

聖ヨゼフ保育園 西原拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(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		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
収 入	保育事業収入	151,600,000	155,665,284	△ 4,065,284	
	委託費収入	86,400,000	88,272,000	△ 1,872,000	
	私的契約利用料収入	400,000	342,500	△ 57,500	
	その他の事業収入	64,800,000	67,050,784	△ 2,250,784	
	補助金事業収入(公費)	64,800,000	67,050,784	△ 2,250,784	
	経常経費寄附金収入	0	10,000	△ 10,000	
	受取利息配当金収入	10,000	961	△ 9,039	
	その他の収入	1,920,000	1,941,405	△ 21,405	
	受入研修費収入	0	10,000	△ 10,000	
	利用者等外給食費収入	1,710,000	1,701,248	△ 8,752	
	雑収入	210,000	225,157	△ 15,157	
	その他の収入	0	5,000	△ 5,000	
	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)	153,530,000	157,617,650	△ 4,087,650	
事業活動による収支	人件費支出	105,087,000	105,682,006	△ 595,006	
	職員給料支出	66,813,000	68,128,046	△ 1,315,046	
	職員賞与支出	14,000,000	13,293,676	△ 706,324	
	非常勤職員給与支出	6,920,000	7,116,948	△ 196,948	
	派遣職員費支出	3,840,000	3,862,319	△ 22,319	
	退職給付支出	750,000	712,000	△ 38,000	
	法定福利費支出	12,764,000	12,569,017	△ 194,983	
	事業費支出	14,690,000	13,233,743	△ 1,456,257	
	給食費支出	7,640,000	6,707,730	△ 932,270	
	医薬品費支出	20,000	0	△ 20,000	
	保健衛生費支出	120,000	46,310	△ 73,690	
	保育材料費支出	2,000,000	1,830,874	△ 169,126	
	水道光熱費支出	3,045,000	2,926,220	△ 118,780	
	消耗器具備品費支出	940,000	798,979	△ 141,021	
	保険料支出	125,000	128,400	△ 3,400	
	賃借料支出	100,000	101,278	△ 1,278	
	雑支出	700,000	693,952	△ 6,048	
	事務費支出	24,947,000	26,458,756	△ 1,511,756	
	福利厚生費支出	10,922,000	11,449,647	△ 527,647	
	職員被服費支出	220,000	89,069	△ 130,931	
	旅費交通費支出	160,000	447,069	△ 287,069	
	研修研究費支出	840,000	762,356	△ 77,644	
	事務消耗品費支出	120,000	1,211,882	△ 1,091,882	
	水道光熱費支出	300,000	447,069	△ 147,069	
	修繕費支出	3,000,000	2,138,100	△ 861,900	
	通信運搬費支出	360,000	425,133	△ 65,133	
	会議費支出	20,000	10,525	△ 9,475	
	業務委託費支出	600,000	607,387	△ 7,387	
	手数料支出	151,000	294,564	△ 143,564	
	保険料支出	190,000	143,037	△ 46,963	
	賃借料支出	1,821,000	1,773,261	△ 47,739	
	租税公課支出	3,000	0	△ 3,000	
	保守料支出	1,200,000	1,082,821	△ 117,179	
諸会費支出	120,000	161,600	△ 41,600		
支払報酬支出	620,000	589,800	△ 30,200		
雑支出	4,300,000	4,825,436	△ 525,436		
支払利息支出	20,000	13,195	△ 6,805		
その他の支出	0	1,857,058	△ 1,857,058		
利用者等外給食費支出	0	1,857,058	△ 1,857,058		
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)	144,744,000	147,244,758	△ 2,500,758		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,786,000	10,372,892	△ 1,586,892	
施設整備等による収支	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	732,480	732,480	0	
固定資産取得支出	2,812,000	2,976,588	△ 164,588		
器具及び備品取得支出	1,408,000	1,572,588	△ 164,588		
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
支 出	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	0	0	
	施設整備等支出計 (5)	3,544,480	3,709,068 Δ	164,588	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 3,544,480	Δ 2,709,068	Δ 835,412	
その 他の 活動 による 収 入	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	
	事業区分間長期貸付金回収収入	261,600	0	261,600	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	261,600 Δ	261,600	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 (7)	261,600	261,600	0	
	支 出	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	1,500,000 Δ	1,500,000	
保育所繰越資産積立支出		0	1,500,000 Δ	1,500,000	
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)		6,000,000	7,500,000 Δ	1,500,000	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 5,738,400	Δ 7,238,400	1,500,000	
	予備費支出 (10)	1,000,000		1,000,000	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 1,496,880	425,424 Δ	1,922,304	
	前期末支払資金残高 (12)	29,065,000	46,424,691 Δ	17,359,691	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	27,568,120	46,850,115 Δ	19,281,995	

