

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)	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	358,700,918	363,820,340	△ 5,119,422
		経常経費寄附金収入	0	30,000	△ 30,000
		受取利息配当金収入	62,506	48,779	13,727
		その他の収入	4,132,211	4,143,263	△ 11,052
		事業活動収入計(1)	362,895,635	368,042,382	△ 5,146,747
	支出	人件費支出	279,148,709	274,444,406	4,704,303
事業費支出		37,907,962	36,482,044	1,425,918	
事務費支出		13,795,604	8,702,622	5,092,982	
その他の支出		4,211,500	3,919,500	292,000	
事業活動支出計(2)		335,063,775	323,548,572	11,515,203	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		27,831,860	44,493,810	△ 16,661,950	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	90,000,000	90,000,000	0
		施設整備等収入計(4)	90,000,000	90,000,000	0
	支出	固定資産取得支出	159,970,940	154,004,910	5,966,030
		施設整備等支出計(5)	159,970,940	154,004,910	5,966,030
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 69,970,940	△ 64,004,910	△ 5,966,030
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	156,963,060	110,755,419	46,207,641
		その他の活動による収入	813,900	813,900	0
		その他の活動収入計(7)	157,776,960	111,569,319	46,207,641
	支出	積立資産支出	94,152,920	90,381,052	3,771,868
		その他の活動による支出	0	26,000	△ 26,000
		その他の活動支出計(8)	94,152,920	90,407,052	3,745,868
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		63,624,040	21,162,267	42,461,773	
予備費支出(10)		21,977,860	—	21,977,860	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 492,900	1,651,167	△ 2,144,067	
前期末支払資金残高(12)		49,338,325	49,338,325	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		48,845,425	50,989,492	△ 2,144,067	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
 (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		本部 拠点区分	田無北原 保育園 拠点区分	田無 保育園 拠点区分	合計	内部取引 消去	事業区分 合計	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	0	162,346,200	201,474,140		363,820,340	
		経常経費寄附金収入	0	30,000	0	30,000		30,000
		受取利息配当金収入	78	2,332	46,369	48,779		48,779
		その他の収入	0	1,819,503	2,323,760	4,143,263		4,143,263
		事業活動収入計(1)	78	164,198,035	203,844,269	368,042,382	0	368,042,382
事業活動による収支	支出	人件費支出	120,000	128,047,392	146,277,014		274,444,406	
		事業費支出	0	15,132,439	21,349,605	36,482,044		36,482,044
		事務費支出	204,955	4,586,566	3,911,101	8,702,622		8,702,622
		その他の支出	0	1,699,800	2,219,700	3,919,500		3,919,500
		事業活動支出計(2)	324,955	149,466,197	173,757,420	323,548,572	0	323,548,572
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 324,877	14,731,838	30,086,849	44,493,810	0	44,493,810	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	90,000,000	0		90,000,000	
		施設整備等収入計(4)	0	90,000,000	0	90,000,000	0	90,000,000
	支出	固定資産取得支出	0	152,193,837	1,811,073	154,004,910		154,004,910
		施設整備等支出計(5)	0	152,193,837	1,811,073	154,004,910	0	154,004,910
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 62,193,837	△ 1,811,073	△ 64,004,910	0	△ 64,004,910
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	110,352,359	403,060		110,755,419	
		拠点区分間繰入金収入	121	0	0	121	△ 121	0
		その他の活動による収入	0	0	813,900	813,900		813,900
		その他の活動収入計(7)	121	110,352,359	1,216,960	111,569,440	△ 121	111,569,319
	支出	積立資産支出	0	61,077,780	29,303,272	90,381,052		90,381,052
		拠点区分間繰入金支出	0	121	0	121	△ 121	0
		その他の活動による支出	0	26,000	0	26,000		26,000
その他の活動支出計(8)		0	61,103,901	29,303,272	90,407,173	△ 121	90,407,052	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		121	49,248,458	△ 28,086,312	21,162,267	0	21,162,267	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 324,756	1,786,459	189,464	1,651,167	0	1,651,167	
前期末支払資金残高(11)		8,090,552	20,696,281	20,551,492	49,338,325	0	49,338,325	
当期末支払資金残高(10)+(11)		7,765,796	22,482,740	20,740,956	50,989,492	0	50,989,492	

