

## 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	36,534,000	36,434,430	99,570	
	受取利息配当金収入	100	405	305	
	その他の収入	15,000	14,270	730	
	事業活動収入計 (1)	36,549,100	36,449,105	99,995	
支出	人件費支出	30,340,000	29,713,271	626,729	
	事業費支出	3,288,000	3,128,951	159,049	
	事務費支出	3,294,000	2,922,384	371,616	
	事業活動支出計 (2)	36,922,000	35,764,606	1,157,394	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		372,900	684,499	1,057,399	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	130,000	129,373	627	
施設整備等支出計 (5)		130,000	129,373	627	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		130,000	129,373	627	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
その他の活動支出計 (8)		1,000,000	1,000,000	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		1,000,000	1,000,000	0	
予備費支出 (10)		0	-	0	
		0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,502,900	444,874	1,058,026	
前期末支払資金残高 (12)		8,312,239	8,312,239	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		6,809,339	7,867,365	1,058,026	

## 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)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	36,434,430	38,896,460	2,462,030
	サービス活動収益計(1)	36,434,430	38,896,460	2,462,030
	費用			
	人件費	29,713,271	30,190,026	476,755
	事業費	3,128,951	2,699,495	429,456
サービス活動増減の部	事務費	2,922,384	3,943,193	1,020,809
	減価償却費	1,526,322	1,504,615	21,707
	サービス活動費用計(2)	37,290,928	38,337,329	1,046,401
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	856,498	559,131	1,415,629
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	856,498	559,131	1,415,629
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	405	1,434	1,029
	その他のサービス活動外収益	14,270	233,250	218,980
	サービス活動外収益計(4)	14,675	234,684	220,009
サービス活動外増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	14,675	234,684	220,009
経常増減差額(7)=(3)+(6)		841,823	793,815	1,635,638
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	15,319	0	15,319
特別増減の部	特別費用計(9)	15,319	0	15,319
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	15,319	0	15,319
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		857,142	793,815	1,650,957
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,448,280	4,241,512	793,232
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,305,422	3,447,697	857,725
	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)	1,000,000	583	999,417
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		5,305,422	3,448,280	1,857,142

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	9,831,381	9,824,156	7,225	流動負債	2,553,116	2,101,017	452,099
現金預金	9,333,780	9,348,272	14,492	事業未払金	1,325,366	1,128,115	197,251
未収補助金	281,591	444,500	162,909	職員預り金	634,520	379,672	254,848
立替金	0	31,384	31,384	仮受金	4,130	4,130	0
前払金	216,010	0	216,010	賞与引当金	589,100	589,100	0
固定資産	31,036,815	31,449,083	412,268	固定負債	0	0	0
基本財産	7,598,401	8,815,600	1,217,199	負債の部合計	2,553,116	2,101,017	452,099
土地	7,598,400	7,598,400	0	純 資 産 の 部			
建物	1	1,217,200	1,217,199	基本金	21,489,262	21,489,262	0
その他の固定資産	23,438,414	22,633,483	804,931	第1号基本金	7,598,400	7,598,400	0
器具及び備品	1,307,174	1,502,243	195,069	第2号基本金	11,215,000	11,215,000	0
人件費積立資産	21,144,232	20,144,232	1,000,000	第3号基本金	2,675,862	2,675,862	0
修繕積立資産	827,524	827,524	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	159,484	159,484	0	その他の積立金	22,131,240	21,131,240	1,000,000
				人件費積立金	21,144,232	20,144,232	1,000,000
				修繕積立金	827,524	827,524	0
				備品等購入積立金	159,484	159,484	0
				次期繰越活動増減差額	5,305,422	3,448,280	1,857,142
				(うち当期活動増減差額)	857,142	793,815	1,650,957
				純資産の部合計	38,315,080	39,172,222	857,142
資産の部合計	40,868,196	41,273,239	405,043	負債及び純資産の部合計	40,868,196	41,273,239	405,043

