

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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	153,497,800	178,801,865	-25,304,065	
	借入金利息補助金収入	570,000	536,123	33,877	
	経常経費寄附金収入	410,000	628,611	-218,611	
	受取利息配当金収入	3,800	2,471	1,329	
	その他の収入	1,927,000	1,843,420	83,580	
	事業活動収入計（1）	156,408,600	181,812,490	-25,403,890	
	支出				
	人件費支出	114,902,400	135,609,344	-20,706,944	
	事業費支出	21,902,000	23,492,708	-1,590,708	
事務費支出	7,674,200	8,675,130	-1,000,930		
支払利息支出	630,000	536,123	93,877		
その他の支出	1,800,000	1,819,220	-19,220		
事業活動支出計（2）	146,908,600	170,132,525	-23,223,925		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	9,500,000	11,679,965	-2,179,965		
設備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	6,006,672	8,006,672	-2,000,000	
	施設整備等収入計（4）	6,006,672	8,006,672	-2,000,000	
	設備資金借入金元金償還支出	6,006,672	8,006,672	-2,000,000	
	固定資産取得支出	7,600,000	4,441,402	3,158,598	
施設整備等支出計（5）	13,606,672	12,448,074	1,158,598		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-7,600,000	-4,441,402	-3,158,598		
活動による収支	収入				
	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	2,000,000	2,000,000	0	
その他の活動支出計（8）	2,000,000	2,000,000	0		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-2,000,000	-2,000,000	0		
予備費支出（10）			0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	-100,000	5,238,563	-5,338,563		
前期末支払資金残高（12）		21,975,423	-21,975,423		
当期末支払資金残高（11）+（12）	-100,000	27,213,986	-27,313,986		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
みかわこども園拠点 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	
収入	保育事業収入	0	178,801,865	-178,801,865		
	施設型給付費収入	0	153,348,840	-153,348,840		
	施設型給付費収入		125,771,510	-125,771,510		
	利用者負担金収入		27,577,330	-27,577,330		
	利用者等利用料収入	0	3,333,865	-3,333,865		
	利用者等利用料収入（一般）		3,333,865	-3,333,865		
	その他の事業収入	0	22,119,160	-22,119,160		
	補助金事業収入（公費）		21,558,160	-21,558,160		
	補助金事業収入（一般）		561,000	-561,000		
	借入金利息補助金収入		536,123	-536,123		
	経常経費寄附金収入		628,611	-628,611		
	受取利息配当金収入		2,471	-2,471		
	その他の収入	0	1,843,420	-1,843,420		
	受入研修費収入		12,000	-12,000		
	利用者等外給食費収入		1,819,220	-1,819,220		
	雑収入		12,200	-12,200		
事業活動収入計（1）	0	181,812,490	-181,812,490			
事業活動による支出	人件費支出	0	135,609,344	-135,609,344		
	役員報酬支出		100,000	-100,000		
	職員給料支出		67,448,543	-67,448,543		
	職員賞与支出		21,847,698	-21,847,698		
	非常勤職員給与支出		28,656,016	-28,656,016		
	退職給付支出		1,812,760	-1,812,760		
	法定福利費支出		15,744,327	-15,744,327		
	事業費支出	0	23,492,708	-23,492,708		
	給食費支出		9,289,835	-9,289,835		
	保健衛生費支出		345,825	-345,825		
	保育材料費支出		5,119,432	-5,119,432		
	水道光熱費支出		3,175,790	-3,175,790		
	消耗器具備品費支出		4,674,644	-4,674,644		
	保険料支出		369,770	-369,770		
	賃借料支出		162,092	-162,092		
	修繕費支出		355,320	-355,320		
	事務費支出	0	8,675,130	-8,675,130		
	福利厚生費支出		1,108,565	-1,108,565		
	旅費交通費支出		150,660	-150,660		
	研修研究費支出		375,710	-375,710		
	事務消耗品費支出		1,071,864	-1,071,864		
	印刷製本費支出		165,199	-165,199		
	修繕費支出		967,680	-967,680		
	通信運搬費支出		293,804	-293,804		
	会議費支出		320,890	-320,890		
	広報費支出		20,736	-20,736		
	業務委託費支出		2,349,467	-2,349,467		
	手数料支出		331,980	-331,980		
	賃借料支出		461,848	-461,848		
	土地・建物賃借料支出		225,000	-225,000		
	租税公課支出			0		
	保守料支出		670,342	-670,342		
	雑支出		161,385	-161,385		
支払利息支出		536,123	-536,123			
その他の支出	0	1,819,220	-1,819,220			
利用者等外給食費支出		1,819,220	-1,819,220			
雑支出			0			
事業活動支出計（2）	0	170,132,525	-170,132,525			
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	0	11,679,965	-11,679,965			
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	8,006,672	-8,006,672		
	設備資金借入金元金償還補助金収入		8,006,672	-8,006,672		
	施設整備等収入計（4）	0	8,006,672	-8,006,672		
	設備資金借入金元金償還支出	設備資金借入金元金償還支出	0	8,006,672	-8,006,672	
		固定資産取得支出		4,441,402	-4,441,402	
		建物取得支出		2,462,400	-2,462,400	
		構築物取得支出		1,011,582	-1,011,582	
		器具及び備品取得支出		753,580	-753,580	
	ソフトウェア取得支出		213,840	-213,840		
	施設整備等支出計（5）	0	12,448,074	-12,448,074		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	0	-4,441,402	4,441,402			
活動収入	その他の活動収入計（7）	0	0	0		
	長期運営資金借入金元金償還支出	長期運営資金借入金元金償還支出		2,000,000	-2,000,000	
		その他の活動支出計（8）	0	2,000,000	-2,000,000	
	その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	0	-2,000,000	2,000,000		
予備費支出（10）			0			
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	0	5,238,563	-5,238,563			
前期末支払資金残高（12）		21,975,423	-21,975,423			
当期末支払資金残高（11）+（12）	0	27,213,986	-27,213,986			

