

本部拠点区分資金収支計算書

(自) 2017年 4月 1日 (至) 2018年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収支	0199 経常経費寄附金収入	21,000	21,000	
	8531 経常経費寄附金収入	21,000	21,000	
	0200 受取利息配当金収入	5,000	1,217	3,783
	8541 受取利息配当金収入	5,000	1,217	3,783
	0201 その他の収入	592,000	584,606	7,394
	8612 利用者等外給食費収入	474,000	473,850	150
	8613 雑収入	118,000	110,756	7,244
	事業活動収入計 (1)	618,000	606,823	11,177
	0129 人件費支出	33,058,000	33,054,841	3,159
	7111 役員報酬支出	4,348,000	4,347,860	140
	7112 職員給料支出	20,458,000	20,456,249	1,751
	7113 職員賞与支出	4,225,000	4,224,721	279
	7116 退職給付支出	178,000	178,000	
	7117 法定福利費支出	3,849,000	3,848,011	989
	0131 事務費支出	5,767,000	5,534,403	232,597
	7311 福利厚生費支出	709,000	707,651	1,349
	7313 旅費交通費支出	509,000	507,680	1,320
	7314 研修研究費支出	1,486,000	1,264,288	221,712
	7315 事務消耗品費支出	270,000	268,712	1,288
	7316 印刷製本費支出	81,000	79,798	1,202
7322 会議費支出	1,164,000	1,163,212	788	
7323 広報費支出	192,000	191,160	840	
7324 業務委託費支出	445,000	442,920	2,080	
7325 手数料支出	116,000	114,846	1,154	
7329 租税公課支出	59,000	58,733	267	
7332 渉外費支出	715,000	714,403	597	
7333 諸会費支出	21,000	21,000		
0137 支払利息支出	1,377,000	1,376,960	40	
7441 支払利息支出	1,377,000	1,376,960	40	
0138 その他の支出	247,000	246,124	876	
7451 利用者等外給食費支出	247,000	246,124	876	
事業活動支出計 (2)	40,449,000	40,212,328	236,672	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	-39,831,000	-39,605,505	-225,495	
施設整備等による収支	0208 その他の施設整備等による収入	55,000	54,546	454
	8771 その他の収入	55,000	54,546	454
	施設整備等収入計 (4)	55,000	54,546	454
	0143 設備資金借入金元金償還支出	1,773,000	1,772,871	129
	7511 設備資金借入金元金償還支出	1,773,000	1,772,871	129
	0144 固定資産取得支出	308,000	307,692	308
	7530 構築物取得支出	162,000	162,000	
	7524 器具及び備品取得支出	146,000	145,692	308
	0147 その他の施設整備等による支出	20,000	20,000	
	7551 その他の支出	20,000	20,000	
施設整備等支出計 (5)	2,101,000	2,100,563	437	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-2,046,000	-2,046,017	17	
その他の活動による収支	0216 拠点区分間長期借入金収入	87,500,000	87,500,000	
	8862 拠点区分間長期借入金収入	87,500,000	87,500,000	
	0219 拠点区分間長期貸付金回収収入	39,800,000	39,800,000	
	8872 拠点区分間長期貸付金回収収入	39,800,000	39,800,000	
	0222 拠点区分間繰入金収入	34,038,000	34,037,431	569
	8882 拠点区分間繰入金収入	34,038,000	34,037,431	569
	その他の活動による収入計 (7)	161,338,000	161,337,431	569
	0149 長期運営資金借入金元金償還支出	6,660,000	6,660,000	
	7611 長期運営資金借入金元金償還支出	6,660,000	6,660,000	
	0150 長期貸付金支出	3,600,000	3,600,000	
7621 長期貸付金支出	3,600,000	3,600,000		
0152 積立資産支出	191,000	190,080	920	

本部拠点区分資金収支計算書

(自) 2017年 4月 1日 (至) 2018年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
よ る 収 支	7641 退職給付引当資産支出	191,000	190,080	920
	0154 拠点区分間長期貸付金支出	76,500,000	76,500,000	
	7652 拠点区分間長期貸付金支出	76,500,000	76,500,000	
	0157 拠点区分間長期借入金返済支出	28,100,000	28,100,000	
	7662 拠点区分間長期借入金返済支出	28,100,000	28,100,000	
	0160 拠点区分間繰入金支出	13,500,000	13,500,000	
	7672 拠点区分間繰入金支出	13,500,000	13,500,000	
	その他の活動支出計(8)	128,551,000	128,550,080	920
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		32,787,000	32,787,351	-351
予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-9,090,000	-8,864,171	-225,829
前期末支払資金残高(12)		-43,343,959	-43,343,959	
当期末支払資金残高(11)+(12)		-52,433,959	-52,208,130	-225,829

本部拠点区分事業活動計算書

(自) 2017年 4月 1日 (至) 2018年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	0086 その他の事業収益		460,000	-460,000
	0087 その他の事業収益		460,000	-460,000
	5521 補助金事業収益(公費)		460,000	-460,000
	0088 その他の収益(助成金)		64,673	-64,673
	5531 その他の収益(助成金)		64,673	-64,673
	0089 経常経費寄附金収益	21,000	6,565,376	-6,544,376
	5541 経常経費寄附金収益	21,000	6,565,376	-6,544,376
	サービス活動収益計(1)	21,000	7,090,049	-7,069,049
	0015 人件費	33,956,257	32,735,789	1,220,468
	4111 役員報酬	4,347,860	4,025,467	322,393
	4112 職員給料	20,456,249	20,748,202	-291,953
	4113 職員賞与	3,549,258	3,168,983	380,275
	4114 賞与引当金繰入	1,345,000	675,463	669,537
	4117 退職給付費用	409,879	296,779	113,100
	4118 法定福利費	3,848,011	3,820,895	27,116
	0017 事務費	5,534,403	5,944,667	-410,264
	4311 福利厚生費	707,651	541,136	166,515
	4312 職員被服費		9,480	-9,480
	4313 旅費交通費	507,680	635,780	-128,100
	4314 研修研究費	1,264,288	1,897,033	-632,745
4315 事務消耗品費	268,712	227,359	41,353	
4316 印刷製本費	79,798	67,892	11,906	
4321 通信運搬費		68,010	-68,010	
4322 会議費	1,163,212	959,363	203,849	
4323 広報費	191,160	151,132	40,028	
4324 業務委託費	442,920	737,600	-294,680	
4325 手数料	114,846	75,232	39,614	
4329 租税公課	58,733	57,236	1,497	
4332 渉外費	714,403	501,414	212,989	
4333 諸会費	21,000	16,000	5,000	
0027 減価償却費	424,088	401,920	22,168	
4451 減価償却費	424,088	401,920	22,168	
サービス活動費用計(2)	39,914,748	39,082,376	832,372	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-39,893,748	-31,992,327	-7,901,421	
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	1,217	1,279	-62
	5821 受取利息配当金収益	1,217	1,279	-62
	0098 その他のサービス活動外収益	584,606	178,500	406,106
	5872 利用者等外給食収益	473,850	178,500	295,350
	5874 雑収益	110,756		110,756
	サービス活動外収益計(4)	585,823	179,779	406,044
	0033 支払利息	1,376,960	1,572,153	-195,193
	4811 支払利息	1,376,960	1,572,153	-195,193
	0038 その他のサービス活動外費用	246,124	121,653	124,471
	4841 利用者等外給食費	246,124	121,653	124,471
サービス活動外費用計(5)	1,623,084	1,693,806	-70,722	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,037,261	-1,514,027	476,766	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-40,931,009	-33,506,354	-7,424,655	
特別増	0106 拠点区分間繰入金収益	34,037,431	30,468,708	3,568,723
	5962 拠点区分間繰入金収益	34,037,431	30,468,708	3,568,723
	0109 拠点区分間固定資産移管収益	460,431		460,431
	5972 拠点区分間固定資産移管収益	460,431		460,431
	0111 その他の特別収益		32,800	-32,800
	5983 民間共済特別収益		32,800	-32,800
	特別収益計(8)	34,497,862	30,501,508	3,996,354
0047 拠点区分間繰入金費用	13,500,000		13,500,000	

