

拠点区分 資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29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	166,218,000	168,472,309	2,254,309	
施設型給付費収入	134,772,000	136,501,280	1,729,280	
施設型給付費収入	116,864,000	118,589,430	1,725,430	
利用者負担金収入	17,908,000	17,911,850	3,850	
利用者等利用料収入	2,200,000	812,090	1,387,910	
利用者等利用料収入(一般)	2,200,000	812,090	1,387,910	
その他の事業収入	29,246,000	31,158,939	1,912,939	
補助金事業収入	0	20,994,818	20,994,818	
受託事業収入	29,246,000	10,036,489	19,209,511	
その他の事業収入	0	127,632	127,632	
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	11,284	284	
その他の収入	1,961,000	2,139,200	178,200	
受入研修費収入	163,000	163,000	0	
利用者等外給食費収入	1,780,000	1,954,530	174,530	
雑収入	18,000	21,670	3,670	
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)	168,190,000	170,622,793	2,432,793	
支出				
人件費支出	113,161,000	113,157,237	3,763	
職員給料支出	47,472,000	47,471,851	149	
職員賞与支出	15,470,000	15,469,172	828	
非常勤職員給与支出	34,599,000	34,598,051	949	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	1,447,000	1,447,000	0	
法定福利費支出	14,173,000	14,171,163	1,837	
事業費支出	16,616,000	16,602,783	13,217	
給食費支出	8,751,000	8,750,094	906	
保健衛生費支出	512,000	511,700	300	
医療費支出	5,000	4,570	430	
保育材料費支出	2,031,000	2,030,080	920	
水道光熱費支出	3,507,000	3,506,734	266	
消耗器具備品費支出	1,566,000	1,565,584	416	
保険料支出	138,000	137,240	760	
車輛費支出	81,000	80,659	341	
雑支出	25,000	16,122	8,878	
事務費支出	9,572,000	9,439,304	132,696	
福利厚生費支出	1,291,000	1,290,832	168	
職員被服費支出	278,000	277,527	473	
旅費交通費支出	31,000	30,278	722	
研修研究費支出	415,000	410,742	4,258	
事務消耗品費支出	1,552,000	1,550,789	1,211	
印刷製本費支出	17,000	15,718	1,282	
修繕費支出	1,053,000	1,019,240	33,760	
通信運搬費支出	539,000	528,374	10,626	
会議費支出	50,000	46,961	3,039	
広報費支出	446,000	408,564	37,436	
業務委託費支出	684,000	677,478	6,522	
手数料支出	250,000	248,269	1,731	
保険料支出	51,000	48,750	2,250	
賃借料支出	703,000	698,399	4,601	
租税公課支出	85,000	84,900	100	
保守料支出	991,000	990,077	923	
渉外費支出	0	0	0	
諸会費支出	279,000	278,150	850	
雑支出	857,000	834,256	22,744	
支払利息支出	744,000	742,482	1,518	
その他の支出	1,879,000	1,878,948	52	
利用者等外給食費支出	1,879,000	1,878,948	52	
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	
事業活動支出計(2)	141,972,000	141,820,754	151,246	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	26,218,000	28,802,039	2,584,039	

拠点区分 資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29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
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	3,912,000	0	
固定資産取得支出	4,975,000	4,973,496	1,504	
建物取得支出	1,836,000	1,836,000	0	
器具及び備品取得支出	1,351,000	1,350,096	904	
構築物取得支出	1,788,000	1,787,400	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	211,000	210,461	539	
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)	9,098,000	9,095,957	2,043	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	9,098,000	9,095,957	2,043	
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	124,000	96,800	27,200	
退職給付引当資産取崩収入	124,000	96,800	27,200	
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)	124,000	96,800	27,200	
支出				
積立資産支出	10,414,000	10,414,000	0	
退職給付引当資産支出	414,000	414,000	0	
保育所施設設備整備積立資産支出	10,000,000	10,000,000	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)	16,414,000	16,414,000	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	16,290,000	16,317,200	27,200	
予備費支出(10)	1,000,000	—	823,000	
	177,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	7,000	3,388,882	3,381,882	
前期末支払資金残高(12)	31,490,000	31,490,599	599	
当期末支払資金残高(11+12)	31,497,000	34,879,481	3,382,481	

