

## 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 : 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
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
保育事業収入	131,880,000	131,860,279	19,721	
委託費収入	115,404,000	115,291,640	112,360	
利用者等利用料収入	508,000	545,270	37,270	
利用者等利用料収入(一般)	508,000	545,270	37,270	
その他の事業収入	15,968,000	16,023,369	55,369	
補助金事業収入	0	12,440,369	12,440,369	
受託事業収入	15,968,000	3,583,000	12,385,000	
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	7,000	7,547	547	
その他の収入	1,784,000	1,803,080	19,080	
受入研修費収入	74,000	74,000	0	
利用者等外給食費収入	1,660,000	1,717,200	57,200	
雑収入	50,000	11,880	38,120	
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)	133,671,000	133,670,906	94	
<b>支出</b>				
人件費支出	94,581,000	94,278,478	302,522	
職員給料支出	35,100,000	35,008,339	91,661	
職員賞与支出	10,869,000	10,796,866	72,134	
非常勤職員給与支出	33,050,000	33,007,324	42,676	
派遣職員費支出	2,783,000	2,721,224	61,776	
退職給付支出	1,229,000	1,228,200	800	
法定福利費支出	11,550,000	11,516,525	33,475	
事業費支出	14,079,000	13,888,181	190,819	
給食費支出	8,080,000	8,079,009	991	
保健衛生費支出	446,000	382,265	63,735	
医療費支出	10,000	6,290	3,710	
保育材料費支出	1,562,000	1,480,327	81,673	
水道光熱費支出	2,624,000	2,595,623	28,377	
消耗器具備品費支出	1,047,000	1,046,670	330	
保険料支出	109,000	108,500	500	
賃借料支出	81,000	81,000	0	
車輛費支出	115,000	108,138	6,862	
雑支出	5,000	359	4,641	
事務費支出	8,237,000	8,021,901	215,099	
福利厚生費支出	1,100,000	1,093,737	6,263	
職員被服費支出	27,000	21,989	5,011	
旅費交通費支出	29,000	28,882	118	
研修研究費支出	310,000	291,898	18,102	
事務消耗品費支出	1,217,000	1,150,535	66,465	
修繕費支出	505,000	472,662	32,338	
通信運搬費支出	260,000	255,372	4,628	
会議費支出	159,000	156,933	2,067	
広報費支出	410,000	404,784	5,216	
業務委託費支出	1,422,000	1,421,820	180	
手数料支出	50,000	40,774	9,226	
保険料支出	55,000	32,190	22,810	
賃借料支出	1,078,000	1,077,384	616	
租税公課支出	90,000	76,500	13,500	
保守料支出	1,192,000	1,176,973	15,027	
渉外費支出	10,000	0	10,000	
諸会費支出	191,000	188,000	3,000	
雑支出	132,000	131,468	532	
支払利息支出	888,000	887,751	249	
その他の支出	1,710,000	1,678,430	31,570	
利用者等外給食費支出	1,679,000	1,678,430	570	
雑支出	31,000	0	31,000	
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)	119,495,000	118,754,741	740,259	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	14,176,000	14,916,165	740,165	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>収入</b>				
施設整備等補助金収入	1,917,000	1,879,000	38,000	

## 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 : 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
施設整備等補助金収入	1,038,000	1,000,000	38,000	
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)	1,917,000	1,879,000	38,000	
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	773,000	697,300	75,700	
建物取得支出	0	0	0	
車輛運搬具取得支出	175,000	174,500	500	
器具及び備品取得支出	209,000	134,000	75,000	
構築物取得支出	389,000	388,800	200	
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)	6,012,000	5,935,761	76,239	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	4,095,000	4,056,761	38,239	
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	62,200	800	
退職給付引当資産取崩収入	63,000	62,200	800	
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	62,200	800	
支 出				
積立資産支出	5,659,000	5,658,800	200	
退職給付引当資産支出	359,000	358,800	200	
保育所施設設備整備積立資産支出	5,300,000	5,300,000	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)	9,259,000	9,258,800	200	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	9,196,000	9,196,600	600	
予備費支出(10)	885,000	—	885,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	1,662,804	1,662,804	
前期末支払資金残高(12)	13,188,000	13,188,191	191	
当期末支払資金残高(11+12)	13,188,000	14,850,995	1,662,995	

