

社会福祉事業 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

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)	
事業活動による収入	老人福祉事業収入	[112,207,000]	[112,032,409]	[174,591]	
	保育事業収入	[229,291,000]	[230,947,780]	[△ 1,656,780]	
	受取利息配当金収入	[100,000]	[85,846]	[14,154]	
	その他の収入	[9,181,000]	[9,171,698]	[9,302]	
	事業活動収入計(1)	350,779,000	352,237,733	△ 1,458,733	
事業活動による支出	人件費支出	[231,323,000]	[231,363,527]	[△ 40,527]	
	事業費支出	[53,691,000]	[52,802,426]	[888,574]	
	事務費支出	[48,140,000]	[46,790,321]	[1,349,679]	
	支払利息支出	[427,000]	[426,332]	[668]	
	その他の支出	[5,246,000]	[5,269,700]	[△ 23,700]	
事業活動支出計(2)	338,827,000	336,652,306	2,174,694		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,952,000	15,585,427	△ 3,633,427	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[217,251,000]	[217,251,000]	[0]	
	設備資金借入金収入	[50,000,000]	[50,000,000]	[0]	
	施設整備等収入計(4)	267,251,000	267,251,000	0	
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[124,570,000]	[124,570,000]	[0]
		固定資産取得支出	[106,140,000]	[106,135,290]	[4,710]
固定資産除却・廃棄支出	[11,828,000]	[11,818,227]	[9,773]		
施設整備等支出計(5)	242,538,000	242,523,517	14,483		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		24,713,000	24,727,483	△ 14,483	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	[58,500,000]	[58,500,000]	[0]	
	その他の活動収入計(7)	58,500,000	58,500,000	0	
	その他の活動による支出	積立資産支出	[91,000,000]	[92,000,000]	[△ 1,000,000]
その他の活動支出計(8)		91,000,000	92,000,000	△ 1,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 32,500,000	△ 33,500,000	1,000,000	
予備費支出(10)		[0]	[0]	[0]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		4,165,000	6,812,910	△ 2,647,910	
前期末支払資金残高(12)		[116,441,832]	[116,441,832]	[0]	
当期末支払資金残高(11)+(12)		120,606,832	123,254,742	△ 2,647,910	

社会福祉事業 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

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)	
サービス活動増減の部	収益				
	老人福祉事業収益	[112,032,409]	[113,076,996]	[△ 1,044,587]	
	保育事業収益	[230,947,780]	[215,471,480]	[15,476,300]	
	サービス活動収益計(1)	342,980,189	328,548,476	14,431,713	
	費用	人件費	[231,263,527]	[224,035,826]	[7,227,701]
		事業費	[52,965,814]	[44,174,649]	[8,791,165]
		事務費	[46,790,321]	[32,258,386]	[14,531,935]
		減価償却費	[35,902,869]	[22,549,688]	[13,353,181]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 28,729,406]	[△ 15,405,436]	[△ 13,323,970]
	サービス活動費用計(2)	338,193,125	307,613,113	30,580,012	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,787,064	20,935,363	△ 16,148,299		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	[85,846]	[11,574]	[74,272]	
	その他のサービス活動外収益	[9,171,698]	[8,573,783]	[597,915]	
	サービス活動外収益計(4)	9,257,544	8,585,357	672,187	
	費用	支払利息	[426,332]	[942,958]	[△ 516,626]
		その他のサービス活動外費用	[5,269,700]	[5,101,400]	[168,300]
	サービス活動外費用計(5)	5,696,032	6,044,358	△ 348,326	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,561,512	2,540,999	1,020,513	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,348,576	23,476,362	△ 15,127,786	
	特別増減の部	収益			
施設整備等補助金収益		[217,251,000]	[0]	[217,251,000]	
特別収益計(8)		217,251,000	0	217,251,000	
費用		固定資産売却損・処分損	[18,493,230]	[0]	[18,493,230]
		国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 19,006,647]	[0]	[△ 19,006,647]
		国庫補助金等特別積立金積立額	[217,251,000]	[0]	[217,251,000]
		その他の特別損失	[19,729,227]	[0]	[19,729,227]
特別費用計(9)		236,466,810	0	236,466,810	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 19,215,810	0	△ 19,215,810	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 10,867,234	23,476,362	△ 34,343,596	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 48,389,960]	[△ 127,166,322]	[78,776,362]	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 59,257,194	△ 103,689,960	44,432,766	
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]	
	その他の積立金取崩額(15)	[58,500,000]	[61,800,000]	[△ 3,300,000]	
	その他の積立金積立額(16)	[60,000,000]	[6,500,000]	[53,500,000]	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 60,757,194	△ 48,389,960	△ 12,367,234		

