

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

---

社会福祉法人 ポプラ会

---

## 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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	[ 188,314,000 ]	[ 190,855,270 ]	[ △ 2,541,270 ]	
	経常経費寄附金収入	[ 200,000 ]	[ 135,000 ]	[ 65,000 ]	
	受取利息配当金収入	[ 6,000 ]	[ 6,962 ]	[ △ 962 ]	
	その他の収入	[ 2,250,000 ]	[ 2,427,960 ]	[ △ 177,960 ]	
	事業活動収入計(1)	[ 190,770,000 ]	[ 193,425,192 ]	[ △ 2,655,192 ]	
	支出				
人件費支出	[ 129,190,000 ]	[ 122,203,361 ]	[ 6,986,639 ]		
事業費支出	[ 21,160,000 ]	[ 17,374,148 ]	[ 3,785,852 ]		
事務費支出	[ 13,470,000 ]	[ 11,316,276 ]	[ 2,153,724 ]		
支払利息支出	[ 537,000 ]	[ 536,602 ]	[ 398 ]		
その他の支出	[ 2,100,000 ]	[ 2,210,460 ]	[ △ 110,460 ]		
事業活動支出計(2)	[ 166,457,000 ]	[ 153,640,847 ]	[ 12,816,153 ]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[ 24,313,000 ]	[ 39,784,345 ]	[ △ 15,471,345 ]		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	施設整備等寄附金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	設備資金借入金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 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)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
支出					
設備資金借入金元金償還支出	[ 3,432,000 ]	[ 3,432,000 ]	[ 0 ]		
固定資産取得支出	[ 35,725,000 ]	[ 18,366,893 ]	[ 17,358,107 ]		
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)	[ 39,157,000 ]	[ 21,798,893 ]	[ 17,358,107 ]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[ △ 39,157,000 ]	[ △ 21,798,893 ]	[ △ 17,358,107 ]		
その他の活動による収支	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	[ 0 ]	[ 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 ]	[ 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	[ 1,600,000 ]	[ 1,590,680 ]	[ 9,320 ]		
その他の活動による支出	[ 306,000 ]	[ 305,753 ]	[ 247 ]		
その他の活動支出計(8)	[ 1,906,000 ]	[ 1,896,433 ]	[ 9,567 ]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[ △ 1,906,000 ]	[ △ 1,896,433 ]	[ △ 9,567 ]		
予備費支出(10)	[ 50,000 ]		[ 50,000 ]		
	[ 0 ]				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[ △ 16,800,000 ]	[ 16,089,019 ]	[ △ 32,889,019 ]		
前期末支払資金残高(12)	41,948,188	41,948,188	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[ 25,148,188 ]	[ 58,037,207 ]	[ △ 32,889,019 ]		

