

平成29年度

平成29年 4月 1日から
平成30年 3月31日まで

計 算 書 類

浜松市中区和合北一丁目2番37号

社会福祉法人 木華会

法人単位資金収支計算書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日

(至) 平成 30 年 3 月 31 日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	保育事業収入	[127,850,000]	[127,578,130]	[271,870]	
	受取利息配当金収入	[70,000]	[58,980]	[11,020]	
	その他の収入	[1,730,000]	[1,672,319]	[57,681]	
	事業活動収入計(1)	[129,650,000]	[129,309,429]	[340,571]	
	人件費支出	[74,950,000]	[74,651,093]	[298,907]	
	事業費支出	[14,855,000]	[14,676,885]	[178,115]	
	事務費支出	[19,135,000]	[18,890,013]	[244,987]	
	支払利息支出	[400,000]	[357,678]	[42,322]	
	その他の支出	[1,000,000]	[962,600]	[37,400]	
	事業活動支出計(2)	[110,340,000]	[109,538,269]	[801,731]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[19,310,000]	[19,771,160]	[△ 461,160]	
施設整備による収入	施設整備等補助金収入	[36,284,000]	[36,284,000]	[0]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[90,000,000]	[90,000,000]	[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)	[126,284,000]	[126,284,000]	[0]	
	設備資金借入金元金償還支出	[2,760,000]	[2,760,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[174,450,000]	[174,340,802]	[109,198]	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	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)	[177,210,000]	[177,100,802]	[109,198]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 50,926,000]	[△ 50,816,802]	[△ 109,198]		
その他の活動収入	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	[30,120,000]	[30,120,000]	[0]	
	その他の活動収入計(7)	[30,120,000]	[30,120,000]	[0]	
その他の活動支出	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	[210,000]	[207,000]	[3,000]	
	その他の活動支出計(8)	[210,000]	[207,000]	[3,000]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[29,910,000]	[29,913,000]	[△ 3,000]		
予備費支出(10)	[0]	[0]	[0]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[△ 1,706,000]	[△ 1,132,642]	[△ 573,358]		
前期末支払資金残高(12)	37,191,549	37,191,549	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[35,485,549]	[36,058,907]	[△ 573,358]		

れんげ保育園拠点区分 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

(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	[127,850,000]	[127,578,130]	[271,870]	
	委託費収入	109,000,000	108,982,730	17,270	
	委託費収入	109,000,000	108,982,730	17,270	
	利用者等利用料収入	700,000	647,100	52,900	
	利用者等利用料収入(一般)	700,000	647,100	52,900	
	その他の事業収入	18,150,000	17,948,300	201,700	
	補助金事業収入(公費)	17,700,000	17,547,500	152,500	
	補助金収入	17,700,000	17,547,500	152,500	
	補助金事業収入(一般)	450,000	400,800	49,200	
	延長保育料収入	200,000	192,800	7,200	
	一時保育料収入	250,000	208,000	42,000	
	受取利息配当金収入	[70,000]	[58,980]	[11,020]	
	その他の収入	[1,730,000]	[1,672,319]	[57,681]	
	受入研修費収入	30,000	28,000	2,000	
	利用者等外給食費収入	1,000,000	962,600	37,400	
	雑収入	700,000	681,719	18,281	
	事業活動収入計(1)	[129,650,000]	[129,309,429]	[340,571]	
事業活動による収支	人件費支出	[74,950,000]	[74,651,093]	[298,907]	
	役員報酬支出	300,000	242,379	57,621	
	職員給料支出	38,500,000	38,417,509	82,491	
	職員賞与支出	11,500,000	11,472,675	27,325	
	非常勤職員給与支出	14,800,000	14,746,714	53,286	
	退職給付支出	850,000	787,500	62,500	
	法定福利費支出	9,000,000	8,984,316	15,684	
	事業費支出	[14,855,000]	[14,676,885]	[178,115]	
	給食費支出	6,400,000	6,393,729	6,271	
	保健衛生費支出	35,000	27,990	7,010	
	保育材料費支出	4,400,000	4,331,017	68,983	
	水道光熱費支出	1,800,000	1,748,240	51,760	
	消耗器具備品費支出	600,000	580,712	19,288	
	保険料支出	310,000	301,396	8,604	
	賃借料支出	1,060,000	1,056,856	3,144	
	車輦費支出	250,000	236,945	13,055	
	事務費支出	[19,135,000]	[18,890,013]	[244,987]	
	福利厚生費支出	600,000	595,680	4,320	
	職員被服費支出	50,000	30,391	19,609	
	旅費交通費支出	250,000	225,942	24,058	
	研修研究費支出	2,583,000	2,557,443	25,557	
	事務消耗品費支出	1,680,000	1,655,321	24,679	
	印刷製本費支出	50,000	43,656	6,344	
	修繕費支出	70,000	63,288	6,712	
	通信運搬費支出	300,000	284,322	15,678	
	会議費支出	355,000	351,102	3,898	
	広報費支出	505,000	501,266	3,734	
業務委託費支出	5,300,000	5,284,260	15,740		
手数料支出	152,000	137,154	14,846		
土地・建物賃借料支出	5,430,000	5,430,000	0		
保守料支出	700,000	689,688	10,312		
諸会費支出	380,000	374,460	5,540		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支 出	雑支出	730,000	666,040	63,960	
	支払利息支出	[400,000]	[357,678]	[42,322]	
	支払利息支出	400,000	357,678	42,322	
	その他の支出	[1,000,000]	[962,600]	[37,400]	
	利用者等外給食費支出	1,000,000	962,600	37,400	
	事業活動支出計(2)	[110,340,000]	[109,538,269]	[801,731]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[19,310,000]	[19,771,160]	[△ 461,160]	
施 設 整 備 等 に よ る 収 入	施設整備等補助金収入	[36,284,000]	[36,284,000]	[0]	
	施設整備等補助金収入	36,284,000	36,284,000	0	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[90,000,000]	[90,000,000]	[0]	
	設備資金借入金収入	90,000,000	90,000,000	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)	[126,284,000]	[126,284,000]	[0]	
	設備資金借入金元金償還支出	[2,760,000]	[2,760,000]	[0]	
	1年以内返済予定設備資金借入金償還支出	2,760,000	2,760,000	0	
支 出	固定資産取得支出	[174,450,000]	[174,340,802]	[109,198]	
	建物取得支出	157,050,000	157,019,053	30,947	
	構築物取得支出	12,400,000	12,366,548	33,452	
	車輛運搬具取得支出	300,000	279,500	20,500	
	器具及び備品取得支出	4,700,000	4,675,701	24,299	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	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)	[177,210,000]	[177,100,802]	[109,198]	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 50,926,000]	[△ 50,816,802]	[△ 109,198]	
そ の 他 の 活 動 に よ る 支 出	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	[30,120,000]	[30,120,000]	[0]	
	退職給付引当資産取崩収入	120,000	120,000	0	
	修繕積立資産取崩収入	30,000,000	30,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	[30,120,000]	[30,120,000]	[0]	
	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]	
支 出	積立資産支出	[210,000]	[207,000]	[3,000]	
	退職給付引当資産支出	210,000	207,000	3,000	
	その他の活動支出計(8)	[210,000]	[207,000]	[3,000]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[29,910,000]	[29,913,000]	[△ 3,000]		
予備費支出(10)		[0]		[0]	
		[0]			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[△ 1,706,000]	[△ 1,132,642]	[△ 573,358]	
前期末支払資金残高(12)		37,191,549	37,191,549	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		[35,485,549]	[36,058,907]	[△ 573,358]	

