

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 : かぬき保育園拠点

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	116,931,000	117,472,324	541,324	
委託費収入	104,085,000	104,578,940	493,940	
利用者等利用料収入	600,000	767,505	167,505	
利用者等利用料収入(一般)	600,000	767,505	167,505	
その他の事業収入	12,246,000	12,125,879	120,121	
補助金事業収入(公費)	11,836,000	11,656,679	179,321	
補助金事業収入(一般)	410,000	469,200	59,200	
受託事業収入	0	0	0	
受託事業収入(公費)	0	0	0	
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	23,000	22,887	113	
その他の収入	1,393,000	1,465,496	72,496	
受入研修費収入	100,000	100,400	400	
利用者等外給食費収入	1,100,000	1,172,610	72,610	
雑収入	193,000	192,486	514	
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)	118,347,000	118,960,707	613,707	
支出				
人件費支出	75,528,000	75,460,891	67,109	
職員給料支出	38,341,000	38,303,077	37,923	
職員賞与支出	6,983,000	6,954,959	28,041	
非常勤職員給与支出	19,937,000	19,936,642	358	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	1,027,000	1,027,000	0	
法定福利費支出	9,240,000	9,239,213	787	
事業費支出	11,148,000	10,531,760	616,240	
給食費支出	5,429,000	5,151,410	277,590	
保健衛生費支出	238,000	220,272	17,728	
医療費支出	3,000	354	2,646	
保育材料費支出	1,500,000	1,372,497	127,503	
水道光熱費支出	2,186,000	2,183,829	2,171	
消耗器具備品費支出	1,300,000	1,206,865	93,135	
保険料支出	67,000	66,530	470	
賃借料支出	342,000	313,870	28,130	
車輛費支出	80,000	16,133	63,867	
雑支出	3,000	0	3,000	
事務費支出	8,340,000	7,756,204	583,796	
福利厚生費支出	586,000	585,229	771	
職員被服費支出	390,000	321,285	68,715	
旅費交通費支出	11,000	10,680	320	
研修研究費支出	225,000	185,113	39,887	
事務消耗品費支出	2,100,000	2,027,812	72,188	
印刷製本費支出	11,000	10,044	956	
修繕費支出	1,112,000	840,114	271,886	
通信運搬費支出	406,000	405,727	273	
会議費支出	148,000	119,124	28,876	
広報費支出	40,000	35,100	4,900	
業務委託費支出	1,450,000	1,449,908	92	
手数料支出	30,000	18,623	11,377	
保険料支出	60,000	32,980	27,020	
賃借料支出	242,000	239,876	2,124	
租税公課支出	50,000	49,300	700	
保守料支出	673,000	624,652	48,348	
渉外費支出	30,000	28,835	1,165	
諸会費支出	206,000	205,500	500	
雑支出	570,000	566,302	3,698	
支払利息支出	34,000	33,825	175	
その他の支出	4,679,000	4,677,850	1,150	
利用者等外給食費支出	1,409,000	1,408,006	994	
雑支出	3,270,000	3,269,844	156	
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	
事業活動支出計(2)	99,729,000	98,460,530	1,268,470	

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 : かぬき保育園拠点2頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動資金収支差額(3=1-2)	18,618,000	20,500,177	1,882,177	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	262,000	262,000	0	
設備資金借入金元金償還補助金収入	262,000	262,000	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)	262,000	262,000	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	1,500,000	1,500,000	0	
固定資産取得支出	6,716,000	6,549,120	166,880	
建物取得支出	4,584,000	4,583,520	480	
器具及び備品取得支出	1,089,000	961,200	127,800	
構築物取得支出	1,043,000	1,004,400	38,600	
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)	8,423,000	8,256,012	166,988	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	8,161,000	7,994,012	166,988	
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	118,000	117,400	600	
退職給付引当資産取崩収入	118,000	117,400	600	
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	
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)	118,000	117,400	600	
支出				
積立資産支出	6,276,000	6,276,000	0	
退職給付引当資産支出	276,000	276,000	0	
保育所施設設備整備積立資産支出	6,000,000	6,000,000	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	3,600,000	3,600,000	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)	9,876,000	9,876,000	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	9,758,000	9,758,600	600	
予備費支出(10)	1,500,000	—	1,474,000	
	26,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	775,000	2,747,565	3,522,565	
前期末支払資金残高(12)	25,129,436	25,129,436	0	
当期末支払資金残高(11+12)	24,354,436	27,877,001	3,522,565	

