256,123
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-6,849,747	-6,133,870	-715,877
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動による収入計(7)			
	支出			
	その他の活動支出計(8)			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			
	予備費支出(10)			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,055,790	771,843	1,283,947
前期末支払資金残高(12)		33,805,890	33,805,890	
当期末支払資金残高(11)+(12)		35,861,680	34,577,733	1,283,947

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 第一号第三様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		法人本部	大橋保育園	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	123,204,820	123,204,820		123,204,820
		受取利息配当金収入	259	2,168	2,427	2,427
		その他の収入	92,500	1,591,467	1,683,967	1,683,967
		事業活動収入計(1)	92,759	124,798,455	124,891,214	124,891,214
	支 出	人件費支出	95,983,700	95,983,700		95,983,700
		事業費支出	11,069,401	11,069,401		11,069,401
		事務費支出	385,812	8,822,134	9,207,946	9,207,946
		支払利息支出		301,255	301,255	301,255
		その他の支出	1,423,199	1,423,199		1,423,199
		事業活動支出計(2)	385,812	117,599,689	117,985,501	117,985,501
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-293,053	7,198,766	6,905,713		6,905,713
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	972,000	972,000		972,000
		施設整備等収入計(4)	972,000	972,000		972,000
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	2,928,000	2,928,000		2,928,000
		固定資産取得支出	4,177,870	4,177,870		4,177,870
		施設整備等支出計(5)	7,105,870	7,105,870		7,105,870
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-6,133,870	-6,133,870		-6,133,870
その他の活動による収支	収 入	拠点区分間繰入金収入	383,375	383,375	-383,375	
		その他の活動による収入計(7)	383,375	383,375	-383,375	
	支 出	拠点区分間繰入金支出		383,375	383,375	-383,375
		その他の活動支出計(8)		383,375	383,375	-383,375
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	383,375	-383,375		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		90,322	681,521	771,843		771,843
前期末支払資金残高(11)		1,015,916	32,789,974	33,805,890		33,805,890
当期末支払資金残高(10)+(11)		1,106,238	33,471,495	34,577,733		34,577,733

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

第二号第一様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	収 益	保育事業収益	123,204,820	122,265,200	939,620
		サービス活動収益計(1)	123,204,820	122,265,200	939,620
	費 用	人件費	95,983,700	82,356,632	13,627,068
		事業費	11,069,401	11,394,404	-325,003
		事務費	9,275,406	6,498,555	2,776,851
		減価償却費	8,910,505	8,781,006	129,499
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,145,791	-4,115,831	-29,960
		サービス活動費用計(2)	121,093,221	104,914,766	16,178,455
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,111,599	17,350,434	-15,238,835
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	2,427	4,495	-2,068
		その他のサービス活動外収益	1,683,967	1,282,441	401,526
		サービス活動外収益計(4)	1,686,394	1,286,936	399,458
	費 用	支払利息	301,255	319,746	-18,491
		その他のサービス活動外費用	1,423,199	1,276,595	146,604
		サービス活動外費用計(5)	1,724,454	1,596,341	128,113
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-38,060	-309,405	271,345
経常増減差額(7)=(3)+(6)			2,073,539	17,041,029	-14,967,490
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	972,000		972,000
		特別収益計(8)	972,000		972,000
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	972,000		972,000
		特別費用計(9)	972,000		972,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			2,073,539	17,041,029	-14,967,490
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	33,750,807	16,709,778	17,041,029
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	35,824,346	33,750,807	2,073,539
		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)	35,824,346	33,750,807	2,073,539

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 第二号第三様式 (第七条関係)

(単位:円)

勘定科目		法人本部	大橋保育園	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	123,204,820	123,204,820		123,204,820
		サービス活動収益計(1)	123,204,820	123,204,820		123,204,820
	費用	人件費	95,983,700	95,983,700		95,983,700
		事業費	11,069,401	11,069,401		11,069,401
		事務費	385,812	8,889,594	9,275,406	9,275,406
		減価償却費		8,910,505	8,910,505	8,910,505
		国庫補助金等特別積立金取崩額		-4,145,791	-4,145,791	-4,145,791
		サービス活動費用計(2)	385,812	120,707,409	121,093,221	121,093,221
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-385,812	2,497,411	2,111,599	2,111,599
	収益	受取利息配当金収益	259	2,168	2,427	2,427
サービス活動外増減の部		その他のサービス活動外収益	92,500	1,591,467	1,683,967	1,683,967
		サービス活動外収益計(4)	92,759	1,593,635	1,686,394	1,686,394
	費用	支払利息		301,255	301,255	301,255
		その他のサービス活動外費用		1,423,199	1,423,199	1,423,199
		サービス活動外費用計(5)		1,724,454	1,724,454	1,724,454
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	92,759	-130,819	-38,060	-38,060
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-293,053	2,366,592	2,073,539	2,073,539
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		972,000	972,000	972,000
		拠点区分間繰入金収益	383,375		383,375	-383,375
		特別収益計(8)	383,375	972,000	1,355,375	972,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額		972,000	972,000	972,000
		拠点区分間繰入金費用		383,375	383,375	-383,375
		特別費用計(9)		1,355,375	1,355,375	-383,375
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	383,375	-383,375		
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	90,322	1,983,217	2,073,539	2,073,539
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-7,984,084	41,734,891	33,750,807	33,750,807
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-7,893,762	43,718,108	35,824,346	35,824,346
		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)	-7,893,762	43,718,108	35,824,346	35,824,346