本部拠点区分事業活動計算書

(自) 2017年 4月 1日 (至) 2018年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減
減 の 部	費 用	4962 拠点区分間繰入金費用	13,500,000		13,500,000
		0050 拠点区分間固定資産移管費用	16,756,361	314,158	16,442,203
		4972 拠点区分間固定資産移管費用	16,756,361	314,158	16,442,203
		0052 その他の特別損失		266	-266
		4981 その他の特別損失		266	-266
		特別費用計(9)	30,256,361	314,424	29,941,937
		特別増減差額(10) = (8) - (9)	4,241,501	30,187,084	-25,945,583
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)			-36,689,508	-3,319,270	-33,370,238
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		-32,499,810	-29,180,540	-3,319,270
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		-69,189,318	-32,499,810	-36,689,508
	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)				
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)		-69,189,318	-32,499,810	-36,689,508

本部拠点区分貸借対照表

2018年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

(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
0001 流 動 資 産	28,729,325	29,267,418	-538,093	0006 流 動 負 債	88,942,455	81,719,711	7,222,744
1111 現 金 預 金	1,827,213	1,586,587	240,626	2111 短 期 運 営 資 金 借 入 金	57,207,381	61,889,206	-4,681,825
1131 事 業 未 収 金		460,000	-460,000	2112 事 業 未 払 金	541,360	526,423	14,937
1132 未 収 金		17,000	-17,000	2122 1年以内返済予定設備資金借入金		1,772,871	-1,772,871
1141 貯 蔵 品		5,496	-5,496	2123 1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,660,000	6,660,000	
1176 事 業 区 分 間 貸 貸 点 区 分 間 金	49,900	52,000	-2,100	2132 預 り	19,759	97,998	-78,239
1177 拠 点 区 分 間 金	26,852,212	27,146,335	-294,123	2133 職 員 預 り 金	143,888	187,250	-43,362
0002 固 定 資 産	255,680,291	234,108,079	21,572,212	2144 拠 点 区 分 間 借 入 引 当 金	23,025,067	9,910,500	13,114,567
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	255,680,291	234,108,079	21,572,212	2152 賞 与 引 当 金	1,345,000	675,463	669,537
1311 土 地	13,200,000	29,956,361	-16,756,361	0007 固 定 負 債	264,656,479	214,155,596	50,500,883
1312 建 物	4,600,615	4,965,671	-365,056	2312 長 期 運 営 資 金 借 入 金	6,680,000	13,340,000	-6,660,000
1313 構 築 物	151,200		151,200	2316 拠 点 区 分 間 借 入 金	257,600,000	198,200,000	59,400,000
1316 器 具 及 び 備 品	309,238	91,743	217,495	2321 退 職 給 付 引 当 金	376,479	2,615,596	-2,239,117
1325 長 期 貸 付 金	3,600,000		3,600,000	負 債 の 部 合 計	353,598,934	295,875,307	57,723,627
1327 拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金	226,858,752	190,158,752	36,700,000	純 資 産 の 部			
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	517,760	2,458,280	-1,940,520	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-69,189,318	-32,499,810	-36,689,508
1333 差 入 保 証 金	6,020,000	6,000,000	20,000	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	-69,189,318	-32,499,810	-36,689,508
1334 長 期 前 払 費 用	422,726	477,272	-54,546	3312 (うち当期活動増減差額)	-36,689,508	-3,319,270	-33,370,238
資 産 の 部 合 計	284,409,616	263,375,497	21,034,119	純 資 産 の 部 合 計	-69,189,318	-32,499,810	-36,689,508
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	284,409,616	263,375,497	21,034,119

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債権—償却原価法（定額法）

上記以外の有価証券で市場価額のあるもの—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

有形固定資産—定額法

無形固定資産—定額法

所有権移転ファイナンス・リース取引

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

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) 引当金の計上基準

徴収不能引当金—金銭債権の徴収不能に備えるため、一般債権については徴収不能実績率等により、徴収不能懸念債権については個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

賞与引当金—職員に対する賞与金の支給に備えるため、職員の給与等に関する規程に基づく翌期の賞与支給見込額のうち、当事業年度負担額に相当する金額を計上している。

退職給付引当金—職員に対する退職給付金の支給に備えるため、一財）大阪民間社会福祉事業従事者共済会から送付されてくる期末要支給額に相当する金額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引については、原則として、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

なお、リース料総額が300万円以下や、リース期間が1年以内のファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借処理によっている。

また、リース取引開始日が会計基準移行年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引で従来賃貸借処理を行っていたものについては、当該リース契約が終了引き続き賃貸借処理によっている。

(5) その他の重要な会計方針

たな卸資産の評価基準及び評価方法—該当なし

消費税等の会計処理—税込処理

2. 採用する退職給付制度

独）福祉医療機構—要拠出額である掛金額を費用処理【退職給付支出（費用）】している。

一財）大阪民間社会福祉事業従事者共済会—要拠出額である掛金額を資産計上【退職給付引当資産】している。

3. 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。

(1) 本部拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑩))—当該拠点区分において、サービス区分は一つであるので、別紙3(⑩)は作成していない。

