

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	254,100,000	253,951,422	148,578		
		受取利息配当金収入	2,000	9,594	△ 7,594		
		その他の収入	4,200,000	4,100,714	99,286		
		事業活動収入計(1)	258,302,000	258,061,730	240,270		
	支出	人件費支出	183,290,000	182,180,721	1,109,279		
		事業費支出	24,870,000	23,561,927	1,308,073		
		事務費支出	7,642,000	6,366,633	1,275,367		
支払利息支出		640,000	607,959	32,041			
その他の支出		3,050,000	2,950,000	100,000			
事業活動支出計(2)	219,492,000	215,667,240	3,824,760				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		38,810,000	42,394,490	△ 3,584,490			
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	設備資金借入金元金償還支出	4,734,000	4,726,000	8,000		
		固定資産取得支出	2,150,000	1,497,596	652,404		
	施設整備等支出計(5)		6,884,000	6,223,596	660,404		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 6,884,000	△ 6,223,596	△ 660,404			
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)		0	0	0	
	支出	積立資産支出	26,400,000	26,400,000	0		
		その他の活動支出計(8)	26,400,000	26,400,000	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 26,400,000	△ 26,400,000	0		
予備費支出(10)		0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,526,000	9,770,894	△ 4,244,894			
前期末支払資金残高(12)		39,895,222	39,895,222	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)		45,421,222	49,666,116	△ 4,244,894			

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	収益	保育事業収益	253,951,422	216,958,153	36,993,269
		その他の収益	1,120,714	700,221	420,493
	サービス活動収益計(1)		255,072,136	217,658,374	37,413,762
	費用	人件費	189,195,721	144,795,236	44,400,485
		事業費	23,682,195	20,762,505	2,919,690
		事務費	6,366,633	6,406,693	△ 40,060
		減価償却費	15,957,952	15,949,542	8,410
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 6,560,709	△ 6,458,426	△ 102,283	
サービス活動費用計(2)		228,641,792	181,455,550	47,186,242	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		26,430,344	36,202,824	△ 9,772,480	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	9,594	2,382	7,212
		その他のサービス活動外収益	2,980,000	2,586,500	393,500
	サービス活動外収益計(4)		2,989,594	2,588,882	400,712
	費用	支払利息	607,959	637,611	△ 29,652
		その他のサービス活動外費用	2,950,000	2,586,500	363,500
サービス活動外費用計(5)		3,557,959	3,224,111	333,848	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 568,365	△ 635,229	66,864	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		25,861,979	35,567,595	△ 9,705,616	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	3,858,863	△ 3,858,863
		特別収益計(8)	0	3,858,863	△ 3,858,863
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,858,863	△ 3,858,863
		特別費用計(9)	0	3,858,863	△ 3,858,863
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		25,861,979	35,567,595	△ 9,705,616	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		60,349,427	50,131,832	10,217,595
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		86,211,406	85,699,427	511,979
	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)		26,400,000	25,350,000	1,050,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		59,811,406	60,349,427	△ 538,021

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	61,149,477	48,536,882	12,612,595	流動負債	25,314,093	13,247,392	12,066,701
現金預金	56,287,805	42,584,326	13,703,479	事業未払金	2,504,417	6,180,065	△ 3,675,648
事業未収金	4,538,650	5,692,288	△ 1,153,638	その他の未払金	5,212,397	1,074,846	4,137,551
未収金	6,754	0	6,754	1年以内返済予定設備資金借入金	6,936,000	4,726,000	2,210,000
未収補助金	68,000	0	68,000	預り金	20,647	1,705	18,942
立替金	128,000	140,000	△ 12,000	職員預り金	3,625,632	1,264,776	2,360,856
前払費用	120,268	120,268	0	賞与引当金	7,015,000	0	7,015,000
固定資産	429,813,692	417,994,316	11,819,376	固定負債	76,740,000	83,676,000	△ 6,936,000
基本財産	336,254,970	346,946,234	△ 10,691,264	設備資金借入金	76,740,000	83,676,000	△ 6,936,000
土地	77,762,000	77,762,000	0				
建物	258,492,970	269,184,234	△ 10,691,264				
その他の固定資産	93,558,722	71,048,082	22,510,640				
土地	1,409,000	1,409,000	0				
構築物	10,437,680	10,907,999	△ 470,319				
器具及び備品	22,049,861	24,949,034	△ 2,899,173	負債の部合計	102,054,093	96,923,392	5,130,701
ソフトウェア	1,565,100	1,964,700	△ 399,600	純 資 産 の 部			
修繕積立資産	27,800,000	21,400,000	6,400,000	基本金	58,000,000	58,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	30,000,000	10,000,000	20,000,000	一号基本金	50,000,000	50,000,000	0
長期前払費用	297,081	417,349	△ 120,268	三号基本金	8,000,000	8,000,000	0
				国庫補助金等特別積立金	213,297,670	219,858,379	△ 6,560,709
				その他の積立金	57,800,000	31,400,000	26,400,000
				修繕積立金	27,800,000	21,400,000	6,400,000
				保育所施設・設備整備積立金	30,000,000	10,000,000	20,000,000
				次期繰越活動増減差額	59,811,406	60,349,427	△ 538,021
				（うち当期活動増減差額）	25,861,979	35,567,595	△ 9,705,616
				純資産の部合計	388,909,076	369,607,806	19,301,270
資産の部合計	490,963,169	466,531,198	24,431,971	負債及び純資産の部合計	490,963,169	466,531,198	24,431,971

