

平成29年度

# 決算報告書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

## I 計算書類

### 1. 資金収支計算書

法人単位資金収支計算書	(第1号第1様式)
社会福祉事業区分資金収支内訳表	(第1号第3様式)
小中島保育園拠点区分資金収支計算書	(第1号第4様式)

### 2. 事業活動計算書

法人単位事業活動計算書	(第2号第1様式)
社会福祉事業区分事業活動内訳表	(第2号第3様式)
小中島保育園拠点区分事業活動計算書	(第2号第4様式)

### 3. 貸借対照表

法人単位貸借対照表	(第3号第1様式)
社会福祉事業区分貸借対照表内訳表	(第3号第3様式)
計算書類に対する注記(法人全体)	別紙1
小中島保育園貸借対照表	(第3号第4様式)
計算書類に対する注記(小中島保育園拠点区分)	別紙2

## II 附属明細書

・借入金明細書(小中島保育園)	(別紙3(①))
・引当金明細書	(別紙3(②))
・寄付金収益明細書	(別紙3(③))
・補助金収益明細書	(別紙3(④))
・事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	(別紙3(⑥))
・基本金明細書	(別紙3(⑦))
・国庫補助金等特別積立金明細書	(別紙3(⑧))
・積立金・積立資産明細書(小中島保育園)	(別紙3(⑫))

## III 財産目録

(別紙4)

法人名 社会福祉法人小中島保育園  
施設名 小中島保育園

法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人 小中島保育園

(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	92,379,000	92,149,060	229,940	
	経常経費寄附金収入	40,000	40,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	479	521	
	その他の収入	1,119,000	1,180,708 <sup>△</sup>	61,708	
	事業活動収入計 (1)	93,539,000	93,370,247	168,753	
支出	人件費支出	69,904,000	70,329,823 <sup>△</sup>	425,823	
	事業費支出	12,563,000	12,965,940 <sup>△</sup>	402,940	
	事務費支出	8,085,000	7,233,691	851,309	
	その他の支出	7,500,000	7,500,000	0	
	事業活動支出計 (2)	98,052,000	98,029,454	22,546	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		<sup>△</sup> 4,513,000 <sup>△</sup>	4,659,207	146,207	
施設整備等に よる収支等	収入				
	施設整備等補助金収入	0	704,000 <sup>△</sup>	704,000	
	固定資産売却収入	0	500 <sup>△</sup>	500	
	施設整備等収入計 (4)	0	704,500 <sup>△</sup>	704,500	
支出	固定資産取得支出	1,582,000	1,487,916	94,084	
	施設整備等支出計 (5)	1,582,000	1,487,916	94,084	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	<sup>△</sup> 1,582,000 <sup>△</sup>	783,416 <sup>△</sup>	798,584	
その他の 活動	収入				
	積立資産取崩収入	351,000	388,752 <sup>△</sup>	37,752	
	その他の活動収入計 (7)	607,000	739,228 <sup>△</sup>	132,228	
	積立資産支出	706,000	833,040 <sup>△</sup>	127,040	
支出	その他の活動支出計 (8)	962,000	1,183,516 <sup>△</sup>	221,516	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	<sup>△</sup> 355,000 <sup>△</sup>	444,288	89,288	
予備費支出 (10)		0		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		<sup>△</sup> 6,450,000 <sup>△</sup>	5,886,911 <sup>△</sup>	563,089	
前期末支払資金残高 (12)		24,744,313	24,744,313	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		18,294,313	18,857,402 <sup>△</sup>	563,089	

