

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 : しんあい保育園拠点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	154,268,000	155,251,280	983,280	
委託費収入	133,780,000	134,077,120	297,120	
利用者等利用料収入	516,000	538,912	22,912	
利用者等利用料収入(一般)	516,000	538,912	22,912	
その他の事業収入	19,972,000	20,635,248	663,248	
補助金事業収入(公費)	14,389,000	14,535,748	146,748	
補助金事業収入(一般)	2,000,000	2,376,500	376,500	
受託事業収入	0	0	0	
受託事業収入(公費)	3,583,000	3,723,000	140,000	
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	7,000	9,849	2,849	
その他の収入	1,910,000	2,027,156	117,156	
受入研修費収入	60,000	81,000	21,000	
利用者等外給食費収入	1,800,000	1,897,560	97,560	
雑収入	50,000	48,596	1,404	
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)	156,185,000	157,288,285	1,103,285	
支出				
人件費支出	108,455,000	107,670,725	784,275	
職員給料支出	40,650,000	40,601,788	48,212	
職員賞与支出	7,947,000	7,946,646	354	
非常勤職員給与支出	41,675,000	41,302,847	372,153	
派遣職員費支出	3,730,000	3,727,567	2,433	
退職給付支出	1,299,000	1,299,000	0	
法定福利費支出	13,154,000	12,792,877	361,123	
事業費支出	15,504,000	15,129,050	374,950	
給食費支出	8,622,000	8,621,557	443	
保健衛生費支出	378,000	319,818	58,182	
医療費支出	20,000	490	19,510	
保育材料費支出	1,566,000	1,565,713	287	
水道光熱費支出	2,960,000	2,950,294	9,706	
消耗器具備品費支出	1,784,000	1,526,763	257,237	
保険料支出	109,000	108,500	500	
賃借料支出	0	0	0	
車輛費支出	60,000	35,915	24,085	
雑支出	5,000	0	5,000	
事務費支出	10,147,000	9,529,420	617,580	
福利厚生費支出	1,200,000	1,153,317	46,683	
職員被服費支出	250,000	235,263	14,737	
旅費交通費支出	30,000	28,752	1,248	
研修研究費支出	400,000	387,510	12,490	
事務消耗品費支出	1,350,000	1,273,170	76,830	
印刷製本費支出	21,000	20,088	912	
修繕費支出	905,000	772,608	132,392	
通信運搬費支出	300,000	260,076	39,924	
会議費支出	200,000	188,939	11,061	
広報費支出	80,000	70,200	9,800	
業務委託費支出	1,950,000	1,881,220	68,780	
手数料支出	50,000	33,282	16,718	
保険料支出	441,000	431,950	9,050	
賃借料支出	455,000	447,528	7,472	
租税公課支出	90,000	80,400	9,600	
保守料支出	1,441,000	1,329,439	111,561	
渉外費支出	7,000	0	7,000	
諸会費支出	194,000	194,000	0	
雑支出	783,000	741,678	41,322	
支払利息支出	825,000	824,900	100	
その他の支出	3,772,000	3,568,901	203,099	
利用者等外給食費支出	2,050,000	1,877,581	172,419	
雑支出	1,722,000	1,691,320	30,680	
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)	138,703,000	136,722,996	1,980,004	

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 : しんあい保育園拠点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)	17,482,000	20,565,289	3,083,289	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	879,000	879,000	0	
施設整備等補助金収入	0	0	0	
設備資金借入金元金償還補助金収入	879,000	879,000	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)	879,000	879,000	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	5,028,000	5,028,000	0	
固定資産取得支出	1,933,000	1,890,200	42,800	
車輜運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	1,933,000	1,890,200	42,800	
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	210,000	206,892	3,108	
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)	7,171,000	7,125,092	45,908	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	6,292,000	6,246,092	45,908	
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	53,000	53,000	0	
退職給付引当資産取崩収入	53,000	53,000	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	
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)	53,000	53,000	0	
支出				
積立資産支出	3,387,000	3,386,400	600	
退職給付引当資産支出	387,000	386,400	600	
保育所施設設備整備積立資産支出	3,000,000	3,000,000	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)	6,987,000	6,986,400	600	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	6,934,000	6,933,400	600	
予備費支出(10)	1,000,000	—	1,000,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	3,256,000	7,385,797	4,129,797	
前期末支払資金残高(12)	14,850,995	14,850,995	0	
当期末支払資金残高(11+12)	18,106,995	22,236,792	4,129,797	

