

法人単位資金収支計算書

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

社会福祉法人名 めぐみの風

（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	207,780,000	207,610,205	169,795	
	受取利息配当金収入	5,000	6,383	△1,383	
	その他の収入	4,360,000	4,153,790	206,210	
	事業活動収入計 (1)	212,145,000	211,770,378	374,622	
	支出				
	人件費支出	163,600,000	161,957,144	1,642,856	
事業費支出	21,710,000	20,897,378	812,622		
事務費支出	9,942,000	8,350,335	1,591,665		
支払利息支出	600,000	561,980	38,020		
その他の支出	2,700,000	2,595,000	105,000		
事業活動支出計 (2)	198,552,000	194,361,837	4,190,163		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		13,593,000	17,408,541	△3,815,541	
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	6,936,000	6,936,000	0	
固定資産取得支出	1,410,000	1,407,780	2,220		
施設整備等支出計 (5)	8,346,000	8,343,780	2,220		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△8,346,000	△8,343,780	△2,220	
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	10,000,000	10,000,000	0	
その他の活動による支出	410,000	403,218	6,782		
その他の活動支出計 (8)	10,410,000	10,403,218	6,782		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△10,410,000	△10,403,218	△6,782	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△5,163,000	△1,338,457	△3,824,543	
前期末支払資金残高 (12)		49,666,116	49,666,116	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		44,503,116	48,327,659	△3,824,543	

法人単位事業活動計算書

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

社会福祉法人名 めぐみの風

（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	207,610,205	253,951,422	△46,341,217
		その他の収益	1,388,790	1,120,714	268,076
		サービス活動収益計(1)	208,998,995	255,072,136	△46,073,141
	費用	人件費	161,612,144	189,195,721	△27,583,577
		事業費	21,017,646	23,682,195	△2,664,549
		事務費	8,350,335	6,366,633	1,983,702
		減価償却費	16,059,431	15,957,952	101,479
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,560,709	△6,560,709	0
		サービス活動費用計(2)	200,478,847	228,641,792	△28,162,945
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,520,148	26,430,344	△17,910,196
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,383	9,594	△3,211
		その他のサービス活動外収益	2,765,000	2,980,000	△215,000
		サービス活動外収益計(4)	2,771,383	2,989,594	△218,211
	費用	支払利息	561,980	607,959	△45,979
		その他のサービス活動外費用	2,595,000	2,950,000	△355,000
		サービス活動外費用計(5)	3,156,980	3,557,959	△400,979
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△385,597	△568,365	182,768	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,134,551	25,861,979	△17,727,428	
特別増減の部	収益 費用	特別収益計(8)	0	0	0
		特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,134,551	25,861,979	△17,727,428	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		59,811,406	60,349,427	△538,021
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		67,945,957	86,211,406	△18,265,449
	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)		10,000,000	26,400,000	△16,400,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		57,945,957	59,811,406	△1,865,449

法人単位貸借対照表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 めぐみの風

(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	56,164,071	61,149,477	△4,985,406	流動負債	21,237,256	25,314,093	△4,076,837
現金預金	53,542,605	56,287,805	△2,745,200	事業未払金	2,349,091	2,504,417	△155,326
事業未収金	2,006,130	4,538,650	△2,532,520	その他の未払金	2,986,967	5,212,397	△2,225,430
未収金	10,180	6,754	3,426	1年以内返済予定設備資金借入金	6,936,000	6,936,000	0
未収補助金	300,000	68,000	232,000	預り金	28,309	20,647	7,662
立替金	100,000	128,000	△28,000	職員預り金	2,266,889	3,625,632	△1,358,743
前払費用	205,156	120,268	84,888	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	6,670,000	7,015,000	△345,000
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	425,360,103	429,813,692	△4,453,589	固定負債	69,804,000	76,740,000	△6,936,000
基本財産	325,563,707	336,254,970	△10,691,263	設備資金借入金	69,804,000	76,740,000	△6,936,000
土地	77,762,000	77,762,000	0	負債の部合計	91,041,256	102,054,093	△11,012,837
建物	247,801,707	258,492,970	△10,691,263	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	99,796,396	93,558,722	6,237,674	基本金	58,000,000	58,000,000	0
土地	1,409,000	1,409,000	0	第一号基本金	50,000,000	50,000,000	0
構築物	9,209,831	10,437,680	△1,227,849	第三号基本金	8,000,000	8,000,000	0
器具及び備品	19,716,922	22,049,861	△2,332,939	国庫補助金等特別積立金	206,736,961	213,297,670	△6,560,709
ソフトウェア	1,165,500	1,565,100	△399,600	その他の積立金	67,800,000	57,800,000	10,000,000
人件費積立資産	3,000,000	0	3,000,000	人件費積立金	3,000,000	0	3,000,000
修繕積立資産	30,800,000	27,800,000	3,000,000	修繕積立金	30,800,000	27,800,000	3,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	34,000,000	30,000,000	4,000,000	保育所施設・設備整備積立金	34,000,000	30,000,000	4,000,000
長期前払費用	495,143	297,081	198,062	次期繰越活動増減差額	57,945,957	59,811,406	△1,865,449
				(うち当期活動増減差額)	8,134,551	25,861,979	△17,727,428
				純資産の部合計	390,482,918	388,909,076	1,573,842
資産の部合計	481,524,174	490,963,169	△9,438,995	負債及び純資産の部合計	481,524,174	490,963,169	△9,438,995

