

ふじみ保育園拠点区分 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	
収入	保育事業収入	205,352,000	208,979,399	△ 3,627,399		
	委託費収入	124,482,000	125,933,510	△ 1,451,510		
	利用者等利用料収入	158,000	157,500	500		
	利用者等利用料収入(公費)	158,000	157,500	500		
	その他の事業収入	80,712,000	82,888,389	△ 2,176,389		
	補助金事業収入(公費)	80,059,000	82,217,089	△ 2,158,089		
	補助金事業収入(一般)	653,000	671,300	△ 18,300		
	経常経費寄附金収入	60,000	77,880	△ 17,880		
	受取利息配当金収入	10,000	9,826	174		
	その他の収入	3,653,000	3,634,992	18,008		
	利用者等外給食費収入	2,491,000	2,475,140	15,860		
	雑収入	1,162,000	1,159,852	2,148		
	共済会退職金収入	471,000	470,304	696		
	雑収入	691,000	689,548	1,452		
	事業活動収入計(1)	209,075,000	212,702,097	△ 3,627,097		
事業活動による収支	支出	人件費支出	142,877,000	141,862,680	1,014,320	
		職員給料支出	79,851,000	79,662,094	188,906	
		職員賞与支出	21,474,000	21,472,902	1,098	
		非常勤職員給与支出	17,014,000	16,685,027	328,973	
		派遣職員費支出	4,769,000	4,530,058	238,942	
		退職給付支出	3,655,000	3,637,252	17,748	
		法定福利費支出	16,114,000	15,875,347	238,653	
		事業費支出	13,159,000	12,848,358	310,642	
		給食費支出	7,809,000	7,548,068	260,932	
		保健衛生費支出	157,000	104,836	52,164	
		保育材料費支出	1,883,000	1,862,482	20,518	
		水道光熱費支出	2,312,000	2,298,085	13,915	
		消耗器具備品費支出	961,000	998,382	△ 37,382	
		保険料支出	37,000	36,505	495	
	事務費支出	11,821,000	10,381,745	1,439,255		
	福利厚生費支出	821,000	791,403	29,597		
	職員被服費支出	73,000	81,995	△ 8,995		
	旅費交通費支出	78,000	63,753	14,247		
	研修研究費支出	356,000	342,352	13,648		
	事務消耗品費支出	416,000	370,618	45,382		
	印刷製本費支出	691,000	641,780	49,220		
	水道光熱費支出	934,000	912,351	21,649		
	修繕費支出	2,804,000	1,806,020	997,980		
	通信運搬費支出	265,000	257,005	7,995		
	広報費支出	268,000	219,812	48,188		
	業務委託費支出	1,284,000	1,269,000	15,000		
	洗濯委託費支出	15,000		15,000		
	その他の委託費支出	1,269,000	1,269,000	0		
	手数料支出	1,771,000	1,696,390	74,610		
	保険料支出	430,000	429,420	580		
	賃借料支出	673,000	666,112	6,888		
	保守料支出	289,000	328,457	△ 39,457		
	雑支出	668,000	505,277	162,723		
雑支出	668,000	505,277	162,723			
その他の支出	2,485,000	2,488,687	△ 3,687			
利用者等外給食費支出	2,485,000	2,488,687	△ 3,687			
	事業活動支出計(2)	170,342,000	167,581,470	2,760,530		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	38,733,000	45,120,627	△ 6,387,627		
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)	0		0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0		0		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	18,641,000	18,687,948	△ 46,948		
	退職給付引当資産取崩収入	2,141,000	2,187,948	△ 46,948		
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	16,500,000	16,500,000	0		
	その他の活動収入計(7)	18,641,000	18,687,948	△ 46,948		
その他の活動による支出	積立資産支出	33,371,000	33,370,110	890		
	退職給付引当資産支出	1,371,000	1,370,110	890		
	保育所施設・設備整備積立資産支出	32,000,000	32,000,000	0		
	拠点区分間繰入金支出	18,406,000	18,406,000	0		
	その他の活動支出計(8)	51,777,000	51,776,110	890		

