

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支	保育事業収入	[ 705,998,500 ]	[ 703,952,681 ]	[ 2,045,819 ]	
	再生エネルギー発電事業収入	[ 2,900,000 ]	[ 2,649,626 ]	[ 250,374 ]	
	受取利息配当金収入	[ 39,000 ]	[ 3,004 ]	[ 35,996 ]	
	その他の収入	[ 6,700,000 ]	[ 6,482,923 ]	[ 217,077 ]	
	事業活動収入計(1)	[ 715,637,500 ]	[ 713,088,234 ]	[ 2,549,266 ]	
	人件費支出	[ 488,855,000 ]	[ 486,876,142 ]	[ 1,978,858 ]	
	事業費支出	[ 61,428,000 ]	[ 60,377,073 ]	[ 1,050,927 ]	
	事務費支出	[ 81,450,000 ]	[ 80,026,796 ]	[ 1,423,204 ]	
	支払利息支出	[ 1,790,000 ]	[ 1,666,598 ]	[ 123,402 ]	
	その他の支出	[ 4,940,000 ]	[ 4,858,600 ]	[ 81,400 ]	
事業活動支出計(2)	[ 638,463,000 ]	[ 633,805,209 ]	[ 4,657,791 ]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[ 77,174,500 ]	[ 79,283,025 ]	[ △ 2,108,525 ]		
施設整備等による収入支	施設整備等補助金収入	[ 160,988,000 ]	[ 160,988,000 ]	[ 0 ]	
	施設整備等寄附金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	設備資金借入金収入	[ 65,000,000 ]	[ 65,000,000 ]	[ 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)	[ 225,988,000 ]	[ 225,988,000 ]	[ 0 ]	
	設備資金借入金元金償還支出	[ 6,308,000 ]	[ 6,298,608 ]	[ 9,392 ]	
	固定資産取得支出	[ 248,596,000 ]	[ 249,553,736 ]	[ △ 957,736 ]	
	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)	[ 254,904,000 ]	[ 255,852,344 ]	[ △ 948,344 ]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[ △ 28,916,000 ]	[ △ 29,864,344 ]	[ 948,344 ]		
その他の活動による収入支	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	[ 23,365,070 ]	[ 23,347,910 ]	[ 17,160 ]	
	その他の活動収入計(7)	[ 23,365,070 ]	[ 23,347,910 ]	[ 17,160 ]	
	長期運営資金借入金元金償還支出	[ 996,000 ]	[ 913,000 ]	[ 83,000 ]	
	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	[ 37,390,000 ]	[ 37,323,940 ]	[ 66,060 ]	
	その他の活動支出計(8)	[ 38,386,000 ]	[ 38,236,940 ]	[ 149,060 ]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[ △ 15,020,930 ]	[ △ 14,889,030 ]	[ △ 131,900 ]		
予備費支出(10)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[ 33,237,570 ]	[ 34,529,651 ]	[ △ 1,292,081 ]		
前期末支払資金残高(12)	89,224,809	89,224,809	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[ 122,462,379 ]	[ 123,754,460 ]	[ △ 1,292,081 ]		