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	178,801,865	150,191,631	28,610,234
	経常経費寄附金収益	628,611	282,000	346,611
	その他の収益	12,200	10,630	1,570
	サービス活動収益計(1)	179,442,676	150,484,261	28,958,415
	費用			
	人件費	136,729,344	115,924,892	20,804,452
	事業費	23,492,708	20,128,113	3,364,595
	事務費	8,675,130	7,354,384	1,320,746
	減価償却費	17,189,550	16,234,298	955,252
国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,302,832	-15,011,049	-291,783	
サービス活動費用計(2)	170,783,900	144,630,638	26,153,262	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	8,658,776	5,853,623	2,805,153	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	536,123	578,170	-42,047
	受取利息配当金収益	2,471	3,954	-1,483
	その他のサービス活動外収益	1,831,220	1,813,200	18,020
	サービス活動外収益計(4)	2,369,814	2,395,324	-25,510
	費用			
	支払利息	536,123	578,170	-42,047
	その他のサービス活動外費用	1,819,220	1,798,200	21,020
	サービス活動外費用計(5)	2,355,343	2,376,370	-21,027
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	14,471	18,954	-4,483
経常増減差額(7) = (3) + (6)	8,673,247	5,872,577	2,800,670	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	8,006,672	6,006,672	2,000,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	655,392	-655,392
	特別収益計(8)	8,006,672	6,662,064	1,344,608
費用				
国庫補助金等特別積立金積立額	8,006,672	7,006,672	1,000,000	
特別費用計(9)	8,006,672	7,006,672	1,000,000	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	0	-344,608	344,608	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	8,673,247	5,527,969	3,145,278	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	24,345,766	18,817,797	5,527,969
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	33,019,013	24,345,766	8,673,247
	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)	33,019,013	24,345,766	8,673,247