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

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

社会福祉法人名 めぐみの風

(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	124,588,570	83,021,635	207,610,205	0	207,610,205
		受取利息配当金収入	3,269	2,615	499	6,383	0	6,383
		その他の収入	670,000	2,140,189	1,343,601	4,153,790	0	4,153,790
		事業活動収入計(1)	673,269	126,731,374	84,365,735	211,770,378	0	211,770,378
	支出	人件費支出	150,000	95,097,363	66,709,781	161,957,144	0	161,957,144
		事業費支出	0	12,961,736	7,935,642	20,897,378	0	20,897,378
		事務費支出	605,785	4,856,537	2,888,013	8,350,335	0	8,350,335
		支払利息支出	0	312,898	249,082	561,980	0	561,980
		その他の支出	0	1,537,250	1,057,750	2,595,000	0	2,595,000
		事業活動支出計(2)	755,785	114,765,784	78,840,268	194,361,837	0	194,361,837
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△82,516	11,965,590	5,525,467	17,408,541	0	17,408,541	
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	4,752,000	6,936,000	0
	固定資産取得支出		0	1,407,780	0	1,407,780	0	1,407,780
	施設整備等支出計(5)		0	3,591,780	4,752,000	8,343,780	0	8,343,780
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△3,591,780	△4,752,000	△8,343,780	0	△8,343,780
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	500,000	0	0	500,000	△500,000	0
		その他の活動収入計(7)	500,000	0	0	500,000	△500,000	0
	支出	積立資産支出	0	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
		拠点区分間繰入金支出	0	500,000	0	500,000	△500,000	0
		その他の活動による支出	0	403,218	0	403,218	0	403,218
		その他の活動支出計(8)	0	10,903,218	0	10,903,218	△500,000	10,403,218
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		500,000	△10,903,218	0	△10,403,218	0	△10,403,218
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		417,484	△2,529,408	773,467	△1,338,457	0	△1,338,457	

前期末支払資金残高(11)	2,553,581	35,026,096	12,086,439	49,666,116	0	49,666,116
当期末支払資金残高(10)+(11)	2,971,065	32,496,688	12,859,906	48,327,659	0	48,327,659

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人名 めぐみの風

(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	124,588,570	83,021,635	207,610,205	0	207,610,205	
		その他の収益	670,000	502,939	215,851	1,388,790	0	1,388,790	
		サービス活動収益計(1)	670,000	125,091,509	83,237,486	208,998,995	0	208,998,995	
	費用	人件費	150,000	95,262,363	66,199,781	161,612,144	0	161,612,144	
		事業費	0	13,014,150	8,003,496	21,017,646	0	21,017,646	
		事務費	605,785	4,856,537	2,888,013	8,350,335	0	8,350,335	
		減価償却費	0	6,631,693	9,427,738	16,059,431	0	16,059,431	
		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)	755,785	116,143,316	83,579,746	200,478,847	0	200,478,847	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△85,785	8,948,193	△342,260	8,520,148	0	8,520,148	
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,269	2,615	499	6,383	0	6,383
			その他のサービス活動外収益	0	1,637,250	1,127,750	2,765,000	0	2,765,000
			サービス活動外収益計(4)	3,269	1,639,865	1,128,249	2,771,383	0	2,771,383
費用		支払利息	0	312,898	249,082	561,980	0	561,980	
		その他のサービス活動外費用	0	1,537,250	1,057,750	2,595,000	0	2,595,000	
		サービス活動外費用計(5)	0	1,850,148	1,306,832	3,156,980	0	3,156,980	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		3,269	△210,283	△178,583	△385,597	0	△385,597		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△82,516	8,737,910	△520,843	8,134,551	0	8,134,551		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	500,000	0	0	500,000	△500,000	0	
		特別収益計(8)	500,000	0	0	500,000	△500,000	0	
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	500,000	0	500,000	△500,000	0	
		特別費用計(9)	0	500,000	0	500,000	△500,000	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		500,000	△500,000	0	0	0	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		417,484	8,237,910	△520,843	8,134,551	0	8,134,551		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		2,553,581	9,720,331	47,537,494	59,811,406	0	59,811,406	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		2,971,065	17,958,241	47,016,651	67,945,957	0	67,945,957	
	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	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		2,971,065	7,958,241	47,016,651	57,945,957	0	57,945,957	

