

平成29年度

計 算 書 類

法人全体

(自) 平成 29 年 4 月 1 日

(至) 平成 30 年 3 月 31 日

広島県尾道市向東町11350番地1

社会福祉法人 杉の子会

理事長 神田 誠規

社会福祉事業

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	32,399,000	36,153,117	3,754,117	
	受取利息配当金収入	1,000	24	976	
	その他の収入	0	1,160,000	1,160,000	
	事業活動収入計 (1)	32,400,000	37,313,141	4,913,141	
支出	人件費支出	19,749,000	20,917,557	1,168,557	
	事業費支出	6,793,000	6,354,580	438,420	
	事務費支出	2,682,000	6,556,223	3,874,223	
	支払利息支出	122,000	0	122,000	
	事業活動支出計 (2)	29,346,000	33,828,360	4,482,360	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		3,054,000	3,484,781	430,781	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	16,324,000	16,324,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	16,324,000	16,324,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	21,765,996	23,903,616	2,137,620	
施設整備等支出計 (5)	21,765,996	23,903,616	2,137,620		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		5,441,996	7,579,616	2,137,620	
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	5,441,996	0	5,441,996	
	その他の活動による収入	0	5,441,996	5,441,996	
	その他の活動収入計 (7)	5,441,996	5,441,996	0	
	支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	1,088,000	0	1,088,000		
その他の活動による支出	0	1,700,000	1,700,000		
その他の活動支出計 (8)	1,088,000	1,700,000	612,000		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		4,353,996	3,741,996	612,000	
予備費支出 (10)		0	-	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,966,000	352,839	2,318,839	
前期末支払資金残高 (12)		2,063,961	2,063,961	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		4,029,961	1,711,122	2,318,839	

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 保育事業収益	36,153,117	0	36,153,117	
	益 サービス活動収益計 (1)	36,153,117	0	36,153,117	
	費 用	人件費	20,917,557	0	20,917,557
		事業費	6,354,580	0	6,354,580
		事務費	6,556,223	0	6,556,223
		減価償却費	1,585,002	0	1,585,002
		国庫補助金等特別積立金取崩額	963,116	0	963,116
サービス活動費用計 (2)	34,450,246	0	34,450,246		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	1,702,871	0	1,702,871		
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	24	0	24	
	益 その他のサービス活動外収益	1,160,000	0	1,160,000	
	サービス活動外収益計 (4)	1,160,024	0	1,160,024	
	費用				
サービス活動外費用計 (5)	0	0	0		
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,160,024	0	1,160,024		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	2,862,895	0	2,862,895		
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	16,324,000	0	16,324,000	
	益 特別収益計 (8)	16,324,000	0	16,324,000	
	費用 国庫補助金等特別積立金積立額	16,324,000	0	16,324,000	
	特別費用計 (9)	16,324,000	0	16,324,000	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	2,862,895	0	2,862,895		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	115,929	0	115,929	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	2,746,966	0	2,746,966	
	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)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,746,966	0	2,746,966	

法人単位貸借対照表

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	2,242,883	2,063,961	178,922	流動負債	531,761	0	531,761
現金預金	2,200,286	2,063,961	136,325	未払費用	389,298	0	389,298
事業未収金	21,720	0	21,720	預り金	24,504	0	24,504
前払費用	20,877	0	20,877	職員預り金	117,959	0	117,959
固定資産	41,960,496	19,641,882	22,318,614	固定負債	3,741,996	0	3,741,996
基本財産	39,370,700	19,108,200	20,262,500	役員等長期借入金	3,741,996	0	3,741,996
土地	15,391,200	15,391,200	0	負債の部合計	4,273,757	0	4,273,757
建物	23,979,500	3,717,000	20,262,500	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	2,589,796	533,682	2,056,114	基本金	21,821,772	21,821,772	0
建物	970,679	533,682	436,997	第1号基本金	19,108,200	19,108,200	0
器具及び備品	179,820	0	179,820	第3号基本金	2,713,572	2,713,572	0
建設仮勘定	429,582	0	429,582	国庫補助金等特別積立金	15,360,884	0	15,360,884
ソフトウェア	1,009,715	0	1,009,715	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	2,746,966	115,929	2,862,895
				(うち当期活動増減差額)	2,862,895	0	2,862,895
				純資産の部合計	39,929,622	21,705,843	18,223,779
資産の部合計	44,203,379	21,705,843	22,497,536	負債及び純資産の部合計	44,203,379	21,705,843	22,497,536

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

- ・建物、建物附属設備、器具及び備品 - 定額法を採用している。
- ・ソフトウェア - 残存価額を零とする定額法を採用している。

(2) 消費税の会計処理

消費税の会計処理方法は、税込方式を採用している。

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（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（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、社会福祉事業のみの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表（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、社会福祉事業は拠点が一つのため、作成していない。

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（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、公益事業を行っ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（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、収益事業を行っ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 がんばるーもも拠点

「がんばるーもも」

「本部会計」

計算書類に対する注記（法人全体用）

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	15,391,200	0	0	15,391,200
建物	3,717,000	21,765,996	1,503,496	23,979,500
合 計	19,108,200	21,765,996	1,503,496	39,370,700

