

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 : 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	109,902,000	110,843,165	941,165	
委託費収入	96,757,000	97,767,100	1,010,100	
利用者等利用料収入	877,000	1,095,115	218,115	
利用者等利用料収入(一般)	877,000	1,095,115	218,115	
その他の事業収入	12,268,000	11,980,950	287,050	
補助金事業収入	0	11,980,950	11,980,950	
受託事業収入	12,268,000	0	12,268,000	
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	19,000	18,674	326	
その他の収入	1,083,000	1,183,020	100,020	
受入研修費収入	32,000	31,200	800	
利用者等外給食費収入	1,051,000	1,151,820	100,820	
雑収入	0	0	0	
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)	111,004,000	112,044,859	1,040,859	
支出				
人件費支出	71,231,000	70,853,721	377,279	
職員給料支出	24,246,000	24,245,821	179	
職員賞与支出	8,825,000	8,804,604	20,396	
非常勤職員給与支出	24,281,000	24,263,165	17,835	
派遣職員費支出	4,106,000	4,098,010	7,990	
退職給付支出	991,000	812,900	178,100	
法定福利費支出	8,782,000	8,629,221	152,779	
事業費支出	11,001,000	10,801,798	199,202	
給食費支出	5,136,000	5,123,215	12,785	
保健衛生費支出	195,000	171,744	23,256	
医療費支出	8,000	2,970	5,030	
保育材料費支出	1,733,000	1,649,159	83,841	
水道光熱費支出	2,040,000	2,039,347	653	
消耗器具備品費支出	1,368,000	1,367,866	134	
保険料支出	133,000	66,530	66,470	
賃借料支出	345,000	343,830	1,170	
車輛費支出	40,000	37,137	2,863	
雑支出	3,000	0	3,000	
事務費支出	7,693,000	7,312,123	380,877	
福利厚生費支出	601,000	578,470	22,530	
職員被服費支出	62,000	58,802	3,198	
旅費交通費支出	11,000	10,680	320	
研修研究費支出	129,000	126,260	2,740	
事務消耗品費支出	572,000	466,824	105,176	
修繕費支出	2,630,000	2,531,340	98,660	
通信運搬費支出	375,000	344,236	30,764	
会議費支出	78,000	68,534	9,466	
広報費支出	480,000	463,644	16,356	
業務委託費支出	1,327,000	1,270,110	56,890	
手数料支出	36,000	32,787	3,213	
保険料支出	21,000	20,790	210	
賃借料支出	240,000	235,356	4,644	
租税公課支出	48,000	47,900	100	
保守料支出	588,000	587,024	976	
諸会費支出	226,000	205,500	20,500	
雑支出	269,000	263,866	5,134	
支払利息支出	42,000	39,975	2,025	
その他の支出	1,340,000	1,172,399	167,601	
利用者等外給食費支出	1,210,000	1,052,399	157,601	
雑支出	130,000	120,000	10,000	
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)	91,307,000	90,180,016	1,126,984	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	19,697,000	21,864,843	2,167,843	
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	

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 : 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
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	4,858,000	4,831,640	26,360	
建物取得支出	2,468,000	2,467,800	200	
器具及び備品取得支出	2,030,000	2,007,440	22,560	
構築物取得支出	360,000	356,400	3,600	
その他の固定資産取得支出	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	229,000	210,461	18,539	
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)	6,587,000	6,542,101	44,899	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	6,325,000	6,280,101	44,899	
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	63,000	53,000	10,000	
退職給付引当資産取崩収入	63,000	53,000	10,000	
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)	63,000	53,000	10,000	
支出				
積立資産支出	10,235,000	10,234,600	400	
退職給付引当資産支出	235,000	234,600	400	
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	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)	13,835,000	13,834,600	400	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	13,772,000	13,781,600	9,600	
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)	1,400,000	1,803,142	3,203,142	
前期末支払資金残高(12)	23,326,000	23,326,294	294	
当期末支払資金残高(11+12)	21,926,000	25,129,436	3,203,436	

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 : 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	110,843,165	106,989,471	3,853,694
委託費収益	97,767,100	94,632,000	3,135,100
利用者等利用料収益	1,095,115	1,187,789	92,674
利用者等利用料収益(一般)	1,095,115	1,187,789	92,674
その他の事業収益	11,980,950	11,169,682	811,268
補助金事業収益	11,980,950	0	11,980,950
受託事業収益	0	11,169,682	11,169,682
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)	110,843,165	106,989,471	3,853,694
費 用			
人件費	70,718,457	67,297,727	3,420,730
職員給料	24,245,821	27,749,851	3,504,030
職員賞与	5,495,254	6,610,359	1,115,105
賞与引当金繰入	3,456,116	3,772,980	316,864
非常勤職員給与	24,263,165	20,264,405	3,998,760
派遣職員費	4,098,010	0	4,098,010
退職給付費用	994,500	1,004,900	10,400
法定福利費	8,165,591	7,895,232	270,359
事業費	10,868,438	12,216,300	1,347,862
給食費	5,123,215	4,921,768	201,447
保健衛生費	171,744	313,957	142,213
医療費	2,970	2,740	230
保育材料費	1,649,159	1,846,382	197,223
水道光熱費	2,039,347	2,227,124	187,777
消耗器具備品費	1,367,866	2,199,706	831,840
保険料	133,170	133,170	0
賃借料	343,830	416,100	72,270
車輦費	37,137	155,353	118,216
事務費	7,339,123	6,593,376	745,747
福利厚生費	578,470	624,508	46,038
職員被服費	58,802	115,800	56,998
旅費交通費	10,680	13,520	2,840
研修研究費	126,260	235,941	109,681
事務消耗品費	466,824	988,295	521,471
修繕費	2,531,340	1,252,958	1,278,382
通信運搬費	344,236	421,935	77,699
会議費	68,534	69,146	612
広報費	463,644	28,080	435,564
業務委託費	1,270,110	1,307,738	37,628
手数料	32,787	27,697	5,090
保険料	20,790	27,010	6,220
賃借料	262,356	237,014	25,342
租税公課	47,900	43,800	4,100
保守料	587,024	853,652	266,628
諸会費	205,500	202,500	3,000
雑費	263,866	143,782	120,084
減価償却費	10,580,502	10,348,640	231,862
国庫補助金等特別積立金取崩額	3,701,268	3,716,937	15,669
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)	95,805,252	92,739,106	3,066,146
サービス活動増減差額(3=1-2)	15,037,913	14,250,365	787,548
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	18,674	33,039	14,365
その他のサービス活動外収益	1,183,020	1,108,579	74,441
受入研修費収益	31,200	19,200	12,000
利用者等外給食収益	1,151,820	1,068,660	83,160
雑収益	0	20,719	20,719
サービス活動外収益計(4)	1,201,694	1,141,618	60,076
費 用			
支払利息	39,975	46,125	6,150