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 めぐみの風

(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	2,993,915	37,427,287	15,954,137	56,375,339	△211,268	56,164,071
現金預金	2,988,915	35,668,428	14,885,262	53,542,605	0	53,542,605
事業未収金	0	1,219,730	786,400	2,006,130	0	2,006,130
未収金	5,000	1,827	214,621	221,448	△211,268	10,180
未収補助金	0	300,000	0	300,000	0	300,000
立替金	0	100,000	0	100,000	0	100,000
前払費用	0	137,302	67,854	205,156	0	205,156
仮払金	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0
固定資産	0	219,256,910	206,103,193	425,360,103	0	425,360,103
基本財産	0	148,409,263	177,154,444	325,563,707	0	325,563,707
土地	0	45,000,000	32,762,000	77,762,000	0	77,762,000
建物	0	103,409,263	144,392,444	247,801,707	0	247,801,707
その他の固定資産	0	70,847,647	28,948,749	99,796,396	0	99,796,396
土地	0	0	1,409,000	1,409,000	0	1,409,000
構築物	0	3,632,903	5,576,928	9,209,831	0	9,209,831
器具及び備品	0	5,261,250	14,455,672	19,716,922	0	19,716,922
ソフトウェア	0	582,750	582,750	1,165,500	0	1,165,500
人件費積立資産	0	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000
修繕積立資産	0	24,000,000	6,800,000	30,800,000	0	30,800,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	34,000,000	0	34,000,000	0	34,000,000
長期前払費用	0	370,744	124,399	495,143	0	495,143
資産の部合計	2,993,915	256,684,197	222,057,330	481,735,442	△211,268	481,524,174
流動負債	22,850	11,167,297	10,258,377	21,448,524	△211,268	21,237,256
事業未払金	0	1,453,564	895,527	2,349,091	0	2,349,091
その他の未払金	1,698	1,984,564	1,211,973	3,198,235	△211,268	2,986,967
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	21,152	6,589	568	28,309	0	28,309
職員預り金	0	1,348,580	918,309	2,266,889	0	2,266,889
仮受金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	4,190,000	2,480,000	6,670,000	0	6,670,000
固定負債	0	23,842,000	45,962,000	69,804,000	0	69,804,000
設備資金借入金	0	23,842,000	45,962,000	69,804,000	0	69,804,000
負債の部合計	22,850	35,009,297	56,220,377	91,252,524	△211,268	91,041,256
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	94,716,659	112,020,302	206,736,961	0	206,736,961
その他の積立金	0	61,000,000	6,800,000	67,800,000	0	67,800,000
人件費積立金	0	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000
修繕積立金	0	24,000,000	6,800,000	30,800,000	0	30,800,000
保育所施設・設備整備積立金	0	34,000,000	0	34,000,000	0	34,000,000
次期繰越活動増減差額	2,971,065	7,958,241	47,016,651	57,945,957	0	57,945,957
(うち当期活動増減差額)	417,484	8,237,910	△520,843	8,134,551	0	8,134,551
純資産の部合計	2,971,065	221,674,900	165,836,953	390,482,918	0	390,482,918
負債及び純資産の部合計	2,993,915	256,684,197	222,057,330	481,735,442	△211,268	481,524,174

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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

公益事業を実施していないため作成しておりません。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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。

(6) 各拠点区分における計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4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(社会福祉事業)

②えんげの保育園拠点(社会福祉事業)

③リトルえんげの保育園拠点(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	258,492,970	0	10,691,263	247,801,707
合計	336,254,970	0	10,691,263	325,563,707

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)	247,801,707
計	325,563,707

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)	72,716,000
計	72,716,000

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高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
建物(基本財産)	304,842,631	57,040,924	247,801,707
構築物	16,060,847	6,851,016	9,209,831
器具及び備品	37,716,721	17,999,799	19,716,922
合計	358,620,199	81,891,739	276,728,460

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	2,006,130	0	2,006,130
未収金	10,180	0	10,180
未収補助金	300,000	0	300,000
立替金	100,000	0	100,000
合計	2,416,310	0	2,416,310