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

（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		本部	えんぜる保育園	リトルえんぜる保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	保育事業収入	0	145,582,042	108,369,380	253,951,422	0	253,951,422
	受取利息配当金収入	1,531	7,073	990	9,594	0	9,594
	その他の収入	300,000	2,318,572	1,482,142	4,100,714	0	4,100,714
	事業活動収入計(1)	301,531	147,907,687	109,852,512	258,061,730	0	258,061,730
	支出						
	人件費支出	0	100,238,224	81,942,497	182,180,721	0	182,180,721
事業費支出	0	14,152,091	9,409,836	23,561,927	0	23,561,927	
事務費支出	727,143	3,592,562	2,046,928	6,366,633	0	6,366,633	
支払利息支出	0	338,014	269,945	607,959	0	607,959	
その他の支出	0	1,714,500	1,235,500	2,950,000	0	2,950,000	
事業活動支出計(2)	727,143	120,035,391	94,904,706	215,667,240	0	215,667,240	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 425,612	27,872,296	14,947,806	42,394,490	0	42,394,490
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	0	2,184,000	2,542,000	4,726,000	0	4,726,000
固定資産取得支出	0	551,880	945,716	1,497,596	0	1,497,596	
施設整備等支出計(5)	0	2,735,880	3,487,716	6,223,596	0	6,223,596	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 2,735,880	△ 3,487,716	△ 6,223,596	0	△ 6,223,596	
その他の活動による収支	収入						
	拠点区分間繰入金収入	690,000	0	0	690,000	△ 690,000	0
	その他の活動収入計(7)	690,000	0	0	690,000	△ 690,000	0
	支出						
	積立資産支出	0	23,000,000	3,400,000	26,400,000	0	26,400,000
拠点区分間繰入金支出	0	450,000	240,000	690,000	△ 690,000	0	
その他の活動支出計(8)	0	23,450,000	3,640,000	27,090,000	△ 690,000	26,400,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	690,000	△ 23,450,000	△ 3,640,000	△ 26,400,000	0	△ 26,400,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	264,388	1,686,416	7,820,090	9,770,894	0	9,770,894	
前期末支払資金残高(11)	2,289,193	33,339,680	4,266,349	39,895,222	0	39,895,222	
当期末支払資金残高(10)+(11)	2,553,581	35,026,096	12,086,439	49,666,116	0	49,666,116	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		本部	えんぜる保育園	リトルえんぜる保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	0	145,582,042	108,369,380	253,951,422	0	253,951,422
		その他の収益	300,000	574,072	246,642	1,120,714	0	1,120,714
		サービス活動収益計(1)	300,000	146,156,114	108,616,022	255,072,136	0	255,072,136
	費用	人件費	0	104,263,224	84,932,497	189,195,721	0	189,195,721
		事業費	0	14,204,505	9,477,690	23,682,195	0	23,682,195
		事務費	727,143	3,592,562	2,046,928	6,366,633	0	6,366,633
		減価償却費	0	6,597,306	9,360,646	15,957,952	0	15,957,952
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	△ 3,621,427	△ 2,939,282	△ 6,560,709	0	△ 6,560,709	
サービス活動費用計(2)	727,143	125,036,170	102,878,479	228,641,792	0	228,641,792		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 427,143	21,119,944	5,737,543	26,430,344	0	26,430,344		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,531	7,073	990	9,594	0	9,594
		その他のサービス活動外収益	0	1,744,500	1,235,500	2,980,000	0	2,980,000
		サービス活動外収益計(4)	1,531	1,751,573	1,236,490	2,989,594	0	2,989,594
	費用	支払利息	0	338,014	269,945	607,959	0	607,959
		その他のサービス活動外費用	0	1,714,500	1,235,500	2,950,000	0	2,950,000
サービス活動外費用計(5)	0	2,052,514	1,505,445	3,557,959	0	3,557,959		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,531	△ 300,941	△ 268,955	△ 568,365	0	△ 568,365		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 425,612	20,819,003	5,468,588	25,861,979	0	25,861,979	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	690,000	0	0	690,000	△ 690,000	0
		特別収益計(8)	690,000	0	0	690,000	△ 690,000	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	450,000	240,000	690,000	△ 690,000	0
		特別費用計(9)	0	450,000	240,000	690,000	△ 690,000	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	690,000	△ 450,000	△ 240,000	0	0	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		264,388	20,369,003	5,228,588	25,861,979	0	25,861,979	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		2,289,193	12,351,328	45,708,906	60,349,427	0	60,349,427
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		2,553,581	32,720,331	50,937,494	86,211,406	0	86,211,406
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	23,000,000	3,400,000	26,400,000	0	26,400,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		2,553,581	9,720,331	47,537,494	59,811,406	0	59,811,406	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 30 年 3 月 31 日現在

