

平成30年度

# 決算報告書

## I 計算書類

### 1 法人全体

- 法人単位資金収支計算書 (第一号第一様式)
- 社会福祉事業区分資金収支内訳表 (第一号第三様式)
- 法人単位事業活動計算書 (第二号第一様式)
- 社会福祉事業区分事業活動内訳表 (第二号第三様式)
- 法人単位貸借対照表 (第三号第一様式)
- 社会福祉事業区分貸借対照表内訳表 (第三号第三様式)
- 注記 (別紙1)

### 2 拠点区分

#### わかひさ保育園拠点区分

- 資金収支計算書 (第一号第四様式)
- 事業活動計算書 (第二号第四様式)
- 貸借対照表 (第三号第四様式)
- 注記 (別紙2)

#### 高宮えがお保育園拠点区分

- 資金収支計算書 (第一号第四様式)
- 事業活動計算書 (第二号第四様式)
- 貸借対照表 (第三号第四様式)
- 注記 (別紙2)

## II 附属明細書

- 借入金明細書 (別紙3(①))
- 補助金事業等収益明細書 (別紙3(③))
- 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 (別紙3(④))
- 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高証明書 (別紙3(⑤))
- 基本金明細書 (別紙3(⑥))
- 国庫補助金等特別積立金明細書 (別紙3(⑦))
- 基本財産及びその他の固定資産の明細書 (別紙3(⑧))
- わかひさ保育園拠点区分資金収支明細書 (別紙3(⑩))
- わかひさ保育園拠点区分事業活動明細書 (別紙3(⑪))
- わかひさ保育園拠点区分貸借対照表明細書 (参考資料)
- 積立金・積立資産明細書 (別紙3(⑫))
- サービス区分間繰入金明細書 (別紙3(⑬))

## III 財産目録

(別紙4)

## IV その他の明細書等(参考資料)

【法人名：社会福祉法人 さくら会】



### 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

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考	
事業活動による収支	収					
		保育事業収入	212,354,097	212,252,739	101,358	
		受取利息配当金収入	3,259	3,202	57	
		その他の収入	3,096,250	3,183,385	-87,135	
		事業活動収入計(1)	215,453,606	215,439,326	14,280	
	支					
		人件費支出	164,835,187	164,169,845	665,342	
		事業費支出	23,989,000	23,715,099	273,901	
		事務費支出	16,509,438	16,261,853	247,585	
		支払利息支出	376,736	376,736		
	その他の支出	1,860,000	1,826,137	33,863		
	事業活動支出計(2)	207,570,361	206,349,670	1,220,691		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,883,245	9,089,656	-1,206,411		
施設整備等による収支	収					
		施設整備等収入計(4)				
	支					
		設備資金借入金元金償還支出	2,208,000	2,208,000		
		固定資産取得支出	657,984	657,278	706	
出						
	施設整備等支出計(5)	2,865,984	2,865,278	706		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,865,984	-2,865,278	-706		
その他の活動による収支	収					
		その他の活動による収入計(7)				
	支					
		積立資産支出	7,000,000	7,000,000		
出						
	その他の活動支出計(8)	7,000,000	7,000,000			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-7,000,000	-7,000,000			
	予備費支出(10)	824,011	—	824,011		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-2,806,750	-775,622	-2,031,128		
	前期末支払資金残高(12)	25,058,656	25,058,656			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	22,251,906	24,283,034	-2,031,128		

### 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		わかひさ保育園	高宮えがお保育園	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	171,447,189	40,805,550	212,252,739		212,252,739
	受取利息配当金収入	3,193	9	3,202		3,202
	その他の収入	3,183,135	250	3,183,385		3,183,385
	事業活動収入計(1)	174,633,517	40,805,809	215,439,326		215,439,326
	支出					
	人件費支出	130,721,746	33,448,099	164,169,845		164,169,845
事業費支出	20,446,764	3,268,335	23,715,099		23,715,099	
事務費支出	10,294,721	5,967,132	16,261,853		16,261,853	
支払利息支出	376,736		376,736		376,736	
その他の支出	1,826,137		1,826,137		1,826,137	
事業活動支出計(2)	163,666,104	42,683,566	206,349,670		206,349,670	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,967,413	-1,877,757	9,089,656		9,089,656	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	2,208,000		2,208,000		2,208,000
固定資産取得支出	301,984	355,294	657,278		657,278	
施設整備等支出計(5)	2,509,984	355,294	2,865,278		2,865,278	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,509,984	-355,294	-2,865,278		-2,865,278	
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入		2,250,000	2,250,000	-2,250,000	
	その他の活動による収入計(7)		2,250,000	2,250,000	-2,250,000	
	支出					
	積立資産支出	7,000,000		7,000,000		7,000,000
拠点区分間繰入金支出	2,250,000		2,250,000	-2,250,000		
その他の活動支出計(8)	9,250,000		9,250,000	-2,250,000	7,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-9,250,000	2,250,000	-7,000,000		-7,000,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-792,571	16,949	-775,622		-775,622	
前期末支払資金残高(11)	25,058,656		25,058,656		25,058,656	
当期末支払資金残高(10)+(11)	24,266,085	16,949	24,283,034		24,283,034	

