

平成29年度

# 計 算 書 類

自：平成29年 4月 1日  
至：平成30年 3月31日

社会福祉法人 幸友会

## 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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	263,853,000	264,239,273	386,273	
	借入金利息補助金収入	360,000	325,140	34,860	
	受取利息配当金収入	3,000	425	2,575	
	その他の収入	5,015,000	5,096,001	81,001	
	事業活動収入計(1)	269,231,000	269,660,839	429,839	
支出	人件費支出	178,400,000	179,132,506	732,506	
	事業費支出	25,980,000	34,545,951	8,565,951	
	事務費支出	44,048,800	42,901,418	1,147,382	
	支払利息支出	1,660,000	1,555,203	104,797	
	その他の支出	2,600,000	2,925,465	325,465	
	事業活動支出計(2)	252,688,800	261,060,543	8,371,743	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,542,200	8,600,296	7,941,904		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	47,890,000	47,887,200	2,800	
	設備資金借入金収入	42,500,000	42,500,000	0	
	施設整備等収入計(4)	90,390,000	90,387,200	2,800	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	10,820,000	10,820,000	0	
固定資産取得支出	79,472,000	73,911,904	5,560,096		
施設整備等支出計(5)	90,292,000	84,731,904	5,560,096		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	98,000	5,655,296	5,557,296		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		145,121	145,121	
	その他の活動収入計(7)	0	145,121	145,121	
	支出				
	積立資産支出	7,300,000	7,479,955	179,955	
	その他の活動による支出	6,900,000	6,893,600	6,400	
その他の活動支出計(8)	14,200,000	14,373,555	173,555		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	14,200,000	14,228,434	28,434		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,440,200	27,158	2,413,042		
前期末支払資金残高(12)	31,795,354	31,795,354	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	34,235,554	31,822,512	2,413,042		

## 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	264,239,273	233,779,745	30,459,528
	サービス活動収益計(1)	264,239,273	233,779,745	30,459,528
	費用			
	人件費	182,070,840	164,933,647	17,137,193
	事業費	34,545,951	25,115,934	9,430,017
	事務費	42,901,418	30,183,944	12,717,474
減価償却費	14,369,349	15,123,565	754,216	
国庫補助金等特別積立金取崩額	8,416,398	8,375,525	40,873	
サービス活動費用計(2)	265,471,160	226,981,565	38,489,595	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,231,887	6,798,180	8,030,067	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	325,140	353,294	28,154
	受取利息配当金収益	425	326	99
	その他のサービス活動外収益	5,096,001	2,284,790	2,811,211
	サービス活動外収益計(4)	5,421,566	2,638,410	2,783,156
	費用			
	支払利息	1,555,203	1,469,151	86,052
その他のサービス活動外費用	2,925,465	2,589,213	336,252	
サービス活動外費用計(5)	4,480,668	4,058,364	422,304	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	940,898	1,419,954	2,360,852	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	290,989	5,378,226	5,669,215	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	47,887,200	3,154,200	44,733,000
	特別収益計(8)	47,887,200	3,154,200	44,733,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	47,887,200	3,154,200	44,733,000
	その他の特別損失	1,893,600	509,700	1,383,900
	特別費用計(9)	49,780,800	3,663,900	46,116,900
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,893,600	509,700	1,383,900	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,184,589	4,868,526	7,053,115	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,355,324	486,798	4,868,526
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,170,735	5,355,324	2,184,589
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	5,000,000		5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,829,265	5,355,324	7,184,589

法人単位貸借対照表

平成30年 3月31日現在

		資産の部			負債の部			(単位:円)
		当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産		164,312,551	49,240,617	115,071,934	流動負債	153,423,039	37,244,763	116,178,276
現金預金		70,650,463	37,073,735	33,576,728	短期運営資金借入金	30,000,000		30,000,000
事業未収金		10,805,090	7,741,110	3,063,980	事業未払金	26,633,399	17,082,834	9,550,565
未収補助金		51,665,498	3,628,509	48,036,989	その他の未払金	75,542,166	356,400	75,185,766
立替金		13,500	28,263	14,763	1年以内返済予定設備資金借入金	11,350,000	10,820,000	530,000
前払金		1,178,000	769,000	409,000	預り金	17,974	4,899	13,075
預け金		30,000,000		30,000,000	職員預り金	296,500	1,130	295,370
					賞与引当金	9,583,000	8,979,500	603,500
固定資産		394,663,633	322,771,588	71,892,045	固定負債	200,673,030	167,173,540	33,499,490
基本財産		274,537,680	285,813,924	11,276,244	設備資金借入金	192,749,000	161,599,000	31,150,000
建物		274,537,680	285,813,924	11,276,244	退職給付引当金	7,924,030	5,574,540	2,349,490
その他の固定資産		120,125,953	36,957,664	83,168,289	負債の部合計	354,096,069	204,418,303	149,677,766
建物		68,580,000	0	68,580,000	純資産の部			
構築物		12,358,148	13,313,055	954,907	国庫補助金等特別積立金	201,709,380	162,238,578	39,470,802
器具及び備品		9,825,527	6,708,479	3,117,048	その他の積立金	5,000,000	5,000,000	5,000,000
権利		1,224,408	1,361,590	137,182	保育所施設・設備整備積立金	5,000,000	5,000,000	5,000,000
ソフトウェア		213,840	0	213,840	次期繰越活動増減差額	1,829,265	5,355,324	7,184,589
退職給付引当資産		7,924,030	5,574,540	7,924,030	(うち当期活動増減差額)	2,184,589	4,868,526	7,053,115
退職共済預け金		0		0				
保育所施設・設備整備積立資産		5,000,000	10,000,000	5,000,000	純資産の部合計	204,880,115	167,593,902	37,286,213
差入保証金		15,000,000		15,000,000	負債及び純資産の部合計	558,976,184	372,012,205	186,963,979
資産の部合計		558,976,184	372,012,205	186,963,979				

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		法人本部	新鶴見にこにこ保育園	小倉にこにこ保育園	建設特別会計(鶴見中央)	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		129,142,533	134,596,740	500,000	264,239,273		264,239,273				
	借入金利息補助金収入		61,020	264,120		325,140		325,140				
	受取利息配当金収入	76	161	144	44	425		425				
	その他の収入	531,296	2,218,967	2,345,738		5,096,001		5,096,001				
	事業活動収入計(1)	531,372	131,422,681	137,206,742	500,044	269,660,839		269,660,839				
	支出											
人件費支出	2,505,000	84,551,647	91,746,909	328,950	179,132,506		179,132,506					
事業費支出		13,358,658	13,610,949	7,576,344	34,545,951		34,545,951					
事務費支出	1,351,097	16,518,130	22,551,620	2,480,571	42,901,418		42,901,418					
支払利息支出		744,381	636,342	174,480	1,555,203		1,555,203					
その他の支出		1,402,638	1,522,827		2,925,465		2,925,465					
事業活動支出計(2)	3,856,097	116,575,454	130,068,647	10,560,345	261,060,543		261,060,543					
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,324,725	14,847,227	7,138,095	10,060,301	8,600,296		8,600,296					
施設整備等による収支	収入											
	施設整備等補助金収入		1,550,200	1,337,000	45,000,000	47,887,200		47,887,200				
	設備資金借入金収入				42,500,000	42,500,000		42,500,000				
	施設整備等収入計(4)		1,550,200	1,337,000	87,500,000	90,387,200		90,387,200				
	支出											
設備資金借入金元金償還支出		6,524,000	4,296,000		10,820,000		10,820,000					
固定資産取得支出		522,036	323,828	73,066,040	73,911,904		73,911,904					
施設整備等支出計(5)		7,046,036	4,619,828	73,066,040	84,731,904		84,731,904					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		5,495,836	3,282,828	14,433,960	5,655,296		5,655,296					
その他の活動による収支	収入											
	積立資産取崩収入			145,121		145,121		145,121				
	拠点区分間長期借入金収入				2,000,000	2,000,000	2,000,000	0				
	拠点区分間繰入金収入	1,800,000				1,800,000	1,800,000	0				
	その他の活動収入計(7)	1,800,000		145,121	2,000,000	3,945,121	3,800,000	145,121				
	支出											
	積立資産支出		6,401,630	1,078,325		7,479,955		7,479,955				
拠点区分間長期貸付金支出	2,000,000				2,000,000	2,000,000	0					
拠点区分間繰入金支出		1,800,000			1,800,000	1,800,000	0					
その他の活動による支出		1,893,600		5,000,000	6,893,600		6,893,600					
その他の活動支出計(8)	2,000,000	10,095,230	1,078,325	5,000,000	18,173,555	3,800,000	14,373,555					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	200,000	10,095,230	933,204	3,000,000	14,228,434	0	14,228,434					
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	3,524,725	743,839	2,922,063	1,373,659	27,158	0	27,158					
前期末支払資金残高(11)	27,923,843	22,760,794	18,889,283		31,795,354		31,795,354					
当期末支払資金残高(10)+(11)	24,399,118	22,016,955	15,967,220	1,373,659	31,822,512	0	31,822,512					

