

法人単位資金収支計算書
 (自) 2017年4月1日 (至) 2018年3月31日

第一号第一様式
 (第十七条第四項関係)

法人名 : 社会福祉法人 西久保福祉会

(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	355,388,831	362,080,249	△ 6,691,418	
	受取利息配当金収入	4,050	4,741	△ 691	
	その他の収入	1,870,000	1,929,762	△ 59,762	
	事業活動収入計(1)	357,262,881	364,014,752	△ 6,751,871	
	支出				
	人件費支出	296,519,429	295,145,992	1,373,437	
	事業費支出	31,461,889	28,071,206	3,390,683	
	事務費支出	22,590,269	22,489,112	101,157	
	その他の支出		1,711,500	△ 1,711,500	
事業活動支出計(2)	350,571,587	347,417,810	3,153,777		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,691,294	16,596,942	△ 9,905,648		
施設整備等による収支その他の活動による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,493,184	1,191,968	301,216	
施設整備等支出計(5)	1,493,184	1,191,968	301,216		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,493,184	△ 1,191,968	△ 301,216		
積立資産取崩収入その他の活動収入計(7)	収入				
	積立資産取崩収入	401,890	201,890	200,000	
	その他の活動収入計(7)	401,890	201,890	200,000	
	積立資産支出	5,600,000	12,351,600	△ 6,751,600	
その他の活動支出計(8)	5,600,000	12,351,600	△ 6,751,600		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,198,110	△ 12,149,710	6,951,600		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	3,255,264	△ 3,255,264		
前期末支払資金残高(12)	33,449,943	33,449,943	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	33,449,943	36,705,207	△ 3,255,264		

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 2017年4月1日 (至) 2018年3月31日

第一号第三様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(単位：円)

勘定科目		西久保保育園	中海岸保育園	本部	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	171,837,975	190,242,274		362,080,249		362,080,249
	受取利息配当金収入	3,852	319	570	4,741		4,741
	その他の収入	915,661	1,014,101		1,929,762		1,929,762
	事業活動収入計(1)	172,757,488	191,256,694	570	364,014,752	0	364,014,752
	支出						
	人件費支出	137,950,099	157,195,893		295,145,992		295,145,992
	事業費支出	13,634,480	14,436,726		28,071,206		28,071,206
	事務費支出	9,086,102	12,862,805	540,205	22,489,112		22,489,112
	その他の支出	804,100	907,400		1,711,500		1,711,500
事業活動支出計(2)	161,474,781	185,402,824	540,205	347,417,810	0	347,417,810	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,282,707	5,853,870	△ 539,635	16,596,942	0	16,596,942	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	支出						
	固定資産取得支出	808,144	383,824		1,191,968		1,191,968
施設整備等支出計(5)	808,144	383,824	0	1,191,968	0	1,191,968	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 808,144	△ 383,824	0	△ 1,191,968	0	△ 1,191,968	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	201,890			201,890		201,890
	拠点区分間繰入金収入	300,000		544,376	844,376	△ 844,376	
	その他の活動収入計(7)	501,890	0	544,376	1,046,266	△ 844,376	201,890
	支出						
	積立資産支出	10,294,300	2,057,300		12,351,600		12,351,600
	拠点区分間繰入金支出	274,057	570,319		844,376	△ 844,376	
	その他の活動支出計(8)	10,568,357	2,627,619	0	13,195,976	△ 844,376	12,351,600
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 10,066,467	△ 2,627,619	544,376	△ 12,149,710	0	△ 12,149,710	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	408,096	2,842,427	4,741	3,255,264	0	3,255,264	
前期末支払資金残高(11)	27,871,304	4,504,722	1,073,917	33,449,943	0	33,449,943	
当期末支払資金残高(10)+(11)	28,279,400	7,347,149	1,078,658	36,705,207	0	36,705,207	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

法人単位事業活動計算書
 (自) 2017年4月1日 (至) 2018年3月31日

第二号第一様式
 (第二十三条第四項関係)