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

(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	[127,578,130]	[113,769,690]	[13,808,440]
	経常経費寄附金収益	[0]	[30,000]	[△ 30,000]
	その他の収益	[0]	[3,800]	[△ 3,800]
	サービス活動収益計(1)	[127,578,130]	[113,803,490]	[13,774,640]
	費用			
	人件費	[74,922,593]	[74,020,663]	[901,930]
	事業費	[14,676,885]	[13,465,658]	[1,211,227]
	事務費	[18,890,013]	[12,403,639]	[6,486,374]
	減価償却費	[6,766,458]	[7,507,385]	[△ 740,927]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 3,927,832]	[△ 4,315,906]	[388,074]	
サービス活動費用計(2)	[111,328,117]	[103,081,439]	[8,246,678]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[16,250,013]	[10,722,051]	[5,527,962]
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[58,980]	[33,897]	[25,083]
	有価証券売却益	[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	[1,672,319]	[1,033,200]	[639,119]
	サービス活動外収益計(4)	[1,731,299]	[1,067,097]	[664,202]
	費用			
	支払利息	[357,678]	[386,658]	[△ 28,980]
	有価証券売却損	[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	[1,008,200]	[1,025,200]	[△ 17,000]	
サービス活動外費用計(5)	[1,365,878]	[1,411,858]	[△ 45,980]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		[365,421]	[△ 344,761]	[710,182]
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[16,615,434]	[10,377,290]	[6,238,144]
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[36,284,000]	[0]	[36,284,000]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	その他の特別収益	[45,600]	[0]	[45,600]
	特別収益計(8)	[36,329,600]	[0]	[36,329,600]
	費用			
	基本金組入額	[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積立額	[36,284,000]	[0]	[36,284,000]
特別費用計(9)	[36,284,000]	[0]	[36,284,000]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		[45,600]	[0]	[45,600]
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		[16,661,034]	[10,377,290]	[6,283,744]
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 1,802,828]	[△ 5,180,118]	[3,377,290]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[14,858,206]	[5,197,172]	[9,661,034]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[30,000,000]	[0]	[30,000,000]
	その他の積立金積立額(16)	[0]	[7,000,000]	[△ 7,000,000]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	44,858,206	△ 1,802,828	46,661,034

