

本部 資金収支計算書
 (白) 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	保育事業収入	99,601,080	99,600,180	900	
	委託費収入	88,845,080	88,845,080	0	
	その他の事業収入	10,756,000	10,755,100	900	
	補助金事業収入(公費)	9,905,000	9,902,000	3,000	
	補助金事業収入(一般)	851,000	853,100	-2,100	
	受取利息配当金収入		3,932	-3,932	
	その他の収入	1,213,129	1,213,129	0	
	受入研修費収入	69,000	69,000	0	
	利用者等外給食費収入	867,800	867,800	0	
	雑収入	276,329	276,329	0	
	共済財団退職金運用収入	106,000	106,000	0	
	雑収入	170,329	170,329	0	
	事業活動収入計(1)	100,814,209	100,817,241	-3,032	
	事業活動による収支	人件費支出	74,006,448	73,776,110	230,338
役員報酬支出		205,000	205,000	0	
職員給料支出		33,043,540	33,043,540	0	
職員賞与支出		9,824,490	9,824,490	0	
非常勤職員給与支出		21,364,409	21,364,409	0	
退職給付支出		1,038,800	1,038,800	0	
法定福利費支出		8,530,209	8,299,871	230,338	
事業費支出		9,207,046	9,183,201	23,845	
給食費支出		2,903,000	2,902,167	833	
保健衛生費支出		44,890	44,890	0	
保育材料費支出		663,393	653,031	10,362	
水道光熱費支出		1,624,786	1,624,786	0	
消耗器具備品費支出		1,725,000	1,718,271	6,729	
保険料支出		328,176	328,176	0	
賃借料支出		1,233,000	1,232,311	689	
車両費支出		144,801	143,707	1,094	
雑支出		540,000	535,862	4,138	
事務費支出		7,165,230	7,153,348	11,882	
福利厚生費支出		615,527	615,527	0	
職員被服費支出		135,247	135,247	0	
旅費交通費支出		79,099	76,897	2,202	
研修研究費支出		1,116,562	1,116,562	0	
事務消耗品費支出		165,834	165,834	0	
修繕費支出		150,120	150,120	0	
通信運搬費支出		338,350	328,806	9,544	
会議費支出		139,102	139,102	0	
広報費支出		25,200	25,200	0	
業務委託費支出		3,059,299	3,059,299	0	
手数料支出		46,768	46,632	136	
保険料支出		199,910	199,910	0	
土地・建物賃借料支出		720,000	720,000	0	
租税公課支出		32,150	32,150	0	
保守料支出		238,362	238,362	0	
諸会費支出		103,700	103,700	0	
支払利息支出	146,268	146,268	0		
その他の支出	868,000	867,800	200		
利用者等外給食費支出	868,000	867,800	200		
事業活動支出計(2)	91,392,992	91,126,727	266,265		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	9,421,217	9,690,514	-269,297		
整備等に よる収入	施設整備等補助金収入	660,000	660,000	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	660,000	660,000	0	
	施設整備等収入計(4)	660,000	660,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	1,320,000	1,320,000	0	
	固定資産取得支出	2,546,893	2,546,893	0	
の他の 活動による 収入	構築物取得支出	2,546,893	2,546,893	0	
	施設整備等支出計(5)	3,866,893	3,866,893	0	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-3,206,893	-3,206,893	0		
の他の 活動による 収入	長期運営資金借入金収入	2,953,000	2,953,000	0	
	積立資産取崩収入	5,004,254	5,004,254	0	
	保育所施設設備整備積立資産取崩収入	5,004,254	5,004,254	0	
	その他の活動収入計(7)	7,957,254	7,957,254	0	
	積立資産支出	13,866,000	13,869,671	-3,671	
	人件費積立資産支出		930	-930	
	修繕積立資産支出		265	-265	
	備品等購入積立資産支出	2,690,000	2,690,756	-756	
保育所施設・設備整備積立金資産支出	11,176,000	11,177,720	-1,720		
その他の活動支出計(8)	13,866,000	13,869,671	-3,671		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	-5,908,746	-5,912,417	3,671		
予備費支出(10)			0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	305,578	571,204	-265,626		
前期末支払資金残高(12)	21,291,498	21,904,645	-613,147		
当期末支払資金残高(11) + (12)	21,597,076	22,475,849	-878,773		