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 : 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)
その他のサービス活動外費用	1,209,199	998,808	210,391
利用者等外給食費	1,052,399	998,808	53,591
雑損失	156,800	0	156,800
サービス活動外費用計(5)	1,249,174	1,044,933	204,241
サービス活動外増減差額(6=4-5)	47,480	96,685	144,165
経常増減差額(7=3+6)	14,990,433	14,347,050	643,383
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	36,800	0	36,800
退職給付引当金戻入益	36,800	0	36,800
特別収益計(8)	298,800	262,000	36,800
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	15,672	91,594	75,922
建物売却損・処分損	1	0	1
器具及び備品売却損・処分損	15,671	46,312	30,641
その他の固定資産売却損・処分損	0	45,282	45,282
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	9,476	46,309	36,833
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)	3,868,196	3,907,285	39,089
特別増減差額(10=8-9)	3,569,396	3,645,285	75,889
当期活動増減差額(11=7+10)	11,421,037	10,701,765	719,272
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	63,001,595	62,299,830	701,765
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	74,422,632	73,001,595	1,421,037
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	10,000,000	0
保育所施設設備整備積立金積立額	10,000,000	10,000,000	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	64,422,632	63,001,595	1,421,037

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 : 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	31,426,162	29,510,209	1,915,953	流動負債	11,459,734	11,663,787	204,053
現金預金	12,420,676	13,530,132	1,109,456	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	7,251,500	15,604,572	8,353,072	事業未払金	6,009,823	6,098,623	88,800
未収金	110,986	109,936	1,050	その他の未払金	285,759	84,148	201,611
未収補助金	11,643,000	262,000	11,381,000	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	0	0	0	1年以内返済予定 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	3,569	3,569	預り金	1,144	1,144	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	3,456,116	3,772,980	316,864
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	186,602,300	182,615,495	3,986,805	固定負債	10,190,275	12,055,757	1,865,482
基本財産	73,955,750	81,200,394	7,244,644	設備資金借入金	7,500,000	9,000,000	1,500,000
土地	4,529,961	4,529,961	0	リース債務	712,811	923,272	210,461
建物	69,425,789	76,670,433	7,244,644	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	112,646,550	101,415,101	11,231,449	退職給付引当金	1,977,464	2,132,485	155,021
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	7,557,663	5,887,375	1,670,288	負債の部合計	21,650,009	23,719,544	2,069,535
構築物	5,522,428	5,982,320	459,892	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1	1	0	基本金	6,755,292	6,755,292	0
器具及び備品	5,773,777	5,247,402	526,375	国庫補助金等特別積立金	34,700,529	38,149,273	3,448,744
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	90,500,000	80,500,000	10,000,000
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	80,500,000	70,500,000	10,000,000
ソフトウェア	154,000	200,200	46,200	次期繰越活動増減差額	64,422,632	63,001,595	1,421,037
無形リース資産	919,703	1,130,164	210,461	(うち当期活動増減差額)	(11,421,037)	(10,701,765)	(719,272)
退職給付引当資産	1,977,464	2,132,485	155,021	純資産の部合計	196,378,453	188,406,160	7,972,293
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	218,028,462	212,125,704	5,902,758
保育所施設設備整備積立資産	80,500,000	70,500,000	10,000,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	86,530	180,170	93,640				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	218,028,462	212,125,704	5,902,758				

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。

(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	76,670,433	0	7,244,644	69,425,789
合計	81,200,394	0	7,244,644	73,955,750

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

- ・ガス高速レンジを廃棄処分したことに伴い、国庫補助金等特別積立金9,476円を取り崩した。

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)	69,425,789 円
計	69,425,789 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)

	9,000,000 円
計	9,000,000 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	107,470,448	69,425,789
建物(その他固定資産)	17,037,514	9,479,851	7,557,663
構築物	17,598,978	12,076,550	5,522,428
車両運搬具	1,304,285	1,304,284	1
器具及び備品	23,722,058	17,948,281	5,773,777
合計	236,559,072	148,279,414	88,279,658

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