法人単位貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第一様式（第七条関係）

（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	39,713,466	37,491,241	2,222,225	流 動 負 債	8,063,733	6,613,351	1,450,382
現 金 預 金	36,721,421	35,918,681	802,740	事 業 未 払 金	1,868,740	2,196,182	-327,442
事 業 未 収 金	1,581,670	1,487,760	93,910	1年以内返済予定 設備資金借入金 未 払 費 用	2,928,000	2,928,000	
未 収 補 助 金	1,410,375	33,000	1,377,375	預 り 金	2,959,330	747,004	2,212,326
立 替 金		3,800	-3,800	職 員 預 り 金	21,450	15,648	5,802
前 払 金		45,000	-45,000	固 定 負 債	286,213	726,517	-440,304
仮 払 金		3,000	-3,000	設 備 資 金 借 入 金	43,188,000	46,116,000	-2,928,000
固 定 資 産	149,788,921	154,589,016	-4,800,095	【負債の部合計】	51,251,733	52,729,351	-1,477,618
基 本 財 産	114,823,093	117,449,562	-2,626,469	純 資 産 の 部			
土 地（基）	3,432,504	1,808,724	1,623,780	基 本 金	18,254,524	18,254,524	
建 物（基）	110,390,589	114,640,838	-4,250,249	基 本 金	18,254,524	18,254,524	
普通預金（基本財産）	1,000,000	1,000,000		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	77,071,784	80,245,575	-3,173,791
そ の 他 の 固 定 資 産	34,965,828	37,139,454	-2,173,626	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	77,071,784	80,245,575	-3,173,791
建 物（固）	1,878,509	2,131,802	-253,293	そ の 他 の 積 立 金	7,100,000	7,100,000	
構 築 物（固）	12,454,756	13,854,453	-1,399,697	人 件 費 積 立 金	1,000,000	1,000,000	
機 械 及 び 装 置	7,810,968	8,418,078	-607,110	修 繕 積 立 金	100,000	100,000	
車 輛 運 搬 具	143,641	1	143,640	保 育 所 施 設・設 備 整 備 積 立 金	6,000,000	6,000,000	
器 具 及 び 備 品	4,526,516	5,455,822	-929,306	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	35,824,346	33,750,807	2,073,539
ソ フ ト ウ ェ ア	939,600		939,600	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	35,824,346	33,750,807	2,073,539
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	1,100,000	1,100,000		（うち当期活動 増 減 差 額）	2,073,539	17,041,029	-14,967,490
保 育 所 施 設・設 備 整 備 積 立 資 産	6,000,000	6,000,000		【純資産の部合計】	138,250,654	139,350,906	-1,100,252
長 期 前 払 費 用	61,838	129,298	-67,460	【 負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計 】	189,502,387	192,080,257	-2,577,870
そ の 他 の 固 定 資 産	50,000	50,000					
【資産の部合計】	189,502,387	192,080,257	-2,577,870				

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

第三号第三様式（第七条関係）

（単位：円）

勘定科目	法人本部	大橋保育園	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	1,106,238	38,990,603	40,096,841	-383,375	39,713,466
現金預金	722,863	35,998,558	36,721,421		36,721,421
事業未収金		1,581,670	1,581,670		1,581,670
未収金	383,375		383,375	-383,375	
未収補助金		1,410,375	1,410,375		1,410,375
固定資産	1,000,000	148,788,921	149,788,921		149,788,921
基本財産	1,000,000	113,823,093	114,823,093		114,823,093
土地（基）		3,432,504	3,432,504		3,432,504
建物（基）		110,390,589	110,390,589		110,390,589
普通預金（基本財産）	1,000,000		1,000,000		1,000,000
その他の固定資産		34,965,828	34,965,828		34,965,828
建物（固）		1,878,509	1,878,509		1,878,509
構築物（固）		12,454,756	12,454,756		12,454,756
機械及び装置		7,810,968	7,810,968		7,810,968
車両運搬具		143,641	143,641		143,641
器具及び備品		4,526,516	4,526,516		4,526,516
ソフトウェア		939,600	939,600		939,600
保育所繰越積立資産		1,100,000	1,100,000		1,100,000
保育所施設・設備整備積立資産		6,000,000	6,000,000		6,000,000
長期前払費用		61,838	61,838		61,838
その他の固定資産		50,000	50,000		50,000
【資産の部合計】	2,106,238	187,779,524	189,885,762	-383,375	189,502,387
流動負債		8,447,108	8,447,108	-383,375	8,063,733
事業未払金		1,868,740	1,868,740		1,868,740
その他の未払金		383,375	383,375	-383,375	
1年以内返済予定設備資金借入金		2,928,000	2,928,000		2,928,000
未払費用		2,959,330	2,959,330		2,959,330
預り金		21,450	21,450		21,450
職員預り金		286,213	286,213		286,213
固定負債		43,188,000	43,188,000		43,188,000
設備資金借入金		43,188,000	43,188,000		43,188,000
【負債の部合計】		51,635,108	51,635,108	-383,375	51,251,733
基本金	10,000,000	8,254,524	18,254,524		18,254,524
基本金	10,000,000	8,254,524	18,254,524		18,254,524
国庫補助金等特別積立金		77,071,784	77,071,784		77,071,784
国庫補助金等特別積立金		77,071,784	77,071,784		77,071,784
その他の積立金		7,100,000	7,100,000		7,100,000
人件費積立金		1,000,000	1,000,000		1,000,000
修繕積立金		100,000	100,000		100,000
保育所施設・設備整備積立金		6,000,000	6,000,000		6,000,000
次期繰越活動増減差額	-7,893,762	43,718,108	35,824,346		35,824,346
次期繰越活動増減差額	-7,893,762	43,718,108	35,824,346		35,824,346
（うち当期活動増減差額）	90,322	1,983,217	2,073,539		2,073,539
【純資産の部合計】	2,106,238	136,144,416	138,250,654		138,250,654
【負債及び純資産の部合計】	2,106,238	187,779,524	189,885,762	-383,375	189,502,387

