

藤崎台保育園 貸借対照表

平成30年3月31日現在

常務理事	園長	担当者

社会福祉法人 藤崎台童園

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	28,315,370	25,044,563	3,270,807	流動負債	7,436,185	2,333,315	5,102,870
現金預金	26,250,113	19,286,155	6,963,958	事業未払金	2,873,698	1,934,044	939,654
普通預金	26,098,071	19,211,679	6,886,392	職員預り金	1,094,487	399,271	695,216
当座預金	152,042	74,476	77,566	賞与引当金	3,468,000	0	3,468,000
事業未収金	1,032,159	1,077,032	△ 44,873	固定負債	0	0	0
未収補助金	803,268	4,517,876	△ 3,714,608	負債の部合計	7,436,185	2,333,315	5,102,870
前払金	93,600	0	93,600	純 資 産 の 部			
前払費用	136,230	163,500	△ 27,270	基本金	30,736,335	30,736,335	0
固定資産	46,539,700	46,907,422	△ 367,722	基本金	30,736,335	30,736,335	0
基本財産	7,994,241	9,269,688	△ 1,275,447	国庫補助金等特別積立金	4,505,837	5,224,728	△ 718,891
建 物	7,994,241	9,269,688	△ 1,275,447	国庫補助金等特別積立金	4,505,837	5,224,728	△ 718,891
その他の固定資産	38,545,459	37,637,734	907,725	その他の積立金	28,712,200	26,212,200	2,500,000
建 物	6,511,157	7,178,151	△ 666,994	保育所施設設備整備等積立金	12,812,200	10,312,200	2,500,000
構 築 物	795,510	963,706	△ 168,196	保育所人件費積立金	15,900,000	15,900,000	0
機械及び装置	1	1	0	次期繰越活動増減差額	3,464,513	7,445,407	△ 3,980,894
車輛運搬具	534,740	748,636	△ 213,896	(うち当期活動増減差額)	△ 1,480,894	1,842,539	△ 3,323,433
器具及び備品	1,583,161	2,441,415	△ 858,254	純資産の部合計	67,418,885	69,618,670	△ 2,199,785
ソフトウェア	0	93,625	△ 93,625				
保育所施設設備整備等積立資産	12,812,200	10,312,200	2,500,000				
保育所人件費積立資産	15,900,000	15,900,000	0				
長期前払費用	408,690	0	408,690				
資産の部合計	74,855,070	71,951,985	2,903,085	負債及び純資産の部合計	74,855,070	71,951,985	2,903,085

計算書類に対する注記(藤崎台保育園)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・有形固定資産
定額法及び旧定額法
残存価格
平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、取得価格の10%。
但し、耐用年数到来時においても使用し続けている有形固定資産については、さらに備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却を行っています。
平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、残存価額をゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却を行っています。
 - ・無形固定資産
定額法
残存価額
残存価額ゼロとし、取得価額全額を償却対象としています。
- (3) 引当金の計上基準
- ・徴収不能引当金
該当なし
 - ・退職給付引当金
該当なし
 - ・賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

全職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度へ加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 藤崎台保育園拠点区分資金収支計算書(会計基準省令第1号第4様式)
- (2) 藤崎台保育園拠点区分事業活動計算書(会計基準省令第2号第4様式)
- (3) 藤崎台保育園拠点区分貸借対照表(会計基準省令第3号第4様式)
- (4) 藤崎台保育園拠点区分資金収支明細書(別紙3())
当拠点区分は、サービス区分が1つの為作成していない。
- (5) 藤崎台保育園拠点区分事業活動明細書(別紙3())
当拠点区分は、サービス区分が1つの為作成していない。

当拠点区分におけるサービス区分
藤崎台保育園拠点(社会福祉事業)
「保育所藤崎台保育園」

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
基本建物	9,269,688		1,275,447	7,994,241
合計	9,269,688		1,275,447	7,994,241

