

平成29年度

決算報告書

第15期

自 平成29年4月01日

至 平成30年3月31日

社会福祉法人 みわの会

木下眞佐子

資金収支計算書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

社会福祉法人 みわの会

(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	1,375,270,000	1,392,318,739	-17,048,739	
	借入金利息補助金収入	255,000	315,405	-60,405	
	経常経費寄付金収入	200,000	200,000	0	
	受取利息配当金収入	3,000	7,607	-4,607	
	その他の収入	41,632,000	14,418,120	27,213,880	一部をその他の活動による収支へ振替
	事業活動収入計(1)	1,417,360,000	1,407,259,871	10,100,129	
	支出				
	人件費支出	1,116,810,000	1,109,963,523	6,846,477	
	事業費支出	103,210,000	99,892,132	3,317,868	
事務費支出	183,443,000	155,597,035	27,845,965	一部をその他の活動による収支へ振替	
支払利息支出	375,000	453,499	-78,499		
その他の支出	13,132,000	12,861,450	270,550		
事業活動支出計(2)	1,416,970,000	1,378,767,639	38,202,361		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	390,000	28,492,232	-28,102,232		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	495,580,000	488,452,962	7,127,038	一部を保育事業収入(補助金事業収入)へ
	施設整備等寄附金収入	450,000	826,200	-376,200	
	設備資金借入金収入	95,000,000	95,000,000	0	
	固定資産売却収入	0	80,000	-80,000	
	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)	591,030,000	584,359,162	-6,670,838	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,000,000	4,000,000	0	
	固定資産取得支出	652,640,000	649,940,628	2,699,372	
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	2,500,000	0	2,500,000	施設整備等補助金収入と相殺	
施設整備等支出計(5)	659,140,000	653,940,628	5,199,372		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-68,110,000	-69,581,466	1,471,466		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	69,000,000	69,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	100,100,000	100,933,348	-833,348	
	その他の活動による収入	0	25,574,400	-25,574,400	
	その他の活動収入計(7)	69,000,000	94,574,400	-25,574,400	
	支出				
	積立資産支出	880,000	828,000	52,000	
	拠点区分間繰入金支出	100,100,000	100,933,348	-833,348	
	その他の活動による支出	0	25,574,400	25,574,400	
	その他の活動支出計(8)	880,000	26,402,400	-25,522,400	
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	68,120,000	68,172,000	-52,000		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	400,000	27,082,766	-26,682,766		
前期末支払資金残高(12)	213,463,605	213,463,605	0		
当期末支払資金残高(11) + (12)	213,863,605	240,546,371	-26,682,766		

(注記)

第2号の1様式

事業活動計算書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30年3月31日

社会福祉法人 みわの会

(単位：円)

		勘定科目	本年度決算(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	1,392,318,739	1,288,109,791	104,208,948
		経常経費寄付金収益	0	0	0
		その他の収益	200,000	0	200,000
		サービス活動収益計(1)	1,392,518,739	1,288,109,791	104,408,948
	費用	人件費	1,115,271,306	1,056,295,494	58,975,812
		事業費	99,892,132	97,303,487	2,588,645
		事務費	155,679,063	106,597,181	49,081,882
減価償却費		23,271,554	23,787,869	-516,315	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,621,909	-10,621,913	4	
	サービス活動費用計(2)	1,383,492,146	1,273,362,118	110,130,028	
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	9,026,593	14,747,673	-5,721,080	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	315,405	289,000	26,405
		受取利息配当金収益	7,607	16,818	-9,211
		その他のサービス活動外収益	14,418,120	13,719,409	698,711
		サービス活動外収益計(4)	14,741,132	14,025,227	715,905
	費用	支払利息	453,499	289,000	164,499
		その他のサービス活動外費用	12,861,450	16,506,293	-3,644,843
		サービス活動外費用計(5)	13,314,949	16,795,293	-3,480,344
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	1,426,183	-2,770,066	4,196,249	
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	10,452,776	11,977,607	-1,524,831	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	488,452,962	4,487,180	483,965,782
		施設整備等寄附金収益	826,200	0	826,200
		固定資産売却益	0	0	0
		その他の特別収益	25,574,400	0	25,574,400
		特別収益計(8)	514,853,562	4,487,180	510,366,382
	費用	基本金組入額	826,200	0	826,200
		固定資産売却損・除却損	3	3	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	488,452,962	2,000,000	486,452,962
		災害損失	0	0	0
		その他の特別損失	25,574,400	2,487,180	23,087,220
	特別費用計(9)	514,853,565	4,487,183	510,366,382	
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	-3	-3	0	
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	10,452,773	11,977,604	-1,524,831	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		164,540,256	151,562,652	12,977,604
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		174,993,029	163,540,256	11,452,773
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		69,000,000	10,000,000	59,000,000
	その他の積立金積立額(16)		0	9,000,000	-9,000,000
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)		243,993,029	164,540,256	79,452,773

