

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

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物及び権利並びにソフトウェア-定額法
- ・建物附属設備・車両運搬具・構築物・器具及び備品-定率法

(2) 退職給付引当金の計上方法

職員の退職金の支給に備えるため、支給対象者の期末要支給額を計上している。

(3) 賞与引当金の計上方法

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額基準に基づき、当年度に負担すべき額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

当年度より賞与引当金を計上している。

4. 法人で採用する退職給付制度

退職一時金制度によっている。

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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
当法人では、社会福祉事業しか実施していないため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、拠点が1つのため作成していない。
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア ちきゅうっこ保育園拠点(社会福祉事業)
「ちきゅうっこ保育園」
「本部」

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	123,972,300		3,491,680	120,480,620
合計	123,972,300		3,491,680	120,480,620

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

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	176,347,500	55,866,880	120,480,620
建物附属設備	6,042,035	4,808,228	1,233,807
構築物	4,402,650	3,367,528	1,035,122
車両運搬具	5,007,300	4,765,195	242,105

器具及び備品	15,981,576	14,850,511	1,131,065
権利	2,520,000	2,519,999	1
ソフトウェア	205,200	44,460	160,740
合計	210,506,261	86,222,801	124,283,460

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、債券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	9,386,180		9,386,180
未収補助金	2,637,900		2,637,900
合計	12,024,080	0	12,024,080

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内容**

該当なし

13. **重要な偶発債務**

該当なし

14. **重要な後発事象**

該当なし

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**

該当なし

計算書類に対する注記（ちきゅうっこ保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 ・建物及び権利並びにソフトウェア-定額法
 ・建物附属設備・車両運搬具・構築物・器具及び備品-定率法
- (2) 退職給付引当金の計上方法
 職員の退職金の支給に備えるため、支給対象者の期末要支給額を計上している。
- (3) 賞与引当金の計上方法
 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額基準に基づき、当年度に負担すべき額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

当年度より賞与引当金を計上している。

3. 採用する退職給付制度

退職一時金制度によっている。

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) ちきゅうっこ保育園拠点計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
 ア ちきゅうっこ保育園
 イ 本部
 (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))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	123,972,300		3,491,680	120,480,620
合計	123,972,300		3,491,680	120,480,620

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

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	176,347,500	55,866,880	120,480,620
建物附属設備	6,042,035	4,808,228	1,233,807
構築物	4,402,650	3,367,528	1,035,122
車両運搬具	5,007,300	4,765,195	242,105
器具及び備品	15,981,576	14,850,511	1,131,065
権利	2,520,000	2,519,999	1
ソフトウェア	205,200	44,460	160,740
合計	210,506,261	86,222,801	124,283,460

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、債券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	9,386,180		9,386,180
未収補助金	2,637,900		2,637,900
合計	12,024,080	0	12,024,080

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

法人単位資金収支計算書

(白)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

社会福祉法人光会

(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	166,474,200	171,781,822	▲ 5,307,622	
		経常経費寄附金収入	0	0	0	
		受取利息配当金収入	250,000	79,473	170,527	
		その他の収入	178,500	133,005	45,495	
		事業活動収入計(1)	166,902,700	171,994,300	▲ 5,091,600	
	支出	人件費支出	112,722,000	122,128,119	▲ 9,406,119	
		事業費支出	25,462,940	27,686,955	▲ 2,224,015	
事務費支出		12,353,900	11,176,360	1,177,540		
事業活動支出計(2)	150,538,840	160,991,434	▲ 10,452,594			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,363,860	11,002,866	5,360,994			
施設整備等による収支	収入	施設設備等補助金収入			0	
		施設整備等寄附金収入			0	
		設備資金借入金収入			0	
		固定資産売却収入			0	
		その他の施設整備等による収入			0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出			0	
固定資産取得支出			0	0		
固定資産除却・廃棄支出				0		
ファイナンス・リース債務の返済支出				0		
その他の施設整備等による支出				0		
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	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			0	
		長期運営資金借入金収入			0	
		長期貸付金回収収入			0	
		投資有価証券売却収入			0	
		積立資金取崩収入			0	
		その他の活動による収入		0	0	
	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
支出	長期運営資金借入金元金償還支出			0		
	長期貸付金支出			0		
	投資有価証券取得支出			0		
	積立資産支出		0	0		
その他の活動による支出			0			
その他の活動支出計(8)	0	0	0			
その他の活動資金収支金額(9)=(7)-(8)	0	0	0			
予備費支出(10)			0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	16,363,860	11,002,866	5,360,994			

