

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 : 富士わかば保育園拠点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	146,787,000	148,318,953	1,531,953	
委託費収入	126,287,000	126,412,590	125,590	
利用者等利用料収入	900,000	877,027	22,973	
利用者等利用料収入(一般)	900,000	877,027	22,973	
その他の事業収入	19,600,000	21,029,336	1,429,336	
補助金事業収入(公費)	14,977,000	16,342,936	1,365,936	
補助金事業収入(一般)	900,000	947,400	47,400	
受託事業収入	0	0	0	
受託事業収入(公費)	3,723,000	3,739,000	16,000	
受託事業収入(一般)	0	0	0	
借入金利息補助金収入	156,000	156,310	310	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	20,000	21,943	1,943	
その他の収入	3,107,000	2,977,935	129,065	
受入研修費収入	29,000	29,000	0	
利用者等外給食費収入	1,950,000	1,819,800	130,200	
雑収入	1,128,000	1,129,135	1,135	
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)	150,070,000	151,475,141	1,405,141	
支出				
人件費支出	99,887,000	99,884,315	2,685	
職員給料支出	39,537,000	39,536,379	621	
職員賞与支出	8,343,000	8,342,482	518	
非常勤職員給与支出	37,323,000	37,322,867	133	
退職給付支出	2,558,000	2,558,000	0	
法定福利費支出	12,126,000	12,124,587	1,413	
事業費支出	15,591,000	15,360,284	230,716	
給食費支出	7,900,000	7,844,801	55,199	
保健衛生費支出	500,000	490,526	9,474	
医療費支出	5,000	380	4,620	
保育材料費支出	2,522,000	2,520,636	1,364	
水道光熱費支出	2,705,000	2,589,491	115,509	
消耗器具備品費支出	1,575,000	1,574,345	655	
保険料支出	153,000	152,370	630	
賃借料支出	81,000	81,000	0	
車輛費支出	60,000	41,685	18,315	
雑支出	90,000	65,050	24,950	
事務費支出	7,820,000	7,216,155	603,845	
福利厚生費支出	1,100,000	1,023,129	76,871	
職員被服費支出	100,000	74,980	25,020	
旅費交通費支出	50,000	21,570	28,430	
研修研究費支出	300,000	264,164	35,836	
事務消耗品費支出	1,057,000	1,053,469	3,531	
印刷製本費支出	150,000	93,348	56,652	
修繕費支出	450,000	435,064	14,936	
通信運搬費支出	330,000	307,185	22,815	
会議費支出	150,000	127,698	22,302	
広報費支出	780,000	772,362	7,638	
業務委託費支出	1,003,000	757,116	245,884	
手数料支出	20,000	8,966	11,034	
保険料支出	710,000	705,100	4,900	
賃借料支出	166,000	165,552	448	
租税公課支出	71,000	70,500	500	
保守料支出	950,000	946,876	3,124	
渉外費支出	40,000	12,000	28,000	
諸会費支出	143,000	140,000	3,000	
雑支出	250,000	237,076	12,924	
支払利息支出	505,000	495,062	9,938	
その他の支出	1,550,000	1,524,178	25,822	
利用者等外給食費支出	1,550,000	1,524,178	25,822	
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)	125,353,000	124,479,994	873,006	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	24,717,000	26,995,147	2,278,147	
施設整備等による収支				

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 : 富士わかば保育園拠点2頁
(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入				
施設整備等補助金収入	1,390,000	1,390,000	0	
設備資金借入金元金償還補助金収入	1,390,000	1,390,000	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)	1,390,000	1,390,000	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	4,532,000	4,386,000	146,000	
固定資産取得支出	3,000,000	2,946,132	53,868	
建物取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	500,000	462,132	37,868	
構築物取得支出	2,500,000	2,484,000	16,000	
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)	7,739,000	7,539,024	199,976	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	6,349,000	6,149,024	199,976	
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	545,000	545,105	105	
退職給付引当資産取崩収入	545,000	545,105	105	
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)	545,000	545,105	105	
支出				
積立資産支出	14,410,000	14,400,200	9,800	
退職給付引当資産支出	410,000	400,200	9,800	
保育所施設設備整備積立資産支出	14,000,000	14,000,000	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)	18,010,000	18,000,200	9,800	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	17,465,000	17,455,095	9,905	
予備費支出(10)	1,000,000	—	903,000	
	97,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	3,391,028	3,391,028	
前期末支払資金残高(12)	30,936,387	30,936,387	0	
当期末支払資金残高(11+12)	30,936,387	34,327,415	3,391,028	