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

第一号第三様式

(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		保育所小甲島保育 園拠点区分	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	91,878,660	91,878,660	0	91,878,660
		経常経費寄附金収入	40,000	40,000	0	40,000
		受取利息配当金収入	479	479	0	479
		その他の収入	1,180,708	1,180,708	0	1,180,708
		事業活動収入計 (1)	93,099,847	93,099,847	0	93,099,847
	支 出	人件費支出	70,329,823	70,329,823	0	70,329,823
	事業費支出	12,965,940	12,965,940	0	12,965,940	
	事務費支出	7,233,691	7,233,691	0	7,233,691	
	その他の支出	7,500,000	7,500,000	0	7,500,000	
	事業活動支出計 (2)	98,029,454	98,029,454	0	98,029,454	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 4,929,607	Δ 4,929,607	0	Δ 4,929,607	
施設整備等に よる収支	収 入	施設整備等補助金収入	704,000	704,000	0	704,000
		固定資産売却収入	500	500	0	500
		施設整備等収入計 (4)	704,500	704,500	0	704,500
	支 出	固定資産取得支出	1,487,916	1,487,916	0	1,487,916
	施設整備等支出計 (5)	1,487,916	1,487,916	0	1,487,916	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 783,416	Δ 783,416	0	Δ 783,416	
その他の 活動	収 入	積立資産取崩収入	388,752	388,752	0	388,752
		事業区分間繰入金収入	270,400	270,400	0	270,400
		その他の活動収入計 (7)	1,009,628	1,009,628	0	1,009,628
	支 出	積立資産支出	833,040	833,040	0	833,040
		その他の活動支出計 (8)	1,183,516	1,183,516	0	1,183,516
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 173,888	Δ 173,888	0	Δ 173,888	
	当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	Δ 5,886,911	Δ 5,886,911	0	Δ 5,886,911	
前期末支払資金残高 (11)		24,744,313	24,744,313	0	24,744,313	
当期末支払資金残高 (10) + (11)		18,857,402	18,857,402	0	18,857,402	

保育所小中島保育園拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	92,123,000	91,878,660	244,340	
	委託費収入	87,800,000	90,561,230 Δ	2,761,230	
	その他の事業収入	4,323,000	1,317,430	3,005,570	
	補助金事業収入	4,303,000	1,284,430	3,038,570	
	その他の事業収入	20,000	53,000 Δ	33,000	
	経常経費寄附金収入	40,000	40,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	479	521	
	その他の収入	1,119,000	1,180,708 Δ	61,708	
	利用者等外給食費収入	760,000	790,600 Δ	30,600	
	雑収入	359,000	390,108 Δ	31,108	
	事業活動収入計 (1)	93,283,000	93,099,847	183,153	
	支出				
	人件費支出	69,904,000	70,329,823 Δ	425,823	
	役員報酬支出	350,000	173,763	176,237	
	職員給料支出	28,985,000	26,096,826	2,888,174	
	職員賞与支出	8,830,000	11,633,700 Δ	2,803,700	
	非常勤職員給与支出	21,974,000	21,890,283	83,717	
	退職給付支出	1,269,000	1,369,500 Δ	91,500	
	法定福利費支出	8,496,000	9,174,751 Δ	678,751	
	事業費支出	12,563,000	12,965,940 Δ	402,940	
給食費支出	7,400,000	7,471,834 Δ	71,834		
診療・療養等材料費支出	0	13,065 Δ	13,065		
保健衛生費支出	550,000	559,717 Δ	9,717		
保育材料費支出	1,240,000	1,238,518	1,482		
水道光熱費支出	1,730,000	1,784,535 Δ	54,535		
消耗器具備品費支出	923,000	1,141,322 Δ	218,322		
賃借料支出	300,000	291,303	8,697		
雑支出	420,000	465,646 Δ	45,646		
事務費支出	8,085,000	7,233,691	851,309		
福利厚生費支出	600,000	657,587 Δ	57,587		
旅費交通費支出	289,000	224,924	64,076		
研修研究費支出	46,000	24,500	21,500		
事務消耗品費支出	800,000	721,961	78,039		
印刷製本費支出	400,000	293,783	106,217		
水道光熱費支出	170,000	198,281 Δ	28,281		
修繕費支出	2,500,000	1,799,656	700,344		
通信運搬費支出	140,000	222,871 Δ	82,871		
会議費支出	156,000	0	156,000		
業務委託費支出	1,079,000	1,155,049 Δ	76,049		
手数料支出	14,000	8,416	5,584		
保険料支出	325,000	270,050	54,950		
賃借料支出	1,253,000	1,122,084	130,916		
租税公課支出	0	1,415 Δ	1,415		
雑支出	313,000	533,114 Δ	220,114		
その他の支出	7,500,000	7,500,000	0		
その他の支出	7,500,000	7,500,000	0		
事業活動支出計 (2)	98,052,000	98,029,454	22,546		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	Δ 4,769,000 Δ	4,929,607	160,607		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	704,000 Δ	704,000	
	施設整備等補助金収入	0	704,000 Δ	704,000	
	固定資産売却収入	0	500 Δ	500	
	権利売却収入	0	500 Δ	500	
施設整備等収入計 (4)	0	704,500 Δ	704,500		
支出					
固定資産取得支出	1,582,000	1,487,916	94,084		
器具及び備品取得支出	1,582,000	1,487,916	94,084		
施設整備等支出計 (5)	1,582,000	1,487,916	94,084		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 1,582,000 Δ	783,416 Δ	798,584		
その他の活動	収入				
	積立資産取崩収入	351,000	388,752 Δ	37,752	
	退職給付引当資産取崩収入	351,000	388,752 Δ	37,752	
	事業区分間繰入金収入	256,000	270,400 Δ	14,400	
	その他の活動収入計 (7)	607,000	1,009,628 Δ	402,628	
支出					
積立資産支出	706,000	833,040 Δ	127,040		
退職給付引当資産支出	706,000	833,040 Δ	127,040		
その他の活動支出計 (8)	706,000	1,183,516 Δ	477,516		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 99,000 Δ	173,888	74,888		
予備費支出 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 6,450,000 Δ	5,886,911 Δ	563,089		
前期末支払資金残高 (12)	24,744,313	24,744,313	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	18,294,313	18,857,402 Δ	563,089		

