

社会福祉法人 向上社（児童館） 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	(39,300,000)	(38,936,408)	(363,592)	
	その他の事業収入	(39,300,000)	(38,936,408)	(363,592)	
	補助金事業収入(公費)	39,300,000	38,936,408	363,592	
	受取利息配当金収入		(142)	(Δ142)	
	その他の収入	(400,000)	(318,912)	(81,088)	
	雑収入	400,000	318,912	81,088	
	事業活動収入計(1)	39,700,000	39,255,462	444,538	
	支出				
	人件費支出	(31,440,000)	(32,062,997)	(Δ622,997)	
	職員給料支出	17,080,000	18,140,852	Δ1,060,852	
	職員賞与支出	5,500,000	5,348,716	151,284	
	非常勤職員給与支出	5,000,000	4,502,013	497,987	
	退職給付支出		457,320	Δ457,320	
	法定福利費支出	3,860,000	3,614,096	245,904	
	事業費支出	(5,320,000)	(2,629,091)	(2,690,909)	
	保育材料費支出	3,420,000	963,843	2,456,157	
	水道光熱費支出	800,000	662,483	137,517	
	消耗器具備品費支出	1,100,000	747,460	352,540	
	雑支出		255,305	Δ255,305	
	事務費支出	(1,660,000)	(1,538,269)	(121,731)	
福利厚生費支出		122,225	Δ122,225		
旅費交通費支出		33,890	Δ33,890		
事務消耗品費支出	800,000		800,000		
修繕費支出	300,000	122,788	177,212		
通信運搬費支出	230,000	222,114	7,886		
会議費支出		16,242	Δ16,242		
手数料支出		356,832	Δ356,832		
保険料支出	125,000	315,010	Δ190,010		
諸会費支出		321,400	Δ321,400		
雑支出	205,000	27,768	177,232		
支払利息支出	(280,000)	(279,480)	(520)		
事業活動支出計(2)	38,700,000	36,509,837	2,190,163		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	1,000,000	2,745,625	Δ1,745,625		
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				
固定資産取得支出		(481,912)	(Δ481,912)		
器具及び備品取得支出		481,912	Δ481,912		
施設整備等支出計(5)	0	481,912	Δ481,912		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	0	Δ481,912	481,912		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		(1,227,965)	(Δ1,227,965)	
	退職給付引当資産取崩収入		1,227,965	Δ1,227,965	
	その他の活動収入計(7)	0	1,227,965	Δ1,227,965	
	支出				
その他の活動による支出		(1,227,965)	(Δ1,227,965)		
基金特別掛金支出		1,227,965	Δ1,227,965		
その他の活動支出計(8)	0	1,227,965	Δ1,227,965		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	0	0	0		
予備費支出(10)	1,000,000	—	1,000,000		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	2,263,713	Δ2,263,713		
前期末支払資金残高(12)	1,516,277	1,516,277	0		
当期末支払資金残高(11) + (12)	1,516,277	3,779,990	Δ2,263,713		