## 且の原保育園拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	[ 188,314,000 ]	[ 190,855,270 ]	[ △ 2,541,270 ]	
	施設型給付費収入	175,900,000	176,693,360	△ 793,360	
	施設型給付費収入	142,000,000	142,563,910	△ 563,910	
	利用者負担金収入	33,900,000	34,129,450	△ 229,450	
	利用者等利用料収入	2,408,000	2,510,000	△ 102,000	
	利用者等利用料収入(一般)	2,408,000	2,510,000	△ 102,000	
	(以上児主食費収入)	( 1,400,000 )	( 1,350,000 )	( 50,000 )	
	(給食費収入)	( 1,008,000 )	( 1,160,000 )	( △ 152,000 )	
	その他の事業収入	10,006,000	11,651,910	△ 1,645,910	
	補助金事業収入	10,006,000	11,651,910	△ 1,645,910	
	運営費補助金事業収入	1,276,000	2,209,360	△ 933,360	
	延長保育補助金事業収入	1,200,000	300,000	900,000	
	延長保育料収入	360,000	285,500	74,500	
	一時保育補助金事業収入	1,650,000	2,589,660	△ 939,660	
	一時保育料収入	3,320,000	3,603,850	△ 283,850	
	その他の補助金事業収入	2,200,000	2,663,540	△ 463,540	
	経常経費寄附金収入	[ 200,000 ]	[ 135,000 ]	[ 65,000 ]	
	受取利息配当金収入	[ 6,000 ]	[ 6,962 ]	[ △ 962 ]	
	その他の収入	[ 2,250,000 ]	[ 2,427,960 ]	[ △ 177,960 ]	
受入研修費収入	60,000	70,000	△ 10,000		
利用者等外給食収入	2,100,000	2,210,460	△ 110,460		
雑収入	90,000	147,500	△ 57,500		
事業活動収入計(1)	[ 190,770,000 ]	[ 193,425,192 ]	[ △ 2,655,192 ]		
支出					
人件費支出	[ 129,190,000 ]	[ 122,203,361 ]	[ 6,986,639 ]		
職員給料支出	76,570,000	72,767,202	3,802,798		
職員賞与支出	22,520,000	21,853,676	666,324		
非常勤職員給与支出	14,360,000	13,764,144	595,856		
退職給付支出	1,350,000	1,335,000	15,000		
法定福利費支出	14,390,000	12,483,339	1,906,661		
事業費支出	[ 21,160,000 ]	[ 17,374,148 ]	[ 3,785,852 ]		
給食費支出	9,550,000	6,776,401	2,773,599		
保健衛生費支出	450,000	449,908	92		
保育材料費支出	2,250,000	1,934,003	315,997		
水道光熱費支出	4,750,000	4,740,220	9,780		
燃料費支出	30,000	19,762	10,238		
消耗器具備品費支出	2,330,000	1,758,899	571,101		
保険料支出	700,000	693,743	6,257		
賃借料支出	650,000	646,724	3,276		
雑支出	450,000	354,488	95,512		
事務費支出	[ 13,470,000 ]	[ 11,316,276 ]	[ 2,153,724 ]		
福利厚生費支出	980,000	966,336	13,664		
職員被服費支出	95,000	86,416	8,584		
旅費交通費支出	260,000	184,460	75,540		
研修研究費支出	4,450,000	4,438,497	11,503		
事務消耗品費支出	950,000	907,431	42,569		
印刷製本費支出	320,000	230,555	89,445		
修繕費支出	1,750,000	865,692	884,308		
通信運搬費支出	460,000	405,590	54,410		
会議費支出	275,000	97,827	177,173		

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	支				
	出				
	広報費支出	20,000	1,620	18,380	
	業務委託費支出	280,000	220,320	59,680	
	手数料支出	2,090,000	1,739,231	350,769	
	保守料支出	400,000	171,396	228,604	
	雑支出	1,140,000	1,000,905	139,095	
	支払利息支出	[ 537,000 ]	[ 536,602 ]	[ 398 ]	
	支払利息支出	537,000	536,602	398	
	その他の支出	[ 2,100,000 ]	[ 2,210,460 ]	[ △ 110,460 ]	
利用者等外給食費支出	2,100,000	2,210,460	△ 110,460		
事業活動支出計 (2)	[ 166,457,000 ]	[ 153,640,847 ]	[ 12,816,153 ]		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	[ 24,313,000 ]	[ 39,784,345 ]	[ △ 15,471,345 ]		
施設整備等による収支	収				
	入				
	施設整備等補助金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	施設整備等寄附金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	設備資金借入金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 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)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
施設整備等による収支	支				
	出				
	設備資金借入金元金償還支出	[ 3,432,000 ]	[ 3,432,000 ]	[ 0 ]	
	1年以内返済予定設備資金借入金償還支出	3,432,000	3,432,000	0	
	固定資産取得支出	[ 35,725,000 ]	[ 18,366,893 ]	[ 17,358,107 ]	
	土地取得支出	18,025,000	17,862,000	163,000	
	構築物取得支出	16,200,000	0	16,200,000	
	器具及び備品取得支出	1,500,000	504,893	995,107	
	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)	[ 39,157,000 ]	[ 21,798,893 ]	[ 17,358,107 ]		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	[ △ 39,157,000 ]	[ △ 21,798,893 ]	[ △ 17,358,107 ]		
その他の活動による収支	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	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
その他の活動収入計 (7)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 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	[ 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	[ 1,600,000 ]	[ 1,590,680 ]	[ 9,320 ]	
	退職給付引当資産支出	1,600,000	1,590,680	9,320	
	その他の活動による支出	[ 306,000 ]	[ 305,753 ]	[ 247 ]	
長期前払費用支出	306,000	305,753	247		
その他の活動支出計 (8)	[ 1,906,000 ]	[ 1,896,433 ]	[ 9,567 ]		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	[ △ 1,906,000 ]	[ △ 1,896,433 ]	[ △ 9,567 ]		
予備費支出 (10)	[ 50,000 ]		[ 50,000 ]		
	[ 0 ]				
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	[ △ 16,800,000 ]	[ 16,089,019 ]	[ △ 32,889,019 ]		
前期末支払資金残高 (12)	41,948,188	41,948,188	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	[ 25,148,188 ]	[ 58,037,207 ]	[ △ 32,889,019 ]		