れんげ保育園拠点区分 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

(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	[127,578,130]	[113,769,690]	[13,808,440]
	委託費収益	108,982,730	98,156,390	10,826,340
	委託費収益	108,982,730	98,156,390	10,826,340
	利用者等利用料収益	647,100	697,000	△ 49,900
	利用者等利用料収益(一般)	647,100	697,000	△ 49,900
	その他の事業収益	17,948,300	14,916,300	3,032,000
	補助金事業収益(公費)	17,547,500	14,366,800	3,180,700
	補助金収益	17,547,500	14,366,800	3,180,700
	補助金事業収益(一般)	400,800	549,500	△ 148,700
	延長保育料収益	192,800	241,500	△ 48,700
	一時保育料収益	208,000	308,000	△ 100,000
	経常経費寄附金収益	[0]	[30,000]	[△ 30,000]
	その他の収益	[0]	[3,800]	[△ 3,800]
	その他の収益	0	3,800	△ 3,800
	サービス活動収益計(1)		[127,578,130]	[113,803,490]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[74,922,593]	[74,020,663]	[901,930]
	役員報酬	242,379	0	242,379
	職員給料	38,417,509	38,544,359	△ 126,850
	職員賞与	8,593,942	9,126,725	△ 532,783
	非常勤職員給与	14,746,714	13,550,389	1,196,325
	退職給付費用	874,500	998,300	△ 123,800
	法定福利費	8,984,316	8,922,157	62,159
	(賞与引当金繰入)	(3,063,233)	(2,878,733)	(184,500)
	事業費	[14,676,885]	[13,465,658]	[1,211,227]
	給食費	6,393,729	6,446,254	△ 52,525
	保健衛生費	27,990	105,360	△ 77,370
	保育材料費	4,331,017	3,352,411	978,606
	水道光熱費	1,748,240	1,755,325	△ 7,085
	消耗器具備品費	580,712	237,432	343,280
	保険料	301,396	280,596	20,800
	賃借料	1,056,856	1,018,536	38,320
	車輛費	236,945	269,744	△ 32,799
	事務費	[18,890,013]	[12,403,639]	[6,486,374]
	福利厚生費	595,680	734,035	△ 138,355
	職員被服費	30,391	0	30,391
	旅費交通費	225,942	277,909	△ 51,967
	研修研究費	2,557,443	2,286,306	271,137
	事務消耗品費	1,655,321	1,395,233	260,088
	印刷製本費	43,656	15,103	28,553
	修繕費	63,288	392,501	△ 329,213
	通信運搬費	284,322	304,952	△ 20,630
	会議費	351,102	416,823	△ 65,721
	広報費	501,266	66,856	434,410
	業務委託費	5,284,260	3,924,902	1,359,358
	手数料	137,154	85,752	51,402
土地・建物賃借料	5,430,000	1,200,000	4,230,000	
保守料	689,688	640,116	49,572	
諸会費	374,460	233,840	140,620	
雑費	666,040	429,311	236,729	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	減価償却費	[6,766,458]	[7,507,385]	[△ 740,927]
	減価償却費	6,766,458	7,507,385	△ 740,927
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 3,927,832]	[△ 4,315,906]	[388,074]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,927,832	△ 4,315,906	388,074
	サービス活動費用計(2)	[111,328,117]	[103,081,439]	[8,246,678]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[16,250,013]	[10,722,051]	[5,527,962]
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益	[58,980]	[33,897]	[25,083]
	有価証券売却益	[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	[1,672,319]	[1,033,200]	[639,119]
	受入研修費収益	28,000	8,000	20,000
	利用者等外給食収益	962,600	1,025,200	△ 62,600
	雑収益	681,719	0	681,719
	サービス活動外収益計(4)	[1,731,299]	[1,067,097]	[664,202]
	支払利息	[357,678]	[386,658]	[△ 28,980]
	支払利息	357,678	386,658	△ 28,980
有価証券売却損	[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	[1,008,200]	[1,025,200]	[△ 17,000]	
利用者等外給食費	962,600	1,025,200	△ 62,600	
雑損失	45,600	0	45,600	
サービス活動外費用計(5)	[1,365,878]	[1,411,858]	[△ 45,980]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		[365,421]	[△ 344,761]	[710,182]
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[16,615,434]	[10,377,290]	[6,238,144]
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[36,284,000]	[0]	[36,284,000]
	施設整備等補助金収益	36,284,000	0	36,284,000
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	その他の特別収益	[45,600]	[0]	[45,600]
	退職給付引当金戻入益	45,600	0	45,600
	特別収益計(8)	[36,329,600]	[0]	[36,329,600]
	基本金組入額	[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積立額	[36,284,000]	[0]	[36,284,000]
国庫補助金等特別積立金積立額	36,284,000	0	36,284,000	
特別費用計(9)	[36,284,000]	[0]	[36,284,000]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		[45,600]	[0]	[45,600]
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		[16,661,034]	[10,377,290]	[6,283,744]
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 1,802,828]	[△ 5,180,118]	[3,377,290]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[14,858,206]	[5,197,172]	[9,661,034]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[30,000,000]	[0]	[30,000,000]
	修繕積立金取崩額	30,000,000	0	30,000,000
	その他の積立金積立額(16)	[0]	[7,000,000]	[△ 7,000,000]
	修繕積立金積立額	0	7,000,000	△ 7,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		44,858,206	△ 1,802,828	46,661,034