予備費支出97,000円のうち71,000円は非常勤職員給与支出に充当使用した額である。

予備費支出97,000円のうち26,000円は法定福利費支出に充当使用した額である。

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 : 富士わかば保育園拠点

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	148,318,953	140,092,124	8,226,829
委託費収益	126,412,590	119,642,000	6,770,590
利用者等利用料収益	877,027	960,616	83,589
利用者等利用料収益(一般)	877,027	960,616	83,589
その他の事業収益	21,029,336	19,489,508	1,539,828
補助金事業収益	0	15,906,508	15,906,508
補助金事業収益(公費)	16,342,936	0	16,342,936
補助金事業収益(一般)	947,400	0	947,400
受託事業収益	0	3,583,000	3,583,000
受託事業収益(公費)	3,739,000	0	3,739,000
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)	148,318,953	140,092,124	8,226,829
費用			
人件費	100,823,348	92,596,140	8,227,208
職員給料	39,536,379	33,865,920	5,670,459
職員賞与	3,874,356	7,283,781	3,409,425
賞与引当金繰入	6,367,000	5,144,237	1,222,763
非常勤職員給与	37,322,867	33,792,432	3,530,435
退職給付費用	2,413,095	1,579,500	833,595
法定福利費	11,309,651	10,930,270	379,381
事業費	15,283,784	15,086,286	197,498
給食費	7,844,801	7,895,395	50,594
保健衛生費	490,526	402,754	87,772
医療費	380	4,200	3,820
保育材料費	2,520,636	2,075,327	445,309
水道光熱費	2,589,491	2,729,054	139,563
消耗器具備品費	1,574,345	1,582,949	8,604
保険料	152,370	144,570	7,800
賃借料	4,500	0	4,500
車輛費	41,685	176,547	134,862
雑費	65,050	75,490	10,440
事務費	6,744,048	8,488,542	1,744,494
福利厚生費	1,023,129	1,110,603	87,474
職員被服費	74,980	196,800	121,820
旅費交通費	21,570	25,394	3,824
研修研究費	264,164	160,965	103,199
事務消耗品費	1,053,469	1,417,761	364,292
印刷製本費	93,348	588,139	494,791
修繕費	435,064	912,480	477,416
通信運搬費	307,185	291,692	15,493
会議費	127,698	139,468	11,770
広報費	772,362	1,013,634	241,272
業務委託費	757,116	1,357,540	600,424
手数料	8,966	14,388	5,422
保険料	152,933	146,730	6,203
賃借料	343,572	188,124	155,448
租税公課	70,500	65,100	5,400
保守料	848,916	361,855	487,061
渉外費	12,000	17,000	5,000
諸会費	140,000	123,000	17,000
雑費	237,076	357,869	120,793
減価償却費	11,983,207	12,066,415	83,208
国庫補助金等特別積立金取崩額	4,954,706	6,093,648	1,138,942
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)	129,879,681	122,143,735	7,735,946
サービス活動増減差額(3=1-2)	18,439,272	17,948,389	490,883
サービス活動外増減の部			
収益			
借入金利息補助金収益	156,310	170,520	14,210
受取利息配当金収益	21,943	18,763	3,180
その他のサービス活動外収益	2,977,935	1,704,820	1,273,115
受入研修費収益	29,000	46,000	17,000

