

平成30年度

計 算 書 類

平成30年 4月 1日

平成31年 3月31日

法人名 社会福祉法人健友福社会

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

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収				
	入				
		保育事業収入	211,428,850	211,368,460	60,390
		受取利息配当金収入	85,050	88,676	△3,626
		その他の収入	1,871,000	1,826,250	44,750
		事業活動収入計(1)	213,384,900	213,283,386	101,514
	支				
出					
	人件費支出	129,816,418	128,025,943	1,790,475	
	事業費支出	26,991,576	26,270,215	721,361	
	事務費支出	17,690,406	16,533,690	1,156,716	
	支払利息支出	472,000	454,485	17,515	
	事業活動支出計(2)	174,970,400	171,284,333	3,686,067	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	38,414,500	41,999,053	△3,584,553	
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				
	設備資金借入金元金償還支出	3,180,000	3,180,000	0	
	固定資産取得支出	1,205,790	1,200,510	5,280	
	施設整備等支出計(5)	4,385,790	4,380,510	5,280	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,385,790	△4,380,510	△5,280	
その他の活動による収支	収				
	入				
		その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支				
	出				
	積立資産支出	34,700,000	34,700,000	0	
	その他の活動支出計(8)	34,700,000	34,700,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△34,700,000	△34,700,000	0	
	予備費支出(10)	155,840	—	50	
		△155,790			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△671,340	2,918,543	△3,589,883	
	前期末支払資金残高(12)	671,340	36,132,546	△35,461,206	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	39,051,089	△39,051,089	

予備費支出△155,790円は、器具及び備品取得支出に充当した額である。

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

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(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	211,368,460	199,150,190	12,218,270
		経常経費寄附金収益	0	195,000	△195,000
		サービス活動収益計(1)	211,368,460	199,345,190	12,023,270
	費用	人件費	128,490,231	122,776,244	5,713,987
		事業費	26,270,215	24,245,162	2,025,053
		事務費	16,533,690	17,216,303	△682,613
		減価償却費	15,137,771	15,331,702	△193,931
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,721,030	△11,987,581	266,551
		サービス活動費用計(2)	174,710,877	167,581,830	7,129,047
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	36,657,583	31,763,360	4,894,223
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	88,676	71,314	17,362
		その他のサービス活動外収益	1,826,250	1,963,493	△137,243
		サービス活動外収益計(4)	1,914,926	2,034,807	△119,881
	費用	支払利息	454,485	476,878	△22,393
			サービス活動外費用計(5)	454,485	476,878
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,460,441	1,557,929	△97,488	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	38,118,024	33,321,289	4,796,735	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	38,118,024	33,321,289	4,796,735	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	47,789,060	42,467,771	5,321,289
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	85,907,084	75,789,060	10,118,024
		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)	34,700,000	28,000,000	6,700,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	51,207,084	47,789,060	3,418,024

法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	59,636,998	51,778,042	7,858,956	流 動 負 債	27,445,798	21,667,201	5,778,597
現 金 預 金	57,878,480	49,066,854	8,811,626	短 期 運 営 資 金 借 入 金	1,000	0	1,000
事 業 未 収 金	163,250	1,071,660	△908,410	事 業 未 払 金	2,497,003	2,386,181	110,822
未 収 金	20,760	0	20,760	そ の 他 の 未 払 金	1,044,720	0	1,044,720
未 収 補 助 金	600,000	700,000	△100,000	1 年 以 内 返 済 予 定 設 備 資 金 借 入 金	3,180,000	3,180,000	0
前 払 費 用	974,508	939,528	34,980	1 年 以 内 支 払 予 定 長 期 未 払 金 用 未 払 費 用	373,896	0	373,896
固 定 資 産	423,092,149	401,363,512	21,728,637	預 り 金	13,761,060	9,929,496	3,831,564
基 本 財 産	317,793,443	328,780,167	△10,986,724	職 員 預 り 金	1,224	0	1,224
建 物	317,793,443	328,780,167	△10,986,724	賞 与 引 当 金	3,280,902	3,329,819	△48,917
そ の 他 の 固 定 資 産	105,298,706	72,583,345	32,715,361	固 定 負 債	3,305,993	2,841,705	464,288
建 構 築 物	900,000	0	900,000	設 備 資 金 借 入 金	39,048,002	41,636,000	△2,587,998
器 具 及 び 備 品	4,821,735	5,294,085	△472,350	長 期 未 払 金	38,456,000	41,636,000	△3,180,000
人 件 費 積 立 資 産	14,376,971	16,789,260	△2,412,289	負 債 の 部 合 計	592,002	0	592,002
修 繕 積 立 資 産	28,700,000	16,000,000	12,700,000		66,493,800	63,303,201	3,190,599
備 品 等 購 入 積 立 資 産	13,300,000	8,300,000	5,000,000	純 資 産 の 部			
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	26,200,000	15,200,000	11,000,000	基 本 金	9,839,952	9,839,952	0
	17,000,000	11,000,000	6,000,000	基 本 金	9,839,952	9,839,952	0
				国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	269,988,311	281,709,341	△11,721,030
				国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	269,988,311	281,709,341	△11,721,030
				そ の 他 の 積 立 金	85,200,000	50,500,000	34,700,000
				人 件 費 積 立 金	28,700,000	16,000,000	12,700,000
				修 繕 積 立 金	13,300,000	8,300,000	5,000,000
				備 品 等 購 入 積 立 金	26,200,000	15,200,000	11,000,000
				保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	17,000,000	11,000,000	6,000,000
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	51,207,084	47,789,060	3,418,024
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	51,207,084	47,789,060	3,418,024
				（ うち 当 期 活 動 増 減 差 額 ）	38,118,024	33,321,289	4,796,735
				純 資 産 の 部 合 計	416,235,347	389,838,353	26,396,994
資 産 の 部 合 計	482,729,147	453,141,554	29,587,593	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	482,729,147	453,141,554	29,587,593

