

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

兵庫県姫路市白浜町丙327-6

社会福祉法人 光慧福社会

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	[200,700,000]	[197,444,091]	[3,255,909]	
	経常経費寄附金収入	[0]	[1,308,000]	[△ 1,308,000]	
	受取利息配当金収入	[11,000]	[8,092]	[2,908]	
	その他の収入	[2,540,000]	[2,205,828]	[334,172]	
	事業活動収入計(1)	[203,251,000]	[200,966,011]	[2,284,989]	
事業活動による支出	人件費支出	[120,523,500]	[122,466,061]	[△ 1,942,561]	
	事業費支出	[30,550,000]	[29,223,160]	[1,326,840]	
	事務費支出	[18,728,600]	[14,461,858]	[4,266,742]	
	支払利息支出	[200,000]	[183,652]	[16,348]	
	その他の支出	[1,500,000]	[1,522,200]	[△ 22,200]	
事業活動支出計(2)	[171,502,100]	[167,856,931]	[3,645,169]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[31,748,900]	[33,109,080]	[△ 1,360,180]	
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	[3,324,000]	[3,324,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[10,024,900]	[10,112,188]	[△ 87,288]	
	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	[2,600,000]	[2,011,446]	[588,554]	
	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)	[15,948,900]	[15,447,634]	[501,266]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 15,948,900]	[△ 15,447,634]	[△ 501,266]	
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]	[19,188]	[△ 19,188]	
	その他の活動による収入	[0]	[100,000]	[△ 100,000]	
	その他の活動収入計(7)	[0]	[119,188]	[△ 119,188]	
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	[9,800,000]	[11,799,219]	[△ 1,999,219]	
その他の活動支出計(8)	[9,800,000]	[11,799,219]	[△ 1,999,219]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[△ 9,800,000]	[△ 11,680,031]	[1,880,031]	
予備費支出(10)		[0]	[0]	[0]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[6,000,000]	[5,981,415]	[18,585]	
前期末支払資金残高(12)		34,543,299	34,543,299	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		[40,543,299]	[40,524,714]	[18,585]	