前期末支払資金残高(12)	24,556,391	24,556,391	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	40,920,251	35,559,257	5,360,994

ちきゅうつこ保育園拠点区分 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

社会福祉法人光会

(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	166,474,200	171,781,822	▲ 5,307,622		
	委託費収入	142,294,700	148,076,180	▲ 5,781,480		
	利用者等利用料収入	1,200,000	1,819,796	▲ 619,796		
	利用者等利用料収入(一般)	1,200,000	1,819,796	▲ 619,796		
	その他の事業収入	22,979,500	21,885,846	1,093,654		
	補助金事業収入(公費)	19,800,000	19,217,346	582,654		
	補助金事業収入(一般)	3,179,500	2,668,500	511,000		
	経常経費寄附金収入	0	0	0		
	受取利息配当金収入	250,000	79,473	170,527		
	その他の収入	178,500	133,005	45,495		
	雑収入	178,500	133,005	45,495		
	事業活動収入計(1)		166,902,700	171,994,300	▲ 5,091,600	
	事業活動による収支 支出	人件費支出	112,722,000	122,128,119	▲ 9,406,119	
		役員報酬支出		240,000	▲ 240,000	
職員給料支出		66,258,000	79,383,128	▲ 13,125,128		
職員賞与支出		26,366,800	20,150,720	6,216,080		
非常勤職員給与支出		6,452,000	7,185,228	▲ 733,228		
退職給付支出			500,000	▲ 500,000		
法定福利費支出		13,645,200	14,669,043	▲ 1,023,843		
事業費支出		25,462,940	27,686,955	▲ 2,224,015		
給食費支出		16,550,000	16,682,267	▲ 132,267		
保健衛生費支出		350,000	1,951,896	▲ 1,601,896		
被服費支出		100,000	10,329	89,671		
保育材料費支出		1,000,000	1,279,557	▲ 279,557		
水道光熱費支出		3,785,000	3,793,305	▲ 8,305		
消耗器具備品費支出			723,463	▲ 723,463		
業務委託費支出		3,340,000	3,071,520	268,480		
雑支出		230,000	89,758	140,242		
賃借料		107,940	84,860	23,080		
事務費支出		12,353,900	11,176,360	1,177,540		
福利厚生費支出		245,000	1,140,204	▲ 895,204		
旅費交通費支出		343,000	198,688	144,312		
研修研究費支出		770,000	593,092	176,908		
事務消耗品費支出		750,000	772,693	▲ 22,693		
新聞図書費支出		22,000	31,977	▲ 9,977		
修繕費支出		80,000	100,530	▲ 20,530		
通信運搬費支出		250,000	259,218	▲ 9,218		
会議費支出		400,000	340,484	59,516		
広報費支出		120,000	175,000	▲ 55,000		
業務委託費支出		6,865,000	5,996,592	868,408		
手数料支出		120,000	105,708	14,292		
保険料支出		330,000	326,019	3,981		
賃借料支出		546,000	546,000	0		
車両費支出		37,000	36,970	30		
租税公課支出		37,000	37,200	▲ 200		
渉外費支出		130,000	160,456	▲ 30,456		
諸会費支出	105,900	111,300	▲ 5,400			
寄附金支出	3,000	3,000	0			
雑支出	1,200,000	241,229	958,771			
事業活動支出計(2)		150,538,840	160,991,434	▲ 10,452,594		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		16,363,860	11,002,866	5,360,994		
施設整備費 収入	施設整備等補助金収入					
	施設整備等寄附金収入					
	設備資金借入金収入					
	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)		0	0	0		
設備資金借入金元金償還支出						

