

資金収支計算書

第1号の1様式

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

法人名：社会福祉法人 坂の上会

(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	130,303,982	130,303,632	350	
		受取利息配当金収入	193,000	190,956	2,044	
		その他の収入	930,000	927,100	2,900	
		事業活動収入計(1)	131,426,982	131,421,688	5,294	
	支出	人件費支出	101,459,200	101,395,512	63,688	
		事業費支出	9,720,000	9,597,171	122,829	
		事務費支出	17,732,000	17,584,257	147,743	
		支払利息支出	74,256	74,256		
		その他の支出	860,000	855,600	4,400	
		事業活動支出計(2)	129,845,456	129,506,796	338,660	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,581,526	1,914,892	△ 333,366		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,008,000	1,008,000		
		施設整備等収入計(4)	1,008,000	1,008,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,344,000	1,344,000		
		固定資産取得支出	150,000	143,640	6,360	
		施設整備等支出計(5)	1,494,000	1,487,640	6,360	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 486,000	△ 479,640	△ 6,360	
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	
		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)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,095,526	1,435,252	△ 339,726		
前期末支払資金残高(12)		33,260,513	33,260,513	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		34,356,039	34,695,765	△ 339,726		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

第1号の3様式

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

法人名：社会福祉法人 坂の上会

(単位：円)

勘定科目		かねだチャイルド園	本部	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	130,303,632		130,303,632		130,303,632	
	受取利息配当金収入	188,701	2,255	190,956		190,956	
	その他の収入	927,100		927,100		927,100	
	事業活動収入計(1)	131,419,433	2,255	131,421,688	0	131,421,688	
	支出						
	人件費支出	101,395,512		101,395,512		101,395,512	
	事業費支出	9,597,171		9,597,171		9,597,171	
	事務費支出	17,124,825	459,432	17,584,257		17,584,257	
	支払利息支出	74,256		74,256		74,256	
その他の支出	855,600		855,600		855,600		
事業活動支出計(2)	129,047,364	459,432	129,506,796	0	129,506,796		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,372,069	△ 457,177	1,914,892	0	1,914,892		
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	1,008,000		1,008,000		1,008,000	
	施設整備等収入計(4)	1,008,000	0	1,008,000	0	1,008,000	
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	1,344,000		1,344,000		1,344,000	
固定資産取得支出	143,640		143,640		143,640		
施設整備等支出計(5)	1,487,640	0	1,487,640	0	1,487,640		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 479,640	0	△ 479,640	0	△ 479,640		
その他の活動による収支	収入						
	拠点区分間繰入金収入		459,432	459,432	△ 459,432		
	その他の活動収入計(7)	0	459,432	459,432	△ 459,432	0	
	支出						
	拠点区分間繰入金支出	459,432		459,432	△ 459,432		
その他の活動支出計(8)	459,432	0	459,432	△ 459,432	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 459,432	459,432	0	0	0		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,432,997	2,255	1,435,252	0	1,435,252		
前期末支払資金残高(11)		23,366,946	9,893,567	33,260,513	0	33,260,513	
当期末支払資金残高(10)+(11)		24,799,943	9,895,822	34,695,765	0	34,695,765	