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		法人本部	新鶴見にこにこ保育園	小倉にこにこ保育園	建設特別会計(鶴見中央)	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		129,142,533	134,596,740	500,000	264,239,273		264,239,273					
	費用	2,505,000	86,244,277	92,992,613	328,950	182,070,840		182,070,840					
		1,351,097	13,358,658	13,610,949	7,576,344	34,545,951		34,545,951					
			16,518,130	22,551,620	2,480,571	42,901,418		42,901,418					
		6,006,850	8,362,499		14,369,349		14,369,349						
			3,311,070	5,105,328		8,416,398		8,416,398					
	サービス活動費用計(2)	3,856,097	118,816,845	132,412,353	10,385,865	265,471,160		265,471,160					
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,856,097	10,325,688	2,184,387	9,885,865	1,231,887		1,231,887					
サービス活動外増減の部	収益		61,020	264,120		325,140		325,140					
		76	161	144	44	425		425					
		531,296	2,218,967	2,345,738		5,096,001		5,096,001					
		サービス活動外収益計(4)	531,372	2,280,148	2,610,002	44	5,421,566		5,421,566				
	費用		744,381	636,342	174,480	1,555,203		1,555,203					
	その他のサービス活動外費用		1,402,638	1,522,827		2,925,465		2,925,465					
	サービス活動外費用計(5)		2,147,019	2,159,169	174,480	4,480,668		4,480,668					
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	531,372	133,129	450,833	174,436	940,898		940,898					
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,324,725	10,458,817	2,635,220	10,060,301	290,989		290,989					
特別増減の部	収益		1,550,200	1,337,000	45,000,000	47,887,200		47,887,200					
		1,800,000				1,800,000	1,800,000	0					
		特別収益計(8)	1,800,000	1,550,200	1,337,000	45,000,000	49,687,200	1,800,000	47,887,200				
	費用		1,550,200	1,337,000	45,000,000	47,887,200		47,887,200					
			1,800,000			1,800,000	1,800,000	0					
	その他の特別損失		1,893,600		1,893,600	1,893,600		1,893,600					
	特別費用計(9)		5,243,800	1,337,000	45,000,000	51,580,800	1,800,000	49,780,800					
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,800,000	3,693,600	0	0	1,893,600	0	1,893,600					
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,524,725	6,765,217	2,635,220	10,060,301	2,184,589	0	2,184,589					
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	27,923,843	367,118	22,935,637		5,355,324		5,355,324					
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,399,118	7,132,335	20,300,417	10,060,301	3,170,735	0	3,170,735					
	基本金取崩額(14)												
	その他の積立金取崩額(15)												
	その他の積立金積立額(16)		5,000,000			5,000,000		5,000,000					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	26,399,118	2,132,335	20,300,417	10,060,301	1,829,265	0	1,829,265					

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	法人本部	新鶴見にこにこ保育園	小倉にこにこ保育園	建設特別会計(鶴見中央)	合計	内部取引消去	事業区分合計				
<b>流動資産</b>	24,399,118	36,736,173	13,275,313	109,495,089	183,905,693	19,593,142	164,312,551				
現金預金	4,805,976	22,422,413	9,693,485	33,728,589	70,650,463		70,650,463				
事業未収金	0	9,154,930	1,650,160		10,805,090		10,805,090				
未収補助金		4,743,330	1,422,168	45,500,000	51,665,498		51,665,498				
立替金	0	13,500	0		13,500		13,500				
前払金	0	402,000	509,500	266,500	1,178,000		1,178,000				
預け金				30,000,000	30,000,000		30,000,000				
拠点区分間貸付金	19,593,142	0	0		19,593,142	19,593,142	0				
<b>固定資産</b>	2,000,000	161,163,150	155,434,443	78,066,040	396,663,633	2,000,000	394,663,633				
<b>基本財産</b>		141,717,566	132,820,114		274,537,680		274,537,680				
建物		141,717,566	132,820,114		274,537,680		274,537,680				
その他の固定資産	2,000,000	19,445,584	22,614,329	78,066,040	122,125,953	2,000,000	120,125,953				
建物			0	68,580,000	68,580,000		68,580,000				
構築物		2,894,462	9,463,686		12,358,148		12,358,148				
器具及び備品		1,106,324	4,447,003	4,272,200	9,825,527		9,825,527				
権利		1,224,408			1,224,408		1,224,408				
ソフトウェア		0		213,840	213,840		213,840				
拠点区分間長期貸付金	2,000,000				2,000,000	2,000,000	0				
退職給付引当資産		4,220,390	3,703,640		7,924,030		7,924,030				
保育所施設・設備整備積立資産		5,000,000			5,000,000		5,000,000				
差入保証金	0	5,000,000	5,000,000	5,000,000	15,000,000		15,000,000				
<b>資産の部合計</b>	26,399,118	197,899,323	168,709,756	187,561,129	580,569,326	21,593,142	558,976,184				
<b>流動負債</b>	0	25,826,218	38,538,533	108,651,430	173,016,181	19,593,142	153,423,039				
短期運営資金借入金				30,000,000	30,000,000		30,000,000				
事業未払金	0	14,369,781	9,422,454	2,841,164	26,633,399		26,633,399				
その他の未払金		261,900	0	75,280,266	75,542,166		75,542,166				
1年以内返済予定設備資金借入金		6,524,000	4,296,000	530,000	11,350,000		11,350,000				
預り金	0	14,697	3,277		17,974		17,974				
職員預り金	0	72,840	223,660		296,500		296,500				
拠点区分間借入金	0	0	19,593,142		19,593,142	19,593,142	0				
賞与引当金		4,583,000	5,000,000		9,583,000		9,583,000				
<b>固定負債</b>		90,917,390	67,785,640	43,970,000	202,673,030	2,000,000	200,673,030				
設備資金借入金		86,697,000	64,082,000	41,970,000	192,749,000		192,749,000				
拠点区分間長期借入金				2,000,000	2,000,000	2,000,000	0				
退職給付引当金		4,220,390	3,703,640		7,924,030		7,924,030				
<b>負債の部合計</b>	0	116,743,608	106,324,173	152,621,430	375,689,211	21,593,142	354,096,069				
国庫補助金等特別積立金		74,023,380	82,686,000	45,000,000	201,709,380		201,709,380				
その他の積立金		5,000,000			5,000,000		5,000,000				
保育所施設・設備整備積立金		5,000,000			5,000,000		5,000,000				
次期繰越活動増減差額	26,399,118	2,132,335	20,300,417	10,060,301	1,829,265	0	1,829,265				
(うち当期活動増減差額)	1,524,725	6,765,217	2,635,220	10,060,301	2,184,589	0	2,184,589				
<b>純資産の部合計</b>	26,399,118	81,155,715	62,385,583	34,939,699	204,880,115	0	204,880,115				
<b>負債及び純資産の部合計</b>	26,399,118	197,899,323	168,709,756	187,561,129	580,569,326	21,593,142	558,976,184				

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却方法  
減価償却資産  
平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。
- (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、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。  
退職給付引当金  
社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の実施する退職手当共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