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 該当なし
 ・上記以外の有価証券で時価のあるもの 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 ・建物並びに器具及び備品 定額法
 ・リース資産 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 ・退職給付引当金 該当なし
 ・賞与引当金 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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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(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)
 事業区分が社会福祉事業のみであるため、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
 ア 大橋保育園拠点区分(社会福祉事業)
 イ 法人本部拠点区分 (社会福祉事業)

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	1,808,724	1,623,780		3,432,504
建物	114,640,838		4,250,249	110,390,589
普通預金	1,000,000			1,000,000
合 計	117,449,562	1,623,780	4,250,249	114,823,093

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(基本財産)	110,390,589 円
計	110,390,589 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)	46,116,000 円
計	46,116,000 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

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)	127,745,763	17,355,174	110,390,589
建物	2,909,922	1,031,413	1,878,509
構築物	18,104,770	5,650,014	12,454,756
機械及び装置	10,290,000	2,479,032	7,810,968
車輛運搬具	331,440	187,799	143,641
器具及び備品	15,263,254	10,736,738	4,526,516
ソフトウェア	972,000	32,400	939,600
合 計	175,617,149	37,472,570	138,144,579

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からにするために必要な事項

・本部拠点区分

基本金明細書(別紙3(⑥))において、本部基本金の全て1号基本金に記載していたため、今年度より1号基本金と3号基本金とに区別して表示している。

以 上

大橋保育園拠点区分 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

第一号第四様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収入支	保育事業収入	124,985,225	123,204,820	1,780,405
	委託費収入	113,495,090	113,876,760	-381,670
	利用者等利用料収入	275,000	275,000	
	利用者等利用料収入(一般)	275,000	275,000	
	その他の事業収入	11,215,135	9,053,060	2,162,075
	補助金事業収入	10,855,035	8,615,410	2,239,625
	その他の事業収入	360,100	437,650	-77,550
	受取利息配当金収入	1,822	2,168	-346
	受取利息配当金収入	1,822	2,168	-346
	その他の収入	1,574,078	1,591,467	-17,389
	受入研修費収入	25,000	25,000	
	利用者等外給食費収入	1,251,200	1,261,700	-10,500
	雑収入	297,878	304,767	-6,889
	事業活動収入計(1)	126,561,125	124,798,455	1,762,670
	人件費支出	97,507,333	95,983,700	1,523,633
	職員給料支出	40,947,112	39,462,979	1,484,133
	職員俸給支出	34,250,480	34,250,480	
	職員諸手当支出	6,696,632	5,212,499	1,484,133
	職員賞与支出	14,549,450	16,129,450	-1,580,000
	非常勤職員給与支出	28,464,676	28,948,387	-483,711
	退職給付支出	849,300	849,300	
	法定福利費支出	12,696,795	10,593,584	2,103,211
	事業費支出	10,330,205	11,069,401	-739,196
	給食費支出	6,247,014	6,858,046	-611,032
	保健衛生費支出	65,687	66,695	-1,008
	保育材料費支出	677,551	696,221	-18,670
	水道光熱費支出(業)	2,119,473	2,163,203	-43,730
	消耗器具備品費支出	776,641	841,397	-64,756
	保険料支出(業)	291,775	291,775	
	賃借料支出(業)	152,064	152,064	
	事務費支出	7,989,178	8,822,134	-832,956
	福利厚生費支出	689,770	882,818	-193,048
	職員被服費支出	71,639	71,639	
	研修研究費支出	1,528,480	1,555,620	-27,140
	事務消耗品費支出	234,404	303,259	-68,855
	印刷製本費支出	198,682	348,305	-149,623
	修繕費支出	1,802,067	1,906,546	-104,479
	通信運搬費支出	256,734	277,684	-20,950
	会議費支出	56,026	62,199	-6,173
	広報費支出	230,300	230,300	
	業務委託費支出	1,641,120	1,701,720	-60,600
	手数料支出	43,017	70,853	-27,836
	賃借料支出(務)	322,524	322,524	
	土地・建物賃借料支出	317,263	317,263	
	租税公課支出		5,522	-5,522
	保守料支出	243,780	412,510	-168,730
	雑支出(務)	353,372	353,372	
	支払利息支出	301,255	301,255	
	支払利息支出	301,255	301,255	

大橋保育園拠点区分 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

第一号第四様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
施設整備等による収支	その他の支出	1,188,117	1,423,199	-235,082
	利用者等外給食費支出	1,188,117	1,423,199	-235,082
	事業活動支出計(2)	117,316,088	117,599,689	-283,601
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,245,037	7,198,766	2,046,271
	収入			
	施設整備等補助金収入		972,000	-972,000
	施設整備等補助金収入		972,000	-972,000
	施設整備等収入計(4)		972,000	-972,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	2,928,000	2,928,000	
	設備資金借入金元金償還支出	2,928,000	2,928,000	
	固定資産取得支出	3,921,747	4,177,870	-256,123
	土地取得支出	1,626,047	1,623,780	2,267
	車輦運搬具取得支出	181,440	181,440	
その他の活動による収支	器具及び備品取得支出	1,142,260	1,400,650	-258,390
	ソフトウェア取得支出	972,000	972,000	
	施設整備等支出計(5)	6,849,747	7,105,870	-256,123
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-6,849,747	-6,133,870	-715,877
	収入			
	その他の活動による収入計(7)			
	拠点区分間繰入金支出	350,000	383,375	-33,375
	拠点区分間繰入金支出	350,000	383,375	-33,375
	支出			
	その他の活動支出計(8)	350,000	383,375	-33,375
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-350,000	-383,375	33,375
	予備費支出(10)			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,045,290	681,521	1,363,769
前期末支払資金残高(12)		32,789,974	32,789,974	
当期末支払資金残高(11)+(12)		34,835,264	33,471,495	1,363,769