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

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	212,252,739	184,084,615	28,168,124
		経常経費寄附金収益		20,000	-20,000
		サービス活動収益計(1)	212,252,739	184,104,615	28,148,124
	費用	人件費	164,169,845	141,745,784	22,424,061
		事業費	23,715,099	21,619,691	2,095,408
		事務費	16,371,475	17,046,855	-675,380
		減価償却費	10,233,832	7,925,979	2,307,853
国庫補助金等特別積立金取崩額		-4,595,770	-3,466,664	-1,129,106	
	サービス活動費用計(2)	209,894,481	184,871,645	25,022,836	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,358,258	-767,030	3,125,288	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,202	7,384	-4,182
		その他のサービス活動外収益	3,183,385	2,694,479	488,906
		サービス活動外収益計(4)	3,186,587	2,701,863	484,724
	費用	支払利息	376,736	405,440	-28,704
		その他のサービス活動外費用	1,826,137	2,126,540	-300,403
		サービス活動外費用計(5)	2,202,873	2,531,980	-329,107
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	983,714	169,883	813,831	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,341,972	-597,147	3,939,119	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		25,027,000	-25,027,000
		特別収益計(8)		25,027,000	-25,027,000
	費用	固定資産売却損・処分損		126,631	-126,631
		国庫補助金等特別積立金積立額		25,027,000	-25,027,000
		特別費用計(9)		25,153,631	-25,153,631
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-126,631	126,631	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,341,972	-723,778	4,065,750	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	69,917,813	60,641,591	9,276,222
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	73,259,785	59,917,813	13,341,972
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)		12,000,000	-12,000,000
		その他の積立金積立額(16)	7,000,000	2,000,000	5,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	66,259,785	69,917,813	-3,658,028

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		わかひさ保育園	高宮えがお保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	171,447,189	40,805,550	212,252,739		212,252,739
		サービス活動収益計(1)	171,447,189	40,805,550	212,252,739		212,252,739
	費用	人件費	130,721,746	33,448,099	164,169,845		164,169,845
		事業費	20,446,764	3,268,335	23,715,099		23,715,099
		事務費	10,404,343	5,967,132	16,371,475		16,371,475
		減価償却費	8,049,837	2,183,995	10,233,832		10,233,832
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,032,139	-1,563,631	-4,595,770		-4,595,770
		サービス活動費用計(2)	166,590,551	43,303,930	209,894,481		209,894,481
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,856,638	-2,498,380	2,358,258		2,358,258
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,193	9	3,202	
		その他のサービス活動外収益	3,183,135	250	3,183,385		3,183,385
		サービス活動外収益計(4)	3,186,328	259	3,186,587		3,186,587
費用		支払利息	376,736		376,736		376,736
		その他のサービス活動外費用	1,826,137		1,826,137		1,826,137
		サービス活動外費用計(5)	2,202,873		2,202,873		2,202,873
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	983,455	259	983,714		983,714	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,840,093	-2,498,121	3,341,972		3,341,972	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益		2,250,000	2,250,000	-2,250,000	
		特別収益計(8)		2,250,000	2,250,000	-2,250,000	
	費用	拠点区分間繰入金費用	2,250,000		2,250,000	-2,250,000	
		特別費用計(9)	2,250,000		2,250,000	-2,250,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2,250,000	2,250,000				
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,590,093	-248,121	3,341,972		3,341,972	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	61,561,649	8,356,164	69,917,813		69,917,813
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	65,151,742	8,108,043	73,259,785		73,259,785
		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)	7,000,000		7,000,000		7,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	68,151,742	8,108,043	68,259,785		66,259,785

法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）  
（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	34,235,151	65,124,962	-30,889,811	流 動 負 債	12,160,117	42,274,306	-30,114,189
現 金 預 金	29,545,413	36,481,286	-6,935,873	事 業 未 払 金	9,934,717	8,205,306	1,729,411
事 業 未 収 金	3,438,390	2,322,670	1,115,720	そ の 他 の 金		31,860,000	-31,860,000
未 収 金	37,000	32,000	5,000	1年以内返済予定			
未 収 補 助 金	1,126,088	26,205,006	-25,078,918	設 備 資 金 借 入 金	2,208,000	2,208,000	
前 払 費 用	84,000	84,000		預 り	16,400		16,400
仮 払 金	4,260		4,260	仮 受 金	1,000	1,000	
固 定 資 産	211,082,871	213,769,047	-2,686,176	固 定 負 債	25,576,000	27,784,000	-2,208,000
基 本 財 産	151,710,203	157,013,037	-5,302,834	設 備 資 金 借 入 金	25,576,000	27,784,000	-2,208,000
土 地（基）	32,044,365	32,044,365		【負債の部合計】	37,736,117	70,058,306	-32,322,189
建 物（基）	117,665,838	122,968,672	-5,302,834	純 資 産 の 部			
定 期 預 金 （基本財産）	2,000,000	2,000,000		基 本 金	43,219,394	43,219,394	
そ の 他 の 固 定 資 産	59,372,668	56,756,010	2,616,658	基 本 金	43,219,394	43,219,394	
建 物（固）	28,371,153	30,300,623	-1,929,470	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	79,102,726	83,698,496	-4,595,770
構 築 物（固）	3,633,310	4,216,518	-583,208	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	79,102,726	83,698,496	-4,595,770
車 輛 運 搬 具	2	2		そ の 他 の 積 立 金	19,000,000	12,000,000	7,000,000
器 具 及 び 備 品	7,337,107	8,903,881	-1,566,774	人 件 費 金	14,000,000	10,000,000	4,000,000
権 利（固）	80,800	80,800		保 育 所 施 設・設 備 整 備 積 立 金	5,000,000	2,000,000	3,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア	566,619	760,887	-194,268	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	66,259,785	69,917,813	-3,658,028
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	14,000,000	10,000,000	4,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	66,259,785	69,917,813	-3,658,028
保 育 所 施 設・設 備 整 備 積 立 資 産	5,000,000	2,000,000	3,000,000	（うち当期活動 増 減 差 額）	3,341,972	-723,778	4,065,750
長 期 前 払 費 用	383,677	493,299	-109,622	【純資産の部合計】	207,581,905	208,835,703	-1,253,798
【資産の部合計】	245,318,022	278,894,009	-33,575,987	【負債及び 純資産の部合計】	245,318,022	278,894,009	-33,575,987