## 2. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職手当共済制度に加入している。

## 3. 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) 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)  
(3) 当法人では社会福祉事業のみを実施していることから、事業区分別内訳表を作成していない。  
(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
法人本部拠点区分(社会福祉事業)  
新鶴見にこここ保育園拠点区分(社会福祉事業)  
ア) 新鶴見にこここ保育園  
小倉にこここ保育園拠点区分(社会福祉事業)  
ア) 小倉にこここ保育園  
建設特別会計(鶴見中央)拠点区分(社会福祉事業)  
ア) 建設特別会計(鶴見中央)

## 4. 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
建物	285,813,924	0	11,276,244	274,537,680
合計	285,813,924	0	11,276,244	274,537,680

## 5. 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

該当なし

## 6. 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。

建物(基本財産) 274,537,680円

計 274,537,680円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額も含む) 133,599,000円

計 133,599,000円

## 7. 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、以下のとおりである。

(単位:円)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	328,489,368	53,951,688	274,537,680
建物	68,580,000	0	68,580,000
構築物	17,955,608	5,597,460	12,358,148
器具及び備品	24,217,871	14,392,344	9,825,527
合計	439,242,847	73,941,492	365,301,355

## 8. 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

## 9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

## 10. 重要な偶発債務

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



## 法人本部拠点区分 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	1,000	76	924	
	その他の収入	510,000	531,296	21,296	
	雑収入	510,000	531,296	21,296	
	雑収入	510,000	531,296	21,296	
	事業活動収入計(1)	511,000	531,372	20,372	
	支出				
	人件費支出	2,250,000	2,505,000	255,000	
	役員報酬支出	250,000	205,000	45,000	
	職員給料支出	2,000,000	2,300,000	300,000	
	事務費支出	1,430,000	1,351,097	78,903	
	福利厚生費支出	20,000	10,000	10,000	
	旅費交通費支出	20,000	8,030	11,970	
	研修研究費支出	20,000	6,000	14,000	
	事務消耗品費支出	20,000	16,423	3,577	
	通信運搬費支出	150,000	173,865	23,865	
	会議費支出	80,000	6,000	74,000	
	業務委託費支出	20,000	11,340	8,660	
	その他の委託費支出	20,000	11,340	8,660	
	手数料支出	10,000	17,120	7,120	
保険料支出	330,000	365,380	35,380		
租税公課支出	10,000	10,950	950		
雑支出	750,000	725,989	24,011		
雑支出	750,000	725,989	24,011		
事業活動支出計(2)	3,680,000	3,856,097	176,097		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,169,000	3,324,725	155,725		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	1,825,000	1,800,000	25,000	
	その他の活動収入計(7)	1,825,000	1,800,000	25,000	
	支出				
	拠点区分間長期貸付金支出	2,000,000	2,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	2,000,000	2,000,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	175,000	200,000	25,000		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,344,000	3,524,725	180,725		
前期末支払資金残高(12)	27,923,843	27,923,843	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	24,579,843	24,399,118	180,725		

## 法人本部拠点区分 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			
	サービス活動収益計(1)			
	人件費	2,505,000	1,310,000	1,195,000
	役員報酬	205,000	110,000	95,000
	職員給料	2,300,000	1,200,000	1,100,000
	事務費	1,351,097	550,991	800,106
	福利厚生費	10,000	35,000	25,000
	旅費交通費	8,030		8,030
	研修研究費	6,000		6,000
	事務消耗品費	16,423	14,776	1,647
	水道光熱費		8,291	8,291
	通信運搬費	173,865	153,448	20,417
	会議費	6,000	44,054	38,054
	業務委託費	11,340		11,340
	その他の委託費	11,340		11,340
	手数料	17,120	1,102	16,018
	保険料	365,380		365,380
	租税公課	10,950		10,950
	雑費	725,989	294,320	431,669
	雑費	725,989	294,320	431,669
サービス活動費用計(2)	3,856,097	1,860,991	1,995,106	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,856,097	1,860,991	1,995,106	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	76	64	12
	その他のサービス活動外収益	531,296	344,800	186,496
	雑収益	531,296	344,800	186,496
	雑収益	531,296	344,800	186,496
サービス活動外収益計(4)	531,372	344,864	186,508	
サービス活動外増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	531,372	344,864	186,508
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,324,725	1,516,127	1,808,598	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	1,800,000	918,239	881,761
	特別収益計(8)	1,800,000	918,239	881,761
	費用			
	拠点区分間繰入金費用		1,640,429	1,640,429
特別費用計(9)		1,640,429	1,640,429	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,800,000	722,190	2,522,190	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,524,725	2,238,317	713,592	
前期繰越活動増減差額(12)	27,923,843	30,162,160	2,238,317	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,399,118	27,923,843	1,524,725	
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)				
その他の積立金積立額(16)				

法人本部拠点区分 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)
繰越活動増減差額の部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	26,399,118	27,923,843	1,524,725

法人本部拠点区分 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			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	24,399,118	27,923,843	3,524,725		0	0	0
現金預金	4,805,976	1,658,421	3,147,555				
拠点区分間貸付金	19,593,142	26,265,422	6,672,280				
固定資産	2,000,000	0	2,000,000				
基本財産							
その他の固定資産	2,000,000	0	2,000,000		0	0	0
拠点区分間長期貸付金	2,000,000		2,000,000				
資産の部合計	26,399,118	27,923,843	1,524,725				
				負債の部			
				純資産の部			
				26,399,118	27,923,843	1,524,725	1,524,725
				1,524,725	2,238,317	713,592	713,592
				26,399,118	27,923,843	1,524,725	1,524,725
				26,399,118	27,923,843	1,524,725	1,524,725
				負債及び純資産の部合計			
				26,399,118	27,923,843	1,524,725	1,524,725

## 計算書類に対する注記(法人本部拠点区分用)

**1. 重要な会計方針**

## (1) 固定資産の減価償却方法

減価償却資産

平成19年4月1日以降に取得したのものについては定額法による。

## (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、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金

社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の実施する退職手当共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

**2. 採用する退職給付制度**

職員の退職金支給に備えるため、社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職手当共済制度に加入している。

**3. 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等は、以下のとおりになっている。

(1) 法人本部拠点計算書類(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)

**4. 基本財産の増減の内容及び金額**

該当なし

**5. 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**

該当なし

**6. 担保に供している資産**

該当なし

**7. 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

**8. 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

**9. 重要な偶発債務**

該当なし

**10. 重要な後発事象**

該当なし

**11. 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

## 新鶴見にこここ保育園拠点区分 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	128,530,000	129,142,533	612,533		
	委託費収入	93,450,000	94,212,050	762,050		
	利用者等利用料収入	1,150,000	1,084,774	65,226		
	利用者等利用料収入(公費)	50,000	12,156	37,844		
	利用者等利用料収入(一般)	1,100,000	1,072,618	27,382		
	その他の事業収入	33,930,000	33,845,709	84,291		
	補助金事業収入	33,930,000	33,845,709	84,291		
	借入金利息補助金収入	80,000	61,020	18,980		
	受取利息配当金収入	1,000	161	839		
	その他の収入	2,225,000	2,218,967	6,033		
	受入研修費収入	15,000		15,000		
	利用者等外給食費収入	930,000	948,450	18,450		
	雑収入	1,280,000	1,270,517	9,483		
	雑収入	1,280,000	1,270,517	9,483		
	事業活動収入計(1)		130,836,000	131,422,681	586,681	
事業活動による収支	支出	人件費支出	83,050,000	84,551,647	1,501,647	
		職員給料支出	54,600,000	55,602,921	1,002,921	
		職員賞与支出	10,300,000	11,124,623	824,623	
		非常勤職員給与支出	8,050,000	7,580,708	469,292	
		派遣職員費支出	100,000	29,402	70,598	
		法定福利費支出	10,000,000	10,213,993	213,993	
		事業費支出	13,360,000	13,358,658	1,342	
		給食費支出	4,800,000	5,297,891	497,891	
		保健衛生費支出	350,000	193,497	156,503	
		保育材料費支出	3,000,000	2,929,146	70,854	
		水道光熱費支出	2,500,000	2,447,835	52,165	
		消耗器具備品費支出	1,300,000	1,149,905	150,095	
		保険料支出	250,000	239,795	10,205	
		賃借料支出	1,100,000	1,008,937	91,063	
		車輦費支出	50,000	91,652	41,652	
	雑支出	10,000		10,000		
	事務費支出	16,140,000	16,518,130	378,130		
	福利厚生費支出	650,000	573,025	76,975		
	旅費交通費支出	80,000	83,523	3,523		
	研修研究費支出	250,000	184,663	65,337		
	事務消耗品費支出	750,000	759,819	9,819		
	修繕費支出	200,000	482,285	282,285		
	通信運搬費支出	600,000	676,227	76,227		
	会議費支出	50,000		50,000		
	広報費支出	800,000	652,860	147,140		
	業務委託費支出	3,500,000	3,559,420	59,420		
	医事委託費支出	300,000	271,100	28,900		
	清掃委託費支出	600,000	593,720	6,280		
	その他の委託費支出	2,600,000	2,694,600	94,600		
	手数料支出	500,000	610,920	110,920		
	土地・建物賃借料支出	7,400,000	7,360,510	39,490		
	保守料支出	1,100,000	1,318,173	218,173		
	雑支出	260,000	256,705	3,295		
	雑支出	260,000	256,705	3,295		
	支払利息支出	800,000	744,381	55,619		
	その他の支出	1,300,000	1,402,638	102,638		
	利用者等外給食費支出	1,300,000	1,402,638	102,638		
事業活動支出計(2)		114,650,000	116,575,454	1,925,454		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		16,186,000	14,847,227	1,338,773		
収入	施設整備等補助金収入	1,550,000	1,550,200	200		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,550,000	1,550,200	200		