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

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人 健友福祉会		合計	内部取引消去	事業区分合計	
		社会福祉事業区分					
		ながやま保育園拠点区分	第2ながやま保育園拠点区分				
事業活動による収支	収	保育事業収入	124,150,090	87,218,370	211,368,460	0	211,368,460
	入	受取利息配当金収入	55,863	32,813	88,676	0	88,676
		その他の収入	1,009,500	816,750	1,826,250	0	1,826,250
		事業活動収入計(1)	125,215,453	88,067,933	213,283,386	0	213,283,386
	支	人件費支出	69,754,094	58,271,849	128,025,943	0	128,025,943
		事業費支出	15,182,482	11,087,733	26,270,215	0	26,270,215
		事務費支出	7,668,135	8,865,555	16,533,690	0	16,533,690
		支払利息支出	231,696	222,789	454,485	0	454,485
		事業活動支出計(2)	92,836,407	78,447,926	171,284,333	0	171,284,333
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	32,379,046	9,620,007	41,999,053	0	41,999,053
施設整備等による収支	収	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支	設備資金借入金元金償還支出	1,344,000	1,836,000	3,180,000	0	3,180,000
		固定資産取得支出	1,044,720	155,790	1,200,510	0	1,200,510
		施設整備等支出計(5)	2,388,720	1,991,790	4,380,510	0	4,380,510
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,388,720	△1,991,790	△4,380,510	0	△4,380,510
その他の活動による収支	収	拠点区分間繰入金収入	32,660	0	32,660	△32,660	0
		その他の活動による収入計(7)	32,660	0	32,660	△32,660	0
	支	積立資産支出	28,300,000	6,400,000	34,700,000	0	34,700,000
		拠点区分間繰入金支出	0	32,660	32,660	△32,660	0
		その他の活動支出計(8)	28,300,000	6,432,660	34,732,660	△32,660	34,700,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△28,267,340	△6,432,660	△34,700,000	0	△34,700,000
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,722,986	1,195,557	2,918,543	0	2,918,543	
	前期末支払資金残高(11)	31,821,178	4,311,368	36,132,546	0	36,132,546	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	33,544,164	5,506,925	39,051,089	0	39,051,089	

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

第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人 健友福祉会		合計	内部取引消去	事業区分合計	
		社会福祉事業区分					
		ながやま保育園拠点区分	第2ながやま保育園拠点区分				
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	124,150,090	87,218,370	211,368,460	0	211,368,460
		サービス活動増益計(1)	124,150,090	87,218,370	211,368,460	0	211,368,460
	費用	人件費	69,811,879	58,678,352	128,490,231	0	128,490,231
		事業費	15,182,482	11,087,733	26,270,215	0	26,270,215
		事務費	7,668,135	8,865,555	16,533,690	0	16,533,690
		減価償却費	5,282,185	9,855,586	15,137,771	0	15,137,771
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,809,696	△7,911,334	△11,721,030	0	△11,721,030
	サービス活動費用計(2)	94,134,985	80,575,892	174,710,877	0	174,710,877	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	30,015,105	6,642,478	36,657,583	0	36,657,583	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	55,863	32,813	88,676	0	88,676
		その他のサービス活動外収益	1,009,500	816,750	1,826,250	0	1,826,250
		サービス活動外収益計(4)	1,065,363	849,563	1,914,926	0	1,914,926
	費用	支払利息	231,696	222,789	454,485	0	454,485
		サービス活動外費用計(5)	231,696	222,789	454,485	0	454,485
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	833,667	626,774	1,460,441	0	1,460,441	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	30,848,772	7,269,252	38,118,024	0	38,118,024	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	32,660	0	32,660	△32,660	0
		特別収益計(8)	32,660	0	32,660	△32,660	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	32,660	32,660	△32,660	0
		特別費用計(9)	0	32,660	32,660	△32,660	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	32,660	△32,660	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	30,881,432	7,236,592	38,118,024	0	38,118,024	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	22,519,214	25,269,846	47,789,060	0	47,789,060
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	53,400,646	32,506,438	85,907,084	0	85,907,084
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	28,300,000	6,400,000	34,700,000	0	34,700,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	25,100,646	26,106,438	51,207,084	0	51,207,084

