

平成30年度

# 計 算 書 類 等

自：平成 30年 4月 1日

至：平成 31年 3月31日

社会福祉法人 中山福祉会

理 事 長 上 木 順 三

## 法人単位資金収支計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	239,406,000	239,451,890	△ 45,890	
		経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
		受取利息配当金収入	160,000	161,671	△ 1,671	
		その他の収入	4,165,000	4,169,276	△ 4,276	
	事業活動収入計 (1)		243,781,000	243,832,837	△ 51,837	
	支出	人件費支出	170,731,000	170,348,297	382,703	
		事業費支出	38,345,000	37,844,860	500,140	
事務費支出		15,646,000	15,564,331	81,669		
支払利息支出		61,000	60,398	602		
その他の支出		3,025,000	3,023,380	1,620		
事業活動支出計 (2)		227,808,000	226,841,266	966,734		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		15,973,000	16,991,571	△ 1,018,571		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,000,000	2,000,000	0	
		施設整備等寄附金収入	150,000	150,000	0	
		施設整備等収入計 (4)	2,150,000	2,150,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,920,000	1,920,000	0	
		固定資産取得支出	7,573,000	7,572,200	800	
		固定資産除却・廃棄支出	198,000	197,800	200	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,256,000	2,255,124	876	
施設整備等支出計 (5)		11,947,000	11,945,124	1,876		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 9,797,000	△ 9,795,124	△ 1,876		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	4,612,000	4,611,486	514	
		その他の活動収入計 (7)	4,612,000	4,611,486	514	
	支出	積立資産支出	10,660,000	10,659,410	590	
		その他の活動支出計 (8)	10,660,000	10,659,410	590	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 6,048,000	△ 6,047,924	△ 76	
予備費支出 (10)		922,000	—	128,000		
		△ 794,000				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	1,148,523	△ 1,148,523		
前期末支払資金残高 (12)		29,971,587	29,971,587	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		29,971,587	31,120,110	△ 1,148,523		

## 資金収支内訳表

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	239,451,890	239,451,890	0	239,451,890
		経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	50,000
		受取利息配当金収入	161,671	161,671	0	161,671
		その他の収入	4,169,276	4,169,276	0	4,169,276
	事業活動収入計 (1)		243,832,837	243,832,837	0	243,832,837
	支出	人件費支出	170,348,297	170,348,297	0	170,348,297
		事業費支出	37,844,860	37,844,860	0	37,844,860
事務費支出		15,564,331	15,564,331	0	15,564,331	
支払利息支出		60,398	60,398	0	60,398	
その他の支出		3,023,380	3,023,380	0	3,023,380	
事業活動支出計 (2)		226,841,266	226,841,266	0	226,841,266	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		16,991,571	16,991,571	0	16,991,571	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
		施設整備等寄附金収入	150,000	150,000	0	150,000
		施設整備等収入計 (4)	2,150,000	2,150,000	0	2,150,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,920,000	1,920,000	0	1,920,000
		固定資産取得支出	7,572,200	7,572,200	0	7,572,200
		固定資産除却・廃棄支出	197,800	197,800	0	197,800
ファイナンス・リース債務の返済支出		2,255,124	2,255,124	0	2,255,124	
施設整備等支出計 (5)		11,945,124	11,945,124	0	11,945,124	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 9,795,124	△ 9,795,124	0	△ 9,795,124	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	4,611,486	4,611,486	0	4,611,486
		その他の活動収入計 (7)	4,611,486	4,611,486	0	4,611,486
	支出	積立資産支出	10,659,410	10,659,410	0	10,659,410
		その他の活動支出計 (8)	10,659,410	10,659,410	0	10,659,410
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 6,047,924	△ 6,047,924	0	△ 6,047,924
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		1,148,523	1,148,523	0	1,148,523	
前期末支払資金残高 (11)		29,971,587	29,971,587	0	29,971,587	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		31,120,110	31,120,110	0	31,120,110	

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	239,451,890	234,717,730	4,734,160
		経常経費寄附金収益	50,000	50,000	0
		その他の収益	0	64,680	△ 64,680
	サービス活動収益計 (1)		239,501,890	234,832,410	4,669,480
	費用	人件費	171,952,308	166,965,849	4,986,459
		事業費	38,133,860	32,331,031	5,802,829
		事務費	15,564,331	17,246,847	△ 1,682,516
		減価償却費	18,204,025	17,790,808	413,217
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 10,972,908	△ 10,886,649	△ 86,259
		その他の費用	272,034	511,968	△ 239,934
サービス活動費用計 (2)		233,153,650	223,959,854	9,193,796	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		6,348,240	10,872,556	△ 4,524,316	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	161,671	127,255	34,416
		その他のサービス活動外収益	4,169,276	5,322,447	△ 1,153,171
		サービス活動外収益計 (4)	4,330,947	5,449,702	△ 1,118,755
	費用	支払利息	60,398	70,681	△ 10,283
		その他のサービス活動外費用	3,023,380	2,969,680	53,700
		サービス活動外費用計 (5)	3,083,778	3,040,361	43,417
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		1,247,169	2,409,341	△ 1,162,172	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		7,595,409	13,281,897	△ 5,686,488	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,000,000	0	2,000,000
		施設整備等寄附金収益	150,000	0	150,000
		特別収益計 (8)	2,150,000	0	2,150,000
	費用	固定資産売却損・処分損	270,045	122,048	147,997
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 0	△ 14	14
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,000,000	0	2,000,000
特別費用計 (9)		2,270,045	122,034	2,148,011	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△ 120,045	△ 122,034	1,989	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		7,475,364	13,159,863	△ 5,684,499	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		35,371,763	33,511,900	1,859,863
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		42,847,127	46,671,763	△ 3,824,636
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		4,600,000	2,000,000	2,600,000
	その他の積立金積立額 (16)		8,300,000	13,300,000	△ 5,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		39,147,127	35,371,763	3,775,364

## 事業活動内訳表

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収 益	保育事業収益	239,451,890	239,451,890	0	239,451,890
		経常経費寄附金収益	50,000	50,000	0	50,000
		サービス活動収益計 (1)	239,501,890	239,501,890	0	239,501,890
	費 用	人件費	171,952,308	171,952,308	0	171,952,308
		事業費	38,133,860	38,133,860	0	38,133,860
		事務費	15,564,331	15,564,331	0	15,564,331
		減価償却費	18,204,025	18,204,025	0	18,204,025
		国庫補助金等特別積立金取崩額 その他の費用	△ 10,972,908 272,034	△ 10,972,908 272,034	△ 0 0	△ 10,972,908 272,034
		サービス活動費用計 (2)	233,153,650	233,153,650	0	233,153,650
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		6,348,240	6,348,240	0	6,348,240
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	161,671	161,671	0	161,671
		その他のサービス活動外収益	4,169,276	4,169,276	0	4,169,276
		サービス活動外収益計 (4)	4,330,947	4,330,947	0	4,330,947
	費 用	支払利息	60,398	60,398	0	60,398
		その他のサービス活動外費用	3,023,380	3,023,380	0	3,023,380
		サービス活動外費用計 (5)	3,083,778	3,083,778	0	3,083,778
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		1,247,169	1,247,169	0	1,247,169	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		7,595,409	7,595,409	0	7,595,409	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
		施設整備等寄附金収益	150,000	150,000	0	150,000
		特別収益計 (8)	2,150,000	2,150,000	0	2,150,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	270,045	270,045	0	270,045
		国庫補助金等特別積立金積立額 特別費用計 (9)	2,000,000 2,270,045	2,000,000 2,270,045	0 0	2,000,000 2,270,045
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△ 120,045	△ 120,045	0	△ 120,045	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		7,475,364	7,475,364	0	7,475,364	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		35,371,763	35,371,763	0	35,371,763
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		42,847,127	42,847,127	0	42,847,127
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		4,600,000	4,600,000	0	4,600,000
	その他の積立金積立額 (16)		8,300,000	8,300,000	0	8,300,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		39,147,127	39,147,127	0	39,147,127

