

## あさひ保育園拠点区分 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

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	113,752,950	115,671,580	-1,918,630	
	委託費収入	111,601,950	112,415,080	-813,130	
	その他の事業収入	2,151,000	3,256,500	-1,105,500	
	補助金事業収入(公費)	1,901,000	2,795,000	-894,000	
	補助金事業収入(一般)	250,000	461,500	-211,500	
	受取利息配当金収入	1,000	107	893	
	その他の収入	898,400	1,103,162	-204,762	
	雑収入	898,400	1,103,162	-204,762	
	<b>事業活動収入計(1)</b>	<b>114,652,350</b>	<b>116,774,849</b>	<b>-2,122,499</b>	
事業活動による収支	人件費支出	77,993,624	77,510,389	483,235	
	職員給料支出	48,890,000	48,702,489	187,511	
	職員賞与支出	13,778,124	13,778,124	0	
	非常勤職員給与支出	4,680,000	4,709,328	-29,328	
	退職給付支出	845,500	845,500	0	
	法定福利費支出	9,800,000	9,474,948	325,052	
	事業費支出	13,070,000	12,038,440	1,031,560	
	給食費支出	5,500,000	5,600,687	-100,687	
	保健衛生費支出	300,000	320,238	-20,238	
	保育材料費支出	2,000,000	1,326,920	673,080	
	水道光熱費支出	2,200,000	1,814,146	385,854	
	燃料費支出	20,000	43,549	-23,549	
	消耗器具備品費支出	1,500,000	1,628,406	-128,406	
	保険料支出	100,000	123,759	-23,759	
	賃借料支出	1,300,000	1,047,735	252,265	
	雑支出(事業)	150,000	133,000	17,000	
	事務費支出	2,540,000	2,018,271	521,729	
	福利厚生費支出	500,000	315,575	184,425	
	研修研究費支出	150,000	97,230	52,770	
	事務消耗品費支出	450,000	393,972	56,028	
	修繕費支出	300,000	151,717	148,283	
	通信運搬費支出	300,000	301,320	-1,320	
	会議費支出	30,000	28,562	1,438	
	業務委託費支出	700,000	663,015	36,985	
	手数料支出	10,000	11,902	-1,902	
	租税公課支出	50,000	600	49,400	
	雑支出(事務)	50,000	54,378	-4,378	
支払利息支出	743,472	743,832	-360		
<b>事業活動支出計(2)</b>	<b>94,347,096</b>	<b>92,310,932</b>	<b>2,036,164</b>		
<b>事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)</b>	<b>20,305,254</b>	<b>24,463,917</b>	<b>-4,158,663</b>		
施設整備等による収支	収入 <b>施設整備等収入計(4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	支出 設備資金借入金元金償還支出	2,747,000	2,747,000	0	
	固定資産取得支出	1,500,000	1,633,608	-133,608	
	建物取得支出	0	1,471,608	-1,471,608	
	器具及び備品取得支出	1,500,000	162,000	1,338,000	
<b>施設整備等支出計(5)</b>	<b>4,247,000</b>	<b>4,380,608</b>	<b>-133,608</b>		
<b>施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)</b>	<b>-4,247,000</b>	<b>-4,380,608</b>	<b>133,608</b>		
その他の活動収支	収入 <b>その他の活動収入計(7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	支出 積立資産支出	8,000,000	10,000,000	-2,000,000	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	8,000,000	10,000,000	-2,000,000	
	<b>その他の活動支出計(8)</b>	<b>8,000,000</b>	<b>10,000,000</b>	<b>-2,000,000</b>	
<b>その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)</b>	<b>-8,000,000</b>	<b>-10,000,000</b>	<b>2,000,000</b>		

(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)	8,058,254	10,083,309	-2,025,055	
前期末支払資金残高(12)	5,862,935	5,862,935	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	13,921,189	15,946,244	-2,025,055	