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	[ 190,855,270 ]	[ 188,346,380 ]	[ 2,508,890 ]
	経常経費寄附金収益	[ 135,000 ]	[ 240,000 ]	[ △ 105,000 ]
	その他の収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	サービス活動収益計(1)	[ 190,990,270 ]	[ 188,586,380 ]	[ 2,403,890 ]
	費用			
	人件費	[ 123,794,041 ]	[ 108,923,297 ]	[ 14,870,744 ]
	事業費	[ 17,374,148 ]	[ 18,171,080 ]	[ △ 796,932 ]
	事務費	[ 11,316,276 ]	[ 11,983,604 ]	[ △ 667,328 ]
	減価償却費	[ 11,178,820 ]	[ 11,051,382 ]	[ 127,438 ]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[ △ 4,417,478 ]	[ △ 4,250,811 ]	[ △ 166,667 ]	
サービス活動費用計(2)	[ 159,245,807 ]	[ 145,878,552 ]	[ 13,367,255 ]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[ 31,744,463 ]	[ 42,707,828 ]	[ △ 10,963,365 ]	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[ 6,962 ]	[ 6,491 ]	[ 471 ]
	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	[ 2,427,960 ]	[ 2,221,596 ]	[ 206,364 ]
	サービス活動外収益計(4)	[ 2,434,922 ]	[ 2,228,087 ]	[ 206,835 ]
	費用			
	支払利息	[ 536,602 ]	[ 569,206 ]	[ △ 32,604 ]
	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	[ 2,210,460 ]	[ 2,077,700 ]	[ 132,760 ]	
サービス活動外費用計(5)	[ 2,747,062 ]	[ 2,646,906 ]	[ 100,156 ]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[ △ 312,140 ]	[ △ 418,819 ]	[ 106,679 ]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[ 31,432,323 ]	[ 42,289,009 ]	[ △ 10,856,686 ]	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[ 0 ]	[ 1,000,000 ]	[ △ 1,000,000 ]
	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	[ 0 ]	[ 92,500 ]	[ △ 92,500 ]
	特別収益計(8)	[ 0 ]	[ 1,092,500 ]	[ △ 1,092,500 ]
	費用			
	基本金組入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却損・処分損	[ 348,300 ]	[ 0 ]	[ 348,300 ]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 0 ]	[ 1,000,000 ]	[ △ 1,000,000 ]
その他の特別損失	[ 0 ]	[ 600,000 ]	[ △ 600,000 ]	
特別費用計(9)	[ 348,300 ]	[ 1,600,000 ]	[ △ 1,251,700 ]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[ △ 348,300 ]	[ △ 507,500 ]	[ 159,200 ]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[ 31,084,023 ]	[ 41,781,509 ]	[ △ 10,697,486 ]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[ 185,119,457 ]	[ 143,337,948 ]	[ 41,781,509 ]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[ 216,203,480 ]	[ 185,119,457 ]	[ 31,084,023 ]
	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)	[ 216,203,480 ]	[ 185,119,457 ]	[ 31,084,023 ]