認定こども園うさぎ 宇佐崎保育園拠点区分 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	[200,700,000]	[197,444,091]	[3,255,909]	
	施設型給付費収入	183,000,000	182,130,150	869,850	
	施設型給付費収入	153,000,000	150,067,000	2,933,000	
	利用者負担金収入	30,000,000	32,063,150	△ 2,063,150	
	利用者等利用料収入	9,000,000	9,697,430	△ 697,430	
	利用者等利用料収入(一般)	7,000,000	7,734,930	△ 734,930	
	その他の利用料収入	2,000,000	1,962,500	37,500	
	その他の事業収入	8,700,000	5,616,511	3,083,489	
	補助金事業収入(公費)	8,000,000	5,037,411	2,962,589	
	補助金事業収入(一般)	700,000	579,100	120,900	
	経常経費寄附金収入	[0]	[1,308,000]	[△ 1,308,000]	
	受取利息配当金収入	[11,000]	[8,092]	[2,908]	
	その他の収入	[2,540,000]	[2,205,828]	[334,172]	
	受入研修費収入	40,000	125,000	△ 85,000	
	利用者等外給食費収入	1,500,000	1,522,200	△ 22,200	
	雑収入	1,000,000	558,628	441,372	
	事業活動収入計(1)	[203,251,000]	[200,966,011]	[2,284,989]	
事業活動による収支	人件費支出	[120,523,500]	[122,466,061]	[△ 1,942,561]	
	役員報酬支出	500,000	293,244	206,756	
	職員給料支出	58,000,000	57,886,721	113,279	
	職員賞与支出	22,000,000	24,863,148	△ 2,863,148	
	非常勤職員給与支出	26,000,000	23,048,708	2,951,292	
	退職給付支出	1,023,500	1,042,688	△ 19,188	
	法定福利費支出	13,000,000	15,331,552	△ 2,331,552	
	事業費支出	[30,550,000]	[29,223,160]	[1,326,840]	
	給食費支出	9,000,000	8,024,316	975,684	
	保健衛生費支出	100,000	90,845	9,155	
	保育材料費支出	11,000,000	11,315,410	△ 315,410	
	水道光熱費支出	3,000,000	3,045,524	△ 45,524	
	燃料費支出	150,000	78,328	71,672	
	消耗器具備品費支出	2,500,000	2,242,602	257,398	
	保険料支出	1,800,000	1,575,409	224,591	
	賃借料支出	2,000,000	2,052,828	△ 52,828	
	車輛費支出	1,000,000	797,898	202,102	
	事務費支出	[18,728,600]	[14,461,858]	[4,266,742]	
	福利厚生費支出	700,000	488,398	211,602	
	職員被服費支出	400,000	151,130	248,870	
	旅費交通費支出	600,000	148,000	452,000	
	研修研究費支出	720,000	520,039	199,961	
	事務消耗品費支出	1,250,000	1,439,513	△ 189,513	
	印刷製本費支出	550,000	378,715	171,285	
	修繕費支出	2,000,000	2,290,894	△ 290,894	
	通信運搬費支出	600,000	401,729	198,271	
	会議費支出	600,000	310,385	289,615	
広報費支出	1,100,000	216,000	884,000		
業務委託費支出	7,650,000	5,829,544	1,820,456		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支 出	手数料支出	201,000	123,642	77,358	
	保守料支出	600,000	727,074	△ 127,074	
	雑支出	1,757,600	1,436,795	320,805	
	支払利息支出	[200,000]	[183,652]	[16,348]	
	その他の支出	[1,500,000]	[1,522,200]	[△ 22,200]	
	利用者等外給食費支出	1,500,000	1,522,200	△ 22,200	
	事業活動支出計(2)	[171,502,100]	[167,856,931]	[3,645,169]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[31,748,900]	[33,109,080]	[△ 1,360,180]	
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	[3,324,000]	[3,324,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[10,024,900]	[10,112,188]	[△ 87,288]	
	建物取得支出	400,000	330,000	70,000	
	構築物取得支出	6,424,900	6,424,900	0	
	器具及び備品取得支出	3,000,000	3,195,288	△ 195,288	
	ソフトウェア取得支出	200,000	162,000	38,000	
	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	[2,600,000]	[2,011,446]	[588,554]	
	1年以内返済予定リース債務返済支出	2,600,000	1,557,846	1,042,154	
	リース債務返済支出	0	453,600	△ 453,600	
	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)	[15,948,900]	[15,447,634]	[501,266]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 15,948,900]	[△ 15,447,634]	[△ 501,266]	
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]	[19,188]	[△ 19,188]	
	退職給付引当資産取崩収入	0	19,188	△ 19,188	
	その他の活動による収入	[0]	[100,000]	[△ 100,000]	
その他の特別収入	0	100,000	△ 100,000		
その他の活動収入計(7)	[0]	[119,188]	[△ 119,188]		
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	[9,800,000]	[11,799,219]	[△ 1,999,219]	
	退職給付引当資産支出	1,800,000	1,799,219	781	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	8,000,000	10,000,000	△ 2,000,000	
その他の活動支出計(8)	[9,800,000]	[11,799,219]	[△ 1,999,219]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[△ 9,800,000]	[△ 11,680,031]	[1,880,031]	
予備費支出(10)		[0]	[0]	[0]	

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[6,000,000]	[5,981,415]	[18,585]	
前期末支払資金残高(12)	34,543,299	34,543,299	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	[40,543,299]	[40,524,714]	[18,585]	