（単位：円）

勘定科目	本部	えんぜる保育園	リトルえんぜる保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	2,553,581	41,329,911	17,265,985	61,149,477	0	61,149,477
現金預金	2,553,581	38,315,674	15,418,550	56,287,805	0	56,287,805
事業未収金	0	2,762,830	1,775,820	4,538,650	0	4,538,650
未収金	0	2,993	3,761	6,754	0	6,754
未収補助金	0	68,000	0	68,000	0	68,000
立替金	0	128,000	0	128,000	0	128,000
前払費用	0	52,414	67,854	120,268	0	120,268
固定資産	0	214,214,907	215,598,785	429,813,692	0	429,813,692
基本財産	0	153,403,494	182,851,476	336,254,970	0	336,254,970
土地	0	45,000,000	32,762,000	77,762,000	0	77,762,000
建物	0	108,403,494	150,089,476	258,492,970	0	258,492,970
その他の固定資産	0	60,811,413	32,747,309	93,558,722	0	93,558,722
土地	0	0	1,409,000	1,409,000	0	1,409,000
構築物	0	4,334,071	6,103,609	10,437,680	0	10,437,680
器具及び備品	0	4,589,964	17,459,897	22,049,861	0	22,049,861
ソフトウェア	0	782,550	782,550	1,565,100	0	1,565,100
修繕積立資産	0	21,000,000	6,800,000	27,800,000	0	27,800,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	30,000,000	0	30,000,000	0	30,000,000
長期前払費用	0	104,828	192,253	297,081	0	297,081
資産の部合計	2,553,581	255,544,818	232,864,770	490,963,169	0	490,963,169
流動負債	0	12,460,401	12,853,692	25,314,093	0	25,314,093
事業未払金	0	1,691,937	812,480	2,504,417	0	2,504,417
その他の未払金	0	2,563,369	2,649,028	5,212,397	0	5,212,397
1年以内返済予定設備資金借入金	0	2,184,000	4,752,000	6,936,000	0	6,936,000
預り金	0	2,274	18,373	20,647	0	20,647
職員預り金	0	1,993,821	1,631,811	3,625,632	0	3,625,632
賞与引当金	0	4,025,000	2,990,000	7,015,000	0	7,015,000
固定負債	0	26,026,000	50,714,000	76,740,000	0	76,740,000
設備資金借入金	0	26,026,000	50,714,000	76,740,000	0	76,740,000
負債の部合計	0	38,486,401	63,567,692	102,054,093	0	102,054,093
基本金	0	58,000,000	0	58,000,000	0	58,000,000
第一号基本金	0	50,000,000	0	50,000,000	0	50,000,000
第三号基本金	0	8,000,000	0	8,000,000	0	8,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	98,338,086	114,959,584	213,297,670	0	213,297,670
その他の積立金	0	51,000,000	6,800,000	57,800,000	0	57,800,000
修繕積立金	0	21,000,000	6,800,000	27,800,000	0	27,800,000
保育所施設・設備整備積立金	0	30,000,000	0	30,000,000	0	30,000,000
次期繰越活動増減差額	2,553,581	9,720,331	47,537,494	59,811,406	0	59,811,406
（うち当期活動増減差額）	264,388	20,369,003	5,228,588	25,861,979	0	25,861,979
純資産の部合計	2,553,581	217,058,417	169,297,078	388,909,076	0	388,909,076
負債及び純資産の部合計	2,553,581	255,544,818	232,864,770	490,963,169	0	490,963,169

## 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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません。

## 2. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

①平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産

該当なし

②平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産

残存価額をゼロとし償却累計額が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する、償却率を乗ずる定額法。

③無形固定資産

定額法

## (2) 引当金の計上基準

賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、当期における支給見込額を計上しています。

有価証券及び重要なリース資産はありません。

## 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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済に加入しています。

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下のとおりです。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

公益事業、収益事業を実施していないため作成しておりません。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

収益事業を実施していないため作成しておりません。

(5) 各拠点の計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①本部拠点

②えんぜる保育園拠点(社会福祉事業)

③リトルえんぜる保育園拠点(社会福祉事業)

各拠点にサービス区分はありません。

## 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す。

(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
土地	77,762,000	0	0	77,762,000
建物	269,184,234	0	10,691,264	258,492,970
合計	346,946,234	0	10,691,264	336,254,970

## 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

担保に供されている資産は以下のとおりです。

(単位:円)

土地(基本財産)	77,762,000
建物(基本財産)	258,492,970
計	336,254,970

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりです。

(単位:円)

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	77,660,000
計	77,660,000

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す。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	77,762,000	0	77,762,000
建物(基本財産)	304,842,631	46,349,661	258,492,970
土地	1,409,000	0	1,409,000
構築物	16,060,847	5,623,167	10,437,680
器具及び備品	36,308,941	14,259,080	22,049,861
ソフトウェア	1,998,000	432,900	1,565,100
合計	438,381,419	66,664,808	371,716,611

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す。

(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	4,538,650	0	4,538,650
未収金	6,754	0	6,754
未収補助金	68,000	0	68,000
立替金	128,000	0	128,000
合計	4,741,404	0	4,741,404