ふじみ保育園拠点区分 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
支 其他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 33,136,000	△ 33,088,162	△ 47,838	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,597,000	12,032,465	△ 6,435,465	
前期末支払資金残高(12)	20,760,390	20,760,390	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	26,357,390	32,792,855	△ 6,435,465	

ふじみ保育園拠点区分 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	208,979,399	205,888,823	3,090,576
	委託費収益	125,933,510	122,971,390	2,962,120
	利用者等利用料収益	157,500	813,995	△ 656,495
	利用者等利用料収益(公費)	157,500	51,800	105,700
	利用者等利用料収益(一般)		762,195	△ 762,195
	その他の事業収益	82,888,389	82,103,438	784,951
	補助金事業収益(公費)	82,217,089	81,410,738	806,351
	補助金事業収益(一般)	671,300	692,700	△ 21,400
	経常経費寄附金収益	77,880	80,304	△ 2,424
	その他の収益	470,304	3,840	466,464
	共済会退職金収益	470,304	3,840	466,464
	サービス活動収益計(1)	209,527,583	205,972,967	3,554,616
	サービス活動増減の部 費用	人件費	141,038,842	147,338,877
職員給料		79,662,094	85,902,063	△ 6,239,969
職員賞与		14,663,902	16,366,405	△ 1,702,503
賞与引当金繰入		6,803,000	6,809,000	△ 6,000
非常勤職員給与		16,685,027	15,798,941	886,086
派遣職員費		4,530,058	3,009,257	1,520,801
退職給付費用		2,819,414	2,593,520	225,894
法定福利費		15,875,347	16,859,691	△ 984,344
事業費		12,848,358	12,857,464	△ 9,106
給食費		7,548,068	7,131,635	416,433
保健衛生費		104,836	176,671	△ 71,835
保育材料費		1,862,482	1,409,920	452,562
水道光熱費		2,298,085	2,141,035	157,050
消耗器具備品費		998,382	1,963,068	△ 964,686
保険料		36,505	35,135	1,370
事務費		10,381,745	9,459,533	922,212
福利厚生費		791,403	816,464	△ 25,061
職員被服費		81,995		81,995
旅費交通費		63,753	85,928	△ 22,175
研修研究費		342,352	307,147	35,205
事務消耗品費		370,618	393,157	△ 22,539
印刷製本費		641,780	549,732	92,048
水道光熱費		912,351	856,221	56,130
修繕費		1,806,020	1,432,808	373,212
通信運搬費		257,005	211,506	45,499
広報費		219,812	307,204	△ 87,392
業務委託費		1,269,000	445,176	823,824
洗濯委託費			13,176	△ 13,176
その他の委託費		1,269,000	432,000	837,000
手数料		1,696,390	1,959,800	△ 263,410
保険料		429,420	463,350	△ 33,930
賃借料		666,112	666,112	0
保守料		328,457	321,389	7,068
雑費		505,277	643,539	△ 138,262
雑費		505,277	643,539	△ 138,262
減価償却費		7,833,134	7,865,279	△ 32,145
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 980,304	△ 980,304	0
サービス活動費用計(2)		171,121,775	176,540,849	△ 5,419,074
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		38,405,808	29,432,118	8,973,690
サービス活動外増減の部 収益		受取利息配当金収益	9,826	9,725
	その他のサービス活動外収益	3,164,688	2,687,704	476,984
	利用者等外給食収益	2,475,140	2,630,980	△ 155,840
	雑収益	689,548	56,724	632,824
	雑収益	689,548	56,724	632,824
	サービス活動外収益計(4)	3,174,514	2,697,429	477,085
	その他のサービス活動外費用	2,488,687	2,652,635	△ 163,948
サービス活動外増減の部 費用	利用者等外給食費	2,488,687	2,652,635	△ 163,948
	サービス活動外費用計(5)	2,488,687	2,652,635	△ 163,948
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	685,827	44,794	641,033
経常増減差額(7)=(3)+(6)	39,091,635	29,476,912	9,614,723	