且の原保育園拠点区分 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	[ 190,855,270 ]	[ 188,346,380 ]	[ 2,508,890 ]	
	施設型給付費収益	176,693,360	174,454,190	2,239,170	
	施設型給付費収益	142,563,910	138,807,840	3,756,070	
	利用者負担金収益	34,129,450	35,646,350	△ 1,516,900	
	利用者等利用料収益	2,510,000	2,370,000	140,000	
	利用者等利用料収益(一般)	2,510,000	2,370,000	140,000	
	(以上児主食費収益)	) ( 1,350,000 ) (	1,398,000 ) (	△ 48,000 )	
	(給食費収益)	) ( 1,160,000 ) (	972,000 ) (	188,000 )	
	その他の事業収益	11,651,910	11,522,190	129,720	
	補助金事業収益	11,651,910	11,522,190	129,720	
	運営費補助金事業収益	2,209,360	1,092,000	1,117,360	
	延長保育補助金事業収益	300,000	300,000	0	
	延長保育料収益	285,500	349,600	△ 64,100	
	一時保育補助金事業収益	2,589,660	1,580,000	1,009,660	
	一時保育料収益	3,603,850	3,401,400	202,450	
	その他の補助金事業収益	2,663,540	4,799,190	△ 2,135,650	
経常経費寄附金収益	[ 135,000 ]	[ 240,000 ]	[ △ 105,000 ]		
その他の収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
	サービス活動収益計(1)	[ 190,990,270 ]	[ 188,586,380 ]	[ 2,403,890 ]	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	[ 123,794,041 ]	[ 108,923,297 ]	[ 14,870,744 ]
		職員給料	72,767,202	57,366,701	15,400,501
		職員賞与	21,853,676	23,702,520	△ 1,848,844
		非常勤職員給与	13,764,144	13,492,317	271,827
		退職給付費用	2,925,680	2,696,140	229,540
		法定福利費	12,483,339	11,665,619	817,720
		事業費	[ 17,374,148 ]	[ 18,171,080 ]	[ △ 796,932 ]
		給食費	6,776,401	7,547,359	△ 770,958
		保健衛生費	449,908	363,798	86,110
		保育材料費	1,934,003	1,895,581	38,422
		水道光熱費	4,740,220	4,504,123	236,097
		燃料費	19,762	25,590	△ 5,828
		消耗器具備品費	1,758,899	2,174,738	△ 415,839
	保険料	693,743	867,897	△ 174,154	
	賃借料	646,724	448,076	198,648	
	雑費	354,488	343,918	10,570	
	事務費	[ 11,316,276 ]	[ 11,983,604 ]	[ △ 667,328 ]	
	福利厚生費	966,336	787,198	179,138	
	職員被服費	86,416	16,027	70,389	
	旅費交通費	184,460	185,730	△ 1,270	
	研修研究費	4,438,497	3,768,448	670,049	
	事務消耗品費	907,431	842,063	65,368	
	印刷製本費	230,555	279,470	△ 48,915	
	修繕費	865,692	1,473,146	△ 607,454	
	通信運搬費	405,590	429,234	△ 23,644	
	会議費	97,827	203,749	△ 105,922	
	広報費	1,620	10,000	△ 8,380	
業務委託費	220,320	220,320	0		
手数料	1,739,231	2,698,497	△ 959,266		
保守料	171,396	363,636	△ 192,240		