わかば保育園 資金収支計算書
 (白) 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	保育事業収入	0	0	0	
	委託費収入			0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)			0	
	補助金事業収入(一般)			0	
	受取利息配当金収入			0	
	その他の収入	0	0	0	
	受入研修費収入			0	
	利用者等外給食費収入			0	
	雑収入	0	0	0	
	共済財団退職金運用収入			0	
	雑収入			0	
事業活動収入計(1)		0	0	0	
事業活動による収支	人件費支出	0	0	0	
	役員報酬支出			0	
	職員給料支出			0	
	職員賞与支出			0	
	非常勤職員給与支出			0	
	退職給付支出			0	
	法定福利費支出			0	
	事業費支出	0	0	0	
	給食費支出			0	
	保健衛生費支出			0	
	保育材料費支出			0	
	水道光熱費支出			0	
	消耗器具備品費支出			0	
	保険料支出			0	
	賃借料支出			0	
	車両費支出			0	
	雑支出			0	
	事務費支出	0	0	0	
	福利厚生費支出			0	
	職員被服費支出			0	
	旅費交通費支出			0	
	研修研究費支出			0	
	事務消耗品費支出			0	
	修繕費支出			0	
	通信運搬費支出			0	
	会議費支出			0	
	広報費支出			0	
	業務委託費支出			0	
	手数料支出			0	
	保険料支出			0	
	土地・建物賃借料支出			0	
	租税公課支出			0	
	保守料支出			0	
	諸会費支出			0	
支払利息支出			0		
その他の支出	0	0	0		
利用者等外給食費支出			0		
事業活動支出計(2)		0	0	0	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)		0	0	0	
整備等に よる 収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入			0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出			0	
	固定資産取得支出	0	0	0	
支出	構築物取得支出			0	
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	0	0	0	
他の 活動 による 収入	長期運営資金借入金収入			0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	保育所施設設備整備積立資産取崩収入			0	
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	積立資産支出	0	0	0	
支出	人件費積立資産支出			0	
	修繕積立資産支出			0	
	備品等購入積立資産支出			0	
	保育所施設・設備整備積立金資産支出			0	
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)		0	0	0	
予備費支出(10)				0	
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	0	0	
前期末支払資金残高(12)				0	
当期末支払資金残高(11) + (12)		0	0	0	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

本部 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	保育事業収益	99,600,180	96,391,222	3,208,958		
	委託費収益	88,845,080	85,654,050	3,191,030		
	その他の事業収益	10,755,100	10,737,172	17,928		
	補助金事業収益(公費)	9,902,000	10,737,172	-835,172		
	補助金事業収益(一般)	853,100		853,100		
サービス活動収益計(1)		99,600,180	96,391,222	3,208,958		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	77,539,446	71,009,357	6,530,089	
		役員報酬	205,000		205,000	
		職員給料	33,043,540	33,433,229	-389,689	
		職員賞与	9,824,490	9,250,440	574,050	
		賞与引当金繰入	3,763,336	3,763,336	0	
		非常勤職員給与	21,364,409	16,095,931	5,268,478	
		退職給付費用	1,038,800	976,000	62,800	
		法定福利費	8,299,871	7,490,421	809,450	
		事業費	9,183,201	8,972,386	210,815	
		給食費	2,902,167	2,936,951	-34,784	
		保健衛生費	44,890	35,589	9,301	
		保育材料費	653,031	952,372	-299,341	
		水道光熱費	1,624,786	1,593,241	31,545	
		燃料費			0	
		消耗器具備品費	1,718,271	1,327,961	390,310	
		保険料	328,176	323,623	4,553	
		賃借料	1,232,311	1,462,832	-230,521	
		車輛費	143,707	172,452	-28,745	
		雑費	535,862	167,365	368,497	
		事務費	7,153,348	4,956,995	2,196,353	
		福利厚生費	615,527	933,605	-318,078	
		職員被服費	135,247	103,990	31,257	
		旅費交通費	76,897	215,943	-139,046	
		研修研究費	1,116,562	792,278	324,284	
		事務消耗品費	165,834	164,606	1,228	
		修繕費	150,120	193,156	-43,036	
		通信運搬費	328,806	416,075	-87,269	
		会議費	139,102	93,927	45,175	
		広報費	25,200	241,920	-216,720	
		業務委託費	3,059,299	568,241	2,491,058	
		手数料	46,632	48,624	-1,992	
		保険料	199,910	202,520	-2,610	
		土地・建物賃借料	720,000	720,000	0	
租税公課	32,150	4,100	28,050			
保守料	238,362	131,510	106,852			
諸会費	103,700	126,500	-22,800			
減価償却費	8,135,484	7,642,695	492,789			
サービス活動費用計(2)		102,011,479	92,581,433	9,430,046		
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)		-2,411,299	3,809,789	-6,221,088		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	3,932	3,064	868	
		その他のサービス活動外収益	1,213,129	1,024,908	188,221	
		受入研修費収益	69,000	58,000	11,000	
		利用者等外給食収益	867,800	780,600	87,200	
		共済財団退職金運用益	106,000	40,000	66,000	
		雑収益	170,329	146,308	24,021	
		サービス活動外収益計(4)		1,217,061	1,027,972	189,089
		費 用	支払利息	146,268	164,088	-17,820
			その他のサービス活動外費用	867,800	778,800	89,000
			利用者等外給食費	867,800	778,800	89,000
サービス活動外費用計(5)		1,014,068	942,888	71,180		
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)		202,993	85,084	117,909		
経常増減差額(7) = (3) + (6)		-2,208,306	3,894,873	-6,103,179		
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	660,000	660,000	0	
		設備資金借入金元金償還補助金収益	660,000	660,000	0	
		固定資産売却益	0	139,999	-139,999	
		器具及び備品売却益		139,999	-139,999	
		その他の特別収益	3,763,336	3,513,000	250,336	
		賞与引当金戻入益	3,763,336	3,513,000	250,336	
		特別収益計(8)		4,423,336	4,312,999	110,337
		費 用	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	-5,289,190	-5,289,190	0
			特別費用計(9)	-5,289,190	-5,289,190	0
		特別増減差額(10) = (8) - (9)		9,712,526	9,602,189	110,337
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		7,504,220	13,497,062	-5,992,842		
繰 越 活 動	前期繰越活動増減差額(12)	25,133,855	21,864,824	3,269,031		
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	32,638,075	35,361,886	-2,723,811		
	基本金取崩額(14)			0		
基金取崩額(15)				0		