## 新鶴見にこここ保育園拠点区分 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
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	1,550,000	1,550,200	200	
	設備資金借入金元金償還支出	6,524,000	6,524,000	0	
	固定資産取得支出	550,000	522,036	27,964	
	構築物取得支出		261,900	261,900	
	器具及び備品取得支出	550,000	260,136	289,864	
	施設整備等支出計(5)	7,074,000	7,046,036	27,964	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	5,524,000	5,495,836	28,164	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	積立資産支出	6,300,000	6,401,630	101,630	
	退職給付引当資産支出	1,300,000	1,401,630	101,630	
	施設・整備等積立資産支出	5,000,000		5,000,000	
	保育所施設・設備整備積立資産支出		5,000,000	5,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	1,825,000	1,800,000	25,000	
	その他の活動による支出	1,900,000	1,893,600	6,400	
	その他の特別損失	1,900,000	1,893,600	6,400	
		その他の活動支出計(8)	10,025,000	10,095,230	70,230
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,025,000	10,095,230	70,230	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	637,000	743,839	1,380,839	
	前期末支払資金残高(12)	22,760,794	22,760,794	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	23,397,794	22,016,955	1,380,839	

## 新鶴見にこここ保育園拠点区分 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	129,142,533	115,351,680	13,790,853	
	委託費収益	94,212,050	80,066,060	14,145,990	
	利用者等利用料収益	1,084,774	892,360	192,414	
	利用者等利用料収益(公費)	12,156	10,206	1,950	
	利用者等利用料収益(一般)	1,072,618	882,154	190,464	
	その他の事業収益	33,845,709	34,393,260	547,551	
	補助金事業収益	33,845,709	34,393,260	547,551	
	サービス活動収益計(1)	129,142,533	115,351,680	13,790,853	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	86,244,277	69,681,476	16,562,801	
	職員給料	55,602,921	43,671,504	11,931,417	
	職員賞与	6,832,623	4,799,584	2,033,039	
	賞与引当金繰入	4,583,000	4,292,000	291,000	
	非常勤職員給与	7,580,708	5,491,828	2,088,880	
	派遣職員費	29,402	1,590,229	1,560,827	
	退職給付費用	1,401,630	1,659,374	257,744	
	法定福利費	10,213,993	8,176,957	2,037,036	
	事業費	13,358,658	13,099,742	258,916	
	給食費	5,297,891	5,092,780	205,111	
	保健衛生費	193,497	277,441	83,944	
	保育材料費	2,929,146	2,932,083	2,937	
	水道光熱費	2,447,835	2,359,134	88,701	
	消耗器具備品費	1,149,905	992,139	157,766	
	保険料	239,795	246,215	6,420	
	賃借料	1,008,937	1,128,189	119,252	
	車輛費	91,652	71,761	19,891	
	事務費	16,518,130	13,077,665	3,440,465	
	福利厚生費	573,025	569,930	3,095	
	旅費交通費	83,523	69,451	14,072	
	研修研究費	184,663	10,451	174,212	
	事務消耗品費	759,819	503,461	256,358	
	修繕費	482,285	149,796	332,489	
	通信運搬費	676,227	592,039	84,188	
	会議費		14,220	14,220	
	広報費	652,860	118,000	534,860	
	業務委託費	3,559,420	3,086,440	472,980	
	医事委託費	271,100	271,100	0	
	清掃委託費	593,720	514,940	78,780	
	その他の委託費	2,694,600	2,300,400	394,200	
	手数料	610,920	2,002,964	1,392,044	
	土地・建物賃借料	7,360,510	4,500,000	2,860,510	
	保守料	1,318,173	1,186,963	131,210	
	雑費	256,705	273,950	17,245	
	雑費	256,705	273,950	17,245	
	減価償却費	6,006,850	6,560,189	553,339	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	3,311,070	3,311,070	0	
	サービス活動費用計(2)	118,816,845	99,108,002	19,708,843	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,325,688	16,243,678	5,917,990	
	サービス活動外増減の部	収益			
		借入金利息補助金収益	61,020	73,126	12,106
		受取利息配当金収益	161	144	17
その他のサービス活動外収益		2,218,967	962,250	1,256,717	
利用者等外給食収益		948,450	881,290	67,160	
雑収益		1,270,517	80,960	1,189,557	
雑収益		1,270,517	80,960	1,189,557	
サービス活動外収益計(4)	2,280,148	1,035,520	1,244,628		
費用	支払利息	744,381	794,145	49,764	
	その他のサービス活動外費用	1,402,638	1,292,556	110,082	



## 新鶴見にこここ保育園拠点区分 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)
費用	利用者等外給食費	1,402,638	1,292,556	110,082
	サービス活動外費用計(5)	2,147,019	2,086,701	60,318
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	133,129	1,051,181	1,184,310
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,458,817	15,192,497	4,733,680
特別増減の部 収益	施設整備等補助金収益	1,550,200	1,550,200	0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,550,200	1,550,200	0
	拠点区分間繰入金収益		1,640,429	1,640,429
	特別収益計(8)	1,550,200	3,190,629	1,640,429
特別増減の部 費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,550,200	1,550,200	0
	拠点区分間繰入金費用	1,800,000	9,704,239	7,904,239
	その他の特別損失	1,893,600		1,893,600
	その他の特別損失	1,893,600		1,893,600
特別費用計(9)		5,243,800	11,254,439	6,010,639
特別増減差額(10)=(8)-(9)		3,693,600	8,063,810	4,370,210
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,765,217	7,128,687	363,470
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	367,118	6,761,569	7,128,687
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,132,335	367,118	6,765,217
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	5,000,000		5,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	5,000,000		5,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		2,132,335	367,118	1,765,217

新鶴見にここに保育園拠点区分 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

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	36,736,173	40,653,634	3,917,461	流動負債	25,826,218	28,708,840	2,882,622
現金預金	22,422,413	30,790,281	8,367,868	事業未払金	14,369,781	9,315,731	5,054,050
事業未収金	9,154,930	6,957,220	2,197,710	その他の未払金	261,900	261,900	261,900
未収補助金	4,743,330	2,877,870	1,865,460	1年以内返済予定設備資金借入金	6,524,000	6,524,000	0
立替金	13,500	28,263	14,763	預り金	14,697	4,899	9,798
前払金	402,000	0	402,000	職員預り金	72,840	1,130	71,710
				拠点区分間借入金	0	8,571,080	8,571,080
固定資産	161,163,150	159,906,914	1,256,236	賞与引当金	4,583,000	4,292,000	291,000
基本財産	141,717,566	146,902,355	5,184,789	固定負債	90,917,390	95,700,340	4,782,950
建物	141,717,566	146,902,355	5,184,789	設備資金借入金	86,697,000	93,221,000	6,524,000
その他の固定資産	19,445,584	13,004,559	6,441,025	退職給付引当金	4,220,390	2,479,340	1,741,050
構築物	2,894,462	3,004,971	110,509	負債の部合計	116,743,608	124,409,180	7,665,572
器具及び備品	1,106,324	1,158,658	52,334	純資産の部			
権利	1,224,408	1,361,590	137,182	国庫補助金等特別積立金	74,023,380	75,784,250	1,760,870
退職給付引当資産	4,220,390	4,220,390	0	その他の積立金	5,000,000	5,000,000	5,000,000
退職共済預け金	0	2,479,340	2,479,340	保育所施設・設備整備積立金	5,000,000	5,000,000	5,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	5,000,000	5,000,000	5,000,000	次期繰越活動増減差額	2,132,335	367,118	1,765,217
差入保証金	5,000,000	5,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	6,765,217	7,128,687	363,470
資産の部合計	197,899,323	200,560,548	2,661,225	純資産の部合計	81,155,715	76,151,368	5,004,347
				負債及び純資産の部合計	197,899,323	200,560,548	2,661,225