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

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目	社会福祉法人 健友福祉会		合 計	内部取引消去	事業区分合計
	社会福祉事業区分				
	ながやま保育園拠点区分	第2ながやま保育園拠点区分			
流動資産	45,766,119	13,880,879	59,646,998	△10,000	59,636,998
現金預金	45,089,889	12,788,591	57,878,480	0	57,878,480
事業未収金	88,750	74,500	163,250	0	163,250
未収金	15,400	5,360	20,760	0	20,760
未収補助金	300,000	300,000	600,000	0	600,000
前払費用	272,080	702,428	974,508	0	974,508
拠点区分間貸付金	0	10,000	10,000	△10,000	0
固定資産	182,100,275	240,991,874	423,092,149	0	423,092,149
基本財産	98,868,857	218,924,586	317,793,443	0	317,793,443
建物	98,868,857	218,924,586	317,793,443	0	317,793,443
その他の固定資産	83,231,418	22,067,288	105,298,706	0	105,298,706
建物	900,000	0	900,000	0	900,000
構築物	2,034,599	2,787,136	4,821,735	0	4,821,735
器具及び備品	1,496,819	12,880,152	14,376,971	0	14,376,971
人件費積立資産	22,300,000	6,400,000	28,700,000	0	28,700,000
修繕積立資産	13,300,000	0	13,300,000	0	13,300,000
備品等購入積立資産	26,200,000	0	26,200,000	0	26,200,000
保育所施設・設備整備積立資産	17,000,000	0	17,000,000	0	17,000,000
資産の部合計	227,866,394	254,872,753	482,739,147	△10,000	482,729,147
流動負債	15,479,410	11,976,388	27,455,798	△10,000	27,445,798
短期運営資金借入金	0	1,000	1,000	0	1,000
事業未払金	1,637,007	859,996	2,497,003	0	2,497,003
その他の未払金	1,044,720	0	1,044,720	0	1,044,720
1年以内返済予定設備資金借入金	1,344,000	1,836,000	3,180,000	0	3,180,000
1年以内支払予定長期未払金	0	373,896	373,896	0	373,896
未払費用	7,550,818	6,210,242	13,761,060	0	13,761,060
預り金	1,224	0	1,224	0	1,224
職員預り金	1,978,186	1,302,716	3,280,902	0	3,280,902
拠点区分間借入金	10,000	0	10,000	△10,000	0
賞与引当金	1,913,455	1,392,538	3,305,993	0	3,305,993
固定負債	16,464,000	22,584,002	39,048,002	0	39,048,002
設備資金借入金	16,464,000	21,992,000	38,456,000	0	38,456,000
長期未払金	0	592,002	592,002	0	592,002
負債の部合計	31,943,410	34,560,390	66,503,800	△10,000	66,493,800
基本金	9,839,952	0	9,839,952	0	9,839,952
基本金	9,839,952	0	9,839,952	0	9,839,952
国庫補助金等特別積立金	82,182,386	187,805,925	269,988,311	0	269,988,311
国庫補助金等特別積立金	82,182,386	187,805,925	269,988,311	0	269,988,311
その他の積立金	78,800,000	6,400,000	85,200,000	0	85,200,000
人件費積立金	22,300,000	6,400,000	28,700,000	0	28,700,000
修繕積立金	13,300,000	0	13,300,000	0	13,300,000
備品等購入積立金	26,200,000	0	26,200,000	0	26,200,000
保育所施設・設備整備積立金	17,000,000	0	17,000,000	0	17,000,000
次期繰越活動増減差額	25,100,646	26,106,438	51,207,084	0	51,207,084
次期繰越活動増減差額	25,100,646	26,106,438	51,207,084	0	51,207,084
（うち当期活動増減差額）	30,881,432	7,236,592	38,118,024	0	38,118,024
純資産の部合計	195,922,984	220,312,363	416,235,347	0	416,235,347
負債及び純資産の部合計	227,866,394	254,872,753	482,739,147	△10,000	482,729,147

計算書類に対する注記

(健友福祉会)

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) 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
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの—総平均法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア—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。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度による。

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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 当法人では公益事業及び収益事業を実施していないため事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)は省略している。

(3) 社会福祉事業における拠点区分内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ながやま保育園拠点区分（社会福祉事業）

法人本部サービス区分

ながやま保育園サービス区分

ながやま児童クラブサービス区分

第2ながやま保育園拠点区分（社会福祉事業）

第2ながやま保育園サービス区分

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	328,780,167	0	10,986,724	317,793,443
合 計	328,780,167	0	10,986,724	317,793,443

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。

建物（基本財産）	98,868,857円
計	98,868,857円

担保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）	17,808,000円
計	17,808,000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
建物（基）	360,099,076	42,305,633	317,793,443
建物（固）	900,000	0	900,000
構築物	7,050,025	2,228,290	4,821,735
器具及び備品	29,437,695	15,060,724	14,376,971
合 計	397,486,796	59,594,647	337,892,149