法人単位貸借対照表

平成 30 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	[176, 115, 276]	[40, 058, 719]	[136, 056, 557]	流動負債	[149, 629, 602]	[8, 505, 903]	[141, 123, 699]
現金預金	41, 043, 346	33, 740, 483	7, 302, 863	事業未払金	3, 118, 855	1, 635, 521	1, 483, 334
事業未収金	4, 185, 430	2, 428, 860	1, 756, 570	その他の未払金	134, 744, 040	0	134, 744, 040
未収金	90, 000, 000	0	90, 000, 000	1年以内返済予定設備			
未収補助金	40, 886, 500	3, 844, 800	37, 041, 700	資金借入金	6, 510, 000	2, 760, 000	3, 750, 000
前払費用	0	30, 176	△ 30, 176	預り金	5, 105	5, 105	0
仮払金	0	14, 400	△ 14, 400	職員預り金	2, 188, 369	1, 226, 544	961, 825
固定資産	[386, 902, 908]	[249, 273, 364]	[137, 629, 544]	賞与引当金	3, 063, 233	2, 878, 733	184, 500
基本財産	[149, 418, 202]	[153, 473, 668]	[△ 4, 055, 466]	固定負債	[116, 826, 200]	[33, 281, 000]	[83, 545, 200]
土地	48, 673, 123	48, 673, 123	0	設備資金借入金	116, 060, 000	32, 570, 000	83, 490, 000
建物	100, 745, 079	104, 800, 545	△ 4, 055, 466	退職給付引当金	766, 200	711, 000	55, 200
その他の固定資産	[237, 484, 706]	[95, 799, 696]	[141, 685, 010]	負債の部合計	[266, 455, 802]	[41, 786, 903]	[224, 668, 899]
建物	159, 203, 853	0	159, 203, 853	純 資 産 の 部			
構築物	21, 686, 904	10, 658, 167	11, 028, 737	基本金	[86, 365, 123]	[86, 365, 123]	[0]
車輛運搬具	267, 856	1	267, 855	基本金	86, 365, 123	86, 365, 123	0
器具及び備品	10, 443, 242	7, 115, 567	3, 327, 675	国庫補助金等特別積立金	[120, 339, 053]	[87, 982, 885]	[32, 356, 168]
建設仮勘定	0	2, 184, 800	△ 2, 184, 800	国庫補助金等特別積立			
権利	116, 651	130, 161	△ 13, 510	金	120, 339, 053	87, 982, 885	32, 356, 168
退職給付引当資産	766, 200	711, 000	55, 200	その他の積立金	[45, 000, 000]	[75, 000, 000]	[△ 30, 000, 000]
人件費積立資産	5, 000, 000	5, 000, 000	0	人件費積立金	5, 000, 000	5, 000, 000	0
修繕積立資産	35, 000, 000	65, 000, 000	△ 30, 000, 000	修繕積立金	35, 000, 000	65, 000, 000	△ 30, 000, 000
備品等購入積立資産	5, 000, 000	5, 000, 000	0	備品等購入積立金	5, 000, 000	5, 000, 000	0
				次期繰越活動増減差額	[44, 858, 206]	[△ 1, 802, 828]	[46, 661, 034]
				次期繰越活動増減差額	44, 858, 206	△ 1, 802, 828	46, 661, 034
				(うち当期活動増減差額)	16, 661, 034	10, 377, 290	6, 283, 744
				純資産の部合計	[296, 562, 382]	[247, 545, 180]	[49, 017, 202]
資産の部合計	563, 018, 184	289, 332, 083	273, 686, 101	負債及び純資産の部合計	563, 018, 184	289, 332, 083	273, 686, 101

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
個別法に基づく原価法
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
 - ・上記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
 - ・リース資産を除く固定資産－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－職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している（一財）静岡県社会福祉事業共済会退職共済制度に基づき、退職共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。
 - ・賞与引当金－職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当該会計年度の負担に属する金額を、賞与引当金として計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、（独）福祉医療機構の実施する退職共済制度及び（一財）静岡県社会福祉事業共済会の実施する退職共済制度を採用している。

5. 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）
当法人では、社会福祉事業のみを実施している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（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、拠点が1つであるため作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア れんげ保育園拠点（社会福祉事業）
「れんげ保育園」
「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	48,673,123	0	0	48,673,123
建物	104,800,545	0	4,055,466	100,745,079
合計	153,473,668	0	4,055,466	149,418,202

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

該当なし

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。

基本財産土地	48,673,123 円
基本財産建物	100,745,079 円
計	149,418,202 円

担保にしている債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	32,570,000 円
計	32,570,000 円

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。
(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）	129,133,341	28,388,262	100,745,079
建物（運用）	159,203,853	0	159,203,853
構築物	28,977,254	7,290,350	21,686,904
車輛運搬具	676,110	408,254	267,856
器具及び備品	26,681,399	16,238,157	10,443,242
権利	421,220	304,569	116,651
ソフトウェア	260,000	260,000	0
合計	345,353,177	52,889,592	292,463,585