## 社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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	保育事業収入	36,534,000	36,434,430	99,570	
	保育所運営費収入	150,000	0	150,000	
	委託費収入	33,212,000	33,212,080	80	
	利用者等利用料収入	380,000	429,550	49,550	
	利用者等利用料収入(一般)	360,000	390,350	30,350	
	その他の利用料収入	20,000	39,200	19,200	
	その他の事業収入	2,792,000	2,792,800	800	
	補助金事業収入	2,792,000	2,792,800	800	
	受取利息配当金収入	100	405	305	
	その他の収入	15,000	14,270	730	
	利用者等外給食費収入	5,000	2,700	2,300	
	雑収入	10,000	11,570	1,570	
	雑収入	10,000	11,570	1,570	
	事業活動収入計(1)		36,549,100	36,449,105	99,995
事業活動による収支	人件費支出	30,340,000	29,713,271	626,729	
	役員報酬支出	60,000	38,798	21,202	
	職員給料支出	15,250,000	15,261,554	11,554	
	職員賞与支出	8,050,000	8,037,921	12,079	
	非常勤職員給与支出	2,430,000	2,412,107	17,893	
	退職給付支出	350,000	311,500	38,500	
	法定福利費支出	4,200,000	3,651,391	548,609	
	事業費支出	3,288,000	3,128,951	159,049	
	給食費支出	1,600,000	1,575,289	24,711	
	医薬品費支出	3,000	0	3,000	
	保健衛生費支出	50,000	31,440	18,560	
	被服費支出	5,000	0	5,000	
	保育材料費支出	150,000	125,951	24,049	
	水道光熱費支出	600,000	579,158	20,842	
	燃料費支出	190,000	185,727	4,273	
	消耗器具備品費支出	480,000	454,855	25,145	
	保険料支出	10,000	5,250	4,750	
	賃借料支出	20,000	10,640	9,360	
	車輛費支出	80,000	63,220	16,780	
	雑支出	100,000	97,421	2,579	
	事務費支出	3,294,000	2,922,384	371,616	
	福利厚生費支出	180,000	166,145	13,855	
	職員被服費支出	40,000	36,800	3,200	
	旅費交通費支出	195,000	173,170	21,830	
	研修研究費支出	90,000	59,100	30,900	
	事務消耗品費支出	50,000	40,603	9,397	
	印刷製本費支出	5,000	0	5,000	
	修繕費支出	250,000	244,188	5,812	
	通信運搬費支出	150,000	136,306	13,694	
	会議費支出	80,000	53,153	26,847	
	業務委託費支出	800,000	652,798	147,202	
	その他の委託費支出	800,000	652,798	147,202	
	手数料支出	20,000	17,344	2,656	
保険料支出	30,000	25,304	4,696		
賃借料支出	950,000	946,080	3,920		
租税公課支出	20,000	12,100	7,900		
保守料支出	100,000	83,133	16,867		
諸会費支出	200,000	174,890	25,110		
雑支出	134,000	101,270	32,730		

## 社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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
	雑支出	134,000	101,270	32,730	
	事業活動支出計 (2)	36,922,000	35,764,606	1,157,394	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	372,900	684,499	1,057,399	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	130,000	129,373	627	
	器具及び備品取得支出	130,000	129,373	627	
	施設整備等支出計 (5)	130,000	129,373	627	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	130,000	129,373	627	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
	人件費積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	1,000,000	1,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	1,000,000	1,000,000	0	
	予備費支出 (10)	0	-	0	
		0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,502,900	444,874	1,058,026	
	前期末支払資金残高 (12)	8,312,239	8,312,239	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	6,809,339	7,867,365	1,058,026	