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



本部拠点区分 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	受取利息配当金収入	0	1,531	△ 1,531	
		その他の収入	300,000	300,000	0	
		雑収入	300,000	300,000	0	
		事業活動収入計(1)	300,000	301,531	△ 1,531	
	支出	事務費支出	740,000	727,143	12,857	
		福利厚生費支出	100,000	92,448	7,552	
		旅費交通費支出	410,000	411,087	△ 1,087	
		研修研究費支出	20,000	17,280	2,720	
		通信運搬費支出	10,000	4,584	5,416	
		会議費支出	120,000	128,788	△ 8,788	
手数料支出		30,000	22,956	7,044		
諸会費支出	50,000	50,000	0			
事業活動支出計(2)	740,000	727,143	12,857			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 440,000	△ 425,612	△ 14,388		
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	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	690,000	690,000	0	
		その他の活動収入計(7)	690,000	690,000	0	
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		690,000	690,000	0	
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		250,000	264,388	△ 14,388		
前期末支払資金残高(12)		2,289,193	2,289,193	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,539,193	2,553,581	△ 14,388		

本部拠点区分 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	収益	その他の収益	300,000	10,000	290,000
		その他の収益（雑収入）	300,000	10,000	290,000
		サービス活動収益計（1）	300,000	10,000	290,000
	費用	事務費	727,143	428,256	298,887
		福利厚生費	92,448	10,000	82,448
		旅費交通費	411,087	306,450	104,637
		研修研究費	17,280	24,515	△ 7,235
		通信運搬費	4,584	0	4,584
		会議費	128,788	35,875	92,913
		手数料	22,956	1,416	21,540
諸会費	50,000	50,000	0		
サービス活動費用計（2）	727,143	428,256	298,887		
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）		△ 427,143	△ 418,256	△ 8,887	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,531	1,568	△ 37
		サービス活動外収益計（4）	1,531	1,568	△ 37
	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）		1,531	1,568	△ 37
経常増減差額（7）=（3）+（6）		△ 425,612	△ 416,688	△ 8,924	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	690,000	380,000	310,000
		特別収益計（8）	690,000	380,000	310,000
	費用	特別費用計（9）	0	0	0
特別増減差額（10）=（8）-（9）		690,000	380,000	310,000	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）		264,388	△ 36,688	301,076	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）		2,289,193	2,325,881	△ 36,688
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）		2,553,581	2,289,193	264,388
	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）		0	0	0
	次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）		2,553,581	2,289,193	264,388

本部拠点区分 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	2,553,581	2,289,193	264,388	流動負債	0	0	0
現金預金	2,553,581	2,289,193	264,388				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				負債の部合計	0	0	0
				純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	2,553,581	2,289,193	264,388
				(うち当期活動増減差額)	264,388	△ 36,688	301,076
				純資産の部合計	2,553,581	2,289,193	264,388
資産の部合計	2,553,581	2,289,193	264,388	負債及び純資産の部合計	2,553,581	2,289,193	264,388

## 計算書類に対する注記(本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針
  - (1) 固定資産の減価償却の方法  
該当なし
  - (2) 引当金の計上基準  
該当なし

有価証券及び重要なリース資産はありません。
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  
該当なし
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です。
  - (1) 本部拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
  - (2) 当拠点到サービス区分はありません。
5. 基本財産の増減の内容及び金額  
該当なし
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  
該当なし
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

## えんぜる保育園拠点区分 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	
収入	保育事業収入	145,700,000	145,582,042	117,958		
	委託費収入	140,000,000	140,188,420	△ 188,420		
	その他の事業収入	5,700,000	5,393,622	306,378		
	補助金事業収入（公費）	4,400,000	4,128,412	271,588		
	補助金事業収入（一般）	300,000	275,210	24,790		
	その他の事業収入	1,000,000	990,000	10,000		
	受取利息配当金収入	1,000	7,073	△ 6,073		
	その他の収入	2,350,000	2,318,572	31,428		
	受入研修費収入	0	30,000	△ 30,000		
	利用者等外給食費収入	1,750,000	1,714,500	35,500		
	雑収入	600,000	574,072	25,928		
	事業活動収入計(1)	148,051,000	147,907,687	143,313		
事業活動による収支	支出	人件費支出	100,710,000	100,238,224	471,776	
		職員給料支出	63,810,000	63,638,143	171,857	
		職員賞与支出	11,800,000	11,799,975	25	
		非常勤職員給与支出	10,900,000	10,879,440	20,560	
		退職給付支出	1,200,000	1,201,500	△ 1,500	
		法定福利費支出	13,000,000	12,719,166	280,834	
		事業費支出	14,220,000	14,152,091	67,909	
		給食費支出	6,500,000	6,857,644	△ 357,644	
		保健衛生費支出	500,000	500,832	△ 832	
		保育材料費支出	2,700,000	2,592,790	107,210	
		水道光熱費支出	2,500,000	2,558,453	△ 58,453	
	消耗器具備品費支出	1,000,000	660,524	339,476		
	保険料支出	100,000	43,825	56,175		
	賃借料支出	920,000	938,023	△ 18,023		
	事務費支出	4,030,000	3,592,562	437,438		
	福利厚生費支出	200,000	196,404	3,596		
	職員被服費支出	60,000	136,215	△ 76,215		
	旅費交通費支出	100,000	20,000	80,000		
	研修研究費支出	100,000	74,011	25,989		
	事務消耗品費支出	300,000	187,239	112,761		
	印刷製本費支出	200,000	160,704	39,296		
	修繕費支出	850,000	851,256	△ 1,256		
	通信運搬費支出	400,000	462,543	△ 62,543		
	会議費支出	50,000	28,460	21,540		
	業務委託費支出	800,000	691,972	108,028		
	手数料支出	300,000	143,006	156,994		
	保守料支出	550,000	528,552	21,448		
	諸会費支出	120,000	112,200	7,800		
	支払利息支出	360,000	338,014	21,986		
	その他の支出	1,750,000	1,714,500	35,500		
	利用者等外給食費支出	1,750,000	1,714,500	35,500		
		事業活動支出計(2)	121,070,000	120,035,391	1,034,609	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,981,000	27,872,296	△ 891,296		

