

平成29年度

計 算 書 類

自：平成29年 4月 1日
至：平成30年 3月31日

〒956-0831
新潟市秋葉区中沢14-18

社会福祉法人 おひさま福祉会
(法人番号:5110005002281)

理事長 渡辺 與志和

法人単位資金収支計算書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

(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	収入				
	保育事業収入	195,940,000	192,830,554	3,109,446	
	受取利息配当金収入	61,500	22,696	38,804	
	その他の収入	4,106,000	3,967,943	138,057	
	事業活動収入計 (1)	200,107,500	196,821,193	3,286,307	
	支出				
人件費支出	139,663,500	140,087,788	424,288		
事業費支出	26,352,500	26,221,503	130,997		
事務費支出	16,715,500	15,538,403	1,177,097		
事業活動支出計 (2)	182,731,500	181,847,694	883,806		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	17,376,000	14,973,499	2,402,501		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	67,310,000	66,790,333	519,667	
施設整備等支出計 (5)	67,310,000	66,790,333	519,667		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	67,310,000	66,790,333	519,667		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	69,112,851	69,122,801	9,950	
	その他の活動収入計 (7)	69,112,851	69,122,801	9,950	
	支出				
積立資産支出	17,944,000	16,458,454	1,485,546		
その他の活動支出計 (8)	17,944,000	16,458,454	1,485,546		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	51,168,851	52,664,347	1,495,496		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,234,851	847,513	387,338		
前期末支払資金残高 (12)	27,889,997	33,099,641	5,209,644		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	29,124,848	33,947,154	4,822,306		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 29年 4月 1日 (至) 平成 30年 3月 31日

(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 保育事業収益	192,830,554	173,063,184	19,767,370	
		サービス活動収益計 (1)	192,830,554	173,063,184	19,767,370
	費 人件費	140,087,788	117,536,935	22,550,853	
	事業費	26,221,503	24,491,461	1,730,042	
	事務費	15,538,403	12,886,571	2,651,832	
	減価償却費	12,175,563	11,779,201	396,362	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	6,778,348	6,532,288	246,060	
	サービス活動費用計 (2)	187,244,909	160,161,880	27,083,029	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	5,585,645	12,901,304	7,315,659	
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	22,696	41,150	18,454	
	その他のサービス活動外収益	3,967,943	3,362,046	605,897	
		サービス活動外収益計 (4)	3,990,639	3,403,196	587,443
	費用				
		サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	3,990,639	3,403,196	587,443	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	9,576,284	16,304,500	6,728,216	
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	0	4,825,000	4,825,000	
		特別収益計 (8)	0	4,825,000	4,825,000
	費用 国庫補助金等特別積立金積立額	0	4,458,869	4,458,869	
	その他の特別損失	0	18,254,598	18,254,598	
		特別費用計 (9)	0	22,713,467	22,713,467
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	17,888,467	17,888,467	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	9,576,284	1,583,967	11,160,251	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	81,013,684	99,119,454	18,105,770	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	90,589,968	97,535,487	6,945,519	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	69,113,140	0	69,113,140	
	その他の積立金積立額 (16)	16,448,793	16,521,803	73,010	
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	143,254,315	81,013,684	62,240,631

法人単位貸借対照表

平成 30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	57,695,897	40,316,246	17,379,651	流動負債	23,748,743	7,216,605	16,532,138
現金預金	56,603,469	33,349,642	23,253,827	事業未払金	4,210,535	6,171,576	1,961,041
事業未収金	513,820	916,680	402,860	その他の未払金	16,621,185	0	16,621,185
未収金	578,608	1,224,924	646,316	預り金	124,739	50,638	74,101
未収補助金	0	4,825,000	4,825,000	職員預り金	2,792,284	994,391	1,797,893
固定資産	297,324,237	295,373,814	1,950,423	固定負債	0	0	0
基本財産	93,078,432	99,418,345	6,339,913	負債の部合計	23,748,743	7,216,605	16,532,138
建物	83,078,432	89,418,345	6,339,913	純 資 産 の 部			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	基本金	0	0	0
その他の固定資産	204,245,805	195,955,469	8,290,336	国庫補助金等特別積立金	80,493,443	87,271,791	6,778,348
土地	64,146,931	0	64,146,931	その他の積立金	107,523,633	160,187,980	52,664,347
建物	11,338,693	11,369,285	30,592	人件費積立金	47,336,842	47,334,828	2,014
構築物	11,880,650	13,436,539	1,555,889	修繕積立金	20,039,269	20,038,049	1,220
器具及び備品	8,338,808	9,663,775	1,324,967	備品等購入積立金	3,002,552	3,002,252	300
ソフトウェア	1,017,090	1,297,890	280,800	保育所施設・設備整備積立金	37,144,970	89,812,851	52,667,881
人件費積立資産	47,336,842	47,334,828	2,014	次期繰越活動増減差額	143,254,315	81,013,684	62,240,631
修繕積立資産	20,039,269	20,038,049	1,220	(うち当期活動増減差額)	9,576,284	1,583,967	11,160,251
備品等購入積立資産	3,002,552	3,002,252	300	純資産の部合計	331,271,391	328,473,455	2,797,936
保育所施設・設備整備積立資産	37,144,970	89,812,851	52,667,881	負債及び純資産の部合計	355,020,134	335,690,060	19,330,074
資産の部合計	355,020,134	335,690,060	19,330,074				

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 - 償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの - 決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品 - 定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