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
該当なし

1 1. 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

1 2. 関連当事者との取引の内容
該当なし

1 3. 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

1 4. 重要な後発事象
該当なし

1 5. 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30年度

拠点区分計算書類

平成30年 4月 1日

平成31年 3月31日

法人名 社会福祉法人健友福社会
拠点区分名 ながやま保育園拠点区分

ながやま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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
 (単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	保育事業収入	124,192,850	124,150,090	42,760
	委託費収入	110,167,000	110,166,600	400
	利用者等利用料収入	872,000	873,840	△1,840
	利用者等利用料収入(一般)	872,000	873,840	△1,840
	その他の事業収入	13,153,850	13,109,650	44,200
	補助金事業収入(公費)	6,292,000	6,242,000	50,000
	補助金事業収入(一般)	4,554,000	4,567,800	△13,800
	その他の事業収入	2,307,850	2,299,850	8,000
	受取利息配当金収入	52,050	55,863	△3,813
	受取利息配当金収入	52,050	55,863	△3,813
	その他の収入	1,016,000	1,009,500	6,500
	受入研修費収入	16,000	16,000	0
	利用者等外給食費収入	1,000,000	993,500	6,500
	事業活動収入計(1)	125,260,900	125,215,453	45,447
事業活動に要する支出	人件費支出	70,770,078	69,754,094	1,015,984
	役員報酬支出	190,000	170,000	20,000
	職員給料支出	21,919,000	21,555,693	363,307
	職員賞与支出	10,100,000	10,061,841	38,159
	非常勤職員給与支出	29,733,848	29,646,910	86,938
	退職給付支出	670,000	667,500	2,500
	法定福利費支出	8,157,230	7,652,150	505,080
	事業費支出	15,821,576	15,182,482	639,094
	給食費支出	8,436,350	8,212,129	224,221
	保健衛生費支出	168,287	161,618	6,669
	保育材料費支出	2,704,740	2,487,040	217,700
	水道光熱費支出	2,684,202	2,658,463	25,739
	消耗器具備品費支出	1,021,880	917,171	104,709
	保険料支出	264,980	252,196	12,784
	賃借料支出	517,897	487,805	30,092
	雑支出	23,240	6,060	17,180
	事務費支出	8,430,196	7,668,135	762,061
	福利厚生費支出	443,918	333,457	110,461
	職員被服費支出	20,000	19,008	992
	旅費交通費支出	20,000	7,625	12,375
	研修研究費支出	255,000	212,525	42,475
	事務消耗品費支出	284,160	252,851	31,309
	印刷製本費支出	378,308	195,324	182,984
	修繕費支出	87,640	35,640	52,000
	通信運搬費支出	243,668	219,168	24,500
	会議費支出	50,000	30,270	19,730
	広報費支出	16,000	15,480	520
	業務委託費支出	1,846,800	1,741,825	104,975
	手数料支出	726,702	653,596	73,106
	土地・建物賃借料支出	2,520,000	2,520,000	0
	租税公課支出	13,000	1,200	11,800
	保守料支出	522,000	521,580	420
	雑支出	1,003,000	908,586	94,414
支払利息支出	249,000	231,696	17,304	
支払利息支出	249,000	231,696	17,304	
事業活動支出計(2)	95,270,850	92,836,407	2,434,443	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,990,050	32,379,046	△2,388,996	

ながやま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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
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	設備資金借入金元金償還支出	1,344,000	1,344,000	0
		設備資金借入金元金償還支出	1,344,000	1,344,000	0
		固定資産取得支出	1,050,000	1,044,720	5,280
		建物取得支出	900,000	900,000	0
		器具及び備品取得支出	150,000	144,720	5,280
施設整備等支出計(5)	2,394,000	2,388,720	5,280		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,394,000	△2,388,720	△5,280		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	32,660	32,660	0	
	拠点区分間繰入金収入	32,660	32,660	0	
	その他の活動による収入計(7)	32,660	32,660	0	
	支出	積立資産支出	28,300,000	28,300,000	0
		人件費積立資産支出	6,300,000	6,300,000	0
		修繕積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0
		備品等購入積立資産支出	11,000,000	11,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	6,000,000	6,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	28,300,000	28,300,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△28,267,340	△28,267,340	0		
予備費支出(10)	50	—	50		
0					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△671,340	1,722,986	△2,394,326		
前期末支払資金残高(12)	671,340	31,821,178	△31,149,838		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	33,544,164	△33,544,164		

ながやま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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	保育事業収益	124,150,090	122,698,190	1,451,900
	委託費収益	110,166,600	109,589,640	576,960
	利用者等利用料収益	873,840	699,350	174,490
	利用者等利用料収益(一般)	873,840	699,350	174,490
	その他の事業収益	13,109,650	12,409,200	700,450
	補助金事業収益(公費)	6,242,000	6,884,000	△642,000
	補助金事業収益(一般)	4,567,800	3,652,400	915,400
	その他の事業収益	2,299,850	1,872,800	427,050
	経常経費寄附金収益	0	195,000	△195,000
	経常経費寄附金収益	0	195,000	△195,000
	サービス活動収益計(1)	124,150,090	122,893,190	1,256,900
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	69,811,879	69,214,145
役員報酬		170,000	170,000	0
職員給料		21,555,693	21,107,300	448,393
職員賞与		8,444,811	8,915,229	△470,418
賞与引当金繰入		1,913,455	1,855,670	57,785
非常勤職員給与		29,646,910	29,208,541	438,369
退職給付費用		667,500	667,500	0
法定福利費		7,413,510	7,289,905	123,605
事業費		15,182,482	14,737,917	444,565
給食費		8,212,129	7,665,553	546,576
保健衛生費		161,618	147,955	13,663
保育材料費		2,487,040	2,379,217	107,823
水道光熱費		2,658,463	2,693,463	△35,000
消耗器具備品費		917,171	1,070,954	△153,783
保険料		252,196	262,596	△10,400
賃借料		487,805	513,909	△26,104
雑費		6,060	4,270	1,790
事務費		7,668,135	7,805,443	△137,308
福利厚生費		333,457	348,507	△15,050
職員被服費		19,008	47,520	△28,512
旅費交通費		7,625	2,525	5,100
研修研究費		212,525	314,125	△101,600
事務消耗品費		252,851	301,386	△48,535
印刷製本費		195,324	234,419	△39,095
修繕費		35,640	79,164	△43,524
通信運搬費		219,168	248,298	△29,130
会議費		30,270	20,504	9,766
広報費		15,480	77,520	△62,040
業務委託費		1,741,825	1,772,065	△30,240
手数料		653,596	787,925	△134,329
土地・建物賃借料		2,520,000	2,520,000	0
租税公課		1,200	5,400	△4,200
保守料		521,580	487,080	34,500
雑費	908,586	559,005	349,581	
減価償却費	5,282,185	5,623,528	△341,343	
減価償却費	5,282,185	5,623,528	△341,343	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,809,696	△4,076,247	266,551	