社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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	保育事業収益	36,434,430	38,896,460	2,462,030
	委託費収益	33,212,080	33,519,540	307,460
	利用者等利用料収益	429,550	0	429,550
	利用者等利用料収益(一般)	390,350	0	390,350
	その他の利用料収益	39,200	0	39,200
	私的契約利用料収益	0	374,320	374,320
	その他の事業収益	2,792,800	5,002,600	2,209,800
	補助金事業収益	2,792,800	5,002,600	2,209,800
	サービス活動収益計(1)	36,434,430	38,896,460	2,462,030
サー ビス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	29,713,271	30,190,026	476,755
	役員報酬	38,798	0	38,798
	職員給料	15,261,554	15,478,921	217,367
	職員賞与	8,037,921	6,340,475	1,697,446
	賞与引当金繰入	0	589,100	589,100
	非常勤職員給与	2,412,107	3,988,209	1,576,102
	退職給付費用	311,500	402,300	90,800
	法定福利費	3,651,391	3,391,021	260,370
	事業費	3,128,951	2,699,495	429,456
	給食費	1,575,289	1,439,864	135,425
	医薬品費	0	1,458	1,458
	保健衛生費	31,440	119,467	88,027
	被服費	0	19,008	19,008
	日用品費	0	7,208	7,208
	保育材料費	125,951	233,967	108,016
	水道光熱費	579,158	563,671	15,487
	燃料費	185,727	169,474	16,253
	消耗器具備品費	454,855	119,478	335,377
	保険料	5,250	14,925	9,675
	賃借料	10,640	0	10,640
	車輛費	63,220	0	63,220
	雑費	97,421	10,975	86,446
	事務費	2,922,384	3,943,193	1,020,809
	福利厚生費	166,145	184,474	18,329
	職員被服費	36,800	16,452	20,348
	旅費交通費	173,170	153,380	19,790
	研修研究費	59,100	72,500	13,400
	事務消耗品費	40,603	37,203	3,400
	印刷製本費	0	4,960	4,960
	水道光熱費	0	86,798	86,798
	燃料費	0	33,389	33,389
	修繕費	244,188	1,579,543	1,335,355
	通信運搬費	136,306	121,742	14,564
	会議費	53,153	46,331	6,822
	業務委託費	652,798	275,271	377,527
	その他の委託費	652,798	275,271	377,527
	手数料	17,344	11,732	5,612
	保険料	25,304	22,380	2,924
	賃借料	946,080	854,797	91,283
	租税公課	12,100	6,035	6,065
保守料	83,133	68,177	14,956	
諸会費	174,890	184,620	9,730	
雑費	101,270	183,409	82,139	
雑費	101,270	183,409	82,139	

## 社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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)	
	減価償却費	1,526,322	1,504,615	21,707	
	サービス活動費用計(2)	37,290,928	38,337,329	1,046,401	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	856,498	559,131	1,415,629	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	405	1,434	1,029	
	その他のサービス活動外収益	14,270	233,250	218,980	
	利用者等外給食収益	2,700	0	2,700	
	雑収益	11,570	233,250	221,680	
	雑収益	11,570	233,250	221,680	
	サービス活動外収益計(4)	14,675	234,684	220,009	
費用					
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	14,675	234,684	220,009	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	841,823	793,815	1,635,638	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用	固定資産売却損・処分損	15,319	0	15,319
		器具及び備品売却損・処分損	15,319	0	15,319
		特別費用計(9)	15,319	0	15,319
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	15,319	0	15,319	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	857,142	793,815	1,650,957	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,448,280	4,241,512	793,232	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,305,422	3,447,697	857,725	
	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)	1,000,000	583	999,417	
	人件費積立金積立額	1,000,000	580	999,420	
	備品等購入積立金積立額	0	3	3	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,305,422	3,448,280	1,857,142	