法人単位貸借対照表

平成 31年 3月 31日 現在

(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	40,534,153	40,452,785	81,368	流動負債	22,189,655	23,312,374	△ 1,122,719
現金預金	34,330,387	35,307,282	△ 976,895	事業未払金	7,315,528	8,468,861	△ 1,153,333
未収補助金	5,090,000	4,055,200	1,034,800	1年以内返済予定設備資金借入金	1,920,000	1,920,000	0
貯蔵品	495,586	498,403	△ 2,817	1年以内返済予定リース債務	2,478,612	1,960,176	518,436
前払費用	618,180	591,900	26,280	預り金	1,020	1,020	0
				職員預り金	1,808,495	1,722,317	86,178
				賞与引当金	8,666,000	9,240,000	△ 574,000
固定資産	399,658,454	400,134,866	△ 476,412	固定負債	28,446,992	26,221,773	2,225,219
基本財産	208,830,446	220,965,196	△ 12,134,750	設備資金借入金	5,360,000	7,280,000	△ 1,920,000
建物	208,830,446	220,965,196	△ 12,134,750	リース債務	5,140,778	3,173,570	1,967,208
その他の固定資産	190,828,008	179,169,670	11,658,338	退職給付引当金	17,946,214	15,768,203	2,178,011
建物	261,618	335,457	△ 73,839	負債の部合計	50,636,647	49,534,147	1,102,500
構築物	14,181,055	9,255,593	4,925,462	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	662,809	1,352,226	△ 689,417	基本金	23,030,000	23,030,000	0
器具及び備品	5,227,329	5,703,731	△ 476,402	第1号基本金	23,030,000	23,030,000	0
有形リース資産	7,655,352	5,169,708	2,485,644	国庫補助金等特別積立金	189,478,833	198,451,741	△ 8,972,908
退職給付引当資産	19,309,855	17,233,965	2,075,890	その他の積立金	137,900,000	134,200,000	3,700,000
人件費積立資産	6,000,000	6,000,000	0	人件費積立金	6,000,000	6,000,000	0
修繕積立資産	4,500,000	4,500,000	0	修繕積立金	4,500,000	4,500,000	0
備品等購入積立資産	4,000,000	4,000,000	0	備品等購入積立金	4,000,000	4,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	123,400,000	119,700,000	3,700,000	保育所施設・設備整備積立金	123,400,000	119,700,000	3,700,000
長期前払費用	578,000	867,000	△ 289,000	次期繰越活動増減差額	39,147,127	35,371,763	3,775,364
その他の固定資産	5,051,990	5,051,990	0	(うち当期活動増減差額)	7,475,364	13,159,863	△ 5,684,499
				純資産の部合計	389,555,960	391,053,504	△ 1,497,544
資産の部合計	440,192,607	440,587,651	△ 395,044	負債及び純資産の部合計	440,192,607	440,587,651	△ 395,044

## 貸借対照表内訳表

平成 31年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	40,534,153	40,534,153	0	40,534,153
現金預金	34,330,387	34,330,387	0	34,330,387
未収補助金	5,090,000	5,090,000	0	5,090,000
貯蔵品	495,586	495,586	0	495,586
前払費用	618,180	618,180	0	618,180
固定資産	399,658,454	399,658,454	0	399,658,454
基本財産	208,830,446	208,830,446	0	208,830,446
建物	208,830,446	208,830,446	0	208,830,446
その他の固定資産	190,828,008	190,828,008	0	190,828,008
建物	261,618	261,618	0	261,618
構築物	14,181,055	14,181,055	0	14,181,055
車輛運搬具	662,809	662,809	0	662,809
器具及び備品	5,227,329	5,227,329	0	5,227,329
有形リース資産	7,655,352	7,655,352	0	7,655,352
退職給付引当資産	19,309,855	19,309,855	0	19,309,855
人件費積立資産	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000
修繕積立資産	4,500,000	4,500,000	0	4,500,000
備品等購入積立資産	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	123,400,000	123,400,000	0	123,400,000
長期前払費用	578,000	578,000	0	578,000
その他の固定資産	5,051,990	5,051,990	0	5,051,990
資産の部合計	440,192,607	440,192,607	0	440,192,607
流動負債	22,189,655	22,189,655	0	22,189,655
事業未払金	7,315,528	7,315,528	0	7,315,528
1年以内返済予定設備資金借入金	1,920,000	1,920,000	0	1,920,000
1年以内返済予定リース債務	2,478,612	2,478,612	0	2,478,612
預り金	1,020	1,020	0	1,020
職員預り金	1,808,495	1,808,495	0	1,808,495
賞与引当金	8,666,000	8,666,000	0	8,666,000
固定負債	28,446,992	28,446,992	0	28,446,992
設備資金借入金	5,360,000	5,360,000	0	5,360,000
リース債務	5,140,778	5,140,778	0	5,140,778
退職給付引当金	17,946,214	17,946,214	0	17,946,214
負債の部合計	50,636,647	50,636,647	0	50,636,647
基本金	23,030,000	23,030,000	0	23,030,000
第1号基本金	23,030,000	23,030,000	0	23,030,000
国庫補助金等特別積立金	189,478,833	189,478,833	0	189,478,833
その他の積立金	137,900,000	137,900,000	0	137,900,000
人件費積立金	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000
修繕積立金	4,500,000	4,500,000	0	4,500,000
備品等購入積立金	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000
保育所施設・設備整備積立金	123,400,000	123,400,000	0	123,400,000
次期繰越活動増減差額	39,147,127	39,147,127	0	39,147,127
(うち当期活動増減差額)	7,475,364	7,475,364	0	7,475,364
純資産の部合計	389,555,960	389,555,960	0	389,555,960
負債及び純資産の部合計	440,192,607	440,192,607	0	440,192,607

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 1. 継続事業の前提に関する注記

## 2. 重要な会計方針

## (1) 棚卸資産の評価方法

- ・最終仕入原価法

## (2) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・移動平均法に基づく原価法
- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債券等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

## (3) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物付属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
- ・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。

## (4) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一職員に対して将来支給する退職金のうち、期末退職金要支給額を計上  
（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）
- ・賞与引当金一職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上