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑪))—当該拠点区分において、サービス区分は一つであるので、別紙3(⑪)は作成していない。

4. 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。

該当なし

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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	5,448,600	847,985	4,600,615
構築物	162,000	10,800	151,200
器具備品	1,020,446	711,208	309,238
合 計	6,631,046	1,569,993	5,061,053

8. 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。

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

淡路聖愛園拠点区分資金収支計算書

(自) 2017年 4月 1日 (至) 2018年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業	0181 保育事業収入	385,483,000	385,840,485	-357,485
	0269 施設型給付費収入	291,260,000	291,258,370	1,630
	8301 施設型給付費収入	257,015,000	257,013,340	1,660
	8302 利用者負担金収入	34,245,000	34,245,030	-30
	0273 利用者等利用料収入	12,307,000	12,606,290	-299,290
	8314 利用者等利用料収入(公費)		300,360	-300,360
	8315 利用者等利用料収入(一般)	9,139,000	9,138,680	320
	8316 その他の利用料収入	3,168,000	3,167,250	750
	0182 その他の事業収入	81,916,000	81,975,825	-59,825
	8321 補助金事業収入(公費)	54,047,000	54,049,460	-2,460
	8324 補助金事業収入(一般)	23,395,000	23,395,730	-730
	8323 その他の事業収入	4,474,000	4,530,635	-56,635
	0184 障害福祉サービス等事業収入	25,659,000	25,624,875	34,125
	0261 障害児施設給付費収入	24,092,000	24,091,704	296
	8353 障害児通所給付費収入	24,092,000	24,091,704	296
	8352 利用者負担金収入	882,000	848,721	33,279
	8371 特定費用収入	685,000	684,450	550
	0199 経常経費寄附金収入	433,000	433,128	-128
	8531 経常経費寄附金収入	433,000	433,128	-128
	0200 受取利息配当金収入		232	-232
	8541 受取利息配当金収入		232	-232
	0201 その他の収入	8,425,000	8,393,170	31,830
	8611 受入研修費収入	352,000	321,500	30,500
	8612 利用者等外給食費収入	7,276,000	7,275,200	800
	8613 雑収入	797,000	796,470	530
		事業活動収入計(1)	420,000,000	420,291,890
活動に よる 収入 支	0129 人件費支出	301,091,000	300,987,261	103,739
	7112 職員給料支出	166,305,000	166,290,542	14,458
	7113 職員賞与支出	37,569,000	37,566,912	2,088
	7114 非常勤職員給与支出	52,449,000	52,366,652	82,348
	7115 派遣職員費支出	3,164,000	3,163,134	866
	7116 退職給付支出	4,440,000	4,438,190	1,810
	7117 法定福利費支出	37,164,000	37,161,831	2,169
	0130 事業費支出	43,850,000	43,775,048	74,952
	7211 給食費支出	13,049,000	13,046,755	2,245
	7215 保健衛生費支出	5,127,000	5,120,216	6,784
	7218 教養娯楽費支出	168,000	166,583	1,417
	7221 保育材料費支出	11,012,000	10,974,118	37,882
	7223 水道光熱費支出	8,955,000	8,952,369	2,631
	7225 消耗器具備品費支出	1,127,000	1,121,614	5,386
	7226 保険料支出	1,351,000	1,339,597	11,403
	7227 賃借料支出	2,224,000	2,218,438	5,562
	7232 車輛費支出	837,000	835,358	1,642
	0131 事務費支出	41,179,000	40,988,706	190,294
	7311 福利厚生費支出	2,826,000	2,822,003	3,997
	7312 職員被服費支出	159,000	157,434	1,566
	7313 旅費交通費支出	487,000	414,924	72,076
	7314 研修研究費支出	4,699,000	4,688,181	10,819
	7315 事務消耗品費支出	1,287,000	1,282,328	4,672
	7316 印刷製本費支出	1,053,000	1,051,063	1,937
	7319 修繕費支出	3,459,000	3,454,264	4,736
	7321 通信運搬費支出	1,312,000	1,305,255	6,745
7322 会議費支出	484,000	482,916	1,084	
7323 広報費支出	810,000	806,032	3,968	
7324 業務委託費支出	14,645,000	14,591,990	53,010	
7325 手数料支出	2,292,000	2,288,311	3,689	
7328 土地・建物賃借料支出	3,142,000	3,140,166	1,834	

淡路聖愛園拠点区分資金収支計算書

(自) 2017年 4月 1日 (至) 2018年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
	7329 租税公課支出	73,000	70,772	2,228
	7331 保守料支出	2,693,000	2,690,408	2,592
	7332 渉外費支出	659,000	656,594	2,406
	7333 諸会費支出	1,048,000	1,045,823	2,177
	7335 雑支出	51,000	40,242	10,758
	0136 利用者負担軽減額	969,000	968,600	400
	7431 利用者負担軽減額	969,000	968,600	400
	0137 支払利息支出	250,000	222,995	27,005
	7441 支払利息支出	250,000	222,995	27,005
	0138 その他の支出	4,464,000	4,460,909	3,091
	7451 利用者等外給食費支出	4,463,000	4,460,909	2,091
	7452 雑支出	1,000		1,000
	0140 流動資産評価損等による資金減少額	769,000	765,529	3,471
	7492 徴収不能額	769,000	765,529	3,471
	事業活動支出計 (2)	392,572,000	392,169,048	402,952
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	27,428,000	28,122,842	-694,842
施設整備等による収支	収入			
	0205 施設整備等寄附金収入	530,000	530,000	
	8731 施設整備等寄附金収入	530,000	530,000	
	施設整備等収入計 (4)	530,000	530,000	
	支出			
	0143 設備資金借入金元金償還支出	12,766,000	12,756,000	10,000
	7511 設備資金借入金元金償還支出	12,766,000	12,756,000	10,000
	0144 固定資産取得支出	9,260,000	9,257,277	2,723
	7522 建物取得支出	6,560,000	6,558,840	1,160
	7524 器具及び備品取得支出	2,457,000	2,455,545	1,455
7525 ソフトウェア取得支出	243,000	242,892	108	
0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	198,000	197,244	756	
7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	198,000	197,244	756	
施設整備等支出計 (5)	22,224,000	22,210,521	13,479	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-21,694,000	-21,680,521	-13,479	
その他の活動による収支	収入			
	0214 積立資産取崩収入	967,000	967,190	-190
	8851 退職給付引当資産取崩収入	967,000	967,190	-190
	0216 拠点区分間長期借入金収入	5,100,000	5,100,000	
	8862 拠点区分間長期借入金収入	5,100,000	5,100,000	
	その他の活動による収入計 (7)	6,067,000	6,067,190	-190
	支出			
	0152 積立資産支出	2,417,000	2,323,232	93,768
	7641 退職給付引当資産支出	2,417,000	2,323,232	93,768
	0154 拠点区分間長期貸付金支出	3,900,000	3,900,000	
7652 拠点区分間長期貸付金支出	3,900,000	3,900,000		
0157 拠点区分間長期借入金返済支出	2,100,000	2,100,000		
7662 拠点区分間長期借入金返済支出	2,100,000	2,100,000		
0160 拠点区分間繰入金支出	898,000	896,662	1,338	
7672 拠点区分間繰入金支出	898,000	896,662	1,338	
その他の活動支出計 (8)	9,315,000	9,219,894	95,106	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-3,248,000	-3,152,704	-95,296	
予備費支出 (10)				
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	2,486,000	3,289,617	-803,617	
前期末支払資金残高 (12)	34,352,878	34,352,878		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	36,838,878	37,642,495	-803,617	

