

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

社会福祉法人名 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

（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	389,640,000	389,693,434	△53,434		
	借入金利息補助金収入	100,000	103,456	△3,456		
	経常経費寄附金収入	200,000	200,000	0		
	受取利息配当金収入	4,000	4,469	△469		
	その他の収入	6,505,000	6,517,529	△12,529		
	事業活動収入計 (1)	396,449,000	396,518,888	△69,888		
事業活動による収支	支出					
	人件費支出	256,927,000	256,676,300	250,700		
	事業費支出	43,566,000	43,503,645	62,355		
	事務費支出	26,903,000	26,755,752	147,248		
	支払利息支出	239,000	238,477	523		
	その他の支出	4,741,000	4,739,705	1,295		
	事業活動支出計 (2)	332,376,000	331,913,879	462,121		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	64,073,000	64,605,009	△532,009		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	52,803,000	52,803,000	0		
	設備資金借入金収入	100,000,000	100,000,000	0		
	固定資産売却収入	650,000	650,000	0		
		施設整備等収入計 (4)	153,453,000	153,453,000	0	
	支出					
設備資金借入金元金償還支出	7,156,000	7,156,000	0			
固定資産取得支出	195,499,000	195,497,055	1,945			
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,101,000	1,100,520	480			
	施設整備等支出計 (5)	203,756,000	203,753,575	2,425		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△50,303,000	△50,300,575	△2,425		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	16,200,000	16,200,000	0		
		その他の活動収入計 (7)	16,200,000	16,200,000	0	
	支出					
積立資産支出	19,700,000	19,700,000	0			
	その他の活動支出計 (8)	19,700,000	19,700,000	0		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△3,500,000	△3,500,000	0		
	予備費支出 (10)	0	—	0		
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,270,000	10,804,434	△534,434		

前期末支払資金残高 (12)	30,056,082	30,056,082	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	40,326,082	40,860,516	△534,434	

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

社会福祉法人名 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

（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	収益				
	保育事業収益	389,693,434	361,488,231	28,205,203	
	経常経費寄附金収益	200,000	250,000	△50,000	
	サービス活動収益計(1)	389,893,434	361,738,231	28,155,203	
活動増減の部	費用				
	人件費	256,330,000	245,116,053	11,213,947	
	事業費	43,503,645	41,709,329	1,794,316	
	事務費	26,755,752	19,170,457	7,585,295	
	減価償却費	25,150,535	24,874,673	275,862	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,883,317	△15,980,079	96,762	
	サービス活動費用計(2)	335,856,615	314,890,433	20,966,182	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	54,036,819	46,847,798	7,189,021	
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	103,456	108,156	△4,700	
	受取利息配当金収益	4,469	7,131	△2,662	
	その他のサービス活動外収益	6,517,529	5,475,124	1,042,405	
		サービス活動外収益計(4)	6,625,454	5,590,411	1,035,043
	費用				
支払利息	238,477	260,698	△22,221		
その他のサービス活動外費用	4,739,705	4,683,450	56,255		
	サービス活動外費用計(5)	4,978,182	4,944,148	34,034	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,647,272	646,263	1,001,009	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	55,684,091	47,494,061	8,190,030	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	52,803,000	8,539,000	44,264,000	
	固定資産売却益	649,998	0	649,998	
		特別収益計(8)	53,452,998	8,539,000	44,913,998
	費用				
	固定資産売却損・処分損	1	0	1	
国庫補助金等特別積立金積立額	52,803,000	8,539,000	44,264,000		
	特別費用計(9)	52,803,001	8,539,000	44,264,001	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	649,997	0	649,997	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	56,334,088	47,494,061	8,840,027	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	115,386,526	99,792,465	15,594,061	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	171,720,614	147,286,526	24,434,088	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	16,200,000	0	16,200,000	
	その他の積立金積立額(16)	19,700,000	31,900,000	△12,200,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	168,220,614	115,386,526	52,834,088	

