

理事長	園長		
			

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

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(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	97,000,000	97,010,330	10,330
	受取利息配当金収入	10,010	8,379	-1,631
	事業活動収入計(1)	97,010,010	97,018,709	8,699
	支出			
人件費支出	69,684,000	69,544,575	139,425	
事業費支出	12,271,000	12,143,120	127,880	
事務費支出	5,275,000	5,277,851	-2,851	
支払利息支出	22,000	21,600	400	
事業活動支出計(2)	87,252,000	86,987,146	264,854	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,758,010	10,031,563	273,553	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	1,178,000	1,178,000	
	施設整備等収入計(4)	1,178,000	1,178,000	
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	1,490,000	1,490,000	
固定資産取得支出	3,910,000	3,904,317	5,683	
施設整備等支出計(5)	5,400,000	5,394,317	5,683	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,222,000	-4,216,317	5,683	
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動による収入		2,707	2,707
	その他の活動による収入計(7)		2,707	2,707
	支出			
	積立資産支出	5,600,000	5,527,280	72,720
その他の活動支出計(8)	5,600,000	5,527,280	72,720	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,600,000	-5,524,573	75,427	
予備費支出(10)	1,000	—	1,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-64,990	290,673	355,663	
前期末支払資金残高(12)		11,915,559	11,915,559	
当期末支払資金残高(11)+(12)	-64,990	12,206,232	12,271,222	

理事長	園長		
			

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

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(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	97,010,330	91,669,620	5,340,710
		サービス活動収益計(1)	97,010,330	91,669,620	5,340,710
	費用	人件費	75,763,182	70,798,062	4,965,120
		事業費	12,143,120	10,994,084	1,149,036
		事務費	5,277,851	5,362,828	-84,977
		減価償却費	4,518,285	4,076,690	441,595
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,622,114	-1,328,345	-293,769		
	サービス活動費用計(2)	96,080,324	89,903,319	6,177,005	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	930,006	1,766,301	-836,295	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,379	5,039	3,340
		雑収益	5,691,327	2,400,385	3,290,942
		サービス活動外収益計(4)	5,699,706	2,405,424	3,294,282
	費用	支払利息	21,600	50,400	-28,800
		サービス活動外費用計(5)	21,600	50,400	-28,800
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,678,106	2,355,024	3,323,082	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,608,112	4,121,325	2,486,787
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,178,000	1,000,000	178,000
		その他の特別収益	2,707		2,707
		特別収益計(8)	1,180,707	1,000,000	180,707
	費用	固定資産売却損・処分損		4,086	-4,086
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,178,000	1,000,000	178,000	
	特別費用計(9)	1,178,000	1,004,086	173,914	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,707	-4,086	6,793	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,610,819	4,117,239	2,493,580
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	16,991,830	16,874,591	117,239
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	23,602,649	20,991,830	2,610,819
		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)	5,000,000	4,000,000	1,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	18,602,649	16,991,830	1,610,819

理事長

園長



法人単位貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第一様式 (第二十七条第四項関係)

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
流動資産				
現金預金	15,135,064	13,356,627	4,418,832	2,931,068
事業未収金	13,339,707	9,193,817	1,718,292	786,029
未収補助金	22,357	1,139,810	1,490,000	1,490,000
固定資産	1,773,000	3,023,000	1,210,540	655,039
基本財産	151,180,060	149,829,221	4,781,444	9,306,637
土地	91,164,540	92,671,040	1,490,000	2,980,000
建物	28,428,675	28,428,675	3,291,444	6,326,637
その他の固定資産	62,735,865	64,242,365	9,200,276	12,237,705
建物	60,015,520	57,158,181		
構築物	2,443,715	2,792,651		
器具及び備品	269,698	367,708		
ソフトウェア	5,239,686	3,705,916		
退職給付引当資産	760,977	955,269		
人件費積立資産	3,291,444	6,326,637		
修繕費積立資産	8,100,000	8,100,000		
備品等購入積立資産	8,100,000	8,100,000		
保育所施設・設備整備積立預金	13,310,000	13,310,000		
	18,500,000	13,500,000		
流動負債				
事業未払金				
1年以内返済予定設備資金借入金				
預り金				
固定負債				
設備資金借入金				
退職給付引当金				
負債の部合計				
純資産の部				
基本金	62,244,733	62,244,733	62,244,733	62,244,733
基本金	62,244,733	62,244,733	62,244,733	62,244,733
国庫補助金等特別積立金	28,257,466	28,257,466	28,257,466	28,701,580
国庫補助金等特別積立金	28,257,466	28,257,466	28,257,466	28,701,580
その他の積立金	48,010,000	43,010,000	48,010,000	43,010,000
人件費積立金	8,100,000	8,100,000	8,100,000	8,100,000
修繕費積立金	8,100,000	8,100,000	8,100,000	8,100,000
備品等購入積立金	13,310,000	13,310,000	13,310,000	13,310,000
保育所施設・設備整備積立金	18,500,000	13,500,000	18,500,000	13,500,000
次期繰越活動増減差額	18,602,649	16,991,830	18,602,649	16,991,830
次期繰越活動増減差額	18,602,649	16,991,830	18,602,649	16,991,830
(うち当期活動増減差額)	6,610,819	4,117,239	6,610,819	4,117,239
純資産の部合計	157,114,848	150,948,143	157,114,848	150,948,143
負債及び純資産の部合計	166,315,124	163,185,848	166,315,124	163,185,848
資産の部合計	166,315,124	163,185,848	166,315,124	163,185,848
負債及び純資産の部合計	166,315,124	163,185,848	166,315,124	163,185,848
資産の部合計	166,315,124	163,185,848	166,315,124	163,185,848

