

平成29年度

平成29年 4月 1日から
平成30年 3月31日まで

計算書類

兵庫県養父市八鹿町八木1482番地

社会福祉法人 童和福社会

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 |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------|----------------|---------------|----|
| 事業活動による収入支 | 保育事業収入 | [81,710,000] | [81,725,936] | [△ 15,936] | |
| | 受取利息配当金収入 | [1,000] | [602] | [398] | |
| | その他の収入 | [60,000] | [40,650] | [19,350] | |
| | 事業活動収入計(1) | [81,771,000] | [81,767,188] | [3,812] | |
| | 人件費支出 | [48,930,000] | [48,883,165] | [46,835] | |
| | 事業費支出 | [13,320,000] | [13,225,140] | [94,860] | |
| | 事務費支出 | [8,830,000] | [8,710,815] | [119,185] | |
| | その他の支出 | [0] | [0] | [0] | |
| | 事業活動支出計(2) | [71,080,000] | [70,819,120] | [260,880] | |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | [10,691,000] | [10,948,068] | [△ 257,068] | |
| 施設整備等による収入支 | 施設整備等補助金収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | 施設整備等寄附金収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | 設備資金借入金収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | 固定資産売却収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | その他の施設整備等による収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | 施設整備等収入計(4) | [0] | [0] | [0] | |
| | 設備資金借入金元金償還支出 | [0] | [0] | [0] | |
| | 固定資産取得支出 | [3,540,000] | [3,536,652] | [3,348] | |
| | 固定資産除却・廃棄支出 | [0] | [0] | [0] | |
| | ファイナンス・リース債務の返済支出 | [0] | [0] | [0] | |
| その他の施設整備等による支出 | [0] | [0] | [0] | | |
| 施設整備等支出計(5) | [3,540,000] | [3,536,652] | [3,348] | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | [△ 3,540,000] | [△ 3,536,652] | [△ 3,348] | | |
| その他の活動による収入支 | 長期運営資金借入金収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | 長期貸付金回収収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | 投資有価証券売却収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | 積立資産取崩収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | その他の活動収入計(7) | [0] | [0] | [0] | |
| | 長期運営資金借入金元金償還支出 | [0] | [0] | [0] | |
| | 長期貸付金支出 | [0] | [0] | [0] | |
| | 投資有価証券取得支出 | [0] | [0] | [0] | |
| | 積立資産支出 | [4,000,000] | [4,400,000] | [△ 400,000] | |
| | その他の活動支出計(8) | [4,000,000] | [4,400,000] | [△ 400,000] | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | [△ 4,000,000] | [△ 4,400,000] | [400,000] | | |
| 予備費支出(10) | [0] | | [0] | | |
| | [0] | | | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | [3,151,000] | [3,011,416] | [139,584] | | |
| 前期末支払資金残高(12) | 8,954,281 | 8,954,281 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | [12,105,281] | [11,965,697] | [139,584] | | |