## 3. 重要な会計方針の変更

特になし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 福祉医療機構による退職共済制度
- (2) 都道府県民間共済による退職給付制度

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 一（公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式））
- (5) 一（収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式））
- (6) 一（各拠点区分におけるサービス区分の内容）

## 6. 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	220,965,196	0	12,134,750	208,830,446
合 計	220,965,196	0	12,134,750	208,830,446

## 7. 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

特になし



8. 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。

中山保育園・園舎	98,203,712円
中山保育園・園舎電気設備	503,833円
中山保育園・園舎給排水設備	885,733円
中山保育園・園舎昇降機設備	348,238円

計 99,941,516円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

(独) 福祉医療機構・設備資金借入金	7,280,000円
--------------------	------------

計 7,280,000円

9. 有形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
基本財産			
建物	374,969,332	166,138,886	208,830,446
小 計	374,969,332	166,138,886	208,830,446
その他の固定資産			
建物	3,344,150	3,082,532	261,618
構築物	22,783,626	8,602,571	14,181,055
車輛運搬具	15,216,206	14,553,397	662,809
器具及び備品	57,661,364	52,434,035	5,227,329
有形リース資産	15,208,176	7,552,824	7,655,352
その他の固定資産	5,051,990	0	5,051,990
小 計	119,265,512	86,225,359	33,040,153
合 計	494,234,844	252,364,245	241,870,599

10. 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
未収補助金	5,090,000	0	5,090,000
合 計	5,090,000	0	5,090,000

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

特になし

14. 重要な後発事象

特になし

15. 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

特になし

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		法人本部	中山保育園	総和保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	594,000	147,704,100	91,153,790	239,451,890	0	239,451,890
		経常経費寄附金収入	0	0	50,000	50,000	0	50,000
		受取利息配当金収入	3,690	66,872	91,109	161,671	0	161,671
		その他の収入	30,000	2,708,336	1,430,940	4,169,276	0	4,169,276
		事業活動収入計 (1)	627,690	150,479,308	92,725,839	243,832,837	0	243,832,837
	支出	人件費支出	1,110,000	107,307,907	61,930,390	170,348,297	0	170,348,297
		事業費支出	0	23,068,109	14,776,751	37,844,860	0	37,844,860
		事務費支出	406,964	10,340,139	4,817,228	15,564,331	0	15,564,331
		支払利息支出	0	60,398	0	60,398	0	60,398
		その他の支出	0	1,943,170	1,080,210	3,023,380	0	3,023,380
事業活動支出計 (2)	1,516,964	142,719,723	82,604,579	226,841,266	0	226,841,266		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 889,274	7,759,585	10,121,260	16,991,571	0	16,991,571	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
		施設整備等寄附金収入	0	150,000	0	150,000	0	150,000
		施設整備等収入計 (4)	0	2,150,000	0	2,150,000	0	2,150,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	1,920,000	0	1,920,000	0	1,920,000
		固定資産取得支出	0	7,572,200	0	7,572,200	0	7,572,200
		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	0	197,800 1,440,972	0 814,152	197,800 2,255,124	0	197,800 2,255,124
施設整備等支出計 (5)	0	11,130,972	814,152	11,945,124	0	11,945,124		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	△ 8,980,972	△ 814,152	△ 9,795,124	0	△ 9,795,124	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	4,600,348	11,138	4,611,486	0	4,611,486
		拠点区分間繰入金収入	900,000	5,100,000	0	6,000,000	△ 6,000,000	0
		その他の活動収入計 (7)	900,000	9,700,348	11,138	10,611,486	△ 6,000,000	4,611,486
	支出	積立資産支出	0	7,445,790	3,213,620	10,659,410	0	10,659,410
		拠点区分間繰入金支出	0	450,000	5,550,000	6,000,000	△ 6,000,000	0
その他の活動支出計 (8)		0	7,895,790	8,763,620	16,659,410	△ 6,000,000	10,659,410	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		900,000	1,804,558	△ 8,752,482	△ 6,047,924	0	△ 6,047,924	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		10,726	583,171	554,626	1,148,523	0	1,148,523	
前期末支払資金残高 (11)		3,709,353	20,114,089	6,148,145	29,971,587	0	29,971,587	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		3,720,079	20,697,260	6,702,771	31,120,110	0	31,120,110	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		法人本部	中山保育園	総和保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計		
サービス活動増減の部	収	保育事業収益	594,000	147,704,100	91,153,790	239,451,890	0	239,451,890	
	益	経常経費寄附金収益	0	0	50,000	50,000	0	50,000	
		サービス活動収益計 (1)	594,000	147,704,100	91,203,790	239,501,890	0	239,501,890	
	費	用	人件費	1,110,000	107,970,357	62,871,951	171,952,308	0	171,952,308
			事業費	0	23,357,109	14,776,751	38,133,860	0	38,133,860
			事務費	406,964	10,340,139	4,817,228	15,564,331	0	15,564,331
			減価償却費	0	12,067,441	6,136,584	18,204,025	0	18,204,025
			国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 0	△ 6,553,977	△ 4,418,931	△ 10,972,908	△ 0	△ 10,972,908
		その他の費用	0	96,612	175,422	272,034	0	272,034	
		サービス活動費用計 (2)	1,516,964	147,277,681	84,359,005	233,153,650	0	233,153,650	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 922,964	426,419	6,844,785	6,348,240	0	6,348,240		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	3,690	66,872	91,109	161,671	0	161,671	
	益	その他のサービス活動外収益	30,000	2,708,336	1,430,940	4,169,276	0	4,169,276	
		サービス活動外収益計 (4)	33,690	2,775,208	1,522,049	4,330,947	0	4,330,947	
	費	用	支払利息	0	60,398	0	60,398	0	60,398
			その他のサービス活動外費用	0	1,943,170	1,080,210	3,023,380	0	3,023,380
	サービス活動外費用計 (5)	0	2,003,568	1,080,210	3,083,778	0	3,083,778		
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	33,690	771,640	441,839	1,247,169	0	1,247,169		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△ 889,274	1,198,059	7,286,624	7,595,409	0	7,595,409		
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000	
		施設整備等寄附金収益	0	150,000	0	150,000	0	150,000	
		拠点区分間繰入金収益	900,000	5,100,000	0	6,000,000	△ 6,000,000	0	
		拠点区分間固定資産移管収益	0	159,960	0	159,960	△ 159,960	0	
		特別収益計 (8)	900,000	7,409,960	0	8,309,960	△ 6,159,960	2,150,000	
	費	用	固定資産売却損・処分損	0	270,044	1	270,045	0	270,045
			国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
			拠点区分間繰入金費用	0	450,000	5,550,000	6,000,000	△ 6,000,000	0
			拠点区分間固定資産移管費用	0	0	159,960	159,960	△ 159,960	0
		特別費用計 (9)	0	2,720,044	5,709,961	8,430,005	△ 6,159,960	2,270,045	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	900,000	4,689,916	△ 5,709,961	△ 120,045	0	△ 120,045		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		10,726	5,887,975	1,576,663	7,475,364	0	7,475,364		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		3,719,353	24,437,971	7,214,439	35,371,763	0	35,371,763	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		3,730,079	30,325,946	8,791,102	42,847,127	0	42,847,127	
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)		0	4,600,000	0	4,600,000	0	4,600,000	
	その他の積立金積立額 (16)		0	6,000,000	2,300,000	8,300,000	0	8,300,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		3,730,079	28,925,946	6,491,102	39,147,127	0	39,147,127	

