

平成30年度

平成30年 4月 1日から
平成31年 3月31日まで

計算書類

大阪府柏原市片山町1番19号

社会福祉法人 北阪福社会

法人単位資金収支計算書

(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
事業活動による収入	保育事業収入	[142,830,000]	[141,831,100]	[998,900]	
	受取利息配当金収入	[45,000]	[18,244]	[26,756]	
	その他の収入	[2,130,000]	[2,031,783]	[98,217]	
	事業活動収入計(1)	[145,005,000]	[143,881,127]	[1,123,873]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[3,990,000]	[3,764,614]	[225,386]	
施設整備等による収入	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]		
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[700,000]	[680,405]	[19,595]	
	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)	[700,000]	[680,405]	[19,595]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 700,000]	[△ 680,405]	[△ 19,595]		
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金収入	[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	[20,000]	[6,480]	[13,520]	
その他の活動収入計(7)	[20,000]	[6,480]	[13,520]		
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]	
	役員等長期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	[2,620,000]	[2,614,400]	[5,600]	
その他の活動支出計(8)	[2,620,000]	[2,614,400]	[5,600]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 2,600,000]	[△ 2,607,920]	[7,920]		
予備費支出(10)	[0]	[0]	[0]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[690,000]	[476,289]	[213,711]		
前期末支払資金残高(12)	29,012,634	29,012,634	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[29,702,634]	[29,488,923]	[213,711]		

北阪保育園拠点区分 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	[142,830,000]	[141,831,100]	[998,900]	
	委託費収入	124,000,000	123,630,020	369,980	
	利用者等利用料収入	2,150,000	2,112,000	38,000	
	利用者等利用料収入(一般)	2,150,000	2,112,000	38,000	
	その他の事業収入	16,680,000	16,089,080	590,920	
	補助金事業収入(公費)	15,000,000	14,148,130	851,870	
	補助金事業収入(一般)	80,000	82,550	△ 2,550	
	受託事業収入(公費)	1,200,000	1,472,800	△ 272,800	
	受託事業収入(一般)	400,000	385,600	14,400	
	受取利息配当金収入	[45,000]	[18,244]	[26,756]	
	その他の収入	[2,130,000]	[2,031,783]	[98,217]	
	受入研修費収入	80,000	82,000	△ 2,000	
	利用者等外給食費収入	1,200,000	1,110,200	89,800	
	雑収入	850,000	839,583	10,417	
	事業活動収入計(1)	[145,005,000]	[143,881,127]	[1,123,873]	
事業活動による支出	人件費支出	[99,670,000]	[99,492,115]	[177,885]	
	職員給料支出	48,000,000	48,045,576	△ 45,576	
	職員賞与支出	19,000,000	18,840,560	159,440	
	非常勤職員給与支出	13,200,000	13,073,602	126,398	
	派遣職員費支出	6,800,000	6,859,069	△ 59,069	
	退職給付支出	1,170,000	762,980	407,020	
	法定福利費支出	11,500,000	11,910,328	△ 410,328	
	事業費支出	[14,500,000]	[14,135,487]	[364,513]	
	給食費支出	5,100,000	5,054,495	45,505	
	保健衛生費支出	250,000	165,439	84,561	
	保育材料費支出	3,600,000	3,584,462	15,538	
	水道光熱費支出	2,300,000	2,223,534	76,466	
	消耗器具備品費支出	2,000,000	1,956,569	43,431	
	保険料支出	350,000	360,200	△ 10,200	
	賃借料支出	700,000	739,012	△ 39,012	
	車輦費支出	200,000	51,776	148,224	
	事務費支出	[25,745,000]	[25,378,711]	[366,289]	
	福利厚生費支出	500,000	445,013	54,987	
	職員被服費支出	20,000	104,571	△ 84,571	
	旅費交通費支出	20,000	25,540	△ 5,540	
	研修研究費支出	500,000	507,126	△ 7,126	
	事務消耗品費支出	300,000	296,107	3,893	
	印刷製本費支出	70,000	62,568	7,432	
	修繕費支出	10,500,000	10,412,260	87,740	
	通信運搬費支出	500,000	434,699	65,301	
	会議費支出	110,000	28,407	81,593	
	広報費支出	450,000	465,200	△ 15,200	
	業務委託費支出	11,070,000	10,992,650	77,350	
	手数料支出	1,000	1,964	△ 964	
	保険料支出	70,000	51,000	19,000	
土地・建物賃借料支出	504,000	504,000	0		
保守料支出	350,000	328,212	21,788		
諸会費支出	360,000	384,680	△ 24,680		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支 出	雑支出	420,000	334,714	85,286	
	その他の支出	[1,100,000]	[1,110,200]	[△ 10,200]	
	利用者等外給食費支出	1,100,000	1,110,200	△ 10,200	
	事業活動支出計(2)	[141,015,000]	[140,116,513]	[898,487]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[3,990,000]	[3,764,614]	[225,386]	
施 設 整 備 等 に よ る 支 出	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	[700,000]	[680,405]	[19,595]	
	器具及び備品取得支出	700,000	680,405	19,595	
	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)	[700,000]	[680,405]	[19,595]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 700,000]	[△ 680,405]	[△ 19,595]	
そ の 他 の 活 動 に よ る 支 出	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金収入	[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	[20,000]	[6,480]	[13,520]	
	退職給付引当資産取崩収入	20,000	6,480	13,520	
	その他の活動収入計(7)	[20,000]	[6,480]	[13,520]	
	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期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	[2,620,000]	[2,614,400]	[5,600]		
退職給付引当資産支出	620,000	614,400	5,600		
保育所施設・設備整備積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0		
その他の活動支出計(8)	[2,620,000]	[2,614,400]	[5,600]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[△ 2,600,000]	[△ 2,607,920]	[7,920]	
予備費支出(10)		[0]		[0]	
		[0]			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[690,000]	[476,289]	[213,711]	