予備費支出の177,000は非常勤職員給与支出に充当使用した額である

拠点区分 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29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	168,472,309	158,509,652	9,962,657
施設型給付費収益	136,501,280	125,102,260	11,399,020
施設型給付費収益	118,589,430	102,717,160	15,872,270
利用者負担金収益	17,911,850	22,385,100	4,473,250
利用者等利用料収益	812,090	2,933,332	2,121,242
利用者等利用料収益(一般)	812,090	2,933,332	2,121,242
その他の事業収益	31,158,939	30,474,060	684,879
補助金事業収益	20,994,818	1,030,000	19,964,818
受託事業収益	10,036,489	29,444,060	19,407,571
その他の事業収益	127,632	0	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)	168,472,309	158,509,652	9,962,657
費用			
人件費	112,666,604	110,009,773	2,656,831
職員給料	47,471,851	46,202,956	1,268,895
職員賞与	9,224,896	10,353,577	1,128,681
賞与引当金繰入	6,667,300	7,475,133	807,833
非常勤職員給与	34,262,625	31,328,370	2,934,255
退職給付費用	1,764,200	1,766,200	2,000
法定福利費	13,275,732	12,883,537	392,195
事業費	16,602,783	15,939,577	663,206
給食費	8,750,094	8,224,428	525,666
保健衛生費	511,700	546,332	34,632
医療費	4,570	5,560	990
保育材料費	2,030,080	1,762,072	268,008
水道光熱費	3,506,734	3,659,964	153,230
消耗器具備品費	1,565,584	1,545,972	19,612
保険料	137,240	143,860	6,620
車輛費	80,659	39,344	41,315
雑費	16,122	12,045	4,077
事務費	9,611,370	8,127,436	1,483,934
福利厚生費	1,290,832	1,245,902	44,930
職員被服費	277,527	239,500	38,027
旅費交通費	30,278	83,067	52,789
研修研究費	410,742	202,360	208,382
事務消耗品費	1,550,789	1,204,228	346,561
印刷製本費	15,718	0	15,718
修繕費	1,019,240	725,548	293,692
通信運搬費	528,374	454,478	73,896
会議費	46,961	72,924	25,963
広報費	408,564	3,000	405,564
業務委託費	677,478	452,328	225,150
手数料	248,269	238,869	9,400
保険料	220,816	199,257	21,559
賃借料	698,399	609,988	88,411
租税公課	84,900	72,100	12,800
保守料	990,077	1,050,268	60,191
諸会費	278,150	293,950	15,800
雑費	834,256	979,669	145,413
減価償却費	17,239,600	17,117,598	122,002
国庫補助金等特別積立金取崩額	10,038,849	10,002,846	36,003
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)	146,081,508	141,191,538	4,889,970
サービス活動増減差額(3=1-2)	22,390,801	17,318,114	5,072,687
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	11,284	30,181	18,897
その他のサービス活動外収益	2,139,200	1,960,350	178,850
受入研修費収益	163,000	130,000	33,000
利用者等外給食収益	1,954,530	1,813,590	140,940
雑収益	21,670	16,760	4,910

拠点区分 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29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

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)	2,150,484	1,990,531	159,953
費用			
支払利息	742,482	793,073	50,591
その他のサービス活動外費用	1,920,348	1,662,049	258,299
利用者等外給食費	1,878,948	1,634,449	244,499
雑損失	41,400	27,600	13,800
サービス活動外費用計(5)	2,662,830	2,455,122	207,708
サービス活動外増減差額(6=4-5)	512,346	464,591	47,755
経常増減差額(7=3+6)	21,878,455	16,853,523	5,024,932
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	0	540,000	540,000
施設整備等補助金収益	0	540,000	540,000
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	10,871,385	10,871,385
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	81,811,362	81,811,362
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	27,600	13,800
退職給付引当金戻入益	41,400	27,600	13,800
特別収益計(8)	41,400	93,250,347	93,208,947
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	861,001	860,999
器具及び備品売却損・処分損	2	1	1
その他の固定資産売却損・処分損	0	861,000	861,000
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	540,000	540,000
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	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	77,038,256	77,038,256
その他の特別損失	0	77,038,256	77,038,256
特別費用計(9)	6,000,002	84,439,257	78,439,255
特別増減差額(10=8-9)	5,958,602	8,811,090	14,769,692
当期活動増減差額(11=7+10)	15,919,853	25,664,613	9,744,760
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	60,709,288	56,044,675	4,664,613
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	76,629,141	81,709,288	5,080,147
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)	10,000,000	21,000,000	11,000,000
保育所施設設備整備積立金積立額	10,000,000	21,000,000	11,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	66,629,141	60,709,288	5,919,853

拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

平成29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	47,902,219	40,858,381	7,043,838	流動負債	23,808,930	20,961,807	2,847,123
現金預金	21,798,028	13,386,101	8,411,927	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	1,752,850	27,146,830	25,393,980	事業未払金	12,854,599	9,221,300	3,633,299
未収金	190,123	184,641	5,482	その他の未払金	168,139	146,482	21,657
未収補助金	24,161,218	0	24,161,218	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	0	0	0	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	140,809	140,809	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	6,667,300	7,475,133	807,833
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	437,760,115	439,919,715	2,159,600	固定負債	57,188,799	61,032,688	3,843,889
基本財産	286,306,345	297,018,199	10,711,854	設備資金借入金	54,304,000	58,216,000	3,912,000
土地	0	0	0	リース債務	712,811	923,272	210,461
建物	286,306,345	297,018,199	10,711,854	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	151,453,770	142,901,516	8,552,254	退職給付引当金	2,171,988	1,893,416	278,572
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	432,969	555,612	122,643	負債の部合計	80,997,729	81,994,495	996,766
構築物	21,583,937	22,113,076	529,139	純資産の部			
車輛運搬具	1	1	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	4,687,443	5,379,451	692,008	国庫補助金等特別積立金	216,535,464	226,574,313	10,038,849
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	121,500,000	111,500,000	10,000,000
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	121,500,000	111,500,000	10,000,000
ソフトウェア	0	1	1	次期繰越活動増減差額	66,629,141	60,709,288	5,919,853
無形リース資産	919,703	1,130,164	210,461	(うち当期活動増減差額)	(15,919,853)	(25,664,613)	(9,744,760)
退職給付引当資産	2,171,988	1,893,416	278,572	純資産の部合計	404,664,605	398,783,601	5,881,004
人件費積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	485,662,334	480,778,096	4,884,238
保育所施設設備整備積立資産	121,500,000	111,500,000	10,000,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	157,729	329,795	172,066				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	485,662,334	480,778,096	4,884,238				

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。

(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	297,018,199	1,836,000	12,547,854	286,306,345
合計	297,018,199	1,836,000	12,547,854	286,306,345

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)	286,306,345 円
計	286,306,345 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)

	58,216,000 円
計	58,216,000 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	62,571,291	286,306,345
建物(その他固定資産)	1,009,280	576,311	432,969
構築物	31,004,488	9,420,551	21,583,937
車両運搬具	696,093	696,092	1
器具及び備品	14,205,547	9,518,104	4,687,443
合計	395,793,044	82,782,349	313,010,695

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