## 法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人 小中島保育園

(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	92,149,060	83,966,771	8,182,289
	益	経常経費寄附金収益	40,000	40,000	0
		サービス活動収益計 (1)	92,189,060	84,006,771	8,182,289
	費	人件費	71,162,863	77,521,686	△ 6,358,823
		事業費	12,965,940	11,571,992	1,393,948
		事務費	7,233,691	8,125,492	△ 891,801
		減価償却費	1,673,611	1,621,061	52,550
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,117,168	△ 1,117,164	4
		その他の費用	7,500,000	0	7,500,000
	用	サービス活動費用計 (2)	99,418,937	97,723,067	1,695,870
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 7,229,877	△ 13,716,296	6,486,419	
収	受取利息配当金収益	479	2,259	△ 1,780	
	その他のサービス活動外収益	1,180,708	7,173,063	△ 5,992,355	
	サービス活動外収益計 (4)	1,181,187	7,175,322	△ 5,994,135	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,181,187	7,175,322	△ 5,994,135	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 6,048,690	△ 6,540,974	492,284	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	704,000	0	704,000
	益	その他の特別収益	388,752	6,464,791	△ 6,076,039
		特別収益計 (8)	1,713,628	6,723,191	△ 5,009,563
		特別費用計 (9)	620,876	258,400	362,476
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	1,092,752	6,464,791	△ 5,372,039	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 4,955,938	△ 76,183	4,879,755	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	22,970,131	23,046,314	△ 76,183
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	18,014,193	22,970,131	△ 4,955,938
		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)	18,014,193	22,970,131	△ 4,955,938

社会福祉事業区分 事業活動内訳表  
 (自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

第二号第三様式

(単位:円)

勘 定 科 目		保育所小中島保育園拠点区分	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	91,878,660	91,878,660	0	91,878,660
		経常経費寄附金収益	40,000	40,000	0	40,000
	益	サービス活動収益計 (1)	91,918,660	91,918,660	0	91,918,660
	費	人件費	71,162,863	71,162,863	0	71,162,863
		事業費	12,965,940	12,965,940	0	12,965,940
		事務費	7,233,691	7,233,691	0	7,233,691
		減価償却費	1,673,611	1,673,611	0	1,673,611
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,117,168	△ 1,117,168	0	△ 1,117,168
	用	その他の費用	7,500,000	7,500,000	0	7,500,000
		サービス活動費用計 (2)	99,418,937	99,418,937	0	99,418,937
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 7,500,277	△ 7,500,277	0	△ 7,500,277	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	479	479	0	479
		その他のサービス活動外収益	1,180,708	1,180,708	0	1,180,708
	益	サービス活動外収益計 (4)	1,181,187	1,181,187	0	1,181,187
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,181,187	1,181,187	0	1,181,187
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 6,319,090	△ 6,319,090	0	△ 6,319,090	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	704,000	704,000	0	704,000
		事業区分間繰入金収益	270,400	270,400	0	270,400
	益	その他の特別収益	388,752	388,752	0	388,752
		特別収益計 (8)	1,713,628	1,713,628	0	1,713,628
	特別費用計 (9)	350,476	350,476	0	350,476	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	1,363,152	1,363,152	0	1,363,152	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 4,955,938	△ 4,955,938	0	△ 4,955,938	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	22,970,131	22,970,131	0	22,970,131
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	18,014,193	18,014,193	0	18,014,193
		基本金取崩額 (14)	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	18,014,193	18,014,193	0	18,014,193	