予備費支出26,000円は雑支出に充当した額である。

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 : かぬき保育園拠点

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	117,472,324	110,843,165	6,629,159
委託費収益	104,578,940	97,767,100	6,811,840
利用者等利用料収益	767,505	1,095,115	327,610
利用者等利用料収益(一般)	767,505	1,095,115	327,610
その他の事業収益	12,125,879	11,980,950	144,929
補助金事業収益	0	11,980,950	11,980,950
補助金事業収益(公費)	11,656,679	0	11,656,679
補助金事業収益(一般)	469,200	0	469,200
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)	117,472,324	110,843,165	6,629,159
費 用			
人件費	77,224,860	70,718,457	6,506,403
職員給料	38,303,077	24,245,821	14,057,256
職員賞与	3,494,162	5,495,254	2,001,092
賞与引当金繰入	5,556,000	3,456,116	2,099,884
非常勤職員給与	19,936,642	24,263,165	4,326,523
派遣職員費	0	4,098,010	4,098,010
退職給付費用	1,185,600	994,500	191,100
法定福利費	8,749,379	8,165,591	583,788
事業費	10,517,400	10,868,438	351,038
給食費	5,151,410	5,123,215	28,195
保健衛生費	220,272	171,744	48,528
医療費	354	2,970	2,616
保育材料費	1,372,497	1,649,159	276,662
水道光熱費	2,183,829	2,039,347	144,482
消耗器具備品費	1,206,865	1,367,866	161,001
保険料	133,170	133,170	0
賃借料	232,870	343,830	110,960
車輛費	16,133	37,137	21,004
事務費	7,685,244	7,339,123	346,121
福利厚生費	585,229	578,470	6,759
職員被服費	321,285	58,802	262,483
旅費交通費	10,680	10,680	0
研修研究費	185,113	126,260	58,853
事務消耗品費	2,027,812	466,824	1,560,988
印刷製本費	10,044	0	10,044
修繕費	840,114	2,531,340	1,691,226
通信運搬費	405,727	344,236	61,491
会議費	119,124	68,534	50,590
広報費	35,100	463,644	428,544
業務委託費	1,449,908	1,270,110	179,798
手数料	18,623	32,787	14,164
保険料	32,980	20,790	12,190
賃借料	266,876	262,356	4,520
租税公課	49,300	47,900	1,400
保守料	526,692	587,024	60,332
渉外費	28,835	0	28,835
諸会費	205,500	205,500	0
雑費	566,302	263,866	302,436
減価償却費	10,816,822	10,580,502	236,320
国庫補助金等特別積立金取崩額	3,639,605	3,701,268	61,663
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)	102,604,721	95,805,252	6,799,469
サービス活動増減差額(3=1-2)	14,867,603	15,037,913	170,310
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	22,887	18,674	4,213
その他のサービス活動外収益	1,465,496	1,183,020	282,476
受入研修費収益	100,400	31,200	69,200
利用者等外給食収益	1,172,610	1,151,820	20,790
雑収益	192,486	0	192,486

