

平成30年度

平成 30 年 4月 1日から
平成 31 年 3月 31日まで

計算書類

兵庫県神戸市西区伊川谷町有瀬555番地の6

社会福祉法人 漆山福祉会

法人単位資金収支計算書

(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
事業活動による収入	保育事業収入	[128,980,000]	[141,750,524]	[△ 12,770,524]	
	受取利息配当金収入	[106,000]	[70,197]	[35,803]	
	その他の収入	[1,050,000]	[1,022,392]	[27,608]	
	事業活動収入計(1)	[130,136,000]	[142,843,113]	[△ 12,707,113]	
	人件費支出	[99,500,000]	[104,865,788]	[△ 5,365,788]	
	事業費支出	[15,160,000]	[14,780,085]	[379,915]	
事業活動による支出	事務費支出	[12,345,000]	[12,158,135]	[186,865]	
	その他の支出	[1,000,000]	[963,500]	[36,500]	
	事業活動支出計(2)	[128,005,000]	[132,767,508]	[△ 4,762,508]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[2,131,000]	[10,075,605]	[△ 7,944,605]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[121,000]	[△ 121,000]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計(4)	[0]	[121,000]	[△ 121,000]	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[322,704]	[1,321,480]	[△ 998,776]	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
施設整備等支出計(5)	[322,704]	[1,321,480]	[△ 998,776]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 322,704]	[△ 1,200,480]	[877,776]		
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[0]	[1,068,740]	[△ 1,068,740]	
	その他の活動収入計(7)	[0]	[1,068,740]	[△ 1,068,740]	
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[1,500,000]	[9,453,612]	[△ 7,953,612]	
その他の活動支出計(8)	[1,500,000]	[9,453,612]	[△ 7,953,612]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 1,500,000]	[△ 8,384,872]	[6,884,872]		
予備費支出(10)	[0]		[0]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[308,296]	[490,253]	[△ 181,957]		
前期末支払資金残高(12)	19,577,018	19,577,018	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[19,885,314]	[20,067,271]	[△ 181,957]		

弁天こども園拠点区分 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	[128,980,000]	[141,750,524]	[△ 12,770,524]	
	施設型給付費収入	118,000,000	121,506,564	△ 3,506,564	
	施設型給付費収入	96,000,000	100,629,080	△ 4,629,080	
	利用者負担金収入	22,000,000	20,877,484	1,122,516	
	利用者等利用料収入	3,430,000	3,362,180	67,820	
	利用者等利用料収入(公費)	100,000	75,000	25,000	
	利用者等利用料収入(一般)	3,330,000	3,287,180	42,820	
	その他の事業収入	7,550,000	16,881,780	△ 9,331,780	
	補助金事業収入(公費)	7,000,000	16,423,480	△ 9,423,480	
	補助金事業収入(一般)	550,000	458,300	91,700	
	受取利息配当金収入	[106,000]	[70,197]	[35,803]	
	その他の収入	[1,050,000]	[1,022,392]	[27,608]	
	利用者等外給食費収入	1,000,000	963,500	36,500	
	雑収入	50,000	58,892	△ 8,892	
	事業活動収入計(1)	[130,136,000]	[142,843,113]	[△ 12,707,113]	
事業活動による支出	人件費支出	[99,500,000]	[104,865,788]	[△ 5,365,788]	
	職員給料支出	63,000,000	64,024,615	△ 1,024,615	
	職員賞与支出	20,000,000	22,040,856	△ 2,040,856	
	非常勤職員給与支出	3,500,000	3,858,700	△ 358,700	
	退職給付支出	1,500,000	1,914,240	△ 414,240	
	法定福利費支出	11,500,000	13,027,377	△ 1,527,377	
	事業費支出	[15,160,000]	[14,780,085]	[379,915]	
	給食費支出	7,300,000	6,537,086	762,914	
	保健衛生費支出	500,000	531,885	△ 31,885	
	保育材料費支出	3,600,000	3,917,931	△ 317,931	
	水道光熱費支出	1,800,000	1,951,277	△ 151,277	
	消耗器具備品費支出	60,000	57,298	2,702	
	保険料支出	550,000	582,669	△ 32,669	
	賃借料支出	1,300,000	1,159,303	140,697	
	雑支出	50,000	42,636	7,364	
	事務費支出	[12,345,000]	[12,158,135]	[186,865]	
	福利厚生費支出	2,020,000	1,974,405	45,595	
	旅費交通費支出	220,000	215,860	4,140	
	研修研究費支出	100,000	93,224	6,776	
	事務消耗品費支出	550,000	166,982	383,018	
	印刷製本費支出	250,000	282,747	△ 32,747	
	修繕費支出	1,100,000	1,095,081	4,919	
	通信運搬費支出	380,000	490,327	△ 110,327	
	会議費支出	550,000	746,523	△ 196,523	
	業務委託費支出	4,000,000	3,946,612	53,388	
	手数料支出	111,000	112,089	△ 1,089	
	土地・建物賃借料支出	1,614,000	1,614,000	0	
	雑支出	1,450,000	1,420,285	29,715	
	その他の支出	[1,000,000]	[963,500]	[36,500]	
	利用者等外給食費支出	1,000,000	963,500	36,500	
事業活動支出計(2)	[128,005,000]	[132,767,508]	[△ 4,762,508]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[2,131,000]	[10,075,605]	[△ 7,944,605]		
収入	施設整備等補助金収入	[0]	[121,000]	[△ 121,000]	
	施設整備等補助金収入	0	121,000	△ 121,000	

