

聖ヨゼフ保育園拠点区分 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

第一号第四様式

(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	248,440,380	237,025,040	11,415,340	
	委託費収入	133,746,940	126,589,990	7,156,950	
	私的契約利用料収入	960,000	1,143,900	△ 183,900	
	その他の事業収入	113,733,440	109,291,150	4,442,290	
	補助金事業収入(公費)	113,733,440	109,291,150	4,442,290	
	経常経費寄附金収入	0	10,000	△ 10,000	
	受取利息配当金収入	5,000	550	△ 4,450	
	その他の収入	359,500	2,685,670	△ 2,326,170	
	受入研修費収入	200,000	184,000	△ 16,000	
	利用者等外給食費収入	154,500	2,499,050	△ 2,344,550	
	雑収入	5,000	2,620	△ 2,380	
	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)	248,804,880	239,721,260	9,083,620	
	事 業 活 動 に よ る 支 出	人件費支出	174,935,802	176,379,395	△ 1,443,593
職員給料支出		110,373,000	113,747,701	△ 3,374,701	
職員賞与支出		24,890,900	24,885,101	△ 5,799	
非常勤職員給与支出		11,313,904	11,873,064	△ 559,160	
派遣職員費支出		6,000,000	5,450,980	△ 549,020	
退職給付支出		1,201,500	1,201,500	0	
法定福利費支出		21,156,498	19,221,049	△ 1,935,449	
事業費支出		24,849,440	21,992,419	△ 2,857,021	
給食費支出		13,000,000	11,840,422	△ 1,159,578	
保健衛生費支出		850,000	523,347	△ 326,653	
保育材料費支出		2,177,240	2,395,099	△ 217,859	
水道光熱費支出		3,762,390	3,368,308	△ 394,082	
燃料費支出		150,000	92,840	△ 57,160	
消耗器具備品費支出		1,506,000	1,409,673	△ 96,327	
保険料支出		107,795	28,383	△ 79,412	
賃借料支出		796,015	138,150	△ 657,865	
雑支出		2,500,000	2,196,197	△ 303,803	
事務費支出		38,070,024	33,600,732	△ 4,469,292	
福利厚生費支出		11,520,000	11,066,217	△ 453,783	
職員被服費支出		250,000	61,623	△ 188,377	
旅費交通費支出		450,000	259,620	△ 190,380	
研修研究費支出		650,000	604,393	△ 45,607	
事務消耗品費支出		1,295,880	687,416	△ 608,464	
印刷製本費支出		0	363,035	△ 363,035	
水道光熱費支出		400,000	379,746	△ 20,254	
修繕費支出		3,700,000	1,480,579	△ 2,219,421	
通信運搬費支出		583,000	454,001	△ 128,999	
会議費支出		0	10,404	△ 10,404	
広報費支出		30,000	0	△ 30,000	
業務委託費支出		850,000	663,363	△ 186,637	
手数料支出		828,000	589,468	△ 238,532	
保険料支出		1,107,072	386,388	△ 720,684	
賃借料支出		1,800,000	1,775,281	△ 24,719	
土地・建物賃借料支出		10,800,000	11,700,000	△ 900,000	
保守料支出		1,863,072	1,924,632	△ 61,560	
諸会費支出		350,000	326,221	△ 23,779	
支払報酬支出		768,000	799,600	△ 31,600	
雑支出	825,000	68,745	△ 756,255		
支払利息支出	0	8,549	△ 8,549		
その他の支出	0	2,539,056	△ 2,539,056		
利用者等外給食費支出	0	2,539,056	△ 2,539,056		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
法人税住民税事業税支出	0	0	0		
事業活動支出計(2)	237,855,266	234,520,151	3,335,115		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,949,614	5,201,109	5,748,505		
施 設 整 備 等 に よ る 収 入	施設整備等補助金収入	0	1,000,000	△ 1,000,000	
	施設整備等補助金収入	0	1,000,000	△ 1,000,000	
	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	1,000,000	△ 1,000,000	
支 出	設備資金借入金元金償還支出	644,490	644,490	0	
	固定資産取得支出	1,404,000	1,404,000	0	
	ソフトウェア取得支出	1,404,000	1,404,000	0	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
施 設 の 整 備 支 等 に よ る	支				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
	その他の施設整備等による支出	0	3,141,900 Δ	3,141,900	
	長期未払金支払支出	0	3,141,900 Δ	3,141,900	
	出				
	施設整備等支出計 (5)	2,048,490	5,190,390 Δ	3,141,900	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 2,048,490	Δ 4,190,390	2,141,900	
そ の 他 の 活 動 に よ る	収				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	322,245	230,175	92,070	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 (7)	322,245	230,175	92,070	
	支				
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	184,140	0	184,140		
拠点区分間繰入金支出	4,300,000	0	4,300,000		
その他の活動による支出	3,141,900	0	3,141,900		
長期未払金支払支出	3,141,900	0	3,141,900		
その他の活動支出計 (8)	7,626,040	0	7,626,040		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 7,303,795	230,175 Δ	7,533,970		
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	1,597,329	1,240,894	356,435		
前期末支払資金残高 (12)	13,937,203	22,408,422 Δ	8,471,219		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	15,534,532	23,649,316 Δ	8,114,784		