保育所小中島保育園拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(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	91,878,660	83,708,371	8,170,289
	委託費収益	90,561,230	82,828,100	7,733,130
	その他の事業収益	1,317,430	880,271	437,159
	補助金事業収益	1,264,430	837,071	427,359
	その他の事業収益	53,000	43,200	9,800
	経常経費寄附金収益	40,000	40,000	0
	サービス活動収益計 (1)	91,918,660	83,748,371	8,170,289
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	71,162,863	77,521,686	△ 6,358,823
	役員報酬	173,763	0	173,763
	職員給料	26,096,826	24,067,879	2,028,947
	職員賞与	11,633,700	8,615,247	3,018,453
	非常勤職員給与	21,890,283	14,385,700	7,504,583
	派遣職員費	0	9,611,808	△ 9,611,808
	退職給付費用	2,193,540	13,985,664	△ 11,792,124
	法定福利費	9,174,751	6,855,388	2,319,363
	事業費	12,965,940	11,571,992	1,393,948
	給食費	7,471,834	6,487,376	984,458
	診療・療養等材料費	13,065	0	13,065
	保健衛生費	559,717	586,904	△ 27,187
	保育材料費	1,238,518	1,677,735	△ 439,217
	水道光熱費	1,784,535	1,497,818	286,717
	消耗器具備品費	1,141,322	674,862	466,460
	賃借料	291,303	298,772	△ 7,469
	雑費	465,646	348,525	117,121
	事務費	7,233,691	8,125,492	△ 891,801
	福利厚生費	657,587	632,938	24,649
	旅費交通費	224,924	164,920	60,004
	研修研究費	24,500	31,500	△ 7,000
	事務消耗品費	721,961	1,219,803	△ 497,842
	印刷製本費	293,783	439,359	△ 145,576
	水道光熱費	198,281	157,949	40,332
	修繕費	1,799,656	1,432,038	367,618
	通信運搬費	222,871	215,629	7,242
	会議費	0	23,715	△ 23,715
	業務委託費	1,155,049	1,956,848	△ 801,799
	手数料	8,416	9,132	△ 716
	保険料	270,050	416,900	△ 146,850
	賃借料	1,122,084	1,008,360	113,724
	租税公課	1,415	0	1,415
	雑費	533,114	416,401	116,713
減価償却費	1,673,611	1,621,061	52,550	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,117,168	△ 1,117,164	△ 4	
その他の費用	7,500,000	0	7,500,000	
	サービス活動費用計 (2)	99,418,937	97,723,067	1,695,870
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 7,500,277	△ 13,974,696	△ 6,474,419
サ 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	479	2,259	△ 1,780
	その他のサービス活動外収益	1,180,703	7,173,063	△ 5,992,355
	利用者等外給食費収益	790,600	760,400	30,200
	雑収益	390,108	6,412,663	△ 6,022,555
	サービス活動外収益計 (4)	1,181,187	7,175,322	△ 5,994,135
	サービス活動外増減差額 (5) = (4) - (3)	1,181,187	7,175,322	△ 5,994,135
	経常増減差額 (7) = (3) + (5)	△ 6,319,090	△ 6,799,374	△ 480,284
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	704,000	0	704,000
	施設整備等補助金収益	704,000	0	704,000
	事業区分間繰入金収益	270,400	258,400	12,000
	サービス区分間繰入金収益	350,476	0	350,476
	その他の特別収益	388,752	6,464,791	△ 6,076,039
	退職給付引当金戻入益	388,752	6,464,791	△ 6,076,039
	特別収益計 (8)	1,713,628	6,723,191	△ 5,009,563
費用	サービス区分間繰入金費用	350,476	0	350,476
	特別費用計 (9)	350,476	0	350,476
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	1,363,152	6,723,191	△ 5,360,039
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 4,955,938	△ 76,183	△ 4,879,755
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	22,970,131	23,046,314	△ 76,183
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	18,014,193	22,970,131	△ 4,955,938
	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)	18,014,193	22,970,131	△ 4,955,938