前期末支払資金残高(12)	29,012,634	29,012,634	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	[29,702,634]	[29,488,923]	[213,711]	

法人単位事業活動計算書

(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)
サービス収益	保育事業収益	[141,831,100]	[144,074,575]	[△ 2,243,475]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[141,831,100]	[144,074,575]	[△ 2,243,475]
サービス活動費用増減の部	人件費	[100,182,877]	[99,723,223]	[459,654]
	事業費	[14,165,595]	[13,434,598]	[730,997]
	事務費	[25,378,711]	[24,824,084]	[554,627]
	減価償却費	[6,620,415]	[6,755,819]	[△ 135,404]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 2,488,864]	[△ 2,562,076]	[73,212]
	サービス活動費用計(2)	[143,858,734]	[142,175,648]	[1,683,086]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[△ 2,027,634]	[1,898,927]	[△ 3,926,561]
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[18,244]	[12,532]	[5,712]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[2,031,783]	[2,056,142]	[△ 24,359]
	サービス活動外収益計(4)	[2,050,027]	[2,068,674]	[△ 18,647]
サービス活動外費用増減の部	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外費用	[1,138,280]	[1,056,800]	[81,480]
	サービス活動外費用計(5)	[1,138,280]	[1,056,800]	[81,480]
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[911,747]	[1,011,874]	[△ 100,127]
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	[△ 1,115,887]	[2,910,801]	[△ 4,026,688]
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]
	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]	[0]	[0]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
特別費用増減の部	固定資産売却損・処分損	[84,674]	[4]	[84,670]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]
	特別費用計(9)	[84,674]	[4]	[84,670]
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 84,674]	[△ 4]	[△ 84,670]
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[△ 1,200,561]	[2,910,797]	[△ 4,111,358]
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[33,747,434]	[36,836,637]	[△ 3,089,203]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[32,546,873]	[39,747,434]	[△ 7,200,561]
繰越活動増減差額の部	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)	[2,000,000]	[6,000,000]	[△ 4,000,000]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	30,546,873	33,747,434	△ 3,200,561