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 31年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	法人本部	中山保育園	総和保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	3,720,079	27,873,674	8,940,400	40,534,153	0	40,534,153
現金預金	3,720,079	22,792,198	7,818,110	34,330,387	0	34,330,387
未収補助金	0	4,419,000	671,000	5,090,000	0	5,090,000
貯蔵品	0	373,476	122,110	495,586	0	495,586
前払費用	0	289,000	329,180	618,180	0	618,180
固定資産	10,000	214,681,864	184,966,590	399,658,454	0	399,658,454
基本財産	0	108,554,808	100,275,638	208,830,446	0	208,830,446
建物	0	108,554,808	100,275,638	208,830,446	0	208,830,446
その他の固定資産	10,000	106,127,056	84,690,952	190,828,008	0	190,828,008
建物	0	261,618	0	261,618	0	261,618
構築物	0	13,384,762	796,293	14,181,055	0	14,181,055
車輛運搬具	0	280,211	382,598	662,809	0	662,809
器具及び備品	0	3,685,744	1,541,585	5,227,329	0	5,227,329
有形リース資産	0	5,403,546	2,251,806	7,655,352	0	7,655,352
退職給付引当資産	0	12,899,585	6,410,270	19,309,855	0	19,309,855
人件費積立資産	0	6,000,000	0	6,000,000	0	6,000,000
修繕積立資産	0	4,500,000	0	4,500,000	0	4,500,000
備品等購入積立資産	0	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	50,100,000	73,300,000	123,400,000	0	123,400,000
長期前払費用	0	578,000	0	578,000	0	578,000
その他の固定資産	10,000	5,033,590	8,400	5,051,990	0	5,051,990
資産の部合計	3,730,079	242,555,538	193,906,990	440,192,607	0	440,192,607
流動負債	0	15,386,402	6,803,253	22,189,655	0	22,189,655
事業未払金	0	5,757,774	1,557,754	7,315,528	0	7,315,528
1年以内返済予定設備資金借入金	0	1,920,000	0	1,920,000	0	1,920,000
1年以内返済予定リース債務	0	1,568,988	909,624	2,478,612	0	2,478,612
預り金	0	510	510	1,020	0	1,020
職員預り金	0	1,129,130	679,365	1,808,495	0	1,808,495
賞与引当金	0	5,010,000	3,656,000	8,666,000	0	8,666,000
固定負債	0	21,906,054	6,540,938	28,446,992	0	28,446,992
設備資金借入金	0	5,360,000	0	5,360,000	0	5,360,000
リース債務	0	3,816,183	1,324,595	5,140,778	0	5,140,778
退職給付引当金	0	12,729,871	5,216,343	17,946,214	0	17,946,214
負債の部合計	0	37,292,456	13,344,191	50,636,647	0	50,636,647
基本金	0	23,030,000	0	23,030,000	0	23,030,000
第1号基本金	0	23,030,000	0	23,030,000	0	23,030,000
国庫補助金等特別積立金	0	88,707,136	100,771,697	189,478,833	0	189,478,833
その他の積立金	0	64,600,000	73,300,000	137,900,000	0	137,900,000
人件費積立金	0	6,000,000	0	6,000,000	0	6,000,000
修繕積立金	0	4,500,000	0	4,500,000	0	4,500,000
備品等購入積立金	0	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
保育所施設・設備整備積立金	0	50,100,000	73,300,000	123,400,000	0	123,400,000
次期繰越活動増減差額	3,730,079	28,925,946	6,491,102	39,147,127	0	39,147,127
(うち当期活動増減差額)	10,726	5,887,975	1,576,663	7,475,364	0	7,475,364
純資産の部合計	3,730,079	205,263,082	180,562,799	389,555,960	0	389,555,960
負債及び純資産の部合計	3,730,079	242,555,538	193,906,990	440,192,607	0	440,192,607

## 法人本部拠点区分 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

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	594,000	594,000	0	
		その他の事業収入	594,000	594,000	0	
		補助金事業収入	594,000	594,000	0	
		受取利息配当金収入	3,000	3,690	△ 690	
		その他の収入	30,000	30,000	0	
		雑収入	30,000	30,000	0	
		雑収入	30,000	30,000	0	
	事業活動収入計 (1)		627,000	627,690	△ 690	
	支出	人件費支出	1,110,000	1,110,000	0	
		役員報酬支出	1,110,000	1,110,000	0	
		事務費支出	417,000	406,964	10,036	
		会議費支出	150,000	145,348	4,652	
		諸会費支出	60,000	60,000	0	
雑支出		207,000	201,616	5,384		
雑支出		207,000	201,616	5,384		
事業活動支出計 (2)		1,527,000	1,516,964	10,036		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 900,000	△ 889,274	△ 10,726		
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					
		施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	0	0		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	900,000	900,000	0	
		その他の活動収入計 (7)	900,000	900,000	0	
	支出					
		その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		900,000	900,000	0		
予備費支出 (10)		0	—	0		
		△ 0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	10,726	△ 10,726		
前期末支払資金残高 (12)		3,709,353	3,709,353	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		3,709,353	3,720,079	△ 10,726		

## 法人本部拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収 益	保育事業収益	594,000	588,000	6,000
		その他の事業収益	594,000	588,000	6,000
		補助金事業収益	594,000	588,000	6,000
		サービス活動収益計(1)	594,000	588,000	6,000
	費 用	人件費	1,110,000	932,500	177,500
		役員報酬	1,110,000	932,500	177,500
		事務費	406,964	706,105	△ 299,141
		会議費	145,348	343,628	△ 198,280
		諸会費	60,000	60,000	0
		雑費	201,616	302,477	△ 100,861
	雑費	201,616	302,477	△ 100,861	
	サービス活動費用計(2)	1,516,964	1,638,605	△ 121,641	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 922,964	△ 1,050,605	127,641	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	3,690	2,400	1,290
		その他のサービス活動外収益	30,000	39,000	△ 9,000
		雑収益	30,000	39,000	△ 9,000
		雑収益	30,000	39,000	△ 9,000
		サービス活動外収益計(4)	33,690	41,400	△ 7,710
	費 用				
サービス活動外費用計(5)		0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	33,690	41,400	△ 7,710	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 889,274	△ 1,009,205	119,931	
特別増減の部	収 益	拠点区分間繰入金収益	900,000	1,020,000	△ 120,000
		特別収益計(8)	900,000	1,020,000	△ 120,000
	費 用				
		特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	900,000	1,020,000	△ 120,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,726	10,795	△ 69	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	3,719,353	3,708,558	10,795
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,730,079	3,719,353	10,726
		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)	3,730,079	3,719,353	10,726

