

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

法人名 : 社会福祉法人 信愛会
拠点区分名 : 認定こども園あゆのさと拠点1頁
(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	177,622,000	177,637,346	15,346	
施設型給付費収入	146,406,000	146,474,650	68,650	
施設型給付費収入	127,400,000	127,461,850	61,850	
利用者負担金収入	19,006,000	19,012,800	6,800	
利用者等利用料収入	490,000	588,485	98,485	
利用者等利用料収入(公費)	0	0	0	
利用者等利用料収入(一般)	490,000	588,485	98,485	
その他の事業収入	30,726,000	30,574,211	151,789	
補助金事業収入(公費)	19,419,000	19,381,861	37,139	
補助金事業収入(一般)	3,504,000	3,350,350	153,650	
受託事業収入	0	0	0	
受託事業収入(公費)	7,803,000	7,842,000	39,000	
受託事業収入(一般)	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	11,000	12,211	1,211	
その他の収入	2,033,000	2,120,480	87,480	
受入研修費収入	163,000	186,000	23,000	
利用者等外給食費収入	1,851,000	1,911,330	60,330	
雑収入	19,000	23,150	4,150	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	179,666,000	179,770,037	104,037	
支出				
人件費支出	121,256,000	121,253,183	2,817	
職員給料支出	57,021,000	57,020,180	820	
職員賞与支出	11,204,000	11,203,729	271	
非常勤職員給与支出	36,450,000	36,449,012	988	
退職給付支出	1,513,000	1,513,000	0	
法定福利費支出	15,068,000	15,067,262	738	
事業費支出	18,217,000	17,719,959	497,041	
給食費支出	9,207,000	9,128,904	78,096	
保健衛生費支出	415,000	414,817	183	
医療費支出	10,000	0	10,000	
保育材料費支出	2,300,000	2,061,386	238,614	
水道光熱費支出	3,813,000	3,653,204	159,796	
消耗器具備品費支出	2,200,000	2,196,291	3,709	
保険料支出	201,000	200,240	760	
車輛費支出	40,000	36,856	3,144	
雑支出	31,000	28,261	2,739	
事務費支出	9,467,000	8,674,565	792,435	
福利厚生費支出	1,280,000	1,245,180	34,820	
職員被服費支出	337,000	322,168	14,832	
旅費交通費支出	25,000	15,358	9,642	
研修研究費支出	470,000	447,983	22,017	
事務消耗品費支出	1,500,000	1,298,116	201,884	
印刷製本費支出	20,000	13,392	6,608	
修繕費支出	860,000	773,176	86,824	
通信運搬費支出	550,000	508,475	41,525	
会議費支出	60,000	59,981	19	
広報費支出	150,000	70,200	79,800	
業務委託費支出	820,000	717,978	102,022	
手数料支出	270,000	250,977	19,023	
保険料支出	740,000	738,120	1,880	
賃借料支出	703,000	624,147	78,853	
租税公課支出	81,000	77,000	4,000	
保守料支出	1,096,000	1,062,209	33,791	
渉外費支出	10,000	0	10,000	
諸会費支出	300,000	284,450	15,550	
雑支出	195,000	165,655	29,345	
支払利息支出	695,000	680,386	14,614	
その他の支出	1,924,000	1,923,425	575	
利用者等外給食費支出	1,924,000	1,923,425	575	
雑支出	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	

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

法人名 : 社会福祉法人 信愛会
 拠点区分名 : 認定こども園あゆのさと拠点

2頁
 (単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動支出計(2)	151,559,000	150,251,518	1,307,482	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	28,107,000	29,518,519	1,411,519	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
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	3,912,000	3,804,000	108,000	
固定資産取得支出	4,260,000	4,125,600	134,400	
建物取得支出	3,230,000	3,207,600	22,400	
器具及び備品取得支出	1,030,000	918,000	112,000	
構築物取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	207,000	206,892	108	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	8,379,000	8,136,492	242,508	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	8,379,000	8,136,492	242,508	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支出				
積立資産支出	12,483,000	12,469,200	13,800	
退職給付引当資産支出	483,000	469,200	13,800	
保育所施設設備整備積立資産支出	12,000,000	12,000,000	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	6,000,000	6,000,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	18,483,000	18,469,200	13,800	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	18,483,000	18,469,200	13,800	
予備費支出(10)	1,125,000	—	1,004,000	
	121,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	241,000	2,912,827	2,671,827	
前期末支払資金残高(12)	34,879,481	34,879,481	0	
当期末支払資金残高(11+12)	35,120,481	37,792,308	2,671,827	

