

社会福祉法人現況報告書

平成 28 年4月1日現在

I 基本情報

所轄庁	市									
法人名	社会福祉法人 花岡福祉会	主たる事務所の所在地	〒 891 - 2304 鹿児島県鹿屋市花岡町369番地	電話番号	0994 - 46 - 3764	FAX番号	0994 - 46 - 3796			
ホームページアドレス	http://hanaoka-f.com	メールアドレス	koukahoikuen@mild.ocn.ne.jp	設立認可年月日	昭和49年1月30日 第48号	設立登記年月日	昭和49年3月20日			
代表者	氏名	年齢	住所	職業	就任年月日					
	藤園恒弘	非公表	非公表	浄福寺前住職	平成4年4月1日					

II 事業

社会福祉事業	施設名・事業所名	公表/非公表	所在地	事業開始年月日	定員	実施形態			
						各分野の事業が同一施設(敷地)で実施	全ての事業が同一施設(敷地)で実施		
児童福祉	第一種					○			
	第二種	保育所 一時預かり事業 放課後児童健全育成事業	光華保育園 光華保育園 花岡児童育成クラブ	非公表 非公表 非公表	鹿屋市花岡町369番地 " "			昭和49年4月1日 平成24年4月1日 平成25年4月1日	50人 10人 40人
	老人福祉	第一種							
障害者福祉	第一種								
	第二種								
	第三種								
その他	第一種								
	第二種								
	第三種								

公益事業	種類(番号を記載)	施設名・事業所名	所在地	事業開始年月日	事業規模(定員)
1 必要な者に対し、相談、情報提供・助言、行政や福祉・保健・医療サービス事業者等との連絡調整を行う等の事業 2 必要な者に対し、入浴、排せつ、食事、外出時の移動、コミュニケーション、スポーツ・文化的活動、就労、住環境の調整等を支援する事業 3 入浴等の支援が必要な者、独力では住居の確保が困難な者等に対し、住居を提供又は確保する事業 4 日常生活を営むのに支障がある状態の軽減又は悪化の防止に関する事業 5 入所施設からの退院・退所を支援する事業 6 子育て支援に関する事業 7 福祉用具その他の用具又は機器及び住環境に関する情報の収集・整理・提供に関する事業 8 ボランティアの育成に関する事業 9 社会福祉の増進に資する人材の育成・確保に関する事業(社会福祉士・介護福祉士・精神保健福祉士・保育士・コミュニケーション支援者等の養成事業等) 10 社会福祉に関する調査研究等 11 事業規模要件を満たさないために社会福祉事業に含まれない事業 12 介護保険法の居宅サービス事業、地域密着型サービス事業、介護予防サービス事業、地域密着型介護予防サービス事業、居宅介護支援事業、介護予防支援事業、介護老人保健施設、地域支援事業を市町村から受託する事業 13 有料老人ホーム 14 社会福祉協議会等において、社会福祉協議会活動等に参加する者の福利厚生を図ることを目的として、宿泊所、保養所、食堂等を経営する事業 15 公益的事業を行う団体に事務所等として無償又は実費に近い対価で使用させるために会館等を経営する事業 16 その他 ()					
収益事業	種類(番号を記載)	施設名・事業所名	所在地	事業開始年月日	事業規模(定員)
1 法人の所有する不動産を活用して行う貸ビル 2 駐車場の経営 3 公共的施設内の売店の経営 4 その他 ()					
その他の事業	種類(番号を記載)	施設名・事業所名	所在地	事業開始年月日	事業規模(定員)
1 介護保険、障害福祉サービス等における低所得者の利用者負担減免 2 地域の単身高齢者等を対象とした見守り・配食サービス等の実施 3 地域の単身高齢者等を対象とした各種相談事業の実施 4 災害時における各種支援活動の実施 5 貧困・生活困窮者等を対象とした住宅の斡旋、食事提供等の生活支援の実施 6 他法人との連携による人材育成事業 7 その他 ()					

III 組織

理事	定員	現員					資格				施設整備又は運営と密接に関連する業務を行う者	理事報酬 (職員と兼務の場合は支給方法)				理事会への出席回数
	6人	6人	親族等特殊関係者の有無	任期	資格				理事報酬・職員給与ともに支給	理事報酬のみ支給		職員給与のみ支給	支給なし			
					親族	他の社会福祉法人の役員	その他	社会福祉事業の学識経験者						地域の福祉関係者	施設長	
理事長	藤園恒弘	浄福寺住職	H.26.5.26	～	H.28.5.25	○	○		○	○					○	3回
理事	佐々木哲生	願生寺住職	H.26.5.26	～	H.28.5.25				○	○	○				○	3回
理事	川元和朗	笠之原保育園園長	H.26.5.26	～	H.28.5.25				○	○	○				○	3回
理事	平川真英	和光保育園園長	H.26.5.26	～	H.28.5.25				○	○	○				○	3回
理事	前田文夫	農業	H.26.5.26	～	H.28.5.25					○					○	3回
理事	藤園智信	光華保育園園長	H.26.5.26	～	H.28.5.25	○	○		○	○	○			○	○	3回