大橋保育園拠点区分 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

第二号第四様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減
収 益	保育事業収益	123,204,820	122,265,200	939,620
	委託費収益	113,876,760		113,876,760
	利用者等利用料収益	275,000		275,000
	利用者等利用料収益(一般)	275,000		275,000
	保育所運営費収益		116,818,360	-116,818,360
	その他の事業収益	9,053,060	5,446,840	3,606,220
	補助金事業収益	8,615,410	4,475,540	4,139,870
	その他の事業収益	437,650	971,300	-533,650
	サービス活動収益計(1)	123,204,820	122,265,200	939,620
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	人件費	95,983,700	82,356,632	13,627,068
	職員給料	39,462,979	28,162,984	11,299,995
	職員俸給	34,250,480	24,237,747	10,012,733
	職員諸手当	5,212,499	3,925,237	1,287,262
	職員賞与	16,129,450	11,831,650	4,297,800
	非常勤職員給与	28,948,387	31,808,474	-2,860,087
	退職給付費用	849,300	849,300	
	法定福利費	10,593,584	9,704,224	889,360
	事業費	11,069,401	11,394,404	-325,003
	給食費	6,858,046	6,405,528	452,518
	保健衛生費	66,695	119,670	-52,975
	保育材料費	696,221	901,727	-205,506
	水道光熱費(業)	2,163,203	2,046,880	116,323
	消耗器具備品費	841,397	1,434,200	-592,803
	保険料(業)	291,775	297,335	-5,560
	賃借料(業)	152,064	152,064	
	雑費(業)		37,000	-37,000
	事務費	8,889,594	6,150,911	2,738,683
	福利厚生費	882,818	715,390	167,428
	職員被服費	71,639	75,000	-3,361
	研修研究費	1,555,620	1,446,440	109,180
	事務消耗品費	303,259	376,465	-73,206
	印刷製本費	348,305	471,804	-123,499
	修繕費	1,906,546	131,246	1,775,300
	通信運搬費	277,684	248,246	29,438
	会議費	62,199	49,595	12,604
	広報費	230,300	43,480	186,820
	業務委託費	1,701,720	1,285,280	416,440
	手数料	70,853	37,192	33,661
	保険料(務)	67,460		67,460
	賃借料(務)	322,524	322,524	
	土地・建物賃借料	317,263	323,529	-6,266
	租税公課	5,522		5,522
	保守料	412,510	313,650	98,860
	雑費(務)	353,372	311,070	42,302
	減価償却費	8,910,505	8,781,006	129,499
	減価償却費	8,910,505	8,781,006	129,499
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,145,791	-4,115,831	-29,960
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,145,791	-4,115,831	-29,960
	サービス活動費用計(2)	120,707,409	104,567,122	16,140,287
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,497,411	17,698,078	-15,200,667

大橋保育園拠点区分 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

第二号第四様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	2,168	4,126	-1,958
		受取利息配当金収益	2,168	4,126	-1,958
		その他のサービス活動外収益	1,591,467	1,262,441	329,026
		受入研修費収益	25,000	12,000	13,000
		利用者等外給食収益	1,261,700	856,150	405,550
		雑収益	304,767	394,291	-89,524
		サービス活動外収益計(4)	1,593,635	1,266,567	327,068
	費 用	支払利息	301,255	319,746	-18,491
		支払利息	301,255	319,746	-18,491
		その他のサービス活動外費用	1,423,199	1,276,595	146,604
		利用者等外給食費	1,423,199	1,276,595	146,604
		サービス活動外費用計(5)	1,724,454	1,596,341	128,113
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-130,819	-329,774	198,955
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,366,592	17,368,304	-15,001,712	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	972,000		972,000
		施設整備等補助金収益	972,000		972,000
		特別収益計(8)	972,000		972,000
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	972,000		972,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	972,000		972,000
		拠点区分間繰入金費用	383,375	348,000	35,375
		拠点区分間繰入金費用	383,375	348,000	35,375
		特別費用計(9)	1,355,375	348,000	1,007,375
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-383,375	-348,000	-35,375
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,983,217	17,020,304	-15,037,087
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	41,734,891	24,714,587	17,020,304	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	43,718,108	41,734,891	1,983,217	
	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)	43,718,108	41,734,891	1,983,217	