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

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

社会福祉法人名 めぐみの風

(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	3,269	△3,269	
		その他の収入	670,000	670,000	0	
		雑収入	670,000	670,000	0	
		事業活動収入計(1)	670,000	673,269	△3,269	
	支出	人件費支出	250,000	150,000	100,000	
		役員報酬支出	250,000	150,000	100,000	
		事務費支出	950,000	605,785	344,215	
		福利厚生費支出	30,000	0	30,000	
		旅費交通費支出	300,000	265,860	34,140	
		研修研究費支出	80,000	73,130	6,870	
		通信運搬費支出	10,000	1,800	8,200	
		会議費支出	50,000	16,991	33,009	
		業務委託費支出	130,000	33,408	96,592	
		手数料支出	280,000	101,698	178,302	
諸会費支出	50,000	50,000	0			
雑支出(事務)	20,000	62,898	△42,898			
事業活動支出計(2)	1,200,000	755,785	444,215			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△530,000	△82,516	△447,484		
施設整備等収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		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	
その他活動収支	収入	拠点区分間繰入金収入	500,000	500,000	0	
		その他の活動収入計(7)	500,000	500,000	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)		500,000	500,000	0
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△30,000	417,484	△447,484		

前期末支払資金残高(12)	2,553,581	2,553,581	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,523,581	2,971,065	△447,484	

本部拠点区分 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

社会福祉法人名 めぐみの風

(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	670,000	300,000	370,000
	その他の収益（雑収入）	670,000	300,000	370,000
	サービス活動収益計(1)	670,000	300,000	370,000
	費用			
	人件費	150,000	0	150,000
	役員報酬	150,000	0	150,000
	事務費	605,785	727,143	△121,358
	福利厚生費	0	92,448	△92,448
	旅費交通費	265,860	411,087	△145,227
	研修研究費	73,130	17,280	55,850
	通信運搬費	1,800	4,584	△2,784
	会議費	16,991	128,788	△111,797
	業務委託費	33,408	0	33,408
手数料	101,698	22,956	78,742	
諸会費	50,000	50,000	0	
雑費（事務）	62,898	0	62,898	
サービス活動費用計(2)	755,785	727,143	28,642	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△85,785	△427,143	341,358	
サービス活動外増減	収益			
	受取利息配当金収益	3,269	1,531	1,738
	サービス活動外収益計(4)	3,269	1,531	1,738
	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)	3,269	1,531	1,738	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△82,516	△425,612	343,096	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	500,000	690,000	△190,000
	特別収益計(8)	500,000	690,000	△190,000
費用				
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	500,000	690,000	△190,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	417,484	264,388	153,096	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	2,553,581	2,289,193	264,388
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,971,065	2,553,581	417,484
	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)	2,971,065	2,553,581	417,484	

本部拠点区分 貸借対照表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 めぐみの風

(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	2,993,915	2,553,581	440,334	流動負債	22,850	0	22,850
現金預金	2,988,915	2,553,581	435,334	その他の未払金	1,698	0	1,698
未収金	5,000	0	5,000	預り金	21,152	0	21,152
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	22,850	0	22,850
その他の固定資産	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	2,971,065	2,553,581	417,484
				(うち当期活動増減差額)	417,484	264,388	153,096
				純資産の部合計	2,971,065	2,553,581	417,484
資産の部合計	2,993,915	2,553,581	440,334	負債及び純資産の部合計	2,993,915	2,553,581	440,334

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1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 当拠点はサービス区分がないため、拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)及び拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)は省略しています。

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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

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
未収金	5,000	0	5,000
合計	5,000	0	5,000