## 法人単位貸借対照表

第三号第一様式

平成 30 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 小中島保育園

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	27,989,852	30,032,971	△ 2,043,119	流動負債	9,132,450	5,288,658	3,843,792
現金預金	26,367,913	28,769,107	△ 2,401,194	事業未払金	6,980,556	4,320,952	2,659,604
事業未収金	1,621,939	1,248,864	373,075	預り金	2,151,894	952,706	1,199,188
仮払金	0	15,000	△ 15,000	仮受金	0	15,000	△ 15,000
固定資産	72,611,912	72,284,555	327,357	固定負債	1,621,464	1,107,912	513,552
基本財産	32,988,367	34,216,137	△ 1,227,770	退職給付引当金	1,621,464	1,107,912	513,552
土地	8,718,000	8,718,000	0	負債の部合計	10,753,914	6,396,570	4,357,344
建物	24,270,367	25,498,137	△ 1,227,770	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	39,623,545	38,068,418	1,555,127	基本金	17,685,000	17,685,000	0
建物	7,692	15,380	△ 7,688	国庫補助金等特別積立金	19,171,982	20,289,150	△ 1,117,168
構築物	498,585	567,952	△ 69,367	その他の積立金	34,976,675	34,976,675	0
器具及び備品	2,446,129	1,326,999	1,119,130	その他の積立金	34,976,675	34,976,675	0
権利	73,000	73,500	△ 500	次期繰越活動増減差額	18,014,193	22,970,131	△ 4,955,938
退職給付引当資産	1,621,464	1,107,912	513,552	(うち当期活動増減差額)	△ 4,955,938	△ 76,183	△ 4,879,755
保育所繰越預金積立資産	34,976,675	34,976,675	0	純資産の部合計	89,847,850	95,920,956	△ 6,073,106
資産の部合計	100,601,764	102,317,526	△ 1,715,762	負債及び純資産の部合計	100,601,764	102,317,526	△ 1,715,762



## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	保育所小中島保育 園拠点区分	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	27,989,852	27,989,852	0	27,989,852
現金預金	26,367,913	26,367,913	0	26,367,913
事業未収金	1,621,939	1,621,939	0	1,621,939
固定資産	72,611,912	72,611,912	0	72,611,912
基本財産	32,988,367	32,988,367	0	32,988,367
土地	8,718,000	8,718,000	0	8,718,000
建物	24,270,367	24,270,367	0	24,270,367
その他の固定資産	39,623,545	39,623,545	0	39,623,545
建物	7,692	7,692	0	7,692
構築物	498,585	498,585	0	498,585
器具及び備品	2,446,129	2,446,129	0	2,446,129
権利	73,000	73,000	0	73,000
退職給付引当資産	1,621,464	1,621,464	0	1,621,464
保育所繰越預金積立資産	34,976,675	34,976,675	0	34,976,675
資産の部合計	100,601,764	100,601,764	0	100,601,764
流動負債	9,132,450	9,132,450	0	9,132,450
事業未払金	6,980,556	6,980,556	0	6,980,556
預り金	2,151,894	2,151,894	0	2,151,894
固定負債	1,621,464	1,621,464	0	1,621,464
退職給付引当金	1,621,464	1,621,464	0	1,621,464
負債の部合計	10,753,914	10,753,914	0	10,753,914
基本金	17,685,000	17,685,000	0	17,685,000
国庫補助金等特別積立金	19,171,982	19,171,982	0	19,171,982
その他の積立金	34,976,675	34,976,675	0	34,976,675
その他の積立金	34,976,675	34,976,675	0	34,976,675
次期繰越活動増減差額	18,014,193	18,014,193	0	18,014,193
(うち当期活動増減差額)	△ 4,955,938	△ 4,955,938	△	△ 4,955,938
純資産の部合計	89,847,850	89,847,850	0	89,847,850
負債及び純資産の部合計	100,601,764	100,601,764	0	100,601,764

