

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

大阪府寝屋川市秦町34番11号

社会福祉法人 睦福社会

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	[142,050,000]	[139,693,853]	[2,356,147]	
	受取利息配当金収入	[51,500]	[697]	[50,803]	
	その他の収入	[2,000,000]	[1,900,349]	[99,651]	
	事業活動収入計(1)	[144,101,500]	[141,594,899]	[2,506,601]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[7,470,500]	[12,089,075]	[△ 4,618,575]	
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	[2,000,000]	[2,014,040]	[△ 14,040]	
	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)	[2,000,000]	[2,014,040]	[△ 14,040]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 2,000,000]	[△ 2,014,040]	[14,040]		
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	[0]	[0]	[0]	
その他の活動収入計(7)	[0]	[0]	[0]		
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	[5,300,000]	[9,627,840]	[△ 4,327,840]	
その他の活動支出計(8)	[5,300,000]	[9,627,840]	[△ 4,327,840]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 5,300,000]	[△ 9,627,840]	[4,327,840]		
予備費支出(10)	[0]	[0]	[0]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[170,500]	[447,195]	[△ 276,695]		
前期末支払資金残高(12)	25,711,511	25,711,511	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[25,882,011]	[26,158,706]	[△ 276,695]		

寝屋川東保育園区分 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	[142,050,000]	[139,693,853]	[2,356,147]	
	委託費収入	126,000,000	124,774,490	1,225,510	
	委託費収入	126,000,000	124,774,490	1,225,510	
	利用者等利用料収入	1,750,000	1,509,290	240,710	
	主食費収入	1,750,000	1,509,290	240,710	
	その他の事業収入	14,300,000	13,410,073	889,927	
	補助金事業収入(公費)	14,000,000	13,202,823	797,177	
	補助金事業収入(一般)	300,000	207,250	92,750	
	受取利息配当金収入	[51,500]	[697]	[50,803]	
	その他の収入	[2,000,000]	[1,900,349]	[99,651]	
	受入研修費収入	50,000	36,000	14,000	
	利用者等外給食費収入	1,000,000	988,800	11,200	
	雑収入	950,000	875,549	74,451	
	事業活動収入計(1)	[144,101,500]	[141,594,899]	[2,506,601]	
	事業活動による支出	人件費支出	[112,130,000]	[106,053,872]	[6,076,128]
役員報酬支出		150,000	117,480	32,520	
職員給料支出		48,000,000	47,699,818	300,182	
職員賞与支出		20,980,000	17,772,302	3,207,698	
非常勤職員給与支出		27,000,000	26,683,412	316,588	
派遣職員費支出		2,000,000	1,665,651	334,349	
退職給付支出		1,500,000	979,000	521,000	
法定福利費支出		12,500,000	11,136,209	1,363,791	
事業費支出		[14,950,000]	[14,411,753]	[538,247]	
給食費支出		6,500,000	6,393,265	106,735	
保健衛生費支出		400,000	338,575	61,425	
保育材料費支出		1,700,000	1,665,703	34,297	
水道光熱費支出		3,500,000	3,301,669	198,331	
消耗器具備品費支出		350,000	314,610	35,390	
保険料支出		500,000	426,889	73,111	
賃借料支出		2,000,000	1,971,042	28,958	
事務費支出		[8,551,000]	[8,051,399]	[499,601]	
福利厚生費支出		1,300,000	1,227,284	72,716	
旅費交通費支出		350,000	331,730	18,270	
研修研究費支出		450,000	430,291	19,709	
事務消耗品費支出		820,000	725,690	94,310	
印刷製本費支出		1,000	390	610	
修繕費支出		650,000	603,390	46,610	
通信運搬費支出		226,000	218,595	7,405	
広報費支出		160,000	153,640	6,360	
業務委託費支出		2,550,000	2,448,537	101,463	
手数料支出		100,000	91,682	8,318	
土地・建物賃借料支出		1,090,000	1,087,690	2,310	
租税公課支出		16,000	14,400	1,600	
渉外費支出		33,000	18,930	14,070	
諸会費支出		500,000	423,240	76,760	
雑支出		305,000	275,910	29,090	
その他の支出	[1,000,000]	[988,800]	[11,200]		
利用者等外給食費支出	1,000,000	988,800	11,200		
事業活動支出計(2)	[136,631,000]	[129,505,824]	[7,125,176]		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[7,470,500]	[12,089,075]	[△ 4,618,575]	
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]	
	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[2,000,000]	[2,014,040]	[△ 14,040]	
	器具及び備品取得支出	[2,000,000]	[2,014,040]	[△ 14,040]	
	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)	[2,000,000]	[2,014,040]	[△ 14,040]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 2,000,000]	[△ 2,014,040]	[△ 14,040]		
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	[0]	[0]	[0]	
	その他の活動収入計(7)	[0]	[0]	[0]	
	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	[5,300,000]	[9,627,840]	[△ 4,327,840]		
退職給付引当資産支出	[800,000]	[627,840]	[172,160]		
保育所施設・設備整備積立資産支出	[4,500,000]	[9,000,000]	[△ 4,500,000]		
その他の活動支出計(8)	[5,300,000]	[9,627,840]	[△ 4,327,840]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 5,300,000]	[△ 9,627,840]	[△ 4,327,840]		
予備費支出(10)	[0]	[0]	[0]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[170,500]	[447,195]	[△ 276,695]		
前期末支払資金残高(12)	25,711,511	25,711,511	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[25,882,011]	[26,158,706]	[△ 276,695]		