北阪保育園拠点区分 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	[141,831,100]	[144,074,575]	[△ 2,243,475]
	委託費収益	123,630,020	120,759,640	2,870,380
	利用者等利用料収益	2,112,000	1,765,700	346,300
	利用者等利用料収益(一般)	2,112,000	1,765,700	346,300
	その他の事業収益	16,089,080	21,549,235	△ 5,460,155
	補助金事業収益(公費)	14,148,130	20,230,935	△ 6,082,805
	補助金事業収益(一般)	82,550	55,900	26,650
	受託事業収益(公費)	1,472,800	1,040,200	432,600
	受託事業収益(一般)	385,600	222,200	163,400
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
サービス活動収益計(1)		[141,831,100]	[144,074,575]	[△ 2,243,475]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[100,182,877]	[99,723,223]	[459,654]
	職員給料	48,045,576	48,573,824	△ 528,248
	職員賞与	15,447,360	17,138,035	△ 1,690,675
	賞与引当金繰入	3,432,200	3,393,200	39,000
	非常勤職員給与	13,073,602	9,838,149	3,235,453
	派遣職員費	6,859,069	8,551,960	△ 1,692,891
	退職給付費用	1,414,742	1,433,961	△ 19,219
	法定福利費	11,910,328	10,794,094	1,116,234
	事業費	[14,165,595]	[13,434,598]	[730,997]
	給食費	5,054,495	5,037,499	16,996
	保健衛生費	165,439	220,155	△ 54,716
	保育材料費	3,584,462	3,480,296	104,166
	水道光熱費	2,223,534	2,208,522	15,012
	消耗器具備品費	1,956,569	1,239,589	716,980
	保険料	390,308	357,793	32,515
	賃借料	739,012	643,932	95,080
	車輛費	51,776	246,812	△ 195,036
	事務費	[25,378,711]	[24,824,084]	[554,627]
	福利厚生費	445,013	543,233	△ 98,220
	職員被服費	104,571	77,490	27,081
	旅費交通費	25,540	20,771	4,769
	研修研究費	507,126	88,324	418,802
	事務消耗品費	296,107	437,214	△ 141,107
	印刷製本費	62,568	61,296	1,272
	修繕費	10,412,260	10,836,849	△ 424,589
	通信運搬費	434,699	442,409	△ 7,710
	会議費	28,407	99,846	△ 71,439
	広報費	465,200	0	465,200
	業務委託費	10,992,650	10,635,960	356,690
	手数料	1,964	432	1,532
	保険料	51,000	51,000	0
土地・建物賃借料	504,000	504,000	0	
保守料	328,212	319,788	8,424	
諸会費	384,680	317,680	67,000	
雑費	334,714	387,792	△ 53,078	
減価償却費	[6,620,415]	[6,755,819]	[△ 135,404]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 2,488,864]	[△ 2,562,076]	[73,212]	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動費用計(2)	[143,858,734]	[142,175,648]	[1,683,086]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[△ 2,027,634]	[1,898,927]	[△ 3,926,561]
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[18,244]	[12,532]	[5,712]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[2,031,783]	[2,056,142]	[△ 24,359]
	受入研修費収益	82,000	60,000	22,000
	利用者等外給食収益	1,110,200	1,056,800	53,400
	雑収益	839,583	939,342	△ 99,759
	サービス活動外収益計(4)	[2,050,027]	[2,068,674]	[△ 18,647]
	費用			
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
その他のサービス活動外費用	[1,138,280]	[1,056,800]	[81,480]	
利用者等外給食費	1,110,200	1,056,800	53,400	
雑損失	28,080	0	28,080	
サービス活動外費用計(5)	[1,138,280]	[1,056,800]	[81,480]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[911,747]	[1,011,874]	[△ 100,127]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[△ 1,115,887]	[2,910,801]	[△ 4,026,688]	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]
	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]	[0]	[0]
	費用			
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[84,674]	[4]	[84,670]
	器具及び備品売却損・処分損	84,673	3	84,670
	その他の固定資産売却損・処分損	1	1	0
国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]	
特別費用計(9)	[84,674]	[4]	[84,670]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 84,674]	[△ 4]	[△ 84,670]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[△ 1,200,561]	[2,910,797]	[△ 4,111,358]	
繰前期繰越活動増減差額(12)	[33,747,434]	[36,836,637]	[△ 3,089,203]	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[32,546,873]	[39,747,434]	[△ 7,200,561]	
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)	[2,000,000]	[6,000,000]	[△ 4,000,000]	
保育所施設・設備整備積立金積立額	2,000,000	6,000,000	△ 4,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	30,546,873	33,747,434	△ 3,200,561	