理事長	園長		
			

暘谷保育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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収入支	収入			
	保育事業収入	97,000,000	97,010,330	10,330
	委託費収入	95,000,000	95,020,780	20,780
	その他の事業収入	2,000,000	1,989,550	-10,450
	補助金事業収入	2,000,000	1,989,550	-10,450
	受取利息配当金収入	10,010	8,379	-1,631
	受取利息配当金収入	10,010	8,379	-1,631
	事業活動収入計(1)	97,010,010	97,018,709	8,699
	支出			
	人件費支出	69,684,000	69,544,575	139,425
	職員給料支出	21,350,000	21,337,440	12,560
	職員賞与支出	15,000,000	14,943,830	56,170
	非常勤職員給与支出	25,600,000	25,560,433	39,567
	退職給付支出	534,000	534,000	
	法定福利費支出	7,200,000	7,168,872	31,128
	事業費支出	12,271,000	12,143,120	127,880
	給食費支出	6,000,000	5,974,079	25,921
	保健衛生費支出	300,000	295,111	4,889
	日用品費支出	400,000	361,653	38,347
	保育材料費支出	2,250,000	2,220,996	29,004
	水道光熱費支出	2,300,000	2,273,849	26,151
消耗器具備品費支出	750,000	748,731	1,269	
保険料支出	270,000	267,931	2,069	
雑支出	1,000	770	230	
事務費支出	5,275,000	5,277,851	-2,851	
福利厚生費支出	480,000	538,738	-58,738	
旅費交通費支出	70,000	67,860	2,140	
研修研究費支出	120,000	113,500	6,500	
事務消耗品費支出	460,000	455,784	4,216	
印刷製本費支出	10,000	6,950	3,050	
水道光熱費支出	60,000	58,480	1,520	
修繕費支出	430,000	423,396	6,604	
通信運搬費支出	250,000	242,457	7,543	
業務委託費支出	1,700,000	1,693,863	6,137	
手数料支出	120,000	113,362	6,638	
賃借料支出	1,310,000	1,301,861	8,139	
雑支出	265,000	261,600	3,400	
支払利息支出	22,000	21,600	400	
支払利息支出	22,000	21,600	400	
事業活動支出計(2)	87,252,000	86,987,146	264,854	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,758,010	10,031,563	273,553	
施設整備等による収入支	収入			
	施設整備等補助金収入	1,178,000	1,178,000	
	施設整備等補助金収入	1,178,000	1,178,000	
	施設整備等収入計(4)	1,178,000	1,178,000	
	支出			
設備資金借入金元金償還支出	1,490,000	1,490,000		
設備資金借入金元金償還支出	1,490,000	1,490,000		
固定資産取得支出	3,910,000	3,904,317	5,683	
建物取得支出	2,560,000	1,415,781	1,144,219	
器具及び備品取得支出	1,350,000	2,488,536	-1,138,536	
施設整備等支出計(5)	5,400,000	5,394,317	5,683	