大橋保育園拠点区分 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第四様式（第七条関係）

（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	38,990,603	36,823,325	2,167,278	流 動 負 債	8,447,108	6,961,351	1,485,757
現 金 預 金	35,998,558	35,250,765	747,793	事 業 未 払 金	1,868,740	2,196,182	-327,442
事 業 未 収 金	1,581,670	1,487,760	93,910	そ の 他 の 未 払 金	383,375	348,000	35,375
未 収 補 助 金	1,410,375	33,000	1,377,375	1年以内返済予定設備資金借入金未払費用	2,928,000	2,928,000	
立 替 金		3,800	-3,800		2,959,330	747,004	2,212,326
前 払 金		45,000	-45,000	預 り 金	21,450	15,648	5,802
仮 払 金		3,000	-3,000	職 員 預 り 金	286,213	726,517	-440,304
固 定 資 産	148,788,921	153,589,016	-4,800,095	固 定 負 債	43,188,000	46,116,000	-2,928,000
基 本 財 産	113,823,093	116,449,562	-2,626,469	設 備 資 金 借 入 金	43,188,000	46,116,000	-2,928,000
土 地（基）	3,432,504	1,808,724	1,623,780	負 債 の 部 合 計	51,635,108	53,077,351	-1,442,243
建 物（基）	110,390,589	114,640,838	-4,250,249	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	34,965,828	37,139,454	-2,173,626				
建 物（固）	1,878,509	2,131,802	-253,293	基 本 金	8,254,524	8,254,524	
構 築 物（固）	12,454,756	13,854,453	-1,399,697	基 本 金	8,254,524	8,254,524	
機 械 及 び 装 置	7,810,968	8,418,078	-607,110	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	77,071,784	80,245,575	-3,173,791
車 輛 運 搬 具	143,641	1	143,640	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	77,071,784	80,245,575	-3,173,791
器 具 及 び 備 品	4,526,516	5,455,822	-929,306	そ の 他 の 積 立 金	7,100,000	7,100,000	
ソ フ ト ウ ェ ア	939,600		939,600	人 件 費 積 立 金	1,000,000	1,000,000	
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	1,100,000	1,100,000		修 繕 積 立 金	100,000	100,000	
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	6,000,000	6,000,000		保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	6,000,000	6,000,000	
長 期 前 払 費 用	61,838	129,298	-67,460	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	43,718,108	41,734,891	1,983,217
そ の 他 の 固 定 資 産	50,000	50,000		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	43,718,108	41,734,891	1,983,217
				（うち当期活動増減差額）	1,983,217	17,020,304	-15,037,087
				純 資 産 の 部 合 計	136,144,416	137,334,990	-1,190,574
資 産 の 部 合 計	187,779,524	190,412,341	-2,632,817	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	187,779,524	190,412,341	-2,632,817

計算書類に対する注記 (大橋保育園拠点区分用)

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 該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品 定額法
 - ・リース資産 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 該当なし
 - ・賞与引当金 該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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) 大橋保育園拠点計算書類(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) サービス区分を設けていないため、明細書(別紙3(Ⅹ)、(Ⅺ))は作成しない。

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	1,808,724	1,623,780		3,432,504
建物	114,640,838		4,250,249	110,390,589
合 計	116,449,562	1,623,780	4,250,249	113,823,093

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

該当なし

7. 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)	110,390,589 円
計	110,390,589 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)	46,116,000 円
計	46,116,000 円

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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	127,745,763	17,355,174	110,390,589
建物	2,909,922	1,031,413	1,878,509
構築物	18,104,770	5,650,014	12,454,756
機械及び装置	10,290,000	2,479,032	7,810,968
車輛運搬具	331,440	187,799	143,641
器具及び備品	15,263,254	10,736,738	4,526,516
ソフトウェア	972,000	32,400	939,600
合 計	175,617,149	37,472,570	138,144,579

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

以 上

法人本部拠点区分 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 第一号第四様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収支	収入			
	受取利息配当金収入	500	259	241
	受取利息配当金収入	500	259	241
	その他の収入	30,000	92,500	-62,500
	受入研修費収入	20,000		20,000
	雑収入	10,000	92,500	-82,500
	事業活動収入計(1)	30,500	92,759	-62,259
	支出			
	事務費支出	370,000	385,812	-15,812
	旅費交通費支出	100,000	75,000	25,000
	会議費支出	20,000	4,910	15,090
施設整備等による収支	雑支出 (務)	250,000	305,902	-55,902
	事業活動支出計(2)	370,000	385,812	-15,812
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-339,500	-293,053	-46,447
	収入			
	施設整備等収入計(4)			
その他の活動による収支	支出			
	施設整備等支出計(5)			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			
	収入			
	拠点区分間繰入金収入	350,000	383,375	-33,375
その他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入	350,000	383,375	-33,375
	その他の活動による収入計(7)	350,000	383,375	-33,375
	支出			
	その他の活動支出計(8)			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	350,000	383,375	-33,375
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		10,500	90,322	-79,822
前期末支払資金残高(12)		1,015,916	1,015,916	
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,026,416	1,106,238	-79,822

法人本部拠点区分 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

第二号第四様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	収 益			
	サービス活動収益計(1)			
	費 用			
	事務費	385,812	347,644	38,168
	旅費交通費	75,000	97,500	-22,500
	会議費	4,910	19,194	-14,284
	雑 費 (務)	305,902	230,950	74,952
	サービス活動費用計(2)	385,812	347,644	38,168
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-385,812	-347,644	-38,168
サービス活動外増減の部	収 益			
	受取利息配当金収益	259	369	-110
	受取利息配当金収益	259	369	-110
	その他のサービス活動外収益	92,500	20,000	72,500
	受入研修費収益		20,000	-20,000
	雑収益	92,500		92,500
	サービス活動外収益計(4)	92,759	20,369	72,390
	費 用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	92,759	20,369	72,390
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-293,053	-327,275	34,222
特別増減の部	収 益			
	拠点区分間繰入金収益	383,375	348,000	35,375
	拠点区分間繰入金収益	383,375	348,000	35,375
	特別収益計(8)	383,375	348,000	35,375
	費 用			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	383,375	348,000	35,375
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	90,322	20,725	69,597
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-7,984,084	-8,004,809	20,725
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-7,893,762	-7,984,084	90,322
	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)	-7,893,762	-7,984,084	90,322

