

社会福祉法人 向上社（児童館） 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	(44,099,450)	(40,544,674)	(3,554,776)	
		その他の事業収入	(44,099,450)	(40,544,674)	(3,554,776)	
		補助金事業収入(公費)	30,699,450	27,970,424	2,729,026	
		補助金事業収入(一般)	13,400,000	12,421,300	978,700	
		その他の事業収入		152,950	△152,950	
		受取利息配当金収入		(126)	(△126)	
		その他の収入	(100,000)	(1,727,377)	(△1,627,377)	
	雑収入	100,000	1,727,377	△1,627,377		
	事業活動収入計(1)	44,199,450	42,272,177	1,927,273		
	支出	人件費支出	(35,150,000)	(32,400,733)	(2,749,267)	
		職員給料支出	19,500,000	18,179,075	1,320,925	
		職員賞与支出	6,500,000	5,649,059	850,941	
		非常勤職員給与支出	5,250,000	4,222,119	1,027,881	
		退職給付支出		499,944	△499,944	
		法定福利費支出	3,900,000	3,850,536	49,464	
事業費支出		(4,552,520)	(2,770,114)	(1,782,406)		
保育材料費支出		2,552,520	923,120	1,629,400		
水道光熱費支出		1,000,000	646,043	353,957		
消耗器具備品費支出		1,000,000	1,103,290	△103,290		
雑支出			97,661	△97,661		
事務費支出		(1,885,000)	(2,637,721)	(△752,721)		
福利厚生費支出		60,000	142,494	△82,494		
旅費交通費支出			35,210	△35,210		
修繕費支出		1,000,000	1,069,071	△69,071		
通信運搬費支出		287,500	223,196	64,304		
会議費支出			12,382	△12,382		
手数料支出			497,820	△497,820		
保険料支出	225,000	181,488	43,512			
土地・建物賃借料支出		128,000	△128,000			
諸会費支出		348,060	△348,060			
雑支出	312,500		312,500			
支払利息支出	(281,930)	(278,995)	(2,935)			
事業活動支出計(2)	41,869,450	38,087,563	3,781,887			
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	2,330,000	4,184,614	△1,854,614			
ⓧ 施設整備等収入計(4)	0	0	0			
施設整備等による収支	支出	設備資金借入金元金償還金支出	(1,080,000)	(715,000)	(365,000)	
		固定資産取得支出	(1,250,000)	(1,363,400)	(△113,400)	
		基本財産・建物取得支出		1,115,000	△1,115,000	
		建物取得支出	1,000,000		1,000,000	
		器具及び備品取得支出	250,000	248,400	1,600	
施設整備等支出計(5)	2,330,000	2,078,400	251,600			
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△2,330,000	△2,078,400	△251,600			
ⓧ その他の活動収入計(7)	0	0	0			
その他の活動による収支	支出	積立資産支出		(2,000,000)	(△2,000,000)	
		施設整備等積立資産支出		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	—	0			
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	106,214	△106,214			
前期末支払資金残高(12)	3,779,990	3,779,990	0			
当期末支払資金残高(11) + (12)	3,779,990	3,886,204	△106,214			

