

法人単位資金収支計算書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 ナーサリー虹の会

(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	187,355,000	187,329,149	25,851	
		借入金利息補助金収入	280,000	280,000	0	
		受取利息配当金収入	2,300	942	1,358	
		その他の収入	1,614,000	1,607,001	6,999	
		事業活動収入計(1)	189,251,300	189,217,092	34,208	
	支出	人件費支出	138,272,500	138,185,768	86,732	
		事業費支出	15,376,000	15,284,487	91,513	
		事務費支出	15,671,200	15,501,987	169,213	
		支払利息支出	280,000	280,000	0	
		その他の支出	1,499,000	1,497,220	1,780	
事業活動支出計(2)	171,098,700	170,749,462	349,238			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		18,152,600	18,467,630	△315,030		
施設整備等収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,000,000	2,000,000	0	
		固定資産取得支出	2,720,000	2,691,060	28,940	
		施設整備等支出計(5)	4,720,000	4,691,060	28,940	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,720,000	△4,691,060	△28,940		
その他の活動収支	収入	積立資産取崩収入	0	13,150	△13,150	
		その他の活動収入計(7)	0	13,150	△13,150	
	支出	積立資産支出	10,363,480	10,353,570	9,910	
		その他の活動支出計(8)	10,363,480	10,353,570	9,910	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,363,480	△10,340,420	△23,060	
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,069,120	3,436,150	△367,030		
前期末支払資金残高(12)		33,930,661	23,121,095	10,809,566		
当期末支払資金残高(11)+(12)		36,999,781	26,557,245	10,442,536		

法人単位事業活動計算書

（自）平成 30 年 4 月 1 日 （至）平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 ナーサリー虹の会

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	187,329,149	175,211,630	12,117,519
	サービス活動収益計(1)	187,329,149	175,211,630	12,117,519
	費用			
	人件費	148,823,188	127,773,299	21,049,889
	事業費	15,284,487	16,214,727	△930,240
	事務費	15,501,987	13,558,665	1,943,322
	減価償却費	6,906,877	6,479,513	427,364
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,167,938	△2,965,447	△202,491	
サービス活動費用計(2)	183,348,601	161,060,757	22,287,844	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,980,548	14,150,873	△10,170,325	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	280,000	320,000	△40,000
	受取利息配当金収益	942	357	585
	その他のサービス活動外収益	1,607,001	1,103,680	503,321
	サービス活動外収益計(4)	1,887,943	1,424,037	463,906
	費用			
	支払利息	280,000	320,000	△40,000
	その他のサービス活動外費用	1,497,220	1,025,000	472,220
サービス活動外費用計(5)	1,777,220	1,345,000	432,220	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	110,723	79,037	31,686	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,091,271	14,229,910	△10,138,639	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	1,215,000	△1,215,000
	特別収益計(8)	0	1,215,000	△1,215,000
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,215,000	△1,215,000	
特別費用計(9)	0	1,215,000	△1,215,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,091,271	14,229,910	△10,138,639	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	43,965,899	34,735,989	9,229,910
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	48,057,170	48,965,899	△908,729
	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)	8,000,000	5,000,000	3,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	40,057,170	43,965,899	△3,908,729	

法人単位貸借対照表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 ナーサリ-虹の会

(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	31,902,489	30,683,141	1,219,348	流動負債	15,642,244	9,562,046	6,080,198
現金預金	30,409,689	27,692,166	2,717,523	事業未払金	3,092,353	4,836,003	△1,743,650
事業未収金	1,292,700	2,990,963	△1,698,263	1年以内返済予定設備資金借入金	2,000,000	2,000,000	0
未収補助金	200,100	0	200,100	預り金	3,240	0	3,240
立替金	0	12	△12	職員預り金	2,249,651	2,726,043	△476,392
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	8,297,000	0	8,297,000
固定資産	130,932,336	124,807,733	6,124,603	固定負債	26,758,120	26,417,700	340,420
基本財産	68,210,136	69,481,912	△1,271,776	設備資金借入金	10,000,000	12,000,000	△2,000,000
土地	19,600,000	19,600,000	0	退職給付引当金	16,758,120	14,417,700	2,340,420
建物	48,610,136	49,881,912	△1,271,776	負債の部合計	42,400,364	35,979,746	6,420,618
その他の固定資産	62,722,200	55,325,821	7,396,379	純 資 産 の 部			
建物	23,093,283	26,024,515	△2,931,232	基本金	47,480,000	47,480,000	0
構築物	999,174	1,277,731	△278,557	第一号基本金	43,000,000	43,000,000	0
器具及び備品	8,871,623	8,605,875	265,748	第三号基本金	4,480,000	4,480,000	0
退職給付引当資産	16,758,120	14,417,700	2,340,420	国庫補助金等特別積立金	19,897,291	23,065,229	△3,167,938
修繕費積立預金	2,000,000	2,000,000	0	その他の積立金	13,000,000	5,000,000	8,000,000
人件費積立資産	8,000,000	2,000,000	6,000,000	人件費積立金	8,000,000	2,000,000	6,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	3,000,000	1,000,000	2,000,000	修繕費積立金	2,000,000	2,000,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	3,000,000	1,000,000	2,000,000
				次期繰越活動増減差額	40,057,170	43,965,899	△3,908,729
				(うち当期活動増減差額)	4,091,271	14,229,910	△10,138,639
				純資産の部合計	120,434,461	119,511,128	923,333
資産の部合計	162,834,825	155,490,874	7,343,951	負債及び純資産の部合計	162,834,825	155,490,874	7,343,951