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 : かぬき保育園拠点

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)
サービス活動外収益計(4)	1,488,383	1,201,694	286,689
費用			
支払利息	33,825	39,975	6,150
その他のサービス活動外費用	5,213,765	1,209,199	4,004,566
利用者等外給食費	1,408,006	1,052,399	355,607
雑損失	3,805,759	156,800	3,648,959
サービス活動外費用計(5)	5,247,590	1,249,174	3,998,416
サービス活動外増減差額(6=4-5)	3,759,207	47,480	3,711,727
経常増減差額(7=3+6)	11,108,396	14,990,433	3,882,037
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	262,000	262,000	0
設備資金借入金元金償還補助金収益	262,000	262,000	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
拠点区分間繰入金収益	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	41,400	36,800	4,600
退職給付引当金戻入益	41,400	36,800	4,600
特別収益計(8)	303,400	298,800	4,600
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	1	15,672	15,671
建物売却損・処分損	0	1	1
器具及び備品売却損・処分損	0	15,671	15,671
その他の固定資産売却損・処分損	1	0	1
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	9,476	9,476
国庫補助金等特別積立金積立額	262,000	262,000	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	3,600,000	3,600,000	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)	3,862,001	3,868,196	6,195
特別増減差額(10=8-9)	3,558,601	3,569,396	10,795
当期活動増減差額(11=7+10)	7,549,795	11,421,037	3,871,242
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	64,422,632	63,001,595	1,421,037
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	71,972,427	74,422,632	2,450,205
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)	6,000,000	10,000,000	4,000,000
保育所施設設備整備積立金積立額	6,000,000	10,000,000	4,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	65,972,427	64,422,632	1,549,795

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 : かぬき保育園拠点

(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	37,172,130	31,426,162	5,745,968	流動負債	16,558,021	11,459,734	5,098,287
現金預金	25,656,055	12,420,676	13,235,379	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	4,364,270	7,251,500	2,887,230	事業未払金	6,752,596	6,009,823	742,773
未収金	95,580	110,986	15,406	その他の未払金	2,542,533	285,759	2,256,774
未収補助金	7,042,361	11,643,000	4,600,639	1年以内返済予定 設備資金借入金	1,500,000	1,500,000	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	13,864	0	13,864	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	0	0	0	預り金	0	1,144	1,144
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	5,556,000	3,456,116	2,099,884
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	188,613,117	186,602,300	2,010,817	固定負債	8,676,583	10,190,275	1,513,692
基本財産	66,811,188	73,955,750	7,144,562	設備資金借入金	6,000,000	7,500,000	1,500,000
土地	4,529,961	4,529,961	0	リース債務	505,919	712,811	206,892
建物	62,281,227	69,425,789	7,144,562	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	121,801,929	112,646,550	9,155,379	退職給付引当金	2,170,664	1,977,464	193,200
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	11,283,617	7,557,663	3,725,954	負債の部合計	25,234,604	21,650,009	3,584,595
構築物	5,659,550	5,522,428	137,122	純 資 産 の 部			
車両運搬具	1	1	0	基本金	6,755,292	6,755,292	0
器具及び備品	5,040,652	5,773,777	733,125	国庫補助金等特別積立金	31,322,924	34,700,529	3,377,605
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	96,500,000	90,500,000	6,000,000
有形リース資産	0	0	0	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
権利	154,984	154,984	0	保育所施設設備整備積立金	86,500,000	80,500,000	6,000,000
ソフトウェア	107,800	154,000	46,200	次期繰越活動増減差額	65,972,427	64,422,632	1,549,795
無形リース資産	712,811	919,703	206,892	(うち当期活動増減差額)	(7,549,795)	(11,421,037)	(3,871,242)
退職給付引当資産	2,170,664	1,977,464	193,200	純資産の部合計	200,550,643	196,378,453	4,172,190
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	負債及び純資産の部合計	225,785,247	218,028,462	7,756,785
保育所施設設備整備積立資産	86,500,000	80,500,000	6,000,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	171,850	86,530	85,320				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	225,785,247	218,028,462	7,756,785				

計算書類に対する注記(かぬき保育園拠点用)

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) かぬき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)

(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
土地	4,529,961	0	0	4,529,961
建物	69,425,789	0	7,144,562	62,281,227
合計	73,955,750	0	7,144,562	66,811,188

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

(該当する内容が有る場合)

・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)	62,281,227 円
計	62,281,227 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)

	7,500,000 円
計	7,500,000 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)	176,896,237	114,615,010	62,281,227
建物(その他固定資産)	21,621,034	10,337,417	11,283,617
構築物	18,463,728	12,804,178	5,659,550
車両運搬具	1,304,285	1,304,284	1
器具及び備品	24,683,258	19,642,606	5,040,652
合計	242,968,542	158,703,495	84,265,047

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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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