監事	定員	現員					資格				施設整備又は運営と密接に関連する業務を行う者	監事報酬		理事会への出席回数		
	2	2	氏名	職業	任期	財務諸表等を監査し得る者				社会福祉事業の学識経験者		地域の福祉関係者	その他		支給あり	支給なし
						公認会計士、税理士	弁護士	会社等の監査役、経理責任者等	その他							
	友岡善明	社会福祉法人職員	H.26.5.26	～	H.28.5.25					○	○			○	1回	
	後藤行章	最正寺住職	H.26.5.26	～	H.28.5.25					○	○			○	1回	

	定員		現員																
	人		人																
	氏名	職業	任期	親族等特殊関係者の有無			理事の親族	資格					施設整備又は運営と密接に関連する業務を行う者	理事との兼務	職員との兼務	評議会への出席回数			
			親族	他の社会福祉法人の役員	その他		社会福祉事業の学識経験者	地域の福祉関係者	地域の代表者	施設長	利用者の家族の代表	その他							
評議員			～																
			～																
			～																
			～																
			～																
			～																
			～																
			～																
			～																
			～																
施設長	施設名		氏名		就任年月日		法令等に定める資格の有無												
	光華保育園		藤園智信		H.25.4.1		有												
職員	常勤専従	常勤兼務		非常勤															
		換算数		換算数															
	法人本部	0人	0	0	0														
施設	11人	0	20	13															
理事会	開催年月日		出席者数	書面出席者数	監事出席の有無	決議事項													
	H.27.5.17		8人		有	花岡福祉会平成26年度事業報告・収支決算報告・監事監査報告の件・H27年度保育園・児童クラブ第1次補正予算の件・経理規程改正・ステーション移転計画													
	H.28.1.24		6人		無	指導監査(集合監査)報告の件・内部経理監査報告の件・H27施設会計第2次補正予算・H27年度児童クラブ第2次補正予算案の件・児童クラブ駐車場の件													
	H.28.3.27		6人		無	借入金返済・平成27年度本部会計第1次補正予算・修繕費積立資産・備品等購入積立資産の統合の件・施設会計・児童クラブ第3次補正予算・平成28年度事業計画・本部・施設・児童クラブ当初予算・保育士等処遇改善臨時特例事業の件・就業規則一部改正・運営規程の作成・入園のし													
評議員会	開催年月日		出席者数	監事出席の有無															
監事監査	監査年月日		監査者		監査報告の有無	指摘事項					改善事項								
	H. 27. 5. 14		後藤行章・友岡善明		有	概ね適正であると認められる													

平成 27 年度の法人の経営状況（総括表）

1. 法人単位の資金収支の状況

項目	金額(千円)
(1)事業活動資金収支差額	10,019
①事業活動収入	95,286
・介護報酬等の公費(※)	95,286
・利用者負担金(※)	
・その他収入	
②事業活動支出	85,267
・人件費支出	63,826
・事業費支出	13,960
・利用者負担軽減額	
・その他支出	7,480
(2)施設整備等資金収支差額	▲ 7,372
①施設整備等収入	0
・施設整備補助金等の公費	0
・その他収入	
②施設整備等支出	7,372
(3)その他の活動資金収支差額	▲ 2,000
①その他の活動収入	8,760
②その他の活動支出	10,760
当期末資金収支差額	647
前期末支払資金残高	16,000
当期末支払資金残高	16,647

(※)医療事業収入分を除く。(社会福祉法人新会計基準の勘定科目上、算出できないため。)

(※)端数処理の関係で合計が一致しないこともあり得る。

2. 法人単位の事業活動の状況

項目	金額(千円)
(1)サービス活動増減差額	4,372
①サービス活動収益	93,527
②サービス活動費用	89,155
減価償却費	5,189
国庫補助金等特別積立金取崩額	▲ 1,980
その他サービス活動費用	85,946
(2)サービス活動外増減差額	265
①サービス活動外収益	1,292
②サービス活動外費用	1,027
(3)特別増減差額	▲ 13
①特別収益	545
②特別費用	558
当期活動増減差額	4,623
前期繰越活動増減差額	28,920
当期末繰越活動増減差額	33,544
基本金取崩額	0
その他の積立金取崩額	0
その他の積立金積立額	2,500
次期繰越活動増減差額	31,044

(※)端数処理の関係で合計が一致しないこともあり得る。

3. 法人単位の資産等の状況

項目	金額(千円)
(1)資産の部	122,810
①流動資産	19,974
②固定資産	102,836
(2)負債の部	4,988
①流動負債	4,988
②固定負債	0
(3)純資産の部	117,821
減価償却累計額	68,831

(※)端数処理の関係で合計が一致しないこともあり得る。

4. 積立金の状況

貸借対照表上の積立金の勘定科目	積立目的	本年度末時点の積立金額(千円)	積立計画の有無	積立目標額(千円)	施設整備の場合		
					整備事由	整備時期	整備対象施設名
人件費	人件費充当資金	12,000					
修繕費	施設設備修繕						
備品等購入	施設備品等購入						
保育所施設・設備整備	施設設備整備	16,060					

