

平成30年度

# 計 算 書 類

自：平成30年 4月 1日  
至：平成31年 3月31日

〒950-2024

新潟市西区小新西2丁目20番16号

社会福祉法人 白善会 保育園るんびいに

理事長 廣川 堯敏

## 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	
事業活動による収支	収	保育事業収入	133,539,000	133,539,446	446	
		受取利息配当金収入	2,000	1,689	311	
		その他の収入	1,376,000	1,362,667	13,333	
		事業活動収入計 (1)	134,917,000	134,903,802	13,198	
	支	人件費支出	91,883,000	91,740,050	142,950	
		事業費支出	21,248,000	21,385,458	137,458	
	事務費支出	16,637,000	16,588,774	48,226		
	支払利息支出	90,000	87,604	2,396		
	事業活動支出計 (2)	129,858,000	129,801,886	56,114		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	5,059,000	5,101,916	42,916		
施設整備等による収支	収	設備資金借入金収入	5,800,000	5,800,000	0	
		施設整備等収入計 (4)	5,800,000	5,800,000	0	
	支	設備資金借入金元金償還支出	2,365,000	2,293,000	72,000	
		固定資産取得支出	6,210,000	6,187,540	22,460	
		施設整備等支出計 (5)	8,575,000	8,480,540	94,460	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	2,775,000	2,680,540	94,460		
その他の活動による収支	収					
	入	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支					
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0		
	予備費支出 (10)	0		0		
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,284,000	2,421,376	137,376		
	前期末支払資金残高 (12)	25,387,668	25,387,668	0		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	27,671,668	27,809,044	137,376		

## 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	保育事業収益	133,539,446	132,014,607	1,524,839
	益	サービス活動収益計(1)	133,539,446	132,014,607	1,524,839
	費	人件費	91,740,050	86,282,201	5,457,849
		事業費	19,852,520	18,635,715	1,216,805
		事務費	16,588,774	11,987,632	4,601,142
		減価償却費	12,194,557	11,735,258	459,299
費用計(2)	140,375,901	128,640,806	11,735,095		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,836,455	3,373,801	10,210,256	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	1,689	1,894	205
	益	その他のサービス活動外収益	1,362,667	1,391,519	28,852
		サービス活動外収益計(4)	1,364,356	1,393,413	29,057
	費	支払利息	87,604	56,774	30,830
		その他のサービス活動外費用	1,532,938	1,562,343	29,405
	費用計(5)	1,620,542	1,619,117	1,425	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	256,186	225,704	30,482	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,092,641	3,148,097	10,240,738	
特別増減の部	収				
	益	特別収益計(8)	0	0	0
	費				
	費用計(9)	0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期	活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,092,641	3,148,097	10,240,738	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,601,732	1,546,365	3,148,097	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,490,909	1,601,732	7,092,641	
	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)	0	0	0	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,490,909	1,601,732	7,092,641

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	30,815,451	27,300,267	3,515,184	流動負債	4,170,407	2,920,599	1,249,808
現金預金	29,187,501	26,527,536	2,659,965	事業未払金	2,569,405	1,075,462	1,493,943
未収補助金	1,627,950	767,824	860,126	1年以内返済予定設備資金借入金	1,164,000	1,008,000	156,000
立替金	0	4,907	4,907	預り金	12,070	12,070	0
固定資産	165,552,047	171,559,064	6,007,017	職員預り金	424,932	825,067	400,135
基本財産	151,899,020	162,559,520	10,660,500	固定負債	4,151,000	800,000	3,351,000
建物	150,895,000	161,555,500	10,660,500	設備資金借入金	4,151,000	800,000	3,351,000
定期預金	1,004,020	1,004,020	0	負債の部合計	8,321,407	3,720,599	4,600,808
その他の固定資産	13,653,027	8,999,544	4,653,483				
建物	5,869,134	250,378	5,618,756	純資産の部			
構築物	4,296,804	4,753,692	456,888	基本金	193,537,000	193,537,000	0
車輛運搬具	300,074	168,188	131,886	第1号基本金	193,537,000	193,537,000	0
器具及び備品	3,187,015	3,827,286	640,271	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	5,490,909	1,601,732	7,092,641
				(うち当期活動増減差額)	7,092,641	3,148,097	10,240,738
				純資産の部合計	188,046,091	195,138,732	7,092,641
資産の部合計	196,367,498	198,859,331	2,491,833	負債及び純資産の部合計	196,367,498	198,859,331	2,491,833

