

拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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	168,775,000	168,882,984	107,984	
施設型給付費収入	137,078,000	137,189,190	111,190	
施設型給付費収入	118,820,000	118,930,790	110,790	
利用者負担金収入	18,258,000	18,258,400	400	
利用者等利用料収入	490,000	576,398	86,398	
利用者等利用料収入(一般)	490,000	576,398	86,398	
その他の事業収入	31,207,000	31,117,396	89,604	
補助金事業収入(公費)	20,856,000	20,718,446	137,554	
補助金事業収入(一般)	2,400,000	2,447,950	47,950	
受託事業収入(公費)	7,951,000	7,951,000	0	
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	33,000	33,572	572	
その他の収入	2,010,000	2,028,384	18,384	
受入研修費収入	55,000	60,000	5,000	
利用者等外給食費収入	1,867,000	1,882,980	15,980	
雑収入	88,000	85,404	2,596	
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)	170,818,000	170,944,940	126,940	
支出				
人件費支出	127,543,000	126,243,294	1,299,706	
職員給料支出	56,733,000	55,631,871	1,101,129	
職員賞与支出	12,417,000	12,416,718	282	
非常勤職員給与支出	40,782,000	40,676,642	105,358	
退職給付支出	1,667,000	1,666,500	500	
法定福利費支出	15,944,000	15,851,563	92,437	
事業費支出	16,639,000	16,480,844	158,156	
給食費支出	8,300,000	8,299,356	644	
保健衛生費支出	420,000	397,065	22,935	
医療費支出	10,000	4,080	5,920	
保育材料費支出	1,773,000	1,686,277	86,723	
水道光熱費支出	3,820,000	3,819,915	85	
消耗器具備品費支出	1,953,000	1,939,549	13,451	
保険料支出	205,000	200,240	4,760	
車輛費支出	120,000	109,320	10,680	
雑支出	38,000	25,042	12,958	
事務費支出	8,896,000	8,617,659	278,341	
福利厚生費支出	1,356,000	1,341,930	14,070	
職員被服費支出	110,000	109,628	372	
旅費交通費支出	42,000	34,926	7,074	
研修研究費支出	892,000	891,772	228	
事務消耗品費支出	1,014,000	1,013,667	333	
印刷製本費支出	15,000	14,256	744	
修繕費支出	680,000	670,132	9,868	
通信運搬費支出	533,000	521,069	11,931	
会議費支出	73,000	72,516	484	
広報費支出	844,000	840,240	3,760	
業務委託費支出	510,000	496,470	13,530	
手数料支出	260,000	239,421	20,579	
保険料支出	92,000	50,730	41,270	
賃借料支出	620,000	613,914	6,086	
租税公課支出	85,000	79,400	5,600	
保守料支出	1,220,000	1,107,263	112,737	
渉外費支出	0	0	0	
諸会費支出	300,000	288,460	11,540	
雑支出	250,000	231,865	18,135	
支払利息支出	648,000	647,073	927	
その他の支出	1,963,000	1,908,312	54,688	
利用者等外給食費支出	1,909,000	1,908,312	688	
雑支出	54,000	0	54,000	
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)	155,689,000	153,897,182	1,791,818	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	15,129,000	17,047,758	1,918,758	
施設整備等による収支				

拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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
収入				
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	1,503,000	1,297,160	205,840	
建物取得支出	0	0	0	
車輛運搬具取得支出	162,000	161,800	200	
器具及び備品取得支出	928,000	728,200	199,800	
構築物取得支出	220,000	214,920	5,080	
ソフトウェア取得支出	193,000	192,240	760	
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)	5,622,000	5,416,052	205,948	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	5,622,000	5,416,052	205,948	
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	248,000	192,000	56,000	
退職給付引当資産取崩収入	248,000	192,000	56,000	
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	
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)	248,000	192,000	56,000	
支出				
積立資産支出	2,756,000	2,755,400	600	
退職給付引当資産支出	456,000	455,400	600	
保育所施設設備整備積立資産支出	2,300,000	2,300,000	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	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)	8,756,000	8,755,400	600	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	8,508,000	8,563,400	55,400	
予備費支出(10)	1,000,000	—	999,000	
	1,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	0	3,068,306	3,068,306	
前期末支払資金残高(12)	37,792,308	37,792,308	0	
当期末支払資金残高(11+12)	37,792,308	40,860,614	3,068,306	