5. 関連当事者との取引の内容

種類	法人等の名称	住所	資産総額(千円)	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(千円)	科目	期末残高(千円)
						役員等の兼務等	事業上の関係				

6. 地域の福祉ニーズへの対応状況

事業概要	実施の有無	事業開始年度	本年度支出額(千円)
1 介護保険、障害福祉サービス等における低所得者の利用者負担減免			
2 地域の単身高齢者等を対象とした見守り・配食サービス等の実施			
3 地域の単身高齢者等を対象とした各種相談事業の実施			
4 災害時における各種支援活動の実施			
5 貧困・生活困窮者等を対象とした住宅の斡旋、食事提供等の生活支援の実施			
6 他法人との連携による人材育成事業			
7 その他 ()			

(注)「本年度支出額」については、当該事業に対する費用として、明確に算定出来る場合に限り記載しており、明確に算定出来ない場合は「-」を記載している。

平成27年度事業報告書

花岡福祉会

1. 保育事業の概要

- ・ 定員 50名

3才未満児 延べ6310人, 3才児 延べ2224人, 4才以上児 延べ6784人, 合計15318人

- ・ 年間開所日数 293日 年間給食日数 282日
- ・ 年間措置延人員 延べ 16989人 年間収容児童数 延べ 15318人
- ・ 職員構成

園長1名. 副園長1名 保育士10名. 栄養士1名. 非常勤保育士 13名
非常勤調理人 4名 バス運転手 1名 学童指導員 3名 合計34名
嘱託医2名(内科医1名. 歯科医1名) 合計2名.

2. 園内の整備事業概要

- ・ 給食用スチームコンビオープンの設置。
- ・ 学童駐車場の整備(プール横)
- ・ 冷暖房機具(ヒマワリ組)・ホールの天井ブラインドの取り替え設置。
- ・ 学童側溝工事・園庭整備(芝の植替等)

3. 役員会召集

- ・ 監事会 (平成27年 5月14日)
- ・ 第1回理事会 (平成27年 5月17日)
- ・ 内部経理監査 (平成27年 10月23日)
- ・ 第2回理事会 (平成28年 1月24日)
- ・ 第3回理事会 (平成28年 3月27日)

4. その他

借入金返済状況

社会福祉医療事業団(借入金30,000,000円, 残金0円)

平成27年度元金返済金額 1,490,000円

利息返済金額 22,710円

合計 1,512,710円

平成27年度事業報告書

花岡児童育成クラブ

1. 保育事業の概要

- ・ 利用人員

1年生 延べ 1931人、2年生 延べ 2131人、3年生 延べ 1318人

その他(4年～6年生) 延べ 1163人 合計 6548人

- ・ 年間開所日数(土曜日含む) 291日
- ・ 年間利用延べ人員 延べ 6548人
- ・ 1日当たり平均利用人員 23人
- ・ 延長保育利用人員(6時以降) 年間延べ 574人

児童受入れ時間

平日	13:00～18:00
土曜日	7:00～18:00
長期休暇	7:00～18:00
延長保育	18:00～19:00(光華保育園内)

- ・ 利用料金

月額	7,500円	1日利用	700円(土曜日・長期休み等)
長期利用	15,000円(夏季休暇)		400円(平日)

- ・ 職員構成

指導員 3人

2. 事業内容

別紙①記載の通り

事業報告書（2015年度）

運 営 方 針

1. 保育信条（まことの保育）

尊いみ教を信じて仏の子供を育てます。

2. 今年度保育目標

1. “まことの保育”を通じて“いのち”の尊さに気づかせる保育を考える。
2. 保育所保育指針の改訂に伴い、子供の自発的なあそびを尊重しながら保育環境を整備し、定員割れが進む中での混合保育を十分に活かした保育を充実していきたい。
(0. 1歳児・2・3歳児、 4・5才児混合縦割保育の実践)
3. 保育所地域活動事業を昨年に引き続き実践して地域との交流をはかっていきたい。今年度は、鶴羽町老人クラブとの交流をはかった。
4. 乳児保育・延長保育・一時保育・障害児保育の推進と充実をはかった。
5. 花岡児童育成クラブの充実をはかった。

3. 年間行事計画および保育計画

1. 年間行事表に基づいて行事等を行った。
2. 保育指針に基づいて、各年齢別年間保育指導計画を立て保育を行った。
3. 地域活動事業を計画表に基づいて行った。
4. お茶の稽古をとおしてミニ茶会を開き老人クラブにお茶を差し上げたり、卒園式に保護者へ感謝の一服を差し上げた。
5. 英語遊び・わらべ歌・ミュージック・ケア等を取り入れた。

4. 環境整備及びその他

1. 給食用スチームコンビオープンの設置
2. 学童駐車場の整備（プール横）をした。
3. 冷暖房器具（ひまわり組）を設置した。
4. ホール天井のブラインドの取り替え工事をした。
5. 学童側溝工事・園庭芝植え・フェンス設置工事

