

本部拠点区分 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	經常経費寄附金収入	1,112,000	2,112,563	△ 1,000,563		
	受取利息配当金収入	10,000	10,295	△ 295		
	その他の収入	4,019,000	4,110,955	△ 91,955		
	受入研修費収入	658,000	739,390	△ 81,390		
	雑収入	679,000	690,065	△ 11,065		
	雑収入	679,000	690,065	△ 11,065		
	助成金	2,682,000	2,681,500	500		
事業活動収入計(1)		5,141,000	6,233,813	△ 1,092,813		
事業活動による収支	人件費支出	14,525,000	14,543,731	△ 18,731		
	役員報酬支出	4,706,000	4,739,000	△ 33,000		
	職員給料支出	7,331,000	7,329,600	1,400		
	職員賞与支出	1,326,000	1,315,195	10,805		
	非常勤職員給与支出	302,000	301,440	560		
	法定福利費支出	860,000	858,496	1,504		
	事務費支出	16,063,000	16,076,133	△ 13,133		
	福利厚生費支出	261,000	275,590	△ 14,590		
	旅費交通費支出	176,000	185,768	△ 9,768		
	研修研究費支出	591,000	556,820	34,180		
	事務消耗品費支出	439,000	438,341	659		
	印刷製本費支出	1,248,000	1,342,526	△ 94,526		
	車両燃料費支出(事務)	36,000	27,728	8,272		
	通信運搬費支出	274,000	255,214	18,786		
	会議費支出	39,000	30,732	8,268		
	広報費支出	1,469,000	1,468,049	951		
	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	8,070,000	8,076,185	△ 6,185		
	保険料支出	200,000	199,990	10		
	賃借料支出	296,000	295,444	556		
	土地・建物賃借料支出	65,000	64,460	540		
	租税公課支出	138,000	121,764	16,236		
	保守料支出	74,000	73,224	776		
	渉外費支出	312,000	314,921	△ 2,921		
	諸会費支出	168,000	168,000	0		
	雑支出	2,187,000	2,161,377	25,623		
	雑支出	1,367,000	1,352,815	14,185		
	中間的就労事業経費支出	820,000	808,562	11,438		
	社会貢献事業費支出	500,000	58,144	441,856		
	現物給付費支出	500,000	58,144	441,856		
	事業活動支出計(2)		31,088,000	30,678,008	409,992	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 25,947,000	△ 24,444,195	△ 1,502,805	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
施設整備等による収支	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					
	拠点区分間繰入金収入	30,218,000	30,216,291	1,709		
	その他の活動収入計(7)		30,218,000	30,216,291	1,709	
	支出					
拠点区分間繰入金支出	3,700,000	3,700,000	0			
その他の活動支出計(8)		3,700,000	3,700,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		26,518,000	26,516,291	1,709		
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		571,000	2,072,096	△ 1,501,096		
前期末支払資金残高(12)		223,398,767	223,398,767	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		223,969,767	225,470,863	△ 1,501,096		

本部拠点区分 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	経常経費寄附金収益	2,112,563	1,394,313	718,250	
	その他の収益	2,681,500	2,310,000	371,500	
	助成金	2,681,500	2,310,000	371,500	
サービス活動収益計(1)		4,794,063	3,704,313	1,089,750	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	15,893,731	15,054,429	839,302	
	役員報酬	4,739,000	4,728,000	11,000	
	役員退職慰労引当金繰入	1,350,000		1,350,000	
	職員給料	7,329,600	7,286,880	42,720	
	職員賞与	1,315,195	1,301,552	13,643	
	非常勤職員給与	301,440		301,440	
	退職給付費用		891,232	△ 891,232	
	法定福利費	858,496	846,765	11,731	
	事務費	16,076,133	11,962,103	4,114,030	
	福利厚生費	275,590	10,000	265,590	
	旅費交通費	185,768	173,242	12,526	
	研修研究費	556,820	724,677	△ 167,857	
	事務消耗品費	438,341	462,934	△ 24,593	
	印刷製本費	1,342,526	1,362,367	△ 19,841	
	車両燃料費(事務)	27,728	20,622	7,106	
	通信運搬費	255,214	328,167	△ 72,953	
	会議費	30,732	27,651	3,081	
	広報費	1,468,049	1,403,772	64,277	
	業務委託費	20,000	20,000	0	
	拠点区分間委託費	20,000	20,000	0	
	手数料	8,076,185	5,242,849	2,833,336	
	保険料	199,990	195,190	4,800	
	賃借料	295,444	292,225	3,219	
	土地・建物賃借料	64,460	64,460	0	
	租税公課	121,764	136,145	△ 14,381	
	保守料	73,224	73,224	0	
	渉外費	314,921	347,452	△ 32,531	
	諸会費	168,000	218,000	△ 50,000	
	雑費	2,161,377	859,126	1,302,251	
	雑費	1,352,815	678,616	674,199	
	中間的就労事業経費	808,562	180,510	628,052	
	社会貢献事業費	58,144	124,574	△ 66,430	
現物給付費	58,144	124,574	△ 66,430		
減価償却費	12,515	25,032	△ 12,517		
サービス活動費用計(2)		32,040,523	27,166,138	4,874,385	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 27,246,460	△ 23,461,825	△ 3,784,635	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	10,295	7,556	2,739	
	その他のサービス活動外収益	1,429,455	1,616,032	△ 186,577	
	受入研修費収益	739,390	895,085	△ 155,695	
	雑収益	690,065	720,947	△ 30,882	
雑収益	690,065	720,947	△ 30,882		
サービス活動外収益計(4)		1,439,750	1,623,588	△ 183,838	
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)		1,439,750	1,623,588	△ 183,838	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 25,806,710	△ 21,838,237	△ 3,968,473	
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	30,216,291	26,070,197	4,146,094	
	特別収益計(8)		30,216,291	26,070,197	4,146,094
	費用				
	拠点区分間繰入金費用	3,700,000		3,700,000	
特別費用計(9)		3,700,000	0	3,700,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		26,516,291	26,070,197	446,094	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		709,581	4,231,960	△ 3,522,379	