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入支	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計(4)	[0]	[121,000]	[△ 121,000]	
	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[322,704]	[1,321,480]	[△ 998,776]	
	建物取得支出	322,704	322,704	0	
	器具及び備品取得支出	0	998,776	△ 998,776	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]		
その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]		
施設整備等支出計(5)	[322,704]	[1,321,480]	[△ 998,776]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 322,704]	[△ 1,200,480]	[877,776]		
その他の収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[0]	[1,068,740]	[△ 1,068,740]	
	退職給付引当資産取崩収入	0	1,068,740	△ 1,068,740	
	その他の活動収入計(7)	[0]	[1,068,740]	[△ 1,068,740]	
活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[1,500,000]	[9,453,612]	[△ 7,953,612]	
	退職給付引当資産支出	500,000	953,612	△ 453,612	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	1,000,000	8,500,000	△ 7,500,000	
その他の活動支出計(8)	[1,500,000]	[9,453,612]	[△ 7,953,612]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 1,500,000]	[△ 8,384,872]	[6,884,872]		
予備費支出(10)	[0]		[0]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[308,296]	[490,253]	[△ 181,957]		
前期末支払資金残高(12)	19,577,018	19,577,018	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[19,885,314]	[20,067,271]	[△ 181,957]		

法人単位事業活動計算書

(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)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	[141,750,524]	[128,270,571]	[13,479,953]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[141,750,524]	[128,270,571]	[13,479,953]
	費用			
	人件費	[104,703,166]	[103,904,744]	[798,422]
	事業費	[14,997,769]	[17,220,167]	[△ 2,222,398]
	事務費	[12,158,135]	[14,163,455]	[△ 2,005,320]
	減価償却費	[3,090,611]	[3,589,265]	[△ 498,654]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,212,311]	[△ 1,201,777]	[△ 10,534]
サービス活動費用計(2)	[133,737,370]	[137,675,854]	[△ 3,938,484]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[8,013,154]	[△ 9,405,283]	[17,418,437]	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[70,197]	[75,253]	[△ 5,056]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[1,412,571]	[2,267,113]	[△ 854,542]
	サービス活動外収益計(4)	[1,482,768]	[2,342,366]	[△ 859,598]
	費用			
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
積立資産評価損	[0]	[0]	[0]	
その他のサービス活動外費用	[991,780]	[968,388]	[23,392]	
サービス活動外費用計(5)	[991,780]	[968,388]	[23,392]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[490,988]	[1,373,978]	[△ 882,990]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[8,504,142]	[△ 8,031,305]	[16,535,447]	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[121,000]	[47,000]	[74,000]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[121,000]	[47,000]	[74,000]
	費用			
基本金組入額	[0]	[0]	[0]	
固定資産売却損・処分損	[2]	[5]	[△ 3]	
国庫補助金等特別積立金積立額	[121,000]	[47,000]	[74,000]	
特別費用計(9)	[121,002]	[47,005]	[73,997]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 2]	[△ 5]	[3]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[8,504,140]	[△ 8,031,310]	[16,535,450]	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	[37,486,573]	[40,317,883]	[△ 2,831,310]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[45,990,713]	[32,286,573]	[13,704,140]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[5,200,000]	[△ 5,200,000]
	その他の積立金積立額(16)	[8,500,000]	[0]	[8,500,000]
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	37,490,713	37,486,573	4,140	