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	保育事業収益	[197,444,091]	[194,938,972]	[2,505,119]
	経常経費寄附金収益	[1,308,000]	[0]	[1,308,000]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[198,752,091]	[194,938,972]	[3,813,119]
	人件費	[125,348,921]	[114,152,397]	[11,196,524]
	事業費	[29,223,160]	[27,206,796]	[2,016,364]
	事務費	[14,461,858]	[13,562,485]	[899,373]
	減価償却費	[12,060,453]	[12,072,421]	[△ 11,968]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,925,315]	[△ 1,925,315]	[0]
	サービス活動費用計(2)	[179,169,077]	[165,068,784]	[14,100,293]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[19,583,014]	[29,870,188]	[△ 10,287,174]	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[8,092]	[5,020]	[3,072]
	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	[2,205,828]	[2,218,333]	[△ 12,505]
	サービス活動外収益計(4)	[2,213,920]	[2,223,353]	[△ 9,433]
	支払利息	[183,652]	[197,758]	[△ 14,106]
	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	[1,774,400]	[1,691,661]	[82,739]	
サービス活動外費用計(5)	[1,958,052]	[1,889,419]	[68,633]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[255,868]	[333,934]	[△ 78,066]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[19,838,882]	[30,204,122]	[△ 10,365,240]	
特別増減の部	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]
	その他の特別収益	[100,000]	[0]	[100,000]
	特別収益計(8)	[100,000]	[0]	[100,000]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[0]	[1]	[△ 1]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]
	特別費用計(9)	[0]	[1]	[△ 1]
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	[100,000]	[△ 1]	[100,001]
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[19,938,882]	[30,204,121]	[△ 10,265,239]	
繰前期繰越活動増減差額(12)	[△ 10,056,072]	[△ 10,260,193]	[204,121]	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[9,882,810]	[19,943,928]	[△ 10,061,118]	
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)	[10,000,000]	[30,000,000]	[△ 20,000,000]	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 117,190	△ 10,056,072	9,938,882	

認定こども園うさぎき 宇佐崎保育園拠点区分 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	[197,444,091]	[194,938,972]	[2,505,119]
	施設型給付費収益	182,130,150	181,238,865	891,285
	施設型給付費収益	150,067,000	151,377,365	△ 1,310,365
	利用者負担金収益	32,063,150	29,861,500	2,201,650
	利用者等利用料収益	9,697,430	8,281,020	1,416,410
	利用者等利用料収益(一般)	7,734,930	6,572,820	1,162,110
	その他の利用料収益	1,962,500	1,708,200	254,300
	その他の事業収益	5,616,511	5,419,087	197,424
	補助金事業収益(公費)	5,037,411	4,766,187	271,224
	補助金事業収益(一般)	579,100	652,900	△ 73,800
	経常経費寄附金収益	[1,308,000]	[0]	[1,308,000]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[198,752,091]	[194,938,972]	[3,813,119]
	サービス活動増減の部 費用	人件費	[125,348,921]	[114,152,397]
役員報酬		293,244	271,984	21,260
職員給料		57,886,721	52,288,647	5,598,074
職員賞与		21,229,608	18,117,723	3,111,885
賞与引当金繰入		4,147,847	3,633,540	514,307
非常勤職員給与		23,048,708	25,518,025	△ 2,469,317
退職給付費用		3,411,241	3,011,900	399,341
法定福利費		15,331,552	11,310,578	4,020,974
事業費		[29,223,160]	[27,206,796]	[2,016,364]
給食費		8,024,316	8,453,354	△ 429,038
保健衛生費		90,845	87,968	2,877
保育材料費		11,315,410	10,782,027	533,383
水道光熱費		3,045,524	2,965,305	80,219
燃料費		78,328	126,863	△ 48,535
消耗器具備品費		2,242,602	1,394,986	847,616
保険料		1,575,409	928,598	646,811
賃借料		2,052,828	1,945,620	107,208
車両費		797,898	522,075	275,823
事務費		[14,461,858]	[13,562,485]	[899,373]
福利厚生費		488,398	691,684	△ 203,286
職員被服費		151,130	51,146	99,984
旅費交通費		148,000	146,980	1,020
研修研究費		620,039	361,210	158,829
事務消耗品費		1,439,513	1,173,707	265,806
印刷製本費		378,715	498,482	△ 119,767
修繕費		2,290,894	826,043	1,464,851
通信運搬費		401,729	528,132	△ 126,403
会議費		310,385	350,188	△ 39,803
広報費		216,000	1,090,800	△ 874,800
業務委託費		5,829,544	6,623,407	△ 793,863
手数料		123,642	118,442	5,200
保守料	727,074	481,680	245,394	
雑費	1,436,795	620,584	816,211	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	減価償却費	[12,060,453]	[12,072,421]	[△ 11,968]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,925,315]	[△ 1,925,315]	[0]
	サービス活動費用計(2)	[179,169,077]	[165,068,784]	[14,100,293]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[19,583,014]	[29,870,188]	[△ 10,287,174]
サービス活動外増減の費用	受取利息配当金収益	[8,092]	[5,020]	[3,072]
	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	[2,205,828]	[2,218,333]	[△ 12,505]
	受入研修費収益	125,000	0	125,000
	利用者等外給食収益	1,522,200	1,499,885	22,315
	雑収益	558,628	718,448	△ 159,820
	サービス活動外収益計(4)	[2,213,920]	[2,223,353]	[△ 9,433]
	支払利息	[183,652]	[197,758]	[△ 14,106]
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	[1,774,400]	[1,691,661]	[82,739]	
利用者等外給食費	1,522,200	1,499,885	22,315	
雑損失	252,200	191,776	60,424	
サービス活動外費用計(5)	[1,958,052]	[1,889,419]	[68,633]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[255,868]	[333,934]	[△ 78,066]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[19,838,882]	[30,204,122]	[△ 10,365,240]	
特別増減の費用	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]
	その他の特別収益	[100,000]	[0]	[100,000]
	その他の特別収益	100,000	0	100,000
	特別収益計(8)	[100,000]	[0]	[100,000]
特別増減の費用	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[0]	[1]	[△ 1]
	車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[0]	[0]
特別費用計(9)	[0]	[1]	[△ 1]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[100,000]	[△ 1]	[100,001]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[19,938,882]	[30,204,121]	[△ 10,265,239]	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 10,056,072]	[△ 10,260,193]	[204,121]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[9,882,810]	[19,943,928]	[△ 10,061,118]
活動増減	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)	[10,000,000]	[30,000,000]	[△ 20,000,000]
減	保育所施設・設備整備積立金積立額	10,000,000	30,000,000	△ 20,000,000
差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 117,190	△ 10,056,072	9,938,882