法人単位貸借対照表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

(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	101,280,086	49,291,050	51,989,036	流動負債	79,920,260	36,025,334	43,894,926
現金預金	3,133,882	4,488,508	△1,354,626	事業未払金	23,297,740	18,265,429	5,032,311
事業未収金	23,778,826	31,216,924	△7,438,098	その他の未払金	35,928,840	0	35,928,840
未収金	0	77,760	△77,760	1年以内返済予定設備資金借入金	8,892,000	7,156,000	1,736,000
未収補助金	73,641,235	12,849,681	60,791,554	1年以内返済予定リース債務	1,320,624	0	1,320,624
前払費用	726,143	658,177	67,966	未払費用	677,250	941,640	△264,390
				預り金	6,858	0	6,858
				職員預り金	508,882	27,899	480,983
				賞与引当金	9,288,066	9,634,366	△346,300
固定資産	688,240,921	507,791,284	180,449,637	固定負債	121,419,976	26,130,000	95,289,976
基本財産	395,402,648	359,685,551	35,717,097	設備資金借入金	117,238,000	26,130,000	91,108,000
土地	7,498,474	7,498,474	0	リース債務	4,181,976	0	4,181,976
建物	377,904,174	342,187,077	35,717,097	負債の部合計	201,340,236	62,155,334	139,184,902
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	292,838,273	148,105,733	144,732,540	基本金	15,000,000	15,000,000	0
建物	139,882,986	10,727,845	129,155,141	国庫補助金等特別積立金	293,460,157	256,540,474	36,919,683
構築物	21,307,656	18,181,119	3,126,537	その他の積立金	111,500,000	108,000,000	3,500,000
車輛運搬具	0	2	△2	人件費積立金	44,200,000	35,000,000	9,200,000
器具及び備品	12,765,481	8,996,457	3,769,024	保育所施設・設備整備積立金	67,300,000	73,000,000	△5,700,000
有形リース資産	5,502,600	0	5,502,600	次期繰越活動増減差額	168,220,614	115,386,526	52,834,088
ソフトウェア	899,550	1,220,310	△320,760	(うち当期活動増減差額)	56,334,088	47,494,061	8,840,027
人件費積立資産	44,200,000	35,000,000	9,200,000				
保育所施設・設備整備積立資産	67,300,000	73,000,000	△5,700,000				
差入保証金	980,000	980,000	0	純資産の部合計	588,180,771	494,927,000	93,253,771
資産の部合計	789,521,007	557,082,334	232,438,673	負債及び純資産の部合計	789,521,007	557,082,334	232,438,673

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成30年4月1日 (至)平成31年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

(単位：円)

勘定科目		石動西部こども園	津沢こども園	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	204,222,970	185,470,464	389,693,434	0	389,693,434
		借入金利息補助金収入	92,796	10,660	103,456	0	103,456
		経常経費寄附金収入	200,000	0	200,000	0	200,000
		受取利息配当金収入	2,300	2,169	4,469	0	4,469
		その他の収入	4,234,783	2,282,746	6,517,529	0	6,517,529
		事業活動収入計(1)	208,752,849	187,766,039	396,518,888	0	396,518,888
	支出	人件費支出	140,395,635	116,280,665	256,676,300	0	256,676,300
		事業費支出	19,839,970	23,663,675	43,503,645	0	43,503,645
		事務費支出	11,180,264	15,575,488	26,755,752	0	26,755,752
		支払利息支出	227,817	10,660	238,477	0	238,477
		その他の支出	2,531,125	2,208,580	4,739,705	0	4,739,705
事業活動支出計(2)	174,174,811	157,739,068	331,913,879	0	331,913,879		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		34,578,038	30,026,971	64,605,009	0	64,605,009	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	123,000	52,680,000	52,803,000	0	52,803,000
		設備資金借入金収入	0	100,000,000	100,000,000	0	100,000,000
		固定資産売却収入	650,000	0	650,000	0	650,000
		施設整備等収入計(4)	773,000	152,680,000	153,453,000	0	153,453,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	7,156,000	0	7,156,000	0	7,156,000
		固定資産取得支出	5,801,984	189,695,071	195,497,055	0	195,497,055
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,100,520	0	1,100,520	0	1,100,520
施設整備等支出計(5)	14,058,504	189,695,071	203,753,575	0	203,753,575		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△13,285,504	△37,015,071	△50,300,575	0	△50,300,575	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	16,200,000	16,200,000	0	16,200,000
		その他の活動収入計(7)	0	16,200,000	16,200,000	0	16,200,000
	支出	積立資産支出	19,700,000	0	19,700,000	0	19,700,000
		その他の活動支出計(8)	19,700,000	0	19,700,000	0	19,700,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△19,700,000	16,200,000	△3,500,000	0	△3,500,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		1,592,534	9,211,900	10,804,434	0	10,804,434	