による収支	支出	固定資産取得支出				
		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				
		その他の施設整備等による支出				
		施設整備等支出計(5)	0	0	0	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
		長期運営資金借入金収入				
		長期貸付金回収収入				
		投資有価証券売却収入				
		積立資産取崩収入				
		退職給付引当資産取崩収入				
		長期預り金積立資産取崩収入				
		〇〇積立資産取崩収入				
		事業区分間長期借入金収入				
		拠点区分間長期借入金収入				
		長期貸付金回収収入				
		拠点区分間長期貸付金回収収入				
		事業区分間繰入金収入				
		拠点区分間繰入金収入				
		その他の活動による収入	0	0	0	0
		雑収入		0	0	0
		その他の活動収入計(7)		0	0	0
による収支	支出	長期運営資金借入金元金償還支出				
		長期貸付金支出				
		投資有価証券取得支出				
		積立資産支出	0	0	0	0
		退職給付引当資産支出				
		修繕費積立資産支出				
		施設建設積立資産支出				0
		事業区分間長期貸付金支出				
		拠点区分間長期貸付金支出				
		事業区分間長期借入金返済支出				
		拠点区分間長期借入金返済支出				
		事業区分間繰入金支出				
		拠点区分間繰入金支出				
		その他の活動による支出				
		〇〇支出				
		その他の活動支出計(8)	0	0	0	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	0
		予備支出(10)				
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	16,363,860	11,002,866	5,360,994	

前期末支払資金残高(12)	24,556,391	24,556,391	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	40,920,251	35,559,257	5,360,994

(注) 予備費支出△×××円は、〇〇支出に充当使用した額である。

支払資金BS 35,559,257
支払資金CK 0

法人単位事業活動計算書

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

社会福祉法人光会

(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	171,781,822	166,506,816	5,275,006
	経常経費寄附金収益	0	9,720	▲ 9,720
	その他の収益	133,005	178,500	▲ 45,495
	サービス活動収益計(1)	171,914,827	166,695,036	5,219,791
	費用			
人件費	125,528,119	122,841,684	2,686,435	
事業費	27,686,955	25,764,851	1,922,104	
事務費	11,422,600	15,234,738	▲ 3,812,138	
減価償却費	4,503,856	4,651,673	▲ 147,817	
国庫補助金等特別積立金取崩額	▲ 3,133,310	▲ 3,481,456	348,146	
サービス活動費用計(2)	166,008,220	165,011,490	996,730	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,906,607	1,683,546	4,223,061	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	79,473	181,095	▲ 101,622
	その他のサービス活動外収益	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)	79,473	181,095	▲ 101,622
	費用			
	支払利息	0	0	
有価証券評価損				
有価証券売却損				
投資有価証券評価損				
投資有価証券売却損				
その他のサービス活動外費用				
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)	79,473	181,095	▲ 101,622	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,986,080	1,864,641	4,121,439	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益			
	施設整備等寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
その他の特別収益	0	114,381,661	▲ 114,381,661	
特別収益計(8)	0	114,381,661	▲ 114,381,661	
費用				
基本金組入額				
資産評価額				
固定資産売却損・処分損	0	370	▲ 370	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)				
国庫補助金等特別積立金積立額	0	114,381,661	▲ 114,381,661	
災害損失				
その他の特別損失				
特別費用計(9)	0	114,382,031	▲ 114,382,031	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	▲ 370	370	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,986,080	1,864,271	4,121,809	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	401,702	121,919,092	▲ 121,517,390
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,387,782	123,783,363	▲ 117,395,581
	基本金取崩額(14)	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	15,000,000	
	その他の積立金積立額(16)		138,381,661	▲ 138,381,661
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	6,387,782	401,702	5,986,080

