

平成29年度

計 算 書 類

(自)平成29年 4月 1日

(至)平成30年 3月31日

〒270-0143
千葉県流山市
向小金3-174-1

社会福祉法人 きらぼし
(法人番号：5040005019234)
理事長 岡崎 玲子

法人単位資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30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	83,327,000	82,304,512	1,022,488	注1
	経常経費寄附金収入	20,000	20,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	487	513	
	その他の収入	2,062,000	1,974,642	87,358	
	事業活動収入計(1)	85,410,000	84,299,641	1,110,359	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	61,510,000	58,569,436	2,940,564	注2
	事業費支出	10,940,000	10,690,515	249,485	
	事務費支出	17,900,000	17,300,449	599,551	
	支払利息支出	638,000	637,166	834	
	その他の支出	920,000	648,764	271,236	
事業活動支出計(2)	91,908,000	87,846,330	4,061,670		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△6,498,000	△3,546,689	△2,951,311	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	66,000	66,000	0	
	設備資金借入金収入	54,200,000	54,200,000	0	
	施設整備等収入計(4)	54,266,000	54,266,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,800,000	1,794,312	5,688	
施設整備等支出計(5)	1,800,000	1,794,312	5,688		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		52,466,000	52,471,688	△5,688	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	4,310,000	4,310,000	0	
	積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0	
	その他の活動による支出	530,000	545,140	△15,140	
その他の活動支出計(8)	12,840,000	12,855,140	△15,140		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△12,840,000	△12,855,140	15,140	
予備費支出(10)		500,000	—	200,000	
		△300,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		32,928,000	36,069,859	△3,141,859	
前期末支払資金残高(12)		△22,412,284	△22,412,284	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		10,515,716	13,657,575	△3,141,859	

注1 委託費の精算確定による減

注2 処遇改善手当支給額の減等

法人単位事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30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	82,304,512		82,304,512
	経常経費寄附金収益	20,000		20,000
	サービス活動収益計(1)	82,324,512		82,324,512
	費用			
	人件費	58,569,436		58,569,436
事業費	10,746,343	6,314,839	4,431,504	
事務費	17,300,449	3,155,943	14,144,506	
減価償却費	9,285,754		9,285,754	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,395,205		△6,395,205	
サービス活動費用計(2)	89,506,777	9,470,782	80,035,995	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,182,265	△9,470,782	2,288,517	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	487	23	464
	その他のサービス活動外収益	1,974,642		1,974,642
	サービス活動外収益計(4)	1,975,129	23	1,975,106
	費用			
	支払利息	637,166	39,003	598,163
その他のサービス活動外費用	648,764		648,764	
サービス活動外費用計(5)	1,285,930	39,003	1,246,927	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	689,199	△38,980	728,179	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,493,066	△9,509,762	3,016,696	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	66,000	157,262,000	△157,196,000
	施設整備等寄附金収益		8,500,000	△8,500,000
	特別収益計(8)	66,000	165,762,000	△165,696,000
	費用			
	基本金組入額		8,500,000	△8,500,000
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△1,224,051	1,224,051	
国庫補助金等特別積立金積立額	66,000	157,262,000	△157,196,000	
特別費用計(9)	66,000	164,537,949	△164,471,949	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	1,224,051	△1,224,051	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,493,066	△8,285,711	1,792,645	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△8,285,711		△8,285,711
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△14,778,777	△8,285,711	△6,493,066
	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)	8,000,000		8,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△22,778,777	△8,285,711	△14,493,066

