

平成28年度

計 算 書 類

自：平成28年 4月 1日

至：平成29年 3月31日

〒509-5122

岐阜県土岐市土岐津町土岐口974-1

社会福祉法人 花園福祉会

理事長 加藤 貴紀

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	218,033,000	218,759,051	△726,051	
	経常経費寄附金収入	1,050,000	1,050,000	0	
	受取利息配当金収入	0	2,606	△2,606	
	その他の収入	4,207,000	4,211,109	△4,109	
	事業活動収入計 (1)	223,290,000	224,022,766	△732,766	
	支出				
	人件費支出	162,265,000	161,432,256	832,744	
	事業費支出	29,264,000	28,795,823	468,177	
	事務費支出	15,156,000	14,578,217	577,783	
施設整備等による収支	支払利息支出	152,000	151,370	630	
	その他の支出	30	30	0	
	事業活動支出計 (2)	206,837,030	204,957,696	1,879,334	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	16,452,970	19,065,070	△2,612,100	
	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	11,832,000	11,712,000	120,000	
	固定資産取得支出	2,346,000	2,317,984	28,016	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	884,000	881,280	2,720	
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	15,062,000	14,911,264	150,736	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△15,062,000	△14,911,264	△150,736	
	収入				
	積立資産取崩収入	270,000	267,648	2,352	
	その他の活動収入計 (7)	270,000	267,648	2,352	
	支出				
	積立資産支出	2,135,000	2,132,520	2,480	
	その他の活動支出計 (8)	2,135,000	2,132,520	2,480	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△1,865,000	△1,864,872	△128	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△474,030	2,288,934	△2,762,964	
前期末支払資金残高 (12)		41,341,676	46,175,845	△4,834,169	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		40,867,646	48,464,779	△7,597,133	

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

(単位: 円)

勘 定 科 目		社会福祉事業	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	218,759,051	218,759,051	0
	経常経費寄附金収入	1,050,000	1,050,000	0
	受取利息配当金収入	2,606	2,606	0
	その他の収入	4,211,109	4,211,109	0
	事業活動収入計 (1)	224,022,766	224,022,766	0
	支出			
	人件費支出	161,432,256	161,432,256	0
	事業費支出	28,795,823	28,795,823	0
	事務費支出	14,578,217	14,578,217	0
施設整備等による収支	支払利息支出	151,370	151,370	0
	その他の支出	30	30	0
	事業活動支出計 (2)	204,957,696	204,957,696	0
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	19,065,070	19,065,070	0
	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	11,712,000	11,712,000	0
	固定資産取得支出	2,317,984	2,317,984	0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	881,280	881,280	0
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	14,911,264	14,911,264	0
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△14,911,264	△14,911,264	0
	収入			
	積立資産取崩収入	267,648	267,648	0
	その他の活動収入計 (7)	267,648	267,648	0
	支出			
	積立資産支出	2,132,520	2,132,520	0
	その他の活動支出計 (8)	2,132,520	2,132,520	0
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△1,864,872	△1,864,872	0
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	2,288,934	2,288,934	0
前期末支払資金残高 (11)		46,175,845	46,175,845	0
当期末支払資金残高 (10)+(11)		48,464,779	48,464,779	0

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

(単位：円)

勘 定 科 目		法人合計		
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	218,759,051		
	経常経費寄附金収入	1,050,000		
	受取利息配当金収入	2,606		
	その他の収入	4,211,109		
	事業活動収入計 (1)	224,022,766		
	支出			
施設整備等による収支	人件費支出	161,432,256		
	事業費支出	28,795,823		
	事務費支出	14,578,217		
	支払利息支出	151,370		
	その他の支出	30		
	事業活動支出計 (2)	204,957,696		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	19,065,070		
その他の活動による収支	収入			
	施設整備等収入計 (4)	0		
	設備資金借入金元金償還支出	11,712,000		
	固定資産取得支出	2,317,984		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	881,280		
	施設整備等支出計 (5)	14,911,264		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△14,911,264		
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	267,648		
	その他の活動収入計 (7)	267,648		
	支出			
	積立資産支出	2,132,520		
	その他の活動支出計 (8)	2,132,520		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△1,864,872		
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		2,288,934		
前期末支払資金残高 (11)		46,175,845		
当期末支払資金残高 (10)+(11)		48,464,779		

