

社会福祉事業 資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

社会福祉法人 育美会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収入	老人福祉事業収入	[113,537,000]	[113,076,996]	[460,004]
	運営事業収入	(113,537,000)	(113,076,996)	(460,004)
	管理の費用収入	40,281,000	40,281,440	△ 440
	その他の利用料収入	3,818,000	3,733,274	84,726
	補助金事業収入	69,438,000	69,062,282	375,718
	保育事業収入	[214,461,000]	[215,471,480]	[△ 1,010,480]
	保育所運営費用収入	174,823,000	174,827,480	△ 4,480
	私的契約の利用料収入	3,254,000	3,214,100	39,900
	その他の事業収入	(36,384,000)	(37,429,900)	(△ 1,045,900)
	補助金の事業収入	31,195,000	32,240,900	△ 1,045,900
	受取利息配当金収入	[20,000]	[11,574]	[8,426]
	その他の収入	[8,465,000]	[8,573,783]	[△ 108,783]
	受入研修費収入	185,000	201,000	△ 16,000
	利用者等外給食収入	3,197,000	3,214,450	△ 17,450
	雑配食の収入	(5,083,000)	(5,158,333)	(△ 75,333)
配食の収入	1,933,000	1,933,200	△ 200	
その他の収入	3,150,000	3,225,133	△ 75,133	
事業活動収入計(1)		336,483,000	337,133,833	△ 650,833
事業活動による収支	人件費支出	[224,200,000]	[224,035,826]	[164,174]
	役員報酬	1,800,000	1,800,000	0
	職員給与	120,185,000	119,999,158	185,842
	非常勤職員給与	22,891,000	22,879,310	11,690
	非退職給付	50,139,000	50,162,077	△ 23,077
	法定福利費	2,280,000	2,279,700	300
	事業費支出	26,905,000	26,915,581	△ 10,581
	給食費	[44,900,000]	[44,174,649]	[725,351]
	保健衛生費	25,993,000	25,888,666	104,334
	教育費	2,082,000	2,073,539	8,461
	水道料	890,000	870,999	19,001
	燃費	2,450,000	2,202,993	247,007
	消耗器具備品	10,782,000	10,592,515	189,485
	車両器具備品	710,000	586,656	123,344
	園舎新設器具備品	1,879,000	1,550,440	328,560
	事務費	114,000	111,774	2,226
	福利厚生費	0	297,067	△ 297,067
	職員旅費	[33,070,000]	[32,258,386]	[811,614]
	研修費	1,678,000	1,616,570	61,430
	印刷費	381,000	384,346	△ 3,346
	水道料	466,000	440,512	25,488
	事務消耗品	550,000	494,694	55,306
	印刷費	912,000	793,308	118,692
	水道料	582,000	532,980	49,020
	通信費	1,141,000	1,122,757	18,243
	会議費	1,550,000	1,425,015	124,985
	広報費	939,000	915,171	23,829
	業務委託料	15,000	10,123	4,877
	手保賃土地税	730,000	675,000	55,000
	借料	1,404,000	1,407,269	△ 3,269
	借料	2,784,000	2,621,023	162,977
	借料	1,311,000	1,302,310	8,690
	借料	1,853,000	1,851,530	1,470
	借料	14,006,000	14,056,332	△ 50,332
	借料	205,000	162,750	42,250
借料	1,998,000	1,973,458	24,542	
借料	15,000	6,480	8,520	
借料	260,000	244,000	16,000	
借料	290,000	222,758	67,242	
支所の利息	[793,000]	[942,958]	[△ 149,958]	
支所の利息	[5,130,000]	[5,101,400]	[28,600]	
支所の利息	5,130,000	5,101,400	28,600	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	事業活動支出計(2)	308,093,000	306,513,219	1,579,781
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,390,000	30,620,614	△ 2,230,614
施設整備等による収支	収入			
	設備資金借入金収入	[120,000,000]	[120,000,000]	[0]
	施設整備等収入計(4)	120,000,000	120,000,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	[2,710,000]	[2,710,000]	[0]
	固定資産取得支出	[187,287,000]	[187,583,978]	[△ 296,978]
	器具及び備品取得支出	1,150,000	1,453,882	△ 303,882
	建設仮勘定支出	185,457,000	185,457,256	△ 256
	ソフトウェア取得支出	680,000	672,840	7,160
	その他の施設整備等による支出	[0]	[70,000]	[△ 70,000]
差入保証金支出	0	70,000	△ 70,000	
	施設整備等支出計(5)	189,997,000	190,363,978	△ 366,978
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 69,997,000	△ 70,363,978	366,978
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	[61,800,000]	[61,800,000]	[0]
	施設整備等積立資産取崩収入	61,800,000	61,800,000	0
	その他の活動収入計(7)	61,800,000	61,800,000	0
	支出			
	積立資産支出	[6,500,000]	[6,500,000]	[0]
人件費積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0	
施設整備積立資産支出	3,500,000	3,500,000	0	
	その他の活動支出計(8)	6,500,000	6,500,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	55,300,000	55,300,000	0
	予備費支出(10)	[0]	—	[0]
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	13,693,000	15,556,636	△ 1,863,636
	前期末支払資金残高(12)	[100,885,196]	[100,885,196]	[0]
	当期末支払資金残高(11)+(12)	114,578,196	116,441,832	△ 1,863,636