童和こども園拠点区分 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 | [81,710,000] | [81,725,936] | [△ 15,936] | |
| | 施設型給付費収入 | 71,500,000 | 71,463,336 | 36,664 | |
| | 施設型給付費収入 | 71,500,000 | 71,463,336 | 36,664 | |
| | 利用者等利用料収入 | 6,700,000 | 6,751,650 | △ 51,650 | |
| | 利用者等利用料収入(一般) | 6,700,000 | 6,751,650 | △ 51,650 | |
| | その他の事業収入 | 3,510,000 | 3,510,950 | △ 950 | |
| | 補助金事業収入 | 2,410,000 | 2,423,950 | △ 13,950 | |
| | 受託事業収入 | 1,100,000 | 1,087,000 | 13,000 | |
| | 受取利息配当金収入 | [1,000] | [602] | [398] | |
| | その他の収入 | [60,000] | [40,650] | [19,350] | |
| | 受入研修費収入 | 10,000 | 0 | 10,000 | |
| | 雑収入 | 50,000 | 40,650 | 9,350 | |
| | 事業活動収入計(1) | | [81,771,000] | [81,767,188] | [3,812] |
| 事業活動による収支 | 人件費支出 | [48,930,000] | [48,883,165] | [46,835] | |
| | 職員給料支出 | 27,130,000 | 27,124,349 | 5,651 | |
| | 職員賞与支出 | 8,900,000 | 8,868,240 | 31,760 | |
| | 非常勤職員給与支出 | 6,350,000 | 6,347,490 | 2,510 | |
| | 退職給付支出 | 450,000 | 445,000 | 5,000 | |
| | 法定福利費支出 | 6,100,000 | 6,098,086 | 1,914 | |
| | 事業費支出 | [13,320,000] | [13,225,140] | [94,860] | |
| | 給食費支出 | 3,270,000 | 3,267,444 | 2,556 | |
| | 保健衛生費支出 | 440,000 | 433,151 | 6,849 | |
| | 保育材料費支出 | 3,150,000 | 3,104,264 | 45,736 | |
| | 水道光熱費支出 | 1,860,000 | 1,854,786 | 5,214 | |
| | 燃料費支出 | 260,000 | 260,502 | △ 502 | |
| | 消耗器具備品費支出 | 1,350,000 | 1,344,935 | 5,065 | |
| | 保険料支出 | 790,000 | 784,251 | 5,749 | |
| | 賃借料支出 | 1,490,000 | 1,481,544 | 8,456 | |
| | 車輛費支出 | 600,000 | 592,262 | 7,738 | |
| | 雑支出 | 110,000 | 102,001 | 7,999 | |
| | 事務費支出 | [8,830,000] | [8,710,815] | [119,185] | |
| | 福利厚生費支出 | 380,000 | 372,192 | 7,808 | |
| | 旅費交通費支出 | 330,000 | 326,620 | 3,380 | |
| | 研修研究費支出 | 200,000 | 197,660 | 2,340 | |
| | 事務消耗品費支出 | 90,000 | 85,791 | 4,209 | |
| | 印刷製本費支出 | 430,000 | 427,521 | 2,479 | |
| | 修繕費支出 | 3,600,000 | 3,600,976 | △ 976 | |
| | 通信運搬費支出 | 280,000 | 275,241 | 4,759 | |
| | 会議費支出 | 120,000 | 118,880 | 1,120 | |
| | 広報費支出 | 320,000 | 309,528 | 10,472 | |
| | 業務委託費支出 | 1,670,000 | 1,669,948 | 52 | |
| | 手数料支出 | 80,000 | 60,040 | 19,960 | |
| | 賃借料支出 | 670,000 | 668,868 | 1,132 | |
| | 土地・建物賃借料支出 | 200,000 | 200,000 | 0 | |
| | 租税公課支出 | 50,000 | 0 | 50,000 | |
| | 保守料支出 | 170,000 | 164,024 | 5,976 | |
| 雑支出 | 240,000 | 233,526 | 6,474 | | |
| その他の支出 | [0] | [0] | [0] | | |
| 事業活動支出計(2) | | [71,080,000] | [70,819,120] | [260,880] | |

| 勘定科目 | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) | 備考 |
|---------------------------------|------------------|-----------------|----------------|---------------|----|
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | [10,691,000] | [10,948,068] | [△ 257,068] | |
| 施設整備等による収支 | 施設整備等補助金収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | 施設整備等寄附金収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | 設備資金借入金収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | 固定資産売却収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | その他の施設整備等による収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | 施設整備等収入計(4) | [0] | [0] | [0] | |
| | 設備資金借入金元金償還支出 | [0] | [0] | [0] | |
| | 固定資産取得支出 | [3,540,000] | [3,536,652] | [3,348] | |
| | 器具及び備品取得支出 | [3,540,000] | [3,536,652] | [3,348] | |
| | 固定資産除却・廃棄支出 | [0] | [0] | [0] | |
| ファイナンス・リース債務の返済支出 | [0] | [0] | [0] | | |
| その他の施設整備等による支出 | [0] | [0] | [0] | | |
| 施設整備等支出計(5) | [3,540,000] | [3,536,652] | [3,348] | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | [△ 3,540,000] | [△ 3,536,652] | [△ 3,348] | | |
| その他の活動による収支 | 長期運営資金借入金収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | 長期貸付金回収収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | 投資有価証券売却収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | 積立資産取崩収入 | [0] | [0] | [0] | |
| | その他の活動収入計(7) | [0] | [0] | [0] | |
| その他の活動による支出 | 長期運営資金借入金元金償還支出 | [0] | [0] | [0] | |
| | 長期貸付金支出 | [0] | [0] | [0] | |
| | 投資有価証券取得支出 | [0] | [0] | [0] | |
| | 積立資産支出 | [4,000,000] | [4,400,000] | [△ 400,000] | |
| | 保育所施設・設備整備積立資産支出 | [4,000,000] | [4,400,000] | [△ 400,000] | |
| その他の活動支出計(8) | [4,000,000] | [4,400,000] | [△ 400,000] | | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | [△ 4,000,000] | [△ 4,400,000] | [400,000] | | |
| 予備費支出(10) | [0] | | [0] | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | [3,151,000] | [3,011,416] | [139,584] | | |
| 前期末支払資金残高(12) | 8,954,281 | 8,954,281 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | [12,105,281] | [11,965,697] | [139,584] | | |

