

理事長	園長	担当者

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

社会福祉法人名 社会福祉法人松寿会

（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	77,283,621	75,210,956	2,072,665	
		受取利息配当金収入	4,740	4,740	0	
		その他の収入	935,000	839,288	95,712	
		事業活動収入計(1)	78,223,361	76,054,984	2,168,377	
	支出	人件費支出	60,480,500	59,479,985	1,000,515	
		事業費支出	10,725,000	9,515,953	1,209,047	
		事務費支出	5,416,000	4,598,480	817,520	
		その他の支出	650,000	617,400	32,600	
		事業活動支出計(2)	77,271,500	74,211,818	3,059,682	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		951,861	1,843,166	△891,305	
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入	48,139	48,139	0	
		施設整備等収入計(4)	48,139	48,139	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)		48,139	48,139	0		
その他活動収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	1,000,000	1,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△1,000,000	△1,000,000	0	
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	891,305	△891,305		

前期末支払資金残高(12)	7,626,799	7,748,087	△121,288	
当期末支払資金残高(11)+(12)	7,626,799	8,639,392	△1,012,593	

理事長	園長	担当者

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

社会福祉法人名 社会福祉法人松寿会

（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	75,210,956	72,930,203	2,280,753
	サービス活動収益計(1)	75,210,956	72,930,203	2,280,753
	費用			
	人件費	59,479,985	56,376,512	3,103,473
	事業費	9,515,953	9,878,664	△362,711
	事務費	4,598,480	5,912,956	△1,314,476
	減価償却費	5,742,035	5,671,411	70,624
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,555,700	△1,452,032	△103,668	
サービス活動費用計(2)	77,780,753	76,387,511	1,393,242	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,569,797	△3,457,308	887,511	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	4,740	7,505	△2,765
	その他のサービス活動外収益	839,288	885,434	△46,146
	サービス活動外収益計(4)	844,028	892,939	△48,911
	費用			
その他のサービス活動外費用	617,400	640,410	△23,010	
サービス活動外費用計(5)	617,400	640,410	△23,010	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	226,628	252,529	△25,901	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,343,169	△3,204,779	861,610	
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益	48,139	50,000	△1,861
	特別収益計(8)	48,139	50,000	△1,861
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
国庫補助金等特別積立金積立額	0	812,000	△812,000	
特別費用計(9)	1	812,000	△811,999	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	48,138	△762,000	810,138	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,295,031	△3,966,779	1,671,748	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	11,277,138	14,743,982	△3,466,844
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,982,107	10,777,203	△1,795,096
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	2,500,000	△2,500,000
	その他の積立金積立額(16)	1,000,000	2,000,065	△1,000,065
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	7,982,107	11,277,138	△3,295,031

法人単位貸借対照表

平成 30 年 3 月 31 日 現在

理事長	園長	担当者

社会福祉法人名 社会福祉法人松寿会

(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	11,002,181	11,101,402	△99,221	流動負債	2,362,789	3,353,315	△990,526
現金預金	10,870,235	10,049,492	820,743	事業未払金	1,642,792	2,988,917	△1,346,125
現金	29,193	22,768	6,425	預り金	0	0	0
普通預金	10,189,012	9,409,095	779,917	職員預り金	719,997	364,398	355,599
当座預金	652,030	617,629	34,401				
事業未収金	14,800	1,051,910	△1,037,110				
前払金	117,146	0	117,146				
その他の流動資産	0	0	0				
資金諸口	0	0	0				
固定資産	97,212,695	101,954,731	△4,742,036	固定負債	0	0	0
基本財産	29,542,063	31,411,419	△1,869,356	負債の部合計	2,362,789	3,353,315	△990,526
建物	29,542,063	31,411,419	△1,869,356	純 資 産 の 部			
建物（取得価額）	93,745,055	93,745,055	0	基本金	26,773,755	26,773,755	0
建物（減価償却累計額）	△64,202,992	△62,333,636	△1,869,356	第一号基本金	22,345,764	22,345,764	0
その他の固定資産	67,670,632	70,543,312	△2,872,680	第三号基本金	4,427,991	4,427,991	0
建物	1,065,609	1,200,168	△134,559	国庫補助金等特別積立金	21,081,125	22,636,825	△1,555,700
建物（取得価額）	2,438,700	2,438,700	0	その他の積立金	50,015,100	49,015,100	1,000,000
建物（減価償却累計額）	△1,373,091	△1,238,532	△134,559	人件費積立金	16,000,000	16,000,000	0
構築物	14,130,188	16,950,719	△2,820,531	備品等購入積立金	6,515,100	6,515,100	0
構築物（取得価額）	44,151,402	44,151,402	0	保育所施設・設備整備積立金	27,500,000	26,500,000	1,000,000
構築物（減価償却累計額）	△30,021,214	△27,200,683	△2,820,531	次期繰越活動増減差額	7,982,107	11,277,138	△3,295,031
車輛運搬具	1	1	0	（うち当期活動増減差額）	△2,295,031	△3,966,779	1,671,748
車輛運搬具（取得価額）	730,000	730,000	0				
車輛運搬具（減価償却累計額）	△729,999	△729,999	0				
器具及び備品	2,459,734	3,377,324	△917,590				
器具及び備品（取得価額）	35,579,136	36,040,576	△461,440				
器具及び備品（減価償却累計額）	△33,119,402	△32,663,252	△456,150				
保育所繰越積立資産	22,515,100	22,515,100	0				
人件費積立資産	16,000,000	16,000,000	0				
備品購入等積立資産	6,515,100	6,515,100	0				
保育所施設・設備整備積立資産	27,500,000	26,500,000	1,000,000	純資産の部合計	105,852,087	109,702,818	△3,850,731
資産の部合計	108,214,876	113,056,133	△4,841,257	負債及び純資産の部合計	108,214,876	113,056,133	△4,841,257