法人本部拠点区分 貸借対照表

平成 31年 3月 31日 現在

(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	3,720,079	3,709,353	10,726	流動負債	0	0	0
現金預金	3,720,079	3,709,353	10,726				
固定資産	10,000	10,000	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
				純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	3,730,079	3,719,353	10,726
				(うち当期活動増減差額)	10,726	10,795	△ 69
				純資産の部合計	3,730,079	3,719,353	10,726
資産の部合計	3,730,079	3,719,353	10,726	負債及び純資産の部合計	3,730,079	3,719,353	10,726

## 計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 棚卸資産の評価方法

- ・最終仕入原価法

## (2) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・移動平均法に基づく原価法
- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債券等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

## (3) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物付属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
- ・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。

## (4) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一職員に対して将来支給する退職金のうち、期末退職金要支給額を計上  
（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）
- ・賞与引当金一職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上

## 2. 重要な会計方針の変更

特になし

## 3. 採用する退職給付制度

- (1) 福祉医療機構による退職共済制度
- (2) 都道府県民間共済による退職給付制度

## 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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) ー （拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩））
- (3) ー （拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪））

## 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

## 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

特になし

## 7. 担保に供している資産

特になし



8. 有形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
その他の固定資産			
その他の固定資産	10,000	0	10,000
小 計	10,000	0	10,000
合 計	10,000	0	10,000

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

該当なし

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

特になし

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

特になし

## 中山保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	147,662,000	147,704,100	△ 42,100	
	委託費収入	131,269,000	131,269,310	△ 310	
	利用者等利用料収入	1,673,000	1,674,050	△ 1,050	
	利用者等利用料収入(一般)	125,000	126,500	△ 1,500	
	その他の利用料収入	1,548,000	1,547,550	450	
	その他の事業収入	14,720,000	14,760,740	△ 40,740	
	補助金事業収入	13,600,000	13,628,500	△ 28,500	
	受託事業収入	1,120,000	1,132,240	△ 12,240	
	受取利息配当金収入	66,000	66,872	△ 872	
	その他の収入	2,707,000	2,708,336	△ 1,336	
	受入研修費収入	20,000	20,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,944,000	1,943,170	830	
	雑収入	743,000	745,166	△ 2,166	
	雑収入	743,000	745,166	△ 2,166	
	事業活動収入計(1)	150,435,000	150,479,308	△ 44,308	
	支出				
人件費支出	107,590,000	107,307,907	282,093		
職員給料支出	52,450,000	52,437,696	12,304		
職員賞与支出	16,062,000	16,061,500	500		
非常勤職員給与支出	25,000,000	24,817,245	182,755		
退職給付支出	1,158,000	1,157,348	652		
法定福利費支出	12,920,000	12,834,118	85,882		
事業費支出	23,225,000	23,068,109	156,891		
給食費支出	11,100,000	11,018,016	81,984		
保健衛生費支出	150,000	147,827	2,173		
保育材料費支出	1,950,000	1,948,142	1,858		
水道光熱費支出	3,490,000	3,452,915	37,085		
燃料費支出	430,000	412,274	17,726		
消耗器具備品費支出	3,470,000	3,464,096	5,904		
保険料支出	1,036,000	1,036,000	0		
賃借料支出	325,000	324,260	740		
車輛費支出	1,274,000	1,264,579	9,421		
事務費支出	10,377,000	10,340,139	36,861		
福利厚生費支出	1,064,000	1,063,068	932		
職員被服費支出	513,000	512,167	833		
旅費交通費支出	373,000	372,150	850		
研修研究費支出	503,000	502,678	322		
事務消耗品費支出	760,000	748,834	11,166		
修繕費支出	193,000	192,600	400		
通信運搬費支出	560,000	555,655	4,345		
会議費支出	164,000	163,080	920		
業務委託費支出	1,320,000	1,307,900	12,100		
その他の委託費支出	1,320,000	1,307,900	12,100		
手数料支出	199,000	198,280	720		
土地・建物賃借料支出	3,360,000	3,360,000	0		
租税公課支出	38,000	37,400	600		
保守料支出	850,000	849,528	472		
諸会費支出	240,000	239,100	900		
雑支出	240,000	237,699	2,301		
雑支出	240,000	237,699	2,301		
支払利息支出	61,000	60,398	602		
その他の支出	1,944,000	1,943,170	830		
利用者等外給食費支出	1,944,000	1,943,170	830		
事業活動支出計(2)	143,197,000	142,719,723	477,277		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,238,000	7,759,585	△ 521,585		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,000,000	2,000,000	0	
	施設整備等補助金収入	2,000,000	2,000,000	0	
	施設整備等寄附金収入	150,000	150,000	0	
	施設整備等寄附金収入	150,000	150,000	0	
	施設整備等収入計(4)	2,150,000	2,150,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,920,000	1,920,000	0	
	固定資産取得支出	7,573,000	7,572,200	800	
	構築物取得支出	6,059,000	6,058,200	800	
器具及び備品取得支出	1,514,000	1,514,000	0		
固定資産除却・廃棄支出	198,000	197,800	200		
構築物除却・廃棄支出	146,000	145,800	200		
器具及び備品除却・廃棄支出	52,000	52,000	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,441,000	1,440,972	28		
施設整備等支出計(5)	11,132,000	11,130,972	1,028		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 8,982,000	△ 8,980,972	△ 1,028		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	4,600,000	4,600,348	△ 348	
	退職給付引当資産取崩収入	0	348	△ 348	
	保育所施設設備整備積立資産取崩収入	4,600,000	4,600,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	5,100,000	5,100,000	0	
	その他の活動収入計(7)	9,700,000	9,700,348	△ 348	
	支出				
	積立資産支出	7,446,000	7,445,790	210	
退職給付引当資産支出	1,446,000	1,445,790	210		
保育所施設・設備整備積立資産支出	6,000,000	6,000,000	0		
拠点区分間繰入金支出	450,000	450,000	0		
その他の活動支出計(8)	7,896,000	7,895,790	210		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,804,000	1,804,558	△ 558		
予備費支出(10)	621,000	—	60,000		
△ 561,000					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	583,171	△ 583,171		
前期末支払資金残高(12)	20,114,089	20,114,089	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	20,114,089	20,697,260	△ 583,171		