(単位:円)

計算書類に対する注記(新鶴見にこここ保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

減価償却資産

平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

(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、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金

社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の実施する退職手当共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職手当共済制度に加入している。

3. 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等は、以下のとおりになっている。

(1) 新鶴見にこここ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)

4. 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
建物	146,902,355	0	5,184,789	141,717,566

5. 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

該当なし

6. 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。

建物(基本財産) 141,717,566円

計 141,717,566円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額も含む) 65,221,000円

計 65,221,000円

7. 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、以下のとおりである。

(単位:円)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	172,826,300	31,108,734	141,717,566
構築物	5,352,636	2,458,174	2,894,462
器具及び備品	7,981,503	6,875,179	1,106,324
合計	186,160,439	40,442,087	145,718,352

8. 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

9. 重要な偶発債務

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

## 小倉にこにこ保育園拠点区分 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	134,823,000	134,596,740	226,260	
	委託費収入	100,438,000	100,651,220	213,220	
	利用者等利用料収入	1,250,000	1,156,758	93,242	
	利用者等利用料収入(一般)	1,250,000	1,156,758	93,242	
	その他の事業収入	33,135,000	32,788,762	346,238	
	補助金事業収入	33,135,000	32,788,762	346,238	
	借入金利息補助金収入	280,000	264,120	15,880	
	受取利息配当金収入	1,000	144	856	
	その他の収入	2,280,000	2,345,738	65,738	
	受入研修費収入	20,000	15,000	5,000	
	利用者等外給食費収入	1,000,000	1,000,170	170	
	雑収入	1,260,000	1,330,568	70,568	
	雑収入	1,260,000	1,330,568	70,568	
	事業活動収入計(1)		137,384,000	137,206,742	177,258
事業活動による支出	人件費支出	93,100,000	91,746,909	1,353,091	
	職員給料支出	55,650,000	55,418,994	231,006	
	職員賞与支出	11,250,000	11,620,200	370,200	
	非常勤職員給与支出	12,200,000	11,862,592	337,408	
	派遣職員費支出	3,000,000	2,333,232	666,768	
	退職給付支出		145,121	145,121	
	法定福利費支出	11,000,000	10,366,770	633,230	
	事業費支出	12,620,000	13,610,949	990,949	
	給食費支出	5,500,000	5,640,832	140,832	
	保健衛生費支出	100,000	127,842	27,842	
	保育材料費支出	3,400,000	4,036,540	636,540	
	水道光熱費支出	1,740,000	1,943,798	203,798	
	消耗器具備品費支出	450,000	527,933	77,933	
	保険料支出	200,000	191,372	8,628	
	賃借料支出	1,200,000	1,138,032	61,968	
	車輛費支出	20,000	4,600	15,400	
	雑支出	10,000		10,000	
	事務費支出	23,010,000	22,551,620	458,380	
	福利厚生費支出	700,000	583,408	116,592	
	旅費交通費支出	60,000	51,914	8,086	
	研修研究費支出	220,000	206,388	13,612	
	事務消耗品費支出	800,000	671,836	128,164	
	修繕費支出	150,000	176,760	26,760	
	通信運搬費支出	600,000	589,353	10,647	
	会議費支出	10,000	516	9,484	
	広報費支出	400,000	95,600	304,400	
	業務委託費支出	2,360,000	2,391,380	31,380	
	医事委託費支出	450,000	443,250	6,750	
	清掃委託費支出	350,000	222,060	127,940	
	その他の委託費支出	1,560,000	1,726,070	166,070	
	手数料支出	200,000	193,668	6,332	
	土地・建物賃借料支出	16,400,000	16,330,900	69,100	
	保守料支出	1,000,000	1,182,767	182,767	
	雑支出	110,000	77,130	32,870	
	雑支出	110,000	77,130	32,870	
	支払利息支出	660,000	636,342	23,658	
	その他の支出	1,300,000	1,522,827	222,827	
利用者等外給食費支出	1,300,000	1,522,827	222,827		
事業活動支出計(2)		130,690,000	130,068,647	621,353	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,694,000	7,138,095	444,095	
収入	施設整備等補助金収入	1,340,000	1,337,000	3,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,340,000	1,337,000	3,000	

## 小倉にこここ保育園拠点区分 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
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	1,340,000	1,337,000	3,000	
	設備資金借入金元金償還支出	4,296,000	4,296,000	0	
	固定資産取得支出	500,000	323,828	176,172	
	器具及び備品取得支出	500,000	323,828	176,172	
	施設整備等支出計(5)	4,796,000	4,619,828	176,172	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		3,456,000	3,282,828	173,172	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		145,121	145,121	
	退職給付引当資産取崩収入		145,121	145,121	
	その他の活動収入計(7)		145,121	145,121	
	支出				
	積立資産支出	1,000,000	1,078,325	78,325	
退職給付引当資産支出	1,000,000	1,078,325	78,325		
その他の活動支出計(8)	1,000,000	1,078,325	78,325		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,000,000	933,204	66,796	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,238,000	2,922,063	684,063	
前期末支払資金残高(12)		18,889,283	18,889,283	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		16,651,283	15,967,220	684,063	

## 小倉にこここ保育園拠点区分 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	134,596,740	118,428,065	16,168,675
	委託費収益	100,651,220	91,172,850	9,478,370
	利用者等利用料収益	1,156,758	854,830	301,928
	利用者等利用料収益(一般)	1,156,758	854,830	301,928
	その他の事業収益	32,788,762	26,400,385	6,388,377
	補助金事業収益	32,788,762	26,400,385	6,388,377
	サービス活動収益計(1)	134,596,740	118,428,065	16,168,675
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	92,992,613	93,942,171	949,558
	職員給料	55,418,994	54,463,187	955,807
	職員賞与	6,932,700	7,495,500	562,800
	賞与引当金繰入	5,000,000	4,687,500	312,500
	非常勤職員給与	11,862,592	2,711,450	9,151,142
	派遣職員費	2,333,232	14,203,298	11,870,066
	退職給付費用	1,078,325	1,013,164	65,161
	法定福利費	10,366,770	9,368,072	998,698
	事業費	13,610,949	12,016,192	1,594,757
	給食費	5,640,832	5,179,042	461,790
	保健衛生費	127,842	87,121	40,721
	保育材料費	4,036,540	3,387,426	649,114
	水道光熱費	1,943,798	1,770,855	172,943
	消耗器具備品費	527,933	244,486	283,447
	保険料	191,372	144,305	47,067
	賃借料	1,138,032	1,187,280	49,248
	車輛費	4,600	15,677	11,077
	事務費	22,551,620	16,555,288	5,996,332
	福利厚生費	583,408	577,551	5,857
	旅費交通費	51,914	1,648	50,266
	研修研究費	206,388	114,575	91,813
	事務消耗品費	671,836	531,706	140,130
	修繕費	176,760	104,482	72,278
	通信運搬費	589,353	609,430	20,077
	会議費	516	0	516
	広報費	95,600	431,400	335,800
	業務委託費	2,391,380	2,365,420	25,960
	医事委託費	443,250	443,300	50
	清掃委託費	222,060	312,920	90,860
	その他の委託費	1,726,070	1,609,200	116,870
	手数料	193,668	435,427	241,759
	土地・建物賃借料	16,330,900	10,200,000	6,130,900
	保守料	1,182,767	1,097,449	85,318
	雑費	77,130	86,200	9,070
	雑費	77,130	86,200	9,070
	減価償却費	8,362,499	8,563,376	200,877
	国庫補助金等特別積立金取崩額	5,105,328	5,064,455	40,873
	サービス活動費用計(2)	132,412,353	126,012,572	6,399,781
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,184,387	7,584,507	9,768,894
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	264,120	280,168	16,048
	受取利息配当金収益	144	118	26
	その他のサービス活動外収益	2,345,738	977,740	1,367,998
	受入研修費収益	15,000	20,000	5,000
	利用者等外給食収益	1,000,170	957,740	42,430
	雑収益	1,330,568		1,330,568
雑収益	1,330,568		1,330,568	
サービス活動外収益計(4)	2,610,002	1,258,026	1,351,976	
費用				
支払利息	636,342	675,006	38,664	
その他のサービス活動外費用	1,522,827	1,296,657	226,170	