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

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

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

れんげ保育園拠点区分 貸借対照表

平成 30 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	[176, 115, 276]	[40, 058, 719]	[136, 056, 557]	流動負債	[149, 629, 602]	[8, 505, 903]	[141, 123, 699]
現金預金	41, 043, 346	33, 740, 483	7, 302, 863	事業未払金	3, 118, 855	1, 635, 521	1, 483, 334
事業未収金	4, 185, 430	2, 428, 860	1, 756, 570	その他の未払金	134, 744, 040	0	134, 744, 040
未収金	90, 000, 000	0	90, 000, 000	1年以内返済予定設備			
未収補助金	40, 886, 500	3, 844, 800	37, 041, 700	資金借入金	6, 510, 000	2, 760, 000	3, 750, 000
前払費用	0	30, 176	△ 30, 176	預り金	5, 105	5, 105	0
仮払金	0	14, 400	△ 14, 400	職員預り金	2, 188, 369	1, 226, 544	961, 825
固定資産	[386, 902, 908]	[249, 273, 364]	[137, 629, 544]	賞与引当金	3, 063, 233	2, 878, 733	184, 500
基本財産	[149, 418, 202]	[153, 473, 668]	[△ 4, 055, 466]	固定負債	[116, 826, 200]	[33, 281, 000]	[83, 545, 200]
土地	48, 673, 123	48, 673, 123	0	設備資金借入金	116, 060, 000	32, 570, 000	83, 490, 000
建物	100, 745, 079	104, 800, 545	△ 4, 055, 466	退職給付引当金	766, 200	711, 000	55, 200
その他の固定資産	[237, 484, 706]	[95, 799, 696]	[141, 685, 010]	負債の部合計	[266, 455, 802]	[41, 786, 903]	[224, 668, 899]
建物	159, 203, 853	0	159, 203, 853	純 資 産 の 部			
構築物	21, 686, 904	10, 658, 167	11, 028, 737	基本金	[86, 365, 123]	[86, 365, 123]	[0]
車輛運搬具	267, 856	1	267, 855	基本金	86, 365, 123	86, 365, 123	0
器具及び備品	10, 443, 242	7, 115, 567	3, 327, 675	国庫補助金等特別積立金	[120, 339, 053]	[87, 982, 885]	[32, 356, 168]
建設仮勘定	0	2, 184, 800	△ 2, 184, 800	国庫補助金等特別積立金	120, 339, 053	87, 982, 885	32, 356, 168
権利	116, 651	130, 161	△ 13, 510	その他の積立金	[45, 000, 000]	[75, 000, 000]	[△ 30, 000, 000]
退職給付引当資産	766, 200	711, 000	55, 200	人件費積立金	5, 000, 000	5, 000, 000	0
人件費積立資産	5, 000, 000	5, 000, 000	0	修繕積立金	35, 000, 000	65, 000, 000	△ 30, 000, 000
修繕積立資産	35, 000, 000	65, 000, 000	△ 30, 000, 000	備品等購入積立金	5, 000, 000	5, 000, 000	0
備品等購入積立資産	5, 000, 000	5, 000, 000	0	次期繰越活動増減差額	[44, 858, 206]	[△ 1, 802, 828]	[46, 661, 034]
				次期繰越活動増減差額	44, 858, 206	△ 1, 802, 828	46, 661, 034
				(うち当期活動増減差額)	16, 661, 034	10, 377, 290	6, 283, 744
				純資産の部合計	[296, 562, 382]	[247, 545, 180]	[49, 017, 202]
資産の部合計	563, 018, 184	289, 332, 083	273, 686, 101	負債及び純資産の部合計	563, 018, 184	289, 332, 083	273, 686, 101

計算書類に対する注記（れんげ保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
個別法に基づく原価法
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
・上記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
・リース資産を除く固定資産一定額法
・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の退職給付に備えるため、当法人で採用している（一財）静岡県社会福祉事業共済会退職共済制度に基づき、退職共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。
・賞与引当金 一職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当該会計年度の負担に属する金額を、賞与引当金として計上している。

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

当法人は、（独）福祉医療機構の実施する退職共済制度及び（一財）静岡県社会福祉事業共済会の実施する退職共済制度を採用している。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) れんげ保育園区分計算書類（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 3（⑩））
ア れんげ保育園
イ 本部
(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙 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	48,673,123	0	0	48,673,123
建物	104,800,545	0	4,055,466	100,745,079
合計	153,473,668	0	4,055,466	149,418,202

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。

基本財産土地	48,673,123 円
基本財産建物	100,745,079 円
計	149,418,202 円

担保にしている債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	32,570,000 円
計	32,570,000 円

**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。

（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）	129,133,341	28,388,262	100,745,079
建物（運用）	159,203,853	0	159,203,853
構築物	28,977,254	7,290,350	21,686,904
車輛運搬具	676,110	408,254	267,856
器具及び備品	26,681,399	16,238,157	10,443,242
権利	421,220	304,569	116,651
ソフトウェア	260,000	260,000	0
合計	345,353,177	52,889,592	292,463,585

**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
（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）**

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

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

平成 29 年度

附属明細書

静岡県浜松市中区和合北1丁目2番37号
社会福祉法人 木華会

借入金明細書

(自) 平成 29年4月1日 (至) 平成 30年3月31日

社会福祉法人 木華会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備 資金 借入金	(独)福祉医療機構	れんげ保育園拠点	35,330,000	0	2,760,000	32,570,000 (2,760,000)	0	1.05	357,678		H43.6.10	園舎建築	土地	中区和合北1丁目2番37号	48,673,123	
													建物	高松市中区和合北1丁目2番37号園舎	100,745,079	
	高松信用金庫/和合支店	れんげ保育園拠点	0	90,000,000	0	90,000,000 (3,750,000)	0	1.0	0		H49.12.25	乳児棟建築				
						0 ()										
						0 ()										
	計		35,330,000	90,000,000	2,760,000	122,570,000 (6,510,000)	0		357,678	0					149,418,202	
長期 運 営 資 金 借 入 金						0 ()										
						0 ()										
						0 ()										
						0 ()										
						0 ()										
		計		0	0	0	0 (0)	0		0	0					0
短期 運 営 資 金 借 入 金						0										
						0										
						0										
						0										
						0										
		計		0	0	0	0	0		0	0					0
合計			35,330,000	90,000,000	2,760,000	122,570,000 (6,510,000)	0		357,678	0					149,418,202	