## 保育所小中島保育園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	27,989,862	30,032,971	△ 2,043,119	流動負債	9,132,450	5,288,658	3,843,792
現金預金	26,367,913	28,769,107	△ 2,401,194	事業未払金	6,980,566	4,320,952	2,659,604
事業未収金	1,621,939	1,248,864	373,075	預り金	2,151,894	952,706	1,199,188
仮払金	0	15,000	△ 15,000	仮受金	0	15,000	△ 15,000
固定資産	72,611,912	72,284,555	327,357	固定負債	1,621,464	1,107,912	513,552
基本財産	32,988,367	34,216,137	△ 1,227,770	退職給付引当金	1,621,464	1,107,912	513,552
土地	8,718,000	8,718,000	0	負債の部合計	10,753,914	6,396,570	4,357,344
建物	24,270,367	25,498,137	△ 1,227,770	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	39,623,545	38,068,418	1,555,127	基本金	17,685,000	17,685,000	0
建物	7,692	15,380	△ 7,688	国庫補助金等特別積立金	19,171,982	20,289,150	△ 1,117,168
構築物	498,585	567,952	△ 69,367	その他の積立金	34,976,675	34,976,675	0
器具及び備品	2,446,129	1,326,999	1,119,130	その他の積立金	34,976,675	34,976,675	0
権利	73,000	73,500	△ 500	次期繰越活動増減差額	18,014,193	22,970,131	△ 4,955,938
退職給付引当資産	1,621,464	1,107,912	513,552	(うち当期活動増減差額)	△ 4,955,938	△ 76,183	△ 4,879,755
保育所繰越預金積立資産	34,976,675	34,976,675	0	純資産の部合計	89,847,850	95,920,956	△ 6,073,106
資産の部合計	100,601,764	102,317,526	△ 1,715,762	負債及び純資産の部合計	100,601,764	102,317,526	△ 1,715,762

## 財務諸表に対する注記（法人全体）

別紙1

## 1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に関する注記は特になし。

## 2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債権等・・・償却原価法

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、器具及び備品・・・定額法

(3) その他

ファイナンス・リース取引・・・重要性が乏しいため賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしています。

## 3. 重要な会計方針の変更

会計基準の改正に伴う新たな会計方針を採用しています。

## 4. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるために、大分県民間社会福祉施設退職共済制度に加入しています。

## 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっています。

(1) 法人全体の財務諸表 第一～三号第一様式

(2) 事業区分別内訳表 第一～三号第二様式

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表 第一～三号第三様式

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表 第一～三号第三様式

当法人では、公益事業を実施していないため作成していません。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表 第一～三号第三様式

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. 保育所小中島保育園拠点

「法人本部」

「小中島保育園」

イ. 保育料収納事務委託拠点

「特別会計」

## 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
該当なし	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

## 7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

国庫補助金等特別積立金を当期1,117,168円取崩しています。

## 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。

該当なし

0 円

計	0 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。

該当なし	0 円
計	0 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

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
基本財産土地	8,718,000	0	8,718,000
基本財産建物	62,008,995	37,738,628	24,270,367
普通財産建物	3,211,535	3,203,843	7,692
構築物	3,327,831	2,829,246	498,585
器具及び備品	13,892,402	11,446,273	2,446,129
権利	73,000	0	73,000
ソフトウェア	1,056,300	1,056,300	0
合 計	92,288,063	56,274,290	36,013,773

### 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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

### 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

### 12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の 内容	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
該当なし			0						0		0

### 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

## 財務諸表に対する注記（保育所小中島保育園拠点）

別紙2

## 2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債権等・・・償却原価法

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、器具及び備品・・・定額法

(3) その他

ファイナンス・リース取引・・・重要性が乏しいため賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしています。

## 3. 重要な会計方針の変更

会計基準の改正に伴う新たな会計方針を採用しています。

## 4. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるために、大分県民間社会福祉施設退職共済制度に加入しています。

## 5. 法人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は以下のとおりとなっています。

(1) 保育所小中島保育園拠点財務諸表 第一～三号第四様式

(2) 拠点区分資金収支明細書 会計基準別紙3 (㊶)