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 | 収益 | | | | |
| | 保育事業収益 | [81,725,936] | [67,162,860] | [14,563,076] | |
| | その他の収益 | [0] | [0] | [0] | |
| | サービス活動収益計(1) | [81,725,936] | [67,162,860] | [14,563,076] | |
| 活動増減の部 | 費用 | 人件費 | [48,883,165] | [46,949,587] | [1,933,578] |
| | | 事業費 | [13,225,140] | [11,447,894] | [1,777,246] |
| | | 事務費 | [8,710,815] | [6,277,425] | [2,433,390] |
| | | 減価償却費 | [5,337,742] | [5,261,972] | [75,770] |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | [△ 2,904,323] | [△ 3,229,399] | [325,076] |
| | | サービス活動費用計(2) | [73,252,539] | [66,707,479] | [6,545,060] |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | [8,473,397] | [455,381] | [8,018,016] | |
| サービス活動増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | [602] | [602] | [0] |
| | | 有価証券売却益 | [0] | [0] | [0] |
| | | 投資有価証券売却益 | [0] | [0] | [0] |
| | | その他のサービス活動外収益 | [40,650] | [49,380] | [△ 8,730] |
| | | サービス活動外収益計(4) | [41,252] | [49,982] | [△ 8,730] |
| | | 費用 | 有価証券売却損 | [0] | [0] |
| | 投資有価証券売却損 | [0] | [0] | [0] | |
| | 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) | [41,252] | [49,982] | [△ 8,730] | |
| | 経常増減差額(7)=(3)+(6) | [8,514,649] | [505,363] | [8,009,286] | |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等補助金収益 | [0] | [1,000,000] | [△ 1,000,000] |
| | | 施設整備等寄附金収益 | [0] | [0] | [0] |
| | | 固定資産売却益 | [0] | [0] | [0] |
| | | 特別収益計(8) | [0] | [1,000,000] | [△ 1,000,000] |
| | 費用 | 基本金組入額 | [0] | [0] | [0] |
| | | 固定資産売却損・処分損 | [0] | [7] | [△ 7] |
| 国庫補助金等特別積立金積立額 | | [0] | [1,000,000] | [△ 1,000,000] | |
| | 特別費用計(9) | [0] | [1,000,007] | [△ 1,000,007] | |
| | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | [0] | [△ 7] | [7] | |
| | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | [8,514,649] | [505,356] | [8,009,293] | |
| 繰越 | 前期繰越活動増減差額(12) | [27,243,874] | [26,738,518] | [505,356] | |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | [35,758,523] | [27,243,874] | [8,514,649] | |
| 活動増減の部 | 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) | [4,400,000] | [0] | [4,400,000] | |
| | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | [31,358,523] | [27,243,874] | [4,114,649] | |