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成 30年3月31日

社会福祉法人 木華会

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
						れんげ保育園拠点			
浜松市 私立保育所等事業費補助金	保育事業	6,033,000	400,800	6,433,800	0	6,433,800			
浜松市 民間保育所入所児童処遇向上費補助金		11,514,500		11,514,500	0	11,514,500			
区分小計		17,547,500	400,800	17,948,300	0	17,948,300			
浜松市 保育所等緊急整備事業費補助金	施設	36,284,000		36,284,000	36,284,000	36,284,000			
区分小計		36,284,000	0	36,284,000	36,284,000	36,284,000			
合計		53,831,500	400,800	54,232,300	36,284,000	54,232,300			

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
- なお、運用上の取扱い(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
- また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

基本金明細書

(自) 平成 29年4月1日 (至) 平成 30年3月31日

社会福祉法人 木華会

(単位: 円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		れんげ保育園拠点		
前年度末残高	86,365,123	86,365,123		
第一号基本金	77,865,123	77,865,123		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	8,500,000	8,500,000		
第一号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
第二号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
第三号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
当期末残高	86,365,123	86,365,123		
第一号基本金	77,865,123	77,865,123		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	8,500,000	8,500,000		

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成 29年4月1日 (至) 平成 30年3月31日

社会福祉法人 木華会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		れんげ保育園拠点		
前期繰越額				87,982,885	87,982,885		
当期積立額							
浜松市 保育所等緊急整備事業費補助金		36,284,000		36,284,000	36,284,000		
当期積立額合計	0	36,284,000	0	36,284,000	36,284,000		
当期取崩額							
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				3,927,832	3,927,832		
特別費用の控除項目として計上する取崩額							
当期取崩額合計				3,927,832	3,927,832		
当期末残高				120,339,053	120,339,053		

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 平成 29年4月1日 (至) 平成 30年3月31日

社会福祉法人 木華会
れんげ保育園拠点

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
土地	48,673,123	0	0	0	0	0	0	0	48,673,123	0	0	0	48,673,123	0	
建物	104,800,545	82,752,555	0	0	4,055,466	3,106,593	0	0	100,745,079	79,645,962	28,388,262	21,746,151	129,133,341	101,392,113	
基本財産合計	153,473,668	82,752,555	0	0	4,055,466	3,106,593	0	0	149,418,202	79,645,962	28,388,262	21,746,151	177,806,464	101,392,113	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物（運用）	0	0	159,203,853	35,742,841	0	0	0	0	159,203,853	35,742,841	0	0	159,203,853	35,742,841	
構築物	10,658,167	1,046,033	12,366,548	0	1,337,811	261,507	0	0	21,686,904	784,526	7,290,350	1,830,549	28,977,254	2,615,075	
車輛運搬具	1	0	279,500	0	11,645	0	0	0	267,856	0	408,254	0	676,110	0	
器具及び備品	7,115,567	4,184,297	4,675,701	541,159	1,348,026	559,732	0	0	10,443,242	4,165,724	16,238,157	6,679,247	26,681,399	10,844,971	
その他の固定資産（有形固定資産）計	17,773,735	5,230,330	176,525,602	36,284,000	2,697,482	821,239	0	0	191,601,855	40,693,091	23,936,761	8,509,796	215,538,616	49,202,887	
その他の固定資産（無形固定資産）															
権利	130,161	0	0	0	13,510	0	0	0	116,651	0	304,569	0	421,220	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	260,000	0	260,000	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	130,161	0	0	0	13,510	0	0	0	116,651	0	564,569	0	681,220	0	
その他の固定資産計	17,903,896	5,230,330	176,525,602	36,284,000	2,710,992	821,239	0	0	191,718,506	40,693,091	24,501,330	8,509,796	216,219,836	49,202,887	
基本財産及びその他の固定資産計	171,377,564	87,982,885	176,525,602	36,284,000	6,766,458	3,927,832	0	0	341,136,708	120,339,053	52,889,592	30,255,947	394,026,300	150,595,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	171,377,564	87,982,885	176,525,602	36,284,000	6,766,458	3,927,832	0	0	341,136,708	120,339,053					

引当金明細書

(自) 平成 29年4月1日 (至) 平成 30年3月31日

社会福祉法人 木華会
れんげ保育園拠点

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	2,878,733	3,063,233	2,878,733		3,063,233	
退職給付引当金	711,000	220,800 (13,800)	165,600		766,200	
計	3,589,733	3,284,033	3,044,333		3,829,433	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