淡路聖愛園拠点区分事業活動計算書

(自) 2017年 4月 1日 (至) 2018年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収 益 	0072 保育事業収益	385,840,485	369,630,195	16,210,290
	0264 施設型給付費収益	291,258,370	274,910,040	16,348,330
	5301 施設型給付費収益	257,013,340	235,203,980	21,809,360
	5302 利用者負担金収益	34,245,030	39,706,060	-5,461,030
	0268 利用者等利用料収益	12,606,290	13,140,067	-533,777
	5314 利用者等利用料収益(公費)	300,360		300,360
	5315 利用者等利用料収益(一般)	9,138,680	9,912,067	-773,387
	5316 その他の利用料収益	3,167,250	3,228,000	-60,750
	0073 その他の事業収益	81,975,825	81,580,088	395,737
	5321 補助金事業収益(公費)	54,049,460	76,879,002	-22,829,542
	5324 補助金事業収益(一般)	23,395,730		23,395,730
	5323 その他の事業収益	4,530,635	4,701,086	-170,451
	0075 障害福祉サービス等事業収益	25,624,875	32,442,969	-6,818,094
	0260 障害児施設給付費収益	24,091,704	30,556,298	-6,464,594
	5353 障害児通所給付費収益	24,091,704	30,556,298	-6,464,594
	5352 利用者負担金収益	848,721	864,721	-16,000
	5364 特定費用収益	684,450	1,021,950	-337,500
	0088 その他の収益(助成金)		241,795	-241,795
	5531 その他の収益(助成金)		241,795	-241,795
0089 経常経費寄附金収益	433,128	270,072	163,056	
5541 経常経費寄附金収益	433,128	270,072	163,056	
サービス活動収益計(1)		411,898,488	402,585,031	9,313,457
ビ ス 活 動 増 減 の 用	0015 人件費	302,956,746	297,050,527	5,906,219
	4112 職員給料	166,290,542	156,793,763	9,496,779
	4113 職員賞与	26,666,103	25,301,361	1,364,742
	4114 賞与引当金繰入	11,039,000	11,242,741	-203,741
	4115 非常勤職員給与	52,024,720	59,637,849	-7,613,129
	4116 派遣職員費	3,163,134		3,163,134
	4117 退職給付費用	6,611,416	6,326,541	284,875
	4118 法定福利費	37,161,831	37,748,272	-586,441
	0016 事業費	43,775,048	41,303,091	2,471,957
	4211 給食費	13,046,755	12,000,385	1,046,370
	4215 保健衛生費	5,120,216	5,281,616	-161,400
	4218 教養娯楽費	166,583	225,165	-58,582
	4221 保育材料費	10,974,118	10,396,729	577,389
	4223 水道光熱費	8,952,369	8,636,078	316,291
	4225 消耗器具備品費	1,121,614	1,529,434	-407,820
	4226 保険料	1,339,597	760,870	578,727
	4227 賃借料	2,218,438	2,104,049	114,389
	4232 車輛費	835,358	368,765	466,593
	0017 事務費	40,988,706	40,581,575	407,131
	4311 福利厚生費	2,822,003	3,201,552	-379,549
	4312 職員被服費	157,434	89,355	68,079
	4313 旅費交通費	414,924	693,558	-278,634
	4314 研修研究費	4,688,181	5,844,996	-1,156,815
	4315 事務消耗品費	1,282,328	1,452,029	-169,701
	4316 印刷製本費	1,051,063	858,555	192,508
	4319 修繕費	3,454,264	1,751,912	1,702,352
	4321 通信運搬費	1,305,255	1,994,306	-689,051
4322 会議費	482,916	562,037	-79,121	
4323 広報費	806,032	598,994	207,038	
4324 業務委託費	14,591,990	16,422,206	-1,830,216	
4325 手数料	2,288,311	550,256	1,738,055	
4328 土地・建物賃借料	3,140,166	1,976,832	1,163,334	
4329 租税公課	70,772	43,752	27,020	