## 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 : 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)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収益</b>			
保育事業収益	131,860,279	127,802,770	4,057,509
委託費収益	115,291,640	109,844,700	5,446,940
利用者等利用料収益	545,270	602,080	56,810
利用者等利用料収益(一般)	545,270	602,080	56,810
その他の事業収益	16,023,369	17,355,990	1,332,621
補助金事業収益	12,440,369	0	12,440,369
受託事業収益	3,583,000	17,355,990	13,772,990
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)	131,860,279	127,802,770	4,057,509
<b>費用</b>			
人件費	94,916,078	90,699,621	4,216,457
職員給料	35,008,339	32,983,957	2,024,382
職員賞与	6,896,866	7,295,080	398,214
賞与引当金繰入	4,741,000	4,400,000	341,000
非常勤職員給与	33,007,324	33,590,783	583,459
派遣職員費	2,721,224	0	2,721,224
退職給付費用	1,524,800	1,583,900	59,100
法定福利費	11,016,525	10,845,901	170,624
事業費	13,888,181	14,808,085	919,904
給食費	8,079,009	8,276,010	197,001
保健衛生費	382,265	409,587	27,322
医療費	6,290	4,550	1,740
保育材料費	1,480,327	1,726,491	246,164
水道光熱費	2,595,623	2,910,919	315,296
消耗器具備品費	1,046,670	1,337,273	290,603
保険料	108,500	108,500	0
賃借料	81,000	0	81,000
車輜費	108,138	34,755	73,383
雑費	359	0	359
事務費	7,520,445	7,113,980	406,465
福利厚生費	1,093,737	1,162,917	69,180
職員被服費	21,989	267,448	245,459
旅費交通費	28,882	21,132	7,750
研修研究費	291,898	315,955	24,057
事務消耗品費	1,150,535	886,381	264,154
修繕費	472,662	428,210	44,452
通信運搬費	255,372	249,178	6,194
会議費	156,933	150,386	6,547
広報費	404,784	0	404,784
業務委託費	1,421,820	1,294,436	127,384
手数料	40,774	19,088	21,686
保険料	160,590	143,410	17,180
賃借料	447,528	598,184	150,656
租税公課	76,500	73,300	3,200
保守料	1,176,973	1,299,029	122,056
諸会費	188,000	185,000	3,000
雑費	131,468	19,926	111,542
減価償却費	13,969,440	14,864,884	895,444
国庫補助金等特別積立金取崩額	7,674,709	6,797,969	876,740
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)	122,619,435	120,688,601	1,930,834
サービス活動増減差額(3=1-2)	9,240,844	7,114,169	2,126,675
<b>サービス活動外増減の部</b>			
<b>収益</b>			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	7,547	16,235	8,688
その他のサービス活動外収益	1,803,080	1,942,760	139,680
受入研修費収益	74,000	34,000	40,000
利用者等外給食収益	1,717,200	1,676,970	40,230
雑収益	11,880	231,790	219,910
サービス活動外収益計(4)	1,810,627	1,958,995	148,368
<b>費用</b>			

# 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 : 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)
支払利息	887,751	950,600	62,849
その他のサービス活動外費用	1,719,830	1,711,564	8,266
利用者等外給食費	1,678,430	1,674,764	3,666
雑損失	41,400	36,800	4,600
サービス活動外費用計(5)	2,607,581	2,662,164	54,583
サービス活動外増減差額(6=4-5)	796,954	703,169	93,785
経常増減差額(7=3+6)	8,443,890	6,411,000	2,032,890
<b>特別増減の部</b>			
収 益			
施設整備等補助金収益	1,879,000	879,000	1,000,000
施設整備等補助金収益	1,000,000	0	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	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)	1,920,400	915,800	1,004,600
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	0	0	0
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	1,879,000	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)	5,479,000	4,479,000	1,000,000
特別増減差額(10=8-9)	3,558,600	3,563,200	4,600
当期活動増減差額(11=7+10)	4,885,290	2,847,800	2,037,490
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	42,561,666	46,213,866	3,652,200
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	47,446,956	49,061,666	1,614,710
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)	5,300,000	6,500,000	1,200,000
保育所施設設備整備積立金積立額	5,300,000	6,500,000	1,200,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	42,146,956	42,561,666	414,710

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 : 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	23,811,284	21,909,621	1,901,663	流動負債	18,936,181	18,356,322	579,859
現金預金	3,779,227	2,632,530	1,146,697	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	7,446,900	18,227,670	10,780,770	事業未払金	8,625,933	8,109,934	515,999
未収金	179,088	166,852	12,236	その他の未払金	281,156	552,696	271,540
未収補助金	12,406,069	879,000	11,527,069	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	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	53,200	58,800	5,600
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	4,741,000	4,400,000	341,000
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	258,151,032	265,544,732	7,393,700	固定負債	66,334,775	71,496,252	5,161,477
基本財産	195,941,641	206,097,603	10,155,962	設備資金借入金	63,269,000	68,297,000	5,028,000
土地	0	0	0	リース債務	712,811	923,272	210,461
建物	195,941,641	206,097,603	10,155,962	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	62,209,391	59,447,129	2,762,262	退職給付引当金	2,352,964	2,275,980	76,984
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	1,218,208	1,388,136	169,928	負債の部合計	85,270,956	89,852,574	4,581,618
構築物	14,820,655	16,156,546	1,335,891	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	156,324	1	156,323	基本金	0	0	0
器具及び備品	3,311,681	4,852,502	1,540,821	国庫補助金等特別積立金	115,744,404	121,540,113	5,795,709
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	38,800,000	33,500,000	5,300,000
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	38,800,000	33,500,000	5,300,000
ソフトウェア	0	15,400	15,400	次期繰越活動増減差額	42,146,956	42,561,666	414,710
無形リース資産	919,703	1,130,164	210,461	(うち当期活動増減差額)	( 4,885,290)	( 2,847,800)	( 2,037,490)
退職給付引当資産	2,352,964	2,275,980	76,984	純資産の部合計	196,691,360	197,601,779	910,419
人件費積立資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	281,962,316	287,454,353	5,492,037
保育所施設設備整備積立資産	38,800,000	33,500,000	5,300,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	629,856	128,400	501,456				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	281,962,316	287,454,353	5,492,037				

## 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。

## (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	206,097,603	0	10,155,962	195,941,641
合計	206,097,603	0	10,155,962	195,941,641

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)	195,941,641 円
計	195,941,641 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)

	68,297,000 円
計	68,297,000 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	60,675,774	195,941,641
建物(その他固定資産)	1,857,971	639,763	1,218,208
構築物	24,531,800	9,711,145	14,820,655
車両運搬具	174,501	18,177	156,324
器具及び備品	20,169,863	16,858,182	3,311,681
合計	303,351,550	87,903,041	215,448,509

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