動 増 減 差 額 の 部	その他の積立金取崩額 (16)	5,004,254	5,003,754	500
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	5,004,254	5,003,754	500
	その他の積立金積立額 (17)	13,869,671	15,231,785	-1,362,114
	人件費積立金積立額	930	3,001,494	-3,000,564
	修繕積立金積立額	265	1,650,100	-1,649,835
	備品等購入積立金積立額	2,690,756	5,373,484	-2,682,728
	保育児施設・設備整備積立金積立額	11,177,720	5,206,707	5,971,013
	次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16)	23,772,658	25,133,855	-1,361,197

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
 わかば保育園 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	保育事業収益	0	10,737,172	-10,737,172	
	委託費収益			0	
	その他の事業収益	0	10,737,172	-10,737,172	
	補助金事業収益（公費）		10,737,172	-10,737,172	
	補助金事業収益（一般）			0	
サービス活動収益計（1）		0	10,737,172	-10,737,172	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	0	71,009,357	-71,009,357	
	役員報酬			0	
	職員給料		33,433,229	-33,433,229	
	職員賞与		9,250,440	-9,250,440	
	賞与引当金繰入		3,763,336	-3,763,336	
	非常勤職員給与		16,095,931	-16,095,931	
	退職給付費用		976,000	-976,000	
	法定福利費		7,490,421	-7,490,421	
	事業費	0	8,972,386	-8,972,386	
	給食費		2,936,951	-2,936,951	
	保健衛生費		35,589	-35,589	
	保育材料費		952,372	-952,372	
	水道光熱費		1,593,241	-1,593,241	
	燃料費			0	
	消耗器具備品費		1,327,961	-1,327,961	
	保険料		323,623	-323,623	
	賃借料		1,462,832	-1,462,832	
	車輛費		172,452	-172,452	
	雑費		167,365	-167,365	
	事務費	0	4,924,195	-4,924,195	
	福利厚生費		933,605	-933,605	
	職員被服費		103,990	-103,990	
	旅費交通費		215,943	-215,943	
	研修研究費		792,278	-792,278	
	事務消耗品費		164,606	-164,606	
	修繕費		193,156	-193,156	
	通信運搬費		416,075	-416,075	
	会議費		93,927	-93,927	
	広報費		241,920	-241,920	
	業務委託費		568,241	-568,241	
	手数料		48,624	-48,624	
	保険料		202,520	-202,520	
土地・建物賃借料		720,000	-720,000		
租税公課		4,100	-4,100		
保守料		131,510	-131,510		
諸会費		93,700	-93,700		
減価償却費		7,642,695	-7,642,695		
サービス活動費用計（2）		0	92,548,633	-92,548,633	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）		0	-81,811,461	81,811,461	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益		3,064	-3,064	
	その他のサービス活動外収益	0	1,024,908	-1,024,908	
	受入研修費収益		58,000	-58,000	
	利用者等外給食収益		780,600	-780,600	
	共済財団退職金運用益			0	
	雑収益		186,308	-186,308	
	サービス活動外収益計（4）		0	1,027,972	-1,027,972
	費用				
	支払利息		164,088	-164,088	
その他のサービス活動外費用	0	778,800	-778,800		
利用者等外給食費		778,800	-778,800		
サービス活動外費用計（5）		0	942,888	-942,888	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）		0	85,084	-85,084	
経常増減差額（7）=（3）+（6）		0	-81,726,377	81,726,377	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	0	660,000	-660,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収益		660,000	-660,000	
	固定資産売却益	0	139,999	-139,999	
	器具及び備品売却益		139,999	-139,999	
	その他の特別収益	0	3,513,000	-3,513,000	
	賞与引当金戻入益		3,513,000	-3,513,000	
	特別収益計（8）		0	4,312,999	-4,312,999
	費用				
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）			0	
特別費用計（9）		0	0	0	
特別増減差額（10）=（8）-（9）		0	4,312,999	-4,312,999	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）		0	-77,413,378	77,413,378	
繰越活	前期繰越活動増減差額（12）		21,864,824	-21,864,824	
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	0	-55,548,554	55,548,554	
	基本金取崩額（14）			0	
基金取崩額（15）				0	

動 増 減 差 額 の 部	その他の積立金取崩額 (16)	0	0	0
	保育所施設・設備整備積立金取崩額			0
	その他の積立金積立額 (17)	0	15,231,785	-15,231,785
	人件費積立金積立額		3,001,494	-3,001,494
	修繕積立金積立額		1,650,100	-1,650,100
	備品等購入積立金積立額		5,373,484	-5,373,484
	保育児施設・設備整備積立金積立額		5,206,707	-5,206,707
	次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16)	0	-70,780,339	70,780,339