童和こども園拠点区分 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 | [81,725,936] | [67,162,860] | [14,563,076] |
| | 施設型給付費収益 | 71,463,336 | 58,568,560 | 12,894,776 |
| | 施設型給付費収益 | 71,463,336 | 58,568,560 | 12,894,776 |
| | 利用者等利用料収益 | 6,751,650 | 5,456,050 | 1,295,600 |
| | 利用者等利用料収益(一般) | 6,751,650 | 5,456,050 | 1,295,600 |
| | その他の事業収益 | 3,510,950 | 3,138,250 | 372,700 |
| | 補助金事業収益 | 2,423,950 | 1,868,250 | 555,700 |
| | 受託事業収益 | 1,087,000 | 1,087,000 | 0 |
| | その他の事業収益 | 0 | 183,000 | △ 183,000 |
| | その他の収益 | [0] | [0] | [0] |
| サービス活動収益計(1) | | [81,725,936] | [67,162,860] | [14,563,076] |
| サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用 | 人件費 | [48,883,165] | [46,949,587] | [1,933,578] |
| | 職員給料 | 27,124,349 | 23,122,960 | 4,001,389 |
| | 職員賞与 | 8,868,240 | 6,584,880 | 2,283,360 |
| | 非常勤職員給与 | 6,347,490 | 12,012,641 | △ 5,665,151 |
| | 退職給付費用 | 445,000 | 357,600 | 87,400 |
| | 法定福利費 | 6,098,086 | 4,871,506 | 1,226,580 |
| | 事業費 | [13,225,140] | [11,447,894] | [1,777,246] |
| | 給食費 | 3,267,444 | 3,075,527 | 191,917 |
| | 保健衛生費 | 433,151 | 275,861 | 157,290 |
| | 保育材料費 | 3,104,264 | 3,267,640 | △ 163,376 |
| | 水道光熱費 | 1,854,786 | 1,611,079 | 243,707 |
| | 燃料費 | 260,502 | 232,982 | 27,520 |
| | 消耗器具備品費 | 1,344,935 | 1,182,119 | 162,816 |
| | 保険料 | 784,251 | 645,770 | 138,481 |
| | 賃借料 | 1,481,544 | 538,920 | 942,624 |
| | 車輛費 | 592,262 | 589,484 | 2,778 |
| | 雑費 | 102,001 | 28,512 | 73,489 |
| | 事務費 | [8,710,815] | [6,277,425] | [2,433,390] |
| | 福利厚生費 | 372,192 | 302,552 | 69,640 |
| | 旅費交通費 | 326,620 | 363,960 | △ 37,340 |
| | 研修研究費 | 197,660 | 166,450 | 31,210 |
| | 事務消耗品費 | 85,791 | 154,966 | △ 69,175 |
| | 印刷製本費 | 427,521 | 333,115 | 94,406 |
| | 修繕費 | 3,600,976 | 1,542,470 | 2,058,506 |
| | 通信運搬費 | 275,241 | 295,762 | △ 20,521 |
| | 会議費 | 118,880 | 92,880 | 26,000 |
| | 広報費 | 309,528 | 321,620 | △ 12,092 |
| | 業務委託費 | 1,669,948 | 1,464,370 | 205,578 |
| | 手数料 | 60,040 | 68,732 | △ 8,692 |
| | 賃借料 | 668,868 | 658,068 | 10,800 |
| | 土地・建物賃借料 | 200,000 | 200,000 | 0 |
| | 保守料 | 164,024 | 154,680 | 9,344 |
| | 雑費 | 233,526 | 157,800 | 75,726 |
| 減価償却費 | [5,337,742] | [5,261,972] | [75,770] | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | [△ 2,904,323] | [△ 3,229,399] | [325,076] | |
| サービス活動費用計(2) | | [73,252,539] | [66,707,479] | [6,545,060] |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | | [8,473,397] | [455,381] | [8,018,016] |
| サ | 受取利息配当金収益 | [602] | [602] | [0] |