ちきゅうっこ保育園拠点区分 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

社会福祉法人光会

(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	171,781,822	166,506,816	5,275,006	
	委託費収益	148,076,180	140,148,300	7,927,880	
	利用者等利用料収益	1,819,796	1,690,005	129,791	
	利用者等利用料収益(一般)	1,819,796	1,690,005	129,791	
	その他の事業収益	21,885,846	24,668,511	▲ 2,782,665	
	補助金事業収益(公費)	19,217,346	22,383,111	▲ 3,165,765	
	補助金事業収益(一般)	2,668,500	2,285,400	383,100	
	経常経費寄附金収益	0	9,720	▲ 9,720	
	その他の収益	133,005	178,500	▲ 45,495	
	サービス活動収益計(1)		171,914,827	166,695,036	5,219,791
サービス活動増減の部	費用	人件費	125,528,119	122,841,684	2,686,435
		役員報酬	240,000		240,000
		職員給料	79,383,128	69,255,439	10,127,689
		職員賞与	20,150,720	18,215,270	1,935,450
		賞与引当金繰入	3,400,000	0	3,400,000
		非常勤職員給与	7,185,228	7,479,161	▲ 293,933
		退職給付費用	500,000	15,000,000	▲ 14,500,000
		法定福利費	14,669,043	12,891,814	1,777,229
		事業費	27,686,955	25,764,851	1,922,104
		給食費	16,682,267	16,820,470	▲ 138,203
		保健衛生費	1,951,896	323,912	1,627,984
		被服費	10,329	123,530	▲ 113,201
		保育材料費	1,279,557	1,020,771	258,786
		水道光熱費	3,793,305	3,725,880	67,425
		消耗器具備品費	723,463	0	723,463
		業務委託費	3,071,520	3,351,000	▲ 279,480
		雑費	89,758	291,348	▲ 201,590
		賃借料	84,860	107,940	▲ 23,080
		事務費	11,422,600	15,234,738	▲ 3,812,138
		福利厚生費	1,140,204	236,860	903,344
		旅費交通費	198,688	359,944	▲ 161,256
		研修研究費	593,092	741,944	▲ 148,852
		事務消耗品費	772,693	742,580	30,113
		新聞図書費	31,977	20,956	11,021
		修繕費	100,530	123,830	▲ 23,300
		通信運搬費	259,218	245,276	13,942
		会議費	340,484	345,014	▲ 4,530
		広報費	175,000	110,200	64,800
		業務委託費	6,242,832	8,844,072	▲ 2,601,240
		手数料	105,708	114,359	▲ 8,651
		保険料	326,019	324,024	1,995
		賃借料	546,000	546,000	0
		車両費	36,970	36,970	0
		租税公課	37,200	37,000	200
		渉外費	160,456	132,350	28,106
		諸会費	111,300	105,900	5,400
		寄附金	3,000	3,000	0
		雑費	241,229	2,164,459	▲ 1,923,230
		減価償却費	4,503,856	4,651,673	▲ 147,817
		国庫補助金等特別積立金取崩額	▲ 3,133,310	▲ 3,481,456	348,146
サービス活動費用計(2)		166,008,220	165,011,490	996,730	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,906,607	1,683,546	4,223,061	
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	79,473	181,095	▲ 101,622
		その他のサービス活動外収益	0		0
		受入研修費収益			0
		利用者等外給食収益			0
		為替差益			0
		雑収益			0
		サービス活動外収益計(4)	79,473	181,095	▲ 101,622
支払利息			0		
その他のサービス活動外費用			0		

増減の部	費用	利用者等外給食費			0
		為替差損			0
		雑損失			0
		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)	79,473	181,095	▲ 101,622
		経常増減差額(7) = (3) + (6)	5,986,080	1,864,641	4,121,439
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益			0
		施設整備等寄附金収益			0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			0
		固定資産受贈額			0
		固定資産売却益			0
		事業区分間繰入金収益			0
		拠点区分間繰入金収益			0
		事業区分間固定資産移管収益			0
		拠点区分間固定資産移管収益			0
		その他の特別収益		114,381,661	▲ 114,381,661
		特別収益計(8)	0	114,381,661	▲ 114,381,661
	費用	基本金組入額			0
		資産評価損			0
		固定資産売却損・処分損		370	▲ 370
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)				0	
国庫補助金等特別積立金積立額			114,381,661	▲ 114,381,661	
災害損失				0	
事業区分間繰入金費用				0	
拠点区分間繰入金費用				0	
事業区分間固定資産移管費用			0		
拠点区分間固定資産移管費用			0		
その他の特別損失			0		
	特別費用計(9)	0	114,382,031	▲ 114,382,031	
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	0	▲ 370	370	
当期	活動増減差額(11) = (7) + (10)	5,986,080	1,864,271	4,121,809	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	401,702	121,919,092	▲ 121,517,390	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	6,387,782	123,783,363	▲ 117,395,581	
	基本金取崩額(14)			0	
	その他の積立金取崩額(15)		15,000,000	▲ 15,000,000	
	その他の積立金積立額(16)		138,381,661	▲ 138,381,661	
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	6,387,782	401,702	5,986,080	

