

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 : 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	143,572,000	140,092,124	3,479,876	
委託費収入	121,951,000	119,642,000	2,309,000	
利用者等利用料収入	965,000	960,616	4,384	
利用者等利用料収入(一般)	965,000	960,616	4,384	
その他の事業収入	20,656,000	19,489,508	1,166,492	
補助金事業収入	0	15,906,508	15,906,508	
受託事業収入	20,656,000	3,583,000	17,073,000	
借入金利息補助金収入	170,000	170,520	520	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	18,000	18,763	763	
その他の収入	1,700,000	1,704,820	4,820	
受入研修費収入	46,000	46,000	0	
利用者等外給食費収入	1,620,000	1,627,290	7,290	
雑収入	34,000	31,530	2,470	
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)	145,460,000	141,986,227	3,473,773	
支出				
人件費支出	92,988,000	92,378,935	609,065	
職員給料支出	33,950,000	33,865,920	84,080	
職員賞与支出	12,061,000	11,984,031	76,969	
非常勤職員給与支出	34,110,000	33,792,432	317,568	
退職給付支出	1,207,000	1,206,900	100	
法定福利費支出	11,660,000	11,529,652	130,348	
事業費支出	15,945,000	15,086,286	858,714	
給食費支出	8,000,000	7,895,395	104,605	
保健衛生費支出	403,000	402,754	246	
医療費支出	5,000	4,200	800	
保育材料費支出	2,600,000	2,075,327	524,673	
水道光熱費支出	2,800,000	2,729,054	70,946	
消耗器具備品費支出	1,700,000	1,582,949	117,051	
保険料支出	147,000	144,570	2,430	
車輛費支出	200,000	176,547	23,453	
雑支出	90,000	75,490	14,510	
事務費支出	8,968,000	8,960,572	7,428	
福利厚生費支出	1,111,000	1,110,603	397	
職員被服費支出	197,000	196,800	200	
旅費交通費支出	26,000	25,394	606	
研修研究費支出	161,000	160,965	35	
事務消耗品費支出	1,418,000	1,417,761	239	
印刷製本費支出	589,000	588,139	861	
修繕費支出	913,000	912,480	520	
通信運搬費支出	292,000	291,692	308	
会議費支出	140,000	139,468	532	
広報費支出	1,014,000	1,013,634	366	
業務委託費支出	1,358,000	1,357,540	460	
手数料支出	15,000	14,388	612	
保険料支出	24,000	23,680	320	
賃借料支出	784,000	783,204	796	
租税公課支出	66,000	65,100	900	
保守料支出	362,000	361,855	145	
渉外費支出	17,000	17,000	0	
諸会費支出	123,000	123,000	0	
雑支出	358,000	357,869	131	
支払利息支出	638,000	637,178	822	
その他の支出	1,450,000	1,445,011	4,989	
利用者等外給食費支出	1,450,000	1,445,011	4,989	
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)	119,989,000	118,507,982	1,481,018	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	25,471,000	23,478,245	1,992,755	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	2,637,000	4,150,968	1,513,968	
施設整備等補助金収入	0	1,513,000	1,513,000	
設備資金借入金元金償還補助金収入	2,637,000	2,637,968	968	

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 : 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
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)	2,637,000	4,150,968	1,513,968	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	7,028,000	7,027,936	64	
固定資産取得支出	2,750,000	2,647,459	102,541	
建物取得支出	125,000	124,859	141	
器具及び備品取得支出	2,095,000	1,993,400	101,600	
構築物取得支出	530,000	529,200	800	
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)	9,989,000	9,885,856	103,144	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	7,352,000	5,734,888	1,617,112	
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	0	0	0	
退職給付引当資産取崩収入	0	0	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)	0	0	0	
支出				
積立資産支出	13,873,000	13,872,600	400	
退職給付引当資産支出	373,000	372,600	400	
保育所施設設備整備積立資産支出	13,500,000	13,500,000	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)	17,473,000	17,472,600	400	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	17,473,000	17,472,600	400	
予備費支出(10)	1,000,000	—	646,000	
	354,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	270,757	270,757	
前期末支払資金残高(12)	30,666,000	30,665,630	370	
当期末支払資金残高(11+12)	30,666,000	30,936,387	270,387	

