

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

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	159,145,000	158,936,377	208,623	
	受取利息配当金収入	67,000	64,943	2,057	
	その他の収入	1,735,300	1,724,567	10,733	
	事業活動収入計（1）	160,947,300	160,725,887	221,413	
	人件費支出	111,223,959	110,996,752	227,207	
	事業費支出	22,900,000	22,758,744	141,256	
	事務費支出	11,648,500	11,567,854	80,646	
	支払利息支出	195,000	191,760	3,240	
	事業活動支出計（2）	145,967,459	145,515,110	452,349	
	事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	14,979,841	15,210,777	-230,936	
整備等による収入	施設整備等収入計（4）	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	6,180,000	6,180,000	0	
	固定資産取得支出	15,459,797	15,459,797	0	
	施設整備等支出計（5）	21,639,797	21,639,797	0	
	施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-21,639,797	-21,639,797	0	
その他の活動による収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0	
	長期運営資金借入金収入		0	0	
	役員等長期借入金収入		0	0	
	長期貸付金回収収入		0	0	
	投資有価証券売却収入		0	0	
	積立資産取崩収入		0	0	
	その他の活動による収入	646,367	590,013	56,354	
	その他の活動収入計（7）	646,367	590,013	56,354	
	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）	646,367	590,013	56,354	
予備費支出（10）			0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	-6,013,589	-5,839,007	-174,582		
前期末支払資金残高（12）	24,347,801	24,347,801	0		
当期末支払資金残高（11）+（12）	18,334,212	18,508,794	-174,582		

ふじ保育園拠点 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

(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	159,145,000	158,936,377	208,623	
	委託費収入	135,015,000	134,827,110	187,890	
	私的契約利用料収入			0	
	その他の事業収入	24,130,000	24,109,267	20,733	
	補助金事業収入(公費)	23,800,000	23,782,217	17,783	
	補助金事業収入(一般)	330,000	327,050	2,950	
	その他の事業収入			0	
	受取利息配当金収入	67,000	64,943	2,057	
	その他の収入	1,735,300	1,724,567	10,733	
	受入研修費収入	40,000	40,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,170,000	1,160,960	9,040	
	雑収入	525,300	523,607	1,693	
	事業活動収入計(1)	160,947,300	160,725,887	221,413	
事業活動による収支	人件費支出	111,223,959	110,996,752	227,207	
	職員給料支出	44,233,959	44,121,762	112,197	
	職員賞与支出	17,350,000	17,320,017	29,983	
	非常勤職員給与支出	32,400,000	32,355,881	44,119	
	派遣職員費支出	5,070,000	5,059,652	10,348	
	退職給付支出	900,000	890,000	10,000	
	法定福利費支出	11,270,000	11,249,440	20,560	
	事業費支出	22,900,000	22,758,744	141,256	
	給食費支出	10,530,000	10,517,536	12,464	
	保健衛生費支出	280,000	278,458	1,542	
	保育材料費支出	3,850,000	3,818,264	31,736	
	水道光熱費支出	3,875,000	3,847,586	27,414	
	燃料費支出	50,000	40,089	9,911	
	消耗器具備品費支出	1,550,000	1,531,011	18,989	
	保険料支出	1,555,000	1,537,610	17,390	
	賃借料支出	700,000	682,396	17,604	
	車輛費支出	450,000	448,504	1,496	
	雑支出	60,000	57,290	2,710	
	事務費支出	11,648,500	11,567,854	80,646	
	福利厚生費支出	170,000	168,027	1,973	
	職員被服費支出	80,000	77,313	2,687	
	旅費交通費支出	30,000	12,090	17,910	
	研修研究費支出	328,000	321,900	6,100	
	事務消耗品費支出	900,000	889,692	10,308	
	修繕費支出	4,770,000	4,761,236	8,764	
	通信運搬費支出	690,000	685,457	4,543	
	会議費支出	180,000	175,501	4,499	
	広報費支出	55,000	52,070	2,930	
	業務委託費支出	2,950,000	2,941,472	8,528	
	手数料支出	110,500	109,912	588	
	土地・建物賃借料支出	720,000	720,000	0	
	保守料支出	390,000	381,978	8,022	
雑支出	275,000	271,206	3,794		
支払利息支出	195,000	191,760	3,240		
事業活動支出計(2)	145,967,459	145,515,110	452,349		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	14,979,841	15,210,777	-230,936		
設置整備による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	6,180,000	6,180,000	0	
	固定資産取得支出	15,459,797	15,459,797	0	
	構築物取得支出	10,639,289	10,639,289	0	
	車輛運搬具取得支出	2,803,000	2,803,000	0	
	器具及び備品取得支出	2,017,508	2,017,508	0	
設置整備等支出計(5)	21,639,797	21,639,797	0		
設置整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-21,639,797	-21,639,797	0		
その他の活動による収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			0	
	長期運営資金借入金収入			0	
	役員等長期借入金収入			0	
	長期貸付金回収収入			0	
	投資有価証券売却収入			0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	人件費預金取崩収入			0	
	修繕費預金取崩収入			0	
	備品購入預金取崩収入			0	
	退職給付引当資産取崩収入			0	
	長期預り金積立資産取崩収入			0	
その他の活動による収入	590,013	590,013	0		
1年内前払費用振替収入	590,013	590,013	0		
その他の活動収入計(7)	590,013	590,013	0		
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)	590,013	590,013	0		
予備費支出(10)			0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-6,069,943	-5,839,007	-230,936		
前期末支払資金残高(12)	24,347,801	24,347,801	0		
当期末支払資金残高(11) + (12)	18,277,858	18,508,794	-230,936		