社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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	9,831,381	9,824,156	7,225	流動負債	2,553,116	2,101,017	452,099
現金預金	9,333,780	9,348,272	14,492	事業未払金	1,325,366	1,128,115	197,251
未収補助金	281,591	444,500	162,909	職員預り金	634,520	379,672	254,848
立替金	0	31,384	31,384	仮受金	4,130	4,130	0
前払金	216,010	0	216,010	賞与引当金	589,100	589,100	0
固定資産	31,036,815	31,449,083	412,268	固定負債	0	0	0
基本財産	7,598,401	8,815,600	1,217,199	負債の部合計	2,553,116	2,101,017	452,099
土地	7,598,400	7,598,400	0	純 資 産 の 部			
建物	1	1,217,200	1,217,199	基本金	21,489,262	21,489,262	0
その他の固定資産	23,438,414	22,633,483	804,931	第1号基本金	7,598,400	7,598,400	0
器具及び備品	1,307,174	1,502,243	195,069	第2号基本金	11,215,000	11,215,000	0
人件費積立資産	21,144,232	20,144,232	1,000,000	第3号基本金	2,675,862	2,675,862	0
修繕積立資産	827,524	827,524	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
備品等購入積立資産	159,484	159,484	0	その他の積立金	22,131,240	21,131,240	1,000,000
				人件費積立金	21,144,232	20,144,232	1,000,000
				修繕積立金	827,524	827,524	0
				備品等購入積立金	159,484	159,484	0
				次期繰越活動増減差額	5,305,422	3,448,280	1,857,142
				(うち当期活動増減差額)	857,142	793,815	1,650,957
				純資産の部合計	38,315,080	39,172,222	857,142
資産の部合計	40,868,196	41,273,239	405,043	負債及び純資産の部合計	40,868,196	41,273,239	405,043



## 社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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 波佐保育園

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計
	本部	保育園	
収入			
保育事業収入	0	36,434,430	36,434,430
委託費収入	0	33,212,080	33,212,080
利用者等利用料収入	0	429,550	429,550
利用者等利用料収入(一般)	0	390,350	390,350
その他の利用料収入	0	39,200	39,200
その他の事業収入	0	2,792,800	2,792,800
補助金事業収入	0	2,792,800	2,792,800
受取利息配当金収入	4	401	405
その他の収入	0	14,270	14,270
利用者等外給食費収入	0	2,700	2,700
雑収入	0	11,570	11,570
雑収入	0	11,570	11,570
事業活動収入計(1)	4	36,449,101	36,449,105
事業活動による収支			
支出			
人件費支出	38,798	29,674,473	29,713,271
役員報酬支出	38,798	0	38,798
職員給料支出	0	15,261,554	15,261,554
職員賞与支出	0	8,037,921	8,037,921
非常勤職員給与支出	0	2,412,107	2,412,107
退職給付支出	0	311,500	311,500
法定福利費支出	0	3,651,391	3,651,391
事業費支出	0	3,128,951	3,128,951
給食費支出	0	1,575,289	1,575,289
保健衛生費支出	0	31,440	31,440
保育材料費支出	0	125,951	125,951
水道光熱費支出	0	579,158	579,158
燃料費支出	0	185,727	185,727
消耗器具備品費支出	0	454,855	454,855
保険料支出	0	5,250	5,250
賃借料支出	0	10,640	10,640
車輛費支出	0	63,220	63,220
雑支出	0	97,421	97,421
事務費支出	33,664	2,888,720	2,922,384
福利厚生費支出	0	166,145	166,145
職員被服費支出	0	36,800	36,800
旅費交通費支出	3,800	169,370	173,170
研修研究費支出	10,000	49,100	59,100
事務消耗品費支出	0	40,603	40,603
修繕費支出	0	244,188	244,188
通信運搬費支出	0	136,306	136,306
会議費支出	14,704	38,449	53,153
業務委託費支出	0	652,798	652,798
その他の委託費支出	0	652,798	652,798
手数料支出	160	17,184	17,344
保険料支出	0	25,304	25,304
賃借料支出	0	946,080	946,080
租税公課支出	0	12,100	12,100
保守料支出	0	83,133	83,133
諸会費支出	5,000	169,890	174,890
雑支出	0	101,270	101,270
雑支出	0	101,270	101,270
事業活動支出計(2)	72,462	35,692,144	35,764,606
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	72,458	756,957	684,499
収入			
施設整備等収入計(4)	0	0	0