聖ヨゼフ保育園 西原拠点区分 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	155,665,284	141,324,660	14,340,624
	委託費収益	88,272,000	86,018,340	2,253,660
	利用料収益	0	390	390
	利用者負担金収益	0	390	390
	私的契約利用料収益	342,500	410,300	67,800
	その他の事業収益	67,050,784	54,895,630	12,155,154
	補助金事業収益	0	54,863,130	54,863,130
	補助金事業収益 (公費)	67,050,784	0	67,050,784
	その他の事業収益	0	32,500	32,500
	経常経費寄附金収益	10,000	0	10,000
	その他の収益	5,000	0	5,000
	サービス活動収益計 (1)	155,680,284	141,324,660	14,355,624
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	105,682,006	106,080,832
職員給料		68,128,046	71,017,256	2,889,210
職員賞与		13,293,676	16,633,782	3,340,106
非常勤職員給与		7,116,948	1,017,920	6,099,028
派遣職員費		3,862,319	3,906,286	43,967
退職給付費用		712,000	715,200	3,200
法定福利費		12,569,017	12,790,388	221,371
事業費		13,233,743	14,004,275	770,532
給食費		6,707,730	8,598,298	1,890,568
保健衛生費		46,310	58,350	12,040
保育材料費		1,830,874	889,713	941,161
水道光熱費		2,926,220	2,796,426	129,794
消耗器具備品費		798,979	1,570,514	771,535
保険料		128,400	0	128,400
賃借料		101,278	90,974	10,304
雑費		693,952	0	693,952
事務費		26,458,756	10,735,006	15,723,750
福利厚生費		11,449,647	2,319,617	9,130,030
職員被服費		89,069	583,338	494,269
旅費交通費		447,069	324,672	122,397
研修研究費		762,356	314,960	447,396
事務消耗品費		1,211,882	103,347	1,108,535
印刷製本費		0	287,567	287,567
水道光熱費		447,069	310,694	136,375
修繕費		2,138,100	1,211,645	926,455
通信運搬費		425,133	353,993	71,140
会議費		10,525	20,969	10,444
広報費		0	101,405	101,405
業務委託費		607,387	0	607,387
手数料		294,564	145,792	148,772
保険料		143,037	189,724	46,687
賃借料		1,773,261	1,227,614	545,647
租税公課		0	2,700	2,700
保守料		1,082,821	846,038	236,783
諸会費		161,600	93,750	67,850
支払報酬		589,800	151,250	438,550
雑費		4,825,436	2,145,931	2,679,505
利用者負担軽減額		0	0	0
減価償却費		3,037,401	3,032,702	4,699
国庫補助金等特別積立金取崩額		1,165,603	1,148,936	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	810,554	810,554	
サービス活動費用計 (2)	147,246,303	133,514,433	13,731,870	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	8,433,981	7,810,227	623,754	
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	961	226	735
	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	1,936,405	1,957,939	21,534
	受入研修費収益	10,000	0	10,000
	利用者等外給食費収益	1,701,248	1,725,400	24,152
	雑収益	225,157	232,539	7,382
サービス活動外収益計 (4)	1,937,366	1,958,165	20,799	
支払利息	13,195	18,864	5,669	