## 小倉にこにこ保育園拠点区分 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)
費用	利用者等外給食費	1,522,827	1,296,657	226,170
	サービス活動外費用計(5)	2,159,169	1,971,663	187,506
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	450,833	713,637	1,164,470
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,635,220	8,298,144	10,933,364
特別増減の部 収益	施設整備等補助金収益	1,337,000	1,604,000	267,000
	施設整備等補助金収益		267,000	267,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,337,000	1,337,000	0
	拠点区分間繰入金収益		8,786,000	8,786,000
	特別収益計(8)	1,337,000	10,390,000	9,053,000
特別増減の部 費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,337,000	1,604,000	267,000
	その他の特別損失		509,700	509,700
	その他の特別損失		509,700	509,700
特別費用計(9)		1,337,000	2,113,700	776,700
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	8,276,300	8,276,300
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,635,220	21,844	2,657,064
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	22,935,637	22,913,793	21,844
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,300,417	22,935,637	2,635,220
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	20,300,417	22,935,637	2,635,220

小倉にここ保育園拠点区分 貸借対照表

平成30年 3月31日現在

		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		13,275,313	6,928,562	6,346,751	流動負債	38,538,533	34,801,345	3,737,188
現金預金		9,693,485	4,625,033	5,068,452	事業未払金	9,422,454	7,767,103	1,655,351
事業未収金		1,650,160	783,890	866,270	その他の未払金	0	356,400	356,400
未収補助金		1,422,168	750,639	671,529	1年以内返済予定設備資金借入金	4,296,000	4,296,000	0
前払金		509,500	769,000	259,500	預り金	3,277	0	3,277
					職員預り金	223,660	0	223,660
					拠点区分間借入金	19,593,142	17,694,342	1,898,800
固定資産		155,434,443	162,864,674	7,430,231	賞与引当金	5,000,000	4,687,500	312,500
基本財産		132,820,114	138,911,569	6,091,455	固定負債	67,785,640	71,473,200	3,687,560
建物		132,820,114	138,911,569	6,091,455	設備資金借入金	64,082,000	68,378,000	4,296,000
その他の固定資産		22,614,329	23,953,105	1,338,776	退職給付引当金	3,703,640	3,095,200	608,440
構築物		9,463,686	10,308,084	844,398	負債の部合計	106,324,173	106,274,545	49,628
器具及び備品		4,447,003	5,549,821	1,102,818	純資産の部			
退職給付引当資産		3,703,640	3,095,200	3,703,640	国庫補助金等特別積立金	82,686,000	86,454,328	3,768,328
退職共済預け金		0	3,095,200	3,095,200	次期繰越活動増減差額	20,300,417	22,935,637	2,635,220
差入保証金		5,000,000	5,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	2,635,220	21,844	2,657,064
資産の部合計		168,709,756	169,793,236	1,083,480	純資産の部合計	62,385,583	63,518,691	1,133,108
					負債及び純資産の部合計	168,709,756	169,793,236	1,083,480

(単位:円)



## 計算書類に対する注記(小倉にこここ保育園拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却方法

##### 減価償却資産

平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

#### (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、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

##### 退職給付引当金

社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の実施する退職手当共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

### 2. 採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職手当共済制度に加入している。

### 3. 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等は、以下のとおりになっている。

(1) 小倉にこここ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)

### 4. 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
建物	138,911,569	0	6,091,455	132,820,114
合計	138,911,569	0	6,091,455	132,820,114

### 5. 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

該当なし

### 6. 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。

建物(基本財産) 132,820,114円

計 132,820,114円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額も含む) 68,378,000円

計 68,378,000円

### 7. 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、以下のとおりである。

(単位:円)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	155,663,068	22,842,954	132,820,114
構築物	12,602,972	3,139,286	9,463,686
器具及び備品	11,964,168	7,517,165	4,447,003
合計	180,230,208	33,499,405	146,730,803

### 8. 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

### 9. 重要な偶発債務

該当なし

### 10. 重要な後発事象

該当なし

### 11. 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

## 建設特別会計（鶴見中央）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				
	保育事業収入	500,000	500,000	0	
	その他の事業収入	500,000	500,000	0	
	補助金事業収入	500,000	500,000	0	
	受取利息配当金収入		44	44	
	事業活動収入計(1)	500,000	500,044	44	
	支出				
	人件費支出		328,950	328,950	
	非常勤職員給与支出		328,950	328,950	
	事業費支出		7,576,344	7,576,344	
	保健衛生費支出		5,828	5,828	
	保育材料費支出		107,498	107,498	
	消耗器具備品費支出		7,185,138	7,185,138	
	保険料支出		147,470	147,470	
	賃借料支出		130,410	130,410	
	事務費支出	3,468,800	2,480,571	988,229	
	旅費交通費支出		9,450	9,450	
	事務消耗品費支出		760,531	760,531	
	通信運搬費支出		46,542	46,542	
	手数料支出		7,452	7,452	
土地・建物賃借料支出	1,468,800	1,468,800	0		
租税公課支出		30,400	30,400		
保守料支出		39,852	39,852		
雑支出	2,000,000	117,544	1,882,456		
雑支出	2,000,000	117,544	1,882,456		
支払利息支出	200,000	174,480	25,520		
事業活動支出計(2)	3,668,800	10,560,345	6,891,545		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,168,800	10,060,301	6,891,501		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	45,000,000	45,000,000	0	
	施設整備等補助金収入	45,000,000	45,000,000	0	
	設備資金借入金収入	42,500,000	42,500,000	0	
	施設整備等収入計(4)	87,500,000	87,500,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	78,422,000	73,066,040	5,355,960	
	建物取得支出	69,422,000	68,580,000	842,000	
	器具及び備品取得支出	9,000,000	4,272,200	4,727,800	
	ソフトウェア取得支出		213,840	213,840	
施設整備等支出計(5)	78,422,000	73,066,040	5,355,960		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	9,078,000	14,433,960	5,355,960		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間長期借入金収入	2,000,000	2,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	2,000,000	2,000,000	0	
	支出				
	その他の活動による支出	5,000,000	5,000,000	0	
	差入保証金支出	5,000,000	5,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	5,000,000	5,000,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,000,000	3,000,000	0		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,909,200	1,373,659	1,535,541		
前期末支払資金残高(12)					
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,909,200	1,373,659	1,535,541		

## 建設特別会計（鶴見中央）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	500,000		500,000
	その他の事業収益	500,000		500,000
	補助金事業収益	500,000		500,000
	サービス活動収益計(1)	500,000		500,000
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	328,950		328,950
	非常勤職員給与	328,950		328,950
	事業費	7,576,344		7,576,344
	保健衛生費	5,828		5,828
	保育材料費	107,498		107,498
	消耗器具備品費	7,185,138		7,185,138
	保険料	147,470		147,470
	賃借料	130,410		130,410
	事務費	2,480,571		2,480,571
	旅費交通費	9,450		9,450
	事務消耗品費	760,531		760,531
	通信運搬費	46,542		46,542
	手数料	7,452		7,452
	土地・建物賃借料	1,468,800		1,468,800
	租税公課	30,400		30,400
	保守料	39,852		39,852
雑費	117,544		117,544	
雑費	117,544		117,544	
	サービス活動費用計(2)	10,385,865		10,385,865
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,885,865		9,885,865
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	44		44
	サービス活動外収益計(4)	44		44
費用				
支払利息	174,480		174,480	
サービス活動外費用計(5)	174,480		174,480	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	174,436		174,436
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,060,301		10,060,301
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	45,000,000		45,000,000
	施設整備等補助金収益	45,000,000		45,000,000
	特別収益計(8)	45,000,000		45,000,000
費用				
国庫補助金等特別積立金積立額	45,000,000		45,000,000	
特別費用計(9)	45,000,000		45,000,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0		0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,060,301		10,060,301
	前期繰越活動増減差額(12)			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	10,060,301		10,060,301
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			