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	保育事業収益	[ 703,952,681 ]	[ 645,215,446 ]	[ 58,737,235 ]
	再生エネルギー発電事業収益	[ 2,649,626 ]	[ 2,587,188 ]	[ 62,438 ]
	経常経費寄附金収益	[ 0 ]	[ 19,200 ]	[ △ 19,200 ]
	その他の収益	[ 0 ]	[ 1,012,650 ]	[ △ 1,012,650 ]
	サービス活動収益計(1)	[ 706,602,307 ]	[ 648,834,484 ]	[ 57,767,823 ]
	人件費	[ 493,093,592 ]	[ 461,250,720 ]	[ 31,842,872 ]
	事業費	[ 60,377,073 ]	[ 63,121,555 ]	[ △ 2,744,482 ]
	事務費	[ 80,026,796 ]	[ 73,207,172 ]	[ 6,819,624 ]
	減価償却費	[ 30,026,118 ]	[ 29,869,186 ]	[ 156,932 ]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[ △ 16,597,303 ]	[ △ 17,474,594 ]	[ 877,291 ]
その他の費用	[ 0 ]	[ 1,012,650 ]	[ △ 1,012,650 ]	
サービス活動費用計(2)	[ 646,926,276 ]	[ 610,986,689 ]	[ 35,939,587 ]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[ 59,676,031 ]	[ 37,847,795 ]	[ 21,828,236 ]	
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益	[ 3,004 ]	[ 6,488 ]	[ △ 3,484 ]
	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	[ 6,482,923 ]	[ 6,651,561 ]	[ △ 168,638 ]
	サービス活動外収益計(4)	[ 6,485,927 ]	[ 6,658,049 ]	[ △ 172,122 ]
サービス活動増減の部	支払利息	[ 1,666,598 ]	[ 571,622 ]	[ 1,094,976 ]
	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	[ 4,858,600 ]	[ 4,427,600 ]	[ 431,000 ]
	サービス活動外費用計(5)	[ 6,525,198 ]	[ 4,999,222 ]	[ 1,525,976 ]
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[ △ 39,271 ]	[ 1,658,827 ]	[ △ 1,698,098 ]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[ 59,636,760 ]	[ 39,506,622 ]	[ 20,130,138 ]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[ 160,988,000 ]	[ 6,000,000 ]	[ 154,988,000 ]
	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	[ 893,520 ]	[ 0 ]	[ 893,520 ]
	特別収益計(8)	[ 161,881,520 ]	[ 6,000,000 ]	[ 155,881,520 ]
特別増減の部	基本金組入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却損・処分損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 160,988,000 ]	[ 6,000,000 ]	[ 154,988,000 ]
特別費用計(9)	[ 160,988,000 ]	[ 6,000,000 ]	[ 154,988,000 ]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[ 893,520 ]	[ 0 ]	[ 893,520 ]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[ 60,530,280 ]	[ 39,506,622 ]	[ 21,023,658 ]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[ 124,183,986 ]	[ 116,677,364 ]	[ 7,506,622 ]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[ 184,714,266 ]	[ 156,183,986 ]	[ 28,530,280 ]
	基本金取崩額(14)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	その他の積立金取崩額(15)	[ 21,500,000 ]	[ 0 ]	[ 21,500,000 ]
	その他の積立金積立額(16)	[ 32,000,000 ]	[ 32,000,000 ]	[ 0 ]
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	174,214,266	124,183,986	50,030,280	