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	雑費	1,000,905	706,086	294,819
	減価償却費	[ 11,178,820 ]	[ 11,051,382 ]	[ 127,438 ]
	減価償却費	11,178,820	11,051,382	127,438
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[ △ 4,417,478 ]	[ △ 4,250,811 ]	[ △ 166,667 ]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,417,478	△ 4,250,811	△ 166,667
	サービス活動費用計(2)	[ 159,245,807 ]	[ 145,878,552 ]	[ 13,367,255 ]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[ 31,744,463 ]	[ 42,707,828 ]	[ △ 10,963,365 ]
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[ 6,962 ]	[ 6,491 ]	[ 471 ]
	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	[ 2,427,960 ]	[ 2,221,596 ]	[ 206,364 ]
	受入研修費収益	70,000	60,000	10,000
	利用者等外給食収益	2,210,460	2,077,700	132,760
	雑収益	147,500	83,896	63,604
	サービス活動外収益計(4)	[ 2,434,922 ]	[ 2,228,087 ]	[ 206,835 ]
	支払利息	[ 536,602 ]	[ 569,206 ]	[ △ 32,604 ]
	支払利息	536,602	569,206	△ 32,604
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	[ 2,210,460 ]	[ 2,077,700 ]	[ 132,760 ]	
利用者等外給食費	2,210,460	2,077,700	132,760	
サービス活動外費用計(5)	[ 2,747,062 ]	[ 2,646,906 ]	[ 100,156 ]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		[ △ 312,140 ]	[ △ 418,819 ]	[ 106,679 ]
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[ 31,432,323 ]	[ 42,289,009 ]	[ △ 10,856,686 ]
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[ 0 ]	[ 1,000,000 ]	[ △ 1,000,000 ]
	施設整備等補助金収益	0	1,000,000	△ 1,000,000
	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	[ 0 ]	[ 92,500 ]	[ △ 92,500 ]
	その他の特別収益	0	92,500	△ 92,500
	特別収益計(8)	[ 0 ]	[ 1,092,500 ]	[ △ 1,092,500 ]
	基本金組入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却損・処分損	[ 348,300 ]	[ 0 ]	[ 348,300 ]
	その他の固定資産売却損・処分損	348,300	0	348,300
国庫補助金等特別積立金積立額	[ 0 ]	[ 1,000,000 ]	[ △ 1,000,000 ]	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,000,000	△ 1,000,000	
その他の特別損失	[ 0 ]	[ 600,000 ]	[ △ 600,000 ]	
その他の特別損失	0	600,000	△ 600,000	
特別費用計(9)	[ 348,300 ]	[ 1,600,000 ]	[ △ 1,251,700 ]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		[ △ 348,300 ]	[ △ 507,500 ]	[ 159,200 ]
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		[ 31,084,023 ]	[ 41,781,509 ]	[ △ 10,697,486 ]
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	[ 185,119,457 ]	[ 143,337,948 ]	[ 41,781,509 ]
活	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[ 216,203,480 ]	[ 185,119,457 ]	[ 31,084,023 ]
動	基本金取崩額(14)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
増	その他の積立金取崩額(15)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
減	その他の積立金積立額(16)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
差	次期繰越活動増減差額	216,203,480	185,119,457	31,084,023
額	(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			