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

（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	158,936,377	147,344,630	11,591,747
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	158,936,377	147,344,630	11,591,747
	費用			
	人件費	110,996,752	104,904,852	6,091,900
	事業費	22,758,744	24,300,504	-1,541,760
	事務費	11,567,854	10,152,552	1,415,302
	減価償却費	19,949,368	19,875,454	73,914
	サービス活動費用計(2)	165,272,718	159,233,362	6,039,356
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-6,336,341	-11,888,732	5,552,391	
サービス活動増外の部	収益			
	受取利息配当金収益	64,943	7,462	57,481
	その他のサービス活動外収益	1,724,567	1,562,692	161,875
	サービス活動外収益計(4)	1,789,510	1,570,154	219,356
	費用			
支払利息	191,760	255,680	-63,920	
サービス活動外費用計(5)	191,760	255,680	-63,920	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	1,597,750	1,314,474	283,276	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-4,738,591	-10,574,258	5,835,667	
特別増減の部	収益			
	サービス区分間繰入金収益	56,354		56,354
	特別収益計(8)	56,354	0	56,354
	費用			
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	-8,621,326	0	-8,621,326
国庫補助金等特別積立金積立額	9,469,667	0	9,469,667	
サービス区分間繰入金費用	56,354		56,354	
特別費用計(9)	904,695	0	904,695	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	-848,341	0	-848,341	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-5,586,932	-10,574,258	4,987,326	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	67,691,614	72,100,015	-4,408,401
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	62,104,682	61,525,757	578,925
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	13,900,000	0	13,900,000
	その他の積立金積立額(16)	14,000,000	0	14,000,000
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	62,004,682	61,525,757	478,925

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
 ふじ保育園拠点 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	158,936,377	147,344,630	11,591,747	
	委託費収益	134,827,110	134,530,530	296,580	
	私的契約利用料収益		357,100	-357,100	
	その他の事業収益	24,109,267	12,457,000	11,652,267	
	補助金事業収益（公費）	23,782,217	12,457,000	11,325,217	
	補助金事業収益（一般）	327,050		327,050	
	その他の事業収益			0	
	その他の収益			0	
サービス活動収益計（1）		158,936,377	147,344,630	11,591,747	
サービス活動増減の部	人件費	110,996,752	104,904,852	6,091,900	
	職員給料	44,121,762	41,677,981	2,443,781	
	職員賞与	17,320,017	17,555,200	-235,183	
	非常勤職員給与	32,355,881	29,986,284	2,369,597	
	派遣職員費	5,059,652	3,272,221	1,787,431	
	退職給付費用	890,000	1,072,800	-182,800	
	法定福利費	11,249,440	11,340,366	-90,926	
	事業費	22,758,744	24,300,504	-1,541,760	
	給食費	10,517,536	10,675,266	-157,730	
	保健衛生費	278,458	112,525	165,933	
	保育材料費	3,818,264	5,456,512	-1,638,248	
	水道光熱費	3,847,586	3,218,305	629,281	
	燃料費	40,089	211,848	-171,759	
	消耗器具備品費	1,531,011	2,187,276	-656,265	
	保険料	1,537,610	1,355,109	182,501	
	賃借料	682,396	682,938	-542	
	車輛費	448,504	329,825	118,679	
	雑費	57,290	70,900	-13,610	
	事務費	11,567,854	10,152,552	1,415,302	
	福利厚生費	168,027	259,044	-91,017	
	職員被服費	77,313	193,827	-116,514	
	旅費交通費	12,090	21,330	-9,240	
	研修研究費	321,900	457,300	-135,400	
	事務消耗品費	889,692	605,559	284,133	
	修繕費	4,761,236	2,663,273	2,097,963	
	通信運搬費	685,457	628,860	56,597	
	会議費	175,501	368,241	-192,740	
	広報費	52,070	52,070	0	
	業務委託費	2,941,472	3,210,945	-269,473	
	手数料	109,912	79,674	30,238	
	土地・建物賃借料	720,000	720,000	0	
	保守料	381,978	731,034	-349,056	
	雑費	271,206	161,395	109,811	
減価償却費	19,949,368	19,875,454	73,914		
サービス活動費用計（2）		165,272,718	159,233,362	6,039,356	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）		-6,336,341	-11,888,732	5,552,391	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	64,943	7,462	57,481	
	その他のサービス活動外収益	1,724,567	1,562,692	161,875	
	受入研修費収益	40,000	5,000	35,000	
	利用者等外給食収益	1,160,960	1,215,640	-54,680	
	雑収益	523,607	342,052	181,555	
	サービス活動外収益計（4）	1,789,510	1,570,154	219,356	
費用	支払利息	191,760	255,680	-63,920	
サービス活動外費用計（5）		191,760	255,680	-63,920	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）		1,597,750	1,314,474	283,276	
経常増減差額（7）=（3）+（6）		-4,738,591	-10,574,258	5,835,667	
特別増減の部	収益	サービス区分間繰入金収益	56,354		56,354
	特別収益計（8）	56,354	0	56,354	
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	-8,621,326		-8,621,326
	国庫補助金等特別積立金積立額	9,469,667		9,469,667	
	サービス区分間繰入金費用	56,354		56,354	
特別費用計（9）		904,695	0	904,695	
特別増減差額（10）=（8）-（9）		-848,341	0	-848,341	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）		-5,586,932	-10,574,258	4,987,326	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	67,691,614	72,100,015	-4,408,401	
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	62,104,682	61,525,757	578,925	
	基本金取崩額（14）			0	
	その他の積立金取崩額（15）	13,900,000	0	13,900,000	
	（何）積立金取崩額	13,900,000		13,900,000	
	その他の積立金積立額（16）	14,000,000	0	14,000,000	
	（何）積立金積立額	14,000,000		14,000,000	
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）		62,004,682	61,525,757	478,925	