ながやま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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,809,696	△4,076,247	266,551	
	サービス活動費用計(2)	94,134,985	93,304,786	830,199	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	30,015,105	29,588,404	426,701	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	55,863	71,175	△15,312
		受取利息配当金収益	55,863	71,175	△15,312
		その他のサービス活動外収益	1,009,500	1,001,000	8,500
		受入研修費収益	16,000	12,000	4,000
		利用者等外給食収益	993,500	989,000	4,500
		サービス活動外収益計(4)	1,065,363	1,072,175	△6,812
	費用	支払利息	231,696	248,496	△16,800
		支払利息	231,696	248,496	△16,800
		サービス活動外費用計(5)	231,696	248,496	△16,800
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	833,667	823,679	9,988
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	30,848,772	30,412,083	436,689	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	32,660	0	32,660
		拠点区分間繰入金収益	32,660	0	32,660
		特別収益計(8)	32,660	0	32,660
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	32,660	0	32,660	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	30,881,432	30,412,083	469,349	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	22,519,214	20,107,131	2,412,083
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	53,400,646	50,519,214	2,881,432
		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)	28,300,000	28,000,000	300,000
		人件費積立金積立額	6,300,000	6,000,000	300,000
		修繕積立金積立額	5,000,000	5,000,000	0
		備品等購入積立金積立額	11,000,000	11,000,000	0
	保育所施設・設備整備積立金積立額	6,000,000	6,000,000	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	25,100,646	22,519,214	2,581,432	

ながやま保育園拠点区分貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	45,766,119	41,091,734	4,674,385	流 動 負 債	15,479,410	12,470,226	3,009,184
現 金 預 金	45,089,889	40,041,068	5,048,821	事 業 未 払 金	1,637,007	1,845,117	△208,110
事 業 未 収 金	88,750	448,470	△359,720	そ の 他 の 金	1,044,720	0	1,044,720
未 収 金	15,400	0	15,400	1 年 以 内 返 済 予 定 金	1,344,000	1,344,000	0
未 収 補 助 金	300,000	350,000	△50,000	設 備 資 金 借 入 金	7,550,818	5,428,426	2,122,392
前 払 費 用	272,080	252,196	19,884	未 払 費 用	1,224	0	1,224
固 定 資 産	182,100,275	158,037,740	24,062,535	預 り 金	1,978,186	1,931,867	46,319
基 本 財 産	98,868,857	102,935,294	△4,066,437	職 員 預 り 金	10,000	65,146	△55,146
建 物	98,868,857	102,935,294	△4,066,437	拠 点 区 分 間 金	1,913,455	1,855,670	57,785
そ の 他 の 資 産	83,231,418	55,102,446	28,128,972	賃 与 引 当 金	16,464,000	17,808,000	△1,344,000
建 物	900,000	0	900,000	固 定 負 債	16,464,000	17,808,000	△1,344,000
構 築 物	2,034,599	2,291,317	△256,718	設 備 資 金 借 入 金	16,464,000	17,808,000	△1,344,000
器 具 及 び 備 品	1,496,819	2,311,129	△814,310	負 債 の 部 合 計	31,943,410	30,278,226	1,665,184
人 件 費 積 立 資 産	22,300,000	16,000,000	6,300,000	純 資 産 の 部			
修 繕 積 立 資 産	13,300,000	8,300,000	5,000,000	基 本 金	9,839,952	9,839,952	0
備 品 等 購 入 積 立 資 産	26,200,000	15,200,000	11,000,000	基 本 金	9,839,952	9,839,952	0
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	17,000,000	11,000,000	6,000,000	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	82,182,386	85,992,082	△3,809,696
				国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	82,182,386	85,992,082	△3,809,696
				そ の 他 の 積 立 金	78,800,000	50,500,000	28,300,000
				人 件 費 積 立 金	22,300,000	16,000,000	6,300,000
				修 繕 積 立 金	13,300,000	8,300,000	5,000,000
				備 品 等 購 入 積 立 金	26,200,000	15,200,000	11,000,000
				保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	17,000,000	11,000,000	6,000,000
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	25,100,646	22,519,214	2,581,432
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	25,100,646	22,519,214	2,581,432
				(うち当期活動増減差額)	30,881,432	30,412,083	469,349
資 産 の 部 合 計	227,866,394	199,129,474	28,736,920	純 資 産 の 部 合 計	195,922,984	168,851,248	27,071,736
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	227,866,394	199,129,474	28,736,920

計算書類に対する注記

(ながやま保育園拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 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
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの — 総平均法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア — 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。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 — 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度による。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ながやま保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、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（別紙3(⑩)）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(⑪)）は省略している。
- (4) ながやま保育園拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. 法人本部サービス区分
 - イ. ながやま保育園サービス区分
 - ウ. ながやま児童クラブサービス区分

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	102,935,294	0	4,066,437	98,868,857
合 計	102,935,294	0	4,066,437	98,868,857

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。

建物（基本財産）	98,868,857円
計	98,868,857円

担保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）	17,808,000円
計	17,808,000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
建物(基)	127,333,916	28,465,059	98,868,857
建物(固)	900,000	0	900,000
構築物	3,831,625	1,797,026	2,034,599
器具及び備品	11,265,621	9,768,802	1,496,819
合 計	143,331,162	40,030,887	103,300,275

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

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

ながやま保育園拠点区分資金収支明細書

(自)平成30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

別紙3 (㊸)

(単位:円)

