

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

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	144,850,000	144,846,460	-3,540
		受取利息配当金収入	13,691	13,691	
		その他の収入	3,245,100	3,232,240	-12,860
		事業活動収入計(1)	148,108,791	148,092,391	-16,400
	支出	人件費支出	121,413,137	121,324,746	88,391
		事業費支出	12,480,264	11,569,386	910,878
		事務費支出	7,470,890	6,582,766	888,124
		その他の支出	1,150,000	1,138,064	11,936
		事業活動支出計(2)	142,514,291	140,614,962	1,899,329
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,594,500	7,477,429	1,882,929
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入			
		固定資産売却収入			
		その他の施設整備等による収入			
		施設整備等収入計(4)			
	支出	固定資産取得支出	394,500	394,500	
固定資産除却・廃棄支出 ファイナンス・リース債務の返済支出 その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)		394,500	394,500		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-394,500	-394,500		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	89,800	89,800	
		その他の活動による収入			
		その他の活動による収入計(7)	89,800	89,800	
	支出	積立資産支出 その他の活動による支出	5,289,800	289,800	5,000,000
		その他の活動支出計(8)	5,289,800	289,800	5,000,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-5,200,000	-200,000	5,000,000	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			6,882,929	6,882,929	
前期末支払資金残高(12)		21,026,384	21,026,384		
当期末支払資金残高(11)+(12)		21,026,384	27,909,313	6,882,929	

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 (第十七条第四項関係)
 (単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
収入	保育事業収入	144,850,000	144,846,460	-3,540	
	保育所運営費収入	124,945,000	124,943,980	-1,020	
	私的契約利用料収入	85,000	84,200	-800	
	私立認定保育所利用料収入				
	その他の事業収入	19,820,000	19,818,280	-1,720	
	補助金事業収入	19,820,000	19,818,280	-1,720	
	その他の事業収入				
	受取利息配当金収入	13,691	13,691		
	受取利息配当金収入	13,691	13,691		
	その他の収入	3,245,100	3,232,240	-12,860	
	受入研修費収入	44,000	44,000		
	利用者等外給食費収入	1,150,000	1,138,064	-11,936	
	雑収入	2,051,100	2,050,176	-924	
	事業活動収入計(1)	148,108,791	148,092,391	-16,400	
事業活動による収支	支出	人件費支出	121,413,137	121,324,746	88,391
		役員報酬支出			
		職員給料支出	69,800,000	69,787,078	12,922
		職員賞与支出	16,340,637	16,340,637	
		非常勤職員給与支出	17,500,000	17,451,338	48,662
		派遣職員費支出	2,050,000	2,026,572	23,428
		退職給付支出	1,032,500	1,032,500	
		法定福利費支出	14,690,000	14,686,621	3,379
		事業費支出	12,480,264	11,569,386	910,878
		給食費支出	5,700,000	5,696,475	3,525
		保健衛生費支出	545,000	459,373	85,627
		医療費支出			
		被服費支出			
		保育材料費支出	2,300,000	1,762,229	537,771
	水道光熱費支出	2,600,000	2,521,304	78,696	
	燃料費支出				
	消耗器具備品費支出	500,000	332,347	167,653	
	保険料支出	177,775	177,775		
	賃借料支出	381,645	381,645		
	雑支出	275,844	238,238	37,606	
	事務費支出	7,470,890	6,582,766	888,124	
	福利厚生費支出	720,000	718,268	1,732	
	職員被服費支出	5,000	3,758	1,242	
	旅費交通費支出	271,000	266,800	4,200	
	研修研究費支出	75,000	56,660	18,340	
	事務消耗品費支出	754,000	595,565	158,435	
	印刷製本費支出	240,000	233,399	6,601	
	水道光熱費支出	756,000	626,810	129,190	
	燃料費支出	50,000	42,391	7,609	
	修繕費支出	920,000	561,960	358,040	
	通信運搬費支出	251,000	226,361	24,639	
	会議費支出	50,000	20,740	29,260	
	広報費支出	130,000	129,600	400	
業務委託費支出	1,315,440	1,261,440	54,000		
手数料支出	150,000	139,404	10,596		
保険料支出	346,200	324,320	21,880		
賃借料支出	430,000	425,472	4,528		
土地・建物賃借料支出	361,000	360,000	1,000		
租税公課支出	58,600	58,600			
保守料支出	195,850	193,050	2,800		
渉外費支出	30,000	20,000	10,000		
諸会費支出	188,800	184,800	4,000		