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	43,255,538	30,735,265	12,520,273	流動負債	30,336,731	11,977,451	18,359,280
現金預金	30,494,385	24,575,946	5,918,439	事業未払金	9,391,377	3,434,651	5,956,726
事業未収金	1,243,890	3,555,980	-2,312,090	その他の未払金	13,304,828	904,575	12,400,253
未収金	116,642	50,441	66,201	1年以内返済予定設備資金借入金	6,180,000	6,180,000	0
未収補助金	10,810,098	1,949,000	8,861,098	預り金	1,460,526	1,458,225	2,301
1年内前払費用	590,013	590,013	0				
仮払金	510		510				
その他の流動資産		13,885	-13,885				
固定資産	249,071,021	254,150,605	-5,079,584	固定負債	6,180,000	12,360,000	-6,180,000
基本財産	184,890,684	198,133,960	-13,243,276	設備資金借入金	6,180,000	12,360,000	-6,180,000
土地	61,978,000	61,978,000	0	負債の部合計	36,516,731	24,337,451	12,179,280
建物	108,402,203	117,977,305	-9,575,102				
建物付属施設	14,510,481	18,178,655	-3,668,174	純資産の部			
その他の固定資産	64,180,337	56,016,645	8,163,692	基本金	94,695,400	94,695,400	0
土地			0	国庫補助金等特別積立金	80,109,746	79,261,405	848,341
建物	5,336,920	5,695,785	-358,865	その他の積立金	19,000,000	18,900,000	100,000
構築物	19,237,263	10,694,536	8,542,727	次期繰越活動増減差額	62,004,682	67,691,614	-5,686,932
車輜運搬具	4,761,101	3,507,311	1,253,790	(うち当期活動増減差額)	-5,586,932	-4,408,401	-1,178,531
器具及び備品	10,009,325	10,693,271	-683,946				
権利		1	-1				
長期資産	25,600	1,334,969	-1,309,369				
長期前払金	719,356		719,356				
人件費積立資産	600,000	600,000	0				
修繕費積立資産	6,700,000	6,700,000	0				
備品購入積立資産	11,700,000	11,700,000	0				
運営費積立資産	5,090,772	5,090,772	0	純資産の部合計	255,809,828	260,548,419	-4,738,591
資産の部合計	292,326,559	284,885,870	7,440,689	負債及び純資産の部合計	292,326,559	284,885,870	7,440,689