法人本部拠点区分 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第四様式（第七条関係）

（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	1,106,238	1,015,916	90,322	負 債 の 部 合 計			
現 金 預 金	722,863	667,916	54,947	純 資 産 の 部			
未 収 金	383,375	348,000	35,375				
固 定 資 産	1,000,000	1,000,000		基 本 金	10,000,000	10,000,000	
基 本 財 産	1,000,000	1,000,000		基 本 金	10,000,000	10,000,000	
普 通 預 金 （ 基 本 財 産 ）	1,000,000	1,000,000		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-7,893,762	-7,984,084	90,322
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-7,893,762	-7,984,084	90,322
				（ うち当期活動 増 減 差 額 ）	90,322	20,725	69,597
				純 資 産 の 部 合 計	2,106,238	2,015,916	90,322
資 産 の 部 合 計	2,106,238	2,015,916	90,322	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	2,106,238	2,015,916	90,322

計算書類に対する注記 (法人本部拠点区分用)

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 該当なし
 ・上記以外の有価証券で時価のあるもの 該当なし
- (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 該当なし
 ・リース資産 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 ・退職給付引当金 該当なし
 ・賞与引当金 該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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) 法人本部拠点計算書類(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) サービス区分を設けていないため、明細書(別紙3(⑩)、(⑪))は作成しない。

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
普通預金	1,000,000			1,000,000
合 計	1,000,000			1,000,000

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況を明らかにするために必要な事項

基本金明細書(別紙3(⑥))において、本部基本金の全て1号基本金に記載していたため、今年度より1号基本金と3号基本金とに区別して表示している。

以 上

借入金明細書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人名 コスモス会

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入額 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使 途	担 保 資 産		(単位:円)
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	大橋保育園	23,115,000		1,380,000	21,735,000 (1,380,000)		0.05%	11,236		2032.12.10	建築資金	建物	久留米市大橋町合 築字内島85番地1 久留米市大橋町合 築字池田1043番 地、1042番地	110,390,589
	独立行政法人 福祉医療機構	大橋保育園	25,929,000		1,548,000	24,381,000 (1,548,000)		1.15%	290,019		2032.12.10				
						()									
						()									
長期運営資金借入金	計		49,044,000		2,928,000	46,116,000 (2,928,000)			301,255						110,390,589
						()									
						()									
						()									
短期運営資金借入金	計					()									
合 計			49,044,000		2,928,000	46,116,000 (2,928,000)			301,255						110,390,589

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

補助金事業等収益明細書

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

社会福祉法人名 コスモス会

交付団体及び交付の目的		区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等の拠点区分ごとの内訳		(単位: 円)
							法人本部	大橋保育園	
久留米市 民間保育所運営費補助金		保 育 事 業	3,491,000		3,491,000			3,491,000	
久留米市 特別支援保育事業費補助金			2,405,000		2,405,000			2,405,000	
久留米市 延長保育事業補助金			1,342,000	301,200	1,643,200			1,643,200	
久留米市 産休等代替職員費補助金			350,460		350,460			350,460	
久留米市 給食費充実事業補助			618,750		618,750			618,750	
久留米市 寄生虫卵検査費補助			17,000		17,000			17,000	
久留米市社会福祉協議会 協力校補助			90,000		90,000			90,000	
区分小計			8,314,210	301,200	8,615,410			8,615,410	
久留米市 業務効率化推進事業		施 設	972,000		972,000	972,000		972,000	
区分小計			972,000		972,000	972,000		972,000	
合 計			9,286,210	301,200	9,587,410	972,000		9,587,410	

- (注) 1. 「区分欄」には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害者福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
なお、運用上の留意事項(課長通知)別添 3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

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

社会福祉法人名 コスモス会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(単位: 円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
大橋保育園	法人本部	運用収入	2,168	法人運営資金
"	"	前期末支払資金残高	140,200	"
"	"	太陽光売電料	241,007	"

(単位: 円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基 本 金 明 細 書

(自) 平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

社会福祉法人名 コスモス会

(単位: 円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合 計	各拠点区分ごとの内訳		
			法人本部	大橋保育園	
前年度末残高		18,254,524	10,000,000	8,254,524	
第一号基本金	第一号基本金	18,254,524	10,000,000	8,254,524	
	第二号基本金				
	第三号基本金				
	計				
第二号基本金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第三号基本金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
当期末残高		18,254,524	10,000,000	8,254,524	
	第一号基本金	9,254,524	1,000,000	8,254,524	
	第二号基本金				
	第三号基本金	9,000,000	9,000,000		
	計				

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

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

社会福祉法人名 コスモス会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		法人本部	大橋保育園
前期繰越額				80,245,575		80,245,575
業務効率化推進事業補助		972,000		972,000		972,000
当期積立額						
当期積立額合計		972,000		972,000		972,000
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				4,145,791		4,145,791
特別費用の控除項目として計上する取崩額						
当期取崩額						
当期取崩額合計				4,145,791		4,145,791
当期末残高				77,071,784		77,071,784

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文 9 参照)。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日
別紙3 (8)
(単位:円)