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

- ・社会福祉施設職員等退職手当共済制度
常勤職員について、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に加入している。

5．法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、公益事業、収益事業を実施していないため作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ア あおぞら保育園拠点区分（社会福祉事業）
あおぞら保育園
本部
 - イ おひさま保育園拠点区分（社会福祉事業）
おひさま保育園
 - ウ 東町認定こども園拠点区分（社会福祉事業）
東町認定こども園

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	89,418,345	0	6,339,913	83,078,432
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	99,418,345	0	6,339,913	93,078,432

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

該当なし

9．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	154,296,469	71,218,037	83,078,432
小計	154,296,469	71,218,037	83,078,432
その他の固定資産			
建物	16,219,357	4,880,664	11,338,693
構築物	26,850,557	14,969,907	11,880,650
器具及び備品	31,571,280	23,232,472	8,338,808
ソフトウェア	1,404,000	386,910	1,017,090
小計	76,045,194	43,469,953	32,575,241
合計	230,341,663	114,687,990	115,653,673

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

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	513,820	0	513,820
未収金	578,608	0	578,608
合計	1,092,428	0	1,092,428

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

財 産 目 録

平成 30年 3月 31日 現在

(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
資産の部						
1 流動資産						
現金預金 現金 普通預金	第四銀行新津南支店		運転資金として			40 56,603,429
小計						56,603,469
事業未収金 未収金			受託児童保育所運営費等 源泉税、チラシ作成代等			513,820 578,608
流動資産合計						57,695,897
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	新潟市秋葉区中沢町3877番地2	2005年度	第2種社会福祉事業である、あおぞら保育園施設等に使用している	32,003,369	15,751,591	16,251,778
	新潟市秋葉区下新361番地1	2007年度	第2種社会福祉事業である、おひさま保育園施設等に使用している	122,293,100	55,466,446	66,826,654
小計						83,078,432
定期預金	J A 新津支所		特定預金			10,000,000
基本財産合計						93,078,432
(2) その他の固定資産						
土地	新潟市秋葉区新津東町二丁目 2 2 3 番 1 等		東町認定こども園建設用地(社会福祉充実計画用財産)			64,146,931
建物	新潟市秋葉区中沢町3877番地2	2005年度	第2種社会福祉事業である、あおぞら保育園施設等に使用している	9,674,851	3,161,958	6,512,893
	新潟市秋葉区下新361番地1	2007年度	第2種社会福祉事業である、おひさま保育園施設等に使用している	6,544,506	1,718,706	4,825,800
小計						11,338,693
構築物	あおぞら保育園外構工事他10件 おひさま保育園すべり台他20件		外構等 すべり台等	9,207,109 17,643,448	4,874,431 10,095,476	4,332,678 7,547,972
小計						11,880,650
器具及び備品	あおぞら保育園3連長テーブル他45 おひさま保育園演台他47件		社会福祉事業の用途に供する 社会福祉事業の用途に供する	18,130,324 13,440,956	13,793,173 9,439,299	4,337,151 4,001,657
小計						8,338,808
ソフトウェア	あおぞら保育園業務支援基本システム おひさま保育園業務支援基本システム		社会福祉事業の用途に供する 社会福祉事業の用途に供する	750,600 653,400	212,670 174,240	537,930 479,160
小計						1,017,090
人件費積立資産 修繕積立資産 備品等購入積立資産	第四銀行新津南支店他 第四銀行新津南支店他 第四銀行新津南支店		人件費等支払資金 修繕費等支払資金 備品等購入資金			47,336,842 20,039,269 3,002,552

保育所施設・設備整備積立資産	第四銀行新津南支店他		保育所施設設備整備資金				37,144,970
その他の固定資産合計							204,245,805
固定資産合計							297,324,237
資産合計							355,020,134
負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	社会保険料2、3月分他						4,210,535
その他の未払金	保育所施設・設備整備積立未払分						16,621,185
預り金	報酬源泉税						124,739
職員預り金	社会保険料、源泉税、住民税他						2,792,284
流動負債合計							23,748,743
2 固定負債							
固定負債合計							0
負債合計							23,748,743
差引純資産							331,271,391

補助金事業等収益明細書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 おひさま福祉会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						あおぞら保育園	おひさま保育園	
新潟市	保育事業	19,013,094	264,300	19,277,394		5,649,932	13,627,462	
				0				
					0			
					0			
区分小計		19,013,094	264,300	19,277,394	0	5,649,932	13,627,462	0
				0				
				0				
					0			
					0			
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
				0				
				0				
					0			
					0			
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		19,013,094	264,300	19,277,394	0	5,649,932	13,627,462	0

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、事業の補助金事業収益の場合は「事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設整備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

「見」、

「設」、

「するものとする」。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 おひさま保育園

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
おひさま保育園	あおぞら保育園	委託費収入	800,000	運営資金
おひさま保育園	東町認定こども園	積立資産取崩収入	35,000,000	保育所建設用地取得資金
あおぞら保育園	東町認定こども園	積立資産取崩収入	38,500,000	保育所建設用地取得資金

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 おひさま福祉会

(単位:円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		あおぞら保育園	おひさま保育園	
前期繰越額					87,271,791	15,116,611	72,155,180	
当期 積立 額					0			
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0
当期 取崩 額	サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額				6,778,348	1,490,010	5,288,338	
	特別費用の控除項目として 計上する取崩額				0			
当期取崩額合計					6,778,348	1,490,010	5,288,338	0
当期末残高					80,493,443	13,626,601	66,866,842	0

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。