「法人本部」

「小中島保育園」

(3) 拠点区分事業活動明細書は省略しています。 会計基準別紙3 (㊶)

## 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
該当なし	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

## 7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

国庫補助金等特別積立金を当期1,117,168円取崩しています。

## 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。

該当なし	0	円
計	0	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。

該当なし	0	円
計	0	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

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
基本財産土地	8,718,000	0	8,718,000
基本財産建物	62,008,995	37,738,628	24,270,367
普通財産建物	3,211,535	3,203,843	7,692
構築物	3,327,831	2,829,246	498,585
器具及び備品	13,892,402	11,446,273	2,446,129
権利	73,000	0	73,000
ソフトウェア	1,056,300	1,056,300	0
合 計	92,288,063	56,274,290	36,013,773

#### 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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

#### 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

#### 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

## 財務諸表に対する注記（保育料収納委託拠点）

別紙2

## 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

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、器具及び備品・・・定額法

(3) その他

ファイナンス・リース取引・・・重要性が乏しいため賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしています。

## 3. 重要な会計方針の変更

会計基準の改正に伴う新たな会計方針を採用しています。

## 4. 法人で採用する退職給付制度

該当なし

## 5. 法人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は以下のとおりとなっています。

(1) 保育料収納事務委託拠点財務諸表 第一～三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書 会計基準別紙3(⑩)

「特別会計」

(3) 拠点区分事業活動明細書は省略しています。 会計基準別紙3(⑪)

## 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
該当なし	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

## 7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等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。

該当なし	0 円
計	0 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。

該当なし	0 円
計	0 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

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



該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

## 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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

## 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

## 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

## 財 産 目 録

別紙4

平成 30 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 小中島保育園

(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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1. 流動資産</b>						
小口現金	大分市小中島3丁目		現金手許有高			517,871
普通預金	大分市小中島3丁目		運転資金(本部・大分銀行鶴崎支店)			25,850,042
普通預金	大分市小中島3丁目		運転資金(施設・大分銀行鶴崎支店)			
普通預金	大分市小中島3丁目		運転資金(特別・大分県信用組合鶴崎支店)			
事業未収金	大分市小中島3丁目		委託費精算金等			1,621,939
流 動 資 産 合 計						27,989,852
<b>2. 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	大分市小中島3丁目351番地66	平成元年	保育所施設に使用	58,438,995	35,168,228	23,270,767
	鉄筋コンクリート					
建物	大分市小中島3丁目351番地66	平成15年	保育所施設に使用	3,570,000	2,409,750	999,600
	鉄筋コンクリート					
小 計						24,270,367
土地	大分市小中島3丁目351番地66		保育園用地	8,718,000		8,718,000
基 本 財 産 合 計						32,988,367
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	大分市小中島3丁目		プレハブ物入れ他	3,211,535	3,203,843	7,692
構築物	大分市小中島3丁目		総合遊具他	3,327,831	2,829,246	498,585
器具及び備品	大分市小中島3丁目		食器保温庫他	13,892,402	11,446,273	2,446,129
権利	大分市小中島3丁目		電話加入権	73,000		73,000
ソフトウェア	大分市小中島3丁目		会計ソフト他	1,056,300	1,056,300	
保育所繰越積立預金	大分市小中島3丁目		人件費積立金・ゆうちほ銀行小中島郵便局	17,125,893		17,125,893
保育所繰越積立預金	大分市小中島3丁目		修繕積立金・JAおおいた別保支店	10,000,000		10,000,000
保育所繰越積立預金	大分市小中島3丁目		備品等購入積立金・大分県信用組合鶴崎支店	7,850,782		7,850,782
退職共済積立預け金	大分市小中島3丁目		県退職共済事業基金	1,107,912		1,621,464
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計						39,623,545
固 定 資 産 合 計						72,611,912
資 産 合 計						100,601,764
<b>II 負債の部</b>						
<b>1. 流動負債</b>						
事業未払金	3月分給食費他					6,980,556
預り金	3月分源泉所得税他					2,151,894
流 動 負 債 合 計						9,132,450
<b>2. 固定負債</b>						
退職給付引当金	退職共済預け金					1,621,464
固 定 負 債 合 計						1,621,464
負 債 合 計						10,753,914
差 引 純 資 産						89,847,850