本部拠点区分 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)
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	222,510,037	218,278,077	4,231,960
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	223,219,618	222,510,037	709,581
	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)	223,219,618	222,510,037	709,581

本部拠点区分 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	228,002,203	225,034,937	2,967,266	流動負債	2,531,340	1,636,170	895,170
現金預金	225,594,211	224,708,105	886,106	事業未払金	2,431,740	1,615,263	816,477
立替金	2,048,757	0	2,048,757	未払費用	90,500	10,800	79,700
前払金	2,100	0	2,100	預り金	0	10,107	△ 10,107
前払費用	357,135	326,832	30,303	職員預り金	9,100	0	9,100
固定資産	1,275,755	1,288,270	△ 12,515	固定負債	1,350,000		1,350,000
基本財産				役員退職慰労引当金	1,350,000		1,350,000
その他の固定資産	1,275,755	1,288,270	△ 12,515	負債の部合計	3,881,340	1,636,170	2,245,170
器具及び備品	504,003	516,518	△ 12,515				
権利	671,752	671,752	0	純資産の部			
投資有価証券	100,000	100,000	0	基本金	2,177,000	2,177,000	0
				第1号基本金	2,177,000	2,177,000	0
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	223,219,618	222,510,037	709,581
				(うち当期活動増減差額)	709,581	4,231,960	△ 3,522,379
				純資産の部合計	225,396,618	224,687,037	709,581
資産の部合計	229,277,958	226,323,207	2,954,751	負債及び純資産の部合計	229,277,958	226,323,207	2,954,751

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
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの…移動平均法による原価法

(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)

- ・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

(3) 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。
- ・役員退職慰労引当金…役員に対して将来支給する退職金のうち、当該会計年度末までに負担すべき金額を見積り計上する。

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

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は以下のとおりである。

- (1) 本部拠点計算書類(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))
 - 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(㊹))
 - 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. 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
その他の固定資産			
器具及び備品	977,660	473,657	504,003
小計	977,660	473,657	504,003
合計	977,660	473,657	504,003

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

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 本部

(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		
役員退職慰労引当金		1,350,000 ()		()	1,350,000	
計	0	1,350,000 (0)	0	0 (0)	1,350,000	