かねだチャイルド園拠点区分 資金収支計算書

第1号の4様式

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

法人名：社会福祉法人 坂の上会

(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	130,303,982	130,303,632	350		
	保育所運営費収入	113,088,180	113,088,180			
	一般分運営費収入	113,088,180	113,088,180			
	その他の事業収入	17,215,802	17,215,452	350		
	補助金事業収入	17,215,802	17,215,452	350		
	受取利息配当金収入	190,000	188,701	1,299		
	受取利息配当金収入	190,000	188,701	1,299		
	その他の収入	930,000	927,100	2,900		
	利用者等外給食費収入	860,000	855,600	4,400		
	雑収入	70,000	71,500	△ 1,500		
	事業活動収入計(1)	131,423,982	131,419,433	4,549		
事業活動による収支	支出	人件費支出	101,459,200	101,395,512	63,688	
		職員給料支出	58,869,200	58,826,778	42,422	
		職員俸給支出	50,833,200	50,833,200		
		職員諸手当支出	8,036,000	7,993,578	42,422	
		職員賞与支出	22,620,000	22,607,423	12,577	
		非常勤職員給与支出	5,990,000	5,988,645	1,355	
		退職給付支出	940,000	938,700	1,300	
		法定福利費支出	13,040,000	13,033,966	6,034	
		事業費支出	9,720,000	9,597,171	122,829	
		給食費支出	6,160,000	6,150,426	9,574	
	保健衛生費支出	200,000	199,362	638		
	保育材料費支出	700,000	693,338	6,662		
	水道光熱費支出	2,100,000	2,003,982	96,018		
	消耗器具備品費支出	560,000	550,063	9,937		
	事務費支出	17,257,000	17,124,825	132,175		
	福利厚生費支出	650,000	642,970	7,030		
	旅費交通費支出	110,000	107,305	2,695		
	研修研究費支出	60,000	57,470	2,530		
	事務消耗品費支出	710,000	704,912	5,088		
	水道光熱費支出	320,000	315,715	4,285		
	修繕費支出	400,000	397,786	2,214		
	通信運搬費支出	350,000	345,294	4,706		
	会議費支出	10,000	10,000			
	広報費支出	40,000	34,100	5,900		
	業務委託費支出	9,600,000	9,545,999	54,001		
	手数料支出	40,000	30,445	9,555		
	保険料支出	1,350,000	1,344,383	5,617		
	賃借料支出	680,000	677,135	2,865		
	土地・建物賃借料支出	2,512,000	2,511,508	492		
	租税公課支出	40,000	39,500	500		
	保守料支出	90,000	85,320	4,680		
	諸会費支出	130,000	120,440	9,560		
	雑支出	165,000	154,543	10,457		
	支払利息支出	74,256	74,256			
支払利息支出	74,256	74,256				
その他の支出	860,000	855,600	4,400			
利用者等外給食費支出	860,000	855,600	4,400			
事業活動支出計(2)	129,370,456	129,047,364	323,092			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,053,526	2,372,069	△ 318,543			

かねだチャイルド園拠点区分 資金収支計算書

第1号の4様式

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 坂の上会

(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	収入				
	施設整備等補助金収入	1,008,000	1,008,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,008,000	1,008,000		
	施設整備等収入計(4)	1,008,000	1,008,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,344,000	1,344,000		
設備資金借入金元金償還支出	1,344,000	1,344,000			
固定資産取得支出	150,000	143,640	6,360		
器具及び備品取得支出	150,000	143,640	6,360		
施設整備等支出計(5)	1,494,000	1,487,640	6,360		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 486,000	△ 479,640	△ 6,360		
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				
	拠点区分間繰入金支出	460,000	459,432	568	
	拠点区分間繰入金支出	460,000	459,432	568	
その他の活動支出計(8)	460,000	459,432	568		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 460,000	△ 459,432	△ 568		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,107,526	1,432,997	△ 325,471	
前期末支払資金残高(12)		23,366,946	23,366,946	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		24,474,472	24,799,943	△ 325,471	

本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

第1号の4様式

法人名：社会福祉法人 坂の上会

(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				
	受取利息配当金収入	3,000	2,255	745	
	受取利息配当金収入	3,000	2,255	745	
	事業活動収入計(1)	3,000	2,255	745	
	支出				
	事務費支出	475,000	459,432	15,568	
会議費支出	60,000	56,270	3,730		
手数料支出	20,000	17,682	2,318		
雑支出	395,000	385,480	9,520		
事業活動支出計(2)	475,000	459,432	15,568		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 472,000	△ 457,177	△ 14,823		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
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)	0	0	0		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	460,000	459,432	568	
	拠点区分間繰入金収入	460,000	459,432	568	
	その他の活動収入計(7)	460,000	459,432	568	
	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)	460,000	459,432	568		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 12,000	2,255	△ 14,255		
前期末支払資金残高(12)	9,893,567	9,893,567	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,881,567	9,895,822	△ 14,255		