貸借対照表

平成30年3月31日現在

社会福祉法人 みわの会

(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	368,824,042	333,556,053	35,267,989	流動負債	205,120,293	196,421,887	8,698,406
現金預金	209,853,647	214,472,564	-4,618,917	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	3,345,598	11,804,832	-8,459,234	事業未払金	28,219,725	41,237,481	-13,017,756
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	146,163,134	95,448,324	50,714,810	役員等短期借入金	0	0	0
貯蔵品	81,933	68,313	13,620	1年以内返済予定設備資金借入金	4,000,000	4,000,000	0
立替金	256,030	151,000	105,030	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
前払金	21,433	21,122	311	未払費用	99,823,151	78,742,542	21,080,609
前払費用	9,102,267	5,595,898	3,506,369	預り金	61,767	27,085	34,682
拠点区分間貸付金	0	0	0	職員預り金	0	3,312	-3,312
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
建設仮勘定	0	5,994,000	-5,994,000	前受収益	0	0	0
				拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	91,000	0	91,000
				賞与引当金	72,924,650	72,411,467	513,183
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	945,959,687	387,315,294	558,644,393	固定負債	153,196,440	57,401,840	95,794,600
基本財産	508,037,972	131,694,275	376,343,697	設備資金借入金	117,000,000	26,000,000	91,000,000
建物	508,037,972	131,694,275	376,343,697	リース債務	0	0	0
				退職給付引当金	36,196,440	31,401,840	4,794,600
その他の固定資産	437,921,715	255,621,019	182,300,696	その他固定負債	0	0	0
土地	642,023	642,023	0	負債の部合計	358,316,733	253,823,727	104,493,006
建物	210,869,421	85,219,548	125,649,873				
構築物	93,563,326	5,569,596	87,993,730				
機械及び装置	6,361,584	0	6,361,584				
車輛運搬具	244,061	0	244,061				
器具及び備品	48,731,607	17,692,755	31,038,852				
有形リース資産	0	0	0	基本金	55,554,200	54,728,000	826,200
権利	5,136,782	5,309,244	-172,462	国庫補助金等特別積立金	592,919,767	115,088,714	477,831,053
ソフトウェア	1,309,437	1,700,351	-390,914	その他の積立金	64,000,000	133,000,000	-69,000,000
無形リース資産	0	0	0	人件費積立金	27,000,000	58,000,000	-31,000,000
退職給付引当資産	4,347,000	3,519,000	828,000	修繕積立金	20,000,000	23,000,000	-3,000,000
人件費積立資産	27,000,000	58,000,000	-31,000,000	備品等購入積立金	10,000,000	15,000,000	-5,000,000
修繕積立資産	20,000,000	23,000,000	-3,000,000	保育所施設・整備積立金	7,000,000	37,000,000	-30,000,000
備品等購入積立資産	10,000,000	15,000,000	-5,000,000	次期繰越活動収支差額	243,993,029	164,540,256	79,452,773
保育所施設・整備積立資産	7,000,000	37,000,000	-30,000,000	(うち当期活動収支差額)	10,452,773	11,977,604	-1,524,831
差入保証金	2,678,334	2,848,334	-170,000				
長期前払費用	16,450	98,478	-82,028				
その他の固定資産	21,690	21,690	0				
				純資産の部合計	956,466,996	467,356,970	489,110,026
資産の部合計	1,314,783,729	720,871,347	593,912,382	負債及び純資産の部合計	1,314,783,729	721,180,697	593,603,032

注記：減価償却累計額 285,418,423

計算書類に対する注記

社会福祉法人 みわの会

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

保有なし

(2)固定資産の減価償却の方法

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

(3)引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、次年度6月に在職が見込まれる期末在職職員の夏季賞与支給見込額(基本給の2ヶ月分)に賞与算定対象期間(10月1日～3月31日)に在職する月数を按分算定し計上している。

② 退職給付引当金

各退職慰労金規程に基づき計算した当年度末要支給額から当年度末時点の退職共済給付金を差し引いた法人負担の要支給額に退職共済掛金のうち要資産計上額を加算した額を計上している。

(4)消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

(5)リース取引の会計処理

所有権移転外ファイナンス・リース取引1件当たりのリース料総額が全て300万円以下であるため、通常の賃借料処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

また、平成25年3月31日以前に締結されたリース契約においては全て賃借料で処理している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1)社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2)民間退職共済制度

執行役について、東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

(3)法人独自の退職給付制度

執行役について、一般職員とは別個に退職慰労金規程を設け、その規程に基づき計算した要支給額が、上記(2)の退職共済制度給付金合計額を超える場合には(一部役職においては、(1)と(2)の合計額を超える場合には)法人がその超える部分の退職慰労金を負担する。

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)

→ 事業区分が社会福祉事業のみであるため、当法人においては省略できる。

(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)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号の第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。

(5)各拠点区分におけるサービス区分の内容(全て社会福祉事業のみ)

ア 横浜市青葉区あかね台拠点

「あかね台光の子保育園」

「法人本部」

イ 東京都北区桐ヶ丘拠点

「北区桐ヶ丘保育園」(指定管理)

ウ 東京都江東区豊洲拠点

「シンフォニア保育園」

エ 東京都大田区蒲田本町拠点

「大田区立蒲田本町保育園」(運営受託)

オ 東京都江東区千田拠点

「江東区立千田保育園」(指定管理)

カ 東京都練馬区春日町拠点

「練馬区立春日町第三保育園」(運営受託)

6. 基本財産の増減の内容及び金額

増減なし

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) 128,182,901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) 26,000,000円

9. 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)	557,197,208	49,159,236	508,037,972
土地(有形固定資産)	642,023	0	642,023
建物	374,563,301	163,693,880	210,869,421
構築物	110,804,639	17,241,313	93,563,326
機械装置	6,361,584	0	6,361,584
車輛運搬具	4,602,510	4,358,449	244,061
器具及び備品	92,437,195	43,705,588	48,731,607
ソフトウェア	6,418,260	5,108,823	1,309,437
権利	6,746,250	1,609,468	5,136,782
差入保証金	3,220,000	541,666	2,678,334
その他	21,690	0	21,690
合計	1,163,014,660	285,418,423	877,596,237

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	3,345,598	0	3,345,598
未収補助金	146,163,134	0	146,163,134
立替金	256,030	0	256,030
前払金	21,433	0	21,433
前払費用	9,102,267	0	9,102,267
合計	158,888,462	0	158,888,462

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

保有なし

12. 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引は無し

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