## 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	[ 296,291,052 ]	[ 101,884,679 ]	[ 194,406,373 ]	流動負債	[ 274,294,506 ]	[ 47,099,478 ]	[ 227,195,028 ]
現金預金	124,032,313	75,783,645	48,248,668	短期運営資金借入金	75,000,000	0	75,000,000
事業未収金	4,811,614	13,317,770	△ 8,506,156	事業未払金	13,457,301	8,442,230	5,015,071
未収補助金	167,447,125	12,343,264	155,103,861	その他の未払金	76,406,440	0	76,406,440
仮払金	0	440,000	△ 440,000	1年以内返済予定設備			
固定資産	[ 589,631,774 ]	[ 357,006,976 ]	[ 232,624,798 ]	資金借入金	71,686,014	6,298,608	65,387,406
基本財産	[ 35,498,520 ]	[ 38,155,338 ]	[ △ 2,656,818 ]	1年以内返済予定長期			
建物	35,498,520	38,155,338	△ 2,656,818	運営資金借入金	1,079,000	996,000	83,000
その他の固定資産	[ 554,133,254 ]	[ 318,851,638 ]	[ 235,281,616 ]	預り金	4,340	442,207	△ 437,867
土地	65,702,735	62,950,268	2,752,467	職員預り金	7,668,511	3,775,433	3,893,078
建物	335,432,090	136,467,842	198,964,248	賞与引当金	28,992,900	27,145,000	1,847,900
建物付属設備	3,343,019	3,674,271	△ 331,252	固定負債	[ 87,952,952 ]	[ 93,037,786 ]	[ △ 5,084,834 ]
構築物	37,563,696	30,903,848	6,659,848	設備資金借入金	56,037,067	62,723,081	△ 6,686,014
車輛運搬具	3	27,502	△ 27,499	長期運営資金借入金	7,012,000	8,008,000	△ 996,000
器具及び備品	6,795,239	7,140,092	△ 344,853	退職給付引当金	24,903,885	22,306,705	2,597,180
建設仮勘定	15,000,000	0	15,000,000	負債の部合計	[ 362,247,458 ]	[ 140,137,264 ]	[ 222,110,194 ]
権利	590,046	694,089	△ 104,043	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	3,629,881	4,014,361	△ 384,480	基本金	[ 26,341,944 ]	[ 26,341,944 ]	[ 0 ]
退職給付引当資産	24,903,885	22,306,705	2,597,180	基本金	26,341,944	26,341,944	0
人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	[ 265,319,158 ]	[ 120,928,461 ]	[ 144,390,697 ]
修繕積立資産	55,800,000	45,300,000	10,500,000	国庫補助金等特別積立金	265,319,158	120,928,461	144,390,697
差入保証金	3,345,000	3,345,000	0	その他の積立金	[ 57,800,000 ]	[ 47,300,000 ]	[ 10,500,000 ]
出資金	10,000	10,000	0	人件費積立金	2,000,000	2,000,000	0
預託金	17,660	17,660	0	修繕積立金	55,800,000	45,300,000	10,500,000
				次期繰越活動増減差額	[ 174,214,266 ]	[ 124,183,986 ]	[ 50,030,280 ]
				(うち当期活動増減差額)	60,530,280	39,506,622	21,023,658
				純資産の部合計	[ 523,675,368 ]	[ 318,754,391 ]	[ 204,920,977 ]
資産の部合計	885,922,826	458,891,655	427,031,171	負債及び純資産の部合計	885,922,826	458,891,655	427,031,171

## 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法に基づく原価法
- (2) 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一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
  - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一移動平均法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ・リース資産を除く固定資産一定額法
  - ・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。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している(一財)愛知県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に基づき、法人の負担する退職共済制度掛金相当額を退職給付引当金として計上している。
  - ・賞与引当金一職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当該会計年度の負担に属する額を、賞与引当金として計上している。

### 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

当法人は、(独)福祉医療機構の実施する退職共済制度及び(一財)愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度を採用している。

### 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類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、第三号第三様式)
- (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)
- (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)
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 正雲寺保育園拠点（社会福祉事業）  
「正雲寺保育園」  
「本部」
  - イ たかなし保育園拠点（社会福祉事業）  
「たかなし保育園」
  - ウ たかなしの森保育園拠点（社会福祉事業）  
「たかなしの森保育園」
  - エ 日向さくら保育園拠点（社会福祉事業）  
「日向さくら保育園」
  - オ 土原の丘保育園拠点（社会福祉事業）  
「土原の丘保育園」
  - カ 黒川ほのぼの保育園拠点（社会福祉事業）  
「黒川ほのぼの保育園」
  - キ 再生エネルギー発電事業拠点（収益事業）  
「再生エネルギー発電電力販売業」

## 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	38,155,338	0	2,656,818	35,498,520
合計	38,155,338	0	2,656,818	35,498,520

## 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。

運用財産土地	16,000,000 円
計	16,000,000 円

担保に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）	8,787,000 円
計	8,787,000 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	114,735,995	79,237,475	35,498,520
建物（運用財産）	404,413,036	68,980,946	335,432,090
建物附属設備	4,944,070	1,601,051	3,343,019
構築物	64,367,155	26,803,459	37,563,696
車輛運搬具	1,419,580	1,419,577	3
器具及び備品	30,977,218	24,181,979	6,795,239
権利	1,443,595	853,549	590,046
ソフトウェア	4,762,400	1,132,519	3,629,881
合計	627,063,049	204,210,555	422,852,494

## 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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