淡路聖愛園拠点区分事業活動計算書

(自) 2017年 4月 1日 (至) 2018年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

		勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減
部		4331 保守料	2,690,408	2,834,443	-144,035
		4332 渉外費	656,594	471,157	185,437
		4333 諸会費	1,045,823	1,176,360	-130,537
		4335 雑費	40,242	59,275	-19,033
		0026 利用者負担軽減額	968,600	3,137,300	-2,168,700
		4441 利用者負担軽減額	968,600	3,137,300	-2,168,700
		0027 減価償却費	14,473,641	14,144,790	328,851
		4451 減価償却費	14,473,641	14,144,790	328,851
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,897,658	-5,515,888	-381,770
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,897,658	-5,515,888	-381,770
		0029 徴収不能額	591,306	267,930	323,376
		4471 徴収不能額	591,306	267,930	323,376
		0030 徴収不能引当金繰入	116,912	194,349	-77,437
		4481 徴収不能引当金繰入	116,912	194,349	-77,437
		サービス活動費用計(2)	397,973,301	391,163,674	6,809,627
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	13,925,187	11,421,357	2,503,830	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	232	172	60
		5821 受取利息配当金収益	232	172	60
		0098 その他のサービス活動外収益	8,562,712	8,056,081	506,631
		5871 受入研修費収益	321,500	396,000	-74,500
		5872 利用者等外給食収益	7,275,200	7,467,100	-191,900
		5874 雑収益	966,012	192,981	773,031
		サービス活動外収益計(4)	8,562,944	8,056,253	506,691
	費用	0033 支払利息	222,995	369,573	-146,578
		4811 支払利息	222,995	369,573	-146,578
		0038 その他のサービス活動外費用	4,737,101	4,937,574	-200,473
4841 利用者等外給食費		4,460,909	4,679,268	-218,359	
	4843 雑損失	276,192	258,306	17,886	
	サービス活動外費用計(5)	4,960,096	5,307,147	-347,051	
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	3,602,848	2,749,106	853,742	
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	17,528,035	14,170,463	3,357,572	
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益		2,463,000	-2,463,000
		5911 施設整備等補助金収益		2,463,000	-2,463,000
		0101 施設整備等寄附金収益	530,000	1,177,500	-647,500
		5921 施設整備等寄附金収益	530,000	1,177,500	-647,500
		0109 拠点区分間固定資産移管収益	52,037	203,086	-151,049
		5972 拠点区分間固定資産移管収益	52,037	203,086	-151,049
		0111 その他の特別収益	42,526	73,343	-30,817
		5981 徴収不能引当金戻入益	20,126	73,343	-53,217
		5983 民間共済特別収益	22,400		22,400
		特別収益計(8)	624,563	3,916,929	-3,292,366
費用	0042 固定資産売却損・処分損	166,851	1	166,850	
	4933 器具及び備品売却損・処分損	118,130	1	118,129	
	4934 その他の固定資産売却損・処分損	48,721		48,721	
	0043 国庫補助金等特別積立金取崩額(除)		-149,800	149,800	
	4941 国庫補助金等特別積立金取崩額(除)		-149,800	149,800	
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額		2,463,000	-2,463,000	
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額		2,463,000	-2,463,000	
	0047 拠点区分間繰入金費用	896,662	1,131,138	-234,476	
	4962 拠点区分間繰入金費用	896,662	1,131,138	-234,476	
	0050 拠点区分間固定資産移管費用	598,311	250,599	347,712	
	4972 拠点区分間固定資産移管費用	598,311	250,599	347,712	
	0052 その他の特別損失		44,172	-44,172	
	4982 民間共済特別損失		44,172	-44,172	
	特別費用計(9)	1,661,824	3,739,110	-2,077,286	

淡路聖愛園拠点区分事業活動計算書

(自) 2017年 4月 1日 (至) 2018年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	-1,037,261	177,819	-1,215,080
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	16,490,774	14,348,282	2,142,492
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,005,000	-10,343,282	14,348,282
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	20,495,774	4,005,000	16,490,774
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	20,495,774	4,005,000	16,490,774

淡路聖愛園拠点区分貸借対照表

2018年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

(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
0001 流 動 資 産	49,375,961	44,629,373	4,746,588	0006 流 動 負 債	25,162,622	34,666,829	-9,504,207
1111 現 金 預 金	15,094,421	21,348,502	-6,254,081	2112 事 業 未 払 金	4,449,403	3,240,697	1,208,706
1131 事 業 未 収 金	19,398,373	22,676,124	-3,277,751	2122 1年以内返済予定 設備資金借入金	2,076,000	12,756,000	-10,680,000
1132 未 収 金	23,360	158,335	-134,975	2124 1年以内返済 引当金	197,244	197,244	
1161 立 替 金	784,246		784,246	2132 預 り	220,716	186,322	34,394
1177 拠 点 区 分 間 貸付金	14,192,473	620,761	13,571,712	2133 職 員 預 り 金	1,148,218	1,061,132	87,086
1181 仮 払		20,000	-20,000	2144 拠 点 区 分 借入金	6,032,041	5,982,693	49,348
1192 徴 収 不 能 引当金	-116,912	-194,349	77,437	2152 貸 与 引 当 金	11,039,000	11,242,741	-203,741
0002 固 定 資 産	313,262,252	311,596,700	1,665,552	0007 固 定 負 債	57,320,447	51,997,216	5,323,231
0003 基 本 財 産	266,358,816	271,579,609	-5,220,793	2311 設 備 資 金 借入金	3,806,000	5,882,000	-2,076,000
1212 建 物	266,358,816	271,579,609	-5,220,793	2313 リ ー ス 債 務	124,005	321,249	-197,244
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	46,903,436	40,017,091	6,886,345	2316 拠 点 区 分 借入金	29,200,000	26,200,000	3,000,000
1312 建 物	2,129,072	2,452,258	-323,186	2321 退 職 給 付 引当金	24,190,442	19,593,967	4,596,475
1313 構 築 物	7,471,711	8,291,721	-820,010	負 債 の 部 合 計	82,483,069	86,664,045	-4,180,976
1315 車 輜 運 搬 具	79,950	123,554	-43,604	純 資 産 の 部			
1316 器 具 及 び 備 品	4,544,143	3,213,705	1,330,438	0009 基 本 金	131,327,995	131,327,995	
1319 有 形 リ ー ス 資 産	321,249	518,493	-197,244	3111 基 本 金	131,327,995	131,327,995	
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	1,919,605	2,148,456	-228,851	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	128,331,375	134,229,033	-5,897,658
1327 拠 点 区 分 間 長期貸付金	10,000,000	6,100,000	3,900,000	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	128,331,375	134,229,033	-5,897,658
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	20,387,706	17,118,904	3,268,802	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	20,495,774	4,005,000	16,490,774
1333 差 入 保 証 金	50,000	50,000		3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	20,495,774	4,005,000	16,490,774
				3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	16,490,774	14,348,282	2,142,492
資 産 の 部 合 計	362,638,213	356,226,073	6,412,140	純 資 産 の 部 合 計	280,155,144	269,562,028	10,593,116
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	362,638,213	356,226,073	6,412,140

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債権—償却原価法（定額法）

上記以外の有価証券で市場価額のあるもの—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

有形固定資産—定額法

無形固定資産—定額法

所有権移転ファイナンス・リース取引

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

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) 引当金の計上基準

徴収不能引当金—金銭債権の徴収不能に備えるため、一般債権については徴収不能実績率等により、

徴収不能懸念債権については個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

賞与引当金—職員に対する賞与金の支給に備えるため、職員の給与等に関する規程に基づく翌期の

賞与支給見込額のうち、当事業年度負担額に相当する金額を計上している。

退職給付引当金—職員に対する退職給付金の支給に備えるため、一財）大阪民間社会福祉事業従事者共済会から送付されてくる期末要支給額に相当する金額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引については、原則として、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