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成31年 3月31日現在

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目	わかひさ保育園	高宮えがお保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>流動資産</b>	33,274,218	10,204,158	43,478,376	-9,243,225	34,235,151
現金預金	22,107,235	7,438,178	29,545,413		29,545,413
事業未収金	2,931,410	506,980	3,438,390		3,438,390
未収金	37,000	2,250,000	2,287,000	-2,250,000	37,000
未収補助金	1,117,088	9,000	1,126,088		1,126,088
前払費用	84,000		84,000		84,000
拠点区分間貸付金	6,993,225		6,993,225	-6,993,225	
仮払金	4,260		4,260		4,260
<b>固定資産</b>	181,433,014	29,649,857	211,082,871		211,082,871
<b>基本財産</b>	151,710,203		151,710,203		151,710,203
土地(基)	32,044,365		32,044,365		32,044,365
建物(基)	117,665,838		117,665,838		117,665,838
定期預金(基本財産)	2,000,000		2,000,000		2,000,000
<b>その他の固定資産</b>	29,722,811	29,649,857	59,372,668		59,372,668
建物(固)	3,899,887	24,471,266	28,371,153		28,371,153
構築物(固)	1,813,953	1,819,357	3,633,310		3,633,310
車輛運搬具	2		2		2
器具及び備品	3,977,873	3,359,234	7,337,107		7,337,107
権利(固)	80,800		80,800		80,800
ソフトウェア	566,619		566,619		566,619
保育所繰越積立資産	14,000,000		14,000,000		14,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	5,000,000		5,000,000		5,000,000
長期前払費用	383,677		383,677		383,677
<b>【資産の部合計】</b>	214,707,232	39,854,015	254,561,247	-9,243,225	245,318,022
<b>流動負債</b>	11,216,133	10,187,209	21,403,342	-9,243,225	12,160,117
事業未払金	6,743,133	3,191,584	9,934,717		9,934,717
その他の未払金	2,250,000		2,250,000	-2,250,000	
1年以内返済予定設備資金借入金	2,208,000		2,208,000		2,208,000
預り金	14,000	2,400	16,400		16,400
拠点区分間借入金		6,993,225	6,993,225	-6,993,225	
仮受金	1,000		1,000		1,000
<b>固定負債</b>	25,576,000		25,576,000		25,576,000
設備資金借入金	25,576,000		25,576,000		25,576,000
<b>【負債の部合計】</b>	36,792,133	10,187,209	46,979,342	-9,243,225	37,736,117
<b>基本金</b>	43,219,394		43,219,394		43,219,394
基本金	43,219,394		43,219,394		43,219,394
<b>国庫補助金等特別積立金</b>	57,543,963	21,558,763	79,102,726		79,102,726
国庫補助金等特別積立金	57,543,963	21,558,763	79,102,726		79,102,726
<b>その他の積立金</b>	19,000,000		19,000,000		19,000,000
人件費積立金	14,000,000		14,000,000		14,000,000
保育所施設・設備整備積立金	5,000,000		5,000,000		5,000,000
<b>次期繰越活動増減差額</b>	58,151,742	8,108,043	66,259,785		66,259,785
次期繰越活動増減差額	58,151,742	8,108,043	66,259,785		66,259,785
(うち当期活動増減差額)	3,590,093	-248,121	3,341,972		3,341,972
<b>【純資産の部合計】</b>	177,915,099	29,666,806	207,581,905		207,581,905
<b>【負債及び純資産の部合計】</b>	214,707,232	39,854,015	254,561,247	-9,243,225	245,318,022



## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法  
 ・満期保有目的の債券等 該当なし  
 ・上記以外の有価証券で時価のあるもの 該当なし
- (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) 定額法  
 ・無形固定資産(リース資産を除く) 定額法  
 ・リース資産 該当なし
- (3) 引当金の計上基準  
 ・退職給付引当金 該当なし  
 ・賞与引当金 重要性の原則を適用するため計上していない。

## 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によっている。

## 5. 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(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)  
 (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)  
 事業区分が一つのため、作成していない。  
 (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)  
 (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)  
 収益事業を実施していないため作成していない。  
 (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
 ア わかひさ保育園拠点区分(社会福祉事業)  
 「わかひさ保育園」  
 「法人本部」  
 イ 小規模保育事業・高宮えがお保育園拠点区分(社会福祉事業)

## 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。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	(単位:円)
				当期末残高
土地	32,044,365			32,044,365
建物	122,968,672		5,302,834	117,665,838
定期預金	2,000,000			2,000,000
合計	157,013,037		5,302,834	151,710,203