事業活動計算書

第2号の1様式

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 坂の上会

(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	130,303,632	130,685,206	△ 381,574
		その他の収益	51,500	107,991	△ 56,491
		サービス活動収益計(1)	130,355,132	130,793,197	△ 438,065
	費用	人件費	101,395,512	99,206,673	2,188,839
		事業費	9,597,171	11,305,656	△ 1,708,485
		事務費	17,584,257	20,228,309	△ 2,644,052
		減価償却費	6,001,925	6,002,370	△ 445
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,345,758	△ 5,345,758	
		サービス活動費用計(2)	129,233,107	131,397,250	△ 2,164,143
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,122,025	△ 604,053	1,726,078
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	190,956	211,720	△ 20,764
		その他のサービス活動外収益	875,600	886,750	△ 11,150
		サービス活動外収益計(4)	1,066,556	1,098,470	△ 31,914
	費用	支払利息	74,256	79,968	△ 5,712
		その他のサービス活動外費用	855,600		855,600
		サービス活動外費用計(5)	929,856	79,968	849,888
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	136,700	1,018,502	△ 881,802	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,258,725	414,449	844,276	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,008,000	1,008,000	
		特別収益計(8)	1,008,000	1,008,000	0
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,008,000	1,008,000	
		その他の特別損失		11,450,645	△ 11,450,645
		特別費用計(9)	1,008,000	12,458,645	△ 11,450,645
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 11,450,645	11,450,645	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,258,725	△ 11,036,196	12,294,921	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	25,260,183	36,296,379	△ 11,036,196
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,518,908	25,260,183	1,258,725
		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)	26,518,908	25,260,183	1,258,725	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

第2号の3様式

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 坂の上会

(単位 : 円)

勘定科目		かねだチャイルド園	本部	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	130,303,632		130,303,632		130,303,632	
	その他の収益	51,500		51,500		51,500	
	サービス活動収益計(1)	130,355,132	0	130,355,132	0	130,355,132	
	費用						
	人件費	101,395,512		101,395,512		101,395,512	
	事業費	9,597,171		9,597,171		9,597,171	
事務費	17,124,825	459,432	17,584,257		17,584,257		
減価償却費	6,001,925		6,001,925		6,001,925		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,345,758		-5,345,758		-5,345,758		
サービス活動費用計(2)	128,773,675	459,432	129,233,107	0	129,233,107		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,581,457	-459,432	1,122,025	0	1,122,025		
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	188,701	2,255	190,956		190,956	
	その他のサービス活動外収益	875,600		875,600		875,600	
	サービス活動外収益計(4)	1,064,301	2,255	1,066,556	0	1,066,556	
	費用						
	支払利息	74,256		74,256		74,256	
その他のサービス活動外費用	855,600		855,600		855,600		
サービス活動外費用計(5)	929,856	0	929,856	0	929,856		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	134,445	2,255	136,700	0	136,700		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,715,902	-457,177	1,258,725	0	1,258,725		
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	1,008,000		1,008,000		1,008,000	
	拠点区分間繰入金収益		459,432	459,432	-459,432		
	特別収益計(8)	1,008,000	459,432	1,467,432	-459,432	1,008,000	
	費用						
国庫補助金等特別積立金積立額	1,008,000		1,008,000		1,008,000		
拠点区分間繰入金費用	459,432		459,432	-459,432			
特別費用計(9)	1,467,432	0	1,467,432	-459,432	1,008,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-459,432	459,432	0	0	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,256,470	2,255	1,258,725	0	1,258,725		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	15,366,616	9,893,567	25,260,183	0	25,260,183	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,623,086	9,895,822	26,518,908	0	26,518,908	
	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)	16,623,086	9,895,822	26,518,908	0	26,518,908		