本部 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	25,368,298	23,749,475	1,618,823	流動負債	7,975,785	6,928,166	1,047,619
現金預金	23,218,738	22,486,403	732,335	事業未払金	1,800,381	680,645	1,119,736
未収金	2,149,560	1,263,072	886,488	1年以内返済予定設備資金借入金	1,320,000	1,320,000	0
				預り金	147,365	174,420	-27,055
				職員預り金	944,703	989,765	-45,062
				賞与引当金	3,763,336	3,763,336	0
固定資産	169,201,526	165,759,100	3,442,426	固定負債	12,837,200	11,038,600	1,798,600
基本財産	107,692,570	114,341,564	-6,648,994	設備資金借入金	8,800,000	10,120,000	-1,320,000
土地	19,945,000	19,945,000	0	長期運営資金借入金	2,953,000	2,953,000	0
建物	87,747,570	94,396,564	-6,648,994	退職給付引当金	1,084,200	918,600	165,600
その他の固定資産	61,508,956	51,417,536	10,091,420	負債の部合計	20,812,985	17,966,766	2,846,219
構築物	3,627,184	1,307,115	2,320,069	純資産の部			
車輛運搬具	1,145,125	1,395,625	-250,500	基本金	30,406,350	30,406,350	0
器具及び備品	4,892,754	5,854,422	-961,668	第1号基本金	24,894,250	24,894,250	0
ソフトウェア	166,245	213,743	-47,498	第3号基本金	5,512,100	5,512,100	0
退職給付引当資産	1,084,200	918,600	165,600	国庫補助金等特別積立金	68,984,383	74,273,573	-5,289,190
人件費積立資産	9,302,424	9,301,494	930	その他の積立金	50,593,448	41,728,031	8,865,417
修繕積立資産	2,650,365	2,650,100	265	人件費積立金	9,302,424	9,301,494	930
備品等購入積立資産	10,260,486	7,569,730	2,690,756	修繕積立金	2,650,365	2,650,100	265
保育所施設・設備整備積立資産	28,380,173	22,206,707	6,173,466	備品等購入積立金	10,260,486	7,569,730	2,690,756
				保育所施設・設備整備積立金資産支出	28,380,173	22,206,707	6,173,466
				次期繰越活動増減差額	23,772,658	25,133,855	-1,361,197
				(うち当期活動増減差額)	7,504,220	134,971,062	-127,466,842
資産の部合計	194,569,824	189,508,575	5,061,249	純資産の部合計	173,756,839	171,541,809	2,215,030
				負債及び純資産の部合計	194,569,824	189,508,575	5,061,249

わかば保育園 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	0	23,457,275	-23,457,275	流動負債	0	6,928,166	-6,928,166
現金預金		22,194,203	-22,194,203	事業未払金		680,645	-680,645
未収金		1,263,072	-1,263,072	1年以内返済予定設備資金借入金		1,320,000	-1,320,000
固定資産	0	165,759,100	-165,759,100	預り金		174,420	-174,420
基本財産	0	114,341,564	-114,341,564	職員預り金		989,765	-989,765
土地		19,945,000	-19,945,000	賞与引当金		3,763,336	-3,763,336
建物		94,396,564	-94,396,564	固定負債	0	11,038,600	-11,038,600
その他の固定資産	0	51,417,536	-51,417,536	設備資金借入金		10,120,000	-10,120,000
構築物		1,307,115	-1,307,115	長期運営資金借入金		918,600	-918,600
車輛運搬具		1,395,625	-1,395,625	退職給付引当金			
器具及び備品		5,854,422	-5,854,422	負債の部合計	0	17,966,766	-17,966,766
ソフトウェア		213,743	-213,743	純資産の部			
退職給付引当資産		918,600	-918,600	基本金	0	0	0
人件費積立資産		9,301,494	-9,301,494	第1号基本金			
修繕積立資産		2,650,100	-2,650,100	第3号基本金			
備品等購入積立資産		7,569,730	-7,569,730	国庫補助金等特別積立金		74,273,573	-74,273,573
保育所施設・設備整備積立資産		22,206,707	-22,206,707	その他の積立金	0	0	0
資産の部合計	0	189,216,375	-189,216,375	人件費積立金			
				修繕積立金			
				備品等購入積立金			
				保育所施設・設備整備積立金資産支出			
				次期繰越活動増減差額		25,133,855	-25,133,855
				(うち当期活動増減差額)		13,497,062	-13,497,062
				純資産の部合計	0	99,407,428	-99,407,428
				負債及び純資産の部合計	0	117,374,194	-117,374,194

第一号第一様式（第十七条第四項関係）
法人単位資金収支計算書

（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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	99,601,080	99,600,180	900	
	受取利息配当金収入	0	3,932	-3,932	
	その他の収入	1,213,129	1,213,129	0	
	事業活動収入計（1）	100,814,209	100,817,241	-3,032	
	支出				
	人件費支出	74,006,448	73,776,110	230,338	
	事業費支出	9,207,046	9,183,201	23,845	
	事務費支出	7,165,230	7,153,348	11,882	
	支払利息支出	146,268	146,268	0	
その他の支出	868,000	867,800	200		
事業活動支出計（2）	91,392,992	91,126,727	266,265		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	9,421,217	9,690,514	-269,297		
準備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	660,000	660,000	0	
	施設整備等収入計（4）	660,000	660,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,320,000	1,320,000	0	
固定資産取得支出	2,546,893	2,546,893	0		
施設整備等支出計（5）	3,866,893	3,866,893	0		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-3,206,893	-3,206,893	0		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	2,953,000	2,953,000	0	
	積立資産取崩収入	5,004,254	5,004,254	0	
	その他の活動収入計（7）	7,957,254	7,957,254	0	
	支出				
積立資産支出	13,866,000	13,869,671	-3,671		
その他の活動支出計（8）	13,866,000	13,869,671	-3,671		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-5,908,746	-5,912,417	3,671		
予備費支出（10）			0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	305,578	571,204	-265,626		
前期末支払資金残高（12）	21,291,498	21,904,645	-613,147		
当期末支払資金残高（11）+（12）	21,597,076	22,475,849	-878,773		