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)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	[139,693,853]	[135,153,545]	[4,540,308]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[139,693,853]	[135,153,545]	[4,540,308]
	費用			
	人件費	[107,208,754]	[105,114,451]	[2,094,303]
	事業費	[14,411,753]	[12,715,706]	[1,696,047]
	事務費	[8,051,399]	[7,694,128]	[357,271]
	減価償却費	[4,243,680]	[4,128,113]	[115,567]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,886,913]	[△ 1,886,913]	[0]
サービス活動費用計(2)	[132,028,673]	[127,765,485]	[4,263,188]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[7,665,180]	[7,388,060]	[277,120]	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[697]	[1,925]	[△ 1,228]
	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	[1,900,349]	[1,313,383]	[586,966]
	サービス活動外収益計(4)	[1,901,046]	[1,315,308]	[585,738]
	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	[988,800]	[1,090,061]	[△ 101,261]	
サービス活動外費用計(5)	[988,800]	[1,090,061]	[△ 101,261]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[912,246]	[225,247]	[686,999]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[8,577,426]	[7,613,307]	[964,119]	
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	[1]	[0]	[1]	
国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]	
特別費用計(9)	[1]	[0]	[1]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 1]	[0]	[△ 1]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[8,577,425]	[7,613,307]	[964,118]	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	[184,167]	[70,860]	[113,307]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[8,761,592]	[7,684,167]	[1,077,425]
	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)	[9,000,000]	[7,500,000]	[1,500,000]
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	[△ 238,408]	[184,167]	[△ 422,575]	

寝屋川東保育園区分 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	[139,693,853]	[135,153,545]	[4,540,308]
	委託費収益	124,774,490	121,913,510	2,860,980
	委託費収益	124,774,490	121,913,510	2,860,980
	利用者等利用料収益	1,509,290	0	1,509,290
	主食費収入	1,509,290	0	1,509,290
	その他の事業収益	13,410,073	13,240,035	170,038
	補助金事業収益(公費)	13,202,823	13,016,066	186,757
	補助金事業収益(一般)	207,250	223,969	△ 16,719
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
		サービス活動収益計(1)	[139,693,853]	[135,153,545]
サービス活動増減の費用	人件費	[107,208,754]	[105,114,451]	[2,094,303]
	役員報酬	117,480	144,180	△ 26,700
	職員給料	47,699,818	49,011,070	△ 1,311,252
	職員賞与	14,292,302	16,663,949	△ 2,371,647
	賞与引当金繰入	3,911,000	3,480,000	431,000
	非常勤職員給与	26,683,412	20,270,048	6,413,364
	派遣職員費	1,665,651	1,988,077	△ 322,426
	退職給付費用	1,702,882	1,386,043	316,839
	法定福利費	11,136,209	12,171,084	△ 1,034,875
	事業費	[14,411,753]	[12,715,706]	[1,696,047]
	給食費	6,393,265	5,052,413	1,340,852
	保健衛生費	338,575	406,594	△ 68,019
	保育材料費	1,665,703	1,718,890	△ 53,187
	水道光熱費	3,301,669	2,627,615	674,054
	消耗器具備品費	314,610	89,659	224,951
	保険料	426,889	485,379	△ 58,490
	賃借料	1,971,042	2,335,156	△ 364,114
	事務費	[8,051,399]	[7,694,128]	[357,271]
	福利厚生費	1,227,284	1,131,765	95,519
	旅費交通費	331,730	309,197	22,533
	研修研究費	430,291	261,600	168,691
	事務消耗品費	725,690	717,189	8,501
	印刷製本費	390	0	390
	修繕費	603,390	277,689	325,701
	通信運搬費	218,595	262,279	△ 43,684
	会議費	0	6,000	△ 6,000
	広報費	153,640	107,352	46,288
	業務委託費	2,448,537	2,663,449	△ 214,912
	手数料	91,682	71,942	19,740
	土地・建物賃借料	1,087,690	1,021,700	65,990
	租税公課	14,400	10,580	3,820
	渉外費	18,930	0	18,930
	諸会費	423,240	451,980	△ 28,740
	雑費	275,910	401,406	△ 125,496
減価償却費	[4,243,680]	[4,128,113]	[115,567]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,886,913]	[△ 1,886,913]	[0]	
	サービス活動費用計(2)	[132,028,673]	[127,765,485]	[4,263,188]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[7,665,180]	[7,388,060]	[277,120]
	受取利息配当金収益	[697]	[1,925]	[△ 1,228]