法人単位貸借対照表

平成30年 3月31日現在

		資産の部			負債の部			(単位:円)
		当年度末	前年度末	増減				
流動資産		24,281,060	89,128,516	△64,847,456				
現金預金		21,756,075	83,525,284	△61,769,209	流動負債		15,781,657	△100,069,143
事業未収金		471,930		471,930	事業未払金		10,366,625	1,865,825
未収金		0	20,000	△20,000	その他の未払金		0	△103,040,000
未収補助金		1,188,908	4,980,000	△3,791,092	1年以内返済予定設備資金借入金		473,000	473,000
前払費用		808,319	603,232	205,087	1年以内返済予定長期運営資金借入金		4,741,000	431,000
前払費用 (非資金)		55,828		55,828	職員預り金		200,432	200,432
固定資産		209,306,564	208,364,522	942,042	前受金		600	600
基本財産		187,629,636	194,929,346	△7,299,710	固定負債		74,376,000	48,986,000
建物		187,629,636	194,929,346	△7,299,710	設備資金借入金		58,427,000	4,700,000
その他の固定資産		21,676,928	13,435,176	8,241,752	長期運営資金借入金		15,949,000	20,690,000
構築物		7,299,589	8,110,654	△811,065	負債の部合計		90,157,657	△51,083,143
器具及び備品		2,649,783	1,987,682	662,101	純資産の部			
ソフトウェア		171,072	213,840	△42,768	基本金		8,500,000	8,500,000
保育所施設・設備整備積立資産		8,000,000		8,000,000	第3号基本金		8,500,000	8,500,000
差入保証金		3,389,000	3,123,000	266,000	国庫補助金等特別積立金		149,708,744	156,037,949
長期前払費用		167,484		167,484	その他の積立金		8,000,000	8,000,000
					保育所施設・設備整備積立金		8,000,000	8,000,000
					次期繰越活動増減差額		△22,778,777	△8,285,711
					(うち当期活動増減差額)		△6,493,066	△14,493,066
					純資産の部合計		143,429,967	△12,822,271
資産の部合計		233,587,624	297,493,038	△63,905,414	負債及び純資産の部合計		233,587,624	△63,905,414

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－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－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、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、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－退職給付制度ないため計上していない。
 - ・賞与引当金 一期間対応がないため計上していない。

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

該当なし

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
社会福祉事業のみを行ってい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（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
公益事業を行っていないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
収益事業を行っていないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ① ミルキーホーム向小金園拠点（社会福祉事業）
 - ア 本部
 - イ 保育所

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（基本）	0			0
建物（基本）	194,929,346	648,000	7,947,710	187,629,636
合 計	194,929,346	648,000	7,947,710	187,629,636

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

当年度購入した設備備品等の内、消耗品等経費で計上したのに対応する国庫補助金等特別積立金1,224,051円を取り崩している。

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） 187,629,636円

計 187,629,636円

担保に供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 54,200,000円

計 54,200,000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
基本財産			
建物（基本）	195,577,346	7,947,710	187,629,636
小計	195,577,346	7,947,710	187,629,636
その他の固定資産			
構築物	8,110,654	811,065	7,299,589
器具及び備品	3,133,994	484,211	2,649,783
ソフトウェア	213,840	42,768	171,072
小計	11,458,488	1,338,044	10,120,444
合計	207,035,834	9,285,754	197,750,080

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、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	471,930	0	471,930
未収補助金	1,188,908	0	1,188,908
合計	1,660,838	0	1,660,838

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容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	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. その他の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

①当年度においてミルキーホーム向小金を開所している。

財 産 目 録

平成 30年 3月 31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	小口現金他	—	—	—	—	203,751
普通預金	千葉銀行 柏支店	—	—	—	—	20,881,522
	千葉銀行 柏支店	—	—	—	—	670,802
	千葉銀行 柏支店	—	—	—	—	21,756,075
事業未収金	延長保育料他	—	—	—	—	471,930
未収補助金	流山市運営費補助金精算分他	—	—	—	—	1,188,908
前払費用	4月地代等	—	—	—	—	808,319
前払費用(非資金)	30年度火災保険料	—	—	—	—	55,828
	火災保険料	—	—	—	—	24,281,060
	流動資産合計					
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	流山市向小金3-174-1	2016年度	第2種社会福祉事業である保育所に使用している	195,577,346	7,947,710	187,629,636
	基本財産合計					187,629,636
(2) その他の固定資産						
構築物	外構工事	—	第2種社会福祉事業である保育所に使用している	8,110,654	811,065	7,299,589
器具及び備品	複合機他	—	保育所備品	3,133,994	484,211	2,649,783
ソフトウェア	わんぱくランチ	—	給食管理ソフト	213,840	42,768	171,072
保育所施設・設備整備積立資産	千葉銀行 柏支店	—	保育所の施設設備整備、借入金返済	—	—	8,000,000
差入保証金	土地保証金他	—	保育所土地保証金他	—	—	3,389,000
長期前払費用	火災保険料	—	31～33年度火災保険料	—	—	167,484
	その他の固定資産合計					21,676,928
	固定資産合計					209,306,564
	資産合計					233,587,624
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分業者支払等	—	—	—	—	10,366,625
1年以内返済予定設備資金借入金	千葉銀行 柏支店	—	—	—	—	473,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	千葉銀行 柏支店	—	—	—	—	4,741,000
職員預り金	源泉所得税 住民税	—	—	—	—	200,432
前受金	4月分利用料	—	—	—	—	600
	流動負債合計					15,781,657
2 固定負債						
設備資金借入金	千葉銀行 柏支店	—	—	—	—	4,227,000
	福祉医療機構	—	—	—	—	54,200,000
	小計	—	—	—	—	58,427,000
長期運営資金借入金	千葉銀行 柏支店	—	—	—	—	15,949,000
	固定負債合計					74,376,000
	負債合計					90,157,657
	差引純資産					143,429,967