資金収支内訳表

（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		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	保育事業収入	99,600,180	0	0	99,600,180		99,600,180
	受取利息配当金収入	3,932	0	0	3,932		3,932
	その他の収入	1,213,129	0	0	1,213,129		1,213,129
	事業活動収入計（1）	100,817,241	0	0	100,817,241	0	100,817,241
	人件費支出	73,776,110	0	0	73,776,110		73,776,110
	事業費支出	9,183,201	0	0	9,183,201		9,183,201
	事務費支出	7,153,348	0	0	7,153,348		7,153,348
	支払利息支出	146,268	0	0	146,268		146,268
	その他の支出	867,800	0	0	867,800		867,800
	事業活動支出計（2）	91,126,727	0	0	91,126,727	0	91,126,727
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	9,690,514	0	0	9,690,514	0	9,690,514	
準備等による収支	施設整備等補助金収入	660,000	0	0	660,000		660,000
	施設整備等収入計（4）	660,000	0	0	660,000	0	660,000
	設備資金借入金元金償還支出	1,320,000	0	0	1,320,000		1,320,000
	固定資産取得支出	2,546,893	0	0	2,546,893		2,546,893
	施設整備等支出計（5）	3,866,893	0	0	3,866,893	0	3,866,893
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-3,206,893	0	0	-3,206,893	0	-3,206,893	
活動による収支	長期運営資金借入金収入	2,953,000	0	0	2,953,000		2,953,000
	積立資産取崩収入	5,004,254	0	0	5,004,254		5,004,254
	その他の活動収入計（7）	7,957,254	0	0	7,957,254	0	7,957,254
	積立資産支出	13,869,671	0	0	13,869,671		13,869,671
	その他の活動支出計（8）	13,869,671	0	0	13,869,671	0	13,869,671
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-5,912,417	0	0	-5,912,417	0	-5,912,417	
当期資金収支差額合計（10）=（3）+（6）+（9）	571,204	0	0	571,204	0	571,204	
前期末支払資金残高（11）	21,904,645	0	0	21,904,645		21,904,645	
当期末支払資金残高（10）+（11）	22,475,849	0	0	22,475,849	0	22,475,849	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
法人単位事業活動計算書

（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)
サービス活動増減	収益			
	保育事業収益	99,600,180	96,391,222	3,208,958
	サービス活動収益計(1)	99,600,180	96,391,222	3,208,958
	費用			
	人件費	77,539,446	71,009,357	6,530,089
	事業費	9,183,201	8,972,386	210,815
	事務費	7,153,348	4,956,995	2,196,353
	減価償却費	8,135,484	7,642,695	492,789
	サービス活動費用計(2)	102,011,479	92,581,433	9,430,046
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-2,411,299	3,809,789	-6,221,088
サービス活動外増減	収益			
	受取利息配当金収益	3,932	3,064	868
	その他のサービス活動外収益	1,213,129	1,024,908	188,221
	サービス活動外収益計(4)	1,217,061	1,027,972	189,089
	費用			
	支払利息	146,268	164,088	-17,820
	その他のサービス活動外費用	867,800	778,800	89,000
	サービス活動外費用計(5)	1,014,068	942,888	71,180
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	202,993	85,084	117,909
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	-2,208,306	3,894,873	-6,103,179
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	660,000	660,000	0
	固定資産売却益	0	139,999	-139,999
	その他の特別収益	3,763,336	3,513,000	250,336
	特別収益計(8)	4,423,336	4,312,999	110,337
	費用			
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	-5,289,190	-5,289,190	0
	特別費用計(9)	-5,289,190	-5,289,190	0
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	9,712,526	9,602,189	110,337
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	7,504,220	13,497,062	-5,992,842
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	25,133,855	21,864,824	3,269,031
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	32,638,075	35,361,886	-2,723,811
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(16)	5,004,254	5,003,754	500
	その他の積立金積立額(17)	13,869,671	15,231,785	-1,362,114
	次期繰越活動増減差額(18) = (13) + (14) + (15) + (16)	23,772,658	25,133,855	-1,361,197

事業活動内訳表

（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		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
収入	保育事業収益	99,600,180			99,600,180		99,600,180
増益	サービス活動収益計（1）	99,600,180	0	0	99,600,180	0	99,600,180
費用	人件費	77,539,446			77,539,446		77,539,446
	事業費	9,183,201			9,183,201		9,183,201
	事務費	7,153,348			7,153,348		7,153,348
	減価償却費	8,135,484			8,135,484		8,135,484
増減	サービス活動費用計（2）	102,011,479	0	0	102,011,479	0	102,011,479
	サービス活動増減差額（3）＝（1）－（2）	-2,411,299	0	0	-2,411,299	0	-2,411,299
収入	受取利息配当金収益	3,932			3,932		3,932
増益	その他のサービス活動外収益	1,213,129			1,213,129		1,213,129
増減	サービス活動外収益計（4）	1,217,061	0	0	1,217,061	0	1,217,061
費用	支払利息	146,268			146,268		146,268
増減	その他のサービス活動外費用	867,800			867,800		867,800
増減	サービス活動外費用計（5）	1,014,068	0	0	1,014,068	0	1,014,068
	サービス活動外増減差額（6）＝（4）－（5）	202,993	0	0	202,993	0	202,993
	経常増減差額（7）＝（3）＋（6）	-2,208,306	0	0	-2,208,306	0	-2,208,306
特別収入	施設整備等補助金収益	660,000			660,000		660,000
増減	固定資産売却益	0			0		0
	その他の特別収益	3,763,336			3,763,336		3,763,336
増減	特別収益計（8）	4,423,336	0	0	4,423,336	0	4,423,336
減部	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	-5,289,190			-5,289,190		-5,289,190
	特別費用計（9）	-5,289,190	0	0	-5,289,190	0	-5,289,190
	特別増減差額（10）＝（8）－（9）	9,712,526	0	0	9,712,526	0	9,712,526
	当期活動増減差額（11）＝（7）＋（10）	7,504,220	0	0	7,504,220	0	7,504,220
前期繰越	活動増減差額（12）	25,133,855			25,133,855		25,133,855
当期末繰越	活動増減差額（13）＝（11）＋（12）	32,638,075	0	0	32,638,075	0	32,638,075
基本	金取崩額（14）	0			0		0
基金	取崩額（15）	0			0		0
その他の	積立金取崩額（16）	5,004,254			5,004,254		5,004,254
その他の	積立金積立額（17）	13,869,671			13,869,671		13,869,671
当期繰越	活動増減差額（18）＝（13）＋（14）＋（15）＋（16）	23,772,658	0	0	23,772,658	0	23,772,658