## 社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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 波佐保育園

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計
		本部	保育園	
施設整備等による収支	支出			
	固定資産取得支出	0	129,373	129,373
	器具及び備品取得支出	0	129,373	129,373
	施設整備等支出計 (5)	0	129,373	129,373
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	129,373	129,373
その他の活動による収支	収入			
	サービス区分間繰入金収入	150,000	0	150,000
	その他の活動収入計 (7)	150,000	0	150,000
	支出			
	積立資産支出	0	1,000,000	1,000,000
	人件費積立資産支出	0	1,000,000	1,000,000
サービス区分間繰入金支出	0	150,000	150,000	
その他の活動支出計 (8)	0	1,150,000	1,150,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		150,000	1,150,000	1,000,000
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		77,542	522,416	444,874
前期末支払資金残高 (11)		522,243	7,789,996	8,312,239
当期末支払資金残高 (10)+(11)		599,785	7,267,580	7,867,365

## 社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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 波佐保育園

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計		
収 入	保育事業収入	0	36,434,430		
	委託費収入	0	33,212,080		
	利用者等利用料収入	0	429,550		
	利用者等利用料収入(一般)	0	390,350		
	その他の利用料収入	0	39,200		
	その他の事業収入	0	2,792,800		
	補助金事業収入	0	2,792,800		
	受取利息配当金収入	0	405		
	その他の収入	0	14,270		
	利用者等外給食費収入	0	2,700		
	雑収入	0	11,570		
	雑収入	0	11,570		
	事業活動収入計(1)		0	36,449,105	
	事業活動による収 支	人件費支出	0	29,713,271	
役員報酬支出		0	38,798		
職員給料支出		0	15,261,554		
職員賞与支出		0	8,037,921		
非常勤職員給与支出		0	2,412,107		
退職給付支出		0	311,500		
法定福利費支出		0	3,651,391		
事業費支出		0	3,128,951		
給食費支出		0	1,575,289		
保健衛生費支出		0	31,440		
保育材料費支出		0	125,951		
水道光熱費支出		0	579,158		
燃料費支出		0	185,727		
消耗器具備品費支出		0	454,855		
保険料支出		0	5,250		
賃借料支出		0	10,640		
車輛費支出		0	63,220		
雑支出		0	97,421		
事務費支出		0	2,922,384		
福利厚生費支出		0	166,145		
職員被服費支出		0	36,800		
旅費交通費支出		0	173,170		
研修研究費支出		0	59,100		
事務消耗品費支出		0	40,603		
修繕費支出		0	244,188		
通信運搬費支出		0	136,306		
会議費支出		0	53,153		
業務委託費支出		0	652,798		
その他の委託費支出		0	652,798		
手数料支出		0	17,344		
保険料支出		0	25,304		
賃借料支出		0	946,080		
租税公課支出		0	12,100		
保守料支出	0	83,133			
諸会費支出	0	174,890			
雑支出	0	101,270			
雑支出	0	101,270			
事業活動支出計(2)		0	35,764,606		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		0	684,499		
収 入					
	施設整備等収入計(4)		0	0	

## 社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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 波佐保育園

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
施設整備等による収支	支出			
	固定資産取得支出	0	129,373	
	器具及び備品取得支出	0	129,373	
	施設整備等支出計 (5)	0	129,373	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	129,373	
その他の活動による収支	収入			
	サービス区分間繰入金収入	150,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	150,000	0	
	支出			
	積立資産支出	0	1,000,000	
	人件費積立資産支出	0	1,000,000	
サービス区分間繰入金支出	150,000	0		
	その他の活動支出計 (8)	150,000	1,000,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	1,000,000	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		0	444,874	
前期末支払資金残高 (11)		0	8,312,239	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		0	7,867,365	