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	[ 63,333,622 ]	[ 46,100,586 ]	[ 17,233,036 ]	流動負債	[ 8,562,817 ]	[ 7,584,398 ]	[ 978,419 ]
現金預金	61,928,314	41,142,790	20,785,524	事業未払金	3,010,892	2,721,312	289,580
事業未収金	1,081,110	3,192,540	△ 2,111,430	1年以内返済予定設備			
未収補助金	149,600	1,252,410	△ 1,102,810	資金借入金	3,432,000	3,432,000	0
前払費用	165,598	503,846	△ 338,248	未払費用	557,893	457,599	100,294
出 資 金	9,000	9,000	0	預り金	3,000	69,990	△ 66,990
固定資産	[ 399,575,845 ]	[ 391,348,853 ]	[ 8,226,992 ]	職員預り金	1,559,032	903,497	655,535
基本財産	[ 316,009,069 ]	[ 318,721,337 ]	[ △ 2,712,268 ]	固定負債	[ 67,931,641 ]	[ 70,116,577 ]	[ △ 2,184,936 ]
土地	101,644,000	95,782,000	5,862,000	設備資金借入金	51,194,000	54,626,000	△ 3,432,000
建物	214,365,069	222,939,337	△ 8,574,268	退職給付引当金	16,737,641	15,490,577	1,247,064
その他の固定資産	[ 83,566,776 ]	[ 72,627,516 ]	[ 10,939,260 ]	負債の部合計	[ 76,494,458 ]	[ 77,700,975 ]	[ △ 1,206,517 ]
土 地	23,894,525	11,894,525	12,000,000	純 資 産 の 部			
建物	1,191,104	1,324,681	△ 133,577	基本金	[ 54,555,127 ]	[ 54,555,127 ]	[ 0 ]
構築物	6,675,982	7,818,923	△ 1,142,941	基本金	54,555,127	54,555,127	0
車両運搬具	464,950	629,050	△ 164,100	国庫補助金等特別積立金	[ 86,156,402 ]	[ 90,573,880 ]	[ △ 4,417,478 ]
器具及び備品	3,710,173	4,501,627	△ 791,454	国庫補助金等特別積立金	86,156,402	90,573,880	△ 4,417,478
権利	193,486	204,605	△ 11,119	その他の積立金	[ 29,500,000 ]	[ 29,500,000 ]	[ 0 ]
ソフトウェア	784,944	989,712	△ 204,768	人件費積立金	14,500,000	14,500,000	0
退職給付引当資産	16,737,641	15,490,577	1,247,064	保育所施設・設備整備積立金	15,000,000	15,000,000	0
保育所繰越積立資産	14,500,000	14,500,000	0	次期繰越活動増減差額	[ 216,203,480 ]	[ 185,119,457 ]	[ 31,084,023 ]
保育所施設・設備整備積立資産	15,000,000	15,000,000	0	次期繰越活動増減差額	216,203,480	185,119,457	31,084,023
長期前払費用	407,981	267,826	140,155	(うち当期活動増減差額)	31,084,023	41,781,509	△ 10,697,486
預託金	5,990	5,990	0	純資産の部合計	[ 386,415,009 ]	[ 359,748,464 ]	[ 26,666,545 ]
資産の部合計	462,909,467	437,449,439	25,460,028	負債及び純資産の部合計	462,909,467	437,449,439	25,460,028