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	設備資金借入金元金償還支出	2,184,000	2,184,000	0
		固定資産取得支出	650,000	551,880	98,120
		建物取得支出	300,000	0	300,000
		構築物取得支出	0	216,000	△ 216,000
		器具及び備品取得支出	350,000	335,880	14,120
		施設整備等支出計(5)	2,834,000	2,735,880	98,120
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,834,000	△ 2,735,880	△ 98,120
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出	積立資産支出	23,000,000	23,000,000	0
		修繕積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	450,000	450,000	0
				その他の活動支出計(8)	23,450,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 23,450,000	△ 23,450,000	0
		予備費支出(10)	0	—	0
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	697,000	1,686,416	△ 989,416
		前期末支払資金残高(12)	33,339,680	33,339,680	0
		当期末支払資金残高(11)+(12)	34,036,680	35,026,096	△ 989,416

えんぜる保育園拠点区分 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)
収益	保育事業収益	145,582,042	138,148,923	7,433,119
	委託費収益	140,188,420	133,793,970	6,394,450
	その他の事業収益	5,393,622	4,354,953	1,038,669
	補助金事業収益（公費）	4,128,412	3,349,953	778,459
	補助金事業収益（一般）	275,210	0	275,210
	その他の事業収益	990,000	1,005,000	△ 15,000
	その他の収益	574,072	473,809	100,263
	その他の収益（雑収入）	574,072	473,809	100,263
	サービス活動収益計（1）	146,156,114	138,622,732	7,533,382
サービス活動増減の部 費用	人件費	104,263,224	87,599,327	16,663,897
	職員給与	63,638,143	53,513,955	10,124,188
	職員賞与	11,799,975	13,238,475	△ 1,438,500
	賞与引当金繰入	3,500,000	0	3,500,000
	非常勤職員給与	10,879,440	8,745,240	2,134,200
	退職給付費用	1,201,500	1,206,900	△ 5,400
	法定福利費	13,244,166	10,894,757	2,349,409
	事業費	14,204,505	12,900,945	1,303,560
	給食費	6,857,644	6,503,663	353,981
	保健衛生費	500,832	456,757	44,075
	保育材料費	2,592,790	1,396,020	1,196,770
	水道光熱費	2,558,453	2,322,318	236,135
	消耗器具備品費	660,524	1,192,266	△ 531,742
	保険料	96,239	96,429	△ 190
	賃借料	938,023	933,492	4,531
	事務費	3,592,562	3,788,758	△ 196,196
	福利厚生費	196,404	169,832	26,572
	職員被服費	136,215	94,978	41,237
	旅費交通費	20,000	3,000	17,000
	研修研究費	74,011	54,831	19,180
	事務消耗品費	187,239	280,580	△ 93,341
	印刷製本費	160,704	228,822	△ 68,118
	修繕費	851,256	556,900	294,356
	通信運搬費	462,543	435,899	26,644
	会議費	28,460	29,760	△ 1,300
	業務委託費	691,972	833,751	△ 141,779
	手数料	143,006	483,768	△ 340,762
	保守料	528,552	501,309	27,243
	諸会費	112,200	115,328	△ 3,128
	減価償却費	6,597,306	7,012,604	△ 415,298
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,621,427	△ 3,656,429	35,002	
サービス活動費用計（2）	125,036,170	107,645,205	17,390,965	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	21,119,944	30,977,527	△ 9,857,583	

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,073	682	6,391
		その他のサービス活動外収益	1,744,500	1,617,750	126,750
		受入研修費収益	30,000	0	30,000
		利用者等外給食収益	1,714,500	1,617,750	96,750
	サービス活動外収益計(4)		1,751,573	1,618,432	133,141
	費用	支払利息	338,014	363,130	△ 25,116
その他のサービス活動外費用		1,714,500	1,617,750	96,750	
利用者等外給食費		1,714,500	1,617,750	96,750	
サービス活動外費用計(5)		2,052,514	1,980,880	71,634	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 300,941	△ 362,448	61,507	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		20,819,003	30,615,079	△ 9,796,076	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	1,671,000	△ 1,671,000
		施設整備等補助金収益	0	1,671,000	△ 1,671,000
		拠点区分間繰入金収益	0	1,054,468	△ 1,054,468
		特別収益計(8)		0	2,725,468
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,671,000	△ 1,671,000
		拠点区分間繰入金費用	450,000	240,000	210,000
特別費用計(9)		450,000	1,911,000	△ 1,461,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 450,000	814,468	△ 1,264,468	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		20,369,003	31,429,547	△ 11,060,544	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		12,351,328	2,871,781	9,479,547
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		32,720,331	34,301,328	△ 1,580,997
	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)		23,000,000	21,950,000	1,050,000
	修繕積立金積立額		3,000,000	11,950,000	△ 8,950,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		20,000,000	10,000,000	10,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		9,720,331	12,351,328	△ 2,630,997



