

本部拠点区分 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	
収入	經常経費寄附金収入	1,112,000	1,394,313	△ 282,313		
	受取利息配当金収入	7,000	7,556	△ 556		
	その他の収入	2,912,000	3,926,032	△ 1,014,032		
	受入研修費収入	660,000	895,085	△ 235,085		
	雑収入	699,000	720,947	△ 21,947		
	雑収入	699,000	720,947	△ 21,947		
	助成金	1,553,000	2,310,000	△ 757,000		
	事業活動収入計(1)	4,031,000	5,327,901	△ 1,296,901		
	事業活動による支出	人件費支出	15,070,000	15,054,429	15,571	
		役員報酬支出	4,761,000	4,728,000	33,000	
職員給料支出		7,287,000	7,286,880	120		
職員賞与支出		1,302,000	1,301,552	448		
退職給付支出		892,000	891,232	768		
法定福利費支出		828,000	846,765	△ 18,765		
事務費支出		12,243,000	11,962,103	280,897		
福利厚生費支出		10,000	10,000	0		
旅費交通費支出		199,000	173,242	25,758		
研修研究費支出		825,000	724,677	100,323		
事務消耗品費支出		412,000	462,934	△ 50,934		
印刷製本費支出		1,557,000	1,362,367	194,633		
車両燃料費支出(事務)		28,000	20,622	7,378		
通信運搬費支出		327,000	328,167	△ 1,167		
会議費支出		36,000	27,651	8,349		
広報費支出		1,448,000	1,403,772	44,228		
業務委託費支出		20,000	20,000	0		
拠点区分間委託支出		20,000	20,000	0		
手数料支出		5,207,000	5,242,849	△ 35,849		
保険料支出		196,000	195,190	810		
賃借料支出		294,000	292,225	1,775		
土地・建物賃借料支出		65,000	64,460	540		
租税公課支出		131,000	136,145	△ 5,145		
保守料支出		74,000	73,224	776		
渉外費支出		360,000	347,452	12,548		
諸会費支出		218,000	218,000	0		
雑支出		836,000	859,126	△ 23,126		
雑支出		677,000	678,616	△ 1,616		
中間的就労事業経費支出		159,000	180,510	△ 21,510		
社会貢献事業費支出		500,000	124,574	375,426		
現物給付費支出		500,000	124,574	375,426		
事業活動支出計(2)		27,813,000	27,141,106	671,894		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 23,782,000	△ 21,813,205	△ 1,968,795		
施設整備等による収入						
	施設整備等収入計(4)					
施設整備等による支出						
	施設整備等支出計(5)					
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収入	投資有価証券売却収入	25,041,000	25,040,500	500		
	拠点区分間繰入金収入	26,052,000	26,070,197	△ 18,197		
	その他の活動収入計(7)	51,093,000	51,110,697	△ 17,697		
その他の活動による支出						
	その他の活動支出計(8)	0	0	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	51,093,000	51,110,697	△ 17,697		
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	27,311,000	29,297,492	△ 1,986,492			
前期末支払資金残高(12)	194,101,275	194,101,275	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	221,412,275	223,398,767	△ 1,986,492			

本部拠点区分 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)
収益	経常経費寄附金収益	1,394,313	1,124,000	270,313
	その他の収益	2,310,000	1,480,000	830,000
	助成金	2,310,000	1,480,000	830,000
サービス活動収益計(1)		3,704,313	2,604,000	1,100,313
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	15,054,429	13,256,567	1,797,862
	役員報酬	4,728,000	4,786,000	△ 58,000
	職員給料	7,286,880	6,213,760	1,073,120
	職員賞与	1,301,552	1,287,694	13,858
	退職給付費用	891,232	137,310	753,922
	法定福利費	846,765	831,803	14,962
	事務費	11,962,103	7,742,770	4,219,333
	福利厚生費	10,000	10,000	0
	職員被服費		56,808	△ 56,808
	旅費交通費	173,242	271,631	△ 98,389
	研修研究費	724,677	915,458	△ 190,781
	事務消耗品費	462,934	548,496	△ 85,562
	印刷製本費	1,362,367	665,865	696,502
	車両燃料費(事務)	20,622	20,387	235
	修繕費		50,306	△ 50,306
	通信運搬費	328,167	325,867	2,300
	会議費	27,651	30,407	△ 2,756
	広報費	1,403,772	946,951	456,821
	業務委託費	20,000	13,000	7,000
	拠点区分間委託費	20,000	13,000	7,000
	手数料	5,242,849	1,865,474	3,377,375
	保険料	195,190	241,180	△ 45,990
	賃借料	292,225	253,567	38,658
	土地・建物賃借料	64,460	63,268	1,192
	租税公課	136,145	138,276	△ 2,131
	保守料	73,224	100,224	△ 27,000
	渉外費	347,452	296,133	51,319
	諸会費	218,000	308,000	△ 90,000
	雑費	859,126	621,472	237,654
	雑費	678,616	621,472	57,144
	中間的就労事業経費	180,510		180,510
	社会貢献事業費	124,574	116,472	8,102
現物給付費	124,574	116,472	8,102	
減価償却費	25,032	25,032	0	
サービス活動費用計(2)	27,166,138	21,140,841	6,025,297	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 23,461,825	△ 18,536,841	△ 4,924,984	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	7,556	59,022	△ 51,466
	その他のサービス活動外収益	1,616,032	1,503,399	112,633
	受入研修費収益	895,085	865,475	29,610
	雑収益	720,947	637,924	83,023
	雑収益	720,947	637,924	83,023
サービス活動外収益計(4)	1,623,588	1,562,421	61,167	
費用				
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,623,588	1,562,421	61,167	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 21,838,237	△ 16,974,420	△ 4,863,817	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	26,070,197	20,509,735	5,560,462
	特別収益計(8)	26,070,197	20,509,735	5,560,462
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	26,070,197	20,509,735	5,560,462	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,231,960	3,535,315	696,645	