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し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)	56,867,900	48,873,659	7,994,241
建物	11,029,781	4,518,624	6,511,157
構築物	5,991,180	5,195,670	795,510
機械及び装置	210,000	209,999	1
車両運搬具	1,069,480	534,740	534,740
器具及び備品	22,666,385	21,083,224	1,583,161
ソフトウェア	1,936,200	1,936,200	0
合計	99,770,926	82,352,116	17,418,810

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
事業未収金	1,032,159	0	1,032,159
未収補助金	803,268	0	803,268
合計	1,835,427	0	1,835,427

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

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

藤崎台保育園 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 藤崎台童園

(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	保育事業収入	91,770,240	91,675,213	95,027	
	委託費収入	90,690,240	90,688,610	1,630	
	委託費収入	90,690,240	90,688,610	1,630	
	保育標準基本額	58,388,280	58,467,200	△ 78,920	
	保育短時間基本額	9,361,000	9,281,720	79,280	
	保育標準時間処遇改善等加算	9,316,880	9,436,600	△ 119,720	
	保育短時間処遇改善等加算	1,498,000	1,369,880	128,120	
	所長設置加算	7,351,640	7,351,240	400	
	冷暖房費加算	97,120	92,840	4,280	
	主任保育士専任加算	3,612,800	3,612,680	120	
	事務職員雇上費加算	649,520	646,900	2,620	
	栄養管理加算	120,000	119,990	10	
	小学校接続加算	100,000	96,560	3,440	
	処遇改善等加算Ⅱ	195,000	213,000	△ 18,000	
	利用者等利用料収入(一般)	360,000	433,235	△ 73,235	
	その他の事業収入	720,000	553,368	166,632	
	市町村補助金収入	700,000	540,368	159,632	
	その他の事業収入	20,000	13,000	7,000	
	経常経費寄附金収入	66,000	66,000	0	
	受取利息配当金収入	15,000	4,101	10,899	
	その他の収入	1,120,000	1,079,842	40,158	
	受入研修費収入	50,000	46,000	4,000	
	利用者等外給食費収入	770,000	806,340	△ 36,340	
	保育園職員給食費収入	750,000	794,100	△ 44,100	
	実習生等給食費収入	20,000	12,240	7,760	
	雑収入	300,000	227,502	72,498	
	その他の雑収入	300,000	227,502	72,498	
事業活動収入計(1)	92,971,240	92,825,156	146,084		
支出	人件費支出	76,782,936	75,676,650	1,106,286	
	職員給料支出	38,060,826	37,736,452	324,374	
	職員俸給	34,254,000	34,254,000	0	
	職員諸手当	3,806,826	3,482,452	324,374	
	扶養手当	876,000	876,000	0	
	管理職手当	341,160	341,160	0	
	通勤手当	800,000	511,150	288,850	
	住居手当	532,000	522,000	10,000	
	超過勤務手当	740,000	714,476	25,524	
	主任手当	60,000	60,000	0	
	処遇改善手当	457,666	457,666	0	
	職員賞与支出	16,170,000	16,014,143	155,857	
	非常勤職員給与支出	9,367,000	9,282,777	84,223	
	賃金	9,180,000	9,095,977	84,023	
	職員諸手当	187,000	186,800	200	
	通勤手当	187,000	186,800	200	
	派遣職員費支出	2,550,000	2,478,060	71,940	