あさひ保育園拠点区分 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

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	115,671,580	92,084,660	23,586,920
	委託費収益	112,415,080	89,908,460	22,506,620
	その他の事業収益	3,256,500	2,176,200	1,080,300
	補助金事業収益（公費）	2,795,000	1,871,000	924,000
	補助金事業収益（一般）	461,500	305,200	156,300
	その他の収益	1,103,162	795,545	307,617
	雑収入	1,103,162	795,545	307,617
	<b>サービス活動収益計(1)</b>	<b>116,774,742</b>	<b>92,880,205</b>	<b>23,894,537</b>
サービス活動増減の部 費用	人件費	77,510,389	67,549,084	9,961,305
	職員給料	48,702,489	41,835,897	6,866,592
	職員賞与	13,778,124	11,062,447	2,715,677
	非常勤職員給与	4,709,328	2,513,989	2,195,339
	派遣職員費	0	2,762,618	-2,762,618
	退職給付費用	845,500	578,500	267,000
	法定福利費	9,474,948	8,795,633	679,315
	事業費	12,038,440	15,219,344	-3,180,904
	給食費	5,600,687	4,827,453	773,234
	保健衛生費	320,238	232,398	87,840
	保育材料費	1,326,920	1,388,477	-61,557
	水道光熱費	1,814,146	1,630,983	183,163
	燃料費	43,549	4,028	39,521
	消耗器具備品費	1,628,406	5,101,220	-3,472,814
	保険料	123,759	1,145,048	-1,021,289
	賃借料	1,047,735	718,662	329,073
	雑費	133,000	171,075	-38,075
	事務費	2,018,271	3,402,839	-1,384,568
	福利厚生費	315,575	208,184	107,391
	研修研究費	97,230	83,078	14,152
	事務消耗品費	393,972	602,411	-208,439
	修繕費	151,717	1,338,313	-1,186,596
	通信運搬費	301,320	317,321	-16,001
	会議費	28,562	27,799	763
	業務委託費	663,015	688,911	-25,896
	手数料	11,902	51,504	-39,602
	租税公課	600	400	200
	雑費（事務）	54,378	84,918	-30,540
	減価償却費	6,103,154	5,944,095	159,059
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,855,908	-2,855,908	0
<b>サービス活動費用計(2)</b>	<b>94,814,346</b>	<b>89,259,454</b>	<b>5,554,892</b>	
<b>サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)</b>	<b>21,960,396</b>	<b>3,620,751</b>	<b>18,339,645</b>	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	107	169	-62
	<b>サービス活動外収益計(4)</b>	<b>107</b>	<b>169</b>	<b>-62</b>
	費用			
	支払利息	743,832	694,876	48,956
	その他のサービス活動外費用	-1,074,688	0	-1,074,688
雑損失	-1,074,688	0	-1,074,688	
<b>サービス活動外費用計(5)</b>	<b>-330,856</b>	<b>694,876</b>	<b>-1,025,732</b>	
<b>サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)</b>	<b>330,963</b>	<b>-694,707</b>	<b>1,025,670</b>	
<b>経常増減差額(7)=(3)+(6)</b>	<b>22,291,359</b>	<b>2,926,044</b>	<b>19,365,315</b>	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	0	46,628	-46,628
	拠点区分間固定資産移管収益	0	151,487,167	-151,487,167
<b>特別収益計(8)</b>	<b>0</b>	<b>151,533,795</b>	<b>-151,533,795</b>	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	129,576,008	-129,576,008

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	費用			
	拠点区分間繰入金費用	0	32,684	-32,684
	特別費用計(9)	0	129,608,692	-129,608,692
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	21,925,103	-21,925,103
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		22,291,359	24,851,147	-2,559,788
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	24,851,147	0	24,851,147
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	47,142,506	24,851,147	22,291,359
	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	0	10,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	10,000,000	0	10,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	37,142,506	24,851,147	12,291,359

## 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
<b>流動資産</b>	22,017,031	0	22,017,031	<b>流動負債</b>	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
<b>固定資産</b>	290,108,312	0	290,108,312	<b>固定負債</b>	141,653,000	0	141,653,000
<b>基本財産</b>	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	<b>負債の部合計</b>	160,554,096	0	160,554,096
建物	245,031,500	0	245,031,500	純 資 産 の 部			
<b>その他の固定資産</b>	2,998,412	0	2,998,412	<b>基本金</b>	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	<b>その他の積立金</b>	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
				<b>純資産の部合計</b>	151,571,247	0	151,571,247
<b>資産の部合計</b>	312,125,343	0	312,125,343	<b>負債及び純資産の部合計</b>	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－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－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－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（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3⑪）・・・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	245,031,500	0	5,522,308	239,509,192
土地	42,078,400	0	0	42,078,400
合計	287,109,900	0	5,522,308	281,587,592

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）	141,653,000 円
その他	0 円
計	141,653,000 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	11,504,808	239,509,192
土地（基本財産）	42,078,400	0	42,078,400
建物	1,471,608	8,216	1,463,392
構築物	900,800	187,666	713,134
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	3,802,200	852,864	2,949,336
ソフトウェア	0		0
合計	299,267,008	12,553,554	286,713,454

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	10,497,190	0	10,497,190
未収金	0	0	0
未収補助金	2,795,000	0	2,795,000
合計	13,292,190	0	13,292,190

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	帳簿価格	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