前期末支払資金残高(11)	18,545,038	11,511,044	30,056,082	0	30,056,082
当期末支払資金残高(10)+(11)	20,137,572	20,722,944	40,860,516	0	40,860,516

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

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

社会福祉法人名 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

（単位：円）

勘定科目		石動西部こども園	津沢こども園	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス	収益						
	保育事業収益	204,222,970	185,470,464	389,693,434	0	389,693,434	
	経常経費寄附金収益	200,000	0	200,000	0	200,000	
	サービス活動収益計(1)	204,422,970	185,470,464	389,893,434	0	389,893,434	
活動増減の部	費用						
	人件費	140,292,935	116,037,065	256,330,000	0	256,330,000	
	事業費	19,839,970	23,663,675	43,503,645	0	43,503,645	
	事務費	11,180,264	15,575,488	26,755,752	0	26,755,752	
	減価償却費	15,584,563	9,565,972	25,150,535	0	25,150,535	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,833,565	△8,049,752	△15,883,317	0	△15,883,317	
	サービス活動費用計(2)	179,064,167	156,792,448	335,856,615	0	335,856,615	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,358,803	28,678,016	54,036,819	0	54,036,819	
サービス活動外増減の部	収益						
	借入金利息補助金収益	92,796	10,660	103,456	0	103,456	
	受取利息配当金収益	2,300	2,169	4,469	0	4,469	
	その他のサービス活動外収益	4,234,783	2,282,746	6,517,529	0	6,517,529	
		サービス活動外収益計(4)	4,329,879	2,295,575	6,625,454	0	6,625,454
	費用						
支払利息	227,817	10,660	238,477	0	238,477		
その他のサービス活動外費用	2,531,125	2,208,580	4,739,705	0	4,739,705		
	サービス活動外費用計(5)	2,758,942	2,219,240	4,978,182	0	4,978,182	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,570,937	76,335	1,647,272	0	1,647,272	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	26,929,740	28,754,351	55,684,091	0	55,684,091	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	123,000	52,680,000	52,803,000	0	52,803,000	
	固定資産売却益	649,998	0	649,998	0	649,998	
		特別収益計(8)	772,998	52,680,000	53,452,998	0	53,452,998
	費用						
	固定資産売却損・処分損	0	1	1	0	1	
国庫補助金等特別積立金積立額	123,000	52,680,000	52,803,000	0	52,803,000		
	特別費用計(9)	123,000	52,680,001	52,803,001	0	52,803,001	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	649,998	△1	649,997	0	649,997	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	27,579,738	28,754,350	56,334,088	0	56,334,088	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	87,424,875	27,961,651	115,386,526	0	115,386,526	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	115,004,613	56,716,001	171,720,614	0	171,720,614	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	16,200,000	16,200,000	0	16,200,000	
	その他の積立金積立額(16)	19,700,000	0	19,700,000	0	19,700,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	95,304,613	72,916,001	168,220,614	0	168,220,614	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

(単位：円)