えんぜる保育園拠点区分 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	41,329,911	37,536,805	3,793,106	流動負債	12,460,401	6,328,711	6,131,690
現金預金	38,315,674	33,868,243	4,447,431	事業未払金	1,691,937	3,399,177	△ 1,707,240
事業未収金	2,762,830	3,476,148	△ 713,318	その他の未払金	2,563,369	25,046	2,538,323
未収金	2,993	0	2,993	1年以内返済予定設備資金借入金	2,184,000	2,184,000	0
未収補助金	68,000	0	68,000	預り金	2,274	1,137	1,137
立替金	128,000	140,000	△ 12,000	職員預り金	1,993,821	719,351	1,274,470
前払費用	52,414	52,414	0	賞与引当金	4,025,000	0	4,025,000
固定資産	214,214,907	197,312,747	16,902,160	固定負債	26,026,000	28,210,000	△ 2,184,000
基本財産	153,403,494	158,397,726	△ 4,994,232	設備資金借入金	26,026,000	28,210,000	△ 2,184,000
土地	45,000,000	45,000,000	0				
建物	108,403,494	113,397,726	△ 4,994,232				
その他の固定資産	60,811,413	38,915,021	21,896,392				
構築物	4,334,071	4,803,039	△ 468,968				
器具及び備品	4,589,964	4,972,390	△ 382,426				
ソフトウェア	782,550	982,350	△ 199,800	負債の部合計	38,486,401	34,538,711	3,947,690
修繕積立資産	21,000,000	18,000,000	3,000,000	純 資 産 の 部			
保育所施設・設備整備積立資産	30,000,000	10,000,000	20,000,000	基本金	58,000,000	58,000,000	0
長期前払費用	104,828	157,242	△ 52,414	一号基本金	50,000,000	50,000,000	0
				三号基本金	8,000,000	8,000,000	0
				国庫補助金等特別積立金	98,338,086	101,959,513	△ 3,621,427
				その他の積立金	51,000,000	28,000,000	23,000,000
				修繕積立金	21,000,000	18,000,000	3,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	30,000,000	10,000,000	20,000,000
				次期繰越活動増減差額	9,720,331	12,351,328	△ 2,630,997
				（うち当期活動増減差額）	20,369,003	31,429,547	△ 11,060,544
				純資産の部合計	217,058,417	200,310,841	16,747,576
資産の部合計	255,544,818	234,849,552	20,695,266	負債及び純資産の部合計	255,544,818	234,849,552	20,695,266

## 計算書類に対する注記(えんぜる保育園拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

①平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産  
該当なし

②平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産

残存価額をゼロとし償却累計額が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する、償却率を乗ずる定額法。

③無形固定資産  
定額法

## (2) 引当金の計上基準

賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、当期における支給見込額を計上しています。

有価証券及び重要なリース資産はありません。

## 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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済に加入しています。

## 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です。

(1)えんぜる保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2)当拠点到サービス区分はありません。

## 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す。

(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
土地	45,000,000	0	0	45,000,000
建物	113,397,726	0	4,994,232	108,403,494
合計	158,397,726	0	4,994,232	153,403,494

## 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

担保に供されている資産は以下のとおりです。

(単位:円)

土地(基本財産)	45,000,000
建物(基本財産)	108,403,494
計	153,403,494

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりです。

(単位:円)

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	28,210,000
計	28,210,000

## 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す。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	45,000,000	0	45,000,000
建物(基本財産)	143,436,881	35,033,387	108,403,494
構築物	9,004,394	4,670,323	4,334,071
器具及び備品	13,037,028	8,447,064	4,589,964
ソフトウェア	999,000	216,450	782,550
合計	211,477,303	48,367,224	163,110,079

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す。

(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	2,762,830	0	2,762,830
未収金	2,993	0	2,993
未収補助金	68,000	0	68,000
立替金	128,000	0	128,000
合計	2,961,823	0	2,961,823