社会福祉事業 資金収支内訳表

（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		本部	わかば保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入	99,600,180		99,600,180		99,600,180
	受取利息配当金収入	3,932		3,932		3,932
	その他の収入	1,213,129		1,213,129		1,213,129
	事業活動収入計（1）	100,817,241	0	100,817,241	0	100,817,241
	支出					
	人件費支出	73,776,110		73,776,110		73,776,110
	事業費支出	9,183,201		9,183,201		9,183,201
	事務費支出	7,153,348		7,153,348		7,153,348
	支払利息支出	146,268		146,268		146,268
その他の支出	867,800		867,800		867,800	
事業活動支出計（2）	91,126,727	0	91,126,727	0	91,126,727	
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	9,690,514	0	9,690,514	0	9,690,514	
準備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	660,000		660,000		660,000
	施設整備等収入計（4）	660,000	0	660,000	0	660,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	1,320,000		1,320,000		1,320,000
固定資産取得支出	2,546,893		2,546,893		2,546,893	
施設整備等支出計（5）	3,866,893	0	3,866,893	0	3,866,893	
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-3,206,893	0	-3,206,893	0	-3,206,893	
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金収入	2,953,000		2,953,000		2,953,000
	積立資産取崩収入	5,004,254		5,004,254		5,004,254
	その他の活動収入計（7）	7,957,254	0	7,957,254	0	7,957,254
	支出					
積立資産支出	13,869,671		13,869,671		13,869,671	
その他の活動支出計（8）	13,869,671	0	13,869,671	0	13,869,671	
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-5,912,417	0	-5,912,417	0	-5,912,417	
当期資金収支差額合計（10）=（3）+（6）+（9）	571,204	0	571,204	0	571,204	
前期末支払資金残高（11）	21,904,645		21,904,645		21,904,645	
当期末支払資金残高（10）+（11）	22,475,849	0	22,475,849	0	22,475,849	

社会福祉事業 事業活動内訳表

（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		本部	わかば保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
ビ ス 活 動 増 減	収 保育事業収益	99,600,180		99,600,180		99,600,180
	益 サービス活動収益計（1）	99,600,180	0	99,600,180	0	99,600,180
	費 人件費	77,539,446		77,539,446		77,539,446
	事業費	9,183,201		9,183,201		9,183,201
	事務費	7,153,348		7,153,348		7,153,348
	減価償却費	8,135,484		8,135,484		8,135,484
	サービス活動費用計（2）	102,011,479	0	102,011,479	0	102,011,479
	サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-2,411,299	0	-2,411,299	0	-2,411,299
	収 受取利息配当金収益	3,932		3,932		3,932
	益 その他のサービス活動外収益	1,213,129		1,213,129		1,213,129
サービス活動外収益計（4）	1,217,061	0	1,217,061	0	1,217,061	
費 支払利息	146,268		146,268		146,268	
その他のサービス活動外費用	867,800		867,800		867,800	
サービス活動外費用計（5）	1,014,068	0	1,014,068	0	1,014,068	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	202,993	0	202,993	0	202,993	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	-2,208,306	0	-2,208,306	0	-2,208,306	
特 別 増 減	収 施設整備等補助金収益	660,000		660,000		660,000
	益 固定資産売却益			0		0
	その他の特別収益	3,763,336		3,763,336		3,763,336
	特別収益計（8）	4,423,336	0	4,423,336	0	4,423,336
	費 国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	-5,289,190		-5,289,190		-5,289,190
	特別費用計（9）	-5,289,190	0	-5,289,190	0	-5,289,190
特別増減差額（10）=（8）-（9）	9,712,526	0	9,712,526	0	9,712,526	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	7,504,220	0	7,504,220	0	7,504,220	
前 期 繰 越 増 減	前期繰越活動増減差額（12）	25,133,855		25,133,855		25,133,855
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	32,638,075	0	32,638,075	0	32,638,075
	基本金取崩額（14）			0		0
	基金取崩額（15）			0		0
	その他の積立金取崩額（16）	5,004,254		5,004,254		5,004,254
	その他の積立金積立額（17）	13,869,671		13,869,671		13,869,671
	次期繰越活動増減差額（18）=（13）+（14）+（15）+（16）-（17）	23,772,658	0	23,772,658	0	23,772,658