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	25,482,996	1,503,496	23,979,500
小 計	25,482,996	1,503,496	23,979,500
その他の固定資産			
建物	1,015,092	44,413	970,679
器具及び備品	244,213	64,393	179,820
ソフトウェア	1,026,828	17,113	1,009,715
小 計	2,286,133	125,919	2,160,214
合 計	27,769,129	1,629,415	26,139,714

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

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	21,720	0	21,720
合 計	21,720	0	21,720

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

計算書類に対する注記（法人全体用）

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

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 杉の子会

(単位:円)

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				
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額		
設備資金借入金	高野 敬子	がんばるーもも拠点	0	5,441,996	1,700,000	3,741,996 ()		0.00%									
						0 ()											
						0 ()											
						0 ()											
						0 ()											
		計		0	5,441,996	1,700,000	3,741,996 ()	0		0	0						
長期運営資金借入金						0 ()											
						0 ()											
						0 ()											
						0 ()											
						0 ()											
		計		0	0	0	0 ()	0		0	0						
短期運営資金借入金						0											
						0											
						0											
						0											
						0											
		計		0	0	0	0	0		0	0						
合計			0	5,441,996	1,700,000	3,741,996 ()	0		0	0							0

(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。

寄附金収益明細書

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

社会福祉法人名 杉の子会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
該当なし	経常		0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		0	0	0	0	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」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。または、「寄附金額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原則として一致するものとする。

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

社会福祉法人名 杉の子会

(単位:円)

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		
						がんばるーもも拠点		
尾道市 子育て支援課	保育事業	33,022,906	2,847,870	33,022,906		33,022,906		
				0				
					0			
					0			
区分小計		33,022,906	2,847,870	33,022,906	0	33,022,906	0	0
尾道市 子育て支援課	施設	16,324,000		16,324,000	16,324,000	16,324,000		
				0				
					0			
					0			
区分小計		16,324,000	0	16,324,000	16,324,000	16,324,000	0	0
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		49,346,906	2,847,870	49,346,906	16,324,000	49,346,906	0	0

(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記入すること。

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 杉の子会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

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

(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)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
該当なし				

(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 杉の子会

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	該当なし			
	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	該当なし			
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

基本金明細書

(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 杉の子会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		がんばるーもも拠点		
前年度末残高	21,821,772	21,821,772	0	0
第一号基本金	19,108,200	19,108,200		
第二号基本金	0			
第三号基本金	2,713,572	2,713,572		
第一号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	21,821,772	21,821,772	0	0
第一号基本金	19,108,200	19,108,200	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	2,713,572	2,713,572	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. 第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(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 杉の子会

(単位:円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
		国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		がんばるーもも拠点		
前期繰越額					0			
当期積立額	建物		16,324,000		16,324,000	16,324,000		
					0			
					0			
					0			
	当期積立額合計	0	16,324,000	0	16,324,000	16,324,000	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額				963,116	963,116		
	特別費用の控除項目として 計上する取崩額				0	0		
					0			
					0			
	当期取崩額合計				963,116	963,116	0	0
当期末残高					15,360,884	15,360,884	0	0

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

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			運営資金として			1,005,255
現金			運営資金として			1,195,031
普通預金			小計			2,200,286
事業未収金			3月分利用者負担金			21,720
前払費用						20,877
流動資産合計						2,242,883
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(がんばるーもも)		第2種社会福祉事業であるがんばるーもも拠点にて使用している			15,391,200
建物	(がんばるーもも)	2017年度	第2種社会福祉事業であるがんばるーもも拠点にて使用している	3,717,000	219,303	3,497,697
	(がんばるーもも)	2017年度	第2種社会福祉事業であるがんばるーもも拠点にて使用している	16,324,000	963,116	15,360,884
	(がんばるーもも)	2017年度	第2種社会福祉事業であるがんばるーもも拠点にて使用している	5,441,996	321,077	5,120,919
小計						23,979,500
基本財産合計						39,370,700
(2) その他の固定資産						
建物	(がんばるーもも)	2017年度	第2種社会福祉事業であるがんばるーもも拠点にて使用している	533,682	31,487	502,195
	(がんばるーもも)	2017年度	第2種社会福祉事業であるがんばるーもも拠点にて使用している	195,210	8,133	187,077
	(がんばるーもも)	2017年度	第2種社会福祉事業であるがんばるーもも拠点にて使用している	286,200	4,793	281,407
小計						970,679
器具及び備品	大型テレビ		第2種社会福祉事業であるがんばるーもも拠点にて使用している	199,800	19,980	179,820
建設仮勘定	太陽光発電設備		第2種社会福祉事業であるがんばるーもも拠点にて使用している			429,582
ソフトウェア	業務支援システム WEL-KIDS		第2種社会福祉事業であるがんばるーもも拠点にて使用している	1,026,828	17,113	1,009,715
その他の固定資産合計						2,589,796
固定資産合計						41,960,496
資産合計						44,203,379
負債の部						
1 流動負債						
未払費用						389,298
預り金						24,504
職員預り金						117,959
流動負債合計						531,761
2 固定負債						
役員等長期借入金						3,741,996
固定負債合計						3,741,996
負債合計						4,273,757
差引純資産						39,929,622