## 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(保育所)	117,665,838 円
計	117,665,838 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金	27,784,000 円
計	27,784,000 円

**9. 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
建物(基本財産)	216,267,315	98,601,477	117,665,838
建物	33,998,806	5,627,653	28,371,153
構築物	11,635,319	8,002,009	3,633,310
車輛運搬具	277,500	277,498	2
器具及び備品	33,037,983	25,700,876	7,337,107
合 計	295,216,923	138,209,513	157,007,410

**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**

該当なし

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
合 計			

**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**

該当なし

**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

以上

わかひさ保育園拠点区分 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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業収入	保育事業収入	171,629,927	171,447,189	182,738	
	委託費収入	158,797,160	158,628,580	168,580	
	利用者等利用料収入	31,700	31,700		
	利用者等利用料収入(一般)	31,700	31,700		
	その他の事業収入	12,801,067	12,786,909	14,158	
	補助金事業収入(公費)	11,651,067	11,775,909	-124,842	
	補助金事業収入(一般)	1,150,000	1,011,000	139,000	
	受取利息配当金収入	3,250	3,193	57	
	受取利息配当金収入	3,250	3,193	57	
	その他の収入	3,096,000	3,183,135	-87,135	
	受入研修費収入	60,000	60,000		
	利用者等外給食費収入	1,860,000	1,850,875	9,125	
	雑収入	1,176,000	1,272,260	-96,260	
	事業活動収入計(1)	174,729,177	174,633,517	95,660	
	事業活動による支出	人件費支出	131,212,196	130,721,746	490,450
職員給料支出		67,176,085	67,835,320	-659,235	
職員俸給支出		46,563,000	46,445,801	117,199	
職員諸手当支出		20,613,085	21,389,519	-776,434	
職員賞与支出		21,355,201	20,348,201	1,007,000	
非常勤職員給与支出		25,389,410	25,182,746	206,664	
派遣職員費支出		3,000,000	3,003,504	-3,504	
退職給付支出		1,201,500	1,201,500		
法定福利費支出		13,090,000	13,150,475	-60,475	
事業費支出		20,555,000	20,446,764	108,236	
給食費支出		10,950,000	10,853,950	96,050	
保健衛生費支出		700,000	732,383	-32,383	
保育材料費支出		600,000	544,402	55,598	
水道光熱費支出(業)		4,400,000	4,389,779	10,221	
消耗器具備品費支出		1,600,000	1,532,495	67,505	
保険料支出(業)		561,000	560,434	566	
賃借料支出(業)		44,000	148,932	-104,932	
雑支出(業)		1,700,000	1,684,389	15,611	
事務費支出		10,398,000	10,294,721	103,279	
福利厚生費支出		830,000	1,195,351	-365,351	
旅費交通費支出		280,000	203,840	76,160	
研修研究費支出		370,000	318,900	51,100	
事務消耗品費支出		360,000	371,354	-11,354	
印刷製本費支出		450,000	411,609	38,391	
修繕費支出		630,000	624,005	5,995	
通信運搬費支出		380,000	364,999	15,001	
会議費支出		180,000	147,119	32,881	
広報費支出		626,000	625,600	400	
業務委託費支出		2,120,000	2,009,521	110,479	
手数料支出		75,000	62,626	12,374	
賃借料支出(務)		1,105,000	1,103,501	1,499	
土地・建物賃借料支出		1,422,000	1,421,292	708	
保守料支出	650,000	623,592	26,408		
雑支出(務)	920,000	811,412	108,588		
支払利息支出	376,736	376,736			
支払利息支出	376,736	376,736			
その他の支出	1,860,000	1,826,137	33,863		
利用者等外給食費支出	1,860,000	1,826,137	33,863		
事業活動支出計(2)	164,401,932	163,666,104	735,828		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,327,245	10,967,413	-640,168		

わかひさ保育園拠点区分 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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,208,000	2,208,000		
		設備資金借入金元金償還支出	2,208,000	2,208,000		
		固定資産取得支出	301,984	301,984		
		器具及び備品取得支出	301,984	301,984		
		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					
		その他の活動による収入計(7)				
	支出	積立資産支出	7,000,000	7,000,000		
		保育所繰越積立資産支出	4,000,000	4,000,000		
		保育所施設・設備整備積立資産支出	3,000,000	3,000,000		
		拠点区分間繰入金支出	2,800,000	2,250,000	550,000	
		拠点区分間繰入金支出	2,800,000	2,250,000	550,000	
	その他の活動支出計(8)					
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)					
前期末支払資金残高(12)		25,058,656	25,058,656			
当期末支払資金残高(11)+(12)		22,251,906	24,266,085	-2,014,179		