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

## リトルえんぜる保育園拠点区分 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	
収入	保育事業収入	108,400,000	108,369,380	30,620		
	委託費収入	106,600,000	106,584,700	15,300		
	その他の事業収入	1,800,000	1,784,680	15,320		
	補助金事業収入（公費）	1,690,000	1,680,000	10,000		
	補助金事業収入（一般）	110,000	104,680	5,320		
	受取利息配当金収入	1,000	990	10		
	その他の収入	1,550,000	1,482,142	67,858		
	利用者等外給食費収入	1,300,000	1,235,500	64,500		
	雑収入	250,000	246,642	3,358		
		事業活動収入計(1)	109,951,000	109,852,512	98,488	
事業活動による収支	支出	人件費支出	82,580,000	81,942,497	637,503	
		職員給料支出	57,600,000	57,205,148	394,852	
		職員賞与支出	10,700,000	10,626,675	73,325	
		非常勤職員給与支出	2,250,000	2,436,015	△ 186,015	
		退職給付支出	1,030,000	1,023,500	6,500	
		法定福利費支出	11,000,000	10,651,159	348,841	
		事業費支出	10,650,000	9,409,836	1,240,164	
		給食費支出	3,000,000	3,265,525	△ 265,525	
		保健衛生費支出	300,000	240,038	59,962	
		保育材料費支出	2,850,000	2,124,012	725,988	
	水道光熱費支出	2,000,000	1,635,090	364,910		
	消耗器具備品費支出	1,400,000	1,157,872	242,128		
	保険料支出	100,000	29,175	70,825		
	賃借料支出	1,000,000	958,124	41,876		
	事務費支出	2,872,000	2,046,928	825,072		
	福利厚生費支出	120,000	130,598	△ 10,598		
	職員被服費支出	90,000	68,404	21,596		
	旅費交通費支出	30,000	14,490	15,510		
	研修研究費支出	100,000	98,735	1,265		
	事務消耗品費支出	500,000	172,616	327,384		
	印刷製本費支出	150,000	156,148	△ 6,148		
	修繕費支出	300,000	104,760	195,240		
	通信運搬費支出	150,000	166,975	△ 16,975		
	会議費支出	30,000	28,146	1,854		
	業務委託費支出	800,000	572,467	227,533		
	手数料支出	50,000	34,182	15,818		
	租税公課支出	2,000	1,975	25		
	保守料支出	450,000	389,232	60,768		
	諸会費支出	100,000	108,200	△ 8,200		
	支払利息支出	280,000	269,945	10,055		
	その他の支出	1,300,000	1,235,500	64,500		
	利用者等外給食費支出	1,300,000	1,235,500	64,500		
		事業活動支出計(2)	97,682,000	94,904,706	2,777,294	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,269,000	14,947,806	△ 2,678,806		

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	設備資金借入金元金償還支出	2,550,000	2,542,000	8,000
		固定資産取得支出	1,500,000	945,716	554,284
		構築物取得支出	1,000,000	484,920	515,080
		器具及び備品取得支出	500,000	460,796	39,204
		施設整備等支出計(5)	4,050,000	3,487,716	562,284
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,050,000	△ 3,487,716	△ 562,284	
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出	積立資産支出	3,400,000	3,400,000	0
		修繕積立資産支出	3,400,000	3,400,000	0
		拠点区分間繰入金支出	240,000	240,000	0
			その他の活動支出計(8)	3,640,000	3,640,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,640,000	△ 3,640,000	0
	予備費支出(10)	0	—	0	
	0	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,579,000	7,820,090	△ 3,241,090	
	前期末支払資金残高(12)	4,266,349	4,266,349	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	8,845,349	12,086,439	△ 3,241,090	

リトルえんぜる保育園拠点区分 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)	
収益	保育事業収益	108,369,380	78,809,230	29,560,150	
	委託費収益	106,584,700	77,482,070	29,102,630	
	その他の事業収益	1,784,680	1,327,160	457,520	
	補助金事業収益（公費）	1,680,000	1,327,160	352,840	
	補助金事業収益（一般）	104,680	0	104,680	
	その他の収益	246,642	216,412	30,230	
	その他の収益（雑収入）	246,642	216,412	30,230	
サービス活動収益計（1）		108,616,022	79,025,642	29,590,380	
サービス活動増減の部	費用	人件費	84,932,497	57,195,909	27,736,588
		職員給与	57,205,148	37,698,006	19,507,142
		職員賞与	10,626,675	9,087,925	1,538,750
		賞与引当金繰入	2,600,000	0	2,600,000
		非常勤職員給与	2,436,015	2,608,895	△ 172,880
		退職給付費用	1,023,500	670,500	353,000
		法定福利費	11,041,159	7,130,583	3,910,576
		事業費	9,477,690	7,861,560	1,616,130
		給食費	3,265,525	2,106,340	1,159,185
		保健衛生費	240,038	261,603	△ 21,565
		保育材料費	2,124,012	1,506,780	617,232
		水道光熱費	1,635,090	1,376,398	258,692
		消耗器具備品費	1,157,872	1,624,166	△ 466,294
		保険料	97,029	110,299	△ 13,270
		賃借料	958,124	875,974	82,150
		事務費	2,046,928	2,189,679	△ 142,751
		福利厚生費	130,598	115,180	15,418
		職員被服費	68,404	83,484	△ 15,080
		旅費交通費	14,490	13,400	1,090
		研修研究費	98,735	45,895	52,840
		事務消耗品費	172,616	531,505	△ 358,889
		印刷製本費	156,148	179,821	△ 23,673
		修繕費	104,760	189,000	△ 84,240
		通信運搬費	166,975	151,003	15,972
		会議費	28,146	12,446	15,700
		業務委託費	572,467	596,482	△ 24,015
		手数料	34,182	15,714	18,468
		租税公課	1,975	2,000	△ 25
		保守料	389,232	167,949	221,283
		諸会費	108,200	85,800	22,400
		減価償却費	9,360,646	8,936,938	423,708
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,939,282	△ 2,801,997	△ 137,285
サービス活動費用計（2）		102,878,479	73,382,089	29,496,390	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）		5,737,543	5,643,553	93,990	