建設特別会計（鶴見中央）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)
繰越活動増減差額の部				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	10,060,301		10,060,301

建設特別会計（鶴見中央）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						
現金預金	109,495,089		109,495,089	流動負債	108,651,430	108,651,430
未収補助金	33,728,589		33,728,589	短期運営資金借入金	30,000,000	30,000,000
前払金	45,500,000		45,500,000	事業未払金	2,841,164	2,841,164
預け金	266,500		266,500	その他の未払金	75,280,266	75,280,266
固定資産	30,000,000		30,000,000	1年以内返済予定設備資金借入金	530,000	530,000
基本財産	78,066,040		78,066,040	固定負債	43,970,000	43,970,000
その他の固定資産	78,066,040		78,066,040	設備資金借入金	41,970,000	41,970,000
建物	68,580,000		68,580,000	拠点区分間長期借入金	2,000,000	2,000,000
器具及び備品	4,272,200		4,272,200	負債の部合計	152,621,430	152,621,430
ソフトウェア	213,840		213,840	純資産の部		
差入保証金	5,000,000		5,000,000	国庫補助金等特別積立金	45,000,000	45,000,000
				次期繰越活動増減差額	10,060,301	10,060,301
				(うち当期活動増減差額)	10,060,301	10,060,301
資産の部合計	187,561,129		187,561,129	純資産の部合計	34,939,699	34,939,699
				負債及び純資産の部合計	187,561,129	187,561,129

## 計算書類に対する注記(建設特別会計(鶴見中央)拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却方法

減価償却資産

平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

## 2. 採用する退職給付制度

該当なし

## 3. 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等は、以下のとおりになっている。

(1) 建設特別会計(鶴見中央)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)

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 5. 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

該当なし

## 6. 担保に供している資産

該当なし

## 7. 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、以下のとおりである。

(単位:円)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	68,580,000	0	68,580,000
器具及び備品	4,272,200	0	4,272,200
合計	72,852,200	0	72,852,200

## 8. 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

## 9. 重要な偶発債務

該当なし

## 10. 重要な後発事象

該当なし

## 11. 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

## 借入金明細書

(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 幸友会

区分	借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 = + (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産		帳簿価額
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	
設備 資金 借入金	福祉医療機構	新鶴見にここ 保育園	69,745,000		4,524,000	( 65,221,000 4,524,000)	550,200	1.100%	744,381	61,020	平成44年8月10日	施設整備等資金	建物	横浜市鶴見区江ヶ崎町字八幡243番地2	141,717,566
	社会福祉協議会	新鶴見にここ 保育園	30,000,000		2,000,000	( 28,000,000 2,000,000)	1,000,000		0	0	平成44年5月28日	施設整備等資金			
	福祉医療機構	小倉にここ 保育園	72,674,000		4,296,000	( 68,378,000 4,296,000)	1,337,000	0.900%	636,342	264,120	平成46年2月10日	施設整備等資金	建物	川崎市幸区小倉四丁目815番地15他	132,820,114
	横浜銀行	建設特別会計 (鶴見中央)	0	12,500,000	0	( 12,500,000 530,000)	0	1.850%	51,317	0	平成49年12月31日	施設整備等資金			
長期 運営資金 借入金	福祉医療機構	建設特別会計 (鶴見中央)	0	30,000,000		( 30,000,000 0)		1.050%			平成50年3月10日	施設整備等資金			
	計		172,419,000	42,500,000	10,820,000	( 204,099,000 11,350,000)	2,887,200		1,432,040	325,140					274,537,680
						( 0 0)									
						( 0 0)									
短期 運営資金 借入金	計		0	0	0	( 0 0)	0		0	0					0
	横浜銀行	建設特別会計 (鶴見中央)	0	30,000,000	0	( 30,000,000 0)	0	1.850%	123,163		平成30年5月31日	つなぎ融資			
						( 0 0)									
						( 0 0)									
計		0	30,000,000	0	( 30,000,000 0)	0		123,163	0					0	
合計			172,419,000	72,500,000	10,820,000	( 234,099,000 11,350,000)	2,887,200		1,555,203	325,140				274,537,680	

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

## 補助金事業等収益明細書

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人 幸友会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						新鶴見にここに係る園	小倉にここに係る園
横浜市 運営費補助金	保育	33,562,819	282,890	33,845,709		33,845,709	
川崎市 運営費補助金	保育	31,863,262	925,500	32,788,762		32,788,762	
横浜市 開設前賃借料補助金	事業	500,000	0	500,000			500,000
	区分小計	65,926,081	1,208,390	67,134,471	0	33,845,709	32,788,762
横浜市 設備資金借入金元金償還補助金	償還	1,550,200		1,550,200	1,550,200	1,550,200	
川崎市 設備資金借入金元金償還補助金	償還	1,337,000		1,337,000	1,337,000	1,337,000	
	区分小計	2,887,200	0	2,887,200	2,887,200	1,550,200	1,337,000
横浜市 借入金利息補助金	利息	61,020		61,020		61,020	
川崎市 借入金利息補助金	利息	264,120		264,120			264,120
	区分小計	325,140	0	325,140	0	61,020	264,120
横浜市 施設整備補助金	施設	45,000,000		45,000,000	45,000,000		45,000,000
	区分小計	45,000,000	0	45,000,000	45,000,000	0	45,000,000
	合計	114,138,421	1,208,390	115,346,811	47,887,200	35,456,929	34,389,882
							45,500,000

(単位:円)

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、事業の補助金事業収益の場合は「事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように入ること。
- なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
- また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。



**事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書**

(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 幸友会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

繰入元	事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
		繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
		繰入先			
新鶴見にここ保育園	本部		前期末支払資金残高	1,800,000	本部経費

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

平成 30 年 3 月 31 日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 幸友会

## 1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

## 2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期		小倉にここ保育園	19,593,142	運転資金
	小計		19,593,142	
長期		建設特別会計(鶴見中央)	2,000,000	開園前費用
	小計		2,000,000	
	合計		21,593,142	



## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人 社会福祉法人 幸友会  
 拠点区分 新鶴見にこここ保育園

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
建物	146,902,355	93,810,350	0	0	5,184,789	3,311,070	0	0	141,717,566	90,499,280	31,108,734	19,869,720	172,826,300	110,369,000	
基本財産合計	146,902,355	93,810,350	0	0	5,184,789	3,311,070	0	0	141,717,566	90,499,280	31,108,734	19,869,720	172,826,300	110,369,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	3,004,971	0	261,900	0	372,409	0	0	0	2,894,462	0	2,458,174	0	5,352,636	0	
器具及び備品	1,158,658	0	260,136	0	312,470	0	0	0	1,106,324	0	6,875,179	0	7,981,503	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	4,163,629	0	522,036	0	684,879	0	0	0	4,000,786	0	9,333,353	0	13,334,139	0	
その他の固定資産（無形固定資産）															
水道加入権	1,361,590	0	0	0	137,182	0	0	0	1,224,408	0	823,092	0	2,047,500	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	1,361,590	0	0	0	137,182	0	0	0	1,224,408	0	823,092	0	2,047,500	0	
基本財産及びその他の固定資産計	152,427,574	93,810,350	522,036	0	822,061	0	0	0	146,942,760	90,499,280	41,265,179	19,869,720	188,207,839	110,369,000	
将来入金予定の償還補助金の額	18,026,100		1,550,200	0		0	0	0	16,475,900						
差 引	162,427,574	75,784,250	522,036	0	6,006,850	3,311,070	0	0	146,942,760	74,023,380					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人 社会福祉法人 幸友会  
 拠点区分 小倉にここ保育園