法人単位貸借対照表

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	[36,642,443]	[36,786,268]	[△ 143,825]	流動負債	[10,565,648]	[11,136,726]	[△ 571,078]
現金預金	32,923,709	30,118,303	2,805,406	事業未払金	4,971,597	5,751,795	△ 780,198
事業未収金	2,314,532	4,663,922	△ 2,349,390	職員預り金	2,161,851	1,991,731	170,120
未収補助金	1,384,130	1,973,935	△ 589,805	賞与引当金	3,432,200	3,393,200	39,000
1年以内回収予定長期 前払費用	20,072	30,108	△ 10,036	固定負債	[11,067,717]	[10,415,955]	[651,762]
				退職給付引当金	11,067,717	10,415,955	651,762
固定資産	[242,304,162]	[245,769,078]	[△ 3,464,916]	負債の部合計	[21,633,365]	[21,552,681]	[80,684]
基本財産	[113,970,035]	[117,211,701]	[△ 3,241,666]	純 資 産 の 部			
土地	27,577,697	27,577,697	0	基本金	[66,390,102]	[66,390,102]	[0]
建物	86,392,338	89,634,004	△ 3,241,666	国庫補助金等特別積立金	[52,576,265]	[55,065,129]	[△ 2,488,864]
その他の固定資産	[128,334,127]	[128,557,377]	[△ 223,250]	その他の積立金	[107,800,000]	[105,800,000]	[2,000,000]
構築物	3,566,586	4,019,769	△ 453,183	人件費積立金	14,300,000	14,300,000	0
車輛運搬具	840,757	1,375,806	△ 535,049	修繕積立金	19,000,000	19,000,000	0
器具及び備品	6,711,824	8,506,610	△ 1,794,786	備品等購入積立金	16,500,000	16,500,000	0
退職給付引当資産	9,378,960	8,799,120	579,840	保育所施設・設備整備 積立金	58,000,000	56,000,000	2,000,000
人件費積立資産	14,300,000	14,300,000	0	次期繰越活動増減差額	[30,546,873]	[33,747,434]	[△ 3,200,561]
修繕積立資産	19,000,000	19,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 1,200,561	2,910,797	△ 4,111,358
備品等購入積立資産	16,500,000	16,500,000	0				
保育所施設・設備整備 積立資産	58,000,000	56,000,000	2,000,000	純資産の部合計	[257,313,240]	[261,002,665]	[△ 3,689,425]
差入保証金	36,000	36,000	0				
長期前払費用	0	20,072	△ 20,072				
資産の部合計	278,946,605	282,555,346	△ 3,608,741	負債及び純資産の部合計	278,946,605	282,555,346	△ 3,608,741

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・リース資産を除く固定資産一定額法
- ・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。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 一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 一職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職制度によっている。

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)
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳(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)
当法人では、拠点区分が1つのため作成していない。
- (4) 公益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)
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益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)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 北阪保育園拠点（社会福祉事業）
 - 「本部」
 - 「北阪保育園」

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	27,577,697	0	0	27,577,697
建物	89,634,004	0	3,241,666	86,392,338
合計	117,211,701	0	3,241,666	113,970,035