## 社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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 波佐保育園

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計
		本部	保育園	
収 益	保育事業収益	0	36,434,430	36,434,430
	委託費収益	0	33,212,080	33,212,080
	利用者等利用料収益	0	429,550	429,550
	利用者等利用料収益(一般)	0	390,350	390,350
	その他の利用料収益	0	39,200	39,200
	その他の事業収益	0	2,792,800	2,792,800
	補助金事業収益	0	2,792,800	2,792,800
	サービス活動収益計(1)	0	36,434,430	36,434,430
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	38,798	29,674,473	29,713,271
	役員報酬	38,798	0	38,798
	職員給料	0	15,261,554	15,261,554
	職員賞与	0	8,037,921	8,037,921
	非常勤職員給与	0	2,412,107	2,412,107
	退職給付費用	0	311,500	311,500
	法定福利費	0	3,651,391	3,651,391
	事業費	0	3,128,951	3,128,951
	給食費	0	1,575,289	1,575,289
	保健衛生費	0	31,440	31,440
	保育材料費	0	125,951	125,951
	水道光熱費	0	579,158	579,158
	燃料費	0	185,727	185,727
	消耗器具備品費	0	454,855	454,855
	保険料	0	5,250	5,250
	賃借料	0	10,640	10,640
	車輛費	0	63,220	63,220
	雑費	0	97,421	97,421
	事務費	33,664	2,888,720	2,922,384
	福利厚生費	0	166,145	166,145
	職員被服費	0	36,800	36,800
	旅費交通費	3,800	169,370	173,170
	研修研究費	10,000	49,100	59,100
	事務消耗品費	0	40,603	40,603
	修繕費	0	244,188	244,188
	通信運搬費	0	136,306	136,306
	会議費	14,704	38,449	53,153
	業務委託費	0	652,798	652,798
	その他の委託費	0	652,798	652,798
	手数料	160	17,184	17,344
	保険料	0	25,304	25,304
	賃借料	0	946,080	946,080
	租税公課	0	12,100	12,100
保守料	0	83,133	83,133	
諸会費	5,000	169,890	174,890	
雑費	0	101,270	101,270	
雑費	0	101,270	101,270	
減価償却費	0	1,526,322	1,526,322	
サービス活動費用計(2)	72,462	37,218,466	37,290,928	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	72,462	784,036	856,498	
収 益	受取利息配当金収益	4	401	405
	その他のサービス活動外収益	0	14,270	14,270
	利用者等外給食収益	0	2,700	2,700
	雑収益	0	11,570	11,570
	雑収益	0	11,570	11,570
サービス活動外収益計(4)	4	14,671	14,675	

## 社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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 波佐保育園

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計
		本部	保育園	
サービス活動外増減の部	費用			
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	4	14,671	14,675
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	72,458	769,365	841,823

## 社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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 波佐保育園

(単位: 円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
収 益	保育事業収益	0	36,434,430	
	委託費収益	0	33,212,080	
	利用者等利用料収益	0	429,550	
	利用者等利用料収益(一般)	0	390,350	
	その他の利用料収益	0	39,200	
	その他の事業収益	0	2,792,800	
	補助金事業収益	0	2,792,800	
	サービス活動収益計(1)	0	36,434,430	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	0	29,713,271	
	役員報酬	0	38,798	
	職員給料	0	15,261,554	
	職員賞与	0	8,037,921	
	非常勤職員給与	0	2,412,107	
	退職給付費用	0	311,500	
	法定福利費	0	3,651,391	
	事業費	0	3,128,951	
	給食費	0	1,575,289	
	保健衛生費	0	31,440	
	保育材料費	0	125,951	
	水道光熱費	0	579,158	
	燃料費	0	185,727	
	消耗器具備品費	0	454,855	
	保険料	0	5,250	
	賃借料	0	10,640	
	車輛費	0	63,220	
	雑費	0	97,421	
	事務費	0	2,922,384	
	福利厚生費	0	166,145	
	職員被服費	0	36,800	
	旅費交通費	0	173,170	
	研修研究費	0	59,100	
	事務消耗品費	0	40,603	
	修繕費	0	244,188	
	通信運搬費	0	136,306	
	会議費	0	53,153	
	業務委託費	0	652,798	
	その他の委託費	0	652,798	
	手数料	0	17,344	
	保険料	0	25,304	
	賃借料	0	946,080	
	租税公課	0	12,100	
保守料	0	83,133		
諸会費	0	174,890		
雑費	0	101,270		
雑費	0	101,270		
減価償却費	0	1,526,322		
サービス活動費用計(2)	0	37,290,928		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	856,498		
収 益	受取利息配当金収益	0	405	
	その他のサービス活動外収益	0	14,270	
	利用者等外給食収益	0	2,700	
	雑収益	0	11,570	
	雑収益	0	11,570	
サービス活動外収益計(4)	0	14,675		