(自) 平成29年 4月 1日 (至) 平成30年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
建物	107,176,063	89,587,107	0	0	3,504,393	2,911,429	0	0	103,671,660	86,675,678	13,141,473	10,372,016	116,813,133	97,047,694	
建物附属設備	31,735,516	27,305,936	0	0	2,587,062	2,149,311	0	0	29,148,454	25,156,625	9,701,481	7,119,681	38,849,935	32,276,306	
基本財産合計	138,911,569	116,893,043	0	0	6,091,455	5,060,740	0	0	132,820,114	111,832,303	22,842,954	17,491,697	155,663,068	129,324,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	10,308,084	0	0	0	844,398	0	0	0	9,463,686	0	3,139,286	0	12,602,972	0	
器具及び備品	5,549,821	263,285	323,828	323,828	1,426,646	44,588	0	0	4,447,003	218,697	7,517,165	48,303	11,964,168	267,000	
その他の固定資産（有形固定資産）計	15,857,905	263,285	323,828	323,828	2,271,044	44,588	0	0	13,910,689	218,697	10,656,451	48,303	24,567,140	267,000	
その他の固定資産計	15,857,905	263,285	323,828	323,828	2,271,044	44,588	0	0	13,910,689	218,697	10,656,451	48,303	24,567,140	267,000	
基本財産及びその他の固定資産計	154,769,474	117,156,328	323,828	323,828	8,362,499	5,105,328	0	0	146,730,803	112,051,000	33,499,405	17,540,000	180,230,208	129,591,000	
将来入金予定の償還補助金の額		30,702,000		1,337,000		0		0		29,365,000					
差引	154,769,474	86,454,328	323,828	323,828	8,362,499	5,105,328	0	0	146,730,803	82,686,000					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。



## 引当金明細書

(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 幸友会  
拠点区分 新鶴見にこにこ保育園拠点

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,292,000	4,583,000 ( )	4,292,000	0 ( )	4,583,000	
退職給付引当金	2,479,340	1,741,050 ( )		( )	4,220,390	
計	6,771,340	6,324,050 ( 0 )	4,292,000	0 ( 0 )	8,803,390	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 引当金明細書

(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 幸友会  
拠点区分 小倉にこにこ保育園拠点

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,687,500	5,000,000 ( )	4,687,500	0 ( )	5,000,000	
退職給付引当金	3,095,200	980,500 ( )	145,121	226,939 ( )	3,703,640	退職共済給付損失に伴う引当金戻入
計	7,782,700	5,980,500 ( 0 )	4,832,621	226,939 ( 0 )	8,703,640	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。



## 積立金・積立資産明細書

(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 幸友会

拠点区分 新鶴見にこにこ保育園拠点

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
保育所施設・設備整備積立金	0	5,000,000	0	5,000,000	
				0	
				0	
				0	
計	0	5,000,000	0	5,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
保育所施設・設備整備積立資産	0	5,000,000	0	5,000,000	
退職給付引当資産( )	2,479,340	1,741,050	0	4,220,390	退職給付引当金
				0	
				0	
計	2,479,340	6,741,050	0	9,220,390	

当期において退職共済預け金勘定を退職給付引当資産勘定へ振り替えています。

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## 積立金・積立資産明細書

(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 幸友会

拠点区分 小倉にこにこ保育園拠点

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
保育所施設・設備整備積立金	0	5,000,000	0	5,000,000	
				0	
				0	
				0	
計	0	5,000,000	0	5,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
保育所施設・設備整備積立資産	0	5,000,000	0	5,000,000	
退職給付引当資産( )	3,095,200	980,500	372,060	3,703,640	退職給付引当金
				0	
				0	
計	3,095,200	5,980,500	372,060	8,703,640	

当期において退職共済預け金勘定を退職給付引当資産勘定へ振り替えています。

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

財産目録  
平成30年 3月31日現在

(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
資産の部						
1 流動資産						
現金預金						70,650,463
普通預金	横浜銀行鶴見支店(本部)		運転資金として			4,805,976
	横浜銀行鶴見支店(新鶴見にここ保育園)		運転資金として			22,422,413
	横浜銀行鶴見支店(小倉にここ保育園)		運転資金として			9,693,485
	横浜銀行鶴見支店(鶴見中央はなかご保育園)		運転資金として			471,081
	横浜銀行鶴見支店(鶴見中央はなかご保育園)		施設整備資金として			33,257,508
			小計			70,650,463
事業未収金	横浜市保育所運営費		新鶴見・小倉保育所運営費			10,429,150
	川崎市保育所運営費		小倉保育所運営費			375,940
			小計			10,805,090
未収補助金	横浜市保育所補助金		横浜市保育所補助金			4,799,598
	川崎市保育所補助金		川崎市保育所補助金			1,365,900
	横浜市保育所施設整備補助金		施設整備に係る補助金			45,500,000
			小計			51,665,498
立替金	職員立替分		職員立替分			13,500
前払金	借上社宅家賃		借上社宅の家賃前払			1,178,000
預け金	福祉医療機構		設備資金借入金			30,000,000
			小計			31,191,500
流動資産合計						164,312,551
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(新鶴見にここ保育園)神奈川県横浜市鶴見区江ヶ崎町字八幡243番2	2012年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	172,826,300	31,108,734	141,717,566
	(小倉にここ保育園)川崎市幸区小倉4丁目815番地15、815番地54	2014年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	155,663,068	22,842,954	132,820,114
			小計			274,537,680
基本財産合計						274,537,680
(2) その他の固定資産						
建物	(建設特別会計(鶴見中央))神奈川県横浜市鶴見区鶴見中央1-16-5	2017年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	68,580,000	0	68,580,000
建物	(建設特別会計(鶴見中央))神奈川県横浜市鶴見区鶴見中央1-16-5	2017年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	1,260,000	0	1,260,000
	(建設特別会計(鶴見中央))神奈川県横浜市鶴見区鶴見中央1-16-5	2017年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	1,260,000	0	1,260,000
	(建設特別会計(鶴見中央))神奈川県横浜市鶴見区鶴見中央1-16-5	2017年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	64,800,000	0	64,800,000
	(建設特別会計(鶴見中央))神奈川県横浜市鶴見区鶴見中央1-16-5	2017年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	1,260,000	0	1,260,000
			小計			68,580,000
構築物	新鶴見にここ保育園 園庭 他7件		第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	17,955,608	5,597,460	12,358,148
器具及び備品	新鶴見にここ保育園 屋上マリンライト 他33件		第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	24,217,871	14,392,344	9,825,527
権利	新鶴見にここ保育園 水道加入金		第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	2,047,500	823,092	1,224,408
ソフトウェア	鶴見中央 わんぱくランチ		第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	213,840	0	213,840
退職給付引当資産	横浜市社会福祉協議会		退職共済掛金 事業主拠出金			7,924,030
保育所施設・設備整備積立資産	横浜銀行鶴見支店		将来における保育所施設の整備等の目的のために積み立てている普通預金			5,000,000
差入保証金	新鶴見・小倉借地		借地保証金・敷金			15,000,000
その他の固定資産合計						120,125,953
固定資産合計						394,663,633
資産合計						558,976,184

負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	横浜銀行					30,000,000
事業未払金	3月分人件費・事業費・事務費					26,633,399
その他の未払金	鶴見中央 施設整備					75,542,166
1年以内返済予定設備資金借入	独立行政法人 福祉医療機構					8,820,000
	横浜市社会福祉協議会					2,000,000
	横浜銀行					530,000
	小計					11,350,000
預り金	講師・嘱託医源泉所得税					17,974
職員預り金	職員源泉所得税					296,500
賞与引当金	夏季職員賞与(11月-3月分)					9,583,000
流動負債合計						153,423,039
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構					124,779,000
	独立行政法人 福祉医療機構 (鶴見中央)					30,000,000
	横浜市社会福祉協議会					26,000,000
	横浜銀行					11,970,000
	小計					192,749,000
退職給付引当金	横浜市社会福祉協議会					7,924,030
固定負債合計						200,673,030
負債合計						354,096,069
差引純資産						204,880,115