資産の種類及び名称	期首勘定資産(A)		当期増加額(B)		当期減額額(C)		当期減少額(D)		期末残存価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基)	1,808,724	0	1,623,780	0	0	0	0	0	3,432,504	0	0	0	3,432,504	0	
建物(基)	114,640,838	72,234,049	0	4,250,249	2,678,034	0	0	0	110,390,589	69,556,015	17,355,174	10,935,295	127,745,763	80,491,310	
	116,449,562	72,234,049	1,623,780	4,250,249	2,678,034	0	0	0	113,823,093	69,556,015	17,355,174	10,935,295	131,178,267	80,491,310	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物(固)	2,131,802	0	0	0	253,293	0	0	0	1,878,509	0	1,031,413	0	2,909,922	0	
構築物(固)	13,854,453	99,398	0	1,389,697	8,393	0	0	0	12,454,755	91,005	5,650,014	34,271	18,104,770	125,276	
構築物及び装置	8,416,078	5,304,149	0	607,110	382,533	0	0	0	7,810,988	4,921,616	2,479,032	1,562,009	10,290,000	6,483,625	
車輦運搬具	1	0	181,440	0	37,800	0	0	0	143,641	0	187,799	0	331,440	0	
器具及び備品	5,455,822	2,607,979	1,400,650	2,329,956	1,044,431	0	0	0	4,526,516	1,563,548	10,736,738	4,272,272	15,263,254	5,835,820	
その他の固定資産(有形固定資産)計	29,860,156	8,011,526	1,582,090	4,627,856	1,435,357	0	0	0	26,814,390	6,576,169	20,084,996	5,869,552	46,899,386	12,444,721	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
ソフトウェア	0	0	972,000	32,400	32,400	0	0	0	939,600	939,600	32,400	32,400	972,000	972,000	
その他の固定資産	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000	0	0	0	50,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	50,000	0	972,000	32,400	32,400	0	0	0	989,600	939,600	32,400	32,400	1,022,000	972,000	
基本財産計	29,910,156	8,011,526	2,554,090	4,660,256	1,467,757	0	0	0	27,803,990	7,515,769	20,117,396	6,900,952	47,921,386	13,416,721	
その他の固定資産計	146,359,718	80,245,575	4,177,870	972,000	8,910,505	4,145,791	0	0	141,627,083	77,071,784	37,472,570	16,836,247	179,099,653	93,908,031	
基本財産及びその他の固定資産計															
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差	146,359,718	80,245,575	4,177,870	972,000	8,910,505	4,145,791	0	0	141,627,083	77,071,784	37,472,570	16,836,247	179,099,653	93,908,031	

積立金・積立資産明細書

(自) 平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

社会福祉法人名 コスモス会

拠点区分 大橋保育園

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立金	1,000,000			1,000,000	
修繕積立金	100,000			100,000	
保育所施設・設備整備積立金	6,000,000			6,000,000	
計	7,100,000			7,100,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
保育所繰越積立資産	1,100,000			1,100,000	
保育所施設・設備整備積立資産	6,000,000			6,000,000	
計	7,100,000			7,100,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

財 産 目 録

平成 29 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

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						
普通預金	久留米市農協、福岡銀行、ゆうちょ	—	運転資金として	—	—	35,715,338
定期預金	福岡銀行、にじ農協	—	運転資金として	—	—	1,006,083
小 計						36,721,421
事業未収金	久留米市	—	平成28年度委託費精算額	—	—	1,581,670
未収補助金	久留米市	—	延長保育事業補助金、給食充実補助金等	—	—	1,410,375
流 動 資 産 合 計						39,713,466
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	久留米市大橋町合衆字オノ木 1023番1、1025番4、1024番	—	第2種社会福祉事業である、大橋保育園に 使用している。	—	—	3,432,504
小 計						3,432,504
建物	久留米市大橋町合衆字内島85番地1、 久留米市大橋町合衆字池田 1043番地、1042番地	2012年度	第2種社会福祉事業である、大橋保育園に 使用している	127,745,763	17,355,174	110,390,589
小 計						110,390,589
普通預金	善導寺郵便局	—		—	—	1,000,000
基 本 財 産 合 計						114,823,093
(2) その他の固定資産						
建物	倉庫、エアコン室外機	—	大橋保育園に使用	2,909,922	1,031,413	1,878,509
小 計						1,878,509
構築物	舗装、フェンス、看板等	—	大橋保育園に使用	—	—	12,454,756
車両運搬具	アルミ避難車等	—	大橋保育園に使用	—	—	143,641
器具及び備品	パソコン、冷蔵庫、ガス給湯器等	—	大橋保育園に使用	—	—	4,526,516
機械及び装置	太陽光発電設備	—	大橋保育園に使用	—	—	7,810,968
ソフトウェア	保育支援システム	—	大橋保育園に使用	—	—	939,600
保育所繰越積立資産	定期預金 久留米市農協他	—	将来における人件費の目的のために 積み立てている定期預金	—	—	1,100,000
保育所施設・設備整備積立資産	定期預金 福岡銀行	—	将来における施設・設備整備の目的のために 積み立てている定期預金	—	—	6,000,000
長期前払費用	火災保険料	—	大橋保育園に使用	—	—	61,838
その他の固定資産	敷金(送迎用駐車場)	—	大橋保育園に使用	—	—	50,000
その他の固定資産合計						34,965,828
固 定 資 産 合 計						149,788,921
資 産 合 計						189,502,387