5. 今年度借入金返済金

8/10		10.850円
2/10	1,490,000 円	11.860円
合計	1.512.710 円	(平成28年3月31日 残金 0円)

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

(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	93,739,750	94,117,020	△ 377,270	
		受取利息配当金収入	6,709	6,949	△ 240	
		その他の収入	1,296,000	1,162,829	133,171	
		事業活動収入計(1)	95,042,459	95,286,798	△ 244,339	
	支出	人件費支出	63,935,000	63,826,721	108,279	
		事業費支出	14,353,395	13,959,899	393,496	
		事務費支出	6,574,296	6,310,865	263,431	
		支払利息支出	60,000	22,710	37,290	
		その他の支出	1,150,000	1,088,900	61,100	
		流動資産評価損等による資金減少額	58,000	58,000	0	
事業活動支出計(2)	86,130,691	85,267,095	863,596			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,911,768	10,019,703	△ 1,107,935			
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	設備資金借入金元金償還支出	1,490,000	1,490,000	0
	固定資産取得支出		5,925,000	5,882,628	42,372	
	施設整備等支出計(5)	7,415,000	7,372,628	42,372		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 7,415,000	△ 7,372,628	△ 42,372			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	8,760,000	8,760,000	0	
		その他の活動収入計(7)	8,760,000	8,760,000	0	
	支出	積立資産支出	10,760,000	10,760,000	0	
		その他の活動支出計(8)	10,760,000	10,760,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,000,000	△ 2,000,000	0			
予備費支出(10)		400,000	—	400,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 903,232	647,075	△ 1,550,307		
前期末支払資金残高(12)		16,006,232	16,006,232	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		15,103,000	16,653,307	△ 1,550,307		

光華保育園拠点区分 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

(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	93,739,750	94,117,020	△ 377,270	
	委託費収入	77,953,750	78,361,830	△ 408,080	
	冷暖房費加算	76,750	76,750	0	
	入所児童処遇加算	1,044,000	1,044,890	△ 890	
	栄養管理加算	120,000	119,770	230	
	その他	600,000	995,460	△ 395,460	
	その他の事業収入	15,786,000	15,755,190	30,810	
	補助金事業収入	6,972,000	6,871,890	100,110	
	延長保育事業収入	522,000	522,500	△ 500	
	延長保育利用料収入	222,000	222,500	△ 500	
	延長保育補助金収入	300,000	300,000	0	
	一時保育事業収入	4,670,000	4,570,030	99,970	
	一時保育利用料収入	1,730,000	1,730,030	△ 30	
	一時保育補助金収入	2,940,000	2,840,000	100,000	
	障害児保育補助金収入	1,780,000	1,779,360	640	
	受託事業収入	8,814,000	8,883,300	△ 69,300	
	学童保育受益者負担金	2,700,000	2,769,300	△ 69,300	
	学童保育委託料収入	6,114,000	6,114,000	0	
	受取利息配当金収入	6,709	6,949	△ 240	
	その他の収入	1,296,000	1,162,829	133,171	
受入研修費収入	30,000	0	30,000		
利用者等外給食費収入	1,000,000	939,600	60,400		
雑収入	266,000	223,229	42,771		
事業活動収入計(1)		95,042,459	95,286,798	△ 244,339	
事業活動による収支	人件費支出	63,935,000	63,826,721	108,279	
	職員給与支出	25,269,000	25,222,490	46,510	
	職員賞与支出	4,850,000	4,844,640	5,360	
	非常勤職員給料支出	27,590,000	27,534,546	55,454	
	退職給付支出	626,000	625,800	200	
	法定福利費支出	5,600,000	5,599,245	755	
	事業費支出	14,353,395	13,959,899	393,496	
	給食費支出	3,910,000	3,840,453	69,547	
	保健衛生費支出	760,000	704,489	55,511	
	保育材料費支出	2,850,000	2,795,447	54,553	
	水道光熱水費支出	1,900,000	1,865,164	34,836	
	燃料費支出	5,000	0	5,000	
	消耗器具備品費支出	2,100,000	2,043,267	56,733	
	保険料支出	640,000	628,635	11,365	
	賃借料支出	1,600,000	1,590,786	9,214	
	車輛費支出	385,000	377,022	7,978	
	雑支出(事業)	203,395	114,636	88,759	
	事務費支出	6,574,296	6,310,865	263,431	
	福利厚生費支出	780,000	756,320	23,680	
	旅費交通費支出	166,000	142,452	23,548	
	研修研究費支出	1,020,000	1,002,438	17,562	
	事務消耗品費支出	340,000	338,704	1,296	
	印刷製本費支出	505,000	501,450	3,550	
	修繕費支出	1,300,000	1,237,269	62,731	
	通信運搬費支出	343,000	296,192	46,808	
	会議費支出	10,000	5,206	4,794	
	広報費支出	20,000	15,120	4,880	
業務委託費支出	950,000	934,407	15,593		
手数料支出	156,296	140,868	15,428		
土地・建物賃借料支出	540,000	540,000	0		
保守料支出	100,000	93,000	7,000		
雑支出(事務)	344,000	307,439	36,561		