わかひさ保育園拠点区分 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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収 益	保育事業収益	171,447,189	184,084,615	-12,637,426
	委託費収益	158,628,580	168,863,190	-10,234,610
	利用者等利用料収益	31,700	21,100	10,600
	利用者等利用料収益(一般)	31,700	21,100	10,600
	その他の事業収益	12,786,909	15,200,325	-2,413,416
	補助金事業収益(公費)	11,775,909	14,117,725	-2,341,816
	補助金事業収益(一般)	1,011,000	1,082,600	-71,600
	経常経費寄附金収益		20,000	-20,000
	経常経費寄附金収益		20,000	-20,000
	サービス活動収益計(1)	171,447,189	184,104,615	-12,657,426
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	130,721,746	141,745,784	-11,024,038
	職員給料	67,835,320	77,740,010	-9,904,690
	職員俸給	46,445,801	53,515,200	-7,069,399
	職員諸手当	21,389,519	24,224,810	-2,835,291
	職員賞与	20,348,201	22,777,747	-2,429,546
	非常勤職員給与	25,182,746	22,203,868	2,978,878
	派遣職員費	3,003,504	3,087,666	-84,162
	退職給付費用	1,201,500	1,290,500	-89,000
	法定福利費	13,150,475	14,645,993	-1,495,518
	事業費	20,446,764	20,918,249	-471,485
	給食費	10,853,950	11,205,447	-351,497
	保健衛生費	732,383	718,432	13,951
	保育材料費	544,402	923,200	-378,798
	水道光熱費(業)	4,389,779	4,266,376	123,403
	消耗器具備品費	1,532,495	1,469,458	63,037
	保険料(業)	560,434	523,835	36,599
	賃借料(業)	148,932	66,229	82,703
	雑費(業)	1,684,389	1,745,272	-60,883
	事務費	10,404,343	15,592,676	-5,188,333
	福利厚生費	1,195,351	884,605	310,746
	旅費交通費	203,840	240,646	-36,806
	研修研究費	318,900	358,640	-39,740
	事務消耗品費	371,354	459,426	-88,072
	印刷製本費	411,609	373,810	37,799
	修繕費	624,005	6,854,070	-6,230,065
	通信運搬費	364,999	279,195	85,804
	会議費	147,119	206,938	-59,819
	広報費	625,600	137,880	487,720
	業務委託費	2,009,521	1,983,829	25,692
	手数料	62,626	108,022	-45,396
	保険料(務)	109,622	101,613	8,009
	賃借料(務)	1,103,501	1,105,020	-1,519
	土地・建物賃借料	1,421,292	1,261,308	159,984
保守料	623,592	475,100	148,492	
雑費(務)	811,412	762,574	48,838	
減価償却費	8,049,837	7,925,979	123,858	
減価償却費	8,049,837	7,925,979	123,858	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,032,139	-2,912,058	-120,081	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,032,139	-2,912,058	-120,081	
サービス活動費用計(2)	166,590,551	183,270,630	-16,680,079	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,856,638	833,985	4,022,653	

わかひさ保育園拠点区分 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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	3,193	7,384	-4,191
		受取利息配当金収益	3,193	7,384	-4,191
		その他のサービス活動外収益	3,183,135	2,694,479	488,656
		受入研修費収益	60,000	92,000	-32,000
		利用者等外給食収益	1,850,875	1,999,750	-148,875
		雑収益	1,272,260	602,729	669,531
	サービス活動外収益計(4)		3,186,328	2,701,863	484,465
	費 用	支払利息	376,736	405,440	-28,704
		支払利息	376,736	405,440	-28,704
		その他のサービス活動外費用	1,826,137	2,126,540	-300,403
		利用者等外給食費	1,826,137	2,126,540	-300,403
サービス活動外費用計(5)		2,202,873	2,531,980	-329,107	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		983,455	169,883	813,572	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,840,093	1,003,868	4,836,225	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益		1,350,000	-1,350,000
		施設整備等補助金収益		1,350,000	-1,350,000
		特別収益計(8)		1,350,000	-1,350,000
	費 用	固定資産売却損・処分損		126,631	-126,631
		器具及び備品売却損・処分損		4	-4
		構築物売却損・処分損		126,627	-126,627
		国庫補助金等特別積立金積立額		1,350,000	-1,350,000
		国庫補助金等特別積立金積立額		1,350,000	-1,350,000
		拠点区分間繰入金費用	2,250,000	9,957,179	-7,707,179
		拠点区分間繰入金費用	2,250,000	9,957,179	-7,707,179
	特別費用計(9)	2,250,000	11,433,810	-9,183,810	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-2,250,000	-10,083,810	7,833,810	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,590,093	-9,079,942	12,670,035	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	61,561,649	60,641,591	920,058	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	65,151,742	51,561,649	13,590,093	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		12,000,000	-12,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		12,000,000	-12,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	7,000,000	2,000,000	5,000,000	
	人件費積立金積立額	4,000,000		4,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	3,000,000	2,000,000	1,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		58,151,742	61,561,649	-3,409,907	