中山保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
サービス活動増減の部	収	保育事業収益	147,704,100	140,243,130	7,460,970	
	益	委託費収益	131,269,310	125,765,580	5,503,730	
		利用者等利用料収益	1,674,050	1,669,260	4,790	
		利用者等利用料収益(一般)	126,500	116,560	9,940	
		その他の利用料収益	1,547,550	1,552,700	△ 5,150	
		その他の事業収益	14,760,740	12,808,290	1,952,450	
		補助金事業収益	13,628,500	11,765,900	1,862,600	
		受託事業収益	1,132,240	1,042,390	89,850	
		サービス活動収益計(1)	147,704,100	140,243,130	7,460,970	
		費用	人件費	107,970,357	107,591,644	378,713
			職員給料	52,437,696	51,784,498	653,198
			職員賞与	10,168,500	11,213,700	△ 1,045,200
			賞与引当金繰入	5,010,000	5,893,000	△ 883,000
			非常勤職員給与	24,817,245	23,646,370	1,170,875
			退職給付費用	2,702,798	2,674,871	27,927
			法定福利費	12,834,118	12,379,205	454,913
			事業費	23,357,109	21,035,100	2,322,009
			給食費	11,018,016	10,930,204	87,812
			保健衛生費	147,827	153,457	△ 5,630
			保育材料費	1,948,142	1,939,693	8,449
		水道光熱費	3,452,915	3,359,844	93,071	
		燃料費	412,274	494,886	△ 82,612	
		消耗器具備品費	3,464,096	1,806,992	1,657,104	
		保険料	1,325,000	1,393,790	△ 68,790	
		賃借料	324,260	206,054	118,206	
		車両費	1,264,579	748,020	516,559	
		雑費	0	2,160	△ 2,160	
		事務費	10,340,139	11,957,465	△ 1,617,326	
		福利厚生費	1,063,068	761,983	301,085	
		職員被服費	512,167	446,748	65,419	
		旅費交通費	372,150	319,320	52,830	
		研修研究費	502,678	358,640	144,038	
		事務消耗品費	748,834	489,641	259,193	
		修繕費	192,600	2,801,282	△ 2,608,682	
		通信運搬費	555,655	561,674	△ 6,019	
		会議費	163,080	166,200	△ 3,120	
		業務委託費	1,307,900	1,271,172	36,728	
		その他の委託費	1,307,900	1,271,172	36,728	
		手数料	198,280	63,072	135,208	
		土地・建物賃借料	3,360,000	3,360,000	0	
		租税公課	37,400	45,550	△ 8,150	
		保守料	849,528	843,652	5,876	
		諸会費	239,100	235,800	3,300	
		雑費	237,699	232,731	4,968	
		雑費	237,699	232,731	4,968	
		減価償却費	12,067,441	11,735,364	332,077	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,553,977	△ 6,437,311	△ 116,666	
		その他の費用	96,612	322,808	△ 226,196	
		その他の費用	96,612	322,808	△ 226,196	
		サービス活動費用計(2)	147,277,681	146,205,070	1,072,611	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	426,419	△ 5,961,940	6,388,359	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	66,872	60,374	6,498	
	益	その他のサービス活動外収益	2,708,336	3,921,617	△ 1,213,281	
		受入研修費収益	20,000	20,000	0	
		利用者等外給食収益	1,943,170	1,933,850	9,320	
		雑収益	745,166	1,967,767	△ 1,222,601	
		雑収益	745,166	1,967,767	△ 1,222,601	
	サービス活動外収益計(4)	2,775,208	3,981,991	△ 1,206,783		
	費用	支払利息	60,398	70,681	△ 10,283	
		その他のサービス活動外費用	1,943,170	1,933,850	9,320	
		利用者等外給食費	1,943,170	1,933,850	9,320	
		サービス活動外費用計(5)	2,003,568	2,004,531	△ 963	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	771,640	1,977,460	△ 1,205,820	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,198,059	△ 3,984,480	5,182,539	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	2,000,000	0	2,000,000	
	益	施設整備等補助金収益	2,000,000	0	2,000,000	
		施設整備等寄附金収益	150,000	0	150,000	
		施設整備等寄附金収益	150,000	0	150,000	
		拠点区分間繰入金収益	5,100,000	5,100,000	0	
		拠点区分間固定資産移管収益	159,960	0	159,960	
		特別収益計(8)	7,409,960	5,100,000	2,309,960	
		費用	固定資産売却損・処分損	270,044	122,048	147,996
			構築物売却損・処分損	2	1	1
			器具及び備品売却損・処分損	72,242	7	72,235
		構築物除却・廃棄費用	145,800	0	145,800	
		器具及び備品除却・廃棄費用	52,000	122,040	△ 70,040	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 0	△ 14	14	
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,000,000	0	2,000,000	
		拠点区分間繰入金費用	450,000	515,000	△ 65,000	
		拠点区分間固定資産移管費用	0	202,326	△ 202,326	
		特別費用計(9)	2,720,044	839,360	1,880,684	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,689,916	4,260,640	429,276	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,887,975	276,160	5,611,815	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	24,437,971	24,561,811	△ 123,840	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	30,325,946	24,837,971	5,487,975	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	4,600,000	2,000,000	2,600,000	
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	4,600,000	2,000,000	2,600,000	
		その他の積立金積立額(16)	6,000,000	2,400,000	3,600,000	
		保育所施設・設備整備積立金積立額	6,000,000	2,400,000	3,600,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	28,925,946	24,437,971	4,487,975		

中山保育園拠点区分 貸借対照表

平成 31年 3月 31日 現在

(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	27,873,674	27,161,674	712,000	流動負債	15,386,402	15,786,567	△ 400,165
現金預金	22,792,198	23,697,791	△ 905,593	事業未払金	5,757,774	5,668,414	89,360
未収補助金	4,419,000	2,829,400	1,589,600	1年以内返済予定設備資金借入金	1,920,000	1,920,000	0
貯蔵品	373,476	345,483	27,993	1年以内返済予定リース債務	1,568,988	1,214,982	354,006
前払費用	289,000	289,000	0	預り金	510	510	0
				職員預り金	1,129,130	1,089,661	39,469
				賞与引当金	5,010,000	5,893,000	△ 883,000
固定資産	214,681,864	212,975,367	1,706,497	固定負債	21,906,054	20,421,390	1,484,664
基本財産	108,554,808	116,360,674	△ 7,805,866	設備資金借入金	5,360,000	7,280,000	△ 1,920,000
建物	108,554,808	116,360,674	△ 7,805,866	リース債務	3,816,183	2,151,489	1,664,694
その他の固定資産	106,127,056	96,614,693	9,512,363	退職給付引当金	12,729,871	10,989,901	1,739,970
建物	261,618	335,457	△ 73,839	負債の部合計	37,292,456	36,207,957	1,084,499
構築物	13,384,762	8,304,181	5,080,581	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	280,211	616,461	△ 336,250	基本金	23,030,000	23,030,000	0
器具及び備品	3,685,744	3,676,883	8,861	第1号基本金	23,030,000	23,030,000	0
有形リース資産	5,403,546	3,384,846	2,018,700	国庫補助金等特別積立金	88,707,136	93,261,113	△ 4,553,977
退職給付引当資産	12,899,585	11,196,275	1,703,310	その他の積立金	64,600,000	63,200,000	1,400,000
人件費積立資産	6,000,000	6,000,000	0	人件費積立金	6,000,000	6,000,000	0
修繕積立資産	4,500,000	4,500,000	0	修繕積立金	4,500,000	4,500,000	0
備品等購入積立資産	4,000,000	4,000,000	0	備品等購入積立金	4,000,000	4,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	50,100,000	48,700,000	1,400,000	保育所施設・設備整備積立金	50,100,000	48,700,000	1,400,000
長期前払費用	578,000	867,000	△ 289,000	次期繰越活動増減差額	28,925,946	24,437,971	4,487,975
その他の固定資産	5,033,590	5,033,590	0	(うち当期活動増減差額)	5,887,975	276,160	5,611,815
				純資産の部合計	205,263,082	203,929,084	1,333,998
資産の部合計	242,555,538	240,137,041	2,418,497	負債及び純資産の部合計	242,555,538	240,137,041	2,418,497