		支払利息支出	60,000	22,710	37,290
		その他の支出	1,150,000	1,088,900	61,100
		利用者等外給食費支出	1,000,000	939,600	60,400
		雑支出	150,000	149,300	700
		流動資産評価損等による資金減少額	58,000	58,000	0
		徴収不能額	58,000	58,000	0
		事業活動支出計(2)	86,130,691	85,267,095	863,596
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,911,768	10,019,703	△ 1,107,935
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	設備資金借入金元金償還支出	1,490,000	1,490,000	0
		固定資産取得支出	5,925,000	5,882,628	42,372
		構築物取得支出	1,620,000	1,620,000	0
		器具及び備品取得支出	4,305,000	4,262,628	42,372
		施設整備等支出計(5)	7,415,000	7,372,628	42,372
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 7,415,000	△ 7,372,628	△ 42,372
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	8,760,000	8,760,000	0
		保育所繰越積立資産取崩収入	8,760,000	8,760,000	0
		修繕費積立資産取崩収入	5,760,000	5,760,000	0
		備品等購入積立資産取崩収入	3,000,000	3,000,000	0
		その他の活動収入計(7)	8,760,000	8,760,000	0
	支出	積立資産支出	10,760,000	10,760,000	0
		保育所繰越積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0
		人件費積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	8,760,000	8,760,000	0
		その他の活動支出計(8)	10,760,000	10,760,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,000,000	△ 2,000,000	0
		予備費支出(10)	400,000	—	400,000
			0		
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 903,232	647,075	△ 1,550,307
		前期末支払資金残高(12)	16,006,232	16,006,232	0
		当期末支払資金残高(11)+(12)	15,103,000	16,653,307	△ 1,550,307

事業活動計算書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28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	94,117,020	93,486,998	630,022
		その他の収益	0	40,560	△ 40,560
	サービス活動収益計(1)		94,117,020	93,527,558	589,462
	費用	人件費	64,256,782	66,819,612	△ 2,562,830
		事業費	13,959,899	12,291,059	1,668,840
		事務費	6,310,865	6,836,375	△ 525,510
		減価償却費	4,355,445	5,189,620	△ 834,175
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,490,335	△ 1,980,963	490,628
		徴収不能額	58,000	0	58,000
	サービス活動費用計(2)		87,450,656	89,155,703	△ 1,705,047
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,666,364	4,371,855	2,294,509	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,949	6,851	98
		その他のサービス活動外収益	1,162,829	1,285,362	△ 122,533
	サービス活動外収益計(4)		1,169,778	1,292,213	△ 122,435
	費用	支払利息	22,710	43,400	△ 20,690
		その他のサービス活動外費用	1,088,900	983,860	105,040
	サービス活動外費用計(5)		1,111,610	1,027,260	84,350
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		58,168	264,953	△ 206,785	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,724,532	4,636,808	2,087,724	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	487,000	△ 487,000
		サービス区分間繰入金収益	0	58,296	△ 58,296
		特別収益計(8)	0	545,296	△ 545,296
	費用	固定資産売却損・処分損	0	13,554	△ 13,554
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	487,000	△ 487,000
		サービス区分間繰入金費用	0	58,296	△ 58,296
特別費用計(9)		0	558,850	△ 558,850	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△ 13,554	13,554	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,724,532	4,623,254	2,101,278	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		31,044,040	28,920,786	2,123,254
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		37,768,572	33,544,040	4,224,532
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		8,760,000	0	8,760,000
	その他の積立金積立額(16)		10,760,000	2,500,000	8,260,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		35,768,572	31,044,040	4,724,532