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 : しんあい保育園拠点

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	155,251,280	131,860,279	23,391,001
委託費収益	134,077,120	115,291,640	18,785,480
利用者等利用料収益	538,912	545,270	6,358
利用者等利用料収益(一般)	538,912	545,270	6,358
その他の事業収益	20,635,248	16,023,369	4,611,879
補助金事業収益	0	12,440,369	12,440,369
補助金事業収益(公費)	14,535,748	0	14,535,748
補助金事業収益(一般)	2,376,500	0	2,376,500
受託事業収益	0	3,583,000	3,583,000
受託事業収益(公費)	3,723,000	0	3,723,000
受託事業収益(一般)	0	0	0
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)	155,251,280	131,860,279	23,391,001
費用			
人件費	109,135,904	94,916,078	14,219,826
職員給料	40,601,788	35,008,339	5,593,449
職員賞与	3,774,213	6,896,866	3,122,653
賞与引当金繰入	5,989,000	4,741,000	1,248,000
非常勤職員給与	41,302,847	33,007,324	8,295,523
派遣職員費	3,727,567	2,721,224	1,006,343
退職給付費用	1,694,600	1,524,800	169,800
法定福利費	12,045,889	11,016,525	1,029,364
事業費	15,129,050	13,888,181	1,240,869
給食費	8,621,557	8,079,009	542,548
保健衛生費	319,818	382,265	62,447
医療費	490	6,290	5,800
保育材料費	1,565,713	1,480,327	85,386
水道光熱費	2,950,294	2,595,623	354,671
消耗器具備品費	1,526,763	1,046,670	480,093
保険料	108,500	108,500	0
賃借料	0	81,000	81,000
車輛費	35,915	108,138	72,223
雑費	0	359	359
事務費	9,379,232	7,520,445	1,858,787
福利厚生費	1,153,317	1,093,737	59,580
職員被服費	235,263	21,989	213,274
旅費交通費	28,752	28,882	130
研修研究費	387,510	291,898	95,612
事務消耗品費	1,273,170	1,150,535	122,635
印刷製本費	20,088	0	20,088
修繕費	772,608	472,662	299,946
通信運搬費	260,076	255,372	4,704
会議費	188,939	156,933	32,006
広報費	70,200	404,784	334,584
業務委託費	1,881,220	1,421,820	459,400
手数料	33,282	40,774	7,492
保険料	169,770	160,590	9,180
賃借料	657,480	447,528	209,952
租税公課	80,400	76,500	3,900
保守料	1,231,479	1,176,973	54,506
諸会費	194,000	188,000	6,000
雑費	741,678	131,468	610,210
減価償却費	13,517,158	13,969,440	452,282
国庫補助金等特別積立金取崩額	6,610,797	7,674,709	1,063,912
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)	140,550,547	122,619,435	17,931,112
サービス活動増減差額(3=1-2)	14,700,733	9,240,844	5,459,889
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	9,849	7,547	2,302
その他のサービス活動外収益	2,027,156	1,803,080	224,076