		雑支出	173,000	133,368	39,632	
		その他の支出	1,150,000	1,138,064	11,936	
		利用者等外給食費支出	1,150,000	1,138,064	11,936	
		雑支出				
		事業活動支出計(2)	142,514,291	140,614,962	1,899,329	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,594,500	7,477,429	1,882,929	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入				
		施設整備等補助金収入				
		固定資産売却収入				
		車輛運搬具売却収入				
		器具及び備品売却収入				
		その他の売却収入				
		その他の施設整備等による収入				
		その他の収入				
			施設整備等収入計(4)			
	支出	固定資産取得支出	394,500	394,500		
		土地取得支出				
		建物取得支出				
		車輛運搬具取得支出				
		器具及び備品取得支出	394,500	394,500		
		長期前払費用取得支出				
		その他の取得支出				
		固定資産除却・廃棄支出				
固定資産除却・廃棄支出						
ファイナンス・リース債務の返済支出						
ファイナンス・リース債務の返済支出						
その他の施設整備等による支出						
その他の支出						
		施設整備等支出計(5)	394,500	394,500		
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-394,500	-394,500		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	89,800	89,800		
		退職給付引当資産取崩収入	89,800	89,800		
		その他の積立資産取崩収入				
		人件費積立取崩収入				
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入				
		その他の活動による収入				
	その他の収入					
			その他の活動による収入計(7)	89,800	89,800	
	支出	積立資産支出	5,289,800	289,800	5,000,000	
		退職給付引当資産支出	289,800	289,800		
		人件費積立資産支出	5,000,000		5,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産支出						
その他の活動による支出						
		その他の活動支出計(8)	5,289,800	289,800	5,000,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,200,000	-200,000	5,000,000	
		予備費支出(10)		—		
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,882,929	6,882,929	
		前期末支払資金残高(12)	21,026,384	21,026,384		
		当期末支払資金残高(11)+(12)	21,026,384	27,909,313	6,882,929	

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

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	144,846,460	131,455,600	13,390,860
		サービス活動収益計(1)	144,846,460	131,455,600	13,390,860
	費用	人件費	125,743,411	109,853,462	15,889,949
		事業費	11,569,386	11,261,125	308,261
		事務費	6,620,566	10,028,406	-3,407,840
		減価償却費	4,709,466	4,815,020	-105,554
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-829,580	-829,580		
	サービス活動費用計(2)	147,813,249	135,128,433	12,684,816	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,966,789	-3,672,833	706,044	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	13,691	19,151	-5,460
		その他のサービス活動外収益	3,232,240	3,164,584	67,656
		サービス活動外収益計(4)	3,245,931	3,183,735	62,196
	費用	その他のサービス活動外費用	1,138,064	1,105,623	32,441
		サービス活動外費用計(5)	1,138,064	1,105,623	32,441
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,107,867	2,078,112	29,755	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-858,922	-1,594,721	735,799	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			
		固定資産売却益			
		その他の特別収益			
		特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損	2	1	1
国庫補助金等特別積立金取崩額(除)					
国庫補助金等特別積立金積立額					
災害損失					
	その他の特別損失				
	特別費用計(9)	2	1	1	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2	-1	-1	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-858,924	-1,594,722	735,798	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-4,335,280	759,442	-5,094,722
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-5,194,204	-835,280	-4,358,924
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)		3,500,000	-3,500,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-5,194,204	-4,335,280	-858,924

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
 第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)
 (単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
収益	保育事業収益	144,846,460	131,455,600	13,390,860	
	保育所運営費収益	124,943,980	111,467,230	13,476,750	
	私的契約利用料収益	84,200	109,200	-25,000	
	私立認定保育所利用料収益				
	その他の事業収益	19,818,280	19,879,170	-60,890	
	補助金事業収益	19,818,280	19,879,170	-60,890	
	その他の事業収益				
	サービス活動収益計(1)	144,846,460	131,455,600	13,390,860	
サービス活動増減の部	費用	人件費	125,743,411	109,853,462	15,889,949
		役員報酬			
		職員給料	69,787,078	63,009,726	6,777,352
		職員賞与	16,340,637	16,109,590	231,047
		賞与引当金繰入	4,218,665		4,218,665
		非常勤職員給与	17,451,338	15,868,547	1,582,791
		派遣職員費	2,026,572		2,026,572
		退職給付費用	1,232,500	1,261,500	-29,000
		法定福利費	14,686,621	13,604,099	1,082,522
		事業費	11,569,386	11,261,125	308,261
		給食費	5,696,475	5,514,367	182,108
		保健衛生費	459,373	334,876	124,497
		医療費			
		被服費			
		保育材料費	1,762,229	1,722,971	39,258
		水道光熱費	2,521,304	2,374,657	146,647
		燃料費		11,180	-11,180
		消耗器具備品費	332,347	611,118	-278,771
		保険料	177,775	176,275	1,500
		賃借料	381,645	393,480	-11,835
		雑費	238,238	122,201	116,037
		事務費	6,620,566	10,028,406	-3,407,840
		福利厚生費	718,268	687,928	30,340
		職員被服費	3,758	121,246	-117,488
		旅費交通費	266,800	221,660	45,140
		研修研究費	56,660	20,460	36,200
		事務消耗品費	595,565	996,774	-401,209
		印刷製本費	233,399	155,282	78,117
		水道光熱費	626,810	676,621	-49,811
		燃料費	42,391	45,361	-2,970
		修繕費	561,960	3,247,279	-2,685,319
		通信運搬費	226,361	223,300	3,061
		会議費	20,740	12,260	8,480
		広報費	129,600	197,640	-68,040
		業務委託費	1,261,440	1,326,240	-64,800
		手数料	139,404	144,456	-5,052
		保険料	324,320	287,774	36,546
		賃借料	425,472	445,376	-19,904
		土地・建物賃借料	360,000	360,000	
		租税公課	58,600	110,100	-51,500
		保守料	230,850	286,540	-55,690
		渉外費	20,000	124,800	-104,800
		諸会費	184,800	182,800	2,000
		雑費	133,368	154,509	-21,141
		減価償却費	4,709,466	4,815,020	-105,554
		減価償却費	4,709,466	4,815,020	-105,554
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-829,580	-829,580	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-829,580	-829,580			