ミルクィーホーム向小金園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30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	83,327,000	82,304,512	1,022,488	
	委託費収入	69,867,000	68,638,420	1,228,580	注1
	私的契約利用料収入	1,220,000	1,235,157	△15,157	
	その他の事業収入	12,240,000	12,430,935	△190,935	
	補助金事業収入	12,240,000	12,430,935	△190,935	
	経常経費寄附金収入	20,000	20,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	487	513	
	その他の収入	2,062,000	1,974,642	87,358	
	利用者等外給食費収入	920,000	855,050	64,950	
	雑収入	1,142,000	1,119,592	22,408	
雑収入	1,142,000	1,119,592	22,408		
事業活動収入計(1)		85,410,000	84,299,641	1,110,359	
事業活動による収支 支出	人件費支出	61,510,000	58,569,436	2,940,564	
	職員給料支出	38,518,000	38,168,336	349,664	
	職員賞与支出	7,500,000	5,352,590	2,147,410	注2
	非常勤職員給与支出	9,242,000	9,241,737	263	
	退職給付支出	0	38,360	△38,360	
	法定福利費支出	6,250,000	5,768,413	481,587	
	事業費支出	10,940,000	10,690,515	249,485	
	給食費支出	3,590,000	3,589,492	508	
	保健衛生費支出	210,000	163,385	46,615	
	保育材料費支出	1,821,000	1,820,968	32	
	水道光熱費支出	1,989,000	1,959,055	29,945	
	消耗器具備品費支出	2,100,000	2,080,853	19,147	
	保険料支出	200,000	60,022	139,978	
	賃借料支出	1,030,000	1,016,740	13,260	
	事務費支出	17,900,000	17,300,449	599,551	
	福利厚生費支出	220,000	169,414	50,586	
	職員被服費支出	100,000	73,020	26,980	
	旅費交通費支出	420,000	338,364	81,636	
	研修研究費支出	160,000	78,400	81,600	
	事務消耗品費支出	956,000	955,946	54	
	修繕費支出	500,000	418,980	81,020	
	通信運搬費支出	435,000	434,181	819	
	会議費支出	80,000	58,967	21,033	
	広報費支出	373,000	372,005	995	
	業務委託費支出	5,115,000	5,092,817	22,183	
	その他の委託費支出	5,115,000	5,092,817	22,183	
	手数料支出	531,000	530,856	144	
	土地・建物賃借料支出	8,400,000	8,268,110	131,890	
	租税公課支出	100,000	65,035	34,965	
	保守料支出	100,000	97,173	2,827	
	諸会費支出	200,000	138,200	61,800	
	雑支出	210,000	208,981	1,019	
	雑支出	210,000	208,981	1,019	
支払利息支出	638,000	637,166	834		
その他の支出	920,000	648,764	271,236		
利用者等外給食費支出	920,000	648,764	271,236		
事業活動支出計(2)		91,908,000	87,846,330	4,061,670	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△6,498,000	△3,546,689	△2,951,311	
収入	施設整備等補助金収入	66,000	66,000	0	
	施設整備等補助金収入	66,000	66,000	0	
	設備資金借入金収入	54,200,000	54,200,000	0	
施設整備等収入計(4)		54,266,000	54,266,000	0	
固定資産取得支出		1,800,000	1,794,312	5,688	