ふじみ保育園拠点区分 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)
特別増減の部	特別収益計(8)			
	拠点区分間繰入金費用	18,406,000	1,560,000	16,846,000
	拠点区分間固定資産移管費用	74,984		74,984
	特別費用計(9)	18,480,984	1,560,000	16,920,984
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 18,480,984	△ 1,560,000	△ 16,920,984
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,610,651	27,916,912	△ 7,306,261	
繰越前期繰越活動増減差額(12)	128,027,393	130,110,481	△ 2,083,088	
繰越当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	148,638,044	158,027,393	△ 9,389,349	
活動基本金取崩額(14)				
活動その他の積立金取崩額(15)	16,500,000		16,500,000	
増減保育所施設・設備整備積立金取崩額	16,500,000		16,500,000	
減その他の積立金積立額(16)	32,000,000	30,000,000	2,000,000	
差額の保育所施設・設備整備積立金積立額	32,000,000	30,000,000	2,000,000	
部次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	133,138,044	128,027,393	5,110,651	

ふじみ保育園拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	42,934,421	29,679,238	13,255,183	流動負債	16,944,566	15,727,848	1,216,718
現金預金	33,817,485	10,669,734	23,147,751	事業未払金	3,729,462	2,681,421	1,048,041
事業未収金	1,944,610	7,809,210	△ 5,864,600	未払費用	4,019,695	3,699,221	320,474
未収補助金	6,824,294	11,110,834	△ 4,286,540	職員預り金	2,392,409	2,538,206	△ 145,797
前払費用	348,032	89,460	258,572	賞与引当金	6,803,000	6,809,000	△ 6,000
固定資産	421,375,874	414,572,830	6,803,044	固定負債	17,529,070	18,317,908	△ 788,838
基本財産	27,997,227	29,911,652	△ 1,914,425	退職給付引当金	17,529,070	18,317,908	△ 788,838
建物	27,997,227	29,911,652	△ 1,914,425	負債の部合計	34,473,636	34,045,756	427,880
その他の固定資産	393,378,647	384,661,178	8,717,469	純資産の部			
建物	89,970,146	95,179,416	△ 5,209,270	基本金			
構築物	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	12,230,981	13,211,285	△ 980,304
車輛運搬具	24,057	65,297	△ 41,240	その他の積立金	284,467,634	268,967,634	15,500,000
器具及び備品	1,195,251	1,804,698	△ 609,447	人件費積立金(保育)	57,600,000	57,600,000	0
権利	74,984	149,968	△ 74,984	保育所施設・設備整備積立金	224,230,619	208,730,619	15,500,000
ソフトウェア	117,504	176,256	△ 58,752	都・市保育所施設設備整備積立金	2,637,015	2,637,015	0
退職給付引当資産	17,529,070	18,317,908	△ 788,838	次期繰越活動増減差額	133,138,044	128,027,393	5,110,651
人件費積立資産(保育)	57,600,000	57,600,000	0	(うち当期活動増減差額)	20,610,651	27,916,912	△ 7,306,261
保育所施設・設備整備積立資産	224,230,619	208,730,619	15,500,000				
都・市保育所施設設備整備積立資産	2,637,015	2,637,015	0	純資産の部合計	429,836,659	410,206,312	19,630,347
資産の部合計	464,310,295	444,252,068	20,058,227	負債及び純資産の部合計	464,310,295	444,252,068	20,058,227

計算書類に対する注記（ふじみ保育園拠点区分用）

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）

- ・建物、構築物、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（法人内における見込利用可能期間）

(2) 引当金の計上基準

- ・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。
- ・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する。
- ・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する。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

