

ケイター保育園拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	98,199,926	97,748,240	451,686		
	委託費収入	92,129,180	92,129,180	0		
	利用者等利用料収入	777,000	788,080	11,080		
	利用者等利用料収入(一般)	777,000	788,080	11,080		
	その他の事業収入	5,293,746	4,830,980	462,766		
	補助金事業収入(公費)	5,181,746	4,717,080	464,666		
	補助金事業収入(一般)	112,000	113,900	1,900		
	受取利息配当金収入	4,576	4,576	0		
	その他の収入	1,895,018	1,896,318	1,300		
	受入研修費収入	14,000	14,000	0		
	利用者等外給食費収入	958,000	959,300	1,300		
	雑収入	923,018	923,018	0		
	雑収入	923,018	923,018	0		
	事業活動収入計(1)		100,099,520	99,649,134	450,386	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	77,054,796	77,714,067	659,271
職員給料支出			40,358,836	40,347,722	11,114	
職員賞与支出			13,256,260	13,256,260	0	
非常勤職員給与支出			13,373,200	13,376,580	3,380	
退職給付支出			756,500	1,568,719	812,219	
法定福利費支出			9,310,000	9,164,786	145,214	
事業費支出			13,295,193	13,657,518	362,325	
給食費支出			5,540,000	5,506,042	33,958	
保健衛生費支出			280,000	255,283	24,717	
保育材料費支出			1,920,000	1,855,044	64,956	
水道光熱費支出			2,430,000	2,394,447	35,553	
消耗器具備品費支出			1,525,000	2,045,138	520,138	
保険料支出			326,120	326,120	0	
賃借料支出			1,265,000	1,264,851	149	
雑支出			9,073	10,593	1,520	
事務費支出		6,064,437	6,075,869	11,432		
福利厚生費支出		388,000	387,439	561		
職員被服費支出		100,000	99,600	400		
旅費交通費支出		0	13,920	13,920		
研修研究費支出		463,000	453,192	9,808		
事務消耗品費支出		104,000	148,541	44,541		
印刷製本費支出		320,000	302,687	17,313		
修繕費支出		1,010,000	1,075,709	65,709		
通信運搬費支出		147,000	153,529	6,529		
会議費支出		130,000	85,057	44,943		
広報費支出		12,000	12,000	0		
業務委託費支出		1,014,620	997,740	16,880		
検査委託費支出		8,100	7,560	540		
清掃委託費支出		47,520	47,520	0		
その他の委託費支出		959,000	942,660	16,340		
手数料支出		150,000	137,858	12,142		
賃借料支出		288,360	289,818	1,458		
土地・建物賃借料支出		1,454,643	1,454,643	0		
保守料支出		244,740	214,812	29,928		
雑支出		238,074	249,324	11,250		
雑支出	238,074	249,324	11,250			
その他の支出	940,000	1,065,379	125,379			
利用者等外給食費支出	940,000	940,350	350			
県社協退職金減額支出		125,029	125,029			
事業活動支出計(2)		97,354,426	98,512,833	1,158,407		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,745,094	1,136,301	1,608,793		

ケイター保育園拠点区分 資金収支計算書  
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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				
	施設整備等補助金収入	328,500	328,500	0	
	施設整備等補助金収入	328,500	328,500	0	
	施設整備等収入計(4)	328,500	328,500	0	
	支出				
固定資産取得支出	2,646,710	1,760,110	886,600		
建物附属設備取得支出		586,000	586,000		
構築物取得支出	1,615,850	515,850	1,100,000		
器具及び備品取得支出	1,030,860	658,260	372,600		
施設整備等支出計(5)	2,646,710	1,760,110	886,600		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	2,318,210	1,431,610	886,600		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		937,248	937,248	
	退職給付引当資産取崩収入		937,248	937,248	
	拠点区分間繰入金収入	648,272	648,272	0	
	その他の活動収入計(7)	648,272	1,585,520	937,248	
支出					
積立資産支出	471,060	471,060	0		
退職給付引当資産支出	471,060	471,060	0		
拠点区分間繰入金支出	400,000	400,000	0		
その他の活動支出計(8)	871,060	871,060	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	222,788	714,460	937,248		
予備費支出(10)	0		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	204,096	419,151	215,055		
前期末支払資金残高(12)	18,548,924	18,548,924	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	18,753,020	18,968,075	215,055		