		サービス活動費用計(2)	147,813,249	135,128,433	12,684,816	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,966,789	-3,672,833	706,044	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	13,691	19,151	-5,460	
		受取利息配当金収益	13,691	19,151	-5,460	
		その他のサービス活動外収益	3,232,240	3,164,584	67,656	
		受入研修費収益	44,000	46,000	-2,000	
		利用者等外給食収益	1,138,064	1,105,623	32,441	
		雑収益	2,050,176	2,012,961	37,215	
			サービス活動外収益計(4)	3,245,931	3,183,735	62,196
	費用	その他のサービス活動外費用	1,138,064	1,105,623	32,441	
		利用者等外給食費	1,138,064	1,105,623	32,441	
		雑損失				
サービス活動外費用計(5)		1,138,064	1,105,623	32,441		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,107,867	2,078,112	29,755	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-858,922	-1,594,721	735,799	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益				
		施設整備等補助金収益				
		固定資産売却益				
		車輛運搬具売却益				
		器具及び備品売却益				
		その他の売却益				
		その他の特別収益				
		退職給付引当金戻入益				
	その他の特別収益					
			特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損		2	1	1
		建物売却損・処分損				
		車輛運搬具売却損・処分損				
		器具及び備品売却損・処分損		2	1	1
		その他の固定資産売却損・処分損				
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)				
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)				
		国庫補助金等特別積立金積立額				
		国庫補助金等特別積立金積立額				
		災害損失				
災害損失						
その他の特別損失						
その他の特別損失						
過年度国庫補助金等特別積立金積立額						
		特別費用計(9)	2	1	1	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2	-1	-1	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-858,924	-1,594,722	735,798	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-4,335,280	759,442	-5,094,722	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-5,194,204	-835,280	-4,358,924	
		基本金取崩額(14)				
		基本金取崩額				
		その他の積立金取崩額(15)				
		人件費積立金取崩額				
		保育所施設・設備整備積立金取崩額				
		その他の積立金積立額(16)		3,500,000	-3,500,000	
		その他積立金積立額				
		人件費積立金積立額				
	保育所施設・設備整理積立金積立額		3,500,000	-3,500,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-5,194,204	-4,335,280	-858,924		

拠点区分 貸借対照表
平成30年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
(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	37,983,711	27,021,484	10,962,227	流動負債	14,293,063	5,995,100	8,297,963
現金預金	36,262,842	24,370,455	11,892,387	事業未払金	5,771,649	3,740,745	2,030,904
事業未収金	799,630	1,051,450	-251,820	その他の未払金			
未収金	172,924	183,401	-10,477	未払費用			
未収補助金	427,000	1,072,000	-645,000	預り金	1,428,487	4,962	1,423,525
前払金	7,560	46,263	-38,703	職員預り金	2,874,262	2,249,393	624,869
前払費用	313,755	297,915	15,840	前受金			
その他の流動資産				賞与引当金	4,218,665		4,218,665
固定資産	251,501,377	255,654,145	-4,152,768	その他の流動負債			
基本財産	98,193,681	100,059,660	-1,865,979	固定負債	4,004,358	3,804,358	200,000
土地	75,863,520	75,863,520		リース債務			
建物	22,330,161	24,196,140	-1,865,979	退職給付引当金	4,004,358	3,804,358	200,000
減価償却累計額 △				その他の固定負債			
その他の固定資産	153,307,696	155,594,485	-2,286,789	負債の部合計	18,297,421	9,799,458	8,497,963
土地	41,421,070	41,421,070					
建物	58,240,232	60,347,656	-2,107,424	純 資 産 の 部			
構築物	570,174	714,543	-144,369	基本金	220,367,063	220,367,063	
機械及び装置				基本金	220,367,063	220,367,063	
車輛運搬具	1	1		国庫補助金等特別積立金	8,714,808	9,544,388	-829,580
器具及び備品	1,210,221	1,231,617	-21,396	国庫補助金等特別積立金	8,714,808	9,544,388	-829,580
建設仮勘定				その他の積立金	47,300,000	47,300,000	
減価償却累計額 △				人件費積立金	18,000,000	18,000,000	
有形リース資産				保育所施設・設備整備積立金	29,300,000	29,300,000	
ソフトウェア	508,370	684,170	-175,800	その他の積立金			
無形リース資産				次期繰越活動増減差額	-5,194,204	-4,335,280	-858,924
退職給付引当資産	4,004,358	3,804,358	200,000	次期繰越活動増減差額	-5,194,204	-4,335,280	-858,924
人件費積立金	18,000,000	18,000,000		(うち当期活動増減差額)	-858,924	-1,594,722	735,798
保育所施設・設備整備積立金	29,300,000	29,300,000		純資産の部合計	271,187,667	272,876,171	-1,688,504
長期前払費用	53,270	91,070	-37,800	負債及び純資産の部合計	289,485,088	282,675,629	6,809,459
その他の固定資産							
資産の部合計	289,485,088	282,675,629	6,809,459				