かねだチャイルド園拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 坂の上会

(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	保育事業収益	130,303,632	130,685,206	△ 381,574
	保育所運営費収益	113,088,180	93,471,000	19,617,180
	一般分運営費収益	113,088,180	93,471,000	19,617,180
	その他の事業収益	17,215,452	37,214,206	△ 19,998,754
	補助金事業収益	17,215,452	37,214,206	△ 19,998,754
	その他の収益	51,500	107,991	△ 56,491
	その他の収益	51,500	107,991	△ 56,491
	サービス活動収益計(1)	130,355,132	130,793,197	△ 438,065

かねだチャイルド園拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 坂の上会

(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	人件費	101,395,512	99,206,673	2,188,839
	職員給料	58,826,778	56,748,713	2,078,065
	職員俸給	50,833,200	49,115,250	1,717,950
	職員諸手当	7,993,578	7,633,463	360,115
	職員賞与	22,607,423	20,488,744	2,118,679
	非常勤職員給与	5,988,645	8,601,922	△ 2,613,277
	退職給付費用	938,700	1,028,100	△ 89,400
	退職給付費用	938,700	1,028,100	△ 89,400
	法定福利費	13,033,966	12,339,194	694,772
	事業費	9,597,171	11,305,656	△ 1,708,485
	給食費	6,150,426	7,122,562	△ 972,136
	保健衛生費	199,362	163,559	35,803
	保育材料費	693,338	796,694	△ 103,356
	水道光熱費	2,003,982	2,249,725	△ 245,743
	消耗器具備品費	550,063	861,220	△ 311,157
	保険料		106,496	△ 106,496
	雑費		5,400	△ 5,400
	事務費	17,124,825	19,812,125	△ 2,687,300
	福利厚生費	642,970	737,666	△ 94,696
	職員被服費		32,120	△ 32,120
	旅費交通費	107,305	85,417	21,888
	研修研究費	57,470	73,520	△ 16,050
	事務消耗品費	704,912	855,916	△ 151,004
	水道光熱費	315,715	217,823	97,892
	修繕費	397,786	1,892,386	△ 1,494,600
	通信運搬費	345,294	335,279	10,015
	会議費	10,000	93,146	△ 83,146
	広報費	34,100	34,100	
	業務委託費	9,545,999	10,473,848	△ 927,849
	手数料	30,445	33,060	△ 2,615
	保険料	1,344,383	1,349,063	△ 4,680
	賃借料	677,135	578,807	98,328
	土地・建物賃借料	2,511,508	2,511,508	
	租税公課	39,500	39,500	
	保守料	85,320	172,800	△ 87,480
	諸会費	120,440	94,040	26,400
	雑費	154,543	202,126	△ 47,583
	減価償却費	6,001,925	6,002,370	△ 445
	減価償却費	6,001,925	6,002,370	△ 445
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,345,758	△ 5,345,758	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,345,758	△ 5,345,758	
	サービス活動費用計(2)	128,773,675	130,981,066	△ 2,207,391
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,581,457	△ 187,869	1,769,326

かねだチャイルド園拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 坂の上会

(単位 : 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス収入	受取利息配当金収益	188,701	209,490	△ 20,789
	受取利息配当金収益	188,701	209,490	△ 20,789
	その他のサービス活動外収益	875,600	886,750	△ 11,150

サービス活動外増減の部	益	利用者等外給食収益	855,600	870,600	△ 15,000
		雑収益	20,000	16,150	3,850
		サービス活動外収益計(4)	1,064,301	1,096,240	△ 31,939
	費用	支払利息	74,256	79,968	△ 5,712
		支払利息	74,256	79,968	△ 5,712
		その他のサービス活動外費用	855,600		855,600
		利用者等外給食費	855,600		855,600
		サービス活動外費用計(5)	929,856	79,968	849,888
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		134,445	1,016,272	△ 881,827
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,715,902	828,403	887,499
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,008,000	1,008,000	
		設備資金借入金元金償還補助金収益	1,008,000	1,008,000	
		特別収益計(8)	1,008,000	1,008,000	0
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,008,000	1,008,000	
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,008,000	1,008,000	
		拠点区分間繰入金費用	459,432	416,184	43,248
		拠点区分間繰入金費用	459,432	416,184	43,248
		その他の特別損失		11,450,645	△ 11,450,645
		会計基準移行に伴う過年度修正損失		11,450,645	△ 11,450,645
		移行に伴う過年度修正損失		11,450,645	△ 11,450,645
	特別費用計(9)	1,467,432	12,874,829	△ 11,407,397	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 459,432	△ 11,866,829	11,407,397
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,256,470	△ 11,038,426	12,294,896
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		15,366,616	26,405,042	△ 11,038,426
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		16,623,086	15,366,616	1,256,470
	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)		16,623,086	15,366,616	1,256,470	

