

中央保育園拠点区分 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

(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	98,930,494	99,504,866	574,372		
	委託費収入	94,864,700	94,864,700	0		
	利用者等利用料収入	347,210	342,020	5,190		
	利用者等利用料収入(一般)	347,210	342,020	5,190		
	その他の事業収入	3,718,584	4,298,146	579,562		
	補助金事業収入(公費)	3,476,784	4,057,546	580,762		
	補助金事業収入(一般)	241,800	240,600	1,200		
	受取利息配当金収入	9,850	6,450	3,400		
	その他の収入	942,250	932,850	9,400		
	利用者等外給食費収入	905,750	898,350	7,400		
	雑収入	36,500	34,500	2,000		
	雑収入	36,500	34,500	2,000		
	事業活動収入計(1)		99,882,594	100,444,166	561,572	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	79,907,899	79,676,441	231,458
職員給料支出			52,036,327	51,915,707	120,620	
職員賞与支出			15,477,602	15,504,560	26,958	
非常勤職員給与支出			1,818,470	1,788,692	29,778	
退職給付支出			845,500	860,405	14,905	
法定福利費支出			9,730,000	9,607,077	122,923	
事業費支出			13,372,415	13,061,273	311,142	
給食費支出			4,750,181	4,818,822	68,641	
保健衛生費支出			285,052	177,812	107,240	
保育材料費支出			1,919,252	1,856,790	62,462	
水道光熱費支出			2,500,000	2,353,579	146,421	
燃料費支出			600,000	605,908	5,908	
消耗器具備品費支出			1,720,000	1,652,379	67,621	
保険料支出			302,930	302,930	0	
賃借料支出			1,290,000	1,288,053	1,947	
雑支出			5,000	5,000	0	
事務費支出			4,906,152	4,290,677	615,475	
福利厚生費支出			420,271	419,299	972	
職員被服費支出			100,000	100,000	0	
旅費交通費支出			5,000		5,000	
研修研究費支出		502,364	483,884	18,480		
事務消耗品費支出		173,336	149,250	24,086		
印刷製本費支出		235,444	230,618	4,826		
修繕費支出		800,000	197,960	602,040		
通信運搬費支出		146,319	136,898	9,421		
会議費支出		145,046	145,046	0		
広報費支出		12,000	12,000	0		
業務委託費支出		1,211,180	1,281,399	70,219		
検査委託費支出		8,100	8,100	0		
清掃委託費支出		271,080	394,200	123,120		
その他の委託費支出		932,000	879,099	52,901		
手数料支出		280,000	266,892	13,108		
賃借料支出		288,360	289,818	1,458		
土地・建物賃借料支出		158,100	158,100	0		
保守料支出		213,732	213,732	0		
雑支出		215,000	205,781	9,219		
雑支出		215,000	205,781	9,219		
その他の支出		1,000,000	932,345	67,655		
利用者等外給食費支出		1,000,000	924,870	75,130		
県社協退職金減額支出			7,475	7,475		
事業活動支出計(2)		99,186,466	97,960,736	1,225,730		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		696,128	2,483,430	1,787,302		

中央保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	固定資産取得支出	525,960	622,080	96,120	
	構築物取得支出	525,960	622,080	96,120	
	施設整備等支出計(5)	525,960	622,080	96,120	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		525,960	622,080	96,120	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,000,000	22,380	1,977,620	
	退職給付引当資産取崩収入		22,380	22,380	
	人件費積立資産取崩収入(保育)	2,000,000		2,000,000	
	その他の活動収入計(7)	2,000,000	22,380	1,977,620	
	支出				
	積立資産支出	537,408	537,408	0	
退職給付引当資産支出	537,408	537,408	0		
拠点区分間繰入金支出	1,048,272	1,048,272	0		
その他の活動支出計(8)	1,585,680	1,585,680	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		414,320	1,563,300	1,977,620	
予備費支出(10)		0		0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		584,488	298,050	286,438	
前期末支払資金残高(12)		22,242,496	22,242,496	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		22,826,984	22,540,546	286,438	

中央保育園拠点区分 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

(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	99,504,866	114,752,207	15,247,341	
	委託費収益	94,864,700	106,275,490	11,410,790	
	利用者等利用料収益	342,020	419,598	77,578	
	利用者等利用料収益(一般)	342,020	419,598	77,578	
	その他の事業収益	4,298,146	8,057,119	3,758,973	
	補助金事業収益(公費)	4,057,546	7,666,919	3,609,373	
	補助金事業収益(一般)	240,600	390,200	149,600	
	サービス活動収益計(1)	99,504,866	114,752,207	15,247,341	
サービス活動増減の部	費用	人件費	80,538,469	91,322,625	10,784,156
		職員給料	51,915,707	53,456,182	1,540,475
		職員賞与	13,849,560	20,862,360	7,012,800
		賞与引当金繰入	2,002,000	1,655,000	347,000
		非常勤職員給与	1,788,692	2,658,586	869,894
		退職給付費用	1,375,433	1,512,576	137,143
		法定福利費	9,607,077	11,177,921	1,570,844
		事業費	13,061,273	13,938,798	877,525
		給食費	4,818,822	5,174,746	355,924
		保健衛生費	177,812	113,421	64,391
		保育材料費	1,856,790	2,225,897	369,107
		水道光熱費	2,353,579	2,356,099	2,520
		燃料費	605,908	551,053	54,855
		消耗器具備品費	1,652,379	1,682,319	29,940
		保険料	302,930	322,716	19,786
		賃借料	1,288,053	1,477,320	189,267
		雑費	5,000	35,227	30,227
		事務費	4,290,677	5,985,516	1,694,839
		福利厚生費	419,299	550,084	130,785
		職員被服費	100,000	253,000	153,000
		旅費交通費		48,373	48,373
		研修研究費	483,884	386,435	97,449
		事務消耗品費	149,250	273,641	124,391
		印刷製本費	230,618	303,403	72,785
		修繕費	197,960	1,571,999	1,374,039
		通信運搬費	136,898	132,236	4,662
		会議費	145,046	100,744	44,302
		広報費	12,000	22,800	10,800
		業務委託費	1,281,399	1,112,708	168,691
		検査委託費	8,100	8,100	0
		清掃委託費	394,200	463,120	68,920
		その他の委託費	879,099	641,488	237,611
		手数料	266,892	249,577	17,315
		賃借料	289,818	291,276	1,458
		土地・建物賃借料	158,100	172,200	14,100
		租税公課		200	200
		保守料	213,732	155,412	58,320
		雑費	205,781	361,428	155,647
		雑費	205,781	361,428	155,647
		減価償却費	3,185,798	3,789,194	603,396
国庫補助金等特別積立金取崩額	1,055,696	1,055,696	0		
その他の費用	7,475		7,475		
県社協退職金減額損失	7,475		7,475		
サービス活動費用計(2)	100,027,996	113,980,437	13,952,441		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	523,130	771,770	1,294,900		