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	218,759,051	223,612,314	△4,853,263
	益 経常経費寄附金収益	1,050,000	1,080,000	△30,000
	サービス活動収益計 (1)	219,809,051	224,692,314	△4,883,263
	費 人件費	163,830,094	142,257,502	21,572,592
	事業費	28,795,823	31,100,635	△2,304,812
	事務費	14,578,217	9,170,181	5,408,036
	減価償却費	13,220,486	11,981,682	1,238,804
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,437,836	△4,437,836	△0
	サービス活動費用計 (2)	215,986,784	190,072,164	25,914,620
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	3,822,267	34,620,150	△30,797,883
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	2,606	13,917	△11,311
	益 その他のサービス活動外収益	4,211,109	3,152,140	1,058,969
	サービス活動外収益計 (4)	4,213,715	3,166,057	1,047,658
	費 支払利息	151,370	495,006	△343,636
	その他のサービス活動外費用	30	0	30
	サービス活動外費用計 (5)	151,400	495,006	△343,606
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	4,062,315	2,671,051	1,391,264
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	7,884,582	37,291,201	△29,406,619
特別増減の部	収 その他の特別収益	771,360	0	771,360
	益 特別収益計 (8)	771,360	0	771,360
	費 固定資産売却損・処分損	6	1,938,652	△1,938,646
	その他の特別損失	430,692	415,043	15,649
	特別費用計 (9)	430,698	2,353,695	△1,922,997
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	340,662	△2,353,695	2,694,357
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	8,225,244	34,937,506	△26,712,262
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	49,790,236	14,852,730	34,937,506
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	58,015,480	49,790,236	8,225,244
	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)	58,015,480	49,790,236	8,225,244

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

(単位：円)

勘 定 科 目			社会福祉事業	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収 益	保育事業収益	218,759,051	218,759,051	0
		経常経費寄附金収益	1,050,000	1,050,000	0
		サービス活動収益計 (1)	219,809,051	219,809,051	0
	費 用	人件費	163,830,094	163,830,094	0
		事業費	28,795,823	28,795,823	0
		事務費	14,578,217	14,578,217	0
		減価償却費	13,220,486	13,220,486	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,437,836	△4,437,836	△0
		サービス活動費用計 (2)	215,986,784	215,986,784	0
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	3,822,267	3,822,267	0
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	2,606	2,606	0
		その他のサービス活動外収益	4,211,109	4,211,109	0
		サービス活動外収益計 (4)	4,213,715	4,213,715	0
	費 用	支払利息	151,370	151,370	0
		その他のサービス活動外費用	30	30	0
		サービス活動外費用計 (5)	151,400	151,400	0
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)			4,062,315	4,062,315	0
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			7,884,582	7,884,582	0
特別増減の部	収 益	その他の特別収益	771,360	771,360	0
		特別収益計 (8)	771,360	771,360	0
	費 用	固定資産売却損・処分損	6	6	0
		その他の特別損失	430,692	430,692	0
		特別費用計 (9)	430,698	430,698	0
特別増減差額 (10)=(8)-(9)			340,662	340,662	0
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			8,225,244	8,225,244	0
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	49,790,236	49,790,236	0
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	58,015,480	58,015,480	0
		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)	58,015,480	58,015,480	0

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

(単位：円)

勘 定 科 目			法人合計		
サービス活動増減の部	収 益	保育事業収益	218,759,051		
		経常経費寄附金収益	1,050,000		
		サービス活動収益計 (1)	219,809,051		
	費 用	人件費	163,830,094		
		事業費	28,795,823		
		事務費	14,578,217		
		減価償却費	13,220,486		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,437,836		
		サービス活動費用計 (2)	215,986,784		
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	3,822,267		
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	2,606		
		その他のサービス活動外収益	4,211,109		
		サービス活動外収益計 (4)	4,213,715		
	費 用	支払利息	151,370		
		その他のサービス活動外費用	30		
		サービス活動外費用計 (5)	151,400		
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	4,062,315		
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	7,884,582		
特別増減の部	収 益	その他の特別収益	771,360		
		特別収益計 (8)	771,360		
	費 用	固定資産売却損・処分損	6		
		その他の特別損失	430,692		
		特別費用計 (9)	430,698		
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	340,662		
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	8,225,244		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	49,790,236		
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	58,015,480		
		基本金取崩額 (14)	0		
		その他の積立金取崩額 (15)	0		
		その他の積立金積立額 (16)	0		
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	58,015,480		