勘定科目	社会福祉法人 健友福祉会			合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
	ながやま保育園拠点区分						
	法人本部サービス区分	ながやま保育園サービス区分	ながやま保育園ラウンジサービス区分				
事業収入	保育事業収入	0	111,726,240	12,423,850	124,150,090	0	124,150,090
	委託費収入	0	110,166,600	0	110,166,600	0	110,166,600
	利用者等利用料収入	0	873,840	0	873,840	0	873,840
	利用者等利用料収入(一般)	0	873,840	0	873,840	0	873,840
	その他の事業収入	0	685,800	12,423,850	13,109,650	0	13,109,650
	補助金事業収入(公費)	0	300,000	5,942,000	6,242,000	0	6,242,000
	補助金事業収入(一般)	0	383,800	4,184,000	4,567,800	0	4,567,800
	その他の事業収入	0	2,000	2,297,850	2,299,850	0	2,299,850
	受取利息配当金収入	104	55,721	38	55,863	0	55,863
	受取利息配当金収入	104	55,721	38	55,863	0	55,863
	その他の収入	0	1,009,500	0	1,009,500	0	1,009,500
	受入研修費収入	0	16,000	0	16,000	0	16,000
	利用者等外給食費収入	0	993,500	0	993,500	0	993,500
	事業活動収入計(1)	104	112,791,461	12,423,888	125,215,453	0	125,215,453
	活動による支出	人件費支出	170,000	63,613,016	5,971,078	69,754,094	0
役員報酬支出		170,000	0	0	170,000	0	170,000
職員給料支出		0	21,555,693	0	21,555,693	0	21,555,693
職員賞与支出		0	10,061,841	0	10,061,841	0	10,061,841
非常勤職員給与支出		0	24,333,062	5,313,848	29,646,910	0	29,646,910
退職給付支出		0	667,500	0	667,500	0	667,500
法定福利費支出		0	6,994,920	657,230	7,652,150	0	7,652,150
事業費支出		0	12,066,009	3,116,473	15,182,482	0	15,182,482
給食費支出		0	6,475,779	1,736,350	8,212,129	0	8,212,129
保健衛生費支出		0	144,831	16,787	161,618	0	161,618
保育材料費支出		0	1,684,893	802,147	2,487,040	0	2,487,040
水道光熱費支出		0	2,475,761	182,702	2,658,463	0	2,658,463
消耗器具備品費支出		0	597,801	319,370	917,171	0	917,171
保険料支出		0	213,216	38,980	252,196	0	252,196
賃借料支出		0	469,908	17,897	487,805	0	487,805
雑支出		0	3,820	2,240	6,060	0	6,060
事務費支出		197,240	5,034,558	2,436,337	7,668,135	0	7,668,135
福利厚生費支出		0	319,539	13,918	333,457	0	333,457
職員被服費支出		0	19,008	0	19,008	0	19,008
旅費交通費支出		0	7,625	0	7,625	0	7,625
研修研究費支出		0	212,525	0	212,525	0	212,525
事務消耗品費支出		0	219,238	33,613	252,851	0	252,851
印刷製本費支出		0	162,276	33,048	195,324	0	195,324
修繕費支出		0	0	35,640	35,640	0	35,640
通信運搬費支出		0	186,500	32,668	219,168	0	219,168
会議費支出		0	30,270	0	30,270	0	30,270
広報費支出		0	15,480	0	15,480	0	15,480
業務委託費支出		0	1,515,025	226,800	1,741,825	0	1,741,825
手数料支出		0	392,946	260,650	653,596	0	653,596
土地・建物賃借料支出		0	720,000	1,800,000	2,520,000	0	2,520,000
租税公課支出	0	1,200	0	1,200	0	1,200	
保守料支出	0	521,580	0	521,580	0	521,580	
雑支出	197,240	711,346	0	908,586	0	908,586	
支払利息支出	0	231,696	0	231,696	0	231,696	
支払利息支出	0	231,696	0	231,696	0	231,696	
事業活動支出計(2)	367,240	80,945,279	11,523,888	92,836,407	0	92,836,407	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△367,136	31,846,182	900,000	32,379,046	0	32,379,046	
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	0	1,344,000	0	1,344,000	0	1,344,000
	設備資金借入金元金償還支出	0	1,344,000	0	1,344,000	0	1,344,000
	固定資産取得支出	0	144,720	900,000	1,044,720	0	1,044,720
	建物取得支出	0	0	900,000	900,000	0	900,000
	器具及び備品取得支出	0	144,720	0	144,720	0	144,720
施設整備等支出計(5)	0	1,488,720	900,000	2,388,720	0	2,388,720	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△1,488,720	△900,000	△2,388,720	0	△2,388,720	
その他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入	32,660	0	0	32,660	0	32,660
	拠点区分間繰入金収入	32,660	0	0	32,660	0	32,660
	サービス区分間繰入金収入	54,060	0	0	54,060	△54,060	0
	サービス区分間繰入金収入	54,060	0	0	54,060	△54,060	0
	その他の活動による収入計(7)	86,720	0	0	86,720	△54,060	32,660
	積立資産支出	0	28,300,000	0	28,300,000	0	28,300,000
	人件費積立資産支出	0	6,300,000	0	6,300,000	0	6,300,000
修繕積立資産支出	0	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000	
備品等購入積立資産支出	0	11,000,000	0	11,000,000	0	11,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産支出	0	6,000,000	0	6,000,000	0	6,000,000	

ながやま保育園拠点区分資金収支明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

別紙3 (㊸)

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人 健友福祉会			合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		ながやま保育園拠点区分						
		法人本部サービス区分	ながやま保育園サービス区分	ながやま保育園クラブサービス区分				
収 支	出	サービス区分間繰入金支出	0	54,060	0	54,060	△54,060	0
		サービス区分間繰入金支出	0	54,060	0	54,060	△54,060	0
		その他の活動支出計(8)	0	28,354,060	0	28,354,060	△54,060	28,300,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	86,720	△28,354,060	0	△28,267,340	0	△28,267,340
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△280,416	2,003,402	0	1,722,986	0	1,722,986
	前期末支払資金残高(11)	5,569,230	26,251,948	0	31,821,178	0	31,821,178	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	5,288,814	28,255,350	0	33,544,164	0	33,544,164	