## 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  
・建物、構築物、器具及び備品 - 定額法
- (2) 引当金の計上基準  
・退職給付引当金、賞与引当金 - 計上なし

## 2. 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実施する退職共済制度に加入している。

## 3. 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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 当法人は、事業区分が社会福祉事業のみであり、社会福祉事業における拠点区分は1つのため、事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）および拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）の作成を省略している。
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
保育園るんびいに拠点区分（社会福祉事業）  
「法人本部」  
「保育園るんびいに」

## 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
建物	161,555,500	0	10,660,500	150,895,000
定期預金	1,004,020	0	0	1,004,020
合 計	162,559,520	0	10,660,500	151,899,020

## 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
基本財産			
建物	257,500,000	106,605,000	150,895,000
小 計	257,500,000	106,605,000	150,895,000
その他の固定資産			
建物附属設備	6,098,760	229,626	5,869,134
構築物	6,327,720	2,030,916	4,296,804
車輦運搬具	355,000	54,926	300,074
器具及び備品	15,565,098	12,378,083	3,187,015
小 計	28,346,578	14,693,551	13,653,027
合 計	285,846,578	121,298,551	164,548,027

## 8. 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
未収補助金	1,627,950	0	1,627,950
合 計	1,627,950	0	1,627,950

## 9. 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

## 10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

## 11. 重要な偶発債務

該当なし

## 12. 重要な後発事象

該当なし

## 13. 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

## 社会福祉法人 白善会 保育園るんびい に拠点区分 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		
事業活動による収支	収入	保育事業収入	133,539,000	133,539,446	446		
		委託費収入	112,857,000	112,857,120	120		
		利用者等利用料収入	3,937,000	3,936,516	484		
		利用者等利用料収入(一般)	3,937,000	3,936,516	484		
		その他の事業収入	16,745,000	16,745,810	810		
		その他の事業収入(保育・その他)	16,745,000	16,745,810	810		
		受取利息配当金収入	2,000	1,689	311		
		その他の収入	1,376,000	1,362,667	13,333		
		受入研修費収入	36,000	36,000	0		
		利用者等外給食費収入	1,100,000	1,094,291	5,709		
		雑収入	240,000	232,376	7,624		
		雑収入	240,000	232,376	7,624		
		事業活動収入計(1)		134,917,000	134,903,802	13,198	
		支出	人件費支出	91,883,000	91,740,050	142,950	
	職員給料支出		43,500,000	43,434,564	65,436		
	職員賞与支出		19,510,000	19,510,255	255		
	非常勤職員給与支出		10,350,000	10,278,103	71,897		
	派遣職員費支出		7,625,000	7,624,497	503		
	退職給付支出		850,000	845,500	4,500		
	法定福利費支出		10,048,000	10,047,131	869		
	事業費支出		21,248,000	21,385,458	137,458		
	給食費支出		9,510,000	9,604,880	94,880		
	保健衛生費支出		64,000	56,760	7,240		
	保育材料費支出		4,951,000	4,951,337	337		
	水道光熱費支出		3,136,000	3,135,391	609		
	消耗器具備品費支出		3,037,000	3,037,039	39		
	保険料支出		220,000	204,284	15,716		
	雑支出		330,000	395,767	65,767		
事務費支出	16,637,000		16,588,774	48,226			
福利厚生費支出	320,000		320,423	423			
旅費交通費支出	283,000		301,842	18,842			
研修研究費支出	687,000		653,619	33,381			
事務消耗品費支出	173,000		169,488	3,512			
水道光熱費支出	820,000		864,750	44,750			
修繕費支出	7,694,000		7,693,531	469			
通信運搬費支出	834,000		798,158	35,842			
業務委託費支出	2,968,000		2,967,973	27			
その他の委託費支出	2,968,000		2,967,973	27			
手数料支出	20,000		18,036	1,964			
保険料支出	705,000		704,590	410			
賃借料支出	1,327,000		1,326,822	178			
土地・建物賃借料支出	650,000		648,000	2,000			
租税公課支出	0		15,250	15,250			
雑支出	156,000		106,292	49,708			
雑支出	156,000		106,292	49,708			
支払利息支出	90,000		87,604	2,396			
事業活動支出計(2)			129,858,000	129,801,886	56,114		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,059,000	5,101,916	42,916			
施設整備等による収支	収入	設備資金借入金収入	5,800,000	5,800,000	0		
		施設整備等収入計(4)		5,800,000	5,800,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,365,000	2,293,000	72,000		
		固定資産取得支出	6,210,000	6,187,540	22,460		
		建物附属設備取得支出	5,832,000	5,832,000	0		
		車輛運搬具取得支出	178,000	179,500	1,500		
器具及び備品取得支出	200,000	176,040	23,960				
施設整備等支出計(5)		8,575,000	8,480,540	94,460			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		2,775,000	2,680,540	94,460			
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)		0	0	0	
		その他の活動支出計(8)		0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0		
	予備費支出(10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,284,000	2,421,376	137,376			
前期末支払資金残高(12)		25,387,668	25,387,668	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)		27,671,668	27,809,044	137,376			