社会福祉法人 向上社（児童館） 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)
収益	保育事業収益	(40,544,674)	(38,936,408)	(1,608,266)
	その他の事業収益	(40,544,674)	(38,936,408)	(1,608,266)
	補助金事業収益(公費)	27,970,424	38,936,408	△10,965,984
	補助金事業収益(一般)	12,421,300		12,421,300
	その他の事業収益	152,950		152,950
	サービス活動収益計(1)	40,544,674	38,936,408	1,608,266
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	(32,372,293)	(32,062,997)	(309,296)
	職員給料	18,179,075	18,140,852	38,223
	職員賞与	5,649,059	5,348,716	300,343
	非常勤職員給与	4,222,119	4,502,013	△279,894
	退職給付費用	471,504	457,320	14,184
	法定福利費	3,850,536	3,614,096	236,440
	事業費	(2,770,114)	(2,629,091)	(141,023)
	保育材料費	923,120	963,843	△40,723
	水道光熱費	646,043	662,483	△16,440
	消耗器具備品費	1,103,290	747,460	355,830
	雑費	97,661	255,305	△157,644
	事務費	(2,666,161)	(1,538,269)	(1,127,892)
	福利厚生費	142,494	122,225	20,269
	旅費交通費	35,210	33,890	1,320
	修繕費	1,069,071	122,788	946,283
	通信運搬費	223,196	222,114	1,082
	会議費	12,382	16,242	△3,860
	手数料	497,820	356,832	140,988
	保険料	181,488	315,010	△133,522
	土地・建物賃借料	128,000		128,000
	諸会費	348,060	321,400	26,660
	雑費	28,440	27,768	672
	減価償却費	(3,791,551)	(3,733,443)	(58,108)
	国庫補助金等特別積立金取崩額	(△1,078,891)	(△1,078,891)	
	サービス活動費用計(2)	40,521,228	38,884,909	1,636,319
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	23,446	51,499	△28,053
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	(126)	(142)	(△16)
	その他のサービス活動外収益	(1,727,377)	(318,912)	(1,408,465)
	雑収益	1,727,377	318,912	1,408,465
	サービス活動外収益計(4)	1,727,503	319,054	1,408,449
費用				
支払利息	(278,995)	(279,480)	(△485)	
サービス活動外費用計(5)	278,995	279,480	△485	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	1,448,508	39,574	1,408,934	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	1,471,954	91,073	1,380,881	
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損及び処分損	(2)		(2)
	器具及び備品売却損及び処分損	2		2
特別費用計(9)	2	0	2	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	△2	0	△2	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	1,471,952	91,073	1,380,879	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	12,124,184	12,033,111	91,073
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	13,596,136	12,124,184	1,471,952
	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)	2,000,000	0	2,000,000
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	11,596,136	12,124,184	△528,048	

社会福祉法人 向上社（児童館） 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	6,556,652	5,369,877	1,186,775	流動負債	4,410,448	2,304,887	2,105,561
現金・預金	5,535,851	3,894,637	1,641,214	事業未払金	2,527,290	1,134,554	1,392,736
事業未収金	12,500		12,500	1年以内返済予定設備資金借入金	1,740,000	715,000	1,025,000
未収補助金	1,008,301	1,351,950	△343,649	預り金	143,158	455,333	△312,175
前払費用		23,290	△23,290	固定負債	46,545,000	48,285,000	△1,740,000
仮払金		100,000	△100,000	設備資金借入金	46,545,000	48,285,000	△1,740,000
固定資産	86,611,341	87,039,494	△428,153	負債の部合計	50,955,448	50,589,887	365,561
基本財産	82,600,248	84,899,844	△2,299,596	純 資 産 の 部			
基本財産・建物	82,600,248	84,899,844	△2,299,596	国庫補助金等特別積立金	28,616,409	29,695,300	△1,078,891
その他の固定資産	4,011,093	2,139,650	1,871,443	その他の積立金	2,000,000		2,000,000
建物	428,049	439,842	△11,793	施設整備等積立金	2,000,000		2,000,000
器具及び備品	1,583,044	1,699,808	△116,764	次期繰越活動増減差額	11,596,136	12,124,184	△528,048
施設整備積資産	2,000,000		2,000,000	（うち当期活動増減差額）	1,471,952	91,073	1,380,879
資産の部合計	93,167,993	92,409,371	758,622	純資産の部合計	42,212,545	41,819,484	393,061
				負債及び純資産の部合計	93,167,993	92,409,371	758,622

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	84,899,844	1,115,000	3,414,596	82,600,248
合計	84,899,844	1,115,000	3,414,596	82,600,248

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。

建物 社会福祉法人向上社	82,600,248 円
計	82,600,248 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）	48,285,000 円
計	48,285,000 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	89,992,811	7,392,563	82,600,248
建物	453,600	25,551	428,049
器具及び備品	3,144,985	1,561,941	1,583,044
合計	93,591,396	8,980,055	84,611,341

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	12,500		12,500
未収補助金	1,008,301		1,008,301
合 計	1,020,801	0	1,020,801

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