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）
社会福祉事業 貸借対照表内訳表

平成30年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	本部	わかば保育園	合計	内部取引消去	事業区分計
資産の部					
流動資産	25,368,298	0	25,368,298	0	25,368,298
現金預金	23,218,738		23,218,738		23,218,738
未収金	2,149,560		2,149,560		2,149,560
固定資産	169,201,526	0	169,201,526	0	169,201,526
基本財産	107,692,570	0	107,692,570	0	107,692,570
土地	19,945,000		19,945,000		19,945,000
建物	87,747,570		87,747,570		87,747,570
その他の固定資産	61,508,956	0	61,508,956	0	61,508,956
構築物	3,627,184		3,627,184		3,627,184
車輛運搬具	1,145,125		1,145,125		1,145,125
器具及び備品	4,892,754		4,892,754		4,892,754
ソフトウェア	166,245		166,245		166,245
退職給付引当資産	1,084,200		1,084,200		1,084,200
人件費積立資産	9,302,424		9,302,424		9,302,424
修繕積立資産	2,650,365		2,650,365		2,650,365
備品等購入積立資産	10,260,486		10,260,486		10,260,486
保育所施設・設備整備積立資産	28,380,173		28,380,173		28,380,173
資産の部合計	194,569,824	0	194,569,824	0	194,569,824
負債の部					
流動負債	7,975,785	0	7,975,785	0	7,975,785
事業未払金	1,800,381		1,800,381		1,800,381
1年以内返済予定設備資金借入金	1,320,000		1,320,000		1,320,000
預り金	147,365		147,365		147,365
職員預り金	944,703		944,703		944,703
賞与引当金	3,763,336		3,763,336		3,763,336
固定負債	12,837,200	0	12,837,200	0	12,837,200
設備資金借入金	8,800,000		8,800,000		8,800,000
長期運営資金借入金	2,953,000		2,953,000		2,953,000
退職給付引当金	1,084,200		1,084,200		1,084,200
負債の部合計	20,812,985	0	20,812,985	0	20,812,985
純資産の部					
基本金	30,406,350	0	30,406,350	0	30,406,350
第1号基本金	24,894,250		24,894,250		24,894,250
第3号基本金	5,512,100		5,512,100		5,512,100
国庫補助金等特別積立金	68,984,383		68,984,383		68,984,383
その他の積立金	50,593,448	0	50,593,448	0	50,593,448
人件費積立金	9,302,424		9,302,424		9,302,424
修繕積立金	2,650,365		2,650,365		2,650,365
備品等購入積立金	10,260,486		10,260,486		10,260,486
保育所施設・設備整備積立金資産支出	28,380,173		28,380,173		28,380,173
次期繰越活動増減差額	23,772,658		23,772,658		23,772,658
(うち当期活動増減差額)	7,504,220		7,504,220		7,504,220
純資産の部合計	173,756,839	0	173,756,839	0	173,756,839
負債及び純資産の部合計	194,569,824	0	194,569,824	0	194,569,824

法人単位貸借対照表

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	25,368,298	23,749,475	1,618,823	流動負債	7,975,785	6,928,166	1,047,619
現金預金	23,218,738	22,486,403	732,335	事業未払金	1,800,381	680,645	1,119,736
未収金	2,149,560	1,263,072	886,488	1年以内返済予定設備資金借入金	1,320,000	1,320,000	0
				預り金	147,365	174,420	-27,055
				職員預り金	944,703	989,765	-45,062
				賞与引当金	3,763,336	3,763,336	0
固定資産	169,201,526	165,759,100	3,442,426	固定負債	12,837,200	11,038,600	1,798,600
基本財産	107,692,570	114,341,564	-6,648,994	設備資金借入金	8,800,000	10,120,000	-1,320,000
土地	19,945,000	19,945,000	0	長期運営資金借入金	2,953,000	2,953,000	0
建物	87,747,570	94,396,564	-6,648,994	退職給付引当金	1,084,200	918,600	165,600
その他の固定資産	61,508,956	51,417,536	10,091,420	負債の部合計	20,812,985	17,966,766	2,846,219
構築物	3,627,184	1,307,115	2,320,069	純資産の部			
車両運搬具	1,145,125	1,395,625	-250,500	基本金	30,406,350	0	30,406,350
器具及び備品	4,892,754	5,854,422	-961,668	第1号基本金	24,894,250		24,894,250
ソフトウェア	166,245	213,743	-47,498	第3号基本金	5,512,100		5,512,100
退職給付引当資産	1,084,200	918,600	165,600	国庫補助金等特別積立金	68,984,383	74,273,573	-5,289,190
人件費積立資産	9,302,424	9,301,494	930	その他の積立金	50,593,448	0	50,593,448
修繕積立資産	2,650,365	2,650,100	265	人件費積立金	9,302,424		9,302,424
備品等購入積立資産	10,260,486	7,569,730	2,690,756	修繕積立金	2,650,365		2,650,365
保育所施設・設備整備積立資産	28,380,173	22,206,707	6,173,466	備品等購入積立金	10,260,486		10,260,486
				保育所施設・設備整備積立金資産支出	28,380,173		28,380,173
				次期繰越活動増減差額	23,772,658	25,426,055	-1,653,397
				(うち当期活動増減差額)	7,504,220	13,531,034	-6,026,814
				純資産の部合計	173,756,839	99,699,628	74,057,211
資産の部合計	194,569,824	189,508,575	5,061,249	負債及び純資産の部合計	194,569,824	117,666,394	76,903,430