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

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				流動負債			
現金預金	57,332,435	64,227,062	△6,894,627	事業未払金	17,422,508	24,636,906	△7,214,398
事業未収金	31,379,927	36,977,314	△5,597,387	1年以内返済予定設備資金借入金	8,794,656	17,657,417	△8,862,761
未収金	1,348,230	2,533,830	△1,185,600	1年以内返済予定リース債務	732,000	732,000	0
未収補助金	3,800	3,800	0		881,280	0	881,280
前払金	24,527,158	24,633,448	△106,290	預り金	73,000	71,000	2,000
その他の流動資産	63,320	68,670	△5,350	職員預り金	0	322,800	△322,800
	10,000	10,000	0	賞与引当金	6,941,572	5,853,689	1,087,883
固定資産	253,616,387	257,906,955	△4,290,568	固定負債	86,242,238	94,000,443	△7,758,205
基本財産	200,088,434	207,690,557	△7,602,123	設備資金借入金	4,400,000	16,112,000	△11,712,000
土地	11,984	11,984	0	リース債務	2,643,840	0	2,643,840
建物	156,292,322	160,080,747	△3,788,425	役員等長期借入金	70,000,000	70,000,000	0
建物附属設備	43,784,128	47,597,826	△3,813,698	退職給付引当金	9,198,398	7,888,443	1,309,955
その他の固定資産	53,527,953	50,216,398	3,311,555	負債の部合計	103,664,746	118,637,349	△14,972,603
建物	4,106,654	4,392,688	△286,034	純 資 産 の 部			
建物附属設備	519,431	625,872	△106,441	基本金	37,624,984	37,624,984	0
構築物	19,653,916	21,172,941	△1,519,025	第1号基本金	18,508,584	18,508,584	0
器具及び備品	5,406,619	6,005,184	△598,565	第2号基本金	19,116,400	19,116,400	0
有形リース資産	3,745,440	0	3,745,440	国庫補助金等特別積立金	104,543,612	108,981,448	△4,437,836
権利	1,548,423	1,677,783	△129,360	その他の積立金	7,100,000	7,100,000	0
退職給付引当資産	11,447,470	9,241,930	2,205,540	人件費積立金	2,000,000	2,000,000	0
人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	0	修繕積立金	3,000,000	3,000,000	0
修繕積立資産	3,000,000	3,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	2,100,000	2,100,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	2,100,000	2,100,000	0	次期繰越活動増減差額	58,015,480	49,790,236	8,225,244
				(うち当期活動増減差額)	8,225,244	34,937,506	△26,712,262
				純資産の部合計	207,284,076	203,496,668	3,787,408
資産の部合計	310,948,822	322,134,017	△11,185,195	負債及び純資産の部合計	310,948,822	322,134,017	△11,185,195

貸借対照表内訳表

平成 29年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	社会福祉事業	合計	内部取引消去
流動資産	57,332,435	57,332,435	0
現金預金	31,379,927	31,379,927	0
事業未収金	1,348,230	1,348,230	0
未収金	3,800	3,800	0
未収補助金	24,527,158	24,527,158	0
前払金	63,320	63,320	0
その他の流動資産	10,000	10,000	0
固定資産	253,616,387	253,616,387	0
基本財産	200,088,434	200,088,434	0
土地	11,984	11,984	0
建物	156,292,322	156,292,322	0
建物附属設備	43,784,128	43,784,128	0
その他の固定資産	53,527,953	53,527,953	0
建物	4,106,654	4,106,654	0
建物附属設備	519,431	519,431	0
構築物	19,653,916	19,653,916	0
器具及び備品	5,406,619	5,406,619	0
有形リース資産	3,745,440	3,745,440	0
権利	1,548,423	1,548,423	0
退職給付引当資産	11,447,470	11,447,470	0
人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	0
修繕積立資産	3,000,000	3,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	2,100,000	2,100,000	0
資産の部合計	310,948,822	310,948,822	0
流動負債	17,422,508	17,422,508	0
事業未払金	8,794,656	8,794,656	0
1年以内返済予定設備資金借入金	732,000	732,000	0
1年以内返済予定リース債務	881,280	881,280	0
預り金	73,000	73,000	0
賞与引当金	6,941,572	6,941,572	0
固定負債	86,242,238	86,242,238	0
設備資金借入金	4,400,000	4,400,000	0
リース債務	2,643,840	2,643,840	0
役員等長期借入金	70,000,000	70,000,000	0
退職給付引当金	9,198,398	9,198,398	0
負債の部合計	103,664,746	103,664,746	0
基本金	37,624,984	37,624,984	0
第1号基本金	18,508,584	18,508,584	0
第2号基本金	19,116,400	19,116,400	0
国庫補助金等特別積立金	104,543,612	104,543,612	0
その他の積立金	7,100,000	7,100,000	0
人件費積立金	2,000,000	2,000,000	0
修繕積立金	3,000,000	3,000,000	0
保育所施設・設備整備積立金	2,100,000	2,100,000	0
次期繰越活動増減差額	58,015,480	58,015,480	0
(うち当期活動増減差額)	8,225,244	8,225,244	0
純資産の部合計	207,284,076	207,284,076	0
負債及び純資産の部合計	310,948,822	310,948,822	0

