第一号第一様式（第十七条第四項関係）

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　ことりの詩

（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	143,065,000	140,634,456	2,430,544	
		受取利息配当金収入	6,000	605	5,395	
		その他の収入	2,840,000	2,860,458	△20,458	
		事業活動収入計(1)	145,911,000	143,495,519	2,415,481	
	支出	人件費支出	94,040,500	91,991,726	2,048,774	
		事業費支出	11,000,000	10,705,703	294,297	
		事務費支出	10,056,000	8,852,120	1,203,880	
		支払利息支出	575,000	559,771	15,229	
		その他の支出	660,000	692,550	△32,550	
		事業活動支出計(2)	116,331,500	112,801,870	3,529,630	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,579,500	30,693,649	△1,114,149	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	485,500	485,500	0	
		施設整備等収入計(4)	485,500	485,500	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,124,000	3,684,000	△560,000	
		固定資産取得支出	1,050,000	1,048,680	1,320	
		施設整備等支出計(5)	4,174,000	4,732,680	△558,680	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,688,500	△4,247,180	558,680	
その他活動収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	24,825,000	25,922,500	△1,097,500	
		その他の活動支出計(8)	24,825,000	25,922,500	△1,097,500	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△24,825,000	△25,922,500	1,097,500	
予備費支出(10)			0 0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			1,066,000	523,969	542,031	

前期末支払資金残高(12)	24,421,749	24,421,749	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	25,487,749	24,945,718	542,031	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

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 ことりの詩

（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	140,634,456	127,154,647	13,479,809
		その他の収益	233,506	73,470	160,036
		サービス活動収益計(1)	140,867,962	127,228,117	13,639,845
	費用	人件費	97,864,226	78,218,525	19,645,701
		事業費	10,795,805	9,148,332	1,647,473
		事務費	8,852,120	10,993,113	△2,140,993
		減価償却費	9,484,234	9,355,691	128,543
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,563,690	△6,554,032	△9,658
		サービス活動費用計(2)	120,432,695	101,161,629	19,271,066
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		20,435,267	26,066,488	△5,631,221
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	605	374	231
		その他のサービス活動外収益	2,626,952	689,450	1,937,502
		サービス活動外収益計(4)	2,627,557	689,824	1,937,733
	費用	支払利息	559,771	595,828	△36,057
		その他のサービス活動外費用	692,550	666,450	26,100
		サービス活動外費用計(5)	1,252,321	1,262,278	△9,957
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,375,236	△572,454	1,947,690
経常増減差額(7)=(3)+(6)			21,810,503	25,494,034	△3,683,531
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	485,500	0	485,500
		特別収益計(8)	485,500	0	485,500
	費用	固定資産売却損・処分損	218,000	0	218,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△92,400	0	△92,400
		国庫補助金等特別積立金積立額	485,500	0	485,500
		特別費用計(9)	611,100	0	611,100
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△125,600	0	△125,600
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			21,684,903	25,494,034	△3,809,131
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		14,646,403	13,152,369	1,494,034
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		36,331,306	38,646,403	△2,315,097
	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)		25,000,000	24,000,000	1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		11,331,306	14,646,403	△3,315,097

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

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　ことりの詩

（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	34,723,402	32,825,107	1,898,295	流動負債	18,321,582	11,997,256	6,324,326
現金預金	33,232,059	31,329,915	1,902,144	事業未払金	1,626,622	1,727,189	△100,567
現金	132,140	83,563	48,577	1年以内返済予定設備資金借入金	3,684,000	3,684,000	0
普通預金	33,099,919	31,246,352	1,853,567	未払費用	5,807,579	4,435,188	1,372,391
普通預金４	50	0	50	預り金	0	0	0
普通預金５	50	0	50	職員預り金	2,253,381	2,150,879	102,502
事業未収金	258,980	1,405,090	△1,146,110	賞与引当金	4,950,000	0	4,950,000
未収金	10,000	0	10,000				
未収補助金	1,132,261	0	1,132,261				
立替金	0	0	0				
前払費用	90,102	90,102	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	235,832,999	218,654,155	17,178,844	固定負債	47,754,500	50,516,000	△2,761,500
基本財産	169,290,522	175,488,452	△6,197,930	設備資金借入金	46,832,000	50,516,000	△3,684,000
建物	169,290,522	175,488,452	△6,197,930	退職給付引当金	922,500	0	922,500
建物（取得価額）	187,884,312	187,884,312	0	負債の部合計	66,076,082	62,513,256	3,562,826
建物（減価償却累計額）	△18,593,790	△12,395,860	△6,197,930	純資産の部			
その他の固定資産	66,542,477	43,165,703	23,376,774	基本金	7,878,000	7,878,000	0
構築物	9,377,894	10,717,592	△1,339,698	第一号基本金	1,278,000	1,278,000	0
構築物（取得価額）	13,396,988	13,396,988	0	第三号基本金	6,600,000	6,600,000	0
構築物（減価償却累計額）	△4,019,094	△2,679,396	△1,339,698	国庫補助金等特別積立金	136,271,013	142,441,603	△6,170,590
器具及び備品	6,306,824	7,359,435	△1,052,611	その他の積立金	49,000,000	24,000,000	25,000,000
器具及び備品（取得価額）	10,887,036	10,167,356	719,680	人件費積立金	24,000,000	12,000,000	12,000,000
器具及び備品（減価償却累計額）	△4,580,212	△2,807,921	△1,772,291	保育所施設・設備整備積立金	25,000,000	12,000,000	13,000,000
退職給付引当資産	922,500	0	922,500	次期繰越活動増減差額	11,331,306	14,646,403	△3,315,097
人件費積立資産	24,000,000	12,000,000	12,000,000	（うち当期活動増減差額）	21,684,903	25,494,034	△3,809,131
保育所施設・設備整備積立資産	25,000,000	12,000,000	13,000,000				
長期前払費用	180,204	270,306	△90,102				
その他の固定資産	755,055	818,370	△63,315				
水道加入金（取得価額）	945,000	945,000	0				
水道加入金（減価償却累計額）	△189,945	△126,630	△63,315	純資産の部合計	204,480,319	188,966,006	15,514,313
資産の部合計	270,556,401	251,479,262	19,077,139	負債及び純資産の部合計	270,556,401	251,479,262	19,077,139

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
- 満期保有目的の債券等—償却原価法(定額法)
- 上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法
- 有形固定資産及び無形固定資産—定額法
- リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引の係るリース資産
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・リース取引の係るリース資産
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。

(3) 引当金の計上基準
- 退職給付引当金—公益財団法人神奈川県福利協会の退職共済制度を利用している
- 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

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

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)
当法人では公益事業、収益事業を実施していないため省略
(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、公益事業の拠点が一つであるため省略
(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省略
(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
当法人ではサービス区分を設けていないため省略

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	0	0	0	0
建物	175,488,452	0	6,197,930	169,290,522
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	175,488,452	0	6,197,930	169,290,522

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

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)	169,290,522円
計	169,290,522円

担保している債務の種類及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)	43,708,000円	福祉医療機構
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	6,808,000円	横浜銀行
計	50,516,000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
（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

貸借対照表参照

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。）

（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	258,980	0	258,980
未収金	10,000	0	10,000
未収補助金	1,132,261	0	1,132,261
合計	1,401,241	0	1,401,241

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
(1) 前払費用の内訳
前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振替えられたものの内訳は以下の通りである。

（単位：円）

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	0	0
長期前払費用からの振替え額	90,102	90,102