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	363,820,340	345,255,018	18,565,322
		経常経費寄附金収益	30,000	22,400	7,600
	サービス活動収益計(1)		363,850,340	345,277,418	18,572,922
	費用	人件費	276,422,398	266,567,170	9,855,228
		事業費	36,482,044	34,567,663	1,914,381
		事務費	8,702,622	12,602,931	△ 3,900,309
		減価償却費	6,048,194	5,622,337	425,857
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,310,850	△ 1,310,850	0		
サービス活動費用計(2)		326,344,408	318,049,251	8,295,157	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		37,505,932	27,228,167	10,277,765	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	48,779	63,758	△ 14,979
		その他のサービス活動外収益	4,143,263	4,072,463	70,800
	サービス活動外収益計(4)		4,192,042	4,136,221	55,821
	費用	その他のサービス活動外費用	3,919,500	3,839,400	80,100
		サービス活動外費用計(5)		3,919,500	3,839,400
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		272,542	296,821	△ 24,279	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		37,778,474	27,524,988	10,253,486	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	90,000,000	0	90,000,000
		その他の特別収益	813,900	230,542	583,358
	特別収益計(8)		90,813,900	230,542	90,583,358
	費用	固定資産売却損・処分損	2	3	△ 1
		国庫補助金等特別積立金積立額	90,000,000	0	90,000,000
その他の特別損失	26,000	19,000	7,000		
特別費用計(9)		90,026,002	19,003	90,006,999	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		787,898	211,539	576,359	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		38,566,372	27,736,527	10,829,845	
繰越額の活動増減	前期繰越活動増減差額(12)		142,609,282	135,872,755	6,736,527
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		181,175,654	163,609,282	17,566,372
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		110,352,359	0	110,352,359
	その他の積立金積立額(16)		88,000,000	21,000,000	67,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		203,528,013	142,609,282	60,918,731

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		本部 拠点区分	田無北原 保育園 拠点区分	田無 保育園 拠点区分	合計	内部取引 消去	事業区分 合計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	0	162,346,200	201,474,140	363,820,340		363,820,340
		経常経費寄附金収益	0	30,000	0	30,000		30,000
		サービス活動収益計(1)	0	162,376,200	201,474,140	363,850,340	0	363,850,340
	費用	人件費	120,000	129,125,172	147,177,226	276,422,398		276,422,398
		事業費	0	15,132,439	21,349,605	36,482,044		36,482,044
		事務費	204,955	4,586,566	3,911,101	8,702,622		8,702,622
		減価償却費	0	4,951,173	1,097,021	6,048,194		6,048,194
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 1,310,850	0	△ 1,310,850		△ 1,310,850		
サービス活動費用計(2)	324,955	152,484,500	173,534,953	326,344,408	0	326,344,408		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 324,955	9,891,700	27,939,187	37,505,932	0	37,505,932		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	78	2,332	46,369	48,779		48,779
		その他のサービス活動外収益	0	1,819,503	2,323,760	4,143,263		4,143,263
		サービス活動外収益計(4)	78	1,821,835	2,370,129	4,192,042	0	4,192,042
	費用	その他のサービス活動外費用	0	1,699,800	2,219,700	3,919,500		3,919,500
		サービス活動外費用計(5)	0	1,699,800	2,219,700	3,919,500	0	3,919,500
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	78	122,035	150,429	272,542	0	272,542		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 324,877	10,013,735	28,089,616	37,778,474	0	37,778,474	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	90,000,000	0	90,000,000		90,000,000
		拠点区分間繰入金収益	121	0	0	121	△ 121	0
		その他の特別収益	0	0	813,900	813,900		813,900
		特別収益計(8)	121	90,000,000	813,900	90,814,021	△ 121	90,813,900
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	1	2		2
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	90,000,000	0	90,000,000		90,000,000
		拠点区分間繰入金費用	0	121	0	121	△ 121	0
その他の特別損失	0	26,000	0	26,000		26,000		
特別費用計(9)	0	90,026,122	1	90,026,123	△ 121	90,026,002		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	121	△ 26,122	813,899	787,898	0	787,898		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 324,756	9,987,613	28,903,515	38,566,372	0	38,566,372	
繰越額の動部増減	前期繰越活動増減差額(12)	8,090,552	106,675,454	27,843,276	142,609,282		142,609,282	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,765,796	116,663,067	56,746,791	181,175,654	0	181,175,654	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0		0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	110,352,359	0	110,352,359		110,352,359	
	その他の積立金積立額(16)	0	60,000,000	28,000,000	88,000,000		88,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	7,765,796	167,015,426	28,746,791	203,528,013	0	203,528,013		