ちきゅうっこ保育園拠点区分貸借対照表

平成30年3月31日現在

社会福祉法人光会

(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
流動資産	38,286,638	25,360,992	12,925,646	流動負債	6,127,381	804,601	5,322,780
現金預金	26,262,558	18,086,352	8,176,206	事業未払金	2,727,381	754,249	1,973,132
事業未収金	9,386,180	7,274,640	2,111,540	職員預り金	0	50,352	▲ 50,352
未収補助金	2,637,900	0	2,637,900	賞与引当金	3,400,000	0	3,400,000
固定資産	278,755,420	283,505,516	▲ 4,750,096	固定負債	15,000,000	15,000,000	0
基本財産	120,480,620	123,972,300	▲ 3,491,680	退職給付引当金	15,000,000	15,000,000	0
建物	120,480,620	123,972,300	▲ 3,491,680				
その他の固定資産	158,274,800	159,533,216	▲ 1,258,416				
建物附属設備	1,233,807	1,440,056	▲ 206,249	負債の部合計	21,127,381	15,804,601	5,322,780
車輛運搬具	242,105	383,684	▲ 141,579	純資産の部			
構築物	1,035,122	1,130,928	▲ 95,806	基本金	42,760,000	42,760,000	0
器具及び備品	1,131,065	1,633,368	▲ 502,303	国庫補助金等特別積立金	107,766,895	110,900,205	▲ 3,133,310
権利	1	25,200	▲ 25,199	その他の積立金	139,000,000	139,000,000	0
ソフトウェア	160,740	201,780	▲ 41,040	修繕費積立金	25,000,000	25,000,000	0
長期前払費用	471,960	718,200	▲ 246,240	退職給付積立金	0	0	0
修繕費積立預金	25,000,000	25,000,000	0	施設建設積立金	114,000,000	114,000,000	0
退職給付積立預金	15,000,000	15,000,000	0	次期繰越活動増減差額	6,387,782	401,702	5,986,080
施設建設積立預金	114,000,000	114,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	5,986,080	1,864,271	4,121,809
				純資産の部合計	295,914,677	293,061,907	2,852,770
資産の部合計	317,042,058	308,866,508	8,175,550	負債及び純資産の部合計	317,042,058	308,866,508	8,175,550

貸借チェック(0ならOK)