本部拠点区分 事業活動計算書

第2号の4様式

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 坂の上会

(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			
	サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用			
	事務費	459,432	416,184	43,248
	会議費	56,270	30,780	25,490
	手数料	17,682	36,204	△ 18,522
	雑費	385,480	349,200	36,280
	サービス活動費用計(2)	459,432	416,184	43,248
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 459,432	△ 416,184	△ 43,248
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,255	2,230	25
	受取利息配当金収益	2,255	2,230	25
	サービス活動外収益計(4)	2,255	2,230	25
	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,255	2,230	25
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 457,177	△ 413,954	△ 43,223
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	459,432	416,184	43,248
	拠点区分間繰入金収益	459,432	416,184	43,248
	特別収益計(8)	459,432	416,184	43,248
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	459,432	416,184	43,248
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,255	2,230	25
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	9,893,567	9,891,337	2,230
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,895,822	9,893,567	2,255
	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)	9,895,822	9,893,567	2,255

貸借対照表
平成28年3月31日現在

第3号の1様式

法人名：社会福祉法人 坂の上会

(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	38,610,830	36,716,709	1,894,121	流動負債	5,259,065	4,800,196	458,869
現金預金	29,033,376	27,002,752	2,030,624	事業未払金	2,618,802	2,742,901	△ 124,099
事業未収金	3,407,460	1,490	3,405,970	その他の未払金	459,432	14,580	444,852
未収金	459,955	518	459,437	1年以内返済予定設備資金借入金	1,344,000	1,344,000	
未収補助金	5,710,039	9,711,949	△ 4,001,910	預り金	11,741	11,026	715
				職員預り金	825,090	687,689	137,401
固定資産	348,268,250	354,126,535	△ 5,858,285	固定負債	14,784,000	16,128,000	△ 1,344,000
基本財産	173,199,643	176,675,077	△ 3,475,434	設備資金借入金	14,784,000	16,128,000	△ 1,344,000
土地	46,328,700	46,328,700		負債の部合計	20,043,065	20,928,196	△ 885,131
建物	126,870,943	130,346,377	△ 3,475,434	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	175,068,607	177,451,458	△ 2,382,851	基本金	55,708,700	55,708,700	
建物	5,023,543	6,302,420	△ 1,278,877	基本金	55,708,700	55,708,700	
構築物	8,119,246	9,007,073	△ 887,827	国庫補助金等特別積立金	123,748,407	128,086,165	△ 4,337,758
器具及び備品	678,178	765,625	△ 87,447	国庫補助金等特別積立金	123,748,407	128,086,165	△ 4,337,758
権利	312,640	441,340	△ 128,700	その他の積立金	160,860,000	160,860,000	
人件費積立資産	32,200,000	32,200,000		人件費積立金	32,200,000	32,200,000	
修繕積立資産	58,000,000	58,000,000		修繕積立金	58,000,000	58,000,000	
備品等購入積立資産	44,000,000	44,000,000		備品等購入積立金	44,000,000	44,000,000	
施設整備積立資産	26,660,000	26,660,000		施設整備等積立金	26,660,000	26,660,000	
差入保証金	75,000	75,000		次期繰越活動増減差額	26,518,908	25,260,183	1,258,725
				(うち当期活動増減差額)	1,258,725	△ 11,036,196	12,294,921
				純資産の部合計	366,836,015	369,915,048	△ 3,079,033
資産の部合計	386,879,080	390,843,244	△ 3,964,164	負債及び純資産の部合計	386,879,080	390,843,244	△ 3,964,164