## 計算書類に対する注記（中山保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 棚卸資産の評価方法

- ・最終仕入原価法

## (2) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・移動平均法に基づく原価法
- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債券等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

## (3) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物付属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア－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。

## (4) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員に対して将来支給する退職金のうち、期末退職金要支給額を計上  
（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）
- ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上

## 2. 重要な会計方針の変更

特になし

## 3. 採用する退職給付制度

- (1) 福祉医療機構による退職共済制度
- (2) 都道府県民間共済による退職給付制度

## 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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 中山保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) — （拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩））
- (3) — （拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪））

## 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	116,360,674	0	7,805,866	108,554,808
合 計	116,360,674	0	7,805,866	108,554,808

## 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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

中山保育園・園舎	98,203,712円
中山保育園・園舎電気設備	503,833円
中山保育園・園舎給排水設備	885,733円
中山保育園・園舎昇降機設備	348,238円
<hr/>	
計	99,941,516円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

(独) 福祉医療機構・設備資金借入金	7,280,000円
<hr/>	
計	7,280,000円

8. 有形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
基本財産			
建物	231,407,989	122,853,181	108,554,808
小計	231,407,989	122,853,181	108,554,808
その他の固定資産			
建物	3,344,150	3,082,532	261,618
構築物	20,753,250	7,368,488	13,384,762
車輛運搬具	13,803,538	13,523,327	280,211
器具及び備品	37,139,617	33,453,873	3,685,744
有形リース資産	9,245,412	3,841,866	5,403,546
その他の固定資産	5,033,590	0	5,033,590
小計	89,319,557	61,270,086	28,049,471
合計	320,727,546	184,123,267	136,604,279

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
未収補助金	4,419,000	0	4,419,000
合計	4,419,000	0	4,419,000

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

特になし

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

特になし

総和保育園拠点区分 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

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	91,150,000	91,153,790	△ 3,790	
	委託費収入	84,794,000	84,794,170	△ 170	
	利用者等利用料収入	636,000	638,120	△ 2,120	
	利用者等利用料収入(一般)	69,000	70,720	△ 1,720	
	その他の利用料収入	567,000	567,400	△ 400	
	その他の事業収入	5,720,000	5,721,500	△ 1,500	
	補助金事業収入	5,720,000	5,721,500	△ 1,500	
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
	受取利息配当金収入	91,000	91,109	△ 109	
	その他の収入	1,428,000	1,430,940	△ 2,940	
	受入研修費収入	35,000	38,000	△ 3,000	
	利用者等外給食費収入	1,081,000	1,080,210	790	
	雑収入	312,000	312,730	△ 730	
	雑収入	312,000	312,730	△ 730	
	事業活動収入計(1)	92,719,000	92,725,839	△ 6,839	
	支出				
	人件費支出	62,031,000	61,930,390	100,610	
	職員給料支出	33,450,000	33,407,165	42,835	
	職員賞与支出	9,977,000	9,977,000	0	
非常勤職員給与支出	9,650,000	9,625,250	24,750		
退職給付支出	724,000	723,138	862		
法定福利費支出	8,230,000	8,197,837	32,163		
事業費支出	15,120,000	14,776,751	343,249		
給食費支出	5,300,000	5,025,482	274,518		
保健衛生費支出	130,000	118,186	11,814		
保育材料費支出	1,250,000	1,234,155	15,845		
水道光熱費支出	2,820,000	2,798,407	21,593		
消耗器具備品費支出	4,800,000	4,789,549	10,451		
保険料支出	570,000	569,490	510		
賃借料支出	160,000	159,522	478		
車両費支出	90,000	81,960	8,040		
事務費支出	4,852,000	4,817,228	34,772		
福利厚生費支出	540,000	539,893	107		
職員被服費支出	220,000	219,115	885		
旅費交通費支出	28,000	27,260	740		
研修研究費支出	399,000	398,088	912		
事務消耗品費支出	160,000	148,986	11,014		
印刷製本費支出	80,000	78,507	1,493		
修繕費支出	195,000	193,830	1,170		
通信運搬費支出	303,000	300,622	2,378		
会議費支出	94,000	94,000	0		
業務委託費支出	1,150,000	1,148,906	1,094		
その他の委託費支出	1,150,000	1,148,906	1,094		
手数料支出	71,000	70,144	856		
土地・建物賃借料支出	780,000	780,000	0		
租税公課支出	8,000	7,700	300		
保守料支出	585,000	584,280	720		
諸会費支出	139,000	138,800	200		
雑支出	100,000	87,097	12,903		
雑支出	100,000	87,097	12,903		
その他の支出	1,081,000	1,080,210	790		
利用者等外給食費支出	1,081,000	1,080,210	790		
事業活動支出計(2)	83,084,000	82,604,579	479,421		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,635,000	10,121,260	△ 486,260		
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					
ファイナンス・リース債務の返済支出	815,000	814,152	848		
施設整備等支出計(5)	815,000	814,152	848		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 815,000	△ 814,152	△ 848		
その他の活動による収支					
収入					
積立資産取崩収入	12,000	11,138	862		
退職給付引当資産取崩収入	12,000	11,138	862		
その他の活動収入計(7)	12,000	11,138	862		
支出					
積立資産支出	3,214,000	3,213,620	380		
退職給付引当資産支出	914,000	913,620	380		
保育所施設・設備整備積立資産支出	2,300,000	2,300,000	0		
拠点区分間繰入金支出	5,550,000	5,550,000	0		
その他の活動支出計(8)	8,764,000	8,763,620	380		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 8,752,000	△ 8,752,482	482		
予備費支出(10)	301,000	—	68,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	554,626	△ 554,626		
前期末支払資金残高(12)	6,148,145	6,148,145	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	6,148,145	6,702,771	△ 554,626		