本部拠点区分 資金収支明細書
(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

(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	2,112,563		2,112,563		2,112,563
受取利息配当金収入	10,295		10,295		10,295
その他の収入	4,029,888	81,067	4,110,955		4,110,955
受入研修費収入	739,390		739,390		739,390
雑収入	608,998	81,067	690,065		690,065
雑収入	608,998	81,067	690,065		690,065
助成金	2,681,500		2,681,500		2,681,500
事業活動収入計(1)	6,152,746	81,067	6,233,813		6,233,813
支出					
人件費支出	7,728,440	6,815,291	14,543,731		14,543,731
役員報酬支出	4,739,000		4,739,000		4,739,000
職員給料支出	2,688,000	4,641,600	7,329,600		7,329,600
職員賞与支出		1,315,195	1,315,195		1,315,195
非常勤職員給与支出	301,440		301,440		301,440
法定福利費支出		858,496	858,496		858,496
事務費支出	16,076,133		16,076,133		16,076,133
福利厚生費支出	275,590		275,590		275,590
旅費交通費支出	185,768		185,768		185,768
研修研究費支出	556,820		556,820		556,820
事務消耗品費支出	438,341		438,341		438,341
印刷製本費支出	1,342,526		1,342,526		1,342,526
車両燃料費支出(事務)	27,728		27,728		27,728
通信運搬費支出	255,214		255,214		255,214
会議費支出	30,732		30,732		30,732
広報費支出	1,468,049		1,468,049		1,468,049
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	8,076,185		8,076,185		8,076,185
保険料支出	199,990		199,990		199,990
賃借料支出	295,444		295,444		295,444
土地・建物賃借料支出	64,460		64,460		64,460
租税公課支出	121,764		121,764		121,764
保守料支出	73,224		73,224		73,224
渉外費支出	314,921		314,921		314,921
諸会費支出	168,000		168,000		168,000
雑支出	2,161,377		2,161,377		2,161,377
雑支出	1,352,815		1,352,815		1,352,815
中間的就労事業経費支出	808,562		808,562		808,562
社会貢献事業費支出		58,144	58,144		58,144
現物給付費支出		58,144	58,144		58,144
事業活動支出計(2)	23,804,573	6,873,435	30,678,008		30,678,008
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 17,651,827	△ 6,792,368	△ 24,444,195		△ 24,444,195
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)					
その他の収入					
拠点区分間繰入金収入	30,216,291		30,216,291		30,216,291
サービス区分間繰入金収入		6,815,291	6,815,291	△ 6,815,291	0
その他の活動収入計(7)	30,216,291	6,815,291	37,031,582	△ 6,815,291	30,216,291
その他の活動による支出					
拠点区分間繰入金支出	3,700,000		3,700,000		3,700,000
サービス区分間繰入金支出	6,815,291		6,815,291	△ 6,815,291	0
その他の活動支出計(8)	10,515,291		10,515,291	△ 6,815,291	3,700,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	19,701,000	6,815,291	26,516,291	0	26,516,291
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,049,173	22,923	2,072,096	0	2,072,096
前期末支払資金残高(11)	222,316,388	1,082,379	223,398,767		223,398,767
当期末支払資金残高(10)+(11)	224,365,561	1,105,302	225,470,863	0	225,470,863

本部拠点区分 事業活動明細書
(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

(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		2,112,563		2,112,563
	その他の収益		2,681,500		2,681,500
	助成金		2,681,500		2,681,500
	サービス活動収益計(1)		4,794,063		4,794,063
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	9,078,440	6,815,291	15,893,731	15,893,731
	役員報酬	4,739,000		4,739,000	4,739,000
	役員退職慰労引当金繰入	1,350,000		1,350,000	1,350,000
	職員給料	2,688,000	4,641,600	7,329,600	7,329,600
	職員賞与		1,315,195	1,315,195	1,315,195
	非常勤職員給与	301,440		301,440	301,440
	法定福利費		858,496	858,496	858,496
	事務費	16,076,133		16,076,133	16,076,133
	福利厚生費	275,590		275,590	275,590
	旅費交通費	185,768		185,768	185,768
	研修研究費	556,820		556,820	556,820
	事務消耗品費	438,341		438,341	438,341
	印刷製本費	1,342,526		1,342,526	1,342,526
	車両燃料費(事務)	27,728		27,728	27,728
	通信運搬費	255,214		255,214	255,214
	会議費	30,732		30,732	30,732
	広報費	1,468,049		1,468,049	1,468,049
	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	8,076,185		8,076,185	8,076,185
	保険料	199,990		199,990	199,990
	賃借料	295,444		295,444	295,444
	土地・建物賃借料	64,460		64,460	64,460
	租税公課	121,764		121,764	121,764
	保守料	73,224		73,224	73,224
	渉外費	314,921		314,921	314,921
	諸会費	168,000		168,000	168,000
	雑費	2,161,377		2,161,377	2,161,377
	雑費	1,352,815		1,352,815	1,352,815
	中間的就労事業経費	808,562		808,562	808,562
	社会貢献事業費		58,144	58,144	58,144
現物給付費		58,144	58,144	58,144	
減価償却費	12,515		12,515	12,515	
サービス活動費用計(2)	25,167,088	6,873,435	32,040,523		32,040,523
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 20,373,025	△ 6,873,435	△ 27,246,460		△ 27,246,460
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	10,295		10,295	10,295
	その他のサービス活動外収益	1,348,388	81,067	1,429,455	1,429,455
	受入研修費収益	739,390		739,390	739,390
	雑収益	608,998	81,067	690,065	690,065
雑収益	608,998	81,067	690,065	690,065	
サービス活動外収益計(4)	1,358,683	81,067	1,439,750		1,439,750
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)	1,358,683	81,067	1,439,750		1,439,750
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 19,014,342	△ 6,792,368	△ 25,806,710		△ 25,806,710

サービス区分間繰入金明細書
(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 本部

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源	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	6,815,291	社会貢献事業(せいかつ相談所)運営資金

(注) 拠点区分間資金収支明細書(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。