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 : しんあい保育園拠点

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)
受入研修費収益	81,000	74,000	7,000
利用者等外給食収益	1,897,560	1,717,200	180,360
雑収益	48,596	11,880	36,716
サービス活動外収益計(4)	2,037,005	1,810,627	226,378
費用			
支払利息	824,900	887,751	62,851
その他のサービス活動外費用	3,763,322	1,719,830	2,043,492
利用者等外給食費	1,877,581	1,678,430	199,151
雑損失	1,885,741	41,400	1,844,341
サービス活動外費用計(5)	4,588,222	2,607,581	1,980,641
サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,551,217	796,954	1,754,263
経常増減差額(7=3+6)	12,149,516	8,443,890	3,705,626
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	879,000	1,879,000	1,000,000
施設整備等補助金収益	0	1,000,000	1,000,000
設備資金借入金元金償還補助金収益	879,000	879,000	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	78,200	41,400	36,800
退職給付引当金戻入益	16,000	41,400	25,400
その他の特別収益	62,200	0	62,200
特別収益計(8)	957,200	1,920,400	963,200
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	3	0	3
器具及び備品売却損・処分損	3	0	3
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	879,000	1,879,000	1,000,000
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)	4,479,003	5,479,000	999,997
特別増減差額(10=8-9)	3,521,803	3,558,600	36,797
当期活動増減差額(11=7+10)	8,627,713	4,885,290	3,742,423
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	42,146,956	42,561,666	414,710
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	50,774,669	47,446,956	3,327,713
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)	3,000,000	5,300,000	2,300,000
保育所施設設備整備積立金積立額	3,000,000	5,300,000	2,300,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	47,774,669	42,146,956	5,627,713

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 : しんあい保育園拠点

(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	33,643,231	23,811,284	9,831,947	流動負債	22,630,331	18,936,181	3,694,150
現金預金	15,996,341	3,779,227	12,217,114	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	5,497,750	7,446,900	1,949,150	事業未払金	10,201,655	8,625,933	1,575,722
未収金	162,810	179,088	16,278	その他の未払金	1,154,384	281,156	873,228
未収補助金	11,967,448	12,406,069	438,621	1年以内返済予定 設備資金借入金	5,028,000	5,028,000	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	18,882	0	18,882	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	50,400	53,200	2,800
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	5,989,000	4,741,000	1,248,000
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	249,858,459	258,151,032	8,292,573	固定負債	61,284,083	66,334,775	5,050,692
基本財産	185,785,679	195,941,641	10,155,962	設備資金借入金	58,241,000	63,269,000	5,028,000
土地	0	0	0	リース債務	505,919	712,811	206,892
建物	185,785,679	195,941,641	10,155,962	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	64,072,780	62,209,391	1,863,389	退職給付引当金	2,537,164	2,352,964	184,200
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	1,048,280	1,218,208	169,928	負債の部合計	83,914,414	85,270,956	1,356,542
構築物	13,091,622	14,820,655	1,729,033	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	112,699	156,324	43,625	基本金	0	0	0
器具及び備品	3,990,160	3,311,681	678,479	国庫補助金等特別積立金	110,012,607	115,744,404	5,731,797
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	41,800,000	38,800,000	3,000,000
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	41,800,000	38,800,000	3,000,000
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	47,774,669	42,146,956	5,627,713
無形リース資産	712,811	919,703	206,892	(うち当期活動増減差額)	(8,627,713)	(4,885,290)	(3,742,423)
退職給付引当資産	2,537,164	2,352,964	184,200	純資産の部合計	199,587,276	196,691,360	2,895,916
人件費積立資産	0	0	0				
保育所施設設備整備積立資産	41,800,000	38,800,000	3,000,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	780,044	629,856	150,188				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	283,501,690	281,962,316	1,539,374	負債及び純資産の部合計	283,501,690	281,962,316	1,539,374

計算書類に対する注記（しんあい保育園拠点用）

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）しんあい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
建物	195,941,641	0	10,155,962	185,785,679
合計	195,941,641	0	10,155,962	185,785,679

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)	185,785,679 円
計	185,785,679 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)

	63,269,000 円
計	63,269,000 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)	256,617,415	70,831,736	185,785,679
建物(その他固定資産)	1,857,971	809,691	1,048,280
構築物	24,531,800	11,440,178	13,091,622
車両運搬具	174,501	61,802	112,699
器具及び備品	21,196,619	17,206,459	3,990,160
合計	304,378,306	100,349,866	204,028,440

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