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

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

社会福祉法人名 めぐみの風

(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	124,710,000	124,588,570	121,430	
	委託費収入	119,500,000	119,417,520	82,480	
	その他の事業収入	5,210,000	5,171,050	38,950	
	補助金事業収入(公費)	3,970,000	3,967,200	2,800	
	補助金事業収入(一般)	250,000	221,350	28,650	
	その他の事業収入	990,000	982,500	7,500	
	受取利息配当金収入	4,000	2,615	1,385	
	その他の収入	2,260,000	2,140,189	119,811	
	受入研修費収入	100,000	100,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,560,000	1,537,250	22,750	
	雑収入	600,000	502,939	97,061	
	事業活動収入計(1)	126,974,000	126,731,374	242,626	
事業活動による支出	人件費支出	96,150,000	95,097,363	1,052,637	
	職員給料支出	61,200,000	60,794,312	405,688	
	職員賞与支出	12,200,000	11,432,100	767,900	
	非常勤職員給与支出	9,300,000	9,673,286	△373,286	
	退職給付支出	1,070,000	1,112,500	△42,500	
	法定福利費支出	12,380,000	12,085,165	294,835	
	事業費支出	13,550,000	12,961,736	588,264	
	給食費支出	6,800,000	6,537,850	262,150	
	保健衛生費支出	600,000	473,693	126,307	
	保育材料費支出	1,800,000	1,496,617	303,383	
	水道光熱費支出	2,500,000	2,652,373	△152,373	
	消耗器具備品費支出	800,000	792,336	7,664	
	保険料支出	100,000	42,575	57,425	
	賃借料支出	950,000	966,292	△16,292	
	事務費支出	5,570,000	4,856,537	713,463	
	福利厚生費支出	200,000	127,162	72,838	
	職員被服費支出	60,000	53,908	6,092	
	旅費交通費支出	50,000	5,990	44,010	
	研修研究費支出	200,000	146,021	53,979	
	事務消耗品費支出	600,000	582,453	17,547	
	印刷製本費支出	250,000	203,522	46,478	
	修繕費支出	600,000	566,023	33,977	
	通信運搬費支出	500,000	449,888	50,112	
	会議費支出	50,000	19,660	30,340	
	広報費支出	150,000	0	150,000	
	業務委託費支出	1,950,000	1,800,306	149,694	
	手数料支出	200,000	158,198	41,802	
	保守料支出	650,000	647,406	2,594	
	諸会費支出	110,000	96,000	14,000	
	支払利息支出	330,000	312,898	17,102	
その他の支出	1,560,000	1,537,250	22,750		
利用者等外給食費支出	1,560,000	1,537,250	22,750		

事業活動収支	支出	事業活動支出計(2)	117,160,000	114,765,784	2,394,216
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,814,000	11,965,590	△2,151,590
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	1,410,000	1,407,780	2,220
		器具及び備品取得支出	1,410,000	1,407,780	2,220
		施設整備等支出計(5)	3,594,000	3,591,780	2,220
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,594,000	△3,591,780	△2,220
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	10,000,000	10,000,000	0
		人件費積立資産支出	3,000,000	3,000,000	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	4,000,000	4,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	500,000	500,000	0
		その他の活動による支出	410,000	403,218	6,782
		前払費用前払支出	410,000	403,218	6,782
		その他の活動支出計(8)	10,910,000	10,903,218	6,782
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,910,000	△10,903,218	△6,782	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△4,690,000	△2,529,408	△2,160,592	

前期末支払資金残高(12)	35,026,096	35,026,096	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	30,336,096	32,496,688	△2,160,592

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
えんぜる保育園拠点区分 事業活動計算書

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

社会福祉法人名 めぐみの風

(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	124,588,570	145,582,042	△20,993,472
	委託費収益	119,417,520	140,188,420	△20,770,900
	その他の事業収益	5,171,050	5,393,622	△222,572
	補助金事業収益(公費)	3,967,200	4,128,412	△161,212
	補助金事業収益(一般)	221,350	275,210	△53,860
	その他の事業収益	982,500	990,000	△7,500
	その他の収益	502,939	574,072	△71,133
	その他の収益(雑収入)	502,939	574,072	△71,133
	サービス活動収益計(1)	125,091,509	146,156,114	△21,064,605
サービス活動増減の部 費用	人件費	95,262,363	104,263,224	△9,000,861
	職員給与	60,794,312	63,638,143	△2,843,831
	職員賞与	7,932,100	11,799,975	△3,867,875
	賞与引当金繰入	4,190,000	3,500,000	690,000
	非常勤職員給与	9,673,286	10,879,440	△1,206,154
	退職給付費用	1,112,500	1,201,500	△89,000
	法定福利費	11,560,165	13,244,166	△1,684,001
	事業費	13,014,150	14,204,505	△1,190,355
	給食費	6,537,850	6,857,644	△319,794
	保健衛生費	473,693	500,832	△27,139
	保育材料費	1,496,617	2,592,790	△1,096,173
	水道光熱費	2,652,373	2,558,453	93,920
	消耗器具備品費	792,336	660,524	131,812
	保険料	94,989	96,239	△1,250
	賃借料	966,292	938,023	28,269
	事務費	4,856,537	3,592,562	1,263,975
	福利厚生費	127,162	196,404	△69,242
	職員被服費	53,908	136,215	△82,307
	旅費交通費	5,990	20,000	△14,010
	研修研究費	146,021	74,011	72,010
	事務消耗品費	582,453	187,239	395,214
	印刷製本費	203,522	160,704	42,818
	修繕費	566,023	851,256	△285,233
	通信運搬費	449,888	462,543	△12,655
	会議費	19,660	28,460	△8,800
	業務委託費	1,800,306	691,972	1,108,334
	手数料	158,198	143,006	15,192
	保守料	647,406	528,552	118,854
	諸会費	96,000	112,200	△16,200
	減価償却費	6,631,693	6,597,306	34,387
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,621,427	△3,621,427	0
サービス活動費用計(2)	116,143,316	125,036,170	△8,892,854	