0

0

ちきゅうっこ保育園拠点区分 資金収支明細書

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人光会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		ちきゅうっこ保育園	本部			
収入	保育事業収入	171,146,294	635,528	171,781,822	0	171,781,822
	委託費収入	148,076,180		148,076,180		148,076,180
	利用者等利用料収入	1,184,268	635,528	1,819,796		1,819,796
	利用者等利用料収入(一般)	1,184,268	635,528	1,819,796		1,819,796
	その他の事業収入	21,885,846	0	21,885,846		21,885,846
	補助金事業収入(公費)	19,217,346		19,217,346		19,217,346
	補助金事業収入(一般)	2,668,500		2,668,500		2,668,500
	経常経費寄附金収入	0	0	0		0
	受取利息配当金収入	79,472	1	79,473		79,473
	その他の収入	133,005	0	133,005	0	133,005
	雑収入	133,005		133,005		133,005
事業活動収入計(1)		171,358,771	635,529	171,994,300	0	171,994,300
事業活動による収支	人件費支出	121,888,119	240,000	122,128,119	0	122,128,119
	役員報酬支出	0	240,000	240,000		240,000
	職員給料支出	79,383,128		79,383,128		79,383,128
	職員賞与支出	20,150,720		20,150,720		20,150,720
	非常勤職員給与支出	7,185,228		7,185,228		7,185,228
	退職給付支出	500,000		500,000		500,000
	法定福利費支出	14,669,043		14,669,043		14,669,043
	事業費支出	27,686,955	0	27,686,955	0	27,686,955
	給食費支出	16,682,267		16,682,267		16,682,267
	保健衛生費支出	1,951,896		1,951,896		1,951,896
	被服費支出	10,329		10,329		10,329
	保育材料費支出	1,279,557		1,279,557		1,279,557
	水道光熱費支出	3,793,305		3,793,305		3,793,305
	消耗器具備品費支出	723,463		723,463		723,463
	業務委託費支出	3,071,520		3,071,520		3,071,520
	雑支出	89,758		89,758		89,758
	賃借料	84,860		84,860		84,860
	事務費支出	11,089,274	87,086	11,176,360	0	11,176,360
	福利厚生費支出	1,140,204		1,140,204		1,140,204
	旅費交通費支出	112,688	86,000	198,688		198,688
	研修研究費支出	593,092		593,092		593,092
	事務消耗品費支出	772,693		772,693		772,693
	新聞図書費支出	31,977		31,977		31,977
	修繕費支出	100,530		100,530		100,530
	通信運搬費支出	259,218		259,218		259,218
	会議費支出	339,709	775	340,484		340,484
	広報費支出	175,000		175,000		175,000
	業務委託費支出	5,996,592		5,996,592		5,996,592
	手数料支出	105,708		105,708		105,708
	保険料支出	326,019		326,019		326,019
	賃借料支出	546,000		546,000		546,000
	車両費支出	36,970		36,970		36,970
	租税公課支出	37,200		37,200		37,200
渉外費支出	160,456		160,456		160,456	
諸会費支出	111,300		111,300		111,300	
寄附金支出	3,000		3,000		3,000	
雑支出	240,918	311	241,229	0	241,229	
事業活動支出計(2)		160,664,348	327,086	160,991,434	0	160,991,434
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,694,423	308,443	11,002,866	0	11,002,866
	施設整備等補助金収入					0
	施設整備等補助金収入					0
	設備資金借入金元金償還補助金収入					0
	施設整備等寄附金収入					0
	施設整備等寄附金収入					0
	設備資金借入金元金償還寄附金収入					0

施設整備費による収支	支出	設備資金借入金収入 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 〇〇売却収入 その他の施設整備等による収入 〇〇収入					0 0 0 0 0 0
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
施設整備費による収支	支出	設備資金借入金元金償還支出 固定資産取得支出 土地取得支出 建物取得支出 器具及び備品取得支出 ソフトウェア取得支出 長期前払費用取得支出 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 その他の施設整備等による支出 〇〇支出	0		0		0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
		施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入 長期運営資金借入金収入 長期貸付金回収収入 投資有価証券売却収入 積立資産取崩収入 退職給付引当資産取崩収入 長期預り金積立資産取崩収入 〇〇積立資産取崩収入 事業区分間長期借入金収入 拠点区分間長期借入金収入 事業区分間長期貸付金回収収入 拠点区分間長期貸付金回収収入 事業区分間繰入金収入 拠点区分間繰入金収入 サービス区分間繰入金収入 その他の活動による収入 雑収入		1,086	1,086	▲ 1,086	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
		その他の活動収入計(7)	0	1,086	1,086	▲ 1,086	0
その他の活動による収支	支出	長期運営資金借入金元金償還支出 長期貸付金支出 投資有価証券取得支出 積立資産支出 退職給付引当資産支出 修繕費資産積立支出 施設建設積立資産支出 事業区分間長期貸付金支出 拠点区分間長期貸付金支出 事業区分間長期借入金返済支出 拠点区分間長期借入金返済支出 事業区分間繰入金支出 拠点区分間繰入金支出 サービス区分間繰入金支出 その他の活動による支出 〇〇支出	0		0	0	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
		その他の活動支出計(8)	1,086	0	1,086	▲ 1,086	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	▲ 1,086	1,086	0	0	0
		予備支出(10)					0
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,693,337	309,529	11,002,866		11,002,866
		前期末支払資金残高(12)	24,359,378	197,013	24,556,391		24,556,391
		当期末支払資金残高(11)+(12)	35,052,715	506,542	35,559,257		35,559,257