弁天こども園拠点区分 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	[141,750,524]	[128,270,571]	[13,479,953]	
	施設型給付費収益	121,506,564	114,466,020	7,040,544	
	施設型給付費収益	100,629,080	93,028,720	7,600,360	
	利用者負担金収益	20,877,484	21,437,300	△ 559,816	
	利用者等利用料収益	3,362,180	3,071,211	290,969	
	利用者等利用料収益(公費)	75,000	79,300	△ 4,300	
	利用者等利用料収益(一般)	3,287,180	2,991,911	295,269	
	その他の事業収益	16,881,780	10,733,340	6,148,440	
	補助金事業収益(公費)	16,423,480	10,268,040	6,155,440	
	補助金事業収益(一般)	458,300	465,300	△ 7,000	
	その他の収益	[0]	[0]	[0]	
	サービス活動収益計(1)		[141,750,524]	[128,270,571]	[13,479,953]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	[104,703,166]	[103,904,744]	[798,422]
		職員給料	64,024,615	66,350,141	△ 2,325,526
		職員賞与	21,690,856	19,357,507	2,333,349
		非常勤職員給与	3,858,700	3,590,153	268,547
		退職給付費用	2,101,618	2,480,888	△ 379,270
		法定福利費	13,027,377	12,126,055	901,322
		事業費	[14,997,769]	[17,220,167]	[△ 2,222,398]
		給食費	6,537,086	6,574,193	△ 37,107
		保健衛生費	531,885	310,961	220,924
		保育材料費	3,917,931	5,507,440	△ 1,589,509
		水道光熱費	1,951,277	2,046,278	△ 95,001
		消耗器具備品費	57,298	125,470	△ 68,172
		保険料	800,353	779,328	21,025
		賃借料	1,159,303	1,774,651	△ 615,348
		雑費	42,636	101,846	△ 59,210
		事務費	[12,158,135]	[14,163,455]	[△ 2,005,320]
		福利厚生費	1,974,405	1,711,693	262,712
		旅費交通費	215,860	254,450	△ 38,590
		研修研究費	93,224	292,205	△ 198,981
		事務消耗品費	166,982	409,132	△ 242,150
		印刷製本費	282,747	194,181	88,566
		修繕費	1,095,081	944,179	150,902
		通信運搬費	490,327	601,670	△ 111,343
		会議費	746,523	496,569	249,954
		業務委託費	3,946,612	6,069,614	△ 2,123,002
		手数料	112,089	65,098	46,991
		土地・建物賃借料	1,614,000	1,200,000	414,000
雑費	1,420,285	1,924,664	△ 504,379		
減価償却費	[3,090,611]	[3,589,265]	[△ 498,654]		
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,212,311]	[△ 1,201,777]	[△ 10,534]		
サービス活動費用計(2)		[133,737,370]	[137,675,854]	[△ 3,938,484]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[8,013,154]	[△ 9,405,283]	[17,418,437]	
サ ー ビ ス 活 動 外 収 益	受取利息配当金収益	[70,197]	[75,253]	[△ 5,056]	
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]	
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]	
	その他のサービス活動外収益	[1,412,571]	[2,267,113]	[△ 854,542]	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
ス 活 動 外 増 減 の 用 部	収 益	利用者等外給食費収益	963,500	938,000	25,500	
		雑収益	449,071	1,329,113	△ 880,042	
		サービス活動外収益計(4)	[1,482,768]	[2,342,366]	[△ 859,598]	
	費 用		有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
			投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
			積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
			その他のサービス活動外費用	[991,780]	[968,388]	[23,392]
			利用者等外給食費	963,500	938,000	25,500
		雑損失	28,280	30,388	△ 2,108	
		サービス活動外費用計(5)	[991,780]	[968,388]	[23,392]	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[490,988]	[1,373,978]	[△ 882,990]		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	[8,504,142]	[△ 8,031,305]	[16,535,447]		
特 別 増 減 の 費 用 部	収 益	施設整備等補助金収益	[121,000]	[47,000]	[74,000]	
		施設整備等補助金収益	121,000	47,000	74,000	
		施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]	
		固定資産売却益	[0]	[0]	[0]	
		特別収益計(8)	[121,000]	[47,000]	[74,000]	
	費 用		基本金組入額	[0]	[0]	[0]
			固定資産売却損・処分損	[2]	[5]	[△ 3]
			器具及び備品売却損・処分損	2	4	△ 2
			その他の固定資産売却損・処分損	0	1	△ 1
			国庫補助金等特別積立金積立額	[121,000]	[47,000]	[74,000]
	特別費用計(9)	[121,002]	[47,005]	[73,997]		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 2]	[△ 5]	[3]		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[8,504,140]	[△ 8,031,310]	[16,535,450]		
繰 越 活 動 増 減 の 差 額 部		前期繰越活動増減差額(12)	[37,486,573]	[40,317,883]	[△ 2,831,310]	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[45,990,713]	[32,286,573]	[13,704,140]	
		基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]	
		その他の積立金取崩額(15)	[0]	[5,200,000]	[△ 5,200,000]	
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	5,200,000	△ 5,200,000	
		その他の積立金積立額(16)	[8,500,000]	[0]	[8,500,000]	
		保育所施設・設備整備積立金積立額	8,500,000	0	8,500,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	37,490,713	37,486,573	4,140		