## 社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 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 波佐保育園

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動外増減の部	費用			
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	14,675	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	0	841,823	



# 財務諸表に対する注記（法人全体用）

平成29年4月1日～平成30年3月31日

社会福祉法人波佐保育園

- 1 重要な会計方針
  - (1) 固定資産の減価償却の方法  
建物並びに器具及び備品については旧定額法及び定額法を採用している。
  - (2) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込み方法によっております。
  - (3) 引当金の計上基準  
賞与引当金・・・職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。
  - (4) リース取引の処理方法  
リース物件の所有権移転外ファイナンスリース取引のうち、リース資産として計上している物件を除いては、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっております。

- 2 法人で採用する退職金制度  
独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度及び島根県社会福祉協議会が実施する島根県社会福祉施設職員等共済会制度に加入。

- 3 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分  
当法人が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（第一号の一様式・第二号の一様式・第三号の一様式）
  - (2) 拠点区分におけるサービス区分の内容
    - ア 波佐保育園拠点(社会福祉事業)
      - 「本部」
      - 「波佐保育園」

4 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当 期		当期末残高
		増加額	減少額	
土地	7,598,400	0	0	7,598,400
建物	1,217,200	0	1,217,199	1
合 計	8,815,600	0	1,217,199	7,598,401

- 5 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩  
該当なし

- 6 担保に供している財産  
該当なし

7 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)

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	60,860,000	60,859,999	1
器具及び備品	10,717,376	9,410,202	1,307,174
合 計	71,577,376	70,270,201	1,307,175

- 8 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

- 9 関連当事者との取引の内容  
該当なし

- 10 重要な偶発債務  
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の増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状況を明らかにするために必要な事項  
該当なし

## 財産目録

平成30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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金 預金	島根県農業協同組合金城支店	-	運転資金として	-	-	9,333,780
未収補助金	浜田市	-	一時保育事業補助金 他	-	-	281,591
前払金		-	火災保険料・園児傷害保険他	-	-	216,010
流動資産合計						9,831,381
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(波佐保育園拠点) 浜田市金城町波佐イ550-4 1,582㎡	-	第2種児童福祉事業である、保育所 施設に使用している	-	-	7,598,400
建物	(波佐保育園拠点) 浜田市金城町波佐イ550-4 311.87㎡	1991年度	第2種児童福祉事業である、保育所 施設に使用している	60,860,000	60,859,999	1
基本財産合計				60,860,000	60,859,999	7,598,401
<b>(2) その他の固定資産</b>						
器具及び備品	パソコン・遊具・給食設備・冷暖房設備他	-	第2種児童福祉事業である、保育所 施設に使用している	10,717,376	9,410,202	1,307,174
その他の固定資産 人件費積立資産	積立預金・定期預金 ゆうちょ銀行 他	-	将来における人件費の目的のために積立 てている	-	-	21,144,232
修繕費積立資産	定期預金 島根県農業協同組合金城支店	-	将来における修繕費の目的のために積立 てている	-	-	827,524
備品等購入積立資産	積立預金 島根県農業協同組合金城支店	-	将来における備品等購入の目的のために 積立している	-	-	159,484
その他の固定資産合計						23,438,414
固定資産合計						31,036,815
資産合計						40,868,196
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	社会保険料他	-	-	-	-	1,325,366
職員預り金	健康保険・厚生年金保険 他	-	-	-	-	634,520
仮受金	職員互助会費	-	-	-	-	4,130
賞与引当金	夏季賞与当年分	-	-	-	-	589,100
流動負債合計						2,553,116
<b>2 固定負債</b>						
固定負債合計						0
負債合計						0
差引純資産						38,315,080