聖ヨゼフ保育園拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

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

(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	237,025,040	221,668,994	15,356,046
	委託費収益	126,589,990	126,098,710	491,280
	私的契約利用料収益	1,143,900	2,342,850	△ 1,198,950
	その他の事業収益	109,291,150	93,227,434	16,063,716
	補助金事業収益	0	93,227,434	△ 93,227,434
	補助金事業収益 (公費)	109,291,150	0	109,291,150
	経常経費寄附金収益	10,000	0	10,000
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計 (1)	237,035,040	221,668,994	15,366,046
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	176,379,395	169,969,533
職員給料		113,747,701	107,544,786	6,202,915
職員賞与		24,885,101	27,988,894	△ 3,103,793
非常勤職員給与		11,873,064	10,455,000	1,418,064
派遣職員費		5,450,980	6,859,304	△ 1,408,324
退職給付費用		1,201,500	1,117,500	84,000
法定福利費		19,221,049	16,004,049	3,217,000
事業費		21,992,419	21,705,399	287,020
給食費		11,840,422	12,136,910	△ 296,488
保健衛生費		523,347	480,596	42,751
保育材料費		2,395,099	2,367,797	27,302
水道光熱費		3,368,308	3,522,111	△ 153,803
燃料費		92,840	130,680	△ 37,840
消耗器具備品費		1,409,673	1,050,316	359,357
保険料		28,383	111,005	△ 82,622
賃借料		138,150	365,245	△ 227,095
雑費		2,196,197	1,540,739	655,458
事務費		33,600,732	26,591,442	7,009,290
福利厚生費		11,066,217	2,973,407	8,092,810
職員被服費		61,623	938,019	△ 876,396
旅費交通費		259,620	485,453	△ 225,833
研修研究費		604,393	210,725	393,668
事務消耗品費		687,416	1,544,494	△ 857,078
印刷製本費		363,035	383,543	△ 20,508
水道光熱費		379,746	391,330	△ 11,584
燃料費		0	13,860	△ 13,860
修繕費		1,480,579	3,361,538	△ 1,880,959
通信運搬費		454,001	765,987	△ 311,986
会議費		10,404	0	10,404
広報費		0	81,000	△ 81,000
業務委託費		663,363	0	663,363
手数料		589,468	513,072	76,396
保険料		386,388	0	386,388
賃借料		1,775,281	1,766,736	8,545
土地・建物賃借料		11,700,000	10,800,000	900,000
保守料		1,924,632	1,148,423	776,209
諸会費		326,221	325,330	891
支払報酬		799,600	745,250	54,350
雑費		68,745	143,275	△ 74,530
利用者負担軽減額		0	0	0
減価償却費	7,605,580	7,395,425	210,155	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,667	0	△ 16,667	
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)	239,561,459	225,661,799	13,899,660	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 2,526,419	△ 3,992,805	1,466,386	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	550	174	376
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	2,685,670	2,247,315	438,355
	受入研修費収益	184,000	44,000	140,000
	利用者等外給食費収益	2,499,050	2,199,400	299,650
	雑収益	2,620	3,915	△ 1,295
サービス活動外収益計 (4)	2,686,220	2,247,489	438,731	
費 用	支払利息	8,549	16,153	△ 7,604
	有価証券評価損	0	0	0

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サ 外 増 減 の 活 動	費			
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	2,539,056	2,199,400	339,656
	利用者等外給食費	2,539,056	2,199,400	339,656
用	サービス活動外費用計 (5)	2,547,605	2,215,553	332,052
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	138,615	31,936	106,679
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 2,387,804	△ 3,960,869	1,573,065
特 別 増 減 の 部	収			
	施設整備等補助金収益	1,000,000	0	1,000,000
	施設整備等補助金収益	1,000,000	0	1,000,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計 (8)	1,000,000	0	1,000,000
	費			
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	1,000,000	0	1,000,000	
災害損失	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計 (9)	1,000,000	0	1,000,000	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 2,387,804	△ 3,960,869	1,573,065	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	138,360,045	142,320,914	△ 3,960,869
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	135,972,241	138,360,045	△ 2,387,804
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	135,972,241	138,360,045	△ 2,387,804