社会福祉法人 白善会 保育園るんぴい に拠点区分 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	保育事業収益	133,539,446	132,014,607	1,524,839
	委託費収益	112,857,120	107,838,098	5,019,022
益	利用者等利用料収益	3,936,516	5,176,674	1,240,158
	利用者等利用料収益(一般)	3,936,516	5,176,674	1,240,158
	その他の事業収益	16,745,810	18,999,835	2,254,025
	その他の事業収益(保育・その他)	16,745,810	16,745,810	0
	サービス活動収益計(1)	133,539,446	132,014,607	1,524,839
サービス活動増減の部	人件費	91,740,050	86,282,201	5,457,849
	職員給料	43,434,564	45,999,410	2,564,846
	職員賞与	19,510,255	18,314,686	1,195,569
	非常勤職員給与	10,278,103	6,463,519	3,814,584
	派遣職員費	7,624,497	5,183,283	2,441,214
	退職給付費用	845,500	756,500	89,000
	法定福利費	10,047,131	9,564,803	482,328
	事業費	19,852,520	18,635,715	1,216,805
	給食費	8,071,942	6,993,756	1,078,186
	保健衛生費	56,760	345,530	288,770
	保育材料費	4,951,337	4,734,314	217,023
	水道光熱費	3,135,391	2,400,720	734,671
	消耗器具備品費	3,037,039	3,622,666	585,627
	保険料	204,284	210,221	5,937
	雑費	395,767	328,508	67,259
	事務費	16,588,774	11,987,632	4,601,142
	福利厚生費	320,423	296,740	23,683
	旅費交通費	301,842	236,850	64,992
	研修研究費	653,619	67,610	586,009
	事務消耗品費	169,488	402,869	233,381
	水道光熱費	864,750	569,379	295,371
	修繕費	7,693,531	3,373,188	4,320,343
	通信運搬費	798,158	569,407	228,751
	会議費	0	7,000	7,000
	広報費	0	3,600	3,600
	業務委託費	2,967,973	2,666,486	301,487
	その他の委託費	2,967,973	2,666,486	301,487
	手数料	18,036	14,034	4,002
	保険料	704,590	746,384	41,794
	賃借料	1,326,822	1,696,350	369,528
	土地・建物賃借料	648,000	650,000	2,000
	租税公課	15,250	600	14,650
	雑費	106,292	687,135	580,843
雑費	106,292	687,135	580,843	
減価償却費	12,194,557	11,735,258	459,299	
サービス活動費用計(2)	140,375,901	128,640,806	11,735,095	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,836,455	3,373,801	10,210,256	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	1,894	1,894	205
	その他のサービス活動外収益	1,362,667	1,391,519	28,852
	受入研修費収益	36,000	16,000	20,000
	利用者等外給食収益	1,094,291	1,017,114	77,177
	雑収益	232,376	358,405	126,029
	雑収益	232,376	358,405	126,029
	サービス活動外収益計(4)	1,364,356	1,393,413	29,057
費用	支払利息	87,604	56,774	30,830
	その他のサービス活動外費用	1,532,938	1,562,343	29,405
	利用者等外給食費	1,532,938	1,562,343	29,405
	サービス活動外費用計(5)	1,620,542	1,619,117	1,425
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	256,186	225,704	30,482	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,092,641	3,148,097	10,240,738	
特別増減の部	収			
	益	特別収益計(8)	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,092,641	3,148,097	10,240,738	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,601,732	1,546,365	3,148,097
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,490,909	1,601,732	7,092,641
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,490,909	1,601,732	7,092,641