わかひさ保育園拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（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	33,274,218	31,914,953	1,359,265	流 動 負 債	11,216,133	9,064,297	2,151,836
現 金 預 金	22,107,235	26,722,456	-4,615,221	事 業 未 払 金	6,743,133	6,856,297	-113,164
事 業 未 収 金	2,931,410	2,322,670	608,740	そ の 他 の 未 払 金	2,250,000		2,250,000
未 収 金	37,000	32,000	5,000	1年以内返済予定設備資金借入金	2,208,000	2,208,000	
未 収 補 助 金	1,117,088	2,528,006	-1,410,918	預 り	14,000		14,000
前 払 費 用	84,000	84,000		仮 受 金	1,000		1,000
拠 点 区 分 間 貸 借 仮 払 金	6,993,225	225,821	6,767,404	固 定 負 債	25,576,000	27,784,000	-2,208,000
	4,260		4,260	設 備 資 金 借 入 金	25,576,000	27,784,000	-2,208,000
固 定 資 産	181,433,014	182,290,489	-857,475	【負債の部合計】	36,792,133	36,848,297	-56,164
基 本 財 産	151,710,203	157,013,037	-5,302,834				
土 地（基）	32,044,365	32,044,365		純 資 産 の 部			
建 物（基）	117,665,838	122,968,672	-5,302,834	基 本 金	43,219,394	43,219,394	
定 期 預 金（基本財産）	2,000,000	2,000,000		基 本 金	43,219,394	43,219,394	
そ の 他 の 固 定 資 産	29,722,811	25,277,452	4,445,359	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	57,543,963	60,576,102	-3,032,139
建 物（固）	3,899,887	4,412,146	-512,259	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	57,543,963	60,576,102	-3,032,139
構 築 物（固）	1,813,953	2,302,149	-488,196	そ の 他 の 積 立 金	19,000,000	12,000,000	7,000,000
車 輛 運 搬 具	2	2		人 件 費 積 立 金	14,000,000	10,000,000	4,000,000
器 具 及 び 備 品	3,977,873	5,228,169	-1,250,296	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	5,000,000	2,000,000	3,000,000
権 利（固）	80,800	80,800		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	58,151,742	61,561,649	-3,409,907
ソ フ ト ウ ェ ア	566,619	760,887	-194,268	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	58,151,742	61,561,649	-3,409,907
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	14,000,000	10,000,000	4,000,000	（うち当期活動増減差額）	3,590,093	-9,079,942	12,670,035
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	5,000,000	2,000,000	3,000,000				
長 期 前 払 費 用	383,677	493,299	-109,622	【純資産の部合計】	177,915,099	177,357,145	557,954
【資産の部合計】	214,707,232	214,205,442	501,790	【負債及び純資産の部合計】	214,707,232	214,205,442	501,790

## 計算書類に対する注記 (わかひさ保育園拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
 ・満期保有目的の債券等 該当なし  
 ・上記以外の有価証券で時価のあるもの 該当なし
- (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) 定額法  
 ・無形固定資産(リース資産を除く) 定額法  
 ・リース資産 該当なし
- (3) 引当金の計上基準  
 ・退職給付引当金 該当なし  
 ・賞与引当金 重要性の原則を適用するため計上していない。

### 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) わかひさ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))  
 ア わかひさ保育園  
 イ 法人本部  
 (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))  
 ア わかひさ保育園  
 イ 法人本部

### 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	32,044,365			32,044,365
建物	122,968,672		5,302,834	117,665,838
定期預金	2,000,000			2,000,000
合計	157,013,037		5,302,834	151,710,203

### 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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(保育所)	117,665,838 円
計	117,665,838 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金	27,784,000 円
計	27,784,000 円



**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
建物(基本財産)	216,267,315	98,601,477	117,665,838
建物	8,110,329	4,210,442	3,899,887
構築物	9,720,950	7,906,997	1,813,953
車輛運搬具	277,500	277,498	2
器具及び備品	29,006,977	25,029,104	3,977,873
合 計	263,383,071	136,025,518	127,357,553

**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

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
合 計			

**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

### 高宮えがお保育園拠点区分 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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業収入	保育事業収入	40,724,170	40,805,550	-81,380	
	地域型保育給付費収入	40,591,170	40,664,550	-73,380	
	地域型保育給付費収入	35,571,930	35,675,940	-104,010	
	利用者負担金収入	5,019,240	4,988,610	30,630	
	利用者等利用料収入	13,000	12,000	1,000	
	利用者等利用料収入(一般)	13,000	12,000	1,000	
	その他の事業収入	120,000	129,000	-9,000	
	補助金事業収入(公費)	120,000	129,000	-9,000	
	受取利息配当金収入	9	9		
	受取利息配当金収入	9	9		
	その他の収入	250	250		
	利用者等外給食費収入	250	250		
	事業活動収入計(1)	40,724,429	40,805,809	-81,380	
	事業活動に要する支出	人件費支出	33,622,991	33,448,099	174,892
職員給料支出		19,488,664	19,863,958	-375,294	
職員俸給支出		13,953,398	13,961,198	-7,800	
職員諸手当支出		5,535,266	5,902,760	-367,494	
職員賞与支出		5,900,827	5,535,827	365,000	
非常勤職員給与支出		1,307,000	1,289,761	17,239	
派遣職員費支出		3,204,000	3,150,576	53,424	
退職給付支出		222,500	222,500		
法定福利費支出		3,500,000	3,385,477	114,523	
事業費支出		3,434,000	3,268,335	165,665	
給食費支出		1,600,000	1,567,981	32,019	
保健衛生費支出		260,000	275,161	-15,161	
保育材料費支出		250,000	212,293	37,707	
水道光熱費支出(業)		465,000	452,400	12,600	
消耗器具備品費支出		800,000	714,797	85,203	
保険料支出(業)		39,000	38,921	79	
雑支出(業)		20,000	6,782	13,218	
事務費支出		6,111,438	5,967,132	144,306	
福利厚生費支出		100,000	95,428	4,572	
職員被服費支出		2,500	2,500		
旅費交通費支出		12,000	11,140	860	
研修研究費支出		150,000	133,350	16,650	
事務消耗品費支出		200,000	160,576	39,424	
印刷製本費支出		200,000	180,608	19,392	
修繕費支出		630,000	628,354	1,646	
通信運搬費支出		210,000	203,716	6,284	
会議費支出		5,000		5,000	
広報費支出		7,000	6,480	520	
業務委託費支出		345,000	350,980	-5,980	
手数料支出		40,000	39,294	706	
保険料支出(務)		260,000	257,390	2,610	
貸借料支出(務)		253,000	252,720	280	
土地・建物賃借料支出	3,600,000	3,600,000			
保守料支出	30,000		30,000		
雑支出(務)	66,938	44,596	22,342		
事業活動支出計(2)	43,168,429	42,683,566	484,863		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,444,000	-1,877,757	-566,243		
施設整備等	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	356,000	355,294	706	
	器具及び備品取得支出	356,000	355,294	706	