| 勘定科目 | | 当年度決算(A) | 前年度決算(B) | 増減(A)-(B) |
|--------------------------------------|--|----------------|----------------|-----------------|
| ビ ス 活 動 | 有価証券売却益 | [0] | [0] | [0] |
| | 投資有価証券売却益 | [0] | [0] | [0] |
| | その他のサービス活動外収益 | [40,650] | [49,380] | [△ 8,730] |
| | 雑収益 | [40,650] | [49,380] | [△ 8,730] |
| | サービス活動外収益計(4) | [41,252] | [49,982] | [△ 8,730] |
| 外 増 減 の 部 | 有価証券売却損 | [0] | [0] | [0] |
| | 投資有価証券売却損 | [0] | [0] | [0] |
| | 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) | [41,252] | [49,982] | [△ 8,730] |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | [8,514,649] | [505,363] | [8,009,286] |
| 特 別 増 減 の 部 | 施設整備等補助金収益 | [0] | [1,000,000] | [△ 1,000,000] |
| | 施設整備等補助金収益 | [0] | [1,000,000] | [△ 1,000,000] |
| | 施設整備等寄附金収益 | [0] | [0] | [0] |
| | 固定資産売却益 | [0] | [0] | [0] |
| | 特別収益計(8) | [0] | [1,000,000] | [△ 1,000,000] |
| | 基本金組入額 | [0] | [0] | [0] |
| | 固定資産売却損・処分損 | [0] | [7] | [△ 7] |
| | 器具及び備品売却損・処分損 | [0] | [7] | [△ 7] |
| | 国庫補助金等特別積立金積立額 | [0] | [1,000,000] | [△ 1,000,000] |
| | 特別費用計(9) | [0] | [1,000,007] | [△ 1,000,007] |
| | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | [0] | [△ 7] | [7] |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | [8,514,649] | [505,356] | [8,009,293] |
| 繰 越 | 前期繰越活動増減差額(12) | [27,243,874] | [26,738,518] | [505,356] |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | [35,758,523] | [27,243,874] | [8,514,649] |
| 活 動 増 減 差 額 の 部 | 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) | [4,400,000] | [0] | [4,400,000] |
| | 保育所施設・設備整備積立金積立額 | [4,400,000] | [0] | [4,400,000] |
| | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | [31,358,523] | [27,243,874] | [4,114,649] |

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 | [13,810,922] | [10,098,727] | [3,712,195] | 流動負債 | [1,845,225] | [1,144,446] | [700,779] |
| 現金預金 | 5,767,012 | 7,410,127 | △ 1,643,115 | 事業未払金 | 1,163,535 | 561,213 | 602,322 |
| 事業未収金 | 6,592,160 | 572,550 | 6,019,610 | 職員預り金 | 681,690 | 583,233 | 98,457 |
| 未収補助金 | 1,451,750 | 2,116,050 | △ 664,300 | 固定負債 | [0] | [0] | [0] |
| 固定資産 | [114,706,861] | [112,107,951] | [2,598,910] | 負債の部合計 | [1,845,225] | [1,144,446] | [700,779] |
| 基本財産 | [89,043,613] | [92,006,289] | [△ 2,962,676] | 純 資 産 の 部 | | | |
| 土地 | 8,421,301 | 8,421,301 | 0 | 基本金 | [20,571,715] | [20,571,715] | [0] |
| 建物 | 80,622,312 | 83,584,988 | △ 2,962,676 | 国庫補助金等特別積立金 | [61,242,320] | [64,146,643] | [△ 2,904,323] |
| その他の固定資産 | [25,663,248] | [20,101,662] | [5,561,586] | その他の積立金 | [13,500,000] | [9,100,000] | [4,400,000] |
| 建物 | 201,825 | 236,925 | △ 35,100 | 人件費積立金 | 6,400,000 | 6,400,000 | 0 |
| 構築物 | 4,273,356 | 4,891,189 | △ 617,833 | 保育所施設・設備整備 積立金 | 7,100,000 | 2,700,000 | 4,400,000 |
| 車輛運搬具 | 2,140,582 | 2,874,495 | △ 733,913 | 次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額) | [31,358,523] | [27,243,874] | [4,114,649] |
| 器具及び備品 | 5,537,485 | 2,989,053 | 2,548,432 | | 8,514,649 | 505,356 | 8,009,293 |
| 人件費積立資産 | 6,400,000 | 6,400,000 | 0 | 純資産の部合計 | [126,672,558] | [121,062,232] | [5,610,326] |
| 保育所施設・設備整備 積立資産 | 7,100,000 | 2,700,000 | 4,400,000 | | | | |
| 出資金 | 10,000 | 10,000 | 0 | | | | |
| 資産の部合計 | 128,517,783 | 122,206,678 | 6,311,105 | 負債及び純資産の部合計 | 128,517,783 | 122,206,678 | 6,311,105 |

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
総平均法に基づく原価法
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの－移動平均法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産－定額法
 - ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－独立行政法人福祉医療機構からの交付金を退職金としているため退職給付引当金は設定していない。
 - ・賞与引当金－賞与の計算期間に関する規定がないため賞与引当金は設定していない。