法人単位貸借対照表

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	[25,742,659]	[25,226,751]	[515,908]	流動負債	[11,317,704]	[11,642,049]	[△ 324,345]
現金預金	18,735,415	18,713,607	21,808	事業未払金	3,358,851	3,667,095	△ 308,244
事業未収金	1,194,110	993,980	200,130	預り金	480	1,920	△ 1,440
未収補助金	5,595,450	5,301,480	293,970	職員預り金	2,098,373	1,763,034	335,339
1年以内回収予定長期 前払費用	217,684	217,684	0	賞与引当金	5,860,000	6,210,000	△ 350,000
固定資産	[125,119,019]	[118,749,244]	[6,369,775]	固定負債	[10,818,030]	[11,020,831]	[△ 202,801]
基本財産	[35,567,338]	[37,085,236]	[△ 1,517,898]	退職給付引当金	10,818,030	11,020,831	△ 202,801
建物	35,567,338	37,085,236	△ 1,517,898	負債の部合計	[22,135,734]	[22,662,880]	[△ 527,146]
その他の固定資産	[89,551,681]	[81,664,008]	[7,887,673]	純 資 産 の 部			
建物	408,333	796,091	△ 387,758	基本金	[24,547,831]	[24,547,831]	[0]
構築物	523,637	776,031	△ 252,394	国庫補助金等特別積立金	[20,887,400]	[21,978,711]	[△ 1,091,311]
機械及び装置	1	1	0	その他の積立金	[45,800,000]	[37,300,000]	[8,500,000]
器具及び備品	1,929,778	1,328,188	601,590	人件費積立金	13,000,000	13,000,000	0
ソフトウェア	584,855	797,528	△ 212,673	保育所施設・設備整備 積立金	32,800,000	24,300,000	8,500,000
退職給付引当資産	6,564,048	6,707,456	△ 143,408	次期繰越活動増減差額	[37,490,713]	[37,486,573]	[4,140]
人件費積立資産	13,000,000	13,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	8,504,140	△ 8,031,310	16,535,450
保育所施設・設備整備 積立資産	32,800,000	24,300,000	8,500,000	純資産の部合計	[128,725,944]	[121,313,115]	[7,412,829]
保険積立資産	33,471,380	33,471,380	0				
長期前払費用	269,649	487,333	△ 217,684				
資産の部合計	150,861,678	143,975,995	6,885,683	負債及び純資産の部合計	150,861,678	143,975,995	6,885,683

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一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・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。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金 一 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。
 - ・退職給付引当金 一 職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している神戸市社会福祉協議会の退職共済制度に基づき、期末退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）を退職給付引当金として計上している。