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
みかわこども園拠点 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	178,801,865	107,396,986	71,404,879
	施設型給付費収益	153,348,840	106,376,720	46,972,120
	施設型給付費収益	125,771,510	78,981,720	46,789,790
	利用者負担金収益	27,577,330	27,395,000	182,330
	利用者等利用料収益	3,333,865	1,020,266	2,313,599
	利用者等利用料収益（一般）	3,333,865		3,333,865
	その他の利用料収益		1,020,266	-1,020,266
	その他の事業収益	22,119,160	0	22,119,160
	補助金事業収益（公費）	21,558,160		21,558,160
	補助金事業収益（一般）	561,000		561,000
	経常経費寄附金収益	628,611	282,000	346,611
	その他の収益	12,200	10,630	1,570
	サービス活動収益計（1）	179,442,676	107,689,616	71,753,060
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	136,729,344	108,124,892	28,604,452
	役員報酬	100,000	85,000	15,000
	職員給料	67,448,543	54,496,689	12,951,854
	職員賞与	18,967,698	17,777,518	1,190,180
	賞与引当金繰入	4,000,000	880,000	3,120,000
	非常勤職員給与	28,656,016	20,465,953	8,190,063
	退職給付費用	1,812,760	1,206,900	605,860
	法定福利費	15,744,327	13,212,832	2,531,495
	事業費	23,492,708	20,128,113	3,364,595
	給食費	9,289,835	8,978,851	310,984
	保健衛生費	345,825	419,746	-73,921
	保育材料費	5,119,432	3,845,833	1,273,599
	水道光熱費	3,175,790	3,009,912	165,878
	消耗器具備品費	4,674,644	3,683,156	991,488
	保険料	369,770	125,815	243,955
	賃借料	162,092	64,800	97,292
	修繕費	355,320		355,320
	事務費	8,675,130	7,354,384	1,320,746
	福利厚生費	1,108,565	955,221	153,344
	旅費交通費	150,660	88,260	62,400
	研修研究費	375,710	601,106	-225,396
	事務消耗品費	1,071,864	631,556	440,308
	印刷製本費	165,199	57,726	107,473
	水道光熱費		111,375	-111,375
	修繕費	967,680	340,956	626,724
	通信運搬費	293,804	287,977	5,827
	会議費	320,890	202,144	118,746
	広報費	20,736	19,008	1,728
	業務委託費	2,349,467	1,906,543	442,924
	手数料	331,980	332,072	-92
	保険料		266,600	-266,600
	賃借料	461,848	474,722	-12,874
	土地・建物賃借料	225,000		225,000
保守料	670,342	919,472	-249,130	
雑費	161,385	159,646	1,739	
減価償却費	17,189,550	16,234,298	955,252	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,302,832	-15,011,049	-291,783	
サービス活動費用計（2）	170,783,900	136,830,638	33,953,262	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	8,658,776	-29,141,022	37,799,798	
イ ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	借入金利息補助金収益	536,123	578,170	-42,047
	受取利息配当金収益	2,471	3,954	-1,483
	その他のサービス活動外収益	1,831,220	1,813,200	18,020
	受入研修費収益	12,000	15,000	-3,000
	利用者等外給食収益	1,819,220	1,798,200	21,020
	サービス活動外収益計（4）	2,369,814	2,395,324	-25,510
費 用	支払利息	536,123	578,170	-42,047
	その他のサービス活動外費用	1,819,220	1,798,200	21,020
	利用者等外給食費	1,819,220	1,798,200	21,020
	サービス活動外費用計（5）	2,355,343	2,376,370	-21,027
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	14,471	18,954	-4,483	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	8,673,247	-29,122,068	37,795,315	
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	8,006,672	6,006,672	2,000,000
	施設整備等補助金収益			0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	8,006,672	6,006,672	2,000,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	設備資金借入金元金償還寄附金収益			0
	その他の特別収益	0	655,392	-655,392
過年度修正益		655,392	-655,392	
特別収益計（8）	8,006,672	6,662,064	1,344,608	
国庫補助金等特別積立金積立額	8,006,672	7,006,672	1,000,000	

	用特別費用計(9)	8,006,672	7,006,672	1,000,000
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	0	-344,608	344,608
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	8,673,247	-29,466,676	38,139,923
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	24,345,766	18,817,797	5,527,969
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	33,019,013	-10,648,879	43,667,892
	基本金取崩額(14)			0
	その他の積立金取崩額(15)			0
	その他の積立金積立額(16)			0
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	33,019,013	-10,648,879	43,667,892