光華保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 27 年 4 月 1 日 (至) 平成 28 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	94,117,020	93,486,998	630,022	
	委託費収益	78,361,830	74,844,600	3,517,230	
	冷暖房費加算	76,750	75,475	1,275	
	入所児童処遇加算	1,044,890	1,015,740	29,150	
	栄養管理加算	119,770	0	119,770	
	その他	995,460	0	995,460	
	その他の事業収益	15,755,190	18,642,398	△ 2,887,208	
	延長保育事業収益	522,500	4,990,468	△ 4,467,968	
	延長保育利用料	222,500	191,200	31,300	
	延長保育補助金	300,000	4,799,268	△ 4,499,268	
	一時保育事業収益	4,570,030	4,575,550	△ 5,520	
	一時保育利用料	1,730,030	1,735,550	△ 5,520	
	一時保育補助金	2,840,000	2,840,000	0	
	障害児保育補助金	1,779,360	889,680	889,680	
	その他補助金事業	0	1,717,000	△ 1,717,000	
	受託事業収益	8,883,300	6,469,700	2,413,600	
	学童保育受益者負担金	2,769,300	2,594,500	174,800	
	学童保育委託料	6,114,000	3,875,200	2,238,800	
	その他の収益	0	40,560	△ 40,560	
	サービス活動収益計(1)		94,117,020	93,527,558	589,462
サービス活動増減の部	費用	人件費	64,256,782	66,819,612	△ 2,562,830
		職員給料	25,222,490	25,876,926	△ 654,436
		職員賞与	3,724,040	3,323,745	400,295
		賞与引当金繰入	1,717,622	1,287,561	430,061
		非常勤職員給与	27,534,546	29,932,256	△ 2,397,710
		退職給付費用	625,800	670,500	△ 44,700
		法定福利費	5,432,284	5,728,624	△ 296,340
		事業費	13,959,899	12,291,059	1,668,840
		給食費	3,840,453	3,792,744	47,709
		保健衛生費	704,489	659,126	45,363
		保育材料費	2,795,447	2,750,363	45,084
		水道光熱費	1,865,164	2,063,509	△ 198,345
		燃料費	0	1,000	△ 1,000
		消耗器具備品費	2,043,267	477,136	1,566,131
		保険料	628,635	306,830	321,805
		賃借料	1,590,786	1,544,616	46,170
		車輛費	377,022	431,124	△ 54,102
		雑費	114,636	264,611	△ 149,975
		事務費	6,310,865	6,836,375	△ 525,510
		福利厚生費	756,320	828,181	△ 71,861
		旅費交通費	142,452	91,900	50,552
		研修研究費	1,002,438	695,590	306,848
		事務消耗品費	338,704	277,606	61,098
		印刷製本費	501,450	490,139	11,311
		修繕費	1,237,269	1,148,887	88,382
		通信運搬費	296,192	304,592	△ 8,400
		会議費	5,206	44,273	△ 39,067
		広報費	15,120	504,360	△ 489,240
		業務委託費	934,407	1,440,046	△ 505,639
		手数料	140,868	41,748	99,120
		土地・建物賃借料	540,000	540,000	0
		保守料	93,000	70,200	22,800
		雑費(事務)	307,439	358,853	△ 51,414
減価償却費	4,355,445	5,189,620	△ 834,175		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,490,335	△ 1,980,963	490,628		

		徴収不能額	58,000	0	58,000	
		サービス活動費用計(2)	87,450,656	89,155,703	△ 1,705,047	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,666,364	4,371,855	2,294,509	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,949	6,851	98	
		その他のサービス活動外収益	1,162,829	1,285,362	△ 122,533	
		受入研修費収益	0	33,500	△ 33,500	
		利用者等外給食収益	939,600	983,860	△ 44,260	
		雑収益	223,229	268,002	△ 44,773	
			サービス活動外収益計(4)	1,169,778	1,292,213	△ 122,435
	費用	支払利息	22,710	43,400	△ 20,690	
		その他のサービス活動外費用	1,088,900	983,860	105,040	
		利用者等外給食費	939,600	983,860	△ 44,260	
		雑損失	149,300	0	149,300	
		サービス活動外費用計(5)	1,111,610	1,027,260	84,350	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	58,168	264,953	△ 206,785	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,724,532	4,636,808	2,087,724	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	487,000	△ 487,000	
		施設整備等補助金収益	0	487,000	△ 487,000	
		サービス区分間繰入金収益	0	58,296	△ 58,296	
				特別収益計(8)	0	545,296
	費用	固定資産売却損・処分損	0	13,554	△ 13,554	
		器具及び備品売却損・処分損	0	13,554	△ 13,554	
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	487,000	△ 487,000	
		サービス区分間繰入金費用	0	58,296	△ 58,296	
				特別費用計(9)	0	558,850
			特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 13,554	13,554
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,724,532	4,623,254	2,101,278	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	31,044,040	28,920,786	2,123,254	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	37,768,572	33,544,040	4,224,532	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	8,760,000	0	8,760,000	
		修繕積立金取崩額	5,760,000	0	5,760,000	
		備品等購入積立金取崩額	3,000,000	0	3,000,000	
		その他の積立金積立額(16)	10,760,000	2,500,000	8,260,000	
		人件費積立金積立額	2,000,000	2,500,000	△ 500,000	
		保育所施設・設備整備積立金積立額	8,760,000	0	8,760,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	35,768,572	31,044,040	4,724,532		