聖ヨゼフ保育園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 度	前 年 末	増 減		当 度	前 年 末	増 減
流動資産	49,859,262	42,745,547	7,113,715	流動負債	29,351,846	23,479,025	5,872,821
現金預金	36,097,636	35,048,511	1,049,125	事業未払金	3,665,226	4,562,697	△ 897,471
事業未収金	95,070	0	95,070	拠点区分間未払金	12,290	0	12,290
未収金	10,655	7,674,805	△ 7,664,150	その他の未払金	20,583,288	13,731,944	6,851,344
未収補助金	13,633,670	0	13,633,670	1年以内支払予定長期未払金	3,141,900	3,141,900	0
立替金	1,596	1,596	0	職員預り金	1,949,142	2,042,484	△ 93,342
その他の流動資産	20,635	20,635	0	固定負債	4,189,200	7,975,590	△ 3,786,390
固定資産	150,111,358	156,543,113	△ 6,431,755	設備資金借入金	0	644,490	△ 644,490
基本財産	129,311,105	135,224,117	△ 5,913,012	長期未払金	4,189,200	7,331,100	△ 3,141,900
建物	129,311,105	135,224,117	△ 5,913,012	負債の部合計	33,541,046	31,454,615	2,086,431
その他の固定資産	20,800,253	21,318,996	△ 518,743	純 資 産 の 部			
建物	17,021,716	17,564,734	△ 543,018	基本金	29,474,000	29,474,000	0
構築物	650,325	1,313,110	△ 662,785	国庫補助金等特別積立金	983,333	0	983,333
器具及び備品	1,747,612	2,210,977	△ 463,365	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	1,380,600	0	1,380,600	次期繰越活動増減差額	135,972,241	138,360,045	△ 2,387,804
拠点区分間長期貸付金	0	230,175	△ 230,175	(うち当期活動増減差額)	△ 2,387,804	△ 3,960,869	1,573,065
				純資産の部合計	166,429,574	167,834,045	△ 1,404,471
資産の部合計	199,970,620	199,288,660	681,960	負債及び純資産の部合計	199,970,620	199,288,660	681,960

計算書類に対する注記（聖ヨゼフ保育園拠点区分用）

1．重要な会計方針

社会福祉法人会計基準（平成 28 年 3 月 31 日 厚生労働省令第 79 号 改正 平成 28 年 11 月 11 日 厚生労働省令第 168 号）を採用している。

（1）固定資産の減価償却の方法

建物（基本財産） 建物（その他の固定資産） 構築物、器具及び備品

- ・平成 26 年 3 月 31 日以前に取得したものについては、残存価額を取得価額の 10%として償却を行い、耐用年数到来時においても使用しているものについては、備忘価額（1 円）まで償却している。
- ・平成 26 年 4 月 1 日以降に取得したものについては、残存価額はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1 円）を控除した金額に達するまで償却している。

ソフトウェア

- ・残存価額をゼロとし、取得価額全体を償却対象としている。

2．重要な会計方針の変更

該当なし

3．採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している。

4．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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となっている。

- （1）聖ヨゼフ保育園拠点区分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）当拠点はサービス区分が「聖ヨゼフ保育園」のみのため、拠点区分資金収支明細書（別紙 3（ ））及び拠点区分事業活動明細書（別紙 4（ ））の作成は省略している。

5．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	141,137,131	0	5,913,012	129,311,105
合 計	141,137,131	0	5,913,012	129,311,105

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し

該当なし

7．担保に供している資産

該当なし

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）	233,865,175	104,554,070	129,311,105
建物（その他の固定資産）	19,393,500	2,371,784	17,021,716
構築物	8,985,965	8,335,640	650,325
器具及び備品	13,693,095	11,945,483	1,747,612
ソフトウェア	1,404,000	23,400	1,380,600
合 計	277,341,735	127,230,377	150,111,358

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	95,070	0	95,070
未収補助金	13,633,670	0	13,633,670
未収金	10,655	0	10,655
立替金	1,596	0	1,596
その他の流動資産	20,635	0	20,635
	13,761,626	0	13,761,626

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

該当なし

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