

あさひ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 すぎのこ会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	保育事業収入	90,723,880	92,084,660	-1,360,780	
	委託費収入	88,552,880	89,908,460	-1,355,580	
	その他の事業収入	2,171,000	2,176,200	-5,200	
	補助金事業収入(公費)	2,171,000	1,871,000	300,000	
	補助金事業収入(一般)	0	305,200	-305,200	
	受取利息配当金収入	500	169	331	
	その他の収入	810,500	795,545	14,955	
	雑収入	810,500	795,545	14,955	
	事業活動収入計(1)	91,534,880	92,880,374	-1,345,494	
事業活動による支出	人件費支出	66,767,140	67,549,084	-781,944	
	職員給料支出	41,808,640	41,835,897	-27,257	
	職員賞与支出	11,000,000	11,062,447	-62,447	
	非常勤職員給与支出	2,180,000	2,513,989	-333,989	
	派遣職員費支出	3,000,000	2,762,618	237,382	
	退職給付支出	578,500	578,500	0	
	法定福利費支出	8,200,000	8,795,633	-595,633	
	事業費支出	14,268,000	15,219,344	-951,344	
	給食費支出	4,500,000	4,827,453	-327,453	
	保健衛生費支出	248,000	232,398	15,602	
	保育材料費支出	1,500,000	1,388,477	111,523	
	水道光熱費支出	1,600,000	1,630,983	-30,983	
	燃料費支出	20,000	4,028	15,972	
	消耗器具備品費支出	4,500,000	5,101,220	-601,220	
	保険料支出	1,100,000	1,145,048	-45,048	
	賃借料支出	650,000	718,662	-68,662	
	雑支出(事業)	150,000	171,075	-21,075	
	事務費支出	3,584,400	3,402,839	181,561	
	福利厚生費支出	400,000	208,184	191,816	
	旅費交通費支出	0	0	0	
	研修研究費支出	104,000	83,078	20,922	
	事務消耗品費支出	600,000	602,411	-2,411	
	印刷製本費支出	0	0	0	
	修繕費支出	1,300,000	1,338,313	-38,313	
	通信運搬費支出	300,000	317,321	-17,321	
	会議費支出	20,000	27,799	-7,799	
	業務委託費支出	700,000	688,911	11,089	
	手数料支出	60,000	51,504	8,496	
	租税公課支出	400	400	0	
	雑支出(事務)	100,000	84,918	15,082	
	支払利息支出	744,000	694,876	49,124	
	事業活動支出計(2)	85,363,540	86,866,143	-1,502,603	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,171,340	6,014,231	157,109	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	300,000	165,240	134,760	
器具及び備品取得支出	300,000	165,240	134,760		
施設整備等支出計(5)	300,000	165,240	134,760		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-300,000	-165,240	-134,760	
その他の活動収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	0	46,628	-46,628	
	その他の活動収入計(7)	0	46,628	-46,628	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	0	32,684	-32,684	
その他の活動支出計(8)	0	32,684	-32,684		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	13,944	-13,944	

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)	0 0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,871,340	5,862,935	8,405	

前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,871,340	5,862,935	8,405	

あさひ保育園拠点区分 事業活動計算書

（自）平成 29 年 4 月 1 日 （至）平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 すぎのこ会