		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,948,193	21,119,944	△12,171,751
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,615	7,073	△4,458
		その他のサービス活動外収益	1,637,250	1,714,500	△107,250
		受人研修費収益	100,000	30,000	70,000
		利用者等外給食収益	1,537,250	1,714,500	△177,250
		サービス活動外収益計(4)	1,639,865	1,751,573	△111,708
	費用	支払利息	312,898	338,014	△25,116
		その他のサービス活動外費用	1,537,250	1,714,500	△177,250
		利用者等外給食費	1,537,250	1,714,500	△177,250
		サービス活動外費用計(5)	1,850,148	2,052,514	△202,366
			サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△210,283	△300,941
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,737,910	20,819,003	△12,081,093
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	500,000	450,000	50,000
		特別費用計(9)	500,000	450,000	50,000
			特別増減差額(10)=(8)-(9)	△500,000	△450,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,237,910	20,369,003	△12,131,093
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	9,720,331	12,351,328	△2,630,997
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,958,241	32,720,331	△14,762,090
		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)	10,000,000	23,000,000	△13,000,000
		人件費積立金積立額	3,000,000	0	3,000,000
		修繕積立金積立額	3,000,000	3,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立金積立額	4,000,000	20,000,000	△16,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	7,958,241	9,720,331	△1,762,090

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

えんぜる保育園拠点区分 貸借対照表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 **めぐみの風**

(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	37,427,287	41,329,911	△3,902,624	流動負債	11,167,297	12,460,401	△1,293,104
現金預金	35,668,428	38,315,674	△2,647,246	事業未払金	1,453,564	1,691,937	△238,373
事業未収金	1,219,730	2,762,830	△1,543,100	その他の未払金	1,984,564	2,563,369	△578,805
未収金	1,827	2,993	△1,166	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	300,000	68,000	232,000	預り金	6,589	2,274	4,315
立替金	100,000	128,000	△28,000	職員預り金	1,348,580	1,993,821	△645,241
前払費用	137,302	52,414	84,888	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	4,190,000	4,025,000	165,000
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	219,256,910	214,214,907	5,042,003	固定負債	23,842,000	26,026,000	△2,184,000
基本財産	148,409,263	153,403,494	△4,994,231	設備資金借入金	23,842,000	26,026,000	△2,184,000
土地	45,000,000	45,000,000	0	負債の部合計	35,009,297	38,486,401	△3,477,104
建物	103,409,263	108,403,494	△4,994,231	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	70,847,647	60,811,413	10,036,234	基本金	58,000,000	58,000,000	0
構築物	3,632,903	4,334,071	△701,168	第一号基本金	50,000,000	50,000,000	0
器具及び備品	5,261,250	4,589,964	671,286	第三号基本金	8,000,000	8,000,000	0
ソフトウェア	582,750	782,550	△199,800	国庫補助金等特別積立金	94,716,659	98,338,086	△3,621,427
人件費積立資産	3,000,000	0	3,000,000	その他の積立金	61,000,000	51,000,000	10,000,000
修繕積立資産	24,000,000	21,000,000	3,000,000	人件費積立金	3,000,000	0	3,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	34,000,000	30,000,000	4,000,000	修繕積立金	24,000,000	21,000,000	3,000,000
長期前払費用	370,744	104,828	265,916	保育所施設・設備整備積立金	34,000,000	30,000,000	4,000,000
				次期繰越活動増減差額	7,958,241	9,720,331	△1,762,090
				(うち当期活動増減差額)	8,237,910	20,369,003	△12,131,093
				純資産の部合計	221,674,900	217,058,417	4,616,483
資産の部合計	256,684,197	255,544,818	1,139,379	負債及び純資産の部合計	256,684,197	255,544,818	1,139,379

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1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 当拠点はサービス区分がないため、拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)及び拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)は省略しています。

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	108,403,494	0	4,994,231	103,409,263
合計	153,403,494	0	4,994,231	148,409,263

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)	103,409,263
計	148,409,263

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)	26,026,000
計	26,026,000

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高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
建物(基本財産)	143,436,881	40,027,618	103,409,263
構築物	9,004,394	5,371,491	3,632,903
器具及び備品	14,444,808	9,183,558	5,261,250
合計	166,886,083	54,582,667	112,303,416

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	1,219,730	0	1,219,730
未収金	1,827	0	1,827
未収補助金	300,000	0	300,000
立替金	100,000	0	100,000
合計	1,621,557	0	1,621,557