貸借対照表内訳表

平成 29年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	法人合計		
流動資産	57,332,435		
現金預金	31,379,927		
事業未収金	1,348,230		
未収金	3,800		
未収補助金	24,527,158		
前払金	63,320		
その他の流動資産	10,000		
固定資産	253,616,387		
基本財産	200,088,434		
土地	11,984		
建物	156,292,322		
建物附属設備	43,784,128		
その他の固定資産	53,527,953		
建物	4,106,654		
建物附属設備	519,431		
構築物	19,653,916		
器具及び備品	5,406,619		
有形リース資産	3,745,440		
権利	1,548,423		
退職給付引当資産	11,447,470		
人件費積立資産	2,000,000		
修繕積立資産	3,000,000		
保育所施設・設備整備積立資産	2,100,000		
資産の部合計	310,948,822		
流動負債	17,422,508		
事業未払金	8,794,656		
1年以内返済予定設備資金借入金	732,000		
1年以内返済予定リース債務	881,280		
預り金	73,000		
賞与引当金	6,941,572		
固定負債	86,242,238		
設備資金借入金	4,400,000		
リース債務	2,643,840		
役員等長期借入金	70,000,000		
退職給付引当金	9,198,398		
負債の部合計	103,664,746		
基本金	37,624,984		
第1号基本金	18,508,584		
第2号基本金	19,116,400		
国庫補助金等特別積立金	104,543,612		
その他の積立金	7,100,000		
人件費積立金	2,000,000		
修繕積立金	3,000,000		
保育所施設・設備整備積立金	2,100,000		
次期繰越活動増減差額	58,015,480		
(うち当期活動増減差額)	8,225,244		
純資産の部合計	207,284,076		
負債及び純資産の部合計	310,948,822		

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

別段なし

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

① 建物

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② 構築物、車両、器具備品、権利：定額法によっている。

（3）引当金の計上基準

1. 退職給付引当金

退職給付規定に基づき、岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の計算による金額を計上している。

2. 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

なし

4. 法人で採用する退職給付制度

岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会制度・（独）福祉医療機構

全常勤職員については、岐阜県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

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（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）
- （4）各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア．本部会計
 - イ．花園保育園
 - ウ．花園あおぞら保育園

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
土地（基本）	11,984	0	0	11,984
建物（基本）	160,080,747	1	3,788,426	156,292,322
建物附属設備（基本）	47,597,826	653,184	4,466,882	43,784,128
合 計	207,690,557	653,185	8,255,308	200,088,434

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

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	153,890,996円
建物附属設備	40,660,291円
計	194,551,287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。

設備整備借入金（1年以内返済予定設備資金含む）	5,132,000円
計	5,132,000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）	264,215,070	107,922,748	156,292,322
建物附属設備（基本）	57,501,153	13,717,025	43,784,128
小計	321,716,223	121,639,773	200,076,450
その他の固定資産			
建物	5,720,690	1,614,036	4,106,654
建物附属設備	1,693,499	1,174,068	519,431
構築物	30,050,812	10,396,896	19,653,916
器具及び備品	18,784,832	13,378,213	5,406,619
小計	56,249,833	26,563,213	29,686,620
合計	377,966,056	148,202,986	229,763,070

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

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

（単位：円）

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
役員	河村 一正	土岐市	—	—	—	理事	—	建設費用の借入	70,000,000	役員等長期借入金	70,000,000

取引条件及び取引条件の決定方針等

・当該理事の善意により、当法人との間で利息は取っていないため、法人に有利な取り扱いとなっている。

13. 重要な偶発債務

なし

14. 重要な後発事象

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

なし

監査報告書

平成 29 年 5 月 22 日

社会福祉法人花園福祉会

理事長 加藤 貴紀 殿

監事 土本嘉寿夫 
監事 池戸 徳仁 

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年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見