予備費支出の121,000円は法定福利費に7,000円、利用者等外給食費支出に114,000円充当した額である

拠点区分 事業活動計算書

第2号第4様式

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 信愛会
 拠点区分名 : 認定こども園あゆのさと拠点

1頁
(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	177,637,346	168,472,309	9,165,037
施設型給付費収益	146,474,650	136,501,280	9,973,370
施設型給付費収益	127,461,850	118,589,430	8,872,420
利用者負担金収益	19,012,800	17,911,850	1,100,950
利用者等利用料収益	588,485	812,090	223,605
利用者等利用料収益(公費)	0	0	0
利用者等利用料収益(一般)	588,485	812,090	223,605
その他の事業収益	30,574,211	31,158,939	584,728
補助金事業収益	0	20,994,818	20,994,818
補助金事業収益(公費)	19,381,861	0	19,381,861
補助金事業収益(一般)	3,350,350	0	3,350,350
受託事業収益	0	10,036,489	10,036,489
受託事業収益(公費)	7,842,000	0	7,842,000
その他の事業収益	0	127,632	127,632
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	177,637,346	168,472,309	9,165,037
費 用			
人件費	122,923,883	112,666,604	10,257,279
職員給料	57,020,180	47,471,851	9,548,329
職員賞与	5,486,665	9,224,896	3,738,231
賞与引当金繰入	7,855,000	6,667,300	1,187,700
非常勤職員給与	36,449,012	34,262,625	2,186,387
退職給付費用	1,996,000	1,764,200	231,800
法定福利費	14,117,026	13,275,732	841,294
事業費	17,719,959	16,602,783	1,117,176
給食費	9,128,904	8,750,094	378,810
保健衛生費	414,817	511,700	96,883
医療費	0	4,570	4,570
保育材料費	2,061,386	2,030,080	31,306
水道光熱費	3,653,204	3,506,734	146,470
消耗器具備品費	2,196,291	1,565,584	630,707
保険料	200,240	137,240	63,000
車輛費	36,856	80,659	43,803
雑費	28,261	16,122	12,139
事務費	8,053,195	9,611,370	1,558,175
福利厚生費	1,245,180	1,290,832	45,652
職員被服費	322,168	277,527	44,641
旅費交通費	15,358	30,278	14,920
研修研究費	447,983	410,742	37,241
事務消耗品費	1,298,116	1,550,789	252,673
印刷製本費	13,392	15,718	2,326
修繕費	773,176	1,019,240	246,064
通信運搬費	508,475	528,374	19,899
会議費	59,981	46,961	13,020
広報費	70,200	408,564	338,364
業務委託費	717,978	677,478	40,500
手数料	250,977	248,269	2,708
保険料	214,710	220,816	6,106
賃借料	624,147	698,399	74,252
租税公課	77,000	84,900	7,900
保守料	964,249	990,077	25,828
諸会費	284,450	278,150	6,300
雑費	165,655	834,256	668,601
減価償却費	17,357,518	17,239,600	117,918
国庫補助金等特別積立金取崩額	9,994,509	10,038,849	44,340
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	156,060,046	146,081,508	9,978,538
サービス活動増減差額(3=1-2)	21,577,300	22,390,801	813,501
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	12,211	11,284	927

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

法人名 : 社会福祉法人 信愛会
 拠点区分名 : 認定こども園あゆのさと拠点

2頁
(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
その他のサービス活動外収益	2,120,480	2,139,200	18,720
受入研修費収益	186,000	163,000	23,000
利用者等外給食収益	1,911,330	1,954,530	43,200
雑収益	23,150	21,670	1,480
サービス活動外収益計(4)	2,132,691	2,150,484	17,793
費用			
支払利息	680,386	742,482	62,096
その他のサービス活動外費用	1,992,425	1,920,348	72,077
利用者等外給食費	1,923,425	1,878,948	44,477
雑損失	69,000	41,400	27,600
サービス活動外費用計(5)	2,672,811	2,662,830	9,981
サービス活動外増減差額(6=4-5)	540,120	512,346	27,774
経常増減差額(7=3+6)	21,037,180	21,878,455	841,275
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
事業区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	82,800	41,400	41,400
退職給付引当金戻入益	69,000	41,400	27,600
その他の特別収益	13,800	0	13,800
特別収益計(8)	82,800	41,400	41,400
費用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	2	2	0
器具及び備品売却損・処分損	2	2	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
事業区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	6,000,000	6,000,000	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	6,000,002	6,000,002	0
特別増減差額(10=8-9)	5,917,202	5,958,602	41,400
当期活動増減差額(11=7+10)	15,119,978	15,919,853	799,875
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	66,629,141	60,709,288	5,919,853
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	81,749,119	76,629,141	5,119,978
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)	12,000,000	10,000,000	2,000,000
保育所施設設備整備積立金積立額	12,000,000	10,000,000	2,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	69,749,119	66,629,141	3,119,978

拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

平成30年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 信愛会
 拠点区分名 : 認定こども園あゆのさと拠点

(単位:円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	50,371,616	47,902,219	2,469,397	流動負債	24,553,200	23,808,930	744,270
現金預金	19,497,859	21,798,028	2,300,169	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	7,395,290	1,752,850	5,642,440	事業未払金	11,515,142	12,854,599	1,339,457
未収金	159,300	190,123	30,823	その他の未払金	1,064,166	168,139	896,027
未収補助金	23,097,336	24,161,218	1,063,882	1年以内返済予定 設備資金借入金	3,912,000	3,912,000	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	206,892	206,892	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	21,591	0	21,591	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
前払金	0	0	0	未払費用	0	0	0
前払費用	200,240	0	200,240	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
平準化資産	0	0	0	前受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	前受収益	0	0	0
				拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	7,855,000	6,667,300	1,187,700
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	437,454,709	437,760,115	305,406	固定負債	53,483,051	57,188,799	3,705,748
基本財産	273,617,119	286,306,345	12,689,226	設備資金借入金	50,500,000	54,304,000	3,804,000
土地	0	0	0	リース債務	505,919	712,811	206,892
建物	273,617,119	286,306,345	12,689,226	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	163,837,590	151,453,770	12,383,820	退職給付引当金	2,477,132	2,171,988	305,144
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	3,310,603	432,969	2,877,634	負債の部合計	78,036,251	80,997,729	2,961,478
構築物	19,110,123	21,583,937	2,473,814	純 資 産 の 部			
車両運搬具	1	1	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	3,947,821	4,687,443	739,622	国庫補助金等特別積立金	206,540,955	216,535,464	9,994,509
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	133,500,000	121,500,000	12,000,000
有形リース資産	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
権利	0	0	0	保育所施設設備整備積立金	133,500,000	121,500,000	12,000,000
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	69,749,119	66,629,141	3,119,978
無形リース資産	712,811	919,703	206,892	(うち当期活動増減差額)	(15,119,978)	(15,919,853)	(799,875)
退職給付引当資産	2,477,132	2,171,988	305,144	純資産の部合計	409,790,074	404,664,605	5,125,469
人件費積立資産	0	0	0				
保育所施設設備整備積立資産	133,500,000	121,500,000	12,000,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	779,099	157,729	621,370				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	487,826,325	485,662,334	2,163,991	負債及び純資産の部合計	487,826,325	485,662,334	2,163,991

計算書類に対する注記（認定こども園あゆのさと拠点用）

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

償却原価法(定額法)によっている。

上記以外の有価証券

・時価のあるもの

市場価格に基づく時価法によっている。

・時価のないもの

取得価額による

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定額法によっている。

無形固定資産

定額法によっている。

リース資産(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。

長期前払費用

定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

債権の徴収不能に備えるため、一括評価債券については過去の徴収不能額の発生割合により個別評価債券については、個別に徴収可能性を勘案して見込額を計上している。

賞与引当金

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

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため当期末における退職給付債務に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上している。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員報酬規程に基づく期末要支給額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当金共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 認定こども園あゆのさと拠点計算書類(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)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3())は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3())は省略している。

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
建物	286,306,345	0	12,689,226	273,617,119
合計	286,306,345	0	12,689,226	273,617,119

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

該当なし

6. 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)	273,617,119 円
計	273,617,119 円

・担保している債務の種類及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)

	54,412,000 円
計	54,412,000 円

7. 固定資産の取得価額、減価償却及び当期末残高

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)	348,877,636	75,260,517	273,617,119
建物(その他固定資産)	4,216,880	906,277	3,310,603
構築物	31,004,488	11,894,365	19,110,123
車両運搬具	696,093	696,092	1
器具及び備品	14,907,229	10,959,408	3,947,821
合計	399,702,326	99,716,659	299,985,667

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. 重要な後発事象

該当なし

10. 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。

該当なし