

平成 29 年度

計 算 書 類

平成 29 年 4 月 1 日

平成 30 年 3 月 31 日

法人名 藁算福社会

法人単位資金収支計算書

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

社会福祉法人名 藁算福祉会

(単位：円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入	保育事業収入	192,255,000	191,993,040	261,960	
		受取利息配当金収入	7,000	222	6,778	
		その他の収入	2,280,000	2,043,750	236,250	
		事業活動収入計(1)	194,542,000	194,037,012	504,988	
	支出	人件費支出	143,733,000	142,551,889	1,181,111	
		事業費支出	28,532,000	26,910,533	1,621,467	
		事務費支出	19,450,000	16,040,296	3,409,704	
		支払利息支出	284,000	272,126	11,874	
		事業活動支出計(2)	191,999,000	185,774,844	6,224,156	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,543,000	8,262,168	△5,719,168	
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	2,371,000	2,371,000	0	
		固定資産取得支出	1,350,000	845,904	504,096	
		固定資産除却・廃棄支出	30,000	0	30,000	
		施設整備等支出計(5)	3,751,000	3,216,904	534,096	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,751,000	△3,216,904	△534,096	
その他の活動収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
予備費支出(10)			1,943,000 0	—	1,943,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△3,151,000	5,045,264	△8,196,264	

前期末支払資金残高(12)	3,001,000	15,288,019	△12,287,019	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△150,000	20,333,283	△20,483,283	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

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

社会福祉法人名 藁算福祉会

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)－(B)
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	191,993,040	157,523,510	34,469,530
		サービス活動収益計(1)	191,993,040	157,523,510	34,469,530
	費用	人件費	143,238,828	115,357,042	27,881,786
		事業費	27,009,166	28,678,821	△1,669,655
		事務費	16,040,296	15,807,393	232,903
		減価償却費	10,029,810	9,704,047	325,763
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,015,327	△8,960,759	1,945,432
		サービス活動費用計(2)	189,302,773	160,586,544	28,716,229
サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		2,690,267	△3,063,034	5,753,301	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	222	465	△243
		その他のサービス活動外収益	2,043,750	2,058,250	△14,500
		サービス活動外収益計(4)	2,043,972	2,058,715	△14,743
	費用	支払利息	272,126	272,279	△153
		サービス活動外費用計(5)	272,126	272,279	△153
	サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)		1,771,846	1,786,436	△14,590
経常増減差額(7)=(3)+(6)			4,462,113	△1,276,598	5,738,711
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	30,176,000	△30,176,000
		特別収益計(8)	0	30,176,000	△30,176,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	30,176,000	△30,176,000
		特別費用計(9)	0	30,176,000	△30,176,000
	特別増減差額(10)=(8)－(9)		0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			4,462,113	△1,276,598	5,738,711
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		16,739,780	17,193,378	△453,598
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		21,201,893	15,916,780	5,285,113
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	823,000	△823,000
	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)		21,201,893	16,739,780	4,462,113

法人単位貸借対照表

平成 30 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 藁算福祉会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	31,405,161	23,510,045	7,895,116	流動負債	19,692,363	15,872,572	3,819,791
現金預金	28,410,106	18,800,691	9,609,415	事業未払金	1,390,101	1,489,644	△99,543
事業未収金	34,000	0	34,000	1年以内返済予定設備資金	2,654,000	2,371,000	283,000
未収金	31,572	1,298,721	△1,267,149	未払費用	4,825,310	3,350,546	1,474,764
未収補助金	2,381,500	3,227,000	△845,500	預り金	0	14,424	△14,424
立替金	0	0	0	職員預り金	4,757,834	3,268,779	1,489,055
前払費用	547,983	183,633	364,350	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	6,065,118	5,378,179	686,939
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	241,432,371	250,714,910	△9,282,539	固定負債	33,945,000	36,599,000	△2,654,000
基本財産	215,101,621	222,219,011	△7,117,390	設備資金借入金	33,945,000	36,599,000	△2,654,000
土地	7,629,226	7,629,226	0	負債の部合計	53,637,363	52,471,572	1,165,791
建物	207,472,395	214,589,785	△7,117,390	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	26,330,750	28,495,899	△2,165,149	基本金	17,549,226	17,549,226	0
構築物	9,954,732	10,216,419	△261,687	第一号基本金	12,549,226	12,549,226	0
車輛運搬具	1	1	0	第三号基本金	5,000,000	5,000,000	0
器具及び備品	7,591,972	9,361,420	△1,769,448	国庫補助金等特別積立金	171,761,050	178,776,377	△7,015,327
ソフトウェア	79,605	114,986	△35,381	その他の積立金	8,688,000	8,688,000	0
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
備品等購入積立資産	1,500,000	1,500,000	0	備品等購入積立金	1,500,000	1,500,000	0
保育所施設・設備整備積立	2,188,000	2,188,000	0	保育所施設・設備整備積立	2,188,000	2,188,000	0
長期前払費用	16,440	115,073	△98,633	次期繰越活動増減差額	21,201,893	16,739,780	4,462,113
				(うち当期活動増減差額)	4,462,113	△1,276,598	5,738,711
				純資産の部合計	219,200,169	221,753,383	△2,553,214
資産の部合計	272,837,532	274,224,955	△1,387,423	負債及び純資産の部合計	272,837,532	274,224,955	△1,387,423

計算書式に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません。

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（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価の有るもの ― 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 機械及び装置 車輛運搬具 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。

- ・ソフトウェア等無形固定資産 ― 残存価額を零とする定額法

（3）引当金の計上基準

- ・賞与引当金 ― 夏期賞与の支給見込額のうち冬期に所属する額、及び対応する
社会保険料の合計額を計上している。

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

該当なし

5. 法人が作成する計算書式と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下の通りになっている。

（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）法人本部拠点区分、みやら保育園拠点区分、みやら子宝保育園拠点区分における拠点区分計算書

（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

当法人は社会福祉事業のみを実施している為、以下の作成を

省略している。

（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

（3）法人本部拠点区分、みやら保育園拠点区分、みやら子宝保育園拠点区分におけるサービス区分の内容

該当なし

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	7,629,226	0	0	7,629,226
建物	214,589,785	0	7,117,390	207,472,395
合計	222,219,011	0	7,117,390	215,101,621

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。

土地（基本財産）	7,629,226円
建物（基本財産）	207,472,395円
計	215,101,621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す。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	36,599,000円
計	36,599,000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

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す。

(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）	250,929,882	43,457,487	207,472,395
構築物	12,838,572	2,883,840	9,954,732
車輛運搬具	2,727,597	2,727,596	1
器具及び備品	25,312,526	17,720,554	7,591,972
ソフトウェア	376,800	297,195	79,605
合計	292,185,377	19,828,302	225,098,705

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

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