財 産 目 録

平成 31年 3月 31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 流動資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	104,619
普通預金	(新川西さくらこ保育園) 北海道銀行 新川中央支店	—	運転資金として	—	—	17,357,367
	(こすもす保育園) 北海道銀行 新川中央支店	—	運転資金として	—	—	12,947,703
	小計					30,409,689
事業未収金	—	—	委託費精算金他	—	—	1,292,700
未収補助金	—	—	時間外保育補助金精算金他	—	—	200,100
	流動資産合計					31,902,489
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(新川西さくらこ保育園) 札幌市北区新川西1条4丁目2番45号	—	保育施設に使用している	—	—	19,600,000
建物	(新川西さくらこ保育園) 札幌市北区新川西1条4丁目2番45号	2004年度	保育施設に使用している	66,415,000	17,804,864	48,610,136
	新川西さくらこ保育園 園舎					
	基本財産合計					68,210,136
(2) その他の固定資産						
建物	(新川西さくらこ保育園) 舞台ホール	2005年度	保育施設に使用している	327,000	274,680	52,320
	風除室(避難車)	2005年度	保育施設に使用している	367,500	367,499	1
	2階手洗い・配管一式	2008年度	保育施設に使用している	430,000	303,376	126,624
	2階給湯設備	2008年度	保育施設に使用している	440,000	295,774	144,226
	(こすもす保育園) 園舎改装	2016年度	保育施設に使用している	28,462,640	5,692,528	22,770,112
	小計					23,093,283
構築物	ユニット砂場他	—	保育活動に使用している	4,896,299	3,897,125	999,174
器具及び備品	乾燥機付包丁まな板殺菌庫他	—	保育活動に使用している	26,163,676	17,292,053	8,871,623
退職給付引当資産	北海道民間社会福祉事業職員共済会	—	将来における退職金のために積み立て	—	—	16,758,120
人件費積立資産	定期預金 北海道銀行新川中央支店他	—	将来における人件費のために積み立てている定期預金	—	—	8,000,000
修繕費積立資産	定期預金 北海道銀行新川中央支店	—	将来における修繕費のために積み立てている定期預金	—	—	2,000,000
保育所施設・設備積立資産	定期預金 北海道銀行新川中央支店他	—	将来における施設、設備整備等のために積み立てている定期預金	—	—	3,000,000
	その他の固定資産合計					62,722,200
	固定資産合計					130,932,336
	資産合計					162,834,825
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	社会保険料事業主負担他	—		—	—	3,092,353
1年以内返済予定設備整備借入金	借入金31年度返済予定額((公財)北海道新聞社会福祉復興基金)	—		—	—	2,000,000
預り金	スポーツ振興会掛金	—		—	—	3,240
職員預り金	社会保険料	—		—	—	2,249,651
賞与引当金	平成31年度支払予定額他	—		—	—	8,297,000
	流動負債合計					15,642,244
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	10,000,000
退職給付引当金	北海道民間社会福祉事業職員共済会	—		—	—	16,758,120
	固定負債合計					26,758,120
	負債合計					42,400,364
	差引純資産					120,434,461

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分ごとに分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合には、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・減価償却資産(有形固定資産に限る)については、「減価償却累計額」欄を記載する。なお、減価償却累計額には、現存損失累計額を含むものとする。また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して再付額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車両運搬具の○には会社名と車種を記載すること。車両番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。