社会福祉事業 貸借対照表

平成30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	152,597,509	141,628,580	10,968,929
現金預金	148,425,237	135,475,498	12,949,739
事業未収金	734,030	963,538	△ 229,508
事業未収補助金	1,683,600	3,517,000	△ 1,833,400
前払費用	0	138,000	△ 138,000
前払費用	1,754,642	1,534,544	220,098
固定資産	503,731,236	418,655,433	85,075,803
基本財産	321,772,207	129,728,000	192,044,207
建物	321,772,207	129,728,000	192,044,207
基本財産建物	740,047,532	574,071,195	165,976,337
基本財産建物(減価償却累計額)	△ 418,275,325	△ 444,343,195	26,067,870
その他の固定資産	181,959,029	288,927,433	△ 106,968,404
建物	23,527,366	24,929,782	△ 1,402,416
建物	82,747,025	87,333,605	△ 4,586,580
建物(減価償却累計額)	△ 59,219,659	△ 62,403,823	3,184,164
構築物	42,305,367	5,852,071	36,453,296
構築物	64,003,794	32,843,112	31,160,682
構築物(減価償却累計額)	△ 21,698,427	△ 26,991,041	5,292,614
機械及び装置	4,341,480	0	4,341,480
機械及び装置	4,589,706	0	4,589,706
機械及び装置(減価償却累計額)	△ 248,226	0	△ 248,226
車両運搬具	4	4	0
車両運搬具	3,334,106	3,334,106	0
車両運搬具(減価償却累計額)	△ 3,334,102	△ 3,334,102	0
器具及び備品	9,192,321	2,672,824	6,519,497
器具及び備品	35,025,983	37,418,927	△ 2,392,944
器具及び備品(減価償却累計額)	△ 25,833,662	△ 34,746,103	8,912,441
建設仮勘定	756,000	189,033,114	△ 188,277,114
権利	2,779,252	504,000	2,275,252
ソフ ト ウ ェ ア	454,419	832,818	△ 378,399
人件費積立資産	15,000,000	18,500,000	△ 3,500,000
施設整備等積立資産	64,500,000	38,500,000	26,000,000
修繕費積立資産	19,000,000	8,000,000	11,000,000
差入保証金	70,000	70,000	0
その他の固定資産	32,820	32,820	0
資産の部合計	656,328,745	560,284,013	96,044,732
負 債 の 部			
流動負債	43,967,767	147,896,748	△ 103,928,981
事業未払金	8,948,208	6,148,137	2,800,071
未払)給食	2,672,031	2,706,968	△ 34,937
未払)一般	6,276,177	3,441,169	2,835,008
1年以内返済予定設備資金借入金	6,814,000	122,710,000	△ 115,896,000
未払)人件費	13,637,149	12,973,256	663,893
未払)社会保険	11,198,565	11,140,696	57,869
前払)受取金	2,438,584	1,832,560	606,024
職員預り金	2,150	25,400	△ 23,250
職員預り金	3,496,820	2,846,219	650,601
預り金)人件費	1,117,266	1,059,835	57,431
預り金)保険料	2,379,554	1,786,384	593,170
前払)受取金	3,258,440	3,172,660	85,780
賞与受引当金	0	21,076	△ 21,076
賞与受引当金	7,811,000	0	7,811,000
固定負債	67,766,000	26,440,000	41,326,000
設備資金借入金	52,166,000	10,840,000	41,326,000
その他の固定負債	15,600,000	15,600,000	0
負債の部合計	111,733,767	174,336,748	△ 62,602,981
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	280,886,330	111,371,383	169,514,947

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
国庫補助金等特別積立金	280,886,330	111,371,383	169,514,947
その他の積立金	66,500,000	65,000,000	1,500,000
人件費積立金	13,000,000	18,500,000	△ 5,500,000
施設整備等積立金	42,500,000	38,500,000	4,000,000
修繕費積立金	11,000,000	8,000,000	3,000,000
次期繰越活動増減差額	△ 60,757,194	△ 48,389,960	△ 12,367,234
(うち当期活動増減差額)	△ 10,867,234	23,476,362	△ 34,343,596
純資産の部合計	544,594,978	385,947,265	158,647,713
負債及び純資産の部合計	656,328,745	560,284,013	96,044,732

計算書類に対する注記

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—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

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	129,728,000	234,291,407	42,247,200	321,772,207
合 計	129,728,000	234,291,407	42,247,200	321,772,207

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—貴精拠点において園舎を建替えたことに伴い、国庫補助金等特別積立金12,100,826円を取り崩した。

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） 266,816,965円

計 266,816,965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） 58,980,000円

計 58,980,000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

1 1. 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