本部拠点区分 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)
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	218,278,077	214,742,762	3,535,315
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	222,510,037	218,278,077	4,231,960
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	222,510,037	218,278,077	4,231,960

本部拠点区分 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	225,034,937	194,359,437	30,675,500	流動負債	1,636,170	258,162	1,378,008
現金預金	224,708,105	193,971,604	30,736,501	事業未払金	1,615,263	258,162	1,357,101
事業未収金	0	12,561	△ 12,561	未払費用	10,800	0	10,800
前払費用	326,832	375,272	△ 48,440	預り金	10,107	0	10,107
固定資産	1,288,270	26,353,802	△ 25,065,532	固定負債			
基本財産				負債の部合計	1,636,170	258,162	1,378,008
その他の固定資産	1,288,270	26,353,802	△ 25,065,532				
器具及び備品	516,518	541,550	△ 25,032	純資産の部			
権利	671,752	671,752	0	基本金	2,177,000	2,177,000	0
投資有価証券	100,000	25,140,500	△ 25,040,500	第1号基本金	2,177,000	2,177,000	0
				次期繰越活動増減差額	222,510,037	218,278,077	4,231,960
				(うち当期活動増減差額)	4,231,960	3,535,315	696,645
				純資産の部合計	224,687,037	220,455,077	4,231,960
資産の部合計	226,323,207	220,713,239	5,609,968	負債及び純資産の部合計	226,323,207	220,713,239	5,609,968

## 計算書類に対する注記（本部拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等…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…決算日の市場価格に基づく時価法

## (2) 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）

- ・建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、並びに器具及び備品  
平成19年3月31日以前に取得したもの…旧定額法
- 平成19年4月1日以降取得したもの…定額法

## 無形固定資産（リース資産を除く）

- ・ソフトウェア…定額法

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金…期末在籍職員の退職給付の為、掛け金として支出した累計額を計上している。  
該当なし
- ・賞与引当金…翌年度当初予算職員夏季賞与支給額に支給対象期間月数と当該年度における期末までの経過月数の割合を乗じて算出した金額を計上している。  
該当なし
- ・徴収不能引当金…債権の貸倒れによる損失に備える為、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上する。  
該当なし

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

該当なし

## 4. 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等は以下のとおりになっている。

## (1) 本部拠点計算書類(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)

## (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))

- ア 本部
- イ 社会貢献事業

## (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))

- ア 本部
- イ 社会貢献事業

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 6. 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

## 7. 担保に供している資産

該当なし

## 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
その他の固定資産			
器具及び備品	977,660	461,142	516,518
小計	977,660	461,142	516,518
合計	977,660	461,142	516,518