なお、リース料総額が300万円以下や、リース期間が1年以内のファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借処理によっている。

また、リース取引開始日が会計基準移行年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引で従来賃貸借処理を行っていたものについては、当該リース契約が終了するまでの期間、引き続き賃貸借処理によっている。

(5) その他の重要な会計方針

たな卸資産の評価基準及び評価方法—該当なし

消費税等の会計処理—税込処理

2. 採用する退職給付制度

独）福祉医療機構—要拠出額である掛金額を費用処理【退職給付支出（費用）】している。

一財）大阪民間社会福祉事業従事者共済会—要拠出額である掛金額を資産計上【退職給付引当資産】している。

3. 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。

(1) 淡路聖愛園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3 ⑩）—聖愛園・あすなろ・どんぐり児童発達支援・つくしクラブ・東淡路子ども館

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3 ⑪）—別紙3 ⑪の作成は省略している。

4. 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	271,579,609	6,558,840	11,779,633	266,358,816
合 計	271,579,609	6,558,840	11,779,633	266,358,816

5. 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

6. 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 266,358,816円

計 266,358,816円

上記に加えて、淡路教会所有の土地も担保に差し入れている。

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年以内返済予定額を含む） 5,882,000円

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）(桜の園障がい系拠点分) 235,020,800円

計 240,902,800円

7. 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）	549,174,660	282,815,844	266,358,816
建物	7,288,160	5,159,088	2,129,072
構築物	25,011,934	17,540,223	7,471,711
車輛運搬具	1,511,760	1,431,810	79,950
器具備品	37,692,235	33,148,092	4,544,143
有形リース資産	986,220	664,971	321,249
ソフトウェア	13,805,242	11,885,637	1,919,605
合 計	635,470,211	352,645,665	282,824,546

8. 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。
該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

北丘聖愛園拠点区分資金収支計算書

(自) 2017年 4月 1日 (至) 2018年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業	0181 保育事業収入	274,827,000	275,844,925	-1,017,925
	0269 施設型給付費収入	209,995,000	211,008,290	-1,013,290
	8301 施設型給付費収入	150,082,000	151,045,930	-963,930
	8302 利用者負担金収入	59,913,000	59,962,360	-49,360
	0273 利用者等利用料収入	7,081,000	7,081,140	-140
	8315 利用者等利用料収入(一般)	7,081,000	7,081,140	-140
	0182 その他の事業収入	57,751,000	57,755,495	-4,495
	8321 補助金事業収入(公費)	44,042,000	44,046,205	-4,205
	8324 補助金事業収入(一般)	13,709,000	13,709,290	-290
	0199 経常経費寄附金収入	153,000	152,800	200
	8531 経常経費寄附金収入	153,000	152,800	200
	0200 受取利息配当金収入	1,000	162	838
	8541 受取利息配当金収入	1,000	162	838
	0201 その他の収入	5,321,000	5,320,932	68
	8611 受入研修費収入	163,000	163,000	
	8612 利用者等外給食費収入	4,715,000	4,714,600	400
	8613 雑収入	443,000	443,332	-332
	事業活動収入計(1)	280,302,000	281,318,819	-1,016,819
活動に よる 収入 支	0129 人件費支出	193,015,000	193,009,383	5,617
	7112 職員給料支出	106,054,000	106,051,401	2,599
	7113 職員賞与支出	24,715,000	24,714,081	919
	7114 非常勤職員給与支出	37,595,000	37,594,591	409
	7116 退職給付支出	2,008,000	2,006,950	1,050
	7117 法定福利費支出	22,643,000	22,642,360	640
	0130 事業費支出	27,764,000	27,745,903	18,097
	7211 給食費支出	10,272,000	10,271,866	134
	7215 保健衛生費支出	5,456,000	5,452,886	3,114
	7221 保育材料費支出	4,593,000	4,590,299	2,701
	7223 水道光熱費支出	4,382,000	4,381,707	293
	7225 消耗器具備品費支出	1,046,000	1,044,266	1,734
	7226 保険料支出	759,000	749,137	9,863
	7227 賃借料支出	1,256,000	1,255,742	258
	0131 事務費支出	19,245,000	19,230,171	14,829
	7311 福利厚生費支出	1,893,000	1,891,691	1,309
	7312 職員被服費支出	121,000	120,317	683
	7313 旅費交通費支出	262,000	261,760	240
	7314 研修研究費支出	2,714,000	2,712,280	1,720
	7315 事務消耗品費支出	992,000	990,311	1,689
	7316 印刷製本費支出	439,000	438,432	568
	7319 修繕費支出	628,000	626,314	1,686
	7321 通信運搬費支出	1,385,000	1,383,468	1,532
	7322 会議費支出	123,000	122,759	241
	7323 広報費支出	460,000	458,030	1,970
	7324 業務委託費支出	2,351,000	2,349,805	1,195
	7325 手数料支出	384,000	383,453	547
	7328 土地・建物賃借料支出	5,523,000	5,522,591	409
	7329 租税公課支出	7,000	6,510	490
	7331 保守料支出	1,286,000	1,285,746	254
	7332 渉外費支出	162,000	161,824	176
	7333 諸会費支出	515,000	514,880	120
0137 支払利息支出	716,000	715,943	57	
7441 支払利息支出	716,000	715,943	57	
0138 その他の支出	2,967,000	2,966,562	438	
7451 利用者等外給食費支出	2,967,000	2,966,562	438	