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有りません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産

取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずる定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。

- ・平成19年4月1日移行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。

- ・無形固定資産

当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

(2) 引当金の計上基準

- ・該当なし

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下の通りになっています。

- (1) 法人全体の計算書類（第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式）

- (2) 栄徳寺保育園 拠点区分における拠点区分計算書

（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）

当法人は社会福祉事業のみを実施し、また拠点は「栄徳寺保育園」単独である為、以下の作成を省略しています。

（第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式）

（第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式）

- (3) 栄徳寺保育園 拠点区分におけるサービス区分の内容

「法人本部」

「栄徳寺保育園」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりです。

(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	0	0	0	0
建物	31,411,419	0	1,869,356	29,542,063
定期預金	0	0	0	0
合計	31,411,419	0	1,869,356	29,542,063

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりです。

(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）	93,745,055	-64,202,992	29,542,063
建物	2,438,700	-1,373,091	1,065,609
構築物	44,151,402	-30,021,214	14,130,188
車輛運搬具	730,000	-729,999	1
器具及び備品	35,579,136	-33,119,402	2,459,734
ソフトウェア	0	0	0

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

- (1) 会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし
- (2) 新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし
- (3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし
- (4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし

財 産 目 録

平成 30 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人松寿会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 流動資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—		—	—	10,870,235
現金	小口現金手許有高	—	運転資金として	—	—	29,193
普通預金 (本部)	第四銀行 亀田支店	—	運転資金として	—	—	121,288
普通預金 (施設)	第四銀行 亀田支店	—	運転資金として	—	—	10,067,724
当座預金	第四銀行 亀田支店	—	運転資金として	—	—	652,030
事業未収金	延長保育事業補助金 他	—		—	—	14,800
前払金		—	火災保険料として	—	—	117,146
流動資産合計						11,002,181
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(宗) 栄徳寺より賃貸借	—	第2種社会福祉事業である保育施設等に使用している	—	—	0
建物	新潟市江南区日水1丁目3番25号鉄筋2階建陸屋根 (714.0㎡)	1982年度	第2種社会福祉事業である保育施設等に使用している	93,745,055	64,202,992	29,542,063
基本財産合計						29,542,063
(2) その他の固定資産						
建物	倉庫 他	—	第2種社会福祉事業である保育施設等に使用している	2,438,700	1,373,091	1,065,609
構築物	フェンス・ブランコ 他	—	第2種社会福祉事業である保育施設等に使用している	44,151,402	30,021,214	14,130,188
車輛運搬具	除雪機	—	第2種社会福祉事業である保育施設等に使用している	730,000	729,999	1
器具及び備品	ピアノ・パソコン 他	—	第2種社会福祉事業である保育施設等に使用している	35,579,136	33,119,402	2,459,734
保育所繰越積立資産	第四銀行 亀田支店	—	将来における人件費・修繕費・備品等購入の為に積み立てている定期預金	—	—	22,515,100
保育所施設・設備整備積立資産	第四銀行 亀田支店	—	将来における保育所施設・設備整備の為に積み立てている定期預金	—	—	27,500,000
その他の固定資産合計						67,670,632
固定資産合計						97,212,695
資産合計						108,214,876
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食費・業務委託費 他	—		—	—	1,642,792
職員預り金	社会保険料 他	—		—	—	719,997
流動負債合計						2,362,789
2 固定負債						
固定負債合計						0
負債合計						2,362,789
差引純資産						105,852,087