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は以下のとおりである。

- (1) ふじみ保育園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))は省略している。

5. 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	29,911,652	0	1,914,425	27,997,227
合計	29,911,652	0	1,914,425	27,997,227

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. 有形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	124,073,634	96,076,407	27,997,227
小計	124,073,634	96,076,407	27,997,227
その他の固定資産			
建物	115,143,980	25,173,834	89,970,146
構築物	2,455,866	2,455,865	1
車輛運搬具	164,960	140,903	24,057
器具及び備品	15,836,642	14,641,391	1,195,251
小計	133,601,448	42,411,993	91,189,455
合計	257,675,082	138,488,400	119,186,682

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	1,944,610	0	1,944,610
未収補助金	6,824,294	0	6,824,294
合計	8,768,904	0	8,768,904

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

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人 社会福祉法人 村山苑
拠点区分 ふじみ保育園

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
建物	29,911,648	13,211,285	0	0	1,914,425	980,304	0	0	27,997,223	12,230,981	68,690,941	37,279,373	96,688,164	49,510,354	
建物附属設備	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	27,385,466	15,458,375	27,385,470	15,458,375	
基本財産合計	29,911,652	13,211,285	0	0	1,914,425	980,304	0	0	27,997,227	12,230,981	96,076,407	52,737,748	124,073,634	64,968,729	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	51,578,891	0	0	0	1,224,848	0	0	0	50,354,043	0	5,320,894	0	55,674,937	0	
建物附属設備	43,600,525	0	0	0	3,984,422	0	0	0	39,616,103	0	19,852,940	0	59,469,043	0	
構築物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	2,455,865	1,386,271	2,455,866	1,386,271	
車両及び運搬具	65,297	0	0	0	41,240	0	0	0	24,057	0	140,903	0	164,960	0	
器具及び備品	1,804,698	0	0	0	609,447	0	0	0	1,195,251	0	14,641,391	390,600	15,836,642	390,600	
その他の固定資産(有形固定資産)計	97,049,412	0	0	0	5,859,957	0	0	0	91,189,455	0	42,411,993	1,776,871	133,601,448	1,776,871	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	176,256	0	0	0	58,752	0	0	0	117,504	0	176,256	0	293,760	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	176,256	0	0	0	58,752	0	0	0	117,504	0	176,256	0	293,760	0	
その他の固定資産計	97,225,668	0	0	0	5,918,709	0	0	0	91,306,959	0	42,588,249	1,776,871	133,895,208	1,776,871	
基本財産及びその他の固定資産計	127,137,320	13,211,285	0	0	7,833,134	980,304	0	0	119,304,186	12,230,981	138,664,656	54,514,619	257,968,842	66,745,600	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	127,137,320	13,211,285	0	0	7,833,134	980,304	0	0	119,304,186	12,230,981					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑
拠点区分 ふじみ保育園

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	6,809,000	6,803,000 ()	6,809,000	()	6,803,000	
退職給付引当金	18,317,908	1,429,910 (59,800)	2,218,748	()	17,529,070	(注)
計	25,126,908	8,232,910 (59,800)	9,027,748	0 (0)	24,332,070	

(注)退職給付引当金の当期増加額 () 内は、職員の転入又は拠点間の異動による。

積立金・積立資産明細書
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑
拠点区分 ふじみ保育園

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金(保育)	57,600,000			57,600,000	
保育所施設・設備整備積立金	208,730,619	32,000,000	16,500,000	224,230,619	
都・市保育所施設設備整備積立金	2,637,015			2,637,015	
計	268,967,634	32,000,000	16,500,000	284,467,634	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	18,317,908	1,429,910	2,218,748	17,529,070	(注)
人件費積立資産(保育)	57,600,000			57,600,000	
保育所施設・設備整備積立資産	208,730,619	32,000,000	16,500,000	224,230,619	
都・市保育所施設設備整備積立資産	2,637,015			2,637,015	
計	287,285,542	33,429,910	18,718,748	301,996,704	

(注)退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てている。