平成30年度

拠点区分計算書類

平成30年 4月 1日

平成31年 3月31日

法人名 社会福祉法人健友福社会
拠点区分名 第2ながやま保育園拠点区分

第2ながやま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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)			
事業	収入	保育事業収入	87,236,000	87,218,370	17,630		
		委託費収入	85,913,000	85,896,790	16,210		
		利用者等利用料収入	760,000	750,580	9,420		
		利用者等利用料収入(一般)	760,000	750,580	9,420		
		その他の事業収入	563,000	571,000	△8,000		
		補助金事業収入(公費)	300,000	300,000	0		
		補助金事業収入(一般)	240,000	245,400	△5,400		
		その他の事業収入	23,000	25,600	△2,600		
		受取利息配当金収入	33,000	32,813	187		
		受取利息配当金収入	33,000	32,813	187		
		その他の収入	855,000	816,750	38,250		
		受入研修費収入	0	30,000	△30,000		
		利用者等外給食費収入	855,000	786,750	68,250		
		事業活動収入計(1)	88,124,000	88,067,933	56,067		
		活動	支出	人件費支出	59,046,340	58,271,849	774,491
				職員給料支出	16,767,340	16,718,380	48,960
職員賞与支出	7,200,000			7,161,616	38,384		
非常勤職員給与支出	27,000,000			26,747,879	252,121		
退職給付支出	579,000			578,500	500		
法定福利費支出	7,500,000			7,065,474	434,526		
事業費支出	11,170,000			11,087,733	82,267		
給食費支出	5,680,000			5,672,608	7,392		
保健衛生費支出	130,000			127,928	2,072		
保育材料費支出	1,275,000			1,274,966	34		
水道光熱費支出	2,345,000			2,340,793	4,207		
消耗器具備品費支出	780,000			773,110	6,890		
保険料支出	280,000			262,332	17,668		
賃借料支出	650,000			623,916	26,084		
雑支出	30,000			12,080	17,920		
事務費支出	9,260,210			8,865,555	394,655		
福利厚生費支出	320,000			295,787	24,213		
職員被服費支出	10,000			5,608	4,392		
旅費交通費支出	30,000			18,275	11,725		
研修研究費支出	200,000			176,731	23,269		
事務消耗品費支出	230,000			225,903	4,097		
印刷製本費支出	290,000			118,341	171,659		
修繕費支出	26,000			25,272	728		
通信運搬費支出	290,000			208,197	81,803		
会議費支出	44,000			41,909	2,091		
広報費支出	10,000			0	10,000		
業務委託費支出	1,590,000			1,586,435	3,565		
手数料支出	260,000			256,918	3,082		
土地・建物賃借料支出	5,100,000			5,100,000	0		
租税公課支出	10,000			5,100	4,900		
保守料支出	480,000			476,760	3,240		
雑支出	370,210			324,319	45,891		
支払利息支出	223,000	222,789	211				
支払利息支出	223,000	222,789	211				
事業活動支出計(2)	79,699,550	78,447,926	1,251,624				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,424,450	9,620,007	△1,195,557			
施	収						

第2ながやま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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
設 整 備 等 に よ る 収 支	入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支	設備資金借入金元金償還支出	1,836,000	1,836,000	0
		設備資金借入金元金償還支出	1,836,000	1,836,000	0
		固定資産取得支出	155,790	155,790	0
		長期未払金支出	155,790	155,790	0
	出				
	施設整備等支出計(5)	1,991,790	1,991,790	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,991,790	△1,991,790	0	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	取				
	入				
		その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支	積立資産支出	6,400,000	6,400,000	0
		人件費積立資産支出	6,400,000	6,400,000	0
		拠点区分間繰入金支出	32,660	32,660	0
		拠点区分間繰入金支出	32,660	32,660	0
出					
	その他の活動支出計(8)	6,432,660	6,432,660	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,432,660	△6,432,660	0	
	予備費支出(10)	155,790			
		△155,790	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,195,557	△1,195,557	
	前期末支払資金残高(12)	0	4,311,368	△4,311,368	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	5,506,925	△5,506,925	