貸借対照表内訳表

平成30年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
資産の部						
流動資産	25,368,298	0	0	25,368,298	0	25,368,298
現金預金	23,218,738	0	0	23,218,738		23,218,738
未収金	2,149,560	0	0	2,149,560		2,149,560
固定資産	169,201,526	0	0	169,201,526	0	169,201,526
基本財産	107,692,570	0	0	107,692,570	0	107,692,570
土地	19,945,000	0	0	19,945,000		19,945,000
建物	87,747,570	0	0	87,747,570		87,747,570
その他の固定資産	61,508,956	0	0	61,508,956	0	61,508,956
構築物	3,627,184	0	0	3,627,184		3,627,184
車輛運搬具	1,145,125	0	0	1,145,125		1,145,125
器具及び備品	4,892,754	0	0	4,892,754		4,892,754
ソフトウェア	166,245	0	0	166,245		166,245
退職給付引当資産	1,084,200	0	0	1,084,200		1,084,200
人件費積立資産	9,302,424	0	0	9,302,424		9,302,424
修繕積立資産	2,650,365	0	0	2,650,365		2,650,365
備品等購入積立資産	10,260,486	0	0	10,260,486		10,260,486
保育所施設・設備整備積立資産	28,380,173	0	0	28,380,173		28,380,173
資産の部合計	194,569,824	0	0	194,569,824	0	194,569,824
負債の部						
流動負債	7,975,785	0	0	7,975,785	0	7,975,785
事業未払金	1,800,381	0	0	1,800,381		1,800,381
1年以内返済予定設備資金借入金	1,320,000	0	0	1,320,000		1,320,000
預り金	147,365	0	0	147,365		147,365
職員預り金	944,703	0	0	944,703		944,703
賞与引当金	3,763,336	0	0	3,763,336		3,763,336
固定負債	12,837,200	0	0	12,837,200	0	12,837,200
設備資金借入金	8,800,000	0	0	8,800,000		8,800,000
長期運営資金借入金	2,953,000	0	0	2,953,000		2,953,000
退職給付引当金	1,084,200	0	0	1,084,200		1,084,200
負債の部合計	20,812,985	0	0	20,812,985	0	20,812,985
純資産の部						
基本金	30,406,350	0	0	30,406,350	0	30,406,350
第1号基本金	24,894,250	0	0	24,894,250		24,894,250
第3号基本金	5,512,100	0	0	5,512,100		5,512,100
国庫補助金等特別積立金	68,984,383	0	0	68,984,383		68,984,383
その他の積立金	50,593,448	0	0	50,593,448	0	50,593,448
人件費積立金	9,302,424	0	0	9,302,424		9,302,424
修繕積立金	2,650,365	0	0	2,650,365		2,650,365
備品等購入積立金	10,260,486	0	0	10,260,486		10,260,486
保育所施設・設備整備積立金資産支出	28,380,173	0	0	28,380,173		28,380,173
次期繰越活動増減差額	23,772,658	0	0	23,772,658		23,772,658
(うち当期活動増減差額)	7,504,220	0	0	7,504,220		7,504,220
純資産の部合計	173,756,839	0	0	173,756,839	0	173,756,839
負債及び純資産の部合計	194,569,824	0	0	194,569,824	0	194,569,824

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

・定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

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

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静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

拠点 わかば保育園

サービス区分 本部

わかば保育園

拠点 わかばみや保育園

サービス区分 わかばみや保育園

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
土地	19,945,000	0	0	19,945,000
建物	94,396,564	0	6,648,994	87,747,570
合計	114,341,564	0	6,648,994	107,692,570

7. 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

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 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	127,631,980	39,884,410	87,747,570
小計	127,631,980	39,884,410	87,747,570
その他の固定資産			
構築物	4,149,765	522,581	3,627,184
車両運搬具	1,500,000	354,875	1,145,125
器具及び備品	10,325,835	5,433,081	4,892,754
ソフトウェア	387,492	221,247	166,245
小計	16,363,092	6,531,784	9,831,308
合計	143,995,072	46,416,194	97,578,878

10. 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
未収金	2,149,560	0	2,149,560
合計	2,149,560	0	2,149,560

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容

理事長 中原寿治に対し駐車場代支払 年額720,000円 (土地建物賃借料支出)

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 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

計算書類に対する注記（わかば保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

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静岡県社会福祉事業共済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、以下のとおりになっている。

- (1) わかば保育園拠点計算書類（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（会計基準別紙3(㊸)）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）

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
土地	19,945,000	0	0	19,945,000
建物	94,396,564	0	6,648,994	87,747,570
合 計	114,341,564	0	6,648,994	107,692,570

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
基本財産			
建物	127,631,980	39,884,410	87,747,570
小 計	127,631,980	39,884,410	87,747,570
その他の固定資産			
構築物	4,149,765	522,581	3,627,184
車輛運搬具	1,500,000	354,875	1,145,125
器具及び備品	10,325,835	5,433,081	4,892,754
ソフトウェア	387,492	221,247	166,245

小 計	16,363,092	6,531,784	9,831,308
合 計	143,995,072	46,416,194	97,578,878

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
未収金	2,149,560	0	2,149,560
合 計	2,149,560	0	2,149,560

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