藤崎台保育園 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 藤崎台童園

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	退職給付支出	760,000	756,500	3,500	
	退職共済掛金	760,000	756,500	3,500	
	法定福利費支出	9,875,110	9,408,718	466,392	
	事業費支出	9,315,280	9,033,495	281,785	
	給食費支出	4,610,280	4,511,363	98,917	
	保健衛生費支出	100,000	89,810	10,190	
	保育材料費支出	1,740,000	1,728,544	11,456	
	水道光熱費支出	1,405,000	1,391,492	13,508	
	消耗器具備品費支出	700,000	652,208	47,792	
	保険料支出	340,000	339,705	295	
	賃借料支出	220,000	205,826	14,174	
	車輛費支出	150,000	114,093	35,907	
	雑支出	50,000	454	49,546	
	事務費支出	3,640,084	3,209,943	430,141	
	福利厚生費支出	330,000	291,479	38,521	
	旅費交通費支出	140,000	89,060	50,940	
	研修研究費支出	170,000	126,440	43,560	
	事務消耗品費支出	220,000	189,468	30,532	
	印刷製本費支出	22,000	21,600	400	
	修繕費支出	228,000	124,827	103,173	
	通信運搬費支出	300,000	279,020	20,980	
	広報費支出	70,000	66,000	4,000	
	業務委託費支出	1,180,084	1,151,064	29,020	
	手数料支出	60,000	50,862	9,138	
	土地・建物賃借料支出	220,000	204,400	15,600	
	保守料支出	350,000	338,425	11,575	
	雑支出	350,000	277,298	72,702	
	その他の支出	770,000	806,340	△ 36,340	
	利用者等外給食費支出	770,000	806,340	△ 36,340	
	事業活動支出計(2)	90,508,300	88,726,428	1,781,872	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,462,940	4,098,728	△ 1,635,788	
施	施設整備等補助金収入	450,750	450,000	750	
設	施設整備等補助金収入	450,750	450,000	750	
入	施設整備等収入計(4)	450,750	450,000	750	
整	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
備	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	450,750	450,000	750	
等	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
そ	積立資産支出	2,500,000	2,500,000	0	
の	保育所施設設備整備等積立資産支出	2,500,000	2,500,000	0	
支	拠点区分間繰入金支出	5,000	4,101	899	
出	その他の活動による支出	408,690	408,690	0	
活	長期前払費用支出	408,690	408,690	0	
動	その他の活動支出計(8)	2,913,690	2,912,791	899	
に	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,913,690	△ 2,912,791	△ 899	
よ	予備費支出(10)	300,000	0	0	

藤崎台保育園 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 藤崎台童園

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	△300,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,635,937	△1,635,937	

前期末支払資金残高(12)	22,711,248	22,711,248	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	22,711,248	24,347,185	△1,635,937	

藤崎台保育園 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 藤崎台童園

(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	保育事業収益	91,675,213	89,440,416	2,234,797
	委託費収益	90,688,610	88,150,030	2,538,580
	委託費収益	90,688,610	88,150,030	2,538,580
	保育標準時間基本分額	58,467,200	68,421,720	△ 9,954,520
	保育短時間基本額	9,281,720	560,220	8,721,500
	保育標準時間処遇改善等加算	9,436,600	9,514,240	△ 77,640
	保育短時間処遇改善等加算	1,369,880	78,720	1,291,160
	所長設置加算	7,351,240	7,258,040	93,200
	冷暖房費加算	92,840	94,820	△ 1,980
	主任保育士専任加算	3,612,680	1,463,020	2,149,660
	事務職員雇上費加算	646,900	639,260	7,640
	栄養管理加算	119,990	119,990	0
	小学校接続加算	96,560	0	96,560
	処遇改善等加算Ⅱ	213,000	0	213,000
	利用者等利用料収益(一般)	433,235	367,810	65,425
	その他の事業収益	553,368	922,576	△ 369,208
	市町村補助金収益	540,368	646,176	△ 105,808
	その他の事業収益	13,000	276,400	△ 263,400
	経常経費寄附金収益	66,000	96,000	△ 30,000
	サービス活動収益計(1)	91,741,213	89,536,416	2,204,797
費用	人件費	79,144,650	72,416,512	6,728,138
	職員給料	37,736,452	40,735,236	△ 2,998,784
	職員俸給	34,254,000	36,143,214	△ 1,889,214
	職員諸手当	3,482,452	4,592,022	△ 1,109,570
	扶養手当	876,000	1,269,000	△ 393,000
	管理職手当	341,160	326,880	14,280
	通勤手当	511,150	946,386	△ 435,236
	住居手当	522,000	760,000	△ 238,000
	超過勤務手当	714,476	1,289,756	△ 575,280
	主任手当	60,000	0	60,000
	処遇改善手当	457,666	0	457,666
	職員賞与	16,014,143	14,556,807	1,457,336
	賞与引当金繰入	3,468,000	0	3,468,000
	非常勤職員給与	9,282,777	6,833,554	2,449,223
	賃金	9,095,977	6,716,954	2,379,023
	職員諸手当	186,800	116,600	70,200
	通勤手当	186,800	116,600	70,200
	派遣職員費	2,478,060	0	2,478,060
	退職給付費用	756,500	759,900	△ 3,400
	退職共済掛金	756,500	759,900	△ 3,400
法定福利費	9,408,718	9,531,015	△ 122,297	
事業費	9,033,495	8,697,321	336,174	
給食費	4,511,363	4,216,701	294,662	
保健衛生費	89,810	88,644	1,166	
保育材料費	1,728,544	1,741,403	△ 12,859	
水道光熱費	1,391,492	1,335,924	55,568	
消耗器具備品費	652,208	716,576	△ 64,368	
保険料	339,705	353,199	△ 13,494	