予備費支出△155,790円は、器具及び備品取得支出に充当した額である。

第2ながやま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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	保育事業収益	87,218,370	76,452,000	10,766,370
	委託費収益	85,896,790	75,620,360	10,276,430
	利用者等利用料収益	750,580	353,240	397,340
	利用者等利用料収益(一般)	750,580	353,240	397,340
	その他の事業収益	571,000	478,400	92,600
	補助金事業収益(公費)	300,000	350,000	△50,000
	補助金事業収益(一般)	245,400	118,000	127,400
	その他の事業収益	25,600	10,400	15,200
	サービス活動収益計(1)	87,218,370	76,452,000	10,766,370
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	58,678,352	53,562,099	5,116,253
	職員給料	16,718,380	17,317,584	△599,204
	職員賞与	6,301,836	7,670,764	△1,368,928
	賞与引当金繰入	1,392,538	986,035	406,503
	非常勤職員給与	26,745,575	21,115,084	5,630,491
	退職給付費用	578,500	489,500	89,000
	法定福利費	6,941,523	5,983,132	958,391
	事業費	11,087,733	9,507,245	1,580,488
	給食費	5,672,608	4,257,532	1,415,076
	保健衛生費	127,928	65,099	62,829
	保育材料費	1,274,966	1,329,101	△54,135
	水道光熱費	2,340,793	2,028,994	311,799
	消耗器具備品費	773,110	964,343	△191,233
	保険料	262,332	312,240	△49,908
	賃借料	623,916	547,776	76,140
	雑費	12,080	2,160	9,920
	事務費	8,865,555	9,410,860	△545,305
	福利厚生費	295,787	254,424	41,363
	職員被服費	5,608	4,516	1,092
	旅費交通費	18,275	7,250	11,025
	研修研究費	176,731	320,204	△143,473
	事務消耗品費	225,903	495,572	△269,669
	印刷製本費	118,341	97,031	21,310
	修繕費	25,272	324,000	△298,728
	通信運搬費	208,197	209,530	△1,333
	会議費	41,909	18,183	23,726
	広報費	0	37,200	△37,200
	業務委託費	1,586,435	1,594,962	△8,527
	手数料	256,918	542,723	△285,805
	土地・建物賃借料	5,100,000	5,100,000	0
	租税公課	5,100	2,400	2,700
	保守料	476,760	252,720	224,040
	雑費	324,319	150,145	174,174
減価償却費	9,855,586	9,708,174	147,412	
減価償却費	9,855,586	9,708,174	147,412	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,911,334	△7,911,334	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,911,334	△7,911,334	0	
サービス活動費用計(2)	80,575,892	74,277,044	6,298,848	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,642,478	2,174,956	4,467,522	

第2ながやま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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	32,813	139	32,674
		受取利息配当金収益	32,813	139	32,674
		その他のサービス活動外収益	816,750	962,493	△145,743
		受入研修費収益	30,000	10,000	20,000
	費用	利用者等外給食収益	786,750	697,750	89,000
		雑収益	0	254,743	△254,743
		サービス活動外収益計(4)	849,563	962,632	△113,069
	増減の部	支払利息	222,789	228,382	△5,593
		支払利息	222,789	228,382	△5,593
		サービス活動外費用計(5)	222,789	228,382	△5,593
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		626,774	734,250	△107,476	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,269,252	2,909,206	4,360,046	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		特別費用計(9)	32,660	0	32,660
	費用	拠点区分間繰入金費用	32,660	0	32,660
		拠点区分間繰入金費用	32,660	0	32,660
		特別費用計(9)	32,660	0	32,660
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△32,660	0	△32,660	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,236,592	2,909,206	4,327,386	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		25,269,846	22,360,640	2,909,206
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		32,506,438	25,269,846	7,236,592
	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)		6,400,000	0	6,400,000
	人件費積立金積立額		6,400,000	0	6,400,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		26,106,438	25,269,846	836,592

第2ながやま保育園拠点区分貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	13,880,879	10,751,454	3,129,425	流動負債	11,976,388	9,262,121	2,714,267
現金預金	12,788,591	9,025,786	3,762,805	短期運営 資金借入金	1,000	0	1,000
事業未収金	74,500	623,190	△548,690	事業未払金	859,996	541,064	318,932
未収金	5,360	0	5,360	1年以内返済予定 設備資金借入金	1,836,000	1,836,000	0
未収補助金	300,000	350,000	△50,000	1年以内支払予定 長期未払金	373,896	0	373,896
前払費用	702,428	687,332	15,096	未払費用	6,210,242	4,501,070	1,709,172
拠点区分間 貸付金	10,000	65,146	△55,146	職員預り金	1,302,716	1,397,952	△95,236
固定資産	240,991,874	243,325,772	△2,333,898	賞与引当金	1,392,538	986,035	406,503
基本財産	218,924,586	225,844,873	△6,920,287	固定負債	22,584,002	23,828,000	△1,243,998
建物	218,924,586	225,844,873	△6,920,287	設備資金 借入金	21,992,000	23,828,000	△1,836,000
その他の 固定資産	22,067,288	17,480,899	4,586,389	長期未払金	592,002	0	592,002
構築物	2,787,136	3,002,768	△215,632	負債の部合計	34,560,390	33,090,121	1,470,269
器具及び備品	12,880,152	14,478,131	△1,597,979				
人件費積立資産	6,400,000	0	6,400,000	純資産の部			
				国庫補助金等 特別積立金	187,805,925	195,717,259	△7,911,334
				国庫補助金等 特別積立金	187,805,925	195,717,259	△7,911,334
				その他の 積立金	6,400,000	0	6,400,000
				人件費積立金	6,400,000	0	6,400,000
				次期繰越活動 増減差額	26,106,438	25,269,846	836,592
				次期繰越活動 増減差額	26,106,438	25,269,846	836,592
				(うち当期活動 増減差額)	7,236,592	2,909,206	4,327,386
				純資産の部合計	220,312,363	220,987,105	△674,742
資産の部合計	254,872,753	254,077,226	795,527	負債及び 純資産の部合計	254,872,753	254,077,226	795,527

計算書類に対する注記

(第2ながやま保育園拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 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
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの — 総平均法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア — 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。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 — 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度による。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 第2ながやま保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、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(別紙3(⑩))は1サービス区分のため省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。
- (4) 第2ながやま保育園拠点区分におけるサービス区分の内容
ア. 第2ながやま保育園サービス区分

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	225,844,873	0	6,920,287	218,924,586
合 計	225,844,873	0	6,920,287	218,924,586

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 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
建物(基)	232,765,160	13,840,574	218,924,586
構築物	3,218,400	431,264	2,787,136
器具及び備品	18,172,074	5,291,922	12,880,152
合 計	254,155,634	19,563,760	234,591,874

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

第2ながやま保育園は、平成31年4月1日より認定こども園へ移行している。

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