法人名 : 社会福祉法人 西久保福祉会

(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	362,080,249	337,749,053	24,331,196
	サービス活動収益計(1)	362,080,249	337,749,053	24,331,196
	費用			
	人件費	298,997,592	284,127,334	14,870,258
	事業費	28,071,206	28,223,793	△ 152,587
	事務費	22,705,722	26,059,177	△ 3,353,455
減価償却費	5,847,302	6,274,746	△ 427,444	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,132,675	△ 2,446,108	313,433	
サービス活動費用計(2)	353,489,147	342,238,942	11,250,205	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,591,102	△ 4,489,889	13,080,991	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	4,741	11,521	△ 6,780
	その他のサービス活動外収益	2,348,262	4,266,425	△ 1,918,163
	サービス活動外収益計(4)	2,353,003	4,277,946	△ 1,924,943
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,711,500	1,732,100	△ 20,600
サービス活動外費用計(5)	1,711,500	1,732,100	△ 20,600	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	641,503	2,545,846	△ 1,904,343	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,232,605	△ 1,944,043	11,176,648	
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益		2,080,000	△ 2,080,000
	特別収益計(8)	0	2,080,000	△ 2,080,000
	費用			
固定資産売却損・処分損	3	4,209	△ 4,206	
特別費用計(9)	3	4,209	△ 4,206	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3	2,075,791	△ 2,075,794	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,232,602	131,748	9,100,854	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	38,161,249	38,029,501	131,748
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	47,393,851	38,161,249	9,232,602
	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)	8,500,000	0	8,500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	38,893,851	38,161,249	732,602	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 2017年4月1日 (至) 2018年3月31日

第二号第三様式

(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(単位：円)

勘定科目		西久保保育園	中海岸保育園	本部	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	保育事業収益	171,837,975	190,242,274			362,080,249	
		サービス活動収益計(1)	171,837,975	190,242,274	0	362,080,249	0	362,080,249
	費用	人件費	139,744,399	159,253,193		298,997,592		298,997,592
		事業費	13,634,480	14,436,726		28,071,206		28,071,206
		事務費	9,302,712	12,862,805	540,205	22,705,722		22,705,722
		減価償却費	5,120,738	726,564		5,847,302		5,847,302
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,132,675			△ 2,132,675		△ 2,132,675
	サービス活動費用計(2)	165,669,654	187,279,288	540,205	353,489,147	0	353,489,147	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,168,321	2,962,986	△ 540,205	8,591,102	0	8,591,102	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,852	319	570		4,741	
		その他のサービス活動外収益	1,334,161	1,014,101		2,348,262		2,348,262
		サービス活動外収益計(4)	1,338,013	1,014,420	570	2,353,003	0	2,353,003
	費用	その他のサービス活動外費用	804,100	907,400		1,711,500		1,711,500
		サービス活動外費用計(5)	804,100	907,400	0	1,711,500	0	1,711,500
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	533,913	107,020	570	641,503	0	641,503	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,702,234	3,070,006	△ 539,635	9,232,605	0	9,232,605	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	300,000		544,376	△ 844,376		
		特別収益計(8)	300,000	0	544,376	△ 844,376		
	費用	固定資産売却損・処分損	3			3		3
		拠点区分間繰入金費用	274,057	570,319		844,376	△ 844,376	
	特別費用計(9)	274,060	570,319	0	844,379	△ 844,376	3	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	25,940	△ 570,319	544,376	△ 3	0	△ 3	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,728,174	2,499,687	4,741	9,232,602	0	9,232,602	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	29,006,664	8,080,668	1,073,917	38,161,249	0	38,161,249
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	35,734,838	10,580,355	1,078,658	47,393,851	0	47,393,851
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	8,500,000	0	0	8,500,000	0	8,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	27,234,838	10,580,355	1,078,658	38,893,851	0	38,893,851	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

法人単位貸借対照表

2018年3月31日現在

第三号第一様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(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
流動資産	56,700,729	44,101,765	12,598,964	流動負債	19,995,522	10,651,822	9,343,700
現金預金	35,193,255	32,454,985	2,738,270	事業未払金	11,035,389	5,400,488	5,634,901
事業未収金	21,507,474	11,646,780	9,860,694	預り金	6,126	6,126	
				職員預り金	8,954,007	5,245,208	3,708,799
固定資産	217,876,875	210,599,112	7,277,763	固定負債	32,293,750	28,860,650	3,433,100
基本財産	101,664,241	104,054,404	△ 2,390,163	退職給付引当金	32,293,750	28,860,650	3,433,100
土地	68,076,800	68,076,800		負債の部合計	52,289,272	39,512,472	12,776,800
建物	33,587,441	35,977,604	△ 2,390,163	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	116,212,634	106,544,708	9,667,926	基本金	84,947,800	84,947,800	
建物	1	1		基本金	84,947,800	84,947,800	
構築物	249,948	343,760	△ 93,812	国庫補助金等特別積立金	25,796,681	27,929,356	△ 2,132,675
車輛運搬具	3,410,059	4,579,221	△ 1,169,162	国庫補助金等特別積立金	25,796,681	27,929,356	△ 2,132,675
器具及び備品	6,028,548	6,627,260	△ 598,712	その他の積立金	72,650,000	64,150,000	8,500,000
ソフトウェア	1,580,328	1,983,816	△ 403,488	人件費積立金	9,000,000	9,000,000	
退職給付引当資産	32,293,750	28,860,650	3,433,100	修繕積立金	14,500,000	14,500,000	
人件費積立資産	9,000,000	9,000,000		備品等購入積立金	12,000,000	12,000,000	
修繕積立資産	14,500,000	14,500,000		施設整備等積立金	37,150,000	28,650,000	8,500,000
備品等購入積立資産	12,000,000	12,000,000		次期繰越活動増減差額	38,893,851	38,161,249	732,602
施設整備積立資産	37,150,000	28,650,000	8,500,000	(うち当期活動増減差額)	9,232,602	131,748	9,100,854
				純資産の部合計	222,288,332	215,188,405	7,099,927
資産の部合計	274,577,604	254,700,877	19,876,727	負債及び純資産の部合計	274,577,604	254,700,877	19,876,727