### 高宮えがお保育園拠点区分 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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
による 収支	出				
	施設整備等支出計(5)	356,000	355,294	706	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-356,000	-355,294	-706	
その 他の 活動 による 収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	2,800,000	2,250,000	550,000	
	拠点区分間繰入金収入	2,800,000	2,250,000	550,000	
	その他の活動による収入計(7)	2,800,000	2,250,000	550,000	
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,800,000	2,250,000	550,000	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		16,949	-16,949	
	前期末支払資金残高(12)				
	当期末支払資金残高(11)+(12)		16,949	-16,949	

### 高宮えがお保育園拠点区分 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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収 益	保育事業収益	40,805,550		40,805,550
	地域型保育給付費収益	40,664,550		40,664,550
	地域型保育給付費収益	35,675,940		35,675,940
	利用者負担金収益	4,988,610		4,988,610
	利用者等利用料収益	12,000		12,000
	利用者等利用料収益 (一般)	12,000		12,000
	その他の事業収益	129,000		129,000
	補助金事業収益(公費)	129,000		129,000
	サービス活動収益計(1)	40,805,550		40,805,550
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	人件費	33,448,099		33,448,099
	職員給料	19,863,958		19,863,958
	職員俸給	13,961,198		13,961,198
	職員諸手当	5,902,760		5,902,760
	職員賞与	5,535,827		5,535,827
	非常勤職員給与	1,289,761		1,289,761
	派遣職員費	3,150,576		3,150,576
	退職給付費用	222,500		222,500
	法定福利費	3,385,477		3,385,477
	事業費	3,268,335	701,442	2,566,893
	給食費	1,567,981		1,567,981
	保健衛生費	275,161		275,161
	保育材料費	212,293		212,293
	水道光熱費 (業)	452,400		452,400
	消耗器具備品費	714,797	701,442	13,355
	保険料 (業)	38,921		38,921
	雑費 (業)	6,782		6,782
	事務費	5,967,132	1,454,179	4,512,953
	福利厚生費	95,428		95,428
	職員被服費	2,500		2,500
	旅費交通費	11,140	900	10,240
	研修研究費	133,350		133,350
	事務消耗品費	160,576	1,429,617	-1,269,041
	印刷製本費	180,608		180,608
	修繕費	628,354		628,354
	通信運搬費	203,716	16,362	187,354
	広報費	6,480		6,480
	業務委託費	350,980		350,980
	手数料	39,294		39,294
	保険料 (務)	257,390		257,390
	賃借料 (務)	252,720		252,720
	土地・建物賃借料	3,600,000		3,600,000
	雑費 (務)	44,596	7,300	37,296
減価償却費	2,183,995		2,183,995	
減価償却費	2,183,995		2,183,995	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,563,631	-554,606	-1,009,025	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,563,631	-554,606	-1,009,025	
サービス活動費用計(2)	43,303,930	1,601,015	41,702,915	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,498,380	-1,601,015	-897,365	
サ ー ビ ス 活 動	受取利息配当金収益	9		9
	受取利息配当金収益	9		9
	その他のサービス活動外収益	250		250
	利用者等外給食収益	250		250
	サービス活動外収益計(4)	259		259

### 高宮えがお保育園拠点区分 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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
外増減の部	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)	259		259	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-2,498,121	-1,601,015	-897,106	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	23,677,000	-23,677,000	
		施設整備等補助金収益	23,677,000	-23,677,000	
		拠点区分間繰入金収益	2,250,000	9,957,179	-7,707,179
		拠点区分間繰入金収益	2,250,000	9,957,179	-7,707,179
	特別収益計(8)	2,250,000	33,634,179	-31,384,179	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額		23,677,000	-23,677,000
		国庫補助金等特別積立金積立額		23,677,000	-23,677,000
		特別費用計(9)		23,677,000	-23,677,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,250,000	9,957,179	-7,707,179	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-248,121	8,356,164	-8,604,285	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,356,164		8,356,164	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,108,043	8,356,164	-248,121	
	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)	8,108,043	8,356,164	-248,121	