脚注

1. 減価償却費の累計額 125,429,150円

別紙1
財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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。

(2) 引当金の計上基準

退職給与引当金

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、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(3) 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、税込方式によっている。

2. 法人で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. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 社会福祉事業における拠点区分計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(5) 拠点区分におけるサービス区分の内容

城北保育園拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

「保育園 城北保育園」

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
土地	75,863,520	0	0	75,863,520
建物	24,196,140	0	1,865,979	22,330,161
合 計	100,059,660	0	1,865,979	98,193,681

5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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)	71,680,170	49,350,009	22,330,161
建物	98,694,282	40,454,050	58,240,232
構築物	7,747,753	7,177,579	570,174
車両運搬具	1,680,000	1,679,999	1
器具及び備品	27,260,604	26,050,383	1,210,221
ソフトウェア	1,225,500	717,130	508,370
合 計	208,288,309	125,429,150	82,859,159

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. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員・兼務等	事業上の関係				
役員及び近親者	松田剛		0	園長			施設の駐車場の賃貸	施設の駐車場代の支払	360,000	土地建物賃借料	0

取引条件及び取引条件の決定方針等

1. 施設の駐車場として使用し、近隣の地代相場を勘案して決定しています。

10. 重要な偶発債務

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

財 産 目 録
平成30年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳			金 額
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	現金	現金手元有高	0
	普通預金	静岡市農協安東支店	2,266,612
		静岡信用金庫長谷支店	33,996,230
事業未収金		3月分延長保育料他	799,630
未収金		体育館使用料他	172,924
未収補助金		事故防止推進事業費補助金他	427,000
前払金		ドメイン登録更新料	7,560
前払費用		保険料他	313,755
		流動資産合計	37,983,711
2 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	静岡市葵区北安東三丁目624番1 宅地		75,863,520
建物	静岡市葵区北安東三丁目624番地1 保育所		22,330,161
	基本財産合計		98,193,681
(2) その他固定資産			
土地	静岡市葵区北安東三丁目639番 宅地		41,421,070
建物	静岡市葵区北安東三丁目639番地 体育館		55,640,536
	静岡市葵区北安東三丁目10番26号 物置		75,931
	建物付属設備 乳児室電気設備他		2,523,765
構築物	体育館入口スロープ他		570,174
車両運搬具	登録番号 静岡300と2024		1
器具及び備品	エアコン他		1,210,221
ソフトウェア			508,370
人件費積立資産	静岡信用金庫長谷支店		18,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	静岡信用金庫長谷支店		19,300,000
	静岡市農協安東支店		10,000,000
長期前払費用	リサイクル料金他		53,270
退職給付引当資産			4,004,358
	その他固定資産合計		153,307,696
	固定資産合計		251,501,377
	資産合計		289,485,088
II 負債の部			
1 流動負債			
事業未払金	保守料他		5,771,649
預り金	源泉所得税(職員以外)他		1,428,487
職員預り金	3月給与控除源泉所得税他		2,874,262
賞与引当金			4,218,665
	流動負債合計		14,293,063
2 固定負債			
退職給付引当金			4,004,358
	固定負債合計		4,004,358
	負債合計		18,297,421
差 引 純 資 産			271,187,667

上記財産目録に相違ありません。

平成30年 5月21日

社会福祉法人まつば福社会

監事 松田義孝

監事 保崎ふじ江

上記は当法人の監事に相違ありません。

平成30年 5月21日

社会福祉法人まつば福社会

理事長 松田松男