れんげ保育園拠点区分 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 木華会

(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
	本部	れんげ保育園			
収入					
保育事業収入	[0]	[127,578,130]	[127,578,130]	[0]	[127,578,130]
委託費収入	0	108,982,730	108,982,730	0	108,982,730
委託費収入	0	108,982,730	108,982,730	0	108,982,730
利用者等利用料収入	0	647,100	647,100	0	647,100
利用者等利用料収入(一般)	0	647,100	647,100	0	647,100
その他の事業収入	0	17,948,300	17,948,300	0	17,948,300
補助金事業収入(公費)	0	17,547,500	17,547,500	0	17,547,500
補助金収入	0	17,547,500	17,547,500	0	17,547,500
補助金事業収入(一般)	0	400,800	400,800	0	400,800
延長保育料収入	0	192,800	192,800	0	192,800
一時保育料収入	0	208,000	208,000	0	208,000
受取利息配当金収入	[139]	[58,841]	[58,980]	[0]	[58,980]
その他の収入	[0]	[1,672,319]	[1,672,319]	[0]	[1,672,319]
受入研修費収入	0	28,000	28,000	0	28,000
利用者等外給食費収入	0	962,600	962,600	0	962,600
雑収入	0	681,719	681,719	0	681,719
事業活動収入計(1)	[139]	[129,309,290]	[129,309,429]	[0]	[129,309,429]
支出					
人件費支出	[242,379]	[74,408,714]	[74,651,093]	[0]	[74,651,093]
役員報酬支出	242,379	0	242,379	0	242,379
職員給料支出	0	38,417,509	38,417,509	0	38,417,509
職員賞与支出	0	11,472,675	11,472,675	0	11,472,675
非常勤職員給与支出	0	14,746,714	14,746,714	0	14,746,714
退職給付支出	0	787,500	787,500	0	787,500
法定福利費支出	0	8,984,316	8,984,316	0	8,984,316
事業費支出	[0]	[14,676,885]	[14,676,885]	[0]	[14,676,885]
給食費支出	0	6,393,729	6,393,729	0	6,393,729
保健衛生費支出	0	27,990	27,990	0	27,990
保育材料費支出	0	4,331,017	4,331,017	0	4,331,017
水道光熱費支出	0	1,748,240	1,748,240	0	1,748,240
消耗器具備品費支出	0	580,712	580,712	0	580,712
保険料支出	0	301,396	301,396	0	301,396
賃借料支出	0	1,056,856	1,056,856	0	1,056,856
車輛費支出	0	236,945	236,945	0	236,945
事務費支出	[231,914]	[18,658,099]	[18,890,013]	[0]	[18,890,013]
福利厚生費支出	0	595,680	595,680	0	595,680
職員被服費支出	0	30,391	30,391	0	30,391
旅費交通費支出	0	225,942	225,942	0	225,942
研修研究費支出	14,028	2,543,415	2,557,443	0	2,557,443
事務消耗品費支出	0	1,655,321	1,655,321	0	1,655,321
印刷製本費支出	0	43,656	43,656	0	43,656
修繕費支出	0	63,288	63,288	0	63,288
通信運搬費支出	0	284,322	284,322	0	284,322

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		本部	れんげ保育園			
事業活動による収入	会議費支出	1,950	349,152	351,102	0	351,102
	広報費支出	0	501,266	501,266	0	501,266
	業務委託費支出	0	5,284,260	5,284,260	0	5,284,260
	手数料支出	1,080	136,074	137,154	0	137,154
	土地・建物賃借料支出	0	5,430,000	5,430,000	0	5,430,000
	保守料支出	0	689,688	689,688	0	689,688
	諸会費支出	0	374,460	374,460	0	374,460
	雑支出	214,856	451,184	666,040	0	666,040
	支払利息支出	[0]	[357,678]	[357,678]	[0]	[357,678]
	支払利息支出	0	357,678	357,678	0	357,678
	その他の支出	[0]	[962,600]	[962,600]	[0]	[962,600]
利用者等外給食費支出	0	962,600	962,600	0	962,600	
事業活動支出計(2)	[474,293]	[109,063,976]	[109,538,269]	[0]	[109,538,269]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[△ 474,154]	[20,245,314]	[19,771,160]	[0]	[19,771,160]	
施設整備による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[36,284,000]	[36,284,000]	[0]	[36,284,000]
	施設整備等補助金収入	0	36,284,000	36,284,000	0	36,284,000
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	設備資金借入金収入	[0]	[90,000,000]	[90,000,000]	[0]	[90,000,000]
	設備資金借入金収入	0	90,000,000	90,000,000	0	90,000,000
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	施設整備等収入計(4)	[0]	[126,284,000]	[126,284,000]	[0]	[126,284,000]
	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[2,760,000]	[2,760,000]	[0]	[2,760,000]
	1年以内返済予定設備資金借入金償還支出	0	2,760,000	2,760,000	0	2,760,000
固定資産取得支出	[0]	[174,340,802]	[174,340,802]	[0]	[174,340,802]	
建物取得支出	0	157,019,053	157,019,053	0	157,019,053	
構築物取得支出	0	12,366,548	12,366,548	0	12,366,548	
車輛運搬具取得支出	0	279,500	279,500	0	279,500	
器具及び備品取得支出	0	4,675,701	4,675,701	0	4,675,701	
固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	
施設整備等支出計(5)	[0]	[177,100,802]	[177,100,802]	[0]	[177,100,802]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[0]	[△ 50,816,802]	[△ 50,816,802]	[0]	[△ 50,816,802]	
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	積立資産取崩収入	[0]	[30,120,000]	[30,120,000]	[0]	[30,120,000]
	退職給付引当資産取崩収入	0	120,000	120,000	0	120,000
	修繕積立資産取崩収入	0	30,000,000	30,000,000	0	30,000,000
	その他の活動収入計(7)	[0]	[30,120,000]	[30,120,000]	[0]	[30,120,000]
支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
	積立資産支出	[0]	[207,000]	[207,000]	[0]	[207,000]
	退職給付引当資産支出	0	207,000	207,000	0	207,000
	その他の活動支出計(8)	[0]	[207,000]	[207,000]	[0]	[207,000]
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[0]	[29,913,000]	[29,913,000]	[0]	[29,913,000]	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	[△ 474,154]	[△ 658,488]	[△ 1,132,642]	[0]	[△ 1,132,642]	
前期末支払資金残高(11)	14,333,979	22,857,570	37,191,549	0	37,191,549	
当期末支払資金残高(10)+(11)	[13,859,825]	[22,199,082]	[36,058,907]	[0]	[36,058,907]	