ケイター保育園拠点区分 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

(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	97,748,240	105,142,781	7,394,541	
	委託費収益	92,129,180	99,220,960	7,091,780	
	利用者等利用料収益	788,080	750,975	37,105	
	利用者等利用料収益(一般)	788,080	750,975	37,105	
	その他の事業収益	4,830,980	5,170,846	339,866	
	補助金事業収益(公費)	4,717,080	5,044,746	327,666	
	補助金事業収益(一般)	113,900	126,100	12,200	
	サービス活動収益計(1)	97,748,240	105,142,781	7,394,541	
サービス活動増減の部	費用	人件費	77,503,879	82,165,600	4,661,721
		職員給料	40,347,722	44,941,844	4,594,122
		職員賞与	11,579,260	18,535,260	6,956,000
		賞与引当金繰入	1,933,000	1,677,000	256,000
		非常勤職員給与	13,376,580	6,041,037	7,335,543
		退職給付費用	1,102,531	1,222,359	119,828
		法定福利費	9,164,786	9,748,100	583,314
		事業費	13,657,518	13,346,135	311,383
		給食費	5,506,042	5,568,846	62,804
		保健衛生費	255,283	204,242	51,041
		保育材料費	1,855,044	2,034,319	179,275
		水道光熱費	2,394,447	2,404,330	9,883
		消耗器具備品費	2,045,138	1,398,440	646,698
		保険料	326,120	334,906	8,786
		賃借料	1,264,851	1,394,832	129,981
		雑費	10,593	6,220	4,373
		事務費	6,075,869	5,300,009	775,860
		福利厚生費	387,439	517,920	130,481
		職員被服費	99,600	266,900	167,300
		旅費交通費	13,920	158,032	144,112
		研修研究費	453,192	326,062	127,130
		事務消耗品費	148,541	136,949	11,592
		印刷製本費	302,687	287,496	15,191
		修繕費	1,075,709	37,141	1,038,568
		通信運搬費	153,529	133,945	19,584
		会議費	85,057	130,140	45,083
		広報費	12,000	22,800	10,800
		業務委託費	997,740	887,998	109,742
		検査委託費	7,560	7,560	0
		清掃委託費	47,520	189,640	142,120
		その他の委託費	942,660	690,798	251,862
		手数料	137,858	87,040	50,818
		賃借料	289,818	291,276	1,458
		土地・建物賃借料	1,454,643	1,616,272	161,629
		保守料	214,812	177,012	37,800
		雑費	249,324	223,026	26,298
		雑費	249,324	223,026	26,298
		減価償却費	4,997,135	5,329,182	332,047
		国庫補助金等特別積立金取崩額	3,151,965	3,077,746	74,219
		その他の費用	125,029	95,034	29,995
県社協退職金減額損失	125,029	95,034	29,995		
サービス活動費用計(2)	99,207,465	103,158,214	3,950,749		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,459,225	1,984,567	3,443,792		

ケイター保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	4,576	6,383	1,807
	その他のサービス活動外収益	1,896,318	1,021,950	874,368
	受入研修費収益	14,000	14,000	0
	利用者等外給食収益	959,300	960,950	1,650
	雑収益	923,018	47,000	876,018
	雑収益	923,018	47,000	876,018
	サービス活動外収益計(4)	1,900,894	1,028,333	872,561
	費用			
	その他のサービス活動外費用	940,350	941,100	750
利用者等外給食費	940,350	941,100	750	
サービス活動外費用計(5)	940,350	941,100	750	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	960,544	87,233	873,311	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	498,681	2,071,800	2,570,481	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	328,500	1,185,000	856,500
	施設整備等補助金収益	328,500	1,185,000	856,500
	拠点区分間繰入金収益	648,272	722,036	73,764
	特別収益計(8)	976,772	1,907,036	930,264
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4		4
	建物附属設備売却損・処分損	3		3
	器具及び備品売却損・処分損	1		1
	国庫補助金等特別積立金積立額	328,500	1,185,000	856,500
拠点区分間繰入金費用	400,000		400,000	
特別費用計(9)	728,504	1,185,000	456,496	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	248,268	722,036	473,768	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	250,413	2,793,836	3,044,249	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	47,116,133	49,322,297	2,206,164
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	46,865,720	52,116,133	5,250,413
	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
	人件費積立金積立額(保育)		2,000,000	2,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		3,000,000	3,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	46,865,720	47,116,133	250,413	