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			
	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	[1,900,349]	[1,313,383]	[586,966]
	受入研修費収益	36,000	46,000	△ 10,000
	利用者等外給食費収益	988,800	930,400	58,400
	雑収益	875,549	336,983	538,566
	サービス活動外収益計(4)	[1,901,046]	[1,315,308]	[585,738]
	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	[988,800]	[1,090,061]	[△ 101,261]	
利用者等外給食費	988,800	930,400	58,400	
雑損失	0	159,661	△ 159,661	
サービス活動外費用計(5)	[988,800]	[1,090,061]	[△ 101,261]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[912,246]	[225,247]	[686,999]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[8,577,426]	[7,613,307]	[964,119]	
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	[1]	[0]	[1]
	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]
特別費用計(9)	[1]	[0]	[1]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 1]	[0]	[△ 1]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[8,577,425]	[7,613,307]	[964,118]	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	[184,167]	[70,860]	[113,307]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[8,761,592]	[7,684,167]	[1,077,425]
	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)	[9,000,000]	[7,500,000]	[1,500,000]
保育所施設・設備整備積立金積立額	9,000,000	7,500,000	1,500,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 238,408	184,167	△ 422,575	

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	[29,239,346]	[29,511,609]	[△ 272,263]	流動負債	[6,991,640]	[7,280,098]	[△ 288,458]
現金預金	26,555,796	26,498,431	57,365	事業未払金	3,031,500	3,749,700	△ 718,200
事業未収金	25,200	53,178	△ 27,978	預り金	0	2,338	△ 2,338
未収補助金	2,658,350	2,960,000	△ 301,650	職員預り金	49,140	48,060	1,080
固定資産	[151,438,789]	[144,040,590]	[7,398,199]	賞与引当金	3,911,000	3,480,000	431,000
基本財産	[87,602,931]	[90,494,877]	[△ 2,891,946]	固定負債	[5,205,652]	[4,481,770]	[723,882]
土地	53,023,762	53,023,762	0	退職給付引当金	5,205,652	4,481,770	723,882
建物	34,579,169	37,471,115	△ 2,891,946	負債の部合計	[12,197,292]	[11,761,868]	[435,424]
その他の固定資産	[63,835,858]	[53,545,713]	[10,290,145]	純 資 産 の 部			
建物	86,941	111,251	△ 24,310	基本金	[99,812,972]	[99,812,972]	[0]
構築物	8,364,593	9,205,532	△ 840,939	国庫補助金等特別積立金	[21,006,279]	[22,893,192]	[△ 1,886,913]
器具及び備品	2,391,932	718,362	1,673,570	その他の積立金	[47,900,000]	[38,900,000]	[9,000,000]
ソフトウェア	413,712	559,728	△ 146,016	修繕積立金	13,500,000	13,500,000	0
退職給付引当資産	4,678,680	4,050,840	627,840	保育所施設・設備整備積立金	34,400,000	25,400,000	9,000,000
修繕積立資産	13,500,000	13,500,000	0	次期繰越活動増減差額	[△ 238,408]	[184,167]	[△ 422,575]
保育所施設・設備整備積立資産	34,400,000	25,400,000	9,000,000	(うち当期活動増減差額)	8,577,425	7,613,307	964,118
				純資産の部合計	[168,480,843]	[161,790,331]	[6,690,512]
資産の部合計	180,678,135	173,552,199	7,125,936	負債及び純資産の部合計	180,678,135	173,552,199	7,125,936