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第3号の3様式

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 坂の上会

(単位：円)

勘定科目	かねだチャイルド園	本部	合計	内部取引消去	事業区分計	
流動資産	28,715,008	9,895,822	38,610,830		38,610,830	
現金預金	19,596,986	9,436,390	29,033,376		29,033,376	
事業未収金	3,407,460		3,407,460		3,407,460	
未収金	523	459,432	459,955		459,955	
未収補助金	5,710,039		5,710,039		5,710,039	
固定資産	348,268,250		348,268,250		348,268,250	
基本財産	173,199,643		173,199,643		173,199,643	
土地	46,328,700		46,328,700		46,328,700	
建物	126,870,943		126,870,943		126,870,943	
その他の固定資産	175,068,607		175,068,607		175,068,607	
建物	5,023,543		5,023,543		5,023,543	
構築物	8,119,246		8,119,246		8,119,246	
器具及び備品	678,178		678,178		678,178	
権利	312,640		312,640		312,640	
人件費積立資産	32,200,000		32,200,000		32,200,000	
修繕積立資産	58,000,000		58,000,000		58,000,000	
備品等購入積立資産	44,000,000		44,000,000		44,000,000	
施設整備積立資産	26,660,000		26,660,000		26,660,000	
差入保証金	75,000		75,000		75,000	
資産の部合計	376,983,258	9,895,822	386,879,080	0	386,879,080	
流動負債	5,259,065		5,259,065		5,259,065	
事業未払金	2,618,802		2,618,802		2,618,802	
その他の未払金	459,432		459,432		459,432	
1年以内返済予定設備資金借入金	1,344,000		1,344,000		1,344,000	
預り金	11,741		11,741		11,741	
職員預り金	825,090		825,090		825,090	
固定負債	14,784,000		14,784,000		14,784,000	
設備資金借入金	14,784,000		14,784,000		14,784,000	
負債の部合計	20,043,065	0	20,043,065	0	20,043,065	
基本金	55,708,700		55,708,700		55,708,700	
基本金	55,708,700		55,708,700		55,708,700	
国庫補助金等特別積立金	123,748,407		123,748,407		123,748,407	
国庫補助金等特別積立金	123,748,407		123,748,407		123,748,407	
その他の積立金	160,860,000		160,860,000		160,860,000	
人件費積立金	32,200,000		32,200,000		32,200,000	
修繕積立金	58,000,000		58,000,000		58,000,000	
備品等購入積立金	44,000,000		44,000,000		44,000,000	
施設整備等積立金	26,660,000		26,660,000		26,660,000	
次期繰越活動増減差額	16,623,086	9,895,822	26,518,908		26,518,908	
(うち当期活動増減差額)	1,256,470	2,255	1,258,725		1,258,725	
純資産の部合計	356,940,193	9,895,822	366,836,015	0	366,836,015	
負債及び純資産の部合計	376,983,258	9,895,822	386,879,080	0	386,879,080	