ケイテ-保育園拠点区分 貸借対照表  
平成31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	34,891,979	28,906,868	5,985,111	流動負債	17,856,904	12,034,944	5,821,960
現金預金	31,161,579	24,058,622	7,102,957	事業未払金	9,064,444	5,977,395	3,087,049
事業未収金	10,820	10,500	320	職員預り金	6,859,460	4,380,549	2,478,911
未収補助金	3,719,580	4,837,746	1,118,166	賞与引当金	1,933,000	1,677,000	256,000
固定資産	166,926,809	170,630,026	3,703,217	固定負債	4,553,939	5,020,127	466,188
基本財産	119,443,398	123,062,320	3,618,922	退職給付引当金	4,553,939	5,020,127	466,188
建物	118,713,398	122,332,320	3,618,922	負債の部合計	22,410,843	17,055,071	5,355,772
定期預金	730,000	730,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	47,483,411	47,567,706	84,295	基本金	1,063,000	1,063,000	0
建物	3,513,199	3,514,248	1,049	第1号基本金	730,000	730,000	0
構築物	2,007,444	1,645,439	362,005	第2号基本金	333,000	333,000	0
器具及び備品	2,141,414	2,015,825	125,589	国庫補助金等特別積立金	96,519,225	99,342,690	2,823,465
ソフトウェア	287,415	392,067	104,652	国庫補助金等特別積立金	96,519,225	99,342,690	2,823,465
退職給付引当資産	4,553,939	5,020,127	466,188	その他の積立金	34,960,000	34,960,000	0
人件費積立資産(保育)	18,000,000	18,000,000	0	人件費積立金(保育)	18,000,000	18,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	16,960,000	16,960,000	0	保育所施設・設備整備積立金	16,960,000	16,960,000	0
差入保証金	20,000	20,000	0	次期繰越活動増減差額	46,865,720	47,116,133	250,413
				(うち当期活動増減差額)	250,413	2,793,836	3,044,249
				純資産の部合計	179,407,945	182,481,823	3,073,878
資産の部合計	201,818,788	199,536,894	2,281,894	負債及び純資産の部合計	201,818,788	199,536,894	2,281,894

## 計算書類に対する注記（ケイター保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物付属設備、構築物、器具及び備品  
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、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っている。
- ・ソフトウェア残存価格をゼロとする定額法によっている

## (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金  
福井県社会福祉協議会に実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額に相当する金額を計上している
- ・賞与引当金  
職員に対する平成30年度夏期賞与の支給に備える為支給見込み額のうち当期に帰属する金額を計上している

## 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

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している

## (2) 民間退職共済制度

福井県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している

## 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になっている。

- ・ケイター保育園拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- ・ケイター保育園拠点（社会福祉事業）  
サービス区分：「ケイター保育園」

## 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	122,332,320	0	3,618,922	118,713,398
定期預金	730,000	0	0	730,000
合計	123,062,320	0	3,618,922	119,443,398

## 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

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
基本財産			
建物	181,742,955	63,029,557	118,713,398
小計	181,742,955	63,029,557	118,713,398
その他の固定資産			
建物	525,000	524,999	1
建物付属設備	18,282,931	14,769,733	3,513,198
構築物	11,636,654	9,629,210	2,007,444
器具及び備品	24,788,380	22,646,966	2,141,414
ソフトウェア	1,677,390	1,389,975	287,415
小計	56,910,355	48,960,883	7,949,472
合計	238,653,310	111,990,440	126,662,870

## 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ある。

(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	10,820	0	10,820
未収補助金	3,719,580	0	3,719,580
合計	3,730,400	0	3,730,400

## 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