## 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

該当なし

## 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. 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

該当なし



本部拠点区分 資金収支明細書  
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計		
	本部	社会貢献事業					
収入	経常経費寄附金収入	1,394,313		1,394,313		1,394,313	
	受取利息配当金収入	7,556		7,556		7,556	
	その他の収入	3,815,563	110,469	3,926,032		3,926,032	
	受入研修費収入	895,085		895,085		895,085	
	雑収入	610,478	110,469	720,947		720,947	
	雑収入	610,478	110,469	720,947		720,947	
	助成金	2,310,000		2,310,000		2,310,000	
	事業活動収入計(1)	5,217,432	110,469	5,327,901		5,327,901	
	事業活動による収支	人件費支出	8,307,232	6,747,197	15,054,429		15,054,429
		役員報酬支出	4,728,000		4,728,000		4,728,000
職員給料支出		2,688,000	4,598,880	7,286,880		7,286,880	
職員賞与支出			1,301,552	1,301,552		1,301,552	
退職給付支出		891,232		891,232		891,232	
法定福利費支出			846,765	846,765		846,765	
事務費支出		11,962,103		11,962,103		11,962,103	
福利厚生費支出		10,000		10,000		10,000	
旅費交通費支出		173,242		173,242		173,242	
研修研究費支出		724,677		724,677		724,677	
事務消耗品費支出		462,934		462,934		462,934	
印刷製本費支出		1,362,367		1,362,367		1,362,367	
車両燃料費支出(事務)		20,622		20,622		20,622	
通信運搬費支出		328,167		328,167		328,167	
会議費支出		27,651		27,651		27,651	
広報費支出		1,403,772		1,403,772		1,403,772	
業務委託費支出		20,000		20,000		20,000	
拠点区分間委託支出		20,000		20,000		20,000	
手数料支出		5,242,849		5,242,849		5,242,849	
保険料支出		195,190		195,190		195,190	
賃借料支出		292,225		292,225		292,225	
土地・建物賃借料支出		64,460		64,460		64,460	
租税公課支出		136,145		136,145		136,145	
保守料支出		73,224		73,224		73,224	
渉外費支出		347,452		347,452		347,452	
諸会費支出		218,000		218,000		218,000	
雑支出		859,126		859,126		859,126	
雑支出		678,616		678,616		678,616	
中間的就労事業経費支出		180,510		180,510		180,510	
社会貢献事業費支出			124,574	124,574		124,574	
現物給付費支出			124,574	124,574		124,574	
事業活動支出計(2)		20,269,335	6,871,771	27,141,106		27,141,106	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 15,051,903	△ 6,761,302	△ 21,813,205		△ 21,813,205	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)						
	支出						
施設整備等支出計(5)							
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)							
その他の活動による収支	収入						
	投資有価証券売却収入	25,040,500		25,040,500		25,040,500	
	拠点区分間繰入金収入	26,070,197		26,070,197		26,070,197	
	サービス区分間繰入金収入		6,747,197	6,747,197	△ 6,747,197	0	
	その他の活動収入計(7)	51,110,697	6,747,197	57,857,894	△ 6,747,197	51,110,697	
	サービス区分間繰入金支出	6,747,197		6,747,197	△ 6,747,197	0	
その他の活動支出計(8)	6,747,197		6,747,197	△ 6,747,197	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	44,363,500	6,747,197	51,110,697	0	51,110,697		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	29,311,597	△ 14,105	29,297,492	0	29,297,492		
前期末支払資金残高(11)	193,004,791	1,096,484	194,101,275		194,101,275		
当期末支払資金残高(10)+(11)	222,316,388	1,082,379	223,398,767	0	223,398,767		

本部拠点区分 事業活動明細書  
(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	本部	社会貢献事業				
収益	経常経費寄附金収益	1,394,313		1,394,313		1,394,313
	その他の収益	2,310,000		2,310,000		2,310,000
	助成金	2,310,000		2,310,000		2,310,000
	サービス活動収益計(1)	3,704,313		3,704,313		3,704,313
サービス活動増減の部	人件費	8,307,232	6,747,197	15,054,429		15,054,429
	役員報酬	4,728,000		4,728,000		4,728,000
	職員給料	2,688,000	4,598,880	7,286,880		7,286,880
	職員賞与		1,301,552	1,301,552		1,301,552
	退職給付費用	891,232		891,232		891,232
	法定福利費		846,765	846,765		846,765
	事務費	11,962,103		11,962,103		11,962,103
	福利厚生費	10,000		10,000		10,000
	旅費交通費	173,242		173,242		173,242
	研修研究費	724,677		724,677		724,677
	事務消耗品費	462,934		462,934		462,934
	印刷製本費	1,362,367		1,362,367		1,362,367
	車両燃料費(事務)	20,622		20,622		20,622
	通信運搬費	328,167		328,167		328,167
	会議費	27,651		27,651		27,651
	広報費	1,403,772		1,403,772		1,403,772
	業務委託費	20,000		20,000		20,000
	拠点区分間委託費	20,000		20,000		20,000
	手数料	5,242,849		5,242,849		5,242,849
	保険料	195,190		195,190		195,190
	賃借料	292,225		292,225		292,225
	土地・建物賃借料	64,460		64,460		64,460
	租税公課	136,145		136,145		136,145
	保守料	73,224		73,224		73,224
	渉外費	347,452		347,452		347,452
	諸会費	218,000		218,000		218,000
	雑費	859,126		859,126		859,126
	雑費	678,616		678,616		678,616
	中間的就労事業経費	180,510		180,510		180,510
	社会貢献事業費		124,574	124,574		124,574
	現物給付費		124,574	124,574		124,574
	減価償却費	25,032		25,032		25,032
	サービス活動費用計(2)	20,294,367	6,871,771	27,166,138		27,166,138
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 16,590,054	△ 6,871,771	△ 23,461,825		△ 23,461,825	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	7,556		7,556		7,556
	その他のサービス活動外収益	1,505,563	110,469	1,616,032		1,616,032
	受入研修費収益	895,085		895,085		895,085
	雑収益	610,478	110,469	720,947		720,947
雑収益	610,478	110,469	720,947		720,947	
サービス活動外収益計(4)	1,513,119	110,469	1,623,588		1,623,588	
費用						
サービス活動外費用計(5)						
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,513,119	110,469	1,623,588		1,623,588	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 15,076,935	△ 6,761,302	△ 21,838,237		△ 21,838,237	



**サービス区分間繰入金明細書**  
 (自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

社会福祉法人 村山苑  
 本部

(単位:円)

サービス区分名		移動資金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
本部	社会貢献事業	本部収入	6,747,197	社会貢献事業(せいかつ相談所)運営資金

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。  
 繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。