社会福祉事業 事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

社会福祉法人 育美会

(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	老人福祉事業収益	113,076,996]	108,679,184]	4,397,812]
	運営事業収益	(113,076,996)	(108,679,184)	(4,397,812)
	管理費収益	40,281,440	38,823,160	1,458,280
	その他の利用料収益	3,733,274	3,438,426	294,848
	補助金事業収益	69,062,282	66,417,598	2,644,684
	保育事業収益	[215,471,480]	[207,726,220]	[7,745,260]
	保育所運営費収益	174,827,480	172,516,770	2,310,710
	私的契約利用料収益	3,214,100	3,451,450	△ 237,350
	その他の事業収益	(37,429,900)	(31,758,000)	(5,671,900)
	補助金の事業収益	32,240,900	26,569,000	5,671,900
経常経費寄附金収益	[5,189,000	[5,189,000	[0	
サービス活動収益計(1)	[328,548,476	[316,425,404	[12,123,072	
サービス活動増減の部 費用	人件費	[224,035,826]	[211,651,307]	[12,384,519]
	役員報酬	1,800,000	1,800,000	0
	職員給与	119,999,158	118,619,698	1,379,460
	非常勤職員給付	22,879,310	22,152,300	727,010
	退職給付	50,162,077	42,395,144	7,766,933
	福利費	2,279,700	2,100,900	178,800
	事業費	26,915,581	24,583,265	2,332,316
	給食費	[44,174,649]	[43,423,810]	[750,839]
	保健費	25,888,666	25,704,291	184,375
	保育費	2,073,539	1,843,734	229,805
	教育費	870,999	892,385	△ 21,386
	水道料	2,202,993	1,855,293	347,700
	燃費	10,592,515	10,694,955	△ 102,440
	消耗器具備品費	586,656	533,520	53,136
	車両器具備品費	1,550,440	1,699,768	△ 149,328
	園舎新設器具備品費	111,774	89,942	21,832
	雑費	297,067	0	297,067
	事務費	0	109,922	△ 109,922
	福利費	[32,258,386]	[37,427,786]	[△ 5,169,400]
	職員旅費	1,616,570	2,373,222	△ 756,652
	職員研修費	384,346	255,853	128,493
	旅費	440,512	405,378	35,134
	研究費	494,694	483,868	10,826
	消耗品費	793,308	1,082,965	△ 289,657
	印刷費	532,980	660,061	△ 127,081
	水道料	1,122,757	1,125,560	△ 2,803
	通信費	1,425,015	6,676,960	△ 5,251,945
	会議費	915,171	968,536	△ 53,365
	広報費	10,123	20,468	△ 10,345
	業務委託費	675,000	297,000	378,000
	手数料	1,407,269	2,014,994	△ 607,725
	借入金利息	2,621,023	2,988,970	△ 367,947
	借入金手数料	1,302,310	1,249,434	52,876
	土地建物賃借料	1,851,530	1,871,744	△ 20,214
	地租	14,056,332	12,478,859	1,577,473
	税金	162,750	38,500	124,250
	公費	1,973,458	2,024,700	△ 51,242
	外会費	6,480	6,480	0
	諸費	244,000	251,000	△ 7,000
	雑費	222,758	153,234	69,524
減価償却費	[22,549,688]	[23,322,423]	[△ 772,735]	