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

(白)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人名 めぐみの風

(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	83,070,000	83,021,635	48,365		
	委託費収入	80,520,000	80,515,400	4,600		
	その他の事業収入	2,550,000	2,506,235	43,765		
	補助金事業収入(公費)	2,500,000	2,452,245	47,755		
	補助金事業収入(一般)	50,000	53,990	△3,990		
	受取利息配当金収入	1,000	499	501		
	その他の収入	1,430,000	1,343,601	86,399		
	受入研修費収入	70,000	70,000	0		
	利用者等外給食費収入	1,140,000	1,057,750	82,250		
	雑収入	220,000	215,851	4,149		
	事業活動収入計(1)	84,501,000	84,365,735	135,265		
事業活動による収支	支出	人件費支出	67,200,000	66,709,781	490,219	
		職員給料支出	44,000,000	43,656,119	343,881	
		職員賞与支出	8,900,000	8,908,275	△8,275	
		非常勤職員給与支出	4,800,000	4,894,163	△94,163	
		退職給付支出	850,000	845,500	4,500	
		法定福利費支出	8,650,000	8,405,724	244,276	
		事業費支出	8,160,000	7,935,642	224,358	
		給食費支出	3,000,000	2,961,879	38,121	
		保健衛生費支出	250,000	205,394	44,606	
		保育材料費支出	1,250,000	1,239,866	10,134	
	水道光熱費支出	1,750,000	1,731,216	18,784		
	消耗器具備品費支出	830,000	786,310	43,690		
	保険料支出	100,000	21,610	78,390		
	賃借料支出	980,000	989,367	△9,367		
	事務費支出	3,422,000	2,888,013	533,987		
	福利厚生費支出	100,000	75,150	24,850		
	職員被服費支出	60,000	24,700	35,300		
	旅費交通費支出	30,000	19,799	10,201		
	研修研究費支出	100,000	75,065	24,935		
	事務消耗品費支出	500,000	387,931	112,069		
	印刷製本費支出	150,000	183,179	△33,179		
	修繕費支出	200,000	68,210	131,790		
	通信運搬費支出	170,000	166,887	3,113		
	会議費支出	30,000	12,890	17,110		
	広報費支出	200,000	0	200,000		
	業務委託費支出	1,300,000	1,337,539	△37,539		
	手数料支出	60,000	34,736	25,264		
	租税公課支出	2,000	1,975	25		
	保守料支出	450,000	431,352	18,648		
	諸会費支出	70,000	68,600	1,400		
支払利息支出	270,000	249,082	20,918			
その他の支出	1,140,000	1,057,750	82,250			
	利用者等外給食費支出	1,140,000	1,057,750	82,250		

事業活動収支	支出	事業活動支出計(2)	80,192,000	78,840,268	1,351,732
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,309,000	5,525,467	△1,216,467
施設整備等収支	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	4,752,000	4,752,000	0
		施設整備等支出計(5)	4,752,000	4,752,000	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,752,000	△4,752,000	0	
その他の活動収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	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)	0	0	0
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△443,000	773,467	△1,216,467	

前期末支払資金残高(12)	12,086,439	12,086,439	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	11,643,439	12,859,906	△1,216,467

リトルえんぜる保育園拠点区分 事業活動計算書

(白)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人名 めぐみの風

(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	83,021,635	108,369,380	△25,347,745
	委託費収益	80,515,400	106,584,700	△26,069,300
	その他の事業収益	2,506,235	1,784,680	721,555
	補助金事業収益(公費)	2,452,245	1,680,000	772,245
	補助金事業収益(一般)	53,990	104,680	△50,690
	その他の収益	215,851	246,642	△30,791
	その他の収益(雑収入)	215,851	246,642	△30,791
	サービス活動収益計(1)	83,237,486	108,616,022	△25,378,536
サービス活動増減の費用	人件費	66,199,781	84,932,497	△18,732,716
	職員給与	43,656,119	57,205,148	△13,549,029
	職員賞与	6,308,275	10,626,675	△4,318,400
	賞与引当金繰入	2,480,000	2,600,000	△120,000
	非常勤職員給与	4,894,163	2,436,015	2,458,148
	退職給付費用	845,500	1,023,500	△178,000
	法定福利費	8,015,724	11,041,159	△3,025,435
	事業費	8,003,496	9,477,690	△1,474,194
	給食費	2,961,879	3,265,525	△303,646
	保健衛生費	205,394	240,038	△34,644
	保育材料費	1,239,866	2,124,012	△884,146
	水道光熱費	1,731,216	1,635,090	96,126
	消耗器具備品費	786,310	1,157,872	△371,562
	保険料	89,464	97,029	△7,565
	賃借料	989,367	958,124	31,243
	事務費	2,888,013	2,046,928	841,085
	福利厚生費	75,150	130,598	△55,448
	職員被服費	24,700	68,404	△43,704
	旅費交通費	19,799	14,490	5,309
	研修研究費	75,065	98,735	△23,670
	事務消耗品費	387,931	172,616	215,315
	印刷製本費	183,179	156,148	27,031
	修繕費	68,210	104,760	△36,550
	通信運搬費	166,887	166,975	△88
	会議費	12,890	28,146	△15,256
	業務委託費	1,337,539	572,467	765,072
	手数料	34,736	34,182	554
	租税公課	1,975	1,975	0
	保守料	431,352	389,232	42,120
	諸会費	68,600	108,200	△39,600
	減価償却費	9,427,738	9,360,646	67,092
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,939,282	△2,939,282	0
サービス活動費用計(2)	83,579,746	102,878,479	△19,298,733	