且の原保育園拠点区分 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	[ 63,333,622 ]	[ 46,100,586 ]	[ 17,233,036 ]	流動負債	[ 8,562,817 ]	[ 7,584,398 ]	[ 978,419 ]
現金預金	61,928,314	41,142,790	20,785,524	事業未払金	3,010,892	2,721,312	289,580
事業未収金	1,081,110	3,192,540	△ 2,111,430	1年以内返済予定設備			
未収補助金	149,600	1,252,410	△ 1,102,810	資金借入金	3,432,000	3,432,000	0
前払費用	165,598	503,846	△ 338,248	未払費用	557,893	457,599	100,294
出 資 金	9,000	9,000	0	預り金	3,000	69,990	△ 66,990
固定資産	[ 399,575,845 ]	[ 391,348,853 ]	[ 8,226,992 ]	職員預り金	1,559,032	903,497	655,535
基本財産	[ 316,009,069 ]	[ 318,721,337 ]	[ △ 2,712,268 ]	固定負債	[ 67,931,641 ]	[ 70,116,577 ]	[ △ 2,184,936 ]
土地	101,644,000	95,782,000	5,862,000	設備資金借入金	51,194,000	54,626,000	△ 3,432,000
建物	214,365,069	222,939,337	△ 8,574,268	退職給付引当金	16,737,641	15,490,577	1,247,064
その他の固定資産	[ 83,566,776 ]	[ 72,627,516 ]	[ 10,939,260 ]	負債の部合計	[ 76,494,458 ]	[ 77,700,975 ]	[ △ 1,206,517 ]
土 地	23,894,525	11,894,525	12,000,000	純 資 産 の 部			
建物	1,191,104	1,324,681	△ 133,577	基本金	[ 54,555,127 ]	[ 54,555,127 ]	[ 0 ]
構築物	6,675,982	7,818,923	△ 1,142,941	基本金	54,555,127	54,555,127	0
車輛運搬具	464,950	629,050	△ 164,100	国庫補助金等特別積立金	[ 86,156,402 ]	[ 90,573,880 ]	[ △ 4,417,478 ]
器具及び備品	3,710,173	4,501,627	△ 791,454	国庫補助金等特別積立金	86,156,402	90,573,880	△ 4,417,478
権利	193,486	204,605	△ 11,119	その他の積立金	[ 29,500,000 ]	[ 29,500,000 ]	[ 0 ]
ソフトウェア	784,944	989,712	△ 204,768	人件費積立金	14,500,000	14,500,000	0
退職給付引当資産	16,737,641	15,490,577	1,247,064	保育所施設・設備整備積立金	15,000,000	15,000,000	0
保育所繰越積立資産	14,500,000	14,500,000	0	次期繰越活動増減差額	[ 216,203,480 ]	[ 185,119,457 ]	[ 31,084,023 ]
保育所施設・設備整備積立資産	15,000,000	15,000,000	0	次期繰越活動増減差額	216,203,480	185,119,457	31,084,023
長期前払費用	407,981	267,826	140,155	(うち当期活動増減差額)	31,084,023	41,781,509	△ 10,697,486
預託金	5,990	5,990	0	純資産の部合計	[ 386,415,009 ]	[ 359,748,464 ]	[ 26,666,545 ]
資産の部合計	462,909,467	437,449,439	25,460,028	負債及び純資産の部合計	462,909,467	437,449,439	25,460,028

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

### 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—償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で市場価格のないもの—移動平均法に基づく原価法
  - ・上記以外の有価証券で市場価格のあるもの—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
  - ・基本財産の建物、その他の固定資産の建物、構築物、器具及び備品—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。  
但し、リース取引開始日が会計基準移行年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引で、  
従来賃貸借処理を行っていたものについては、賃貸借処理によっている。
- (3)引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金—職員の退職金の支給に備えるため、大分県社会福祉協議会に拠出した  
福祉施設職員退職共済累計額を退職給付引当金に計上している。
  - ・賞与引当金—該当事項なし

### 2. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構及び大分県社会福祉協議会が行う退職手当共済制度を採用している。

### 3. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類等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、社会福祉事業のみであ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、拠点区分が1つの法人であるため作成していない。
- (4)拠点区分の計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (5)拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))
- (6)拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(Ⅺ))  
作成していないため省略している。
- (7)各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 且の原保育園拠点 (社会福祉事業)
    - 「且の原保育園」
    - 「本部」

### 4. 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	95,782,000	17,862,000	12,000,000	101,644,000
建物	222,939,337		8,574,268	214,365,069
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	318,721,337	17,862,000	20,574,268	316,009,069

### 5. 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

該当事項なし

## 6. 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。

土地(基本財産)	83,782,000 円
建物(基本財産)	214,365,069 円
計	298,147,069 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)	54,626,000 円
計	54,626,000 円

## 7. 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
土地(基本財産)	101,644,000	0	101,644,000
建物(基本財産)	291,130,246	76,765,177	214,365,069
土地	23,894,525	0	23,894,525
建物	2,117,301	926,197	1,191,104
構築物	20,147,385	13,471,403	6,675,982
車輛運搬具	820,500	355,550	464,950
器具及び備品	22,025,841	18,315,668	3,710,173
建設仮勘定			0
権利	237,962	44,476	193,486
ソフトウェア	1,475,340	690,396	784,944
合計	463,493,100	110,568,867	352,924,233

## 8. 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

該当事項なし

## 9. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

## 10. 重要な偶発債務

該当事項なし

## 11. 重要な後発事象

該当事項なし

## 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

該当事項なし