ミルクィーホーム向小金園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	建物取得支出(基本財産)	650,000	648,000	2,000	
	器具及び備品取得支出	1,150,000	1,146,312	3,688	
	施設整備等支出計(5)	1,800,000	1,794,312	5,688	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		52,466,000	52,471,688	△5,688	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	長期運営資金借入金元金償還支出	4,310,000	4,310,000	0	
	積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0	
	その他の活動による支出	530,000	545,140	△15,140	
	差入保証金支出	250,000	266,000	△16,000	
	長期前払費用支出	280,000	279,140	860	
その他の活動支出計(8)	12,840,000	12,855,140	△15,140		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△12,840,000	△12,855,140	15,140	
予備費支出(10)		500,000	—	200,000	
		△300,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		32,928,000	36,069,859	△3,141,859	
前期末支払資金残高(12)		△22,412,284	△22,412,284	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		10,515,716	13,657,575	△3,141,859	

注1 委託費の精算による減

注2 処遇改善手当の支払減

ミルキーホーム向小金園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30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	82,304,512		82,304,512	
	委託費収益	68,638,420		68,638,420	
	私的契約利用料収益	1,235,157		1,235,157	
	その他の事業収益	12,430,935		12,430,935	
	補助金事業収益	12,430,935		12,430,935	
	経常経費寄附金収益	20,000		20,000	
サービス活動収益計(1)		82,324,512		82,324,512	
サービス活動増減の部	費用	人件費	58,569,436		58,569,436
		職員給料	38,168,336		38,168,336
		職員賞与	5,352,590		5,352,590
		非常勤職員給与	9,241,737		9,241,737
		退職給付費用	38,360		38,360
		法定福利費	5,768,413		5,768,413
		事業費	10,746,343	6,314,839	4,431,504
		給食費	3,589,492		3,589,492
		保健衛生費	163,385	127,630	35,755
		保育材料費	1,820,968	709,764	1,111,204
		水道光熱費	1,959,055		1,959,055
		消耗器具備品費	2,080,853	5,463,405	△3,382,552
		保険料	115,850		115,850
		賃借料	1,016,740	14,040	1,002,700
		事務費	17,300,449	3,155,943	14,144,506
		福利厚生費	169,414	1,620	167,794
		職員被服費	73,020	188,469	△115,449
		旅費交通費	338,364	156,952	181,412
		研修研究費	78,400	66,110	12,290
		事務消耗品費	955,946	1,462,628	△506,682
		修繕費	418,980		418,980
		通信運搬費	434,181	16,406	417,775
		会議費	58,967	16,862	42,105
		広報費	372,005	244,080	127,925
		業務委託費	5,092,817		5,092,817
		その他の委託費	5,092,817		5,092,817
		手数料	530,856	171,874	358,982
		土地・建物賃借料	8,268,110	675,336	7,592,774
		租税公課	65,035	98,200	△33,165
		保守料	97,173		97,173
		諸会費	138,200		138,200
		雑費	208,981	57,406	151,575
		雑費	208,981	57,406	151,575
		減価償却費	9,285,754		9,285,754
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,395,205		△6,395,205		
サービス活動費用計(2)		89,506,777	9,470,782	80,035,995	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△7,182,265	△9,470,782	2,288,517	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	487	23	464
		その他のサービス活動外収益	1,974,642		1,974,642
		利用者等外給食収益	855,050		855,050
		雑収益	1,119,592		1,119,592
		雑収益	1,119,592		1,119,592
		サービス活動外収益計(4)	1,975,129	23	1,975,106
サービス活動外増減の部	費用	支払利息	637,166	39,003	598,163
		その他のサービス活動外費用	648,764		648,764
		利用者等外給食費	648,764		648,764
サービス活動外費用計(5)		1,285,930	39,003	1,246,927	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		689,199	△38,980	728,179	