暘谷保育園拠点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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,222,000	-4,216,317	5,683
その 他の	収入			
	その他の活動による収入 過年度収支修正益 その他の活動による収入計(7)		2,707 2,707 2,707	2,707 2,707 2,707
の 活 動 に よ る 収 支	支出			
	積立資産支出 退職給付引当資産支出 施設整備等積立資産支出	5,600,000 600,000 5,000,000	5,527,280 527,280 5,000,000	72,720 72,720
	その他の活動支出計(8)	5,600,000	5,527,280	72,720
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,600,000	-5,524,573	75,427
	予備費支出(10)	1,000	—	1,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-64,990	290,673	355,663
	前期末支払資金残高(12)		11,915,559	11,915,559
	当期末支払資金残高(11)+(12)	-64,990	12,206,232	12,271,222

理事長	園長		
			

暘谷保育園拠点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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(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	97,010,330	91,669,620	5,340,710
	委託費収入	95,020,780	89,329,420	5,691,360
	その他の事業収益	1,989,550	2,340,200	-350,650
	補助金事業収益	1,989,550	2,340,200	-350,650
	サービス活動収益計(1)	97,010,330	91,669,620	5,340,710
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	75,763,182	70,798,062	4,965,120
	職員給料	21,337,440	21,231,729	105,711
	職員賞与	14,943,830	10,295,295	4,648,535
	非常勤職員給与	25,560,433	28,290,637	-2,730,204
	退職給付費用	6,752,607	3,563,125	3,189,482
	法定福利費	7,168,872	7,417,276	-248,404
	事業費	12,143,120	10,994,084	1,149,036
	給食費	5,974,079	5,753,511	220,568
	保健衛生費	295,111	257,400	37,711
	日用品費	361,653	425,760	-64,107
	保育材料費	2,220,996	1,545,654	675,342
	水道光熱費	2,273,849	2,321,111	-47,262
	消耗器具備品費	748,731	375,772	372,959
	保険料	267,931	273,435	-5,504
	雑費	770	41,441	-40,671
	事務費	5,277,851	5,362,828	-84,977
	福利厚生費	538,738	353,633	185,105
	旅費交通費	67,860	110,670	-42,810
	研修研究費	113,500	187,140	-73,640
	事務消耗品費	455,784	312,346	143,438
	印刷製本費	6,950	7,020	-70
	水道光熱費	58,480	66,827	-8,347
	修繕費	423,396	225,784	197,612
	通信運搬費	242,457	290,222	-47,765
	業務委託費	1,693,863	2,390,226	-696,363
	手数料	113,362	66,285	47,077
	保険料		45,490	-45,490
	賃借料	1,301,861	908,465	393,396
	雑費	261,600	398,720	-137,120
	減価償却費	4,518,285	4,076,690	441,595
	減価償却費	4,518,285	4,076,690	441,595
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,622,114	-1,328,345	-293,769	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,622,114	-1,328,345	-293,769	
サービス活動費用計(2)	96,080,324	89,903,319	6,177,005	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	930,006	1,766,301	-836,295	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	収			
	受取利息配当金収益	8,379	5,039	3,340
	受取利息配当金収益	8,379	5,039	3,340
	雑収益	5,691,327	2,400,385	3,290,942
サービス活動外収益計(4)	5,699,706	2,405,424	3,294,282	
費 用	支払利息	21,600	50,400	-28,800
	支払利息	21,600	50,400	-28,800

鳴谷保育園拠点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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
減 の 部	サービス活動外費用計(5)	21,600	50,400	-28,800	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,678,106	2,355,024	3,323,082	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,608,112	4,121,325	2,486,787	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	1,178,000	1,000,000	178,000
		施設整備等補助金収益	1,178,000	1,000,000	178,000
		その他の特別収益	2,707		2,707
		過年度収支修正益	2,707		2,707
		特別収益計(8)	1,180,707	1,000,000	180,707
	費 用	固定資産売却損・処分損		4,086	-4,086
		器具及び備品売却損・処分損		4,085	-4,085
		その他の固定資産売却損・処分損		1	-1
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,178,000	1,000,000	178,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,178,000	1,000,000	178,000
特別費用計(9)	1,178,000	1,004,086	173,914		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,707	-4,086	6,793	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,610,819	4,117,239	2,493,580	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	16,991,830	16,874,591	117,239	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	23,602,649	20,991,830	2,610,819	
	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)	5,000,000	4,000,000	1,000,000	
	保育所施設設備整備積立金積立額	5,000,000	4,000,000	1,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	18,602,649	16,991,830	1,610,819	