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

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度を採用している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(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)
当法人は、社会福祉事業のみを実施しているため作成を省略している。
- (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)
当法人は、拠点区分が一つのため作成を省略している。
- (4) 拠点区分別の計算書類(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)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 童和こども園拠点（社会福祉事業）
 - 「認定こども園 童和こども園」
 - 「本部」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

| 基本財産の種類 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|---------|------------|-------|-----------|------------|
| 土地 | 8,421,301 | | | 8,421,301 |
| 建物 | 83,584,988 | | 2,962,676 | 80,622,312 |
| 合計 | 92,006,289 | 0 | 2,962,676 | 89,043,613 |

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

該当事項なし

8. 担保に供している資産

該当事項なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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 |
|--------------|-------------|------------|-------------|
| 土地（基本財産） | 8,421,301 | | 8,421,301 |
| 建物（基本財産） | 124,640,893 | 44,018,581 | 80,622,312 |
| 建物（その他の固定資産） | 280,800 | 78,975 | 201,825 |
| 構築物 | 6,611,518 | 2,338,162 | 4,273,356 |
| 車輛運搬具 | 3,669,567 | 1,528,985 | 2,140,582 |
| 器具及び備品 | 14,702,733 | 9,165,248 | 5,537,485 |
| 合計 | 158,326,812 | 57,129,951 | 101,196,861 |

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当事項なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当事項なし

12. 関係当事者との取引の内容

該当事項なし

13. 重要な偶発債務

該当事項なし

14. 重要な後発事象

該当事項なし

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

該当事項なし

童和こども園拠点区分 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 | [13,810,922] | [10,098,727] | [3,712,195] | 流動負債 | [1,845,225] | [1,144,446] | [700,779] |
| 現金預金 | 5,767,012 | 7,410,127 | △ 1,643,115 | 事業未払金 | 1,163,535 | 561,213 | 602,322 |
| 事業未収金 | 6,592,160 | 572,550 | 6,019,610 | 職員預り金 | 681,690 | 583,233 | 98,457 |
| 未収補助金 | 1,451,750 | 2,116,050 | △ 664,300 | 固定負債 | [0] | [0] | [0] |
| 固定資産 | [114,706,861] | [112,107,951] | [2,598,910] | 負債の部合計 | [1,845,225] | [1,144,446] | [700,779] |
| 基本財産 | [89,043,613] | [92,006,289] | [△ 2,962,676] | 純 資 産 の 部 | | | |
| 土地 | 8,421,301 | 8,421,301 | 0 | 基本金 | [20,571,715] | [20,571,715] | [0] |
| 建物 | 80,622,312 | 83,584,988 | △ 2,962,676 | 国庫補助金等特別積立金 | [61,242,320] | [64,146,643] | [△ 2,904,323] |
| その他の固定資産 | [25,663,248] | [20,101,662] | [5,561,586] | その他の積立金 | [13,500,000] | [9,100,000] | [4,400,000] |
| 建物 | 201,825 | 236,925 | △ 35,100 | 人件費積立金 | 6,400,000 | 6,400,000 | 0 |
| 構築物 | 4,273,356 | 4,891,189 | △ 617,833 | 保育所施設・設備整備 積立金 | 7,100,000 | 2,700,000 | 4,400,000 |
| 車輛運搬具 | 2,140,582 | 2,874,495 | △ 733,913 | 次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額) | [31,358,523] | [27,243,874] | [4,114,649] |
| 器具及び備品 | 5,537,485 | 2,989,053 | 2,548,432 | | 8,514,649 | 505,356 | 8,009,293 |
| 人件費積立資産 | 6,400,000 | 6,400,000 | 0 | 純資産の部合計 | [126,672,558] | [121,062,232] | [5,610,326] |
| 保育所施設・設備整備 積立資産 | 7,100,000 | 2,700,000 | 4,400,000 | | | | |
| 出資金 | 10,000 | 10,000 | 0 | | | | |
| 資産の部合計 | 128,517,783 | 122,206,678 | 6,311,105 | 負債及び純資産の部合計 | 128,517,783 | 122,206,678 | 6,311,105 |