中央保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	6,450	11,231	4,781
	その他のサービス活動外収益	932,850	1,289,940	357,090
	利用者等外給食収益	898,350	1,072,800	174,450
	雑収益	34,500	217,140	182,640
	雑収益	34,500	217,140	182,640
	サービス活動外収益計(4)	939,300	1,301,171	361,871
	費用			
	その他のサービス活動外費用	924,870	985,666	60,796
	利用者等外給食費	924,870	985,666	60,796
サービス活動外費用計(5)	924,870	985,666	60,796	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	14,430	315,505	301,075	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	508,700	1,087,275	1,595,975	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	1,048,272	722,036	326,236
	特別費用計(9)	1,048,272	722,036	326,236
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,048,272	722,036	326,236	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,556,972	365,239	1,922,211	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	33,394,731	37,029,492	3,634,761
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	31,837,759	37,394,731	5,556,972
	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)		4,000,000	4,000,000
	人件費積立金積立額(保育)		4,000,000	4,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	31,837,759	33,394,731	1,556,972

中央保育園拠点区分 貸借対照表  
平成31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	22,668,687	22,777,257	108,570	流動負債	2,130,141	2,189,761	59,620
現金預金	19,061,141	16,513,938	2,547,203	事業未払金	123,120	534,761	411,641
事業未収金	0	400	400	預り金	5,021	0	5,021
未収補助金	3,607,546	6,262,919	2,655,373	賞与引当金	2,002,000	1,655,000	347,000
固定資産	87,663,956	89,861,674	2,197,718	固定負債	5,618,676	5,252,676	366,000
基本財産	12,619,544	13,650,980	1,031,436	退職給付引当金	5,618,676	5,252,676	366,000
建物	12,619,544	13,650,980	1,031,436	負債の部合計	7,748,817	7,442,437	306,380
その他の固定資産	75,044,412	76,210,694	1,166,282	純資産の部			
建物	6,325,377	7,593,834	1,268,457	基本金			
構築物	2,838,111	2,482,143	355,968	国庫補助金等特別積立金	11,746,067	12,801,763	1,055,696
器具及び備品	855,365	1,327,738	472,373	国庫補助金等特別積立金	11,746,067	12,801,763	1,055,696
ソフトウェア	386,883	534,303	147,420	その他の積立金	59,000,000	59,000,000	0
退職給付引当資産	5,618,676	5,252,676	366,000	人件費積立金(保育)	23,500,000	23,500,000	0
人件費積立資産(保育)	23,500,000	23,500,000	0	保育所施設・設備整備積立金	35,500,000	35,500,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	35,500,000	35,500,000	0	次期繰越活動増減差額	31,837,759	33,394,731	1,556,972
差入保証金	20,000	20,000	0	(うち当期活動増減差額)	1,556,972	365,239	1,922,211
				純資産の部合計	102,583,826	105,196,494	2,612,668
資産の部合計	110,332,643	112,638,931	2,306,288	負債及び純資産の部合計	110,332,643	112,638,931	2,306,288

## 計算書類に対する注記（中央保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物付属設備、構築物、器具及び備品  
平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- ・ソフトウェア残存価格をゼロとする定額法によっている

## (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金  
福井県社会福祉協議会に実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額に相当する金額を計上している
- ・賞与引当金  
職員に対する平成30年度夏期賞与の支給に備える為支給見込み額のうち当期に帰属する金額を計上している

## 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

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療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に加入している

## (2) 民間退職共済制度

福井県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している

## 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は以下のとおりになっている。

- ・中央保育園拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- ・中央保育園拠点（社会福祉事業）  
サービス区分：「中央保育園」

## 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
建物	9,438,940	0	628,004	8,810,936
建物付属設備	4,212,040	0	403,432	3,808,608
合計	13,650,980	0	1,031,436	12,619,544

## 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. 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
基本財産			
建物	18,859,000	10,048,064	8,810,936
建物付属設備	7,204,160	3,395,552	3,808,608
小計	26,063,160	13,443,616	12,619,544
その他の固定資産			
建物	340,200	340,199	1
建物付属設備	22,931,197	16,605,821	6,325,376
構築物	7,820,721	4,982,610	2,838,111
器具及び備品	18,050,166	17,194,801	855,365
ソフトウェア	1,757,160	1,370,277	386,883
小計	50,899,444	40,493,708	10,405,736
合計	76,962,604	53,937,324	23,025,280

## 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

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
未収補助金	3,607,546	0	3,607,546
合計	3,607,546	0	3,607,546

## 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