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. 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
建物（基本財産）	179,483,946	93,091,608	86,392,338
構築物	11,350,172	7,783,586	3,566,586
車輛運搬具	3,653,889	2,813,132	840,757
器具及び備品	29,543,471	22,831,647	6,711,824
合計	224,031,478	126,519,973	97,511,505

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

当期は徴収不能の可能性のある債権が僅少であるため、徴収不能引当金を計上していない。

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

北阪保育園拠点区分 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	[36,642,443]	[36,786,268]	[△ 143,825]	流動負債	[10,565,648]	[11,136,726]	[△ 571,078]
現金預金	32,923,709	30,118,303	2,805,406	事業未払金	4,971,597	5,751,795	△ 780,198
事業未収金	2,314,532	4,663,922	△ 2,349,390	職員預り金	2,161,851	1,991,731	170,120
未収補助金	1,384,130	1,973,935	△ 589,805	賞与引当金	3,432,200	3,393,200	39,000
1年以内回収予定長期 前払費用	20,072	30,108	△ 10,036	固定負債	[11,067,717]	[10,415,955]	[651,762]
固定資産	[242,304,162]	[245,769,078]	[△ 3,464,916]	退職給付引当金	11,067,717	10,415,955	651,762
基本財産	[113,970,035]	[117,211,701]	[△ 3,241,666]	負債の部合計	[21,633,365]	[21,552,681]	[80,684]
土地	27,577,697	27,577,697	0	純 資 産 の 部			
建物	86,392,338	89,634,004	△ 3,241,666	基本金	[66,390,102]	[66,390,102]	[0]
その他の固定資産	[128,334,127]	[128,557,377]	[△ 223,250]	国庫補助金等特別積立金	[52,576,265]	[55,065,129]	[△ 2,488,864]
構築物	3,566,586	4,019,769	△ 453,183	その他の積立金	[107,800,000]	[105,800,000]	[2,000,000]
車輛運搬具	840,757	1,375,806	△ 535,049	人件費積立金	14,300,000	14,300,000	0
器具及び備品	6,711,824	8,506,610	△ 1,794,786	修繕積立金	19,000,000	19,000,000	0
退職給付引当資産	9,378,960	8,799,120	579,840	備品等購入積立金	16,500,000	16,500,000	0
人件費積立資産	14,300,000	14,300,000	0	保育所施設・設備整備 積立金	58,000,000	56,000,000	2,000,000
修繕積立資産	19,000,000	19,000,000	0	次期繰越活動増減差額	[30,546,873]	[33,747,434]	[△ 3,200,561]
備品等購入積立資産	16,500,000	16,500,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 1,200,561	2,910,797	△ 4,111,358
保育所施設・設備整備 積立資産	58,000,000	56,000,000	2,000,000	純資産の部合計	[257,313,240]	[261,002,665]	[△ 3,689,425]
差入保証金	36,000	36,000	0				
長期前払費用	0	20,072	△ 20,072				
資産の部合計	278,946,605	282,555,346	△ 3,608,741	負債及び純資産の部合計	278,946,605	282,555,346	△ 3,608,741

計算書類に対する注記（北阪保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・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。
- (2) 引当金の計上基準
- ・賞与引当金 ー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 ー職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 北阪保育園拠点計算書類(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)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
 - ア 本部
 - イ 北阪保育園
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

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
土地	27,577,697	0	0	27,577,697
建物	89,634,004	0	3,241,666	86,392,338
合計	117,211,701	0	3,241,666	113,970,035

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
建物（基本財産）	179,483,946	93,091,608	86,392,338
構築物	11,350,172	7,783,586	3,566,586
車輛運搬具	3,653,889	2,813,132	840,757
器具及び備品	29,543,471	22,831,647	6,711,824
合計	224,031,478	126,519,973	97,511,505

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

当期は徴収不能の可能性のある債権が僅少であるため、徴収不能引当金を計上していない。

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