(注) 予備費支出 1,000円は、支払利息支出に充当使用した額です。

拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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	168,882,984	177,637,346	8,754,362
施設型給付費収益	137,189,190	146,474,650	9,285,460
施設型給付費収益	118,930,790	127,461,850	8,531,060
利用者負担金収益	18,258,400	19,012,800	754,400
利用者等利用料収益	576,398	588,485	12,087
利用者等利用料収益(一般)	576,398	588,485	12,087
その他の事業収益	31,117,396	30,574,211	543,185
補助金事業収益(公費)	20,718,446	19,381,861	1,336,585
補助金事業収益(一般)	2,447,950	3,350,350	902,400
受託事業収益(公費)	7,951,000	7,842,000	109,000
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)	168,882,984	177,637,346	8,754,362
費 用			
人件費	126,181,099	122,923,883	3,257,216
職員給料	55,631,871	57,020,180	1,388,309
職員賞与	6,349,183	5,486,665	862,518
賞与引当金繰入	7,664,000	7,855,000	191,000
非常勤職員給与	39,717,642	36,449,012	3,268,630
退職給付費用	1,929,900	1,996,000	66,100
法定福利費	14,888,503	14,117,026	771,477
事業費	16,480,844	17,719,959	1,239,115
給食費	8,299,356	9,128,904	829,548
保健衛生費	397,065	414,817	17,752
医療費	4,080	0	4,080
保育材料費	1,686,277	2,061,386	375,109
水道光熱費	3,819,915	3,653,204	166,711
消耗器具備品費	1,939,549	2,196,291	256,742
保険料	200,240	200,240	0
車輛費	109,320	36,856	72,464
雑費	25,042	28,261	3,219
事務費	8,889,111	8,053,195	835,916
福利厚生費	1,341,930	1,245,180	96,750
職員被服費	109,628	322,168	212,540
旅費交通費	34,926	15,358	19,568
研修研究費	891,772	447,983	443,789
事務消耗品費	1,013,667	1,298,116	284,449
印刷製本費	14,256	13,392	864
修繕費	670,132	773,176	103,044
通信運搬費	521,069	508,475	12,594
会議費	72,516	59,981	12,535
広報費	840,240	70,200	770,040
業務委託費	496,470	717,978	221,508
手数料	239,421	250,977	11,556
保険料	284,262	214,710	69,552
賃借料	613,914	624,147	10,233
租税公課	79,400	77,000	2,400
保守料	1,145,183	964,249	180,934
諸会費	288,460	284,450	4,010
雑費	231,865	165,655	66,210
減価償却費	17,643,357	17,357,518	285,839
国庫補助金等特別積立金取崩額	9,994,509	9,994,509	0
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)	159,199,902	156,060,046	3,139,856
サービス活動増減差額(3=1-2)	9,683,082	21,577,300	11,894,218
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	33,572	12,211	21,361
その他のサービス活動外収益	2,028,384	2,120,480	92,096
受入研修費収益	60,000	186,000	126,000
利用者等外給食収益	1,882,980	1,911,330	28,350
雑収益	85,404	23,150	62,254

拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31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	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)	2,061,956	2,132,691	70,735
費用			
支払利息	647,073	680,386	33,313
その他のサービス活動外費用	2,099,507	1,992,425	107,082
利用者等外給食費	1,908,312	1,923,425	15,113
雑損失	191,195	69,000	122,195
サービス活動外費用計(5)	2,746,580	2,672,811	73,769
サービス活動外増減差額(6=4-5)	684,624	540,120	144,504
経常増減差額(7=3+6)	8,998,458	21,037,180	12,038,722
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	0	0	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
事業区分間繰入金収益	0	0	0
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	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	56,600	82,800	26,200
退職給付引当金戻入益	56,600	69,000	12,400
その他の特別収益	0	13,800	13,800
特別収益計(8)	56,600	82,800	26,200
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	2	0
器具及び備品売却損・処分損	2	2	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	0	0	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	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	0	0
特別費用計(9)	6,000,002	6,000,002	0
特別増減差額(10=8-9)	5,943,402	5,917,202	26,200
当期活動増減差額(11=7+10)	3,055,056	15,119,978	12,064,922
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	69,749,119	66,629,141	3,119,978
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	72,804,175	81,749,119	8,944,944
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)	2,300,000	12,000,000	9,700,000
保育所施設設備整備積立金積立額	2,300,000	12,000,000	9,700,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	70,504,175	69,749,119	755,056

拠点区分 貸借対照表

第3号第4様式

平成31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	51,437,479	50,371,616	1,065,863	流動負債	22,467,757	24,553,200	△ 2,085,443
現金預金	14,883,809	19,497,859	△ 4,614,050	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	12,626,770	7,395,290	5,231,480	事業未払金	10,421,474	11,515,142	△ 1,093,668
未収金	164,700	159,300	5,400	その他の未払金	146,191	1,064,166	△ 917,975
未収補助金	23,725,951	23,097,336	628,615	1年以内返済予定 設備資金借入金	4,020,000	3,912,000	108,000
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	36,249	21,591	14,658	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	200,240	△ 200,240	預り金	9,200	0	9,200
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	7,664,000	7,855,000	△ 191,000
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	423,433,658	437,454,709	△ 14,021,051	固定負債	49,552,759	53,483,051	△ 3,930,292
基本財産	263,228,762	273,617,119	△ 10,388,357	設備資金借入金	46,480,000	50,500,000	△ 4,020,000
土地	0	0	0	リース債務	299,027	505,919	△ 206,892
建物	263,228,762	273,617,119	△ 10,388,357	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	160,204,896	163,837,590	△ 3,632,694	退職給付引当金	2,773,732	2,477,132	296,600
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	188,322	3,310,603	△ 3,122,281				
構築物	16,848,830	19,110,123	△ 2,261,293	負債の部合計	72,020,516	78,036,251	△ 6,015,735
車両運搬具	151,689	1	151,688	純資産の部			
器具及び備品	3,268,557	3,947,821	△ 679,264	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	196,546,446	206,540,955	△ 9,994,509
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	135,800,000	133,500,000	2,300,000
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	160,200	0	160,200	保育所施設設備整備積立金	135,800,000	133,500,000	2,300,000
無形リース資産	505,919	712,811	△ 206,892	次期繰越活動増減差額	70,504,175	69,749,119	755,056
退職給付引当資産	2,773,732	2,477,132	296,600	(うち当期活動増減差額)	(3,055,056)	(15,119,978)	(△ 12,064,922)
人件費積立資産	0	0	0				
保育所施設設備整備積立資産	135,800,000	133,500,000	2,300,000	純資産の部合計	402,850,621	409,790,074	△ 6,939,453
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	507,647	779,099	△ 271,452	負債及び純資産の部合計	474,871,137	487,826,325	△ 12,955,188
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	474,871,137	487,826,325	△ 12,955,188				

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

①満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)によっている。

②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

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③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。

④長期前払費用

定額法によっている。

（4）引当金の計上基準

①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。

②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。

③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。

④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. 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（⑪））は省略している。

（3）拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））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	273,617,119	3,000,277	13,388,634	263,228,762
合計	273,617,119	3,000,277	13,388,634	263,228,762

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)	263,228,762 円
計	263,228,762 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)

	50,500,000 円
計	50,500,000 円

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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)	352,085,236	88,856,474	263,228,762
建物(その他固定資産)	1,009,280	820,958	188,322
構築物	31,219,408	14,370,578	16,848,830
車両運搬具	857,893	706,204	151,689
器具及び備品	15,635,427	12,366,870	3,268,557
合計	400,807,244	117,121,084	283,686,160

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

当拠点は、平成31年4月1日付けで、修善寺南小学校第2放課後児童クラブ(あゆっこ)を開設致しました。

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