II 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金	給食材料費他事業費・事務費・社会保険料他	—		—	—	1,868,740
1年以内返済予定設備資金借入金	平成29年度 借入金返済予定分	—		—	—	2,928,000
未払費用	職員時間外手当、非常勤給与	—		—	—	2,959,330
預り金	傷害保険金、所得税	—		—	—	21,450
職員預り金	3月分所得税、住民税	—		—	—	286,213
流 動 負 債 合 計						8,063,733
2. 固定負債						
設備資金借入金	借入金 平成30年度以降返済分	—		—	—	43,188,000
固 定 負 債 合 計						43,188,000
負 債 合 計						51,251,733
差 引 純 資 産						138,250,654

現金預金残高確認表

社会福祉法人 コスモス会

拠点区分	種 類	金融機関名	口座番号	満期日・期間 利 率	銀行残高(円)	帳簿残高	帳簿残高の内訳			
							流動資産	繰越積立資産	施設整備積立資産	普通預金(基本財産)
法人本部	普通貯金	久留米市農協／東部	0044532	—	717,287	717,287	717,287			
	通常貯金	善導寺郵便局	69567291	—	1,005,576	1,005,576	5,576			1,000,000
				—	0	0	0			
		合 計			1,722,863	1,722,863	722,863	0	0	1,000,000
大 橋 保育園	小口現金	—	—	—	—	0	0			
	普通預金		0612232	—	29,992,454	29,992,454				
		福岡／善導寺	0611775	—	5,000,021	5,000,021				
	定期預金		0555578	H29.9.30 0.025%	100,794	100,794	794	100,000		
			0563155	H30.3.31 0.025%	1,003,803	1,003,803				
	定期貯金	にじ農協／田主丸	20354671	H29.10.29 0.025%	1,000,212	1,000,212	212	1,000,000		
		合 計	20354682	H29.10.29 0.025%	6,001,274	6,001,274	1,274		6,000,000	0
		法 人 合 計			43,098,558	43,098,558	35,998,558	1,100,000	6,000,000	1,000,000
					44,821,421	44,821,421	36,721,421	1,100,000	6,000,000	1,000,000
					①	②	③	④	⑤	⑥

(確認事項) ①＝②－現金残高

③＝貸借対照表の「現金預金」残高

④＝貸借対照表の「保育所繰越積立資産」残高

⑤＝貸借対照表の「保育所施設・設備整備積立資産」残高

⑥＝貸借対照表の「普通預金(基本財産)」残高

附 属 明 細 表

法人名 社会福祉法人 コスモス会
拠点区分 大 橋 保 育 園
(平成29年3月31日分)

※ 事業未収金

相 手 先	金 額	摘 要
久 留 米 市	1,581,670	委託費 精算差額分
合 計	1,581,670	

※ 未収補助金

相 手 先	金 額	摘 要
久 留 米 市	112,000	延長保育事業補助金 差額分
〃	17,000	寄生虫卵検査補助金
〃	309,375	給食充実事業補助金
〃	972,000	I C T補助金
合 計	1,410,375	

※ 長期前払費用

相 手 先	金 額	摘 要
K R C 久 留 米 社	61,838	火災保険料 H25.3.1～H30.3.1 337,300×11/60
合 計	61,838	

拠点区分 大 橋 保 育 園
(平成29年3月31日分)

※ 事業未払金

相 手 先	金 額	摘 要
アサヒ醸造	5,720	給食材料費 3月分
鹿毛商店	435,224	〃 〃
田中牛乳店	123,562	〃 〃
中野鮮魚店	74,034	〃 〃
肉のちとせや	84,958	〃 〃
西田米穀店	14,400	〃 〃
サンワールド	18,490	〃 〃
かがし屋	15,917	文具代他 〃
佐々木食販	43,730	ガス代 〃
ビューレイク	3,758	ポリ袋代 〃
N T T 西 日 本	20,950	電話通信料 〃
ニシケイ	10,260	警備委託料 〃
ファインドカラー	6,480	ホームページ管理料 〃
久留米浄化槽センター	155,770	浄化槽管理料 〃
富士ゼロックス	22,523	コピー印刷代 2月分
〃	127,100	〃 3月分
久留米年金事務所	619,464	社会保険料 3月分(事業主負担)
吉浦事務所	86,400	顧問料 3月、加算分
合 計	1,868,740	

※ その他の未払金

相 手 先	金 額	摘 要
法 人 本 部	383,375	繰入金 H28年度分
合 計	383,375	

※ 1年以内返済予定設備資金借入金

相 手 先	金 額	摘 要
福祉医療機構	2,928,000	H29年度返済予定分
合 計	2,928,000	

※ 未払費用

相 手 先	金 額	摘 要
職 員	1,580,000	特別賞与分
非常勤職員	879,330	給与 3月分
〃	500,000	特別賞与分
合 計	2,959,330	

拠点区分 大 橋 保 育 園
(平成29年3月31日分)

※ 預 り 金

区 分	金 額	摘 要
所 得 税	8,780	佐々木分
〃	2,450	吉浦分
〃	1,894	中村分
〃	2,817	平塚医院分
〃	2,817	牟田歯科分
傷 害 保 険 金	2,692	日本スポーツ振興センター分
合 計	21,450	

※ 職員預り金

区 分	金 額	摘 要
所 得 税	89,113	3月計上分
住 民 税	197,100	3月分
合 計	286,213	

※ 設備資金借入金

相 手 先	金 額	摘 要
福 祉 医 療 機 構	43,188,000	施設整備資金借入金
合 計	43,188,000	

附 属 明 細 表

法人名 社会福祉法人 コスモス会
 拠点区分 法 人 本 部
 (平成29年3月31日分)

※ 未 収 金

相 手 先	金 額	摘 要
大 橋 保 育 園	383,375	繰入金 H28年度分
合 計	383,375	