北丘聖愛園拠点区分資金収支計算書

(自) 2017年 4月 1日 (至) 2018年 3月31日

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異
	0140 流動資産評価損等による資金減少額	300,000	13,400	286,600
	7492 徴収不能額	300,000	13,400	286,600
	事業活動支出計 (2)	244,007,000	243,681,362	325,638
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	36,295,000	37,637,457	-1,342,457
施設整備等による収支	収入			
	0205 施設整備等寄附金収入	30,000	30,000	
	8731 施設整備等寄附金収入	30,000	30,000	
	施設整備等収入計 (4)	30,000	30,000	
	支出			
	0143 設備資金借入金元金償還支出	4,164,000	4,164,000	
7511 設備資金借入金元金償還支出	4,164,000	4,164,000		
0144 固定資産取得支出	261,000	260,712	288	
7525 ソフトウェア取得支出	261,000	260,712	288	
	施設整備等支出計 (5)	4,425,000	4,424,712	288
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-4,395,000	-4,394,712	-288
その他の活動による収支	収入			
	0214 積立資産取崩収入	2,094,000	2,093,450	550
	8851 退職給付引当資産取崩収入	94,000	93,450	550
	8855 備品等購入積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000	
	0221 事業区分間繰入金収入	69,000	68,805	195
	8881 事業区分間繰入金収入	69,000	68,805	195
	その他の活動による収入計 (7)	2,163,000	2,162,255	745
	支出			
	0152 積立資産支出	18,532,000	18,532,000	
	7641 退職給付引当資産支出	1,532,000	1,532,000	
7646 保育所施設・設備整備積立資産支出	17,000,000	17,000,000		
0154 拠点区分間長期貸付金支出	13,600,000	13,600,000		
7652 拠点区分間長期貸付金支出	13,600,000	13,600,000		
その他の活動支出計 (8)	32,132,000	32,132,000		
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-29,969,000	-29,969,745	745
	予備費支出 (10)			
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	1,931,000	3,273,000	-1,342,000
	前期末支払資金残高 (12)	56,718,529	56,718,529	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	58,649,529	59,991,529	-1,342,000

北丘聖愛園拠点区分事業活動計算書

(自) 2017年 4月 1日 (至) 2018年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サ 益	0072 保育事業収益	275,844,925	256,244,221	19,600,704
	0264 施設型給付費収益	211,008,290	195,284,410	15,723,880
	5301 施設型給付費収益	151,045,930	134,742,450	16,303,480
	5302 利用者負担金収益	59,962,360	60,541,960	-579,600
	0268 利用者等利用料収益	7,081,140	6,319,160	761,980
	5315 利用者等利用料収益(一般)	7,081,140	6,319,160	761,980
	0073 その他の事業収益	57,755,495	54,640,651	3,114,844
	5321 補助金事業収益(公費)	44,046,205	54,640,651	-10,594,446
	5324 補助金事業収益(一般)	13,709,290		13,709,290
	0088 その他の収益(助成金)		130,902	-130,902
	5531 その他の収益(助成金)		130,902	-130,902
0089 経常経費寄附金収益	152,800	308,690	-155,890	
5541 経常経費寄附金収益	152,800	308,690	-155,890	
	サービス活動収益計(1)	275,997,725	256,683,813	19,313,912
ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	194,927,275	188,057,719	6,869,556
	4112 職員給料	106,051,401	103,838,936	2,212,465
	4113 職員賞与	17,235,095	18,620,570	-1,385,475
	4114 賞与引当金繰入	7,417,000	7,596,319	-179,319
	4115 非常勤職員給与	37,477,258	31,420,783	6,056,475
	4117 退職給付費用	4,104,161	3,669,073	435,088
	4118 法定福利費	22,642,360	22,912,038	-269,678
	0016 事業費	27,745,903	25,413,183	2,332,720
	4211 給食費	10,271,866	9,717,330	554,536
	4215 保健衛生費	5,452,886	4,843,199	609,687
	4221 保育材料費	4,590,299	3,906,826	683,473
	4223 水道光熱費	4,381,707	4,919,602	-537,895
	4225 消耗器具備品費	1,044,266	859,935	184,331
	4226 保険料	749,137	243,895	505,242
	4227 賃借料	1,255,742	920,496	335,246
	4234 雑費		1,900	-1,900
	0017 事務費	19,230,171	18,334,549	895,622
	4311 福利厚生費	1,891,691	1,902,790	-11,099
	4312 職員被服費	120,317	79,897	40,420
	4313 旅費交通費	261,760	263,050	-1,290
	4314 研修研究費	2,712,280	2,545,735	166,545
	4315 事務消耗品費	990,311	902,713	87,598
	4316 印刷製本費	438,432	342,064	96,368
	4319 修繕費	626,314	400,343	225,971
	4321 通信運搬費	1,383,468	1,437,024	-53,556
	4322 会議費	122,759	111,880	10,879
	4323 広報費	458,030	313,522	144,508
	4324 業務委託費	2,349,805	2,471,666	-121,861
	4325 手数料	383,453	322,565	60,888
	4328 土地・建物賃借料	5,522,591	5,201,376	321,215
	4329 租税公課	6,510	4,678	1,832
4331 保守料	1,285,746	1,211,147	74,599	
4332 渉外費	161,824	179,819	-17,995	
4333 諸会費	514,880	644,280	-129,400	
0027 減価償却費	12,256,423	12,347,162	-90,739	
4451 減価償却費	12,256,423	12,347,162	-90,739	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,866,308	-4,745,618	-120,690	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,866,308	-4,745,618	-120,690	
0029 徴収不能額	13,400	231,240	-217,840	
4471 徴収不能額	13,400	231,240	-217,840	
	サービス活動費用計(2)	249,306,864	239,638,235	9,668,629

北丘聖愛園拠点区分事業活動計算書

(自) 2017年 4月 1日 (至) 2018年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		26,690,861	17,045,578	9,645,283
サービス活動外増減の部	収			
	0093 受取利息配当金収益	162	159	3
	5821 受取利息配当金収益	162	159	3
	0098 その他のサービス活動外収益	5,320,932	4,888,259	432,673
	5871 受入研修費収益	163,000	130,000	33,000
	5872 利用者等外給食収益	4,714,600	4,683,400	31,200
	5874 雑収益	443,332	74,859	368,473
	サービス活動外収益計(4)	5,321,094	4,888,418	432,676
	費			
	0033 支払利息	715,943	759,664	-43,721
4811 支払利息	715,943	759,664	-43,721	
0038 その他のサービス活動外費用	3,080,312	2,937,175	143,137	
4841 利用者等外給食費	2,966,562	2,837,624	128,938	
4843 雑損失	113,750	99,551	14,199	
サービス活動外費用計(5)	3,796,255	3,696,839	99,416	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,524,839	1,191,579	333,260	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	28,215,700	18,237,157	9,978,543	
特別増減の部	収			
	0100 施設整備等補助金収益		1,100,000	-1,100,000
	5911 施設整備等補助金収益		1,100,000	-1,100,000
	0101 施設整備等寄附金収益	30,000		30,000
	5921 施設整備等寄附金収益	30,000		30,000
	0105 事業区分間繰入金収益	68,805	128,490	-59,685
	5961 事業区分間繰入金収益	68,805	128,490	-59,685
	0109 拠点区分間固定資産移管収益		44,479	-44,479
	5972 拠点区分間固定資産移管収益		44,479	-44,479
	特別収益計(8)	98,805	1,272,969	-1,174,164
費				
0042 固定資産売却損・処分損	2		2	
4933 器具及び備品売却損・処分損	2		2	
0043 国庫補助金等特別積立金取崩額(除)		-295,400	295,400	
4941 国庫補助金等特別積立金取崩額(除)		-295,400	295,400	
0044 国庫補助金等特別積立金積立額		1,100,000	-1,100,000	
4951 国庫補助金等特別積立金積立額		1,100,000	-1,100,000	
0050 拠点区分間固定資産移管費用	73,320	201,087	-127,767	
4972 拠点区分間固定資産移管費用	73,320	201,087	-127,767	
0052 その他の特別損失		15,360	-15,360	
4982 民間共済特別損失		15,360	-15,360	
特別費用計(9)	73,322	1,021,047	-947,725	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	25,483	251,922	-226,439	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	28,241,183	18,489,079	9,752,104	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	41,125,243	22,636,164	18,489,079
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	69,366,426	41,125,243	28,241,183
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	2,000,000		2,000,000
	6313 備品等購入積立金取崩額	2,000,000		2,000,000
	その他の積立金積立額(16)	17,000,000		17,000,000
	6324 保育所施設・設備整備積立金積立額	17,000,000		17,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	54,366,426	41,125,243	13,241,183	