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

退職給付制度は、神戸市社会福祉協議会 社会福祉施設職員退職手当共済事業の退職制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（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（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
- (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）
当法人では、拠点区分が1つの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 弁天保育園保育園拠点（社会福祉事業）
 - 「本部」
 - 「弁天こども園」

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	37,085,236	322,704	1,840,602	35,567,338
合計	37,085,236	322,704	1,840,602	35,567,338

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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	73,678,461	38,111,123	35,567,338
建物	15,480,336	15,072,003	408,333
構築物	11,483,970	10,960,333	523,637
機械及び装置	1,169,250	1,169,249	1
器具及び備品	23,261,861	21,332,083	1,929,778
ソフトウェア	1,833,868	1,249,013	584,855
合計	126,907,746	87,893,804	39,013,942

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

該当なし

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

弁天こども園拠点区分 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	[25,742,659]	[25,226,751]	[515,908]	流動負債	[11,317,704]	[11,642,049]	[△ 324,345]
現金預金	18,735,415	18,713,607	21,808	事業未払金	3,358,851	3,667,095	△ 308,244
事業未収金	1,194,110	993,980	200,130	預り金	480	1,920	△ 1,440
未収補助金	5,595,450	5,301,480	293,970	職員預り金	2,098,373	1,763,034	335,339
1年以内回収予定長期 前払費用	217,684	217,684	0	賞与引当金	5,860,000	6,210,000	△ 350,000
固定資産	[125,119,019]	[118,749,244]	[6,369,775]	固定負債	[10,818,030]	[11,020,831]	[△ 202,801]
基本財産	[35,567,338]	[37,085,236]	[△ 1,517,898]	退職給付引当金	10,818,030	11,020,831	△ 202,801
建物	35,567,338	37,085,236	△ 1,517,898	負債の部合計	[22,135,734]	[22,662,880]	[△ 527,146]
その他の固定資産	[89,551,681]	[81,664,008]	[7,887,673]	純 資 産 の 部			
建物	408,333	796,091	△ 387,758	基本金	[24,547,831]	[24,547,831]	[0]
構築物	523,637	776,031	△ 252,394	国庫補助金等特別積立金	[20,887,400]	[21,978,711]	[△ 1,091,311]
機械及び装置	1	1	0	その他の積立金	[45,800,000]	[37,300,000]	[8,500,000]
器具及び備品	1,929,778	1,328,188	601,590	人件費積立金	13,000,000	13,000,000	0
ソフトウェア	584,855	797,528	△ 212,673	保育所施設・設備整備 積立金	32,800,000	24,300,000	8,500,000
退職給付引当資産	6,564,048	6,707,456	△ 143,408	次期繰越活動増減差額	[37,490,713]	[37,486,573]	[4,140]
人件費積立資産	13,000,000	13,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	8,504,140	△ 8,031,310	16,535,450
保育所施設・設備整備 積立資産	32,800,000	24,300,000	8,500,000	純資産の部合計	[128,725,944]	[121,313,115]	[7,412,829]
保険積立資産	33,471,380	33,471,380	0				
長期前払費用	269,649	487,333	△ 217,684				
資産の部合計	150,861,678	143,975,995	6,885,683	負債及び純資産の部合計	150,861,678	143,975,995	6,885,683

計算書類に対する注記（弃天こども園拠点区分用）

1. 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一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・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。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金　一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。
 - ・退職給付引当金　一職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している神戸市社会福祉協議会の退職共済制度に基づき、期末退職金要支給額(約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額)を退職給付引当金として計上している。

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

退職給付制度は、神戸市社会福祉協議会　社会福祉施設職員退職手当共済事業の退職制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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。

- (1) 弃天保育園拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）
 - ア 本部
 - イ 弃天こども園
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）は省略している。

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	37,085,236	322,704	1,840,602	35,567,338
合計	37,085,236	322,704	1,840,602	35,567,338

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

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）	73,678,461	38,111,123	35,567,338
建物	15,480,336	15,072,003	408,333
構築物	11,483,970	10,960,333	523,637
機械及び装置	1,169,250	1,169,249	1
器具及び備品	23,261,861	21,332,083	1,929,778
ソフトウェア	1,833,868	1,249,013	584,855
合計	126,907,746	87,893,804	39,013,942

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

該当なし

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