## 高宮えがお保育園拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

（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	10,204,158	33,435,830	-23,231,672	流動負債	10,187,209	33,435,830	-23,248,621
現金預金	7,438,178	9,758,830	-2,320,652	事業未払金	3,191,584	1,349,009	1,842,575
事業未収金	506,980		506,980	その他の未払金		31,860,000	-31,860,000
未収金	2,250,000		2,250,000	預り金	2,400		2,400
未収補助金	9,000	23,677,000	-23,668,000	拠点区分間借入金	6,993,225	225,821	6,767,404
固定資産	29,649,857	31,478,558	-1,828,701	仮受		1,000	-1,000
その他の固定資産	29,649,857	31,478,558	-1,828,701	【負債の部合計】	10,187,209	33,435,830	-23,248,621
建物（固）	24,471,266	25,888,477	-1,417,211		純資産の部		
構築物（固）	1,819,357	1,914,369	-95,012	国庫補助金等特別積立金	21,558,763	23,122,394	-1,563,631
器具及び備品	3,359,234	3,675,712	-316,478	国庫補助金等特別積立金	21,558,763	23,122,394	-1,563,631
				次期繰越活動増減差額	8,108,043	8,356,164	-248,121
				次期繰越活動増減差額（うち当期活動増減差額）	8,108,043	8,356,164	-248,121
					-248,121	8,356,164	-8,604,285
				【純資産の部合計】	29,666,806	31,478,558	-1,811,752
【資産の部合計】	39,854,015	64,914,388	-25,060,373	【負債及び純資産の部合計】	39,854,015	64,914,388	-25,060,373

## 計算書類に対する注記（高宮えがお保育園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
 ・満期保有目的の債券等 該当なし  
 ・上記以外の有価証券で時価のあるもの 該当なし
- (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） 定額法  
 ・無形固定資産（リース資産を除く） 定額法  
 ・リース資産 該当なし
- (3) 引当金の計上基準  
 ・退職給付引当金 該当なし  
 ・賞与引当金 重要性の原則を適用するため計上していない。

### 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) 高宮えがお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) 当拠点はサービス区分が単独であるため、次の明細書の作成は省略している。  
 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))  
 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額 該当なし

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
合 計				

### 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

該当なし

### 7. 担保に供している資産 該当なし

担保に供されている資産は以下のとおりである。

\_\_\_\_\_ 円  
計 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

\_\_\_\_\_ 円  
計 円

**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
建物	25,888,477	1,417,211	24,471,266
構築物	1,914,369	95,012	1,819,357
器具及び備品	4,031,006	671,772	3,359,234
合 計	31,833,852	2,183,995	29,649,857

**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

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
合 計			

**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



財 産 目 録  
平成31年3月31日現在

法人名 社会福祉法人 さくら会

(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						
現金			手元現金			2,200
普通預金	西日本シティ銀行高宮支店他		運営資金			28,543,213
定期預金	福岡銀行高宮支店		運営資金			1,000,000
事業未収金	福岡市、保護者		委託費、給付費、利用料			3,438,390
未収金	業者		施設利用料			37,000
未収補助金	福岡市、市保育協会		延長保育補助金他			1,126,088
前払費用	地権者		駐車場料			84,000
仮払金	理事長		理事会費残			4,260
流動資産合計						34,235,151
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	福岡市南区和田四丁目413番5 443.61㎡		第2種社会福祉事業わかひさ保育園に使用			32,044,365
建物	福岡市南区和田四丁目413番11 1.72㎡		第2種社会福祉事業わかひさ保育園に使用			
	福岡市南区若久三丁目689番,690番地 953.72㎡					
	1園舎	1985年度		92,115,000	62,163,807	29,951,193
	2園舎増築	1992年度		29,661,940	15,955,150	13,706,790
	3園舎増築	2012年度	94,490,375	20,482,520	74,007,855	
定期預金	福岡銀行高宮支店		建物計	216,267,315	98,601,477	117,665,838
投資有価証券						2,000,000
基本財産合計						151,710,203
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	1園舎 空調機他	1985年度	第2種社会福祉事業わかひさ保育園に使用	1,753,392	1,588,710	164,682
	3園舎増築 床暖房他	2012年度	第2種社会福祉事業わかひさ保育園に使用	6,356,937	2,621,732	3,735,205
	4保育園用途変更	2018年度	第2種社会福祉事業高宮えがお保育園に使用	25,888,477	1,417,211	24,471,266
			建物計	33,998,806	5,627,653	28,371,153
構築物	アンパンマン遊具他		第2種社会福祉事業わかひさ保育園に使用	9,720,950	7,906,997	1,813,953
車輛運搬具	遊覧車		第2種社会福祉事業わかひさ保育園に使用	1,914,369	95,012	1,819,357
器具及び備品	ピアノ他		第2種社会福祉事業わかひさ保育園に使用	277,500	277,498	2
権利	電話加入権		第2種社会福祉事業わかひさ保育園に使用	29,006,977	25,029,104	3,977,873
ソフトウェア	会計ソフト他		第2種社会福祉事業高宮えがお保育園に使用	4,031,006	671,772	3,359,234
保育所繰越積立資産	西日本シティ銀行高宮支店他 定期預金		第2種社会福祉事業わかひさ保育園に使用	80,800		80,800
保育所施設・設備整備積立資産	西日本シティ銀行高宮支店 普通預金		第2種社会福祉事業わかひさ保育園に使用	1,170,844	604,225	566,619
長期前払費用	業者		将来の人員不足の為 将来の施設及び設備整備の為 火災保険料			14,000,000 5,000,000 383,677
その他の固定資産合計						59,372,668
固定資産合計						211,082,871
資産合計						245,318,022
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	業者支払等					9,934,717
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構平成31年度償還					2,208,000
預り金	市保育協会、保護者					16,400
仮受金	誤入金					1,000
流動負債合計						12,160,117
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	福祉医療機構					25,576,000
固定負債合計						25,576,000
負債合計						37,736,117
差引純資産						207,581,905