ミルクィーホーム向小金園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30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)	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△6,493,066	△9,509,762	3,016,696	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	66,000	157,262,000	△157,196,000
		施設整備等補助金収益	66,000	157,262,000	△157,196,000
		施設整備等寄附金収益		8,500,000	△8,500,000
		施設整備等寄附金収益		8,500,000	△8,500,000
	特別収益計(8)		66,000	165,762,000	△165,696,000
	費用	基本金組入額		8,500,000	△8,500,000
		第3号基本金組入額		8,500,000	△8,500,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△1,224,051	1,224,051
		国庫補助金等特別積立金積立額	66,000	157,262,000	△157,196,000
	特別費用計(9)		66,000	164,537,949	△164,471,949
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	1,224,051	△1,224,051	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△6,493,066	△8,285,711	1,792,645	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△8,285,711		△8,285,711
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△14,778,777	△8,285,711	△6,493,066
	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)		8,000,000		8,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		8,000,000		8,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△22,778,777	△8,285,711	△14,493,066

ミルキーマーホーム向小金園拠点区分 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			(単位:円)
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	
流動資産							
現金預金	24,281,060	89,128,516	△64,847,456	流動負債	15,781,657	115,850,800	△100,069,143
事業未収金	21,756,075	83,525,284	△61,769,209	事業未払金	10,366,625	8,500,800	1,865,825
未収金	471,930		471,930	その他の未払金	0	103,040,000	△103,040,000
未収補助金	0	20,000	△20,000	1年以内返済予定設備資金借入金	473,000		473,000
未収補助金	1,188,908	4,980,000	△3,791,092	1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,741,000	4,310,000	431,000
前払費用	808,319	603,232	205,087	職員預り金	200,432		200,432
前払費用 (非資金)	55,828		55,828	前受金	600		600
固定資産	209,306,564	208,364,522	942,042	固定負債	74,376,000	25,390,000	48,986,000
基本財産	187,629,636	194,929,346	△7,299,710	設備資金借入金	58,427,000	4,700,000	53,727,000
建物	187,629,636	194,929,346	△7,299,710	長期運営資金借入金	15,949,000	20,690,000	△4,741,000
その他の固定資産	21,676,928	13,435,176	8,241,752	負債の部合計	90,157,657	141,240,800	△51,083,143
構築物	7,299,589	8,110,654	△811,065	純資産の部			
器具及び備品	2,649,783	1,987,682	662,101	基本金	8,500,000	8,500,000	0
ソフトウェア	171,072	213,840	△42,768	第3号基本金	8,500,000	8,500,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	8,000,000		8,000,000	国庫補助金等特別積立金	149,708,744	156,037,949	△6,329,205
差入保証金	3,389,000	3,123,000	266,000	その他の積立金	8,000,000		8,000,000
長期前払費用	167,484		167,484	保育所施設・設備整備積立金	8,000,000		8,000,000
				次期繰越活動増減差額	△22,778,777	△8,285,711	△14,493,066
				(うち当期活動増減差額)	△6,493,066	△8,285,711	1,792,645
資産の部合計	233,587,624	297,493,038	△63,905,414	純資産の部合計	143,429,967	156,252,238	△12,822,271
				負債及び純資産の部合計	233,587,624	297,493,038	△63,905,414

計算書類に対する注記（ミルキーホーム向小金園拠点区分用）

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、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品一定額法
- ・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

- ・退職給付引当金一退職給付制度ないため計上していない。
- ・賞与引当金一期間対応分がないため計上していない。

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

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

(1) ミルキーホーム向小金園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3⑪）
別紙3⑩との選択により作成していない。

(4) 拠点におけるサービス区分

- ア 本部
- イ 保育所

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（基本）	0	0	0	0
建物（基本）	194,929,346	648,000	7,947,710	187,629,636
合 計	194,929,346	648,000	7,947,710	187,629,636

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

当年度購入した設備備品等の内、消耗品等経費で計上したのに対応する国庫補助金等特別積立金1,224,051円を取り崩してい

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） 187,629,636円

計 187,629,636円

担保に供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 54,200,000円

計 54,200,000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
基本財産			
建物（基本）	195,577,346	7,947,710	187,629,636
小計	195,577,346	7,947,710	187,629,636
その他の固定資産			
構築物	8,110,654	811,065	7,299,589
器具及び備品	3,133,994	484,211	2,649,783
ソフトウェア	213,840	42,768	171,072
			0
小計	11,458,488	1,338,044	10,120,444
合計	207,035,834	9,285,754	197,750,080

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

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、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	471,930	0	471,930
未収補助金	1,188,908	0	1,188,908
合計	1,660,838	0	1,660,838

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

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

①当年度においてミルキーホーム向小金を開所している。