勘定科目	石動西部こども園	津沢こども園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	28,558,267	72,721,819	101,280,086	0	101,280,086
現金預金	1,649,318	1,484,564	3,133,882	0	3,133,882
事業未収金	15,855,159	7,923,667	23,778,826	0	23,778,826
未収補助金	11,003,790	62,637,445	73,641,235	0	73,641,235
前払費用	50,000	676,143	726,143	0	726,143
固定資産	302,415,199	385,825,722	688,240,921	0	688,240,921
基本財産	211,546,854	183,855,794	395,402,648	0	395,402,648
土地	4,189,474	3,309,000	7,498,474	0	7,498,474
建物	197,357,380	180,546,794	377,904,174	0	377,904,174
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産	90,868,345	201,969,928	292,838,273	0	292,838,273
建物	0	139,882,986	139,882,986	0	139,882,986
構築物	14,541,842	6,765,814	21,307,656	0	21,307,656
器具及び備品	4,937,993	7,827,488	12,765,481	0	12,765,481
有形リース資産	5,502,600	0	5,502,600	0	5,502,600
ソフトウェア	305,910	593,640	899,550	0	899,550
人件費積立資産	31,100,000	13,100,000	44,200,000	0	44,200,000
保育所施設・設備整備積立資産	33,500,000	33,800,000	67,300,000	0	67,300,000
差入保証金	980,000	0	980,000	0	980,000
資産の部合計	330,973,466	458,547,541	789,521,007	0	789,521,007
流動負債	21,963,985	57,956,275	79,920,260	0	79,920,260
事業未払金	7,583,454	15,714,286	23,297,740	0	23,297,740
その他の未払金	0	35,928,840	35,928,840	0	35,928,840
1年以内返済予定設備資金借入金	7,156,000	1,736,000	8,892,000	0	8,892,000
1年以内返済予定リース債務	1,320,624	0	1,320,624	0	1,320,624
未払費用	389,135	288,115	677,250	0	677,250
預り金	6,858	0	6,858	0	6,858
職員預り金	441,248	67,634	508,882	0	508,882
賞与引当金	5,066,666	4,221,400	9,288,066	0	9,288,066
固定負債	23,155,976	98,264,000	121,419,976	0	121,419,976
設備資金借入金	18,974,000	98,264,000	117,238,000	0	117,238,000
リース債務	4,181,976	0	4,181,976	0	4,181,976
負債の部合計	45,119,961	156,220,275	201,340,236	0	201,340,236
基本金	15,000,000	0	15,000,000	0	15,000,000
国庫補助金等特別積立金	110,948,892	182,511,265	293,460,157	0	293,460,157
その他の積立金	64,600,000	46,900,000	111,500,000	0	111,500,000
人件費積立金	31,100,000	13,100,000	44,200,000	0	44,200,000
保育所施設・設備整備積立金	33,500,000	33,800,000	67,300,000	0	67,300,000
次期繰越活動増減差額	95,304,613	72,916,001	168,220,614	0	168,220,614
(うち当期活動増減差額)	27,579,738	28,754,350	56,334,088	0	56,334,088
純資産の部合計	285,853,505	302,327,266	588,180,771	0	588,180,771
負債及び純資産の部合計	330,973,466	458,547,541	789,521,007	0	789,521,007

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
- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
 - ・リース資産
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。
 - ・無形固定資産－ 定額法
- (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年度に帰属す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)
当法人では、事業区分が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(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、公益事業区分を設け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、収益事業区分を設け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 石動西部こども園拠点（社会福祉事業）
「法人本部」
「石動西部こども園」
- イ 津沢こども園拠点（社会福祉事業）
「津沢こども園」
「放課後児童クラブどんぐり」
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	7,498,474			7,498,474
建物	342,187,077	54,246,376	18,529,279	377,904,174
定期預金	10,000,000			10,000,000
合計	359,685,551	54,246,376	18,529,279	395,402,648

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

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）	362,102,718 円
建物（その他の固定資産）	139,882,986 円
計	501,985,704 円

担保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年以内返済予定額を含む）	105,280,000 円
計	105,280,000 円

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）	485,657,778	107,753,604	377,904,174
建物	140,139,909	256,923	139,882,986
構築物	30,455,159	9,147,503	21,307,656
器具及び備品	34,104,531	21,339,050	12,765,481
有形リース資産	6,603,120	1,100,520	5,502,600
合計	696,960,497	139,597,600	557,362,897

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

該当なし

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