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			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	123,084,261	67,115,661	55,968,600	流動負債	72,094,769	17,777,336	54,317,433
現金預金	29,537,322	62,670,794	△ 33,133,472	事業未払金	5,247,334	5,217,245	30,089
事業未収金	2,647,970	2,381,750	266,220	その他の未払金	44,032,225	182,250	43,849,975
未収金	335,421	167,935	167,486	未払費用	16,997,642	8,807,561	8,190,081
未収補助金	90,563,548	1,895,182	88,668,366	預り金	11,945	10,668	1,277
固定資産	668,804,804	541,276,177	127,528,627	職員預り金	5,805,623	3,559,612	2,246,011
基本財産	88,493,012	90,568,806	△ 2,075,794	固定負債	17,981,900	16,057,628	1,924,272
土地	56,162,506	56,162,506	0	退職給付引当金	17,981,900	16,057,628	1,924,272
建物	32,330,506	34,406,300	△ 2,075,794	負債の部合計	90,076,669	33,834,964	56,241,705
その他の固定資産	580,311,792	450,707,371	129,604,421	純 資 産 の 部			
土地	63,091,500	63,091,500	0	基本金	72,141,106	72,141,106	0
建物	5,601,855	6,205,909	△ 604,054	国庫補助金等特別積立金	110,186,471	21,497,321	88,689,150
構築物	14,736,418	16,220,908	△ 1,484,490	その他の積立金	315,956,806	338,309,165	△ 22,352,359
器具及び備品	9,044,374	5,848,414	3,195,960	人件費積立金	223,260,000	199,260,000	24,000,000
建設仮勘定	153,673,200	4,633,200	149,040,000	修繕積立金	62,313,500	66,005,500	△ 3,692,000
ソフトウェア	225,739	340,647	△ 114,908	備品等購入積立金	30,383,306	24,991,569	5,391,737
退職給付引当資産	17,981,900	16,057,628	1,924,272	都施設整備積立金	0	41,293,696	△ 41,293,696
保育所繰越積立資産	315,956,806	290,257,069	25,699,737	区市町村施設整備積立金	0	6,758,400	△ 6,758,400
都施設整備積立資産	0	41,293,696	△ 41,293,696	次期繰越活動増減差額	203,528,013	142,609,282	60,918,731
区市町村施設整備積立資産	0	6,758,400	△ 6,758,400	(うち当期活動増減差額)	38,566,372	27,736,527	10,829,845
資産の部合計	791,889,065	608,391,838	183,497,227	純資産の部合計	701,812,396	574,556,874	127,255,522
				負債及び純資産の部合計	791,889,065	608,391,838	183,497,227