北丘聖愛園拠点区分貸借対照表

2018年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

(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
0001 流 動 資 産	63,309,709	59,634,437	3,675,272	0006 流 動 負 債	14,899,180	14,676,227	222,953
1111 現 金 預 金	38,422,647	32,718,334	5,704,313	2112 事 業 未 払 金	2,163,762	1,940,931	222,831
1131 事 業 未 収 金	20,510,966	21,208,113	-697,147	2122 1年以内返済予定 設備資金借入金	4,164,000	4,164,000	
1132 未 収 金	600	78,990	-78,390	2132 預 り	1,050	2,150	-1,100
1161 立 替 金	161,920		161,920	2133 職 員 預 り 金	724,630	654,930	69,700
1176 事 業 区 分 間 拠点区分間	193,576	109,000	84,576	2144 拠 点 区 分 間 借入金	428,738	317,897	110,841
1177 拠 点 区 分 貸付	4,000,000	5,500,000	-1,500,000	2152 貸 与 引 当	7,417,000	7,596,319	-179,319
1181 仮 払	20,000	20,000		0007 固 定 負 債	75,032,909	77,116,618	-2,083,709
0002 固 定 資 産	313,128,091	295,289,244	17,838,847	2311 設 備 資 金 借入金	61,766,000	65,930,000	-4,164,000
0003 基 本 財 産	222,992,050	232,221,920	-9,229,870	2321 退 職 給 引当金	13,266,909	11,186,618	2,080,291
1212 建 物	222,992,050	232,221,920	-9,229,870	負 債 の 部 合 計	89,932,089	91,792,845	-1,860,756
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	90,136,041	63,067,324	27,068,717				
1313 構 築 物	23,344,947	25,049,213	-1,704,266	純 資 産 の 部			
1315 車 輛 運 搬 具	99,633	243,679	-144,046	0009 基 本 金	52,960,500	52,960,500	
1316 器 具 及 び 備 品	1,785,799	2,785,742	-999,943	3111 基 本 金	52,960,500	52,960,500	
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	846,782	764,370	82,412	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	153,178,785	158,045,093	-4,866,308
1327 拠 点 区 分 間 長期貸付金	26,600,000	13,000,000	13,600,000	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	153,178,785	158,045,093	-4,866,308
1329 退 職 給 付 引 当 資 産	11,458,880	10,224,320	1,234,560	0011 そ の 他 の 積 立 金	26,000,000	11,000,000	15,000,000
1337 備 品 等 購 入 積 立 資 産		2,000,000	-2,000,000	3223 備 品 等 購 入 積 立 金		2,000,000	-2,000,000
1338 保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	26,000,000	9,000,000	17,000,000	3224 保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	26,000,000	9,000,000	17,000,000
				0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	54,366,426	41,125,243	13,241,183
				3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	54,366,426	41,125,243	13,241,183
				3312 (うち当期活動) 増 減 差 額	28,241,183	18,489,079	9,752,104
資 産 の 部 合 計	376,437,800	354,923,681	21,514,119	純 資 産 の 部 合 計	286,505,711	263,130,836	23,374,875
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	376,437,800	354,923,681	21,514,119

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債権—償却原価法（定額法）

上記以外の有価証券で市場価額のあるもの—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

有形固定資産—定額法

無形固定資産—定額法

所有権移転ファイナンス・リース取引

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

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) 引当金の計上基準

徴収不能引当金—金銭債権の徴収不能に備えるため、一般債権については徴収不能実績率等により、

徴収不能懸念債権については個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

賞与引当金—職員に対する賞与金の支給に備えるため、職員の給与等に関する規程に基づく翌期の

賞与支給見込額のうち、当事業年度負担額に相当する金額を計上している。

退職給付引当金—職員に対する退職給付金の支給に備えるため、一財）大阪民間社会福祉事業従事者

共済会から送付されてくる期末要支給額に相当する金額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引については、原則として、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

なお、リース料総額が300万円以下や、リース期間が1年以内のファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借処理によっている。

また、リース取引開始日が会計基準移行年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引で従来賃貸借処理を行っていたものについては、当該リース契約が終了するまでの期間、引き続き賃貸借処理によっている。

(5) その他の重要な会計方針

たな卸資産の評価基準及び評価方法—該当なし

消費税等の会計処理—税込処理

2. 採用する退職給付制度

独）福祉医療機構—要拠出額である掛金額を費用処理【退職給付支出（費用）】している。

一財）大阪民間社会福祉事業従事者共済会—要拠出額である掛金額を資産計上【退職給付引当資産】している。

3. 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。

(1) 北丘聖愛園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））—当該拠点区分において、サービス区分は一つであるので別紙3（㊸）は作成していない。

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊹））—当該拠点区分において、サービス区分は一つであるので別紙3（㊹）は作成していない。

4. 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	232,221,920	0	9,229,870	222,992,050
合 計	232,221,920	0	9,229,870	222,992,050

5. 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

6. 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 222,992,050円
計 222,992,050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年以内返済予定額を含む） 65,930,000円
計 65,930,000円

7. 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）	267,674,200	44,682,150	222,992,050
構築物	32,583,600	9,238,653	23,344,947
車輛運搬具	848,055	748,422	99,633
器具備品	14,237,511	12,451,712	1,785,799
ソフトウェア	1,065,312	218,530	846,782
合 計	316,408,678	67,339,467	249,069,211

8. 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。
該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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