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	44,138,307	28,366,347	15,771,960	流動負債	30,930,993	19,277,596	11,653,397
現金預金	38,537,161	11,428,742	27,108,419	事業未払金	12,882,447	5,010,814	7,871,633
事業未収金	4,053,865	2,551,300	1,502,565	その他の未払金	3,265,407		3,265,407
未収補助金	1,375,000	14,344,780	-12,969,780	1年以内返済予定設備資金借入金	8,006,672	8,006,672	0
貯蔵品	172,281		172,281	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,000,000	2,000,000	0
立替金	0	41,525	-41,525	預り金	0	4,652	-4,652
固定資産	388,453,655	401,171,803	-12,718,148	職員預り金	776,467	1,375,458	-598,991
基本財産	367,757,196	379,292,045	-11,534,849	賞与引当金	4,000,000	2,880,000	1,120,000
建物	357,757,196	369,292,045	-11,534,849	固定負債	84,073,312	94,079,984	-10,006,672
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	設備資金借入金	82,073,312	90,079,984	-8,006,672
その他の固定資産	20,696,459	21,879,758	-1,183,299	長期運営資金借入金	2,000,000	4,000,000	-2,000,000
建物	0	0	0	負債の部合計	115,004,305	113,357,580	1,646,725
構築物	11,319,690	11,325,788	-6,098	純資産の部			
器具及び備品	7,990,017	9,078,010	-1,087,993	基本金	10,000,000	10,000,000	0
ソフトウェア	1,356,752	1,475,960	-119,208	国庫補助金等特別積立金	274,568,644	281,864,804	-7,296,160
投資有価証券	30,000	30,000	0	その他の積立金			0
資産の部合計	432,591,962	429,538,150	3,053,812	次期繰越活動増減差額	33,019,013	24,345,766	8,673,247
				(うち当期活動増減差額)	8,673,247	5,527,969	3,145,278
				純資産の部合計	317,587,657	316,210,570	1,377,087
				負債及び純資産の部合計	432,591,962	429,568,150	3,023,812

みかわこども園拠点 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	44,138,307	28,366,347	15,771,960	流動負債	30,930,993	19,277,596	11,653,397
現金預金	38,537,161	11,428,742	27,108,419	事業未払金	12,882,447	5,010,814	7,871,633
事業未収金	4,053,865	2,551,300	1,502,565	その他の未払金	3,265,407		3,265,407
未収補助金	1,375,000	14,344,780	-12,969,780	1年以内返済予定設備資金借入金	8,006,672	8,006,672	0
貯蔵品	172,281		172,281	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,000,000	2,000,000	0
立替金		41,525	-41,525	預り金		4,652	-4,652
				職員預り金	776,467	1,375,458	-598,991
				賞与引当金	4,000,000	2,880,000	1,120,000
固定資産	388,453,655	401,171,803	-12,718,148	固定負債	84,073,312	94,079,984	-10,006,672
基本財産	367,757,196	379,292,045	-11,534,849	設備資金借入金	82,073,312	90,079,984	-8,006,672
建物	357,757,196	369,292,045	-11,534,849	長期運営資金借入金	2,000,000	4,000,000	-2,000,000
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	115,004,305	113,357,580	1,646,725
その他の固定資産	20,696,459	21,879,758	-1,183,299	純資産の部			
建物			0	基本金	10,000,000	10,000,000	0
構築物	11,319,690	11,325,788	-6,098	国庫補助金等特別積立金	274,568,644	281,864,804	-7,296,160
器具及び備品	7,990,017	9,078,010	-1,087,993	その他の積立金			0
ソフトウェア	1,356,752	1,475,960	-119,208	次期繰越活動増減差額	33,019,013	24,345,766	8,673,247
投資有価証券	30,000		30,000	(うち当期活動増減差額)	8,673,247	5,527,969	3,145,278
資産の部合計	432,591,962	429,538,150	3,053,812	純資産の部合計	317,587,657	316,210,570	1,377,087
				負債及び純資産の部合計	432,591,962	429,568,150	3,023,812

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

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
 - ・有価証券の評価方法は、原価法によっている。
- (2) 棚卸の評価基準及び評価方法
 - ・棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、器具及び備品、ソフトウェア — 定額法
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金・・・支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) 消費税及び地方消費税の会計処理
 - ・消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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

職員の退職金拠出に備えるため、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人において作成する財務諸表等は以下の通りになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第一号の第一様式、第二号の第一様式、第三号の第一様式）
- (2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 認定こども園 みかわこども園拠点区分（社会福祉事業）
 - ア 本部
 - イ 幼保連携型認定こども園

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	369,292,045	2,462,400	13,997,249	357,757,196
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	379,292,045	371,754,445	383,289,294	367,757,196

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

国庫補助金等の補助を受けている資産の減価償却による取崩しが、15,302,832円ある。

8. 担保に供している資産

該当なし

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			
建物	400,074,194	42,316,998	357,757,196
小計	400,074,194	42,316,998	357,757,196
その他の固定資産			
構築物	14,076,835	2,757,145	11,319,690
器具及び備品	12,474,926	4,484,909	7,990,017
ソフトウェア	1,843,440	486,688	1,356,752
小計	28,395,201	7,728,742	20,666,459
合計	428,469,395	50,045,740	378,423,655

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
事業未収金	4,053,865	0	4,053,865
未収補助金	1,375,000	0	1,375,000
合計	5,428,865	0	5,428,865

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