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	本部 拠点区分	田無北原 保育園 拠点区分	田無 保育園 拠点区分	合計	内部取引 消去	事業区分 合計
流動資産	7,768,196	80,922,103	34,393,962	123,084,261		123,084,261
現金預金	7,768,196	△ 12,351,186	34,120,312	29,537,322		29,537,322
事業未収金	0	2,547,120	100,850	2,647,970		2,647,970
未収金	0	162,621	172,800	335,421		335,421
未収補助金	0	90,563,548	0	90,563,548		90,563,548
固定資産	0	476,015,089	192,789,715	668,804,804		668,804,804
基本財産	0	88,493,012	0	88,493,012		88,493,012
土地	0	56,162,506	0	56,162,506		56,162,506
建物	0	32,330,506	0	32,330,506		32,330,506
その他の固定資産	0	387,522,077	192,789,715	580,311,792		580,311,792
土地	0	63,091,500	0	63,091,500		63,091,500
建物	0	3,741,255	1,860,600	5,601,855		5,601,855
構築物	0	12,861,860	1,874,558	14,736,418		14,736,418
器具及び備品	0	4,932,026	4,112,348	9,044,374		9,044,374
建設仮勘定	0	153,673,200	0	153,673,200		153,673,200
ソフトウェア	0	67,410	158,329	225,739		225,739
退職給付引当資産	0	9,081,520	8,900,380	17,981,900		17,981,900
保育所繰越積立資産	0	140,073,306	175,883,500	315,956,806		315,956,806
資産の部合計	7,768,196	556,937,192	227,183,677	791,889,065		791,889,065
流動負債	2,400	58,439,363	13,653,006	72,094,769		72,094,769
事業未払金	0	3,118,706	2,128,628	5,247,334		5,247,334
その他の未払金	0	44,032,225	0	44,032,225		44,032,225
未払費用	0	8,053,951	8,943,691	16,997,642		16,997,642
預り金	2,400	9,545	0	11,945		11,945
職員預り金	0	3,224,936	2,580,687	5,805,623		5,805,623
固定負債	0	9,081,520	8,900,380	17,981,900		17,981,900
退職給付引当金	0	9,081,520	8,900,380	17,981,900		17,981,900
負債の部合計	2,400	67,520,883	22,553,386	90,076,669		90,076,669
基本金	0	72,141,106	0	72,141,106		72,141,106
国庫補助金等特別積立金	0	110,186,471	0	110,186,471		110,186,471
その他の積立金	0	140,073,306	175,883,500	315,956,806		315,956,806
人件費積立金	0	79,690,000	143,570,000	223,260,000		223,260,000
修繕積立金	0	30,000,000	32,313,500	62,313,500		62,313,500
備品等購入積立金	0	30,383,306	0	30,383,306		30,383,306
次期繰越活動増減差額	7,765,796	167,015,426	28,746,791	203,528,013		203,528,013
(うち当期活動増減差額)	△ 324,756	9,987,613	28,903,515	38,566,372		38,566,372
純資産の部合計	7,765,796	489,416,309	204,630,291	701,812,396		701,812,396
負債及び純資産の部合計	7,768,196	556,937,192	227,183,677	791,889,065		791,889,065

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）…定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）…定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金…

職員の退職金の拠出に備えるため、当拠点区分で採用している退職共済制度に基づき、当期末における社会福祉法人東京都社会福祉協議会への法人負担の掛金累計額を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金の拠出に備えるため、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び社会福祉法人東京都社会福祉協議会の実施する従事者共済会退職共済制度に加入している。

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（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため、事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）は作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、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は設定していない。

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
建物（基本財産）	34,406,300	0	2,075,794	32,330,506
土地（基本財産）	56,162,506	0	0	56,162,506
合 計	90,568,806	0	2,075,794	88,493,012

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

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
建物（基本財産）	103,789,740	71,459,234	32,330,506
建物（その他）	9,272,509	3,670,654	5,601,855
構築物	22,459,106	7,722,688	14,736,418
器具及び備品	26,921,847	17,877,473	9,044,374
ソフトウェア	1,346,292	1,120,553	225,739
合計	163,789,494	101,850,602	61,938,892

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

該当なし

9. 関連当事者との取引内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

【田無北原保育園拠点区分】

・普通預金について

貸借対照表上、普通預金残高がマイナス表示となっておりますが、これは、資金収支計算書の当期末支払資金残高について、委託費収入の30%以下の保有とすべきとする「子ども・子育て支援法附則第6条の規定による私立保育所に対する委託費の経理等について」（平成27年9月3日／府子本第254号・雇児発第6号、最終改正平成29年4月6日）の規定を遵守すべく、計画的な積み立てを行いました。今年度を実施した園舎一部改修及び増築工事に対する補助金の交付決定が平成30年3月30日、入金平成30年度となったため、平成30年3月31日時点では積立資産に積み立てる預金残高の保有が無く、マイナス表示となったものであります。

当法人は、積立資産専用の預金口座で管理を行っていますが、そのような場合は、積立資産の資金移動については、決算理事会終了後2ヶ月以内に行えばよいこととされているため、当期中に積み立てを行う意思表示をしたものです。

・建設仮勘定について

今年度を実施した補助事業である園舎の一部に対する大規模改修工事及び増築工事に要した費用を建設仮勘定に計上しており、平成30年4月1日からの正式な使用開始にともない、本勘定（建物）への振り替え、減価償却計算及び国庫補助金等特別積立金取崩計算の開始を予定しております。