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	[49,047,382]	[40,768,943]	[8,278,439]	流動負債	[17,401,107]	[15,757,688]	[1,643,419]
現金預金	44,308,661	36,379,416	7,929,245	事業未払金	5,479,376	3,675,703	1,803,673
事業未収金	788,310	710,340	77,970	1年以内返済予定設備			
未収補助金	3,950,411	3,679,187	271,224	資金借入金	3,324,000	3,324,000	0
固定資産	[276,192,744]	[262,337,638]	[12,855,206]	1年以内返済予定リース債務	1,406,592	2,574,504	△ 1,167,912
基本財産	[115,096,536]	[121,267,791]	[△ 6,171,255]	職員預り金	3,043,292	2,549,941	493,351
建物	115,096,536	121,267,791	△ 6,171,255	賞与引当金	4,147,847	3,633,540	514,307
その他の固定資産	[160,096,208]	[141,069,747]	[19,026,461]	固定負債	[56,967,915]	[54,481,256]	[2,486,659]
建物	465,667	529,167	△ 63,500	設備資金借入金	28,212,000	31,536,000	△ 3,324,000
構築物	14,249,326	8,882,134	5,367,192	リース債務	4,082,400	1,650,294	2,432,106
車両運搬具	2	2	0	退職給付引当金	23,663,515	21,294,962	2,368,553
器具及び備品	6,811,693	5,474,309	1,337,384	負債の部合計	[73,359,022]	[70,238,944]	[3,120,078]
有形リース資産	5,488,992	4,224,798	1,264,194	純 資 産 の 部			
権利	768,740	846,192	△ 77,452	基本金	[102,504,690]	[102,504,690]	[0]
ソフトウェア	1,186,067	1,515,255	△ 329,188	国庫補助金等特別積立金	[33,493,604]	[35,418,919]	[△ 1,925,315]
退職給付引当資産	16,125,721	14,597,890	1,527,831	その他の積立金	[115,000,000]	[105,000,000]	[10,000,000]
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	110,000,000	100,000,000	10,000,000	保育所施設・設備整備積立金	110,000,000	100,000,000	10,000,000
				次期繰越活動増減差額	[△ 117,190]	[△ 10,056,072]	[9,938,882]
				(うち当期活動増減差額)	19,938,882	30,204,121	△ 10,265,239
				純資産の部合計	[250,881,104]	[232,867,537]	[18,013,567]
資産の部合計	324,240,126	303,106,481	21,133,645	負債及び純資産の部合計	324,240,126	303,106,481	21,133,645

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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況は存在していない。

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一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 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。
- (4) 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、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
 - ・徴収不能引当金一債権の徴収不能に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