		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△342,260	5,737,543	△6,079,803
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	499	990	△491
		その他のサービス活動外収益	1,127,750	1,235,500	△107,750
		受人研修費収益	70,000	0	70,000
		利用者等外給食収益	1,057,750	1,235,500	△177,750
		サービス活動外収益計(4)	1,128,249	1,236,490	△108,241
	費用	支払利息	249,082	269,945	△20,863
		その他のサービス活動外費用	1,057,750	1,235,500	△177,750
		利用者等外給食費	1,057,750	1,235,500	△177,750
		サービス活動外費用計(5)	1,306,832	1,505,445	△198,613
			サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△178,583	△268,955
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△520,843	5,468,588	△5,989,431
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	240,000	△240,000
		特別費用計(9)	0	240,000	△240,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△240,000	240,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△520,843	5,228,588	△5,749,431
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	47,537,494	45,708,906	1,828,588
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	47,016,651	50,937,494	△3,920,843
		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	3,400,000	△3,400,000
		修繕積立金積立額	0	3,400,000	△3,400,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	47,016,651	47,537,494	△520,843

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
貸借対照表

リトルえんぜる保育園拠点区分

平成 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 **めぐみの風**

(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	15,954,137	17,265,985	△1,311,848	流動負債	10,258,377	12,853,692	△2,595,315
現金預金	14,885,262	15,418,550	△533,288	事業未払金	895,527	812,480	83,047
事業未収金	786,400	1,775,820	△989,420	その他の未払金	1,211,973	2,649,028	△1,437,055
未収金	214,621	3,761	210,860	1年以内返済予定設備資金借入金	4,752,000	4,752,000	0
立替金	0	0	0	預り金	568	18,373	△17,805
前払費用	67,854	67,854	0	職員預り金	918,309	1,631,811	△713,502
仮払金	0	0	0	賞与引当金	2,480,000	2,990,000	△510,000
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	206,103,193	215,598,785	△9,495,592	固定負債	45,962,000	50,714,000	△4,752,000
基本財産	177,154,444	182,851,476	△5,697,032	設備資金借入金	45,962,000	50,714,000	△4,752,000
土地	32,762,000	32,762,000	0	負債の部合計	56,220,377	63,567,692	△7,347,315
建物	144,392,444	150,089,476	△5,697,032	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	28,948,749	32,747,309	△3,798,560	基本金	0	0	0
土地	1,409,000	1,409,000	0	国庫補助金等特別積立金	112,020,302	114,959,584	△2,939,282
構築物	5,576,928	6,103,609	△526,681	その他の積立金	6,800,000	6,800,000	0
器具及び備品	14,455,672	17,459,897	△3,004,225	修繕積立金	6,800,000	6,800,000	0
ソフトウェア	582,750	782,550	△199,800	次期繰越活動増減差額	47,016,651	47,537,494	△520,843
修繕積立資産	6,800,000	6,800,000	0	(うち当期活動増減差額)	△520,843	5,228,588	△5,749,431
長期前払費用	124,399	192,253	△67,854	純資産の部合計	165,836,953	169,297,078	△3,460,125
資産の部合計	222,057,330	232,864,770	△10,807,440	負債及び純資産の部合計	222,057,330	232,864,770	△10,807,440

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1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 当拠点はサービス区分がないため、拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)及び拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)は省略しています。

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	150,089,476	0	5,697,032	144,392,444
合計	182,851,476	0	5,697,032	177,154,444

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)	144,392,444
計	177,154,444

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)	46,690,000
計	46,690,000

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高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
建物(基本財産)	161,405,750	17,013,306	144,392,444
構築物	7,056,453	1,479,525	5,576,928
器具及び備品	23,271,913	8,816,241	14,455,672
合計	191,734,116	27,309,072	164,425,044

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	786,400	0	786,400
未収金	214,621	0	214,621
合計	1,001,021	0	1,001,021

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