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	92,084,660	0	92,084,660
	委託費収益	89,908,460	0	89,908,460
	その他の事業収益	2,176,200	0	2,176,200
	補助金事業収益（公費）	1,871,000	0	1,871,000
	補助金事業収益（一般）	305,200	0	305,200
	その他の収益	795,545	0	795,545
	雑収入	795,545	0	795,545
	サービス活動収益計(1)	92,880,205	0	92,880,205
サービス活動増減の部 費用	人件費	67,549,084	0	67,549,084
	職員給料	41,835,897	0	41,835,897
	職員賞与	11,062,447	0	11,062,447
	非常勤職員給与	2,513,989	0	2,513,989
	派遣職員費	2,762,618	0	2,762,618
	退職給付費用	578,500	0	578,500
	法定福利費	8,795,633	0	8,795,633
	事業費	15,219,344	0	15,219,344
	給食費	4,827,453	0	4,827,453
	保健衛生費	232,398	0	232,398
	保育材料費	1,388,477	0	1,388,477
	水道光熱費	1,630,983	0	1,630,983
	燃料費	4,028	0	4,028
	消耗器具備品費	5,101,220	0	5,101,220
	保険料	1,145,048	0	1,145,048
	賃借料	718,662	0	718,662
	雑費	171,075	0	171,075
	事務費	3,402,839	0	3,402,839
	福利厚生費	208,184	0	208,184
	研修研究費	83,078	0	83,078
	事務消耗品費	602,411	0	602,411
	修繕費	1,338,313	0	1,338,313
	通信運搬費	317,321	0	317,321
	会議費	27,799	0	27,799
	業務委託費	688,911	0	688,911
	手数料	51,504	0	51,504
	租税公課	400	0	400
	雑費（事務）	84,918	0	84,918
	減価償却費	5,944,095	0	5,944,095
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,855,908	0	-2,855,908
サービス活動費用計(2)	89,259,454	0	89,259,454	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,620,751	0	3,620,751	
サービス活動外増減	収益			
	受取利息配当金収益	169	0	169
	サービス活動外収益計(4)	169	0	169
	費用			
支払利息	694,876	0	694,876	
サービス活動外費用計(5)	694,876	0	694,876	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-694,707	0	-694,707	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,926,044	0	2,926,044	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	46,628	0	46,628
	拠点区分間固定資産移管収益	151,487,167	0	151,487,167
	特別収益計(8)	151,533,795	0	151,533,795
費用				
国庫補助金等特別積立金積立額	129,576,008	0	129,576,008	
拠点区分間繰入金費用	32,684	0	32,684	
特別費用計(9)	129,608,692	0	129,608,692	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別	特別増減差額(10)=(8)-(9)	21,925,103	0	21,925,103
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	24,851,147	0	24,851,147
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,851,147	0	24,851,147
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	24,851,147	0	24,851,147

あさひ保育園拠点区分 貸借対照表

平成 30 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 すぎのこ会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	22,017,031	0	22,017,031	流動負債	18,901,096	0	18,901,096
現金預金	8,888,621	0	8,888,621	事業未払金	2,121,287	0	2,121,287
事業未収金	11,257,410	0	11,257,410	1年以内返済予定設備資金借入金	2,747,000	0	2,747,000
未収補助金	1,871,000	0	1,871,000	未払費用	14,032,809	0	14,032,809
				預り金	0	0	0
				職員預り金	0	0	0
				拠点区分間借入金	0	0	0
固定資産	290,108,312	0	290,108,312	固定負債	141,653,000	0	141,653,000
基本財産	287,109,900	0	287,109,900	設備資金借入金	141,653,000	0	141,653,000
土地	42,078,400	0	42,078,400	負債の部合計	160,554,096	0	160,554,096
建物	245,031,500	0	245,031,500	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	2,998,412	0	2,998,412	基本金	0	0	0
構築物	803,214	0	803,214	国庫補助金等特別積立金	126,720,100	0	126,720,100
器具及び備品	2,195,198	0	2,195,198	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	24,851,147	0	24,851,147
				(うち当期活動増減差額)	24,851,147	0	24,851,147
				純資産の部合計	151,571,247	0	151,571,247
資産の部合計	312,125,343	0	312,125,343	負債及び純資産の部合計	312,125,343	0	312,125,343

計算書類に対する注記（あさひ保育園・拠点区分）

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等一償却原価法（定額法）
 ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 ・建物並びに器具及び備品一定額法 平成19年以前取得固定資産・旧定額法
 ・リース資産
 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 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。
- (3) 引当金の計上基準
- | | | | |
|---------|-----|-----|------|
| 退職給与引当金 | ・・・ | 0 円 | 計上無し |
| 賞与引当金 | ・・・ | 0 円 | 計上無し |
| その他 | ・・・ | 0 円 | |

2. 重要な会計方針の変更 ・・・変更なし

3. 採用する退職給付制度 独立行政法人・福祉医療機構の主宰する退職共済制度

4. 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等は以下のとおりになっている。
- (1) 拠点区分計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
 (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3⑩）・・・省略可
 (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）

5. 基本財産の増加の内容及び金額

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	0	250,553,808	5,522,308	245,031,500
土地	0	42,078,400	0	42,078,400
合計	0	292,632,208	5,522,308	287,109,900

6. 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

7. 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。

土地（基本財産）	0 円
建物（基本財産）	0 円
計	0 円

担保している債務の種類およ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）	144,400,000 円
その他	0 円
計	144,400,000 円

8. 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）

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	251,014,000	5,982,500	245,031,500
土地（基本財産）	42,078,400	0	42,078,400
建物	0	0	0
構築物	900,800	97,586	803,214
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	2,554,200	359,002	2,195,198
ソフトウェア	0	0	0
合計	296,547,400	6,439,088	290,108,312

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	11,257,410	0	11,257,410

未収金	0	0	0
未収補助金	1,871,000	0	1,871,000
合計	13,128,410	0	13,128,410

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			0
該当なし			0
合計	0	0	0

11. 重要な後発事象 . . . 該当なし

12. 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