予備費支出354,000円は賃借料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 : 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	140,092,124	131,691,652	8,400,472
委託費収益	119,642,000	113,783,220	5,858,780
利用者等利用料収益	960,616	1,189,632	229,016
利用者等利用料収益(一般)	960,616	1,189,632	229,016
その他の事業収益	19,489,508	16,718,800	2,770,708
補助金事業収益	15,906,508	0	15,906,508
受託事業収益	3,583,000	16,718,800	13,135,800
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)	140,092,124	131,691,652	8,400,472
費 用			
人件費	92,596,140	85,980,630	6,615,510
職員給料	33,865,920	29,110,138	4,755,782
職員賞与	7,283,781	6,742,238	541,543
賞与引当金繰入	5,144,237	5,299,632	155,395
非常勤職員給与	33,792,432	33,673,725	118,707
退職給付費用	1,579,500	1,269,232	310,268
法定福利費	10,930,270	9,885,665	1,044,605
事業費	15,086,286	15,732,368	646,082
給食費	7,895,395	7,865,356	30,039
保健衛生費	402,754	315,109	87,645
医療費	4,200	2,110	2,090
保育材料費	2,075,327	2,379,661	304,334
水道光熱費	2,729,054	2,902,927	173,873
消耗器具備品費	1,582,949	1,962,974	380,025
保険料	144,570	148,570	4,000
車輛費	176,547	91,341	85,206
雑費	75,490	64,320	11,170
事務費	8,488,542	8,147,705	340,837
福利厚生費	1,110,603	1,147,356	36,753
職員被服費	196,800	149,780	47,020
旅費交通費	25,394	16,984	8,410
研修研究費	160,965	316,847	155,882
事務消耗品費	1,417,761	1,552,491	134,730
印刷製本費	588,139	547,592	40,547
修繕費	912,480	1,524,791	612,311
通信運搬費	291,692	308,884	17,192
会議費	139,468	123,064	16,404
広報費	1,013,634	226,962	786,672
業務委託費	1,357,540	1,186,715	170,825
手数料	14,388	11,876	2,512
保険料	146,730	150,240	3,510
賃借料	188,124	212,570	24,446
租税公課	65,100	58,700	6,400
保守料	361,855	227,728	134,127
渉外費	17,000	28,290	11,290
諸会費	123,000	120,000	3,000
雑費	357,869	236,835	121,034
減価償却費	12,066,415	12,311,078	244,663
国庫補助金等特別積立金取崩額	6,093,648	5,152,042	941,606
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)	122,143,735	117,019,739	5,123,996
サービス活動増減差額(3=1-2)	17,948,389	14,671,913	3,276,476
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	170,520	184,730	14,210
受取利息配当金収益	18,763	72,054	53,291
その他のサービス活動外収益	1,704,820	1,697,762	7,058
受入研修費収益	46,000	68,000	22,000
利用者等外給食収益	1,627,290	1,560,600	66,690
雑収益	31,530	69,162	37,632
サービス活動外収益計(4)	1,894,103	1,954,546	60,443
費 用			

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 : 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)
支払利息	637,178	793,409	156,231
その他のサービス活動外費用	1,445,011	1,427,499	17,512
利用者等外給食費	1,445,011	1,405,299	39,712
雑損失	0	22,200	22,200
サービス活動外費用計(5)	2,082,189	2,220,908	138,719
サービス活動外増減差額(6=4-5)	188,086	266,362	78,276
経常増減差額(7=3+6)	17,760,303	14,405,551	3,354,752
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	4,150,968	2,601,353	1,549,615
施設整備等補助金収益	1,513,000	0	1,513,000
設備資金借入金元金償還補助金収益	2,637,968	2,601,353	36,615
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	0	22,200	22,200
退職給付引当金戻入益	0	22,200	22,200
特別収益計(8)	4,150,968	2,623,553	1,527,415
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	2	0	2
その他の固定資産売却損・処分損	1	0	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	4,150,968	2,601,353	1,549,615
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)	7,750,971	6,201,353	1,549,618
特別増減差額(10=8-9)	3,600,003	3,577,800	22,203
当期活動増減差額(11=7+10)	14,160,300	10,827,751	3,332,549
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	26,990,598	26,162,847	827,751
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	41,150,898	36,990,598	4,160,300
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)	13,500,000	10,000,000	3,500,000
保育所施設設備整備積立金積立額	13,500,000	10,000,000	3,500,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	27,650,898	26,990,598	660,300

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 : 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	42,222,422	39,236,097	2,986,325	流動負債	21,169,164	21,104,927	64,237
現金預金	28,338,939	27,699,443	639,496	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	7,210,470	8,907,470	1,697,000	事業未払金	9,031,780	7,856,643	1,175,137
未収金	20,937	24,262	3,325	その他の未払金	2,254,255	713,824	1,540,431
未収補助金	6,652,076	2,601,353	4,050,723	1年以内返済予定 設備資金借入金	4,532,000	7,027,936	2,495,936
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	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	5,144,237	5,299,632	155,395
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	246,699,086	241,360,350	5,338,736	固定負債	48,779,257	52,736,053	3,956,796
基本財産	141,582,064	150,499,771	8,917,707	設備資金借入金	44,842,000	49,374,000	4,532,000
土地	0	0	0	リース債務	712,811	923,272	210,461
建物	141,582,064	150,499,771	8,917,707	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	105,117,022	90,860,579	14,256,443	退職給付引当金	3,224,446	2,438,781	785,665
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	3,172,104	3,550,465	378,361	負債の部合計	69,948,421	73,840,980	3,892,559
構築物	6,133,273	6,796,384	663,111	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	4,300,348	3,549,667	750,681	国庫補助金等特別積立金	71,046,189	72,988,869	1,942,680
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	86,557,000	73,057,000	13,500,000
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	64,057,000	50,557,000	13,500,000
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	27,650,898	26,990,598	660,300
無形リース資産	919,703	1,130,164	210,461	(うち当期活動増減差額)	(14,160,300)	(10,827,751)	(3,332,549)
退職給付引当資産	3,224,446	2,438,781	785,665	純資産の部合計	218,973,087	206,755,467	12,217,620
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	288,921,508	280,596,447	8,325,061
保育所施設設備整備積立資産	64,057,000	50,557,000	13,500,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	726,614	254,584	472,030				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	288,921,508	280,596,447	8,325,061				

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。

(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	150,499,771		8,917,707	141,582,064
合計	150,499,771	0	8,917,707	141,582,064

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)	141,582,064 円
計	141,582,064 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)

	30,580,000 円
計	30,580,000 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	81,903,371	141,582,064
建物(その他固定資産)	8,164,435	4,992,331	3,172,104
構築物	30,676,150	24,542,877	6,133,273
車両運搬具	982,720	982,719	1
器具及び備品	21,401,182	17,100,834	4,300,348
合計	284,709,922	129,522,132	155,187,790

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