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	990	132	858
		その他のサービス活動外収益	1,235,500	968,750	266,750
		利用者等外給食収益	1,235,500	968,750	266,750
		サービス活動外収益計(4)	1,236,490	968,882	267,608
	費用	支払利息	269,945	274,481	△ 4,536
		その他のサービス活動外費用	1,235,500	968,750	266,750
利用者等外給食費		1,235,500	968,750	266,750	
	サービス活動外費用計(5)	1,505,445	1,243,231	262,214	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 268,955	△ 274,349	5,394	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			5,468,588	5,369,204	99,384
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	2,187,863	△ 2,187,863
		施設整備等補助金収益	0	2,187,863	△ 2,187,863
		特別収益計(8)	0	2,187,863	△ 2,187,863
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,187,863	△ 2,187,863
		拠点区分間繰入金費用	240,000	1,194,468	△ 954,468
		特別費用計(9)	240,000	3,382,331	△ 3,142,331
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 240,000	△ 1,194,468	954,468	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			5,228,588	4,174,736	1,053,852
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		45,708,906	44,934,170	774,736
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		50,937,494	49,108,906	1,828,588
	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)		3,400,000	3,400,000	0
	修繕積立金積立額		3,400,000	3,400,000	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			47,537,494	45,708,906	1,828,588

リトルえんぜる保育園拠点区分 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	17,265,985	8,710,884	8,555,101	流動負債	12,853,692	6,918,681	5,935,011
現金預金	15,418,550	6,426,890	8,991,660	事業未払金	812,480	2,780,888	△ 1,968,408
事業未収金	1,775,820	2,216,140	△ 440,320	その他の未払金	2,649,028	1,049,800	1,599,228
未収金	3,761	0	3,761	1年以内返済予定設備資金借入金	4,752,000	2,542,000	2,210,000
前払費用	67,854	67,854	0	預り金	18,373	568	17,805
				職員預り金	1,631,811	545,425	1,086,386
				賞与引当金	2,990,000	0	2,990,000
固定資産	215,598,785	220,681,569	△ 5,082,784	固定負債	50,714,000	55,466,000	△ 4,752,000
基本財産	182,851,476	188,548,508	△ 5,697,032	設備資金借入金	50,714,000	55,466,000	△ 4,752,000
土地	32,762,000	32,762,000	0				
建物	150,089,476	155,786,508	△ 5,697,032				
その他の固定資産	32,747,309	32,133,061	614,248				
土地	1,409,000	1,409,000	0				
構築物	6,103,609	6,104,960	△ 1,351				
器具及び備品	17,459,897	19,976,644	△ 2,516,747	負債の部合計	63,567,692	62,384,681	1,183,011
ソフトウェア	782,550	982,350	△ 199,800	純 資 産 の 部			
修繕積立資産	6,800,000	3,400,000	3,400,000	基本金	0	0	0
長期前払費用	192,253	260,107	△ 67,854	国庫補助金等特別積立金	114,959,584	117,898,866	△ 2,939,282
				その他の積立金	6,800,000	3,400,000	3,400,000
				修繕積立金	6,800,000	3,400,000	3,400,000
				次期繰越活動増減差額	47,537,494	45,708,906	1,828,588
				(うち当期活動増減差額)	5,228,588	4,174,736	1,053,852
				純資産の部合計	169,297,078	167,007,772	2,289,306
資産の部合計	232,864,770	229,392,453	3,472,317	負債及び純資産の部合計	232,864,770	229,392,453	3,472,317



## 計算書類に対する注記(リトルえんぜる保育園拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

①平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産  
該当なし

②平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産

残存価額をゼロとし償却累計額が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する、償却率を乗ずる定額法。

③無形固定資産

定額法

## (2) 引当金の計上基準

賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、当期における支給見込額を計上しています。

有価証券及び重要なリース資産はありません。

## 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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済に加入しています。

## 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です。

(1)リトルえんぜる保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2)当拠点到サービス区分はありません。

## 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す。

(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
土地	32,762,000	0	0	32,762,000
建物	155,786,508	0	5,697,032	150,089,476
合計	188,548,508	0	5,697,032	182,851,476

## 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

担保に供されている資産は以下のとおりです。

(単位:円)

土地(基本財産)	32,762,000
建物(基本財産)	150,089,476
計	182,851,476

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりです。

(単位:円)

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	49,450,000
計	49,450,000

## 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す。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地(基本財産)	32,762,000	0	32,762,000
建物(基本財産)	161,405,750	11,316,274	150,089,476
土地	1,409,000	0	1,409,000
構築物	7,056,453	952,844	6,103,609
器具及び備品	23,271,913	5,812,016	17,459,897
ソフトウェア	999,000	216,450	782,550
合計	226,904,116	18,297,584	208,606,532

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す。

(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	1,775,820	0	1,775,820
未収金	3,761	0	3,761
合計	1,779,581	0	1,779,581

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