寝屋川東保育園区分 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	[29,239,346]	[29,511,609]	[△ 272,263]	流動負債	[6,991,640]	[7,280,098]	[△ 288,458]
現金預金	26,555,796	26,498,431	57,365	事業未払金	3,031,500	3,749,700	△ 718,200
事業未収金	25,200	53,178	△ 27,978	預り金	0	2,338	△ 2,338
未収補助金	2,658,350	2,960,000	△ 301,650	職員預り金	49,140	48,060	1,080
固定資産	[151,438,789]	[144,040,590]	[7,398,199]	賞与引当金	3,911,000	3,480,000	431,000
基本財産	[87,602,931]	[90,494,877]	[△ 2,891,946]	固定負債	[5,205,652]	[4,481,770]	[723,882]
土地	53,023,762	53,023,762	0	退職給付引当金	5,205,652	4,481,770	723,882
建物	34,579,169	37,471,115	△ 2,891,946	負債の部合計	[12,197,292]	[11,761,868]	[435,424]
その他の固定資産	[63,835,858]	[53,545,713]	[10,290,145]	純 資 産 の 部			
建物	86,941	111,251	△ 24,310	基本金	[99,812,972]	[99,812,972]	[0]
構築物	8,364,593	9,205,532	△ 840,939	国庫補助金等特別積立金	[21,006,279]	[22,893,192]	[△ 1,886,913]
器具及び備品	2,391,932	718,362	1,673,570	その他の積立金	[47,900,000]	[38,900,000]	[9,000,000]
ソフトウェア	413,712	559,728	△ 146,016	修繕積立金	13,500,000	13,500,000	0
退職給付引当資産	4,678,680	4,050,840	627,840	保育所施設・設備整備積立金	34,400,000	25,400,000	9,000,000
修繕積立資産	13,500,000	13,500,000	0	次期繰越活動増減差額	[△ 238,408]	[184,167]	[△ 422,575]
保育所施設・設備整備積立資産	34,400,000	25,400,000	9,000,000	(うち当期活動増減差額)	8,577,425	7,613,307	964,118
				純資産の部合計	[168,480,843]	[161,790,331]	[6,690,512]
資産の部合計	180,678,135	173,552,199	7,125,936	負債及び純資産の部合計	180,678,135	173,552,199	7,125,936

計算書類に対する注記（法人全体用）

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 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、当法人で採用している(一財)大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、期末退職金要支給額(約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額)を退職給付引当金として計上している。

2. 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。

3. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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**(第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式)
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表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)
当法人では、寝屋川東保育園拠点区分以外の拠点を設置していないため作成していない。
- (4) ア 寝屋川東保育園拠点(社会福祉事業)
「寝屋川東保育園」
「本部」

4. 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	53,023,762	0	0	53,023,762
建物	37,471,115	0	2,891,946	34,579,169
合計	90,494,877	0	2,891,946	87,602,931

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
土地（基本財産）	53,023,762	—	53,023,762
建物（基本財産）	127,661,613	93,082,444	34,579,169
建物	170,000	83,059	86,941
構築物	18,374,391	10,009,798	8,364,593
器具及び備品	19,420,877	17,028,945	2,391,932
ソフトウェア	730,080	316,368	413,712
合計	219,380,723	120,520,614	98,860,109

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

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

計算書類に対する注記（寝屋川東保育園拠点区分）

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 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、当法人で採用している(一財)大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、期末退職金要支給額(約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額)を退職給付引当金として計上している。

2. 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。

3. 拠点が作成する計算書類等と拠点区分、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。

- (1) 寝屋川東保育園拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書 (会計基準別紙3(㊸))
 - ア 寝屋川東保育園
 - イ 本部
- (3) 拠点区分事業活動明細書 (会計基準別紙3(㊸)) は省略している。

4. 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	53,023,762	0	0	53,023,762
建物	37,471,115	0	2,891,946	34,579,169
合計	90,494,877	0	2,891,946	87,602,931

5. 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

6. 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
土地（基本財産）	53,023,762	—	53,023,762
建物（基本財産）	127,661,613	93,082,444	34,579,169
建物	170,000	83,059	86,941
構築物	18,374,391	10,009,798	8,364,593
器具及び備品	19,420,877	17,028,945	2,391,932
ソフトウェア	730,080	316,368	413,712
合計	219,380,723	120,520,614	98,860,109

7. 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

8. 関連当事者との取引の内容

該当なし

9. 重要な偶発債務

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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