理事長	園長
	

暘谷保育園拠点区分貸借対照表

平成30年 3月31日現在

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)
(単位: 円)

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
流動資産				
現金預金	15,135,064	13,356,627	4,418,832	2,931,068
事業未収金	13,339,707	9,193,817	1,718,292	786,029
未収補助金	22,357	1,139,810	1,490,000	1,490,000
固定資産	1,773,000	3,023,000	1,210,540	655,039
基本財産	151,180,060	149,829,221	4,781,444	9,306,637
土地	91,164,540	92,671,040	1,490,000	2,980,000
建物	28,428,675	28,428,675	3,291,444	6,326,637
その他の固定資産	62,735,865	64,242,365	9,200,276	12,237,705
建物	60,015,520	57,158,181		
構築物	2,443,715	2,792,651		
器具及び備品	269,698	367,708		
ソフトウェア	5,239,686	3,705,916		
退職給付引当資産	760,977	955,269		
人件費積立資産	3,291,444	6,326,637		
修繕費積立資産	8,100,000	8,100,000		
備品等購入積立資産	8,100,000	8,100,000		
保育所施設・設備整備積立預金	13,310,000	13,310,000		
	18,500,000	13,500,000		
次期繰越活動増減差額			18,602,649	16,991,830
次期繰越活動増減差額			18,602,649	16,991,830
(うち当期活動増減差額)			6,610,819	4,117,239
純資産の部合計	157,114,848	150,948,143		
負債及び純資産の部合計	166,315,124	163,185,848	166,315,124	163,185,848
流動負債				
事業未払金				
1年以内返済予定設備資金借入金				
預り金				
固定負債				
設備資金借入金				
退職給付引当金				
負債の部合計				
純資産の部				
基本金			62,244,733	62,244,733
基本金			62,244,733	62,244,733
国庫補助金等特別積立金			28,257,466	28,701,580
国庫補助金等特別積立金			28,257,466	28,701,580
その他の積立金			48,010,000	43,010,000
人件費積立金			8,100,000	8,100,000
修繕費積立金			8,100,000	8,100,000
備品等購入積立金			13,310,000	13,310,000
保育所施設・設備整備積立金			18,500,000	13,500,000
次期繰越活動増減差額			18,602,649	16,991,830
次期繰越活動増減差額			18,602,649	16,991,830
(うち当期活動増減差額)			6,610,819	4,117,239
純資産の部合計			157,114,848	150,948,143
負債及び純資産の部合計			166,315,124	163,185,848
資産の部合計	166,315,124	163,185,848	3,129,276	3,129,276

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物付属設備、構築物、器具備品、ソフトウェア … 定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンスリース … 自己所有の固定資産と同じ減価償却方法
ただし、リース契約1件当たりのリース料総額が「300万円以下」のリース取引等については、賃借料として処理する。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 … 社会福祉協議会からの県退職共済事業経営者拠出金一覧表の通知額に基づき、期末要支給額を計上。

2. 法人で採用する退職給付制度

- ・福祉医療機構による退職共済制度
- ・都道府県民間共済による退職給付制度

3. 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）
当法人では社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。
- (3) 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）
当法人では暘谷保育園拠点のみであるため作成していない。
- (4) 暘谷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）
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 暘谷保育園拠点（社会福祉事業）
 - 「本部会計」
 - 「暘谷保育園」

4. 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	28,428,675			28,428,675
建物	64,242,365	1,415,781	2,922,281	62,735,865
合計	92,671,040	1,415,781	2,922,281	91,164,540

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
土地（基本財産）	28,428,675		28,428,675
建物（基本財産）	110,017,342	47,281,477	62,735,865
建物	5,208,000	2,764,285	2,443,715
構築物	10,543,350	10,273,652	269,698
器具及び備品	26,762,140	21,522,454	5,239,686
ソフトウェア	2,346,960	1,585,983	760,977
合計	183,306,467	83,427,851	99,878,616

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

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

- ・防犯カメラ及び非常通報装置の設置工事にかかる補助金として、日出町より防犯対策強化整備事業補助金 1,178,000 円の交付を受けたため、国庫補助金等特別積立金へ積立している。
- ・前期の定期預金利息が計上漏れであったため、当期に利息 2,707 円を過年度収支修正益として計上している。