藤崎台保育園 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 藤崎台童園

(単位:円)

	賃借料	205,826	204,384	1,442
	車輦費	114,093	38,570	75,523
	雑費	454	1,920	△ 1,466
	事務費	3,209,943	8,571,725	△ 5,361,782
	福利厚生費	291,479	333,329	△ 41,850
	旅費交通費	89,060	353,010	△ 263,950
	研修研究費	126,440	28,300	98,140
	事務消耗品費	189,468	142,105	47,363
	印刷製本費	21,600	0	21,600
	修繕費	124,827	5,572,080	△ 5,447,253
	通信運搬費	279,020	341,027	△ 62,007
	広報費	66,000	66,000	0
	業務委託費	1,151,064	866,322	284,742
	手数料	50,862	50,610	252
	土地・建物賃借料	204,400	194,400	10,000
	保守料	338,425	364,581	△ 26,156
	雑費	277,298	259,961	17,337
	減価償却費	3,276,412	3,623,841	△ 347,429
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 718,891	△ 718,891	0
	サービス活動費用計(2)	93,945,609	92,590,508	1,355,101
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,204,396	△ 3,054,092	849,696
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	4,101	4,685	△ 584
	その他のサービス活動外収益	1,079,842	1,473,276	△ 393,434
	受入研修費収益	46,000	68,000	△ 22,000
	利用者等外給食収益	806,340	735,330	71,010
	保育園職員給食費収益	794,100	716,370	77,730
	実習生等給食費収益	12,240	18,960	△ 6,720
	雑収益	227,502	669,946	△ 442,444
	その他の雑収益	227,502	669,946	△ 442,444
	サービス活動外収益計(4)	1,083,943	1,477,961	△ 394,018
費用				
その他のサービス活動外費用	806,340	735,330	71,010	
利用者等外給食費	806,340	735,330	71,010	
サービス活動外費用計(5)	806,340	735,330	71,010	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	277,603	742,631	△ 465,028	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,926,793	△ 2,311,461	384,668	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	450,000	4,154,000	△ 3,704,000
	施設整備等補助金収益	450,000	4,154,000	△ 3,704,000
	特別収益計(8)	450,000	4,154,000	△ 3,704,000
	費用			
拠点区分間繰入金費用	4,101	0	4,101	
特別費用計(9)	4,101	0	4,101	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	445,899	4,154,000	△ 3,708,101	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,480,894	1,842,539	△ 3,323,433	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	7,445,407	7,802,868	△ 357,461
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,964,513	9,645,407	△ 3,680,894
	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)	2,500,000	2,200,000	300,000
	保育所施設設備整備等積立金積立額	2,500,000	1,100,000	1,400,000
	保育所人件費積立金積立額	0	1,100,000	△ 1,100,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,464,513	7,445,407	△ 3,980,894	