減価償却費(基本建物)	14,802,895	14,802,895	0	
減価償却費(建物)	5,212,732	5,656,450	△ 443,718	
減価償却費(構築物)	1,434,603	1,665,898	△ 231,295	
減価償却費(車両運搬具)	24,129	245,378	△ 221,249	
減価償却費(器具備品)	687,669	687,496	173	
減価償却費(ソフトウェア)	387,660	264,306	123,354	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 15,405,436]	[△ 15,413,665]	[8,229]	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	徴収不能額	[0]	[209,004]	[△ 209,004]
	サービス活動費用計(2)	307,613,113	300,620,665	6,992,448
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,935,363	15,804,739	5,130,624
	受取利息配当金収益	[11,574]	[49,094]	[△ 37,520]
	その他のサービス活動外収益	[8,573,783]	[9,008,207]	[△ 434,424]
	受入研修費収益	201,000	137,000	64,000
	利用者等外給食収益	3,214,450	3,117,400	97,050
	雑収益	(5,158,333)	(5,753,807)	(△ 595,474)
	配食収益	1,933,200	1,874,400	58,800
	その他の収益	3,225,133	3,879,407	△ 654,274
サービス活動外収益計(4)	8,585,357	9,057,301	△ 471,944	
サービス活動外増減の部	支払利息	[942,958]	[243,295]	[699,663]
	その他のサービス活動外費用	[5,101,400]	[4,991,800]	[109,600]
	利用者等外給食費	5,101,400	4,991,800	109,600
	サービス活動外費用計(5)	6,044,358	5,235,095	809,263
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,540,999	3,822,206	△ 1,281,207
経常増減差額(7)=(3)+(6)		23,476,362	19,626,945	3,849,417
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[0]	[1,400,000]	[△ 1,400,000]
	施設整備等補助金収益	0	1,400,000	△ 1,400,000
	特別収益計(8)	0	1,400,000	△ 1,400,000
	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	1,400,000	△ 1,400,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		23,476,362	21,026,945	2,449,417
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 127,166,322]	[△ 140,193,267]	[13,026,945]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 103,689,960	△ 119,166,322	15,476,362
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[61,800,000]	[0]	[61,800,000]
	施設整備等積立金取崩額	61,800,000	0	61,800,000
	その他の積立金積立額(16)	[6,500,000]	[8,000,000]	[△ 1,500,000]
	人件費積立金積立額	3,000,000	0	3,000,000
	施設整備等積立金積立額	3,500,000	8,000,000	△ 4,500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△ 48,389,960	△ 127,166,322	78,776,362