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及び社会福祉法人兵庫県社会福祉協議会の民間社会福祉事業職員退職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(会計基準省令第一号第二様式、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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、拠点区分が1つのため作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 認定こども園うさぎ 宇佐崎保育園拠点（社会福祉事業）
 - 「認定こども園うさぎ 宇佐崎保育園」
 - 「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
建物	121,267,791	0	6,171,255	116,096,536
合計	121,267,791	0	6,171,255	116,096,536

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）	115,096,536	円
計	115,096,536	円

担保に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）	25,536,000	円
計	25,536,000	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）	223,350,926	108,254,390	115,096,536
建物	635,000	169,333	465,667
構築物	20,109,935	5,860,609	14,249,326
車両運搬具	1,527,850	1,527,848	2
器具及び備品	25,940,988	19,129,295	6,811,693
有形リース資産	13,200,894	7,711,902	5,488,992
合計	284,765,593	142,653,377	142,112,216

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	788,310	0	788,310
未収補助金	3,950,411	0	3,950,411
合計	4,738,721	0	4,738,721

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

認定こども園うさぎき 宇佐崎保育園拠点区分 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	[49,047,382]	[40,768,943]	[8,278,439]	流動負債	[17,401,107]	[15,757,688]	[1,643,419]
現金預金	44,308,861	36,379,416	7,929,245	事業未払金	5,479,376	3,675,703	1,803,673
事業未収金	788,310	710,340	77,970	1年以内返済予定設備			
未収補助金	3,950,411	3,679,187	271,224	資金借入金	3,324,000	3,324,000	0
固定資産	[275,192,744]	[262,337,538]	[12,855,206]	1年以内返済予定リー			
基本財産	[115,096,536]	[121,267,791]	[Δ 6,171,255]	ス債務	1,406,592	2,574,504	Δ 1,167,912
建物	115,096,536	121,267,791	Δ 6,171,255	職員預り金	3,043,292	2,549,941	493,351
その他の固定資産	[160,096,208]	[141,069,747]	[19,026,461]	賞与引当金	4,147,847	3,633,540	514,307
建物	465,667	529,167	Δ 63,500	固定負債	[55,957,915]	[54,481,256]	[1,476,659]
構築物	14,249,326	8,882,134	5,367,192	設備資金借入金	28,212,000	31,536,000	Δ 3,324,000
車両運搬具	2	2	0	リース債務	4,082,400	1,650,294	2,432,106
器具及び備品	6,811,693	5,474,309	1,337,384	退職給付引当金	23,663,515	21,294,962	2,368,553
有形リース資産	5,488,992	4,224,798	1,264,194	負債の部合計	[73,369,022]	[70,238,944]	[3,120,078]
権利	768,740	846,192	Δ 77,452	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	1,186,067	1,515,255	Δ 329,188	基本金	[102,504,690]	[102,504,690]	[0]
退職給付引当資産	16,125,721	14,597,890	1,527,831	国庫補助金等特別積立金	[33,493,604]	[35,418,919]	[Δ 1,925,315]
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	その他の積立金	[115,000,000]	[105,000,000]	[10,000,000]
保育所施設・設備整備				人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
積立資産	110,000,000	100,000,000	10,000,000	保育所施設・設備整備			
				積立金	110,000,000	100,000,000	10,000,000
				次期繰越活動増減差額	[Δ 117,190]	[Δ 10,066,072]	[9,938,882]
				(うち当期活動増減差額)	19,938,882	30,204,121	Δ 10,265,239
				純資産の部合計	[250,881,104]	[232,867,537]	[18,013,567]
資産の部合計	324,240,126	303,106,481	21,133,645	負債及び純資産の部合計	324,240,126	303,106,481	21,133,645

平成31年3月31日

平成30年度の主な事業報告

社会福祉法人 光慧福祉会

【保育所を経営する事業】

テーマ:宇佐崎保育園園舎及び園庭等の限らない活用の追求を求めること。そして、現在進行中の児童の福祉ニーズに応えて行くこと。

「平成30年度の主な事業報告」

★開所時間及び延長保育の促進

★障害児等の受け入れ

★3歳未満児の受け入れ

★乳児保育の促進

★待機児童等の交流

上記項目のように、多様化する福祉ニーズに応えるべき保育事業を行った。

【公益事業】 無し

【収益事業】 無し