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

2018年3月31日現在

第三号第三様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(単位：円)

勘定科目	西久保保育園	中海岸保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	36,414,466	19,207,605	1,078,658	56,700,729		56,700,729
現金預金	33,309,336	806,261	1,077,658	35,193,255		35,193,255
事業未収金	3,105,130	18,401,344	1,000	21,507,474		21,507,474
固定資産	200,956,619	13,270,256	3,650,000	217,876,875		217,876,875
基本財産	101,664,241			101,664,241		101,664,241
土地	68,076,800			68,076,800		68,076,800
建物	33,587,441			33,587,441		33,587,441
その他の固定資産	99,292,378	13,270,256	3,650,000	116,212,634		116,212,634
建物	1			1		1
構築物	249,948			249,948		249,948
車輛運搬具	3,410,059			3,410,059		3,410,059
器具及び備品	3,585,506	2,443,042		6,028,548		6,028,548
ソフトウェア	790,164	790,164		1,580,328		1,580,328
退職給付引当資産	22,256,700	10,037,050		32,293,750		32,293,750
人件費積立資産	9,000,000			9,000,000		9,000,000
修繕積立資産	14,500,000			14,500,000		14,500,000
備品等購入積立資産	12,000,000			12,000,000		12,000,000
施設整備積立資産	33,500,000		3,650,000	37,150,000		37,150,000
資産の部合計	237,371,085	32,477,861	4,728,658	274,577,604	0	274,577,604
流動負債	8,135,066	11,860,456		19,995,522		19,995,522
事業未払金	3,813,667	7,221,722		11,035,389		11,035,389
預り金	3,063	3,063		6,126		6,126
職員預り金	4,318,336	4,635,671		8,954,007		8,954,007
固定負債	22,256,700	10,037,050		32,293,750		32,293,750
退職給付引当金	22,256,700	10,037,050		32,293,750		32,293,750
負債の部合計	30,391,766	21,897,506	0	52,289,272	0	52,289,272
基本金	84,947,800			84,947,800		84,947,800
基本金	84,947,800			84,947,800		84,947,800
国庫補助金等特別積立金	25,796,681			25,796,681		25,796,681
国庫補助金等特別積立金	25,796,681			25,796,681		25,796,681
その他の積立金	69,000,000		3,650,000	72,650,000		72,650,000
人件費積立金	9,000,000			9,000,000		9,000,000
修繕積立金	14,500,000			14,500,000		14,500,000
備品等購入積立金	12,000,000			12,000,000		12,000,000
施設整備等積立金	33,500,000		3,650,000	37,150,000		37,150,000
次期繰越活動増減差額	27,234,838	10,580,355	1,078,658	38,893,851		38,893,851
(うち当期活動増減差額)	6,728,174	2,499,687	4,741	9,232,602		9,232,602
純資産の部合計	206,979,319	10,580,355	4,728,658	222,288,332	0	222,288,332
負債及び純資産の部合計	237,371,085	32,477,861	4,728,658	274,577,604	0	274,577,604

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

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

該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

・建物/構築物/車両運搬具/器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては、旧定額法、平成19年4月1日以降に取得をしたものについては定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

神奈川県福利協会の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のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

・賞与引当金

該当なし

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

全常勤職員について、神奈川県福利協会の実施する退職共済制度に加入している。

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)

(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) 公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、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 西久保保育園(社会福祉事業)

「西久保保育園」

イ 中海岸保育園(社会福祉事業)

「中海岸保育園」

ウ 本部(社会福祉事業)

「本部」

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
(基)土地	68,076,800			68,076,800
(基)建物	35,977,604		2,390,163	33,587,441
合計	104,054,404	0	2,390,163	101,664,241

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
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)土地	68,076,800		68,076,800
(基)建物	136,853,000	103,265,559	33,587,441
建物	700,000	699,999	1
構築物	8,105,093	7,855,145	249,948
車輛運搬具	6,835,812	3,425,753	3,410,059
器具及び備品	39,142,170	33,113,622	6,028,548
ソフトウェア	2,151,840	571,512	1,580,328
合計	261,864,715	148,931,590	112,933,125

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。)

該当なし

11. 満期保有目的の債権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