社会福祉法人 白善会 保育園るんびいに拠点区分 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	30,815,451	27,300,267	3,515,184	流動負債	4,170,407	2,920,599	1,249,808
現金預金	29,187,501	26,527,536	2,659,965	事業未払金	2,569,405	1,075,462	1,493,943
未収補助金	1,627,950	767,824	860,126	1年以内返済予定設備資金借入金	1,164,000	1,008,000	156,000
立替金	0	4,907	4,907	預り金	12,070	12,070	0
固定資産	165,552,047	171,559,064	6,007,017	職員預り金	424,932	825,067	400,135
基本財産	151,899,020	162,559,520	10,660,500	固定負債	4,151,000	800,000	3,351,000
建物	150,895,000	161,555,500	10,660,500	設備資金借入金	4,151,000	800,000	3,351,000
定期預金	1,004,020	1,004,020	0	負債の部合計	8,321,407	3,720,599	4,600,808
その他の固定資産	13,653,027	8,999,544	4,653,483	純 資 産 の 部			
建物附属設備	5,869,134	250,378	5,618,756	基本金	193,537,000	193,537,000	0
構築物	4,296,804	4,753,692	456,888	第1号基本金	193,537,000	193,537,000	0
車輛運搬具	300,074	168,188	131,886	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	3,187,015	3,827,286	640,271	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	5,490,909	1,601,732	7,092,641
				(うち当期活動増減差額)	7,092,641	3,148,097	10,240,738
				純資産の部合計	188,046,091	195,138,732	7,092,641
資産の部合計	196,367,498	198,859,331	2,491,833	負債及び純資産の部合計	196,367,498	198,859,331	2,491,833



## 計算書類に対する注記（社会福祉法人 白善会 保育園るんびいに拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、器具及び備品 - 定額法

## (3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金、賞与引当金 - 計上なし

## 2. 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実施する退職共済制度に加入している。

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 保育園るんびいに拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（ ））

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（ ））

## 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
建物	161,555,500	0	10,660,500	150,895,000
定期預金	1,004,020	0	0	1,004,020
合 計	162,559,520	0	10,660,500	151,899,020

## 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
基本財産			
建物	257,500,000	106,605,000	150,895,000
小 計	257,500,000	106,605,000	150,895,000
その他の固定資産			
建物附属設備	6,098,760	229,626	5,869,134
構築物	6,327,720	2,030,916	4,296,804
車輛運搬具	355,000	54,926	300,074
器具及び備品	15,565,098	12,378,083	3,187,015
小 計	28,346,578	14,693,551	13,653,027
合 計	285,846,578	121,298,551	164,548,027

## 8. 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
未収補助金	1,627,950	0	1,627,950
合 計	1,627,950	0	1,627,950

## 9. 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

## 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