

理事長	会計	出納

## 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 社会福祉法人下山福祉会

（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	162,200,000	161,726,095	473,905	
		受取利息配当金収入	4,503	3,450	1,053	
		その他の収入	1,836,000	1,832,205	3,795	
		<b>事業活動収入計(1)</b>	<b>164,040,503</b>	<b>163,561,750</b>	<b>478,753</b>	
	支出	人件費支出	125,770,000	125,243,885	526,115	
		事業費支出	15,419,000	15,151,220	267,780	
		事務費支出	6,763,280	6,584,697	178,583	
		支払利息支出	346,899	346,899	0	
		その他の支出	1,800,000	1,796,205	3,795	
		<b>事業活動支出計(2)</b>	<b>150,099,179</b>	<b>149,122,906</b>	<b>976,273</b>	
	<b>事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)</b>		<b>13,941,324</b>	<b>14,438,844</b>	<b>△497,520</b>	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
		<b>施設整備等収入計(4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,976,511	2,976,511	0	
		固定資産取得支出	2,500,000	2,495,488	4,512	
		<b>施設整備等支出計(5)</b>	<b>5,476,511</b>	<b>5,471,999</b>	<b>4,512</b>	
<b>施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)</b>		<b>△5,476,511</b>	<b>△5,471,999</b>	<b>△4,512</b>		
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	積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	8,000,000	8,000,000	0	
	<b>その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)</b>		<b>△8,000,000</b>	<b>△8,000,000</b>	<b>0</b>	
予備費支出(10)		0	—	0		
<b>当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)</b>		<b>464,813</b>	<b>966,845</b>	<b>△502,032</b>		

前期末支払資金残高(12)	11,551,861	11,551,861	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	12,016,674	12,518,706	△502,032	

理事長	会計	出納

## 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 社会福祉法人下山福祉会

（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	161,726,095	146,422,091	15,304,004	
	サービス活動収益計(1)	<b>161,726,095</b>	<b>146,422,091</b>	<b>15,304,004</b>	
	費用				
	人件費	128,953,885	106,554,349	22,399,536	
	事業費	15,151,220	14,397,072	754,148	
	事務費	6,584,697	5,660,402	924,295	
	減価償却費	5,999,174	5,054,395	944,779	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,940,334	△2,581,730	△358,604		
サービス活動費用計(2)	<b>153,748,642</b>	<b>129,084,488</b>	<b>24,664,154</b>		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		<b>7,977,453</b>	<b>17,337,603</b>	<b>△9,360,150</b>	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	3,450	6,378	△2,928	
	その他のサービス活動外収益	1,832,205	1,634,970	197,235	
	サービス活動外収益計(4)	<b>1,835,655</b>	<b>1,641,348</b>	<b>194,307</b>	
	費用				
	支払利息	346,899	422,708	△75,809	
	その他のサービス活動外費用	1,796,205	1,607,470	188,735	
サービス活動外費用計(5)	<b>2,143,104</b>	<b>2,030,178</b>	<b>112,926</b>		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		<b>△307,449</b>	<b>△388,830</b>	<b>81,381</b>	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		<b>7,670,004</b>	<b>16,948,773</b>	<b>△9,278,769</b>	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	0	2,250,000	△2,250,000	
	特別収益計(8)	<b>0</b>	<b>2,250,000</b>	<b>△2,250,000</b>	
	費用				
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,250,000	△2,250,000	
特別費用計(9)	<b>0</b>	<b>2,250,000</b>	<b>△2,250,000</b>		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		<b>7,670,004</b>	<b>16,948,773</b>	<b>△9,278,769</b>	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		51,890,547	43,941,774	7,948,773
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		59,560,551	60,890,547	△1,329,996
	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)		8,000,000	9,000,000	△1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		51,560,551	51,890,547	△329,996

理事長		会計	出納

## 法人単位貸借対照表

平成 30 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人下山福祉会

(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
<b>流動資産</b>	15,001,859	12,518,958	2,482,901	<b>流動負債</b>	9,191,666	3,908,224	5,283,442
現金預金	14,918,943	11,277,719	3,641,224	事業未払金	11,370	21,629	△10,259
事業未収金	57,976	72,455	△14,479	1年以内返済予定設備資金借入金	2,998,513	2,941,127	57,386
未収補助金	0	1,100,000	△1,100,000	預り金	0	6,763	△6,763
立替金	0	0	0	職員預り金	2,471,783	938,705	1,533,078
前払費用	24,940	68,784	△43,844	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	3,710,000	0	3,710,000
その他の流動資産	0	0	0				
<b>固定資産</b>	212,193,796	207,697,482	4,496,314	<b>固定負債</b>	7,933,136	10,967,033	△3,033,897
<b>基本財産</b>	146,101,230	149,459,574	△3,358,344	設備資金借入金	7,933,136	10,967,033	△3,033,897
土地	26,259,935	26,259,935	0	<b>負債の部合計</b>	17,124,802	14,875,257	2,249,545
建物	119,841,295	123,199,639	△3,358,344	<b>純 資 産 の 部</b>			
その他の固定資産	66,092,566	58,237,908	7,854,658	<b>基本金</b>	10,856,411	10,856,411	0
構築物	3,937,134	2,575,242	1,361,892	第一号基本金	10,856,411	10,856,411	0
車輛運搬具	3,765,580	5,086,686	△1,321,106	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	91,852,447	94,792,781	△2,940,334
器具及び備品	2,523,608	2,666,536	△142,928	<b>その他の積立金</b>	55,801,444	47,801,444	8,000,000
ソフトウェア	64,800	108,000	△43,200	人件費積立金	10,101,444	10,101,444	0
保育所繰越積立資産	32,601,444	32,601,444	0	修繕費積立金	22,500,000	22,500,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	23,200,000	15,200,000	8,000,000	保育所施設・設備整備積立金	23,200,000	15,200,000	8,000,000
				<b>次期繰越活動増減差額</b>	51,560,551	51,890,547	△329,996
				(うち当期活動増減差額)	7,670,004	16,948,773	△9,278,769
				<b>純資産の部合計</b>	210,070,853	205,341,183	4,729,670
<b>資産の部合計</b>	227,195,655	220,216,440	6,979,215	<b>負債及び純資産の部合計</b>	227,195,655	220,216,440	6,979,215

## 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) 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
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・ 有形固定資産及び無形固定資産—定額法
  - ・ リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引の係るリース資産  
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・リース取引の係るリース資産  
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。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・ 退職給付引当金— 該当なし
  - ・ 賞与引当金—夏季賞与の算定期間(1月1日から3月31日の3か月分)を計上している。

## 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

該当なし

## 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)  
当法人では公益事業、収益事業を実施していないため省略
- (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) 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)  
当法人では、収益事業を実施していないため省略
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
当法人ではサービス区分を設けていないため省略
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
当法人ではサービス区分を設けていないため省略

## 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	26,259,935	0	0	26,259,935
建物	123,199,639	0	3,358,344	119,841,295
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	149,459,574	0	3,358,344	146,101,230

## 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り崩し

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ある。

土地	26,259,935円
建物(基本財産)	73,841,170円
計	100,101,105円

担保している債務の種類及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)	1,600,000円	福祉医療機構
計	1,600,000円	

**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**  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

貸借対照表参照

**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。)

(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	57,976	0	57,976
未収金	2,406,310	0	2,406,310
未収補助金	0	0	0
合計	2,464,286	0	2,464,286

**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