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 : 富士わかば保育園拠点

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)
利用者等外給食収益	1,819,800	1,627,290	192,510
雑収益	1,129,135	31,530	1,097,605
サービス活動外収益計(4)	3,156,188	1,894,103	1,262,085
費用			
支払利息	495,062	637,178	142,116
その他のサービス活動外費用	1,684,603	1,445,011	239,592
利用者等外給食費	1,524,178	1,445,011	79,167
雑損失	160,425	0	160,425
サービス活動外費用計(5)	2,179,665	2,082,189	97,476
サービス活動外増減差額(6=4-5)	976,523	188,086	1,164,609
経常増減差額(7=3+6)	19,415,795	17,760,303	1,655,492
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	1,390,000	4,150,968	2,760,968
施設整備等補助金収益	0	1,513,000	1,513,000
設備資金借入金元金償還補助金収益	1,390,000	2,637,968	1,247,968
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	21,600	0	21,600
退職給付引当金戻入益	21,600	0	21,600
特別収益計(8)	1,411,600	4,150,968	2,739,368
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	3	2
器具及び備品売却損・処分損	1	2	1
その他の固定資産売却損・処分損	0	1	1
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	1,390,000	4,150,968	2,760,968
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)	4,990,001	7,750,971	2,760,970
特別増減差額(10=8-9)	3,578,401	3,600,003	21,602
当期活動増減差額(11=7+10)	15,837,394	14,160,300	1,677,094
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	27,650,898	26,990,598	660,300
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	43,488,292	41,150,898	2,337,394
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)	14,000,000	13,500,000	500,000
保育所施設設備整備積立金積立額	14,000,000	13,500,000	500,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	29,488,292	27,650,898	1,837,394

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 : 富士わかば保育園拠点

(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	46,419,118	42,222,422	4,196,696	流動負債	23,197,595	21,169,164	2,028,431
現金預金	25,547,277	28,338,939	2,791,662	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	13,236,510	7,210,470	6,026,040	事業未払金	8,959,205	9,031,780	72,575
未収金	135,000	20,937	114,063	その他の未払金	3,132,498	2,254,255	878,243
未収補助金	7,234,236	6,652,076	582,160	1年以内返済予定 設備資金借入金	4,532,000	4,532,000	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	17,695	0	17,695	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	248,400	0	248,400	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	6,367,000	5,144,237	1,222,763
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	252,272,368	246,699,086	5,573,282	固定負債	44,248,116	48,779,257	4,531,141
基本財産	132,778,234	141,582,064	8,803,830	設備資金借入金	40,456,000	44,842,000	4,386,000
土地	0	0	0	リース債務	505,919	712,811	206,892
建物	132,778,234	141,582,064	8,803,830	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	119,494,134	105,117,022	14,377,112	退職給付引当金	3,286,197	3,224,446	61,751
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	2,652,517	3,172,104	519,587	負債の部合計	67,445,711	69,948,421	2,502,710
構築物	7,422,923	6,133,273	1,289,650	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1	1	0	基本金	33,719,000	33,719,000	0
器具及び備品	3,503,931	4,300,348	796,417	国庫補助金等特別積立金	67,481,483	71,046,189	3,564,706
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	100,557,000	86,557,000	14,000,000
有形リース資産	0	0	0	人件費積立金	22,500,000	22,500,000	0
権利	83,533	83,533	0	保育所施設設備整備積立金	78,057,000	64,057,000	14,000,000
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	29,488,292	27,650,898	1,837,394
無形リース資産	712,811	919,703	206,892	(うち当期活動増減差額)	(15,837,394)	(14,160,300)	(1,677,094)
退職給付引当資産	3,286,197	3,224,446	61,751	純資産の部合計	231,245,775	218,973,087	12,272,688
人件費積立資産	22,500,000	22,500,000	0	負債及び純資産の部合計	298,691,486	288,921,508	9,769,978
保育所施設設備整備積立資産	78,057,000	64,057,000	14,000,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	1,275,221	726,614	548,607				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	298,691,486	288,921,508	9,769,978				

計算書類に対する注記（富士わかば保育園拠点用）

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）富士わかば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	141,582,064		8,803,830	132,778,234
合計	141,582,064	0	8,803,830	132,778,234

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)	132,778,234 円
計	132,778,234 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)

	27,800,000 円
計	27,800,000 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)	223,485,435	90,707,201	132,778,234
建物(その他固定資産)	8,164,435	5,511,918	2,652,517
構築物	33,160,150	25,737,227	7,422,923
車両運搬具	982,720	982,719	1
器具及び備品	21,401,314	17,897,383	3,503,931
合計	287,194,054	140,836,448	146,357,606

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