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						26,262,558
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	92,656
普通預金	池田泉州銀行川西支店(本部)	—	運転資金として	—	—	506,542
	池田泉州銀行川西支店	—	運転資金として	—	—	25,306,422
	但馬銀行中山寺支店	—	運転資金として	—	—	356,938
			小計			26,262,558
事業未収金						9,386,180
	川西市子ども子育て支援教育・保育委託費(年度末精算分)	—	運営費収入として	—	—	5,005,070
	処遇改善加算Ⅱ	—	運営費収入として	—	—	4,381,110
未収補助金						2,637,900
	障がい児保育事業	—	経常経費補助金として	—	—	1,020,000
	3歳未満児受け入れ対策・乳児保育促進事業	—	経常経費補助金として	—	—	149,150
	私立保育所職員研修事業	—	経常経費補助金として	—	—	160,000
	乳幼児子育て応援事業	—	経常経費補助金として	—	—	1,308,750
			流動資産合計			38,286,638
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	川西市萩原台西1丁目299番3号	2002年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	176,347,500	55,866,880	120,480,620
			小計			120,480,620
			基本財産合計			120,480,620
(2) その他の固定資産						
建物付属設備	テンピス	2005年度		6,042,035	4,808,228	1,233,807
	床暖房(遊戯室)	2008年度		2,625,000	2,246,744	378,256
	プロジェクター取り付け工事	2010年度		3,200,000	2,403,170	796,830
車輛運搬具	園児送迎バス	2010年度	園児送迎用	217,035	158,314	58,721
構築物				5,007,300	4,765,195	242,105
	門扉等	2002年度		4,402,650	3,367,528	1,035,122
	プール	2003年度	保育用	1,680,000	1,527,093	152,907
器具及び備品				2,722,650	1,840,435	882,215
	冷蔵庫	2013年度	給食調理用	15,981,576	14,850,511	1,131,065
	ノートパソコン	2016年度	事務用	1,806,840	1,247,055	559,785
	防犯カメラシステム	2016年度		200,000	137,500	62,500
	その他	—		627,874	220,703	407,171
権利	水道工事負担金	2001年度		13,346,862	13,245,253	101,609
ソフトウェア	園業務支援システム	2016年度	保育士の負担を減らすのために導入	2,520,000	2,519,999	1
長期前払費用	園業務支援システム利用料	2016年度	保育士の負担を減らすのために導入	205,200	44,460	160,740
修繕費積立資産	定期預金 但馬銀行中山寺支店	—	将来における修繕費用のために積み立てている定期預金	—	—	25,000,000
退職給付積立預金	定期預金 但馬銀行中山寺支店	—	将来における退職給付のために積み立てている定期預金	—	—	15,000,000
施設建設積立資産						114,000,000
	普通預金 池田泉州銀行川西支店	—	将来における新施設建設のために積み立てている定期預金のために積み立てている預金	—	—	24,000,000
	定期預金 池田泉州銀行川西支店	—	将来における新施設建設のために積み立てている定期預金	—	—	90,000,000
			その他の固定資産合計			158,274,800
			固定資産合計			278,755,420
			資産合計			317,042,058
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						2,727,381
	淀川食品(株)	—		—	—	310,289
	森永牛乳(中田清一)	—		—	—	58,576
	社会保険料	—		—	—	1,837,845
	シルバー人材センター	—		—	—	217,666
	糊正美堂	—		—	—	47,630
	ダスキン	—		—	—	6,048
	弁護士法人みお	—		—	—	97,200
	ひまわり教材社	—		—	—	102,515
	その他	—		—	—	49,612
職員預り金						0
	皆勤賞源泉所得税	—		—	—	0
	特別手当源泉所得税	—		—	—	0
賞与引当金	賞与の支給に備えるため	—		—	—	3,400,000
			流動負債合計			6,127,381
2 固定負債						
退職給付引当金	退職金支給に備えるため	—		—	—	15,000,000
			固定負債合計			15,000,000
			負債合計			21,127,381
			差引純資産			295,914,677

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。

- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄に記載する。
- ・減価償却資産(有形固定資産に限る)については、「減価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
- また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の○○には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。