

法人単位資金収支計算書

（自）平成 30 年 4 月 1 日 （至）平成 31 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	(195,499,450)	(186,561,852)	(8,937,598)	
	経常経費寄附金収入		(65,000)	(Δ65,000)	
	受取利息配当金収入		(1,092)	(Δ1,092)	
	その他の収入	(1,700,000)	(3,072,549)	(Δ1,372,549)	
	事業活動収入計 (1)	197,199,450	189,700,493	7,498,957	
	支出				
	人件費支出	(142,650,000)	(143,353,774)	(Δ703,774)	
	事業費支出	(19,952,520)	(14,496,369)	(5,456,151)	
	事務費支出	(13,955,000)	(13,648,750)	(306,250)	
支払利息支出	(1,001,930)	(999,672)	(2,258)		
その他の支出		(1,007,000)	(Δ1,007,000)		
事業活動支出計 (2)	177,559,450	173,505,565	4,053,885		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	19,640,000	16,194,928	3,445,072		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	(1,000,000)	(1,000,000)		
	施設整備等収入計 (4)	1,000,000	1,000,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還金支出	(3,106,000)	(2,862,000)	(244,000)	
固定資産取得支出	(5,350,000)	(6,837,028)	(Δ1,487,028)		
施設整備等支出計 (5)	8,456,000	9,699,028	Δ1,243,028		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ7,456,000	Δ8,699,028	1,243,028		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	(500,000)		(500,000)	
	その他の活動収入計 (7)	500,000	0	500,000	
	支出				
	積立資産支出		(5,000,000)	(Δ5,000,000)	
その他の活動による支出	(300,000)		(300,000)		
その他の活動支出計 (8)	300,000	5,000,000	Δ4,700,000		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	200,000	Δ5,000,000	5,200,000		
予備費支出 (10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	12,384,000	2,495,900	9,888,100		
前期末支払資金残高 (12)	34,646,512	34,646,512	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	47,030,512	37,142,412	9,888,100		

法人単位事業活動計算書

（自）平成 30 年 4 月 1 日 （至）平成 31 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	(186,561,852)	(192,460,390)	(Δ5,898,538)
	経常経費寄附金収益	(65,000)	(1,650,000)	(Δ1,585,000)
	サービス活動収益計 (1)	186,626,852	194,110,390	Δ7,483,538
	費用			
	人件費	(143,325,334)	(158,570,745)	(Δ15,245,411)
	事業費	(14,496,369)	(14,793,860)	(Δ297,491)
	事務費	(13,677,190)	(10,607,993)	(3,069,197)
	減価償却費	(19,270,032)	(18,900,971)	(369,061)
	国庫補助金等特別積立金取崩額	(Δ6,037,561)	(Δ5,928,410)	(Δ109,151)
サービス活動費用計 (2)	184,731,364	196,945,159	Δ12,213,795	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	1,895,488	Δ2,834,769	4,730,257	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	(1,092)	(66,897)	(Δ65,805)
	その他のサービス活動外収益	(3,072,549)	(2,521,794)	(550,755)
	サービス活動外収益計 (4)	3,073,641	2,588,691	484,950
	費用			
	支払利息	(999,672)	(1,065,473)	(Δ65,801)
その他のサービス活動外費用	(1,007,000)	(1,125,900)	(Δ118,900)	
サービス活動外費用計 (5)	2,006,672	2,191,373	Δ184,701	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,066,969	397,318	669,651	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	2,962,457	Δ2,437,451	5,399,908	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	(1,000,000)	(995,200)	(4,800)
	特別収益計 (8)	1,000,000	995,200	4,800
	費用			
固定資産売却損及び処分損	(2)	(2)	(2)	
国庫補助金等特別積立金積立額	(1,000,000)	(995,200)	(4,800)	
特別費用計 (9)	1,000,002	995,200	4,802	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	Δ2	0	Δ2	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	2,962,455	Δ2,437,451	5,399,906	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	129,537,941	124,475,392	5,062,549
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	132,500,396	122,037,941	10,462,455
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	17,500,000	Δ17,500,000
	その他の積立金積立額 (16)	5,000,000	10,000,000	Δ5,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	127,500,396	129,537,941	Δ2,037,545

法人単位貸借対照表

平成 31 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	49,593,703	47,221,469	2,372,234	流動負債	19,483,291	15,436,957	4,046,334
現金・預金	46,162,832	42,771,407	3,391,425	事業未払金	8,777,036	6,935,236	1,841,800
事業未収金	139,725	74,150	65,575	1年以内返済予定設備資金借入金	7,032,000	2,862,000	4,170,000
未収補助金	3,034,609	3,886,312	△851,703	預り金	3,674,255	5,639,721	△1,965,466
立替金	152,078	136,501	15,577	固定負債	188,106,000	195,138,000	△7,032,000
前払費用	104,459	253,099	△148,640	設備資金借入金	188,106,000	195,138,000	△7,032,000
仮払金		100,000	△100,000	負債の部合計	207,589,291	210,574,957	△2,985,666
固定資産	503,943,708	511,376,714	△7,433,006	純 資 産 の 部			
基本財産	477,760,459	489,483,984	△11,723,525	基本金	10,014,072	10,014,072	
基本財産・土地	75,982,266	75,127,400	854,866	国庫補助金等特別積立金	193,433,652	198,471,213	△5,037,561
基本財産・建物	401,778,193	414,356,584	△12,578,391	その他の積立金	15,000,000	10,000,000	5,000,000
その他の固定資産	26,183,249	21,892,730	4,290,519	施設整備等積立金	15,000,000	10,000,000	5,000,000
建物	505,557	524,981	△19,424	次期繰越活動増減差額	127,500,396	129,537,941	△2,037,545
構築物	1,295,122		1,295,122	(うち当期活動増減差額)	2,962,455	△2,437,451	5,399,906
器具及び備品	8,739,163	10,674,776	△1,935,613				
出資金	11,000	11,000					
他無形固定資産	632,407	681,973	△49,566	純資産の部合計	345,948,120	348,023,226	△2,075,106
施設整備積資産	15,000,000	10,000,000	5,000,000	負債及び純資産の部合計	553,537,411	558,598,183	△5,060,772
資産の部合計	553,537,411	558,598,183	△5,060,772				

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) 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　該当なし

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. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

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) 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)
- (3) 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)
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

本部拠点（社会福祉事業）

向上社保育園拠点（社会福祉事業）

向上社児童館拠点（社会福祉事業）

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
基本財産・土地	75,127,400	854,866	0	75,982,266
基本財産・建物	414,356,584	4,417,828	16,996,219	401,778,193
合計	489,483,984	5,272,694	16,996,219	477,760,459

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	京都市右京区西院北矢掛町23	75,982,266 円
建物	社会福祉法人向上社	401,778,193 円
計		477,760,459 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年以内返済予定額を含む）	195,138,000 円
計	195,138,000 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

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産・土地	75,982,266		75,982,266
基本財産・建物	438,509,987	36,731,794	401,778,193
建物	619,500	113,943	505,557
構築物	1,315,934	20,812	1,295,122
器具及び備品	16,236,308	7,497,145	8,739,163
出資金	11,000		11,000
他無形固定資産	739,800	107,393	632,407
合計	533,414,795	44,471,087	488,943,708

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	139,725		139,725
未収補助金	3,034,609		3,034,609
合計	3,174,334	0	3,174,334

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

該当なし

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

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