社会福祉法人 向上社（児童館） 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	(38,936,408)	(36,549,332)	(2,387,076)
	その他の事業収益	(38,936,408)	(36,549,332)	(2,387,076)
	補助金事業収益(公費)	38,936,408	36,107,202	2,829,206
	その他の事業収益		442,130	△442,130
	サービス活動収益計(1)	38,936,408	36,549,332	2,387,076
	費用			
	人件費	(32,062,997)	(28,557,641)	(3,505,356)
	職員給料	18,140,852	15,531,718	2,609,134
	職員賞与	5,348,716	5,169,506	179,210
	非常勤職員給与	4,502,013	3,769,276	732,737
	退職給付費用	457,320	437,538	19,782
	法定福利費	3,614,096	3,649,603	△35,507
	事業費	(2,629,091)	(5,012,297)	(△2,383,206)
	保育材料費	963,843	1,913,291	△949,448
	水道光熱費	662,483	781,019	△118,536
	消耗器具備品費	747,460	1,664,463	△917,003
	雑費	255,305	653,524	△398,219
	事務費	(1,538,269)	(2,095,714)	(△557,445)
	福利厚生費	122,225	15,779	106,446
旅費交通費	33,890	717,020	△683,130	
修繕費	122,788	307,100	△184,312	
通信運搬費	222,114	258,258	△36,144	
会議費	16,242		16,242	
手数料	356,832	274,470	82,362	
保険料	315,010	157,833	157,177	
諸会費	321,400	338,500	△17,100	
雑費	27,768	26,754	1,014	
減価償却費	(3,733,443)	(987,868)	(2,745,575)	
国庫補助金等特別積立金取崩額	(△1,078,891)	(△179,809)	(△899,082)	
サービス活動費用計(2)	38,884,909	36,473,711	2,411,198	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	51,499	75,621	△24,122	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	(142)	(153)	(△11)
	その他のサービス活動外収益	(318,912)	(14,005)	(304,907)
	雑収益	318,912	14,005	304,907
	サービス活動外収益計(4)	319,054	14,158	304,896
費用				
支払利息	(279,480)	(34,458)	(245,022)	
サービス活動外費用計(5)	279,480	34,458	245,022	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	39,574	△20,300	59,874	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	91,073	55,321	35,752	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		(32,276,000)	(△32,276,000)
	施設整備等補助金収益		32,276,000	△32,276,000
	拠点区分間繰入金収益		(8,278,769)	(△8,278,769)
	特別収益計(8)	0	40,554,769	△40,554,769
	費用			
	固定資産売却損及び処分損		(8,053,812)	(△8,053,812)
	建物売却損及び処分損		6,388,855	△6,388,855
	構築物売却損及び処分損		771,084	△771,084
	器具及び備品売却損及び処分損		893,873	△893,873
国庫補助金等特別積立金積立額		(30,954,000)	(△30,954,000)	
特別費用計(9)	0	39,007,812	△39,007,812	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	1,546,957	△1,546,957	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	91,073	1,602,278	△1,511,205	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	12,033,111	5,431,751	6,601,360
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	12,124,184	7,034,029	5,090,155
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	4,999,082	△4,999,082
	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)	12,124,184	12,033,111	91,073	

社会福祉法人 向上社（児童館） 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	5,369,877	25,930,416	△20,560,539	流動負債	2,304,887	24,414,139	△22,109,252
現金・預金	3,894,637	9,077,373	△5,182,736	事業未払金	1,134,554	24,309,405	△23,174,851
未収補助金	1,351,950	16,853,043	△15,501,093	1年以内返済予定設備資金借入金	715,000		715,000
前払費用	23,290		23,290	預り金	455,333	104,734	350,599
仮払金	100,000		100,000	固定負債	48,285,000	50,227,965	△1,942,965
固定資産	87,039,494	91,518,990	△4,479,496	設備資金借入金	48,285,000	49,000,000	△715,000
基本財産	84,899,844	88,309,534	△3,409,690	退職給付引当金		1,227,965	△1,227,965
基本財産・建物	84,899,844	88,309,534	△3,409,690	負債の部合計	50,589,887	74,642,104	△24,052,217
その他の固定資産	2,139,650	3,209,456	△1,069,806	純 資 産 の 部			
建物	439,842	451,635	△11,793	国庫補助金等特別積立金	29,695,300	30,774,191	△1,078,891
器具及び備品	1,699,808	1,529,856	169,952	次期繰越活動増減差額	12,124,184	12,033,111	91,073
退職給付引当資産		1,227,965	△1,227,965	(うち当期活動増減差額)	91,073	1,602,278	△1,511,205
				純資産の部合計	41,819,484	42,807,302	△987,818
資産の部合計	92,409,371	117,449,406	△25,040,035	負債及び純資産の部合計	92,409,371	117,449,406	△25,040,035

計算書類に対する注記（社会福祉法人 向上社（児童館）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) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

・賞与引当金　－重要性が乏しいため計上しない

3. 重要な会計方針の変更

なし

4. 法人で採用する退職給付制度

京都社会福祉事業企業年金基金等に加入している

5. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分の計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

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
基本財産・建物	88,309,534	0	3,409,690	84,899,844
合計	88,309,534	0	3,409,690	84,899,844

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。

<u>建物 社会福祉法人向上社</u>	84,899,844 円
計	84,899,844 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。

<u>設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）</u>	49,000,000 円
計	49,000,000 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
基本財産・建物	88,877,811	3,977,967	84,899,844
建物	453,600	13,758	439,842
器具及び備品	3,672,535	1,972,727	1,699,808
合計	93,003,946	5,964,452	87,039,494

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
未収補助金	1,351,950		1,351,950
合 計	1,351,950	0	1,351,950

重要性が乏しいため計上しない

1 0. 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

1 1. 重要な後発事象 該当なし

1 2. 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