総和保育園拠点区分 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

(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	91,153,790	93,886,600	△ 2,732,810			
	委託費収益	84,794,170	88,953,870	△ 4,159,700			
	利用者等利用料収益	638,120	672,430	△ 34,310			
	利用者等利用料収益(一般)	70,720	70,130	590			
	その他の利用料収益	567,400	602,300	△ 34,900			
	その他の事業収益	5,721,500	4,260,300	1,461,200			
	補助金事業収益	5,721,500	4,260,300	1,461,200			
	経常経費寄附金収益	50,000	50,000	0			
	その他の収益	0	64,680	△ 64,680			
	その他の収益	0	64,680	△ 64,680			
	サービス活動収益計(1)		91,203,790	94,001,280	△ 2,797,490		
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	62,871,951	58,441,705	4,430,246	
			職員給料	33,407,165	32,144,093	1,263,072	
職員賞与			6,630,000	6,325,500	304,500		
賞与引当金繰入			3,656,000	3,347,000	309,000		
非常勤職員給与			9,625,250	8,100,920	1,524,330		
退職給付費用			1,355,699	1,346,048	9,651		
法定福利費			8,197,837	7,178,144	1,019,693		
事業費			14,776,751	11,295,931	3,480,820		
給食費			5,025,482	5,442,783	△ 417,301		
保健衛生費			118,186	103,855	14,331		
保育材料費			1,234,155	925,749	308,406		
水道光熱費			2,798,407	2,822,893	△ 24,486		
消耗器具備品費			4,789,549	1,260,438	3,529,111		
保険料			569,490	563,585	5,905		
賃借料			159,522	159,522	0		
車両費			81,960	17,106	64,854		
事務費			4,817,228	4,583,277	233,951		
福利厚生費			539,893	399,642	140,251		
職員被服費			219,115	239,288	△ 20,173		
旅費交通費			27,260	22,840	4,420		
研修研究費			398,088	308,562	89,526		
事務消耗品費			148,986	124,048	24,938		
印刷製本費			78,507	90,451	△ 11,944		
修繕費			193,830	396,900	△ 203,070		
通信運搬費			300,622	312,034	△ 11,412		
会議費			94,000	82,200	11,800		
業務委託費			1,148,906	1,048,809	100,097		
その他の委託費			1,148,906	1,048,809	100,097		
手数料			70,144	216	69,928		
土地・建物賃借料			780,000	760,000	20,000		
租税公課			7,700	0	7,700		
保守料			584,280	576,720	7,560		
諸会費			138,800	134,800	4,000		
雑費			87,097	86,767	330		
雑費			87,097	86,767	330		
減価償却費			6,136,584	6,055,444	81,140		
国庫補助金等特別積立金取崩額			△ 4,418,931	△ 4,449,338	30,407		
その他の費用			175,422	189,160	△ 13,738		
その他の費用			175,422	189,160	△ 13,738		
サービス活動費用計(2)			84,359,005	76,116,179	8,242,826		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			6,844,785	17,885,101	△ 11,040,316		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部			収 益	受取利息配当金収益	91,109	64,481	26,628
				その他のサービス活動外収益	1,430,940	1,361,830	69,110
	受入研修費収益	38,000		22,000	16,000		
	利用者等外給食収益	1,080,210		1,035,830	44,380		
	雑収益	312,730		304,000	8,730		
	雑収益	312,730		304,000	8,730		
サービス活動外収益計(4)		1,522,049	1,426,311	95,738			
費 用	その他のサービス活動外費用	1,080,210	1,035,830	44,380			
	利用者等外給食費	1,080,210	1,035,830	44,380			
サービス活動外費用計(5)		1,080,210	1,035,830	44,380			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		441,839	390,481	51,358			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,286,624	18,275,582	△ 10,988,958			
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間固定資産移管収益	0	202,326	△ 202,326		
		特別収益計(8)	0	202,326	△ 202,326		
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	0	1		
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1		
		拠点区分間繰入金費用	5,550,000	5,605,000	△ 55,000		
拠点区分間固定資産移管費用	159,960	0	159,960				
特別費用計(9)		5,709,961	5,605,000	104,961			
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 5,709,961	△ 5,402,674	△ 307,287			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,576,663	12,872,908	△ 11,296,245			
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	7,214,439	5,241,531	1,972,908			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,791,102	18,114,439	△ 9,323,337			
	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)	2,300,000	10,900,000	△ 8,600,000			
	保育所施設・設備整備積立金積立額	2,300,000	10,900,000	△ 8,600,000			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		6,491,102	7,214,439	△ 723,337			



総和保育園拠点区分 貸借対照表

平成 31年 3月 31日 現在

(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	8,940,400	9,581,758	△ 641,358	流動負債	6,803,253	7,525,807	△ 722,554
現金預金	7,818,110	7,900,138	△ 82,028	事業未払金	1,557,754	2,800,447	△ 1,242,693
未収補助金	671,000	1,225,800	△ 554,800	1年以内返済予定リース債務	909,624	745,194	164,430
貯蔵品	122,110	152,920	△ 30,810	預り金	510	510	0
前払費用	329,180	302,900	26,280	職員預り金	679,365	632,656	46,709
				賞与引当金	3,656,000	3,347,000	309,000
固定資産	184,966,590	187,149,499	△ 2,182,909	固定負債	6,540,938	5,800,383	740,555
基本財産	100,275,638	104,604,522	△ 4,328,884	リース債務	1,324,595	1,022,081	302,514
建物	100,275,638	104,604,522	△ 4,328,884	退職給付引当金	5,216,343	4,778,302	438,041
その他の固定資産	84,690,952	82,544,977	2,145,975	負債の部合計	13,344,191	13,326,190	18,001
構築物	796,293	951,412	△ 155,119	純 資 産 の 部			
車両運搬具	382,598	735,765	△ 353,167	基本金	0	0	0
器具及び備品	1,541,585	2,026,848	△ 485,263	国庫補助金等特別積立金	100,771,697	105,190,628	△ 4,418,931
有形リース資産	2,251,806	1,784,862	466,944	その他の積立金	73,300,000	71,000,000	2,300,000
退職給付引当資産	6,410,270	6,037,690	372,580	保育所施設・設備整備積立金	73,300,000	71,000,000	2,300,000
保育所施設・設備整備積立資産	73,300,000	71,000,000	2,300,000	次期繰越活動増減差額	6,491,102	7,214,439	△ 723,337
その他の固定資産	8,400	8,400	0	(うち当期活動増減差額)	1,576,663	12,872,908	△ 11,296,245
				純資産の部合計	180,562,799	183,405,067	△ 2,842,268
資産の部合計	193,906,990	196,731,257	△ 2,824,267	負債及び純資産の部合計	193,906,990	196,731,257	△ 2,824,267

## 計算書類に対する注記（総和保育園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### （1）棚卸資産の評価方法

- ・最終仕入原価法

#### （2）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・移動平均法に基づく原価法
- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・満期保有目的の債券等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

#### （3）固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物付属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア－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。

#### （4）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員に対して将来支給する退職金のうち、期末退職金要支給額を計上  
（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）
- ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上

### 2. 重要な会計方針の変更

特になし

### 3. 採用する退職給付制度

- （1）福祉医療機構による退職共済制度
- （2）都道府県民間共済による退職給付制度

### 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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- （1）総和保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- （2）－（拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩））
- （3）－（拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3⑪））

### 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	104,604,522	0	4,328,884	100,275,638
合 計	104,604,522	0	4,328,884	100,275,638

### 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

特になし

### 7. 担保に供している資産

特になし

8. 有形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
基本財産			
建物	143,561,343	43,285,705	100,275,638
小計	143,561,343	43,285,705	100,275,638
その他の固定資産			
構築物	2,030,376	1,234,083	796,293
車輛運搬具	1,412,668	1,030,070	382,598
器具及び備品	20,521,747	18,980,162	1,541,585
有形リース資産	5,962,764	3,710,958	2,251,806
その他の固定資産	8,400	0	8,400
小計	29,935,955	24,955,273	4,980,682
合計	173,497,298	68,240,978	105,256,320

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
未収補助金	671,000	0	671,000
合計	671,000	0	671,000

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

特になし

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

特になし