ふじ保育園拠点 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	43,255,538	30,735,265	12,520,273	流動負債	30,336,731	11,977,451	18,359,280
現金預金	30,494,385	24,575,946	5,918,439	事業未払金	9,391,377	3,434,651	5,956,726
事業未収金	1,243,890	3,555,980	-2,312,090	その他の未払金	13,304,828	904,675	12,400,253
未収金	116,642	50,441	66,201	1年以内返済予定設備資金借入金	6,180,000	6,180,000	0
未収補助金	10,810,098	1,949,000	8,861,098	預り金	1,460,526	1,458,225	2,301
1年内前払費用	590,013	590,013	0				
仮払金	510		510				
その他の流動資産		13,885	-13,885				
固定資産	249,071,021	254,150,605	-5,079,584	固定負債	6,180,000	12,360,000	-6,180,000
基本財産	184,890,684	198,133,960	-13,243,276	設備資金借入金	6,180,000	12,360,000	-6,180,000
土地	61,978,000	61,978,000	0	負債の部合計	36,516,731	24,337,451	12,179,280
建物	108,402,203	117,977,305	-9,575,102				
建物付属施設	14,510,481	18,178,655	-3,668,174	純資産の部			
その他の固定資産	64,180,337	56,016,645	8,163,692	基本金	94,695,400	94,695,400	0
土地			0	国庫補助金等特別積立金	80,109,746	79,261,405	848,341
建物	5,336,920	5,695,785	-358,865	その他の積立金	19,000,000	18,900,000	100,000
構築物	19,237,263	10,694,536	8,542,727	次期繰越活動増減差額	62,004,682	67,691,614	-5,686,932
車輜運搬具	4,761,101	3,507,311	1,253,790	（うち当期活動増減差額）	-5,586,932	-4,408,401	-1,178,531
器具及び備品	10,009,325	10,693,271	-683,946				
権利		1	-1				
長期資産	25,600	25,600	0				
長期前払金	719,356	1,309,369	-590,013				
人件費積立資産	600,000	600,000	0				
修繕費積立資産	6,700,000	6,700,000	0				
備品購入積立資産	11,700,000	11,700,000	0				
運営費積立資産	5,090,772	5,090,772	0				
資産の部合計	292,326,559	284,885,870	7,440,689	純資産の部合計	255,809,828	260,548,419	-4,738,591
				負債及び純資産の部合計	292,326,559	284,885,870	7,440,689

財務諸表に対する注記

別紙1

1. 重要な会計方針

有価証券 満期保有目的の債券等の貸借対照表価格は取得原価。

固定資産の減価償却の方法

(1) 建物

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法に依っている。

(2) 構築物

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法に依っている。

(3) 車両運搬具

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法に依っている。

(4) 器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法に依っている。

(5) 権利金

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法に依っている。

リース資産

リース契約1件当たりのリース料総額300万円以下の少額リース資産や、リース期間が1年以内のリース取引については、オペレーティングリース取引に準じて通常の賃貸借処理とします。(基準：注9-1-4)

退職給付制度(引当) 特例法

石川県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入し、掛金納付額のうち法人の負担額に相当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. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下の通りである。

・ 民間退職共済制度

全常勤職員について、石川県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下の通りである。

- (1) 法人全体の財務諸表・・・第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式及び、第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式と別紙3
- (2) 当法人は事業区分が社会福祉事業のみ、拠点区分が1つのため、第1号の2様式、3様式、第2号の2様式、3様式、第3号の2様式、3様式は省略。
- (3) 当法人のサービス区分は、本部サービス区分と施設サービス区分の2つである。

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	61,978,000	0	0	61,978,000
建物	117,977,305	0	9,575,102	108,402,203

建物付属設備	18,178,655	0	3,668,174	14,510,481
合 計	198,133,960	0	13,243,276	184,890,684

6. 基本金又固定資産の売却若しくは処分に係るは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。

土地（基本財産）	61,978,000	円
建物（基本財産）	108,402,203	円
計	170,380,203	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年内返済予定額を含む）	12,360,000	円
計	12,360,000	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

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）	231,282,678	122,880,475	108,402,203
建物付属施設（基本財産）	75,737,322	61,226,841	14,510,481
建物	4,568,609	1,108,781	3,459,828
構築物	35,024,279	15,787,016	19,237,263
建物付属設備	2,350,000	472,908	1,877,092
車両運搬具	13,637,638	8,876,537	4,761,101
器具・備品	49,126,505	39,117,180	10,009,325
権利金	592,160	592,160	0
合 計	412,319,191	250,061,898	162,257,293

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

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
事業未収金	1,243,890	0	1,243,890
未収補助金	10,810,098	0	10,810,098
未収金	116,642	0	116,642
1年内前払費用	590,013	0	590,013
合 計	12,760,643	0	12,760,643

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

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
-----	---	---	---

11. 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				
貸貸借	理事長	白山市	0					駐車場	720,000	土地建物	720,000

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 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