貸借対照表

平成 28 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	19,974,133	17,547,276	2,426,857	流動負債	4,988,923	4,318,605	670,318
現金預金	10,749,904	4,525,430	6,224,474	事業未払金	2,690,789	523,857	2,166,932
事業未収金	4,354,250	1,510,568	2,843,682	1年以内返済予定設備資金借入金	0	1,490,000	△ 1,490,000
未収金	26,494	0	26,494	未払費用	160,161	660,321	△ 500,160
未収補助金	4,619,360	11,261,688	△ 6,642,328	職員預り金	420,351	356,866	63,485
未収収益	174,600	0	174,600	賞与引当金	1,717,622	1,287,561	430,061
前払費用	49,525	249,590	△ 200,065				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	102,836,747	99,359,089	3,477,658	固定負債	0	0	0
基本財産	60,023,148	62,170,052	△ 2,146,904				
土地	3,288,024	3,288,024	0				
建物	56,735,124	58,882,028	△ 2,146,904				
その他の固定資産	42,813,599	37,189,037	5,624,562				
建物	2,151,103	2,564,851	△ 413,748				
構築物	4,625,635	3,312,271	1,313,364				
車輛運搬具	1	1	0	負債の部合計	4,988,923	4,318,605	670,318
器具及び備品	7,953,235	5,147,263	2,805,972	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	23,625	55,126	△ 31,501	基本金	17,476,145	17,476,145	0
保育所繰越積立資産	12,000,000	18,760,000	△ 6,760,000	第一号基本金	10,253,141	10,253,141	0
保育所施設・設備整備積立資産	16,060,000	7,300,000	8,760,000	第二号基本金	6,523,004	6,523,004	0
長期前払費用	0	49,525	△ 49,525	第三号基本金	700,000	700,000	0
				国庫補助金等特別積立金	36,517,240	38,007,575	△ 1,490,335
				その他の積立金	28,060,000	26,060,000	2,000,000
				人件費積立金	12,000,000	10,000,000	2,000,000
				修繕費積立金	0	5,760,000	△ 5,760,000
				備品等購入積立金	0	3,000,000	△ 3,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	16,060,000	7,300,000	8,760,000
				次期繰越活動増減差額	35,768,572	31,044,040	4,724,532
				(うち当期活動増減差額)	6,724,532	4,623,254	2,101,278
				純資産の部合計	117,821,957	112,587,760	5,234,197
資産の部合計	122,810,880	116,906,365	5,904,515	負債及び純資産の部合計	122,810,880	116,906,365	5,904,515

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 – 償却原価法（定額法） 該当なし
- ・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

- ・リース資産以外の有形固定資産 …定額法
- ・リース資産以外の無形固定資産 …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は、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 – 該当なし

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は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 – 該当なし

(3) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金 … 個別において将来徴収不能な債権もなく、過去の徴収不能実績もないので債権の見積もりも困難と判断しており計上するに至っていない。
- ・退職給与引当金 … 職員に対する退職金の支給に備えるため、鹿児島県社会福祉協議会の退職制度に基づき計算した期末退職金要支給額を計上している。
- ・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年度に帰属する額を計上している。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

- ・引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

- ・独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度

(2) 民間退職共済制度

- ・該当なし

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人が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) 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)

当法人は公益事業、収益事業を行っていないので作成していない。

(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、拠点が一つのため作成していない

(4) 公益事業における拠点区分内訳表(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、公益事業を実施し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、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 拠点区分におけるサービス区分の内容

光華保育園拠点区分（社会福祉事業）

- ・法人本部サービス区分
- ・光華保育園サービス区分（保育事業のみ）
- ・光岡児童育成クラブサービス区分（保育事業のみ）

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	3,288,024	0	0	3,288,024
建物	58,882,028	0	2,146,904	56,735,124
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	62,170,052	0	2,146,904	60,023,148

7. 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。

土地（基本財産）	0円
建物（基本財産）	0円
計	0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）	0円
	0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)	99,626,000	42,890,876	56,735,124
土地(基本財産)	3,288,024	0	3,288,024
建物	2,988,500	837,397	2,151,103
土地（その他の固定資産）	0	0	0
構築物	5,588,000	962,365	4,625,635
車輛運搬具	3,122,000	3,121,999	1
器具及び備品	28,367,839	20,414,604	7,953,235
ソフトウェア	627,499	603,874	23,625
合計	143,607,862	68,831,115	74,776,747