① 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以 上

目錄

平成 29 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	東濃信用金庫	土岐口支店	—	運転資金として	—	—	31,368,623
普通預金	東濃信用金庫	土岐口支店	—	運転資金として	—	—	11,304
定期預金	東濃信用金庫	土岐口支店	—	運転資金として	—	—	31,379,927
事業未収金	土岐市役所	他	—	前年度公定価格変更による運営費差額等	—	—	1,348,230
未収金	職員	土岐市役所	—	職員過払金未収分	—	—	3,800
未収補助金	土岐市役所	他	—	前年度私立保育事業補助金等	—	—	24,527,158
前払金	セラトピア	土岐	—	運動会会場費	—	—	63,320
その他の流動資産	東濃信用金庫	土岐口支店	—	出資金	—	—	10,000
流動資産合計					—	—	57,332,435
2 固定資産							
(1) 基本財産							
土地	(花園保育園)	岐阜県土岐市土岐津町土岐口974-1	—	第2種社会福祉事業である。花園保育園で使用している。	—	—	11,984
建物及び建物付属設備	(花園保育園)	岐阜県土岐市土岐津町土岐口974-1	1978年度	第2種社会福祉事業である。花園保育園で使用している。	103,888,632	98,363,469	11,984
	(花園あおぞら保育園)	岐阜県土岐市土岐津町土岐口1924-1	2013年度	第2種社会福祉事業である。あおぞら保育園で使用している。	218,405,090	23,853,803	5,525,163
	小計				200,076,450	200,076,450	194,551,287
基本財産合計					—	—	200,088,434
(2) その他の固定資産							
建物及び建物付属設備	(本部会計)	岐阜県土岐市土岐津町土岐口974-1	2009年度	第2種社会福祉事業である。花園保育園で使用している。	673,865	168,465	505,400
	(花園保育園)	岐阜県土岐市土岐津町土岐口974-1	2010年度	第2種社会福祉事業である。花園保育園で使用している。	2,769,225	973,194	1,796,031
	(花園保育園)	岐阜県土岐市土岐津町土岐口974-1	2011年度	第2種社会福祉事業である。花園保育園で使用している。	3,393,600	1,068,946	2,324,654
	小計				4,626,085	4,626,085	4,626,085
構築物	道路拡張防柵棚	他14件	—	第2種社会福祉事業である。花園保育園で使用している。	30,050,812	10,396,896	19,653,916
器具及び備品	金庫	他54件	—	第2種社会福祉事業である。花園保育園で使用している。	18,784,832	13,378,213	5,406,619
有形リース資産	木製絵本飾り棚	他11件	—	第2種社会福祉事業である。花園保育園で使用している。	4,406,400	660,960	3,745,440
権利	水道分担金	他2件	—	第2種社会福祉事業である。花園保育園で使用している。	1,970,230	421,807	1,548,423
退職給付引当資産	控除非対象	—	—	職員の退職給付引当資産 控除非対象分	—	—	9,198,398
	控除対象	—	—	職員の退職給付引当資産 控除対象分	—	—	2,249,072
	小計				11,447,470	11,447,470	11,447,470
人件費積立資産	東濃信用金庫	土岐口支店	—	将来における人件費運転資金目的のために積み立てている積立金	—	—	2,000,000
修繕積立資産	東濃信用金庫	土岐口支店	—	将来における修繕事業目的のために積み立てている積立金	—	—	3,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	東濃信用金庫	土岐口支店	—	将来における設備整備目的のために積み立てている積立金	—	—	2,100,000
その他の固定資産合計					—	—	53,527,953
固定資産合計					253,616,387	—	253,616,387
資産合計					310,948,822	—	310,948,822
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	3月分水道光熱費	他	—	—	—	—	8,794,656
1年以内返済予定設備資金借入金	東濃信用金庫	土岐口支店	—	—	—	—	732,000
1年以内返済予定リース債務	共有リース	—	—	—	—	—	881,280
預り金	3月分市県民税	—	—	—	—	—	73,000
賞与引当金	職員	—	—	—	—	—	6,941,572
流動負債合計					—	—	17,422,508
2 固定負債							
設備資金借入金	東濃信用金庫	土岐口支店	—	—	—	—	4,400,000
リース債務	共有リース	—	—	—	—	—	2,643,840
役員等長期借入金	河村一正	無利息	—	—	—	—	70,000,000
退職給付引当金	職員	—	—	—	—	—	9,198,398
固定負債合計					—	—	86,242,238
負債合計					—	—	103,664,746
差引純資産					—	—	207,284,076