かねだチャイルド園拠点区分 貸借対照表

第3号の4様式

平成28年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 坂の上会

(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	28,715,008	27,224,746	1,490,262	流動負債	5,259,065	5,201,800	57,265
現金預金	19,596,986	17,510,789	2,086,197	事業未払金	2,618,802	2,742,901	△ 124,099
事業未収金	3,407,460	1,490	3,405,970	その他の未払金	459,432	416,184	43,248
未収金	523	518	5	1年以内返済予定設備資金借入金	1,344,000	1,344,000	
未収補助金	5,710,039	9,711,949	△ 4,001,910	預り金	11,741	11,026	715
				職員預り金	825,090	687,689	137,401
固定資産	348,268,250	354,126,535	△ 5,858,285	固定負債	14,784,000	16,128,000	△ 1,344,000
基本財産	173,199,643	176,675,077	△ 3,475,434	設備資金借入金	14,784,000	16,128,000	△ 1,344,000
土地	46,328,700	46,328,700		負債の部合計	20,043,065	21,329,800	△ 1,286,735
建物	126,870,943	130,346,377	△ 3,475,434	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	175,068,607	177,451,458	△ 2,382,851	基本金	55,708,700	55,708,700	
建物	5,023,543	6,302,420	△ 1,278,877	基本金	55,708,700	55,708,700	
構築物	8,119,246	9,007,073	△ 887,827	国庫補助金等特別積立金	123,748,407	128,086,165	△ 4,337,758
器具及び備品	678,178	765,625	△ 87,447	国庫補助金等特別積立金	123,748,407	128,086,165	△ 4,337,758
権利	312,640	441,340	△ 128,700	その他の積立金	160,860,000	160,860,000	
人件費積立資産	32,200,000	32,200,000		人件費積立金	32,200,000	32,200,000	
修繕積立資産	58,000,000	58,000,000		修繕積立金	58,000,000	58,000,000	
備品等購入積立資産	44,000,000	44,000,000		備品等購入積立金	44,000,000	44,000,000	
施設整備積立資産	26,660,000	26,660,000		施設整備等積立金	26,660,000	26,660,000	
差入保証金	75,000	75,000		次期繰越活動増減差額	16,623,086	15,366,616	1,256,470
				(うち当期活動増減差額)	1,256,470	△ 11,038,426	12,294,896
				純資産の部合計	356,940,193	360,021,481	△ 3,081,288
資産の部合計	376,983,258	381,351,281	△ 4,368,023	負債及び純資産の部合計	376,983,258	381,351,281	△ 4,368,023

財務諸表に対する注記(かねだチャイルド園拠点区分用)

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－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
- ・建物並びに器具及び備品－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－・・・
 - ・賞与引当金－・・・

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 採用する退職給付制度

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) かねだチャイルド園財務諸表
(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)
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

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
(基)土地	46,328,700			46,328,700
(基)建物	130,346,377			130,346,377
合計	176,675,077	0	0	176,675,077

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

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。

(単位：円)

計	0

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。

(単位：円)

設備資金借入金(一年以内返済予定額を含む)	16,128,000
計	16,128,000

8. 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
(基)土地	46,328,700		46,328,700
(基)建物	175,527,019	48,656,076	126,870,943
建物	23,410,774	18,387,231	5,023,543
構築物	23,144,395	15,025,149	8,119,246
器具及び備品	12,182,947	11,504,769	678,178
権利	85,000		85,000
その他の固定資産	162,810,000	1,647,360	161,162,640
合計	443,488,835	95,220,585	348,268,250

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
(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	3,407,460		3,407,460
未収金	518		518
未収補助金	5,710,039		5,710,039
合計	9,118,017	0	9,118,017

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
なし

11. 重要な後発事象
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
なし

本部拠点区分 貸借対照表
平成28年3月31日現在

第3号の4様式

法人名：社会福祉法人 坂の上会

(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	9,895,822	9,908,147	△ 12,325	流動負債		14,580	△ 14,580
現金預金	9,436,390	9,491,963	△ 55,573	その他の未払金		14,580	△ 14,580
未収金	459,432	416,184	43,248				
固定資産				固定負債			
				負債の部合計	0	14,580	△ 14,580
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	9,895,822	9,893,567	2,255
				(うち当期活動増減差額)	2,255	2,230	25
				純資産の部合計	9,895,822	9,893,567	2,255
資産の部合計	9,895,822	9,908,147	△ 12,325	負債及び純資産の部合計	9,895,822	9,908,147	△ 12,325

財務諸表に対する注記(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－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
- ・建物並びに器具及び備品－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－・・・
 - ・賞与引当金－・・・

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 採用する退職給付制度

なし

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) 本部財務諸表
(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)
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

なし

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

なし

7. 担保に供している資産

なし

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
(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
未収金	459,432		459,432
合 計	459,432	0	459,432

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

なし

11. 重要な後発事象

なし

- 1 2. 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
なし