(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 部 動	費用			
	有価証券評価損	0	0	0
	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	1,857,058	0	1,857,058
	利用者等外給食費	1,857,058	0	1,857,058
サービス活動外費用計 (5)	1,870,253	18,864	1,851,389	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	67,113	1,939,301	△ 1,872,188	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	8,501,094	9,749,528	△ 1,248,434	
特 別 増 減 の 部	収益			
	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	3,264,149	△ 3,264,149
	固定資産修正額	0	3,230,011	△ 3,230,011
	その他の特別収益	0	34,138	△ 34,138
特別収益計 (8)	1,000,000	3,264,149	△ 2,264,149	
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	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	
拠点区分間繰入金費用	6,000,000	5,000,000	1,000,000	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計 (9)	7,000,000	5,000,000	2,000,000	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 6,000,000	△ 1,735,851	△ 4,264,149	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	2,501,094	8,013,677	△ 5,512,583	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	119,531,485	111,517,808	8,013,677
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	122,032,579	119,531,485	2,501,094
	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)	1,500,000	0	1,500,000
	修繕費積立金積立額	1,500,000	0	1,500,000
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	120,532,579	119,531,485	1,001,094	

聖ヨゼフ保育園 西原拠点区分 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 年 末	前 度 年 末	増 減		当 度 年 末	前 度 年 末	増 減
流動資産	60,959,468	57,347,840	3,611,628	流動負債	14,109,353	10,923,149	3,186,204
現金預金	42,066,711	40,060,756	2,005,955	事業未払金	1,672,138	2,994,753	△ 1,322,615
事業未収金	9,081,800	16,087,580	△ 7,005,780	拠点区分間未払金	12,290	0	12,290
未収金	135,450	128,800	6,650	その他の未払金	11,673,251	6,950,171	4,723,080
未収補助金	6,996,324	0	6,996,324	職員預り金	751,674	57,085	694,589
立替金	627,831	1,046,564	△ 418,733	仮受金	0	921,140	△ 921,140
拠点区分間立替金	2,051,352	0	2,051,352	固定負債	0	732,480	△ 732,480
前払金	0	24,140	△ 24,140	設備資金借入金	0	732,480	△ 732,480
固定資産	132,725,373	131,547,786	1,177,587	負債の部合計	14,109,353	11,655,629	2,453,724
基本財産	0	0	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	132,725,373	131,547,786	1,177,587	基本金	0	0	0
建物	120,866,436	123,662,832	△ 2,796,396	国庫補助金等特別積立金	50,642,909	50,808,512	△ 165,603
器具及び備品	2,078,337	723,354	1,354,983	その他の積立金	8,400,000	6,900,000	1,500,000
ソフトウェア	1,380,600	0	1,380,600	人件費積立金	3,000,000	3,000,000	0
拠点区分間長期貸付金	0	261,600	△ 261,600	修繕費積立金	5,400,000	3,900,000	1,500,000
保育所繰越積立資産	8,400,000	6,900,000	1,500,000	次期繰越活動増減差額	120,532,579	119,531,485	1,001,094
				(うち当期活動増減差額)	2,501,094	8,013,677	△ 5,512,583
				純資産の部合計	179,575,488	177,239,997	2,335,491
資産の部合計	193,684,841	188,895,626	4,789,215	負債及び純資産の部合計	193,684,841	188,895,626	4,789,215

計算書類に対する注記（聖ヨゼフ保育園西原拠点区分用）

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、車輛運搬具、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）聖ヨゼフ保育園西原拠点区分計算書類（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「聖ヨゼフ保育園西原」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 3（ ））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

該当なし

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(その他の固定資産)	146,034,000	25,167,564	120,866,436
器具及び備品	3,788,326	1,709,989	2,078,337
ソフトウェア	1,404,000	23,400	1,380,600
合 計	151,226,326	26,900,953	124,325,373

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	9,081,800		9,081,800
未収金	135,450		135,450
未収補助金	6,996,324		6,996,324
立替金	627,831		627,831
拠点区分間立替金	2,051,352		2,051,352
合 計	18,892,757		18,892,757

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