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) 会計処理上の見積方法の変更 - 該当なし

(2) 新たに採用した会計処理に関する事項 - 該当なし

(3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 - 該当なし

(4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 - 該当なし

光華保育園拠点区分 貸借対照表
平成 28 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	19,974,133	17,547,276	2,426,857	流動負債	4,988,923	4,318,605	670,318
現金預金	10,749,904	4,525,430	6,224,474	事業未払金	2,690,789	523,857	2,166,932
事業未収金	4,354,250	1,510,568	2,843,682	1年以内返済予定設備資金借入金	0	1,490,000	△ 1,490,000
未収金	26,494	0	26,494	未払費用	160,161	660,321	△ 500,160
未収補助金	4,619,360	11,261,688	△ 6,642,328	職員預り金	420,351	356,866	63,485
未収収益	174,600	0	174,600	賞与引当金	1,717,622	1,287,561	430,061
前払費用	49,525	249,590	△ 200,065				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	102,836,747	99,359,089	3,477,658	固定負債	0	0	0
基本財産	60,023,148	62,170,052	△ 2,146,904				
土地	3,288,024	3,288,024	0				
建物	56,735,124	58,882,028	△ 2,146,904				
その他の固定資産	42,813,599	37,189,037	5,624,562				
建物	2,151,103	2,564,851	△ 413,748				
構築物	4,625,635	3,312,271	1,313,364				
車輛運搬具	1	1	0	負債の部合計	4,988,923	4,318,605	670,318
器具及び備品	7,953,235	5,147,263	2,805,972	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	23,625	55,126	△ 31,501	基本金	17,476,145	17,476,145	0
保育所繰越積立資産	12,000,000	18,760,000	△ 6,760,000	第一号基本金	10,253,141	10,253,141	0
保育所施設・設備整備積立資産	16,060,000	7,300,000	8,760,000	第二号基本金	6,523,004	6,523,004	0
長期前払費用	0	49,525	△ 49,525	第三号基本金	700,000	700,000	0
				国庫補助金等特別積立金	36,517,240	38,007,575	△ 1,490,335
				その他の積立金	28,060,000	26,060,000	2,000,000
				人件費積立金	12,000,000	10,000,000	2,000,000
				修繕費積立金	0	5,760,000	△ 5,760,000
				備品等購入積立金	0	3,000,000	△ 3,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	16,060,000	7,300,000	8,760,000
				次期繰越活動増減差額	35,768,572	31,044,040	4,724,532
				(うち当期活動増減差額)	6,724,532	4,623,254	2,101,278
				純資産の部合計	117,821,957	112,587,760	5,234,197
資産の部合計	122,810,880	116,906,365	5,904,515	負債及び純資産の部合計	122,810,880	116,906,365	5,904,515

財務諸表に対する注記（光華保育園拠点区分）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債権等 - 償却原価法（定額法） 該当なし
 - ・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
 - ・リース資産以外の有形固定資産 ……定額法
 - ・リース資産以外の無形固定資産 ……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は、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 - 該当なし
 - 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は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 - 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・徴収不能引当金 …… 個別において将来徴収不能な債権もなく、過去の徴収不能実績もないので債権の見積もりも困難と判断しており計上するには至っていない。
 - ・退職給与引当金 …… 職員に対する退職金の支給に備えるため、鹿児島県社会福祉協議会の退職制度に基づき計算した期末退職金要支給額を計上している。
 - ・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年度に帰属する額を計上している。
- (4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
 - ・引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

……該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
 - ・独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 民間退職共済制度
 - ・該当なし

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は以下のとおりになっている。

- (1) 光華保育園拠点財務諸表（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）
 - ・法人本部
 - ・光華保育園
 - ・花岡児童育成クラブ
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)は省略している。

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	3,288,024	0	0	3,288,024
建物	58,882,028	0	2,146,904	56,735,124
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	62,170,052	0	2,146,904	60,023,148

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。

土地（基本財産）	0 円
建物（基本財産）	0 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）	0 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)	99,626,000	42,890,876	56,735,124
土地(基本財産)	3,288,024	0	3,288,024
建物	2,988,500	837,397	2,151,103
土地（その他の固定資産）	0	0	0
構築物	5,588,000	962,365	4,625,635
車輛運搬具	3,122,000	3,121,999	1
器具及び備品	28,367,839	20,414,604	7,953,235
ソフトウェア	627,499	603,874	23,625
合計	143,607,862	68,831,115	74,776,747

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) 会計処理上の見積方法の変更 - 該当なし
- (2) 新たに採用した会計処理に関する事項 - 該当なし
- (3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 - 該当なし
- (4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 - 該当なし

財 産 目 録

平成 28 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 花岡福祉会

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
I 流動資産の部		
1 流動資産		
現金預金		10,749,904
普通預金	本部	835,856
	保育園 鹿児島興業信用組合	8,508,484
	保育園 鹿銀	236,575
	児童クラブ	568,989
定期預金	本部	600,000
事業未収金	(一時預り利用料他)	4,354,250
未収金		26,494
未収補助金	(延長保育促進事業他)	4,619,360
未収収益		174,600
前払費用	(建物火災保険料他)	49,525
	流動資産合計	19,974,133
2 固定資産		
(1) 基本財産		
土地	鹿児島県鹿屋市花岡町369番地所在 保育園敷地	3,288,024
建物	鹿児島県鹿屋市花岡町369番地所在 保育園建物他	56,735,124
	基本財産合計	60,023,148
(2) その他の固定資産		
建物	(プレハブハウス他)	2,151,103
構築物	(駐車場整備工事他)	4,625,635
車輛運搬具	(通園バス)	1
器具及び備品	(電子ピアノ他)	7,953,235
ソフトウェア		23,625
保育所繰越積立資産	鹿児島興業信用組合古江支店	12,000,000
保育所施設設備整備積立資産	鹿児島興業信用組合古江支店	16,060,000
	その他の固定資産合計	42,813,599
	固定資産合計	102,836,747
	資産合計	122,810,880
II 負債の部		
1 流動負債		
事業未払金	(社会保険料事業主負担金3月分他)	2,690,789
未払費用	(3月分賃金他)	160,161
職員預り金	(社会保険料個人負担金3月分)	420,351
賞与引当金	(職員賞与引当金)	1,717,622
	流動負債合計	4,988,923
2 固定負債		
	固定負債合計	0
	負債合計	4,988,923
	差 引 純 資 産	117,821,957