社会福祉事業 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

社会福祉法人 育美会

(単位：円)

資 産 の 部						
勘定科目				当年度末	前年度末	増減
流動資産				141,628,580	127,881,024	13,747,556
現金預金				135,475,498	122,714,160	12,761,338
事	業	未	収	963,538	951,838	11,700
未	収	補	助	3,517,000	2,258,250	1,258,750
立		替		0	214,006	△ 214,006
前		払		138,000	0	138,000
前			費	1,534,544	1,420,048	114,496
仮	払	払	金	0	322,722	△ 322,722
固定資産				418,655,433	308,851,143	109,804,290
基本財産				129,728,000	144,530,895	△ 14,802,895
建 物				129,728,000	144,530,895	△ 14,802,895
基本財産建物				574,071,195	574,071,195	0
基本財産建物(減価償却累計額)				△ 444,343,195	△ 429,540,300	△ 14,802,895
その他の固定資産				288,927,433	164,320,248	124,607,185
建 物				24,929,782	30,142,514	△ 5,212,732
建物				87,333,605	87,333,605	0
建物(減価償却累計額)				△ 62,403,823	△ 57,191,091	△ 5,212,732
構 築 物				5,852,071	7,286,674	△ 1,434,603
構築物				32,843,112	32,843,112	0
構築物(減価償却累計額)				△ 26,991,041	△ 25,556,438	△ 1,434,603
車 輛 運 搬 具				4	24,133	△ 24,129
車輛運搬具				3,334,106	3,334,106	0
車輛運搬具(減価償却累計額)				△ 3,334,102	△ 3,309,973	△ 24,129
器 具 及 び 備 品				2,672,824	1,906,611	766,213
器具及び備品				37,418,927	35,965,045	1,453,882
器具及び備品(減価償却累計額)				△ 34,746,103	△ 34,058,434	△ 687,669
建 設 仮 勘 定 利				189,033,114	3,575,858	185,457,256
権				504,000	504,000	0
ソ フ ト ウ エ ア				832,818	547,638	285,180
人 件 費 積 立 資 産				18,500,000	15,500,000	3,000,000
施 設 整 備 等 積 立 資 産				38,500,000	96,800,000	△ 58,300,000
修 繕 費 積 立 資 産				8,000,000	8,000,000	0
差 入 保 証 金				70,000	0	70,000
そ の 他 の 固 定 資 産				32,820	32,820	0
資産の部合計				560,284,013	436,732,167	123,551,846
負 債 の 部						
流動負債				147,896,748	29,705,828	118,190,920
事 業 未 払 金				6,148,137	6,268,257	△ 120,120
未払)給食				2,706,968	2,753,882	△ 46,914
未払)一般				3,441,169	3,514,375	△ 73,206
1年以内返済予定設備資金借入金				122,710,000	2,710,000	120,000,000
未 払 費 用				12,973,256	14,407,555	△ 1,434,299
未払)人件費				11,140,696	12,824,497	△ 1,683,801
未払)社会保険				1,832,560	1,583,058	249,502
預 り 金				25,400	40,500	△ 15,100
職 員 預 り 金				2,846,219	2,776,366	69,853
預り金)人件費				1,059,835	1,231,841	△ 172,006
預り金)保険料				1,786,384	1,544,525	241,859
前 受 金				3,172,660	3,258,440	△ 85,780
仮 受 金				21,076	244,710	△ 223,634
固定負債				26,440,000	29,150,000	△ 2,710,000
設 備 資 金 借 入 金				10,840,000	13,550,000	△ 2,710,000
そ の 他 の 固 定 負 債				15,600,000	15,600,000	0
負債の部合計				174,336,748	58,855,828	115,480,920
純 資 産 の 部						
基本金				257,965,842	257,965,842	0
基 本 金				257,965,842	257,965,842	0
国庫補助金等特別積立金				111,371,383	126,776,819	△ 15,405,436
国庫補助金等特別積立金				111,371,383	126,776,819	△ 15,405,436
その他の積立金				65,000,000	120,300,000	△ 55,300,000

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
人件費積立金	18,500,000	15,500,000	3,000,000
施設整備等積立金	38,500,000	96,800,000	△ 58,300,000
修繕費積立金	8,000,000	8,000,000	0
次期繰越活動増減差額	△ 48,389,960	△ 127,166,322	78,776,362
(うち当期活動増減差額)	23,476,362	21,026,945	2,449,417
純資産の部合計	385,947,265	377,876,339	8,070,926
負債及び純資産の部合計	560,284,013	436,732,167	123,551,846

財務諸表に対する注記

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

ア 満期保有目的の債券等—移動平均法に基づく原価法

イ 上記以外の有価証券で時価のあるもの—時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 建物並びに器具及び備品—一定額法

イ リース資産

(ア) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース—一定額法

(イ) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース—一定額法

(3) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金—該当なし

イ 賞与引当金 —該当なし

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

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

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている

(1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

(2) 事業区分別内訳表 該当なし

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

（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

当法人では、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 法人本部拠点（社会福祉事業）

本部

- イ 花の人の家拠点（社会福祉事業）
軽費老人ホーム花の人の家
- ウ 貴精拠点区分（社会福祉事業）
貴精保育園
- エ むさしの拠点区分（社会福祉事業）
むさしの保育園

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
建 物	144,530,895	0	14,802,895	129,728,000
合 計	144,530,895	0	14,802,895	129,728,000

7. 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し

- (1) 基本金—該当なし
- (2) 国庫補助金等特別積立金—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（基本財産） 52,857,192円
計 52,857,192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（1年内返済予定額を含む） 13,550,000円
計 13,550,000円

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

1 2. 重要な後発事象

該当なし

1 3. 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