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 29年4月1日 (至) 平成 30年3月31日

社会福祉法人 木華会
れんげ保育園拠点

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	5,000,000	0	0	5,000,000	れんげ保育園
修繕積立金	65,000,000	0	30,000,000	35,000,000	れんげ保育園
備品等購入積立金	5,000,000	0	0	5,000,000	れんげ保育園
計	75,000,000	0	30,000,000	45,000,000	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000	れんげ保育園
修繕積立資産	65,000,000	0	30,000,000	35,000,000	れんげ保育園
備品等購入積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000	れんげ保育園
退職給付引当資産	711,000	220,800	165,600	766,200	れんげ保育園 退職給付引当金と対応
計	75,711,000	220,800	30,165,600	45,766,200	

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

財 産 目 録

別紙 4

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						
普通預金	静岡中央銀行/浜松東支店 (本部)	—	運転資金として	—	—	4,112,121
普通預金	静岡銀行/葵町支店 (本部)	—	運転資金として	—	—	9,747,704
普通預金	浜松信用金庫/和合支店(れんげ保育園)	—	運転資金として	—	—	26,298,492
普通預金	清水銀行/浜松北支店(れんげ保育園)	—	運転資金として	—	—	885,029
	小計					41,043,346
事業未収金	浜松市・利用者	—	平成29年度委託費調整分・延長保育料	—	—	4,185,430
未収金	浜松信用金庫/和合支店(れんげ保育園)	—	乳児棟建設資金借入金	—	—	90,000,000
未収補助金	浜松市	—	保育所等緊急整備事業補助金 他	—	—	40,886,500
	流動資産合計					176,115,276
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	静岡県浜松市中区合北1丁目2番37号 園地 948.11㎡	—	第2種社会福祉事業である保育園施設等に 使用している	—	—	48,673,123
	小計					48,673,123
建物	静岡県浜松市中区合北1丁目2番37号 鉄骨造陸屋根2階建園舎 708.89㎡	2010年度	第2種社会福祉事業である保育園施設等に 使用している	129,133,341	28,388,262	100,745,079
	小計					100,745,079
	基本財産合計					149,418,202

(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
(2) その他の固定資産						
建物(運用)	園舎増築建築主体工事他5点	2017年度	第2種社会福祉事業である保育園施設等に 使用予定	159,203,853	0	159,203,853
構築物	大型遊具他14点	—	第2種社会福祉事業であるれんげ保育園で 使用している	28,977,254	7,290,350	21,686,904
車輛運搬具	ダイハツ ミラ他1点	—	第2種社会福祉事業であるれんげ保育園で 使用している	676,110	408,254	267,856
器具及び備品	電子ピアノ/他72点	—	第2種社会福祉事業であるれんげ保育園で 使用している	26,681,399	16,238,157	10,443,242
権利	水道施設加入金等	—	第2種社会福祉事業であるれんげ保育園で 使用している	421,220	304,569	116,651
ソフトウェア	栄養計算ソフト「わんぱくランチ」	—	第2種社会福祉事業であるれんげ保育園で 使用している	260,000	260,000	0
退職給付引当資産	(一財)静岡県社会福祉事業共済会	—	職員への退職金給付に備える為	—	—	766,200
人件費積立資産	浜松信用金庫 和合支店 定期預金	—	将来の人件費に備える為	—	—	5,000,000
修繕積立資産	浜松信用金庫 和合支店 定期預金他	—	将来の修繕に備える為	—	—	35,000,000
備品等購入積立資産	浜松信用金庫 和合支店 定期預金	—	将来の備品等購入に備える為	—	—	5,000,000
	その他の固定資産合計					237,484,706
	固定資産合計					386,902,908
	資産合計					563,018,184

(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
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	2,3月分社会保険料等	—		—	—	3,118,855
その他の未払金	藤中村組 園舎増築工事残金等	—		—	—	134,744,040
1年以内返済予定設備資金借入金	(独)福祉医療機構・浜松信用金庫	—		—	—	6,510,000
預り金	市法律事務所 3月分顧問報酬源泉税	—		—	—	5,105
職員預り金	2,3月分社会保険料等	—		—	—	2,188,369
賞与引当金	30年度夏期賞与当期分	—		—	—	3,063,233
	流動負債合計					149,629,602
設備資金借入金	(独)福祉医療機構・浜松信用金庫	—		—	—	116,060,000
退職給付引当金	(一財)静岡県社会福祉事業共済会	—		—	—	766,200
	固定負債合計					116,826,200
	負債合計					266,455,802
	差引純資産					296,562,382

(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数値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」欄に記載を要しない。

- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」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」を記載する。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。
- ・車輛運搬具の〇〇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。