

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 和合会

(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	22,662,021	36,466,256	△13,804,235	流動負債	9,746,847	22,270,766	△12,523,919
現金預金	16,468,701	21,248,156	△4,779,455	事業未払金	2,244,983	16,283,893	△14,038,910
事業未収金	2,869,220	10,001,900	△7,132,680	預り金	0	0	0
未収補助金	3,324,100	5,216,200	△1,892,100	職員預り金	1,073,304	899,873	173,431
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	6,428,560	5,087,000	1,341,560
固定資産	197,483,306	194,396,783	3,086,523	固定負債	2,838,763	2,576,563	262,200
基本財産	97,018,249	99,853,215	△2,834,966	退職給付引当金	2,838,763	2,576,563	262,200
建物	97,018,249	99,853,215	△2,834,966	負債の部合計	12,585,610	24,847,329	△12,261,719
その他の固定資産	100,465,057	94,543,568	5,921,489	純 資 産 の 部			
建物	3,436,302	3,585,743	△149,441	基本金	25,288,584	25,288,584	0
構築物	11,418,882	12,082,773	△663,891	第一号基本金	18,303,750	18,303,750	0
車輛運搬具	0	1	△1	第三号基本金	6,984,834	6,984,834	0
器具及び備品	5,095,947	2,220,113	2,875,834	国庫補助金等特別積立金	66,998,496	69,182,772	△2,184,276
ソフトウェア	592,706	795,918	△203,212	その他の積立金	77,082,457	73,282,457	3,800,000
退職給付引当資産	2,838,763	2,576,563	262,200	人件費積立金	8,800,000	5,000,000	3,800,000
保育所繰越積立資産	25,673,774	21,873,774	3,800,000	修繕費積立金	10,073,774	10,073,774	0
保育所施設・設備整備積立資	51,408,683	51,408,683	0	備品等購入積立金	6,800,000	6,800,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	51,408,683	51,408,683	0
				次期繰越活動増減差額	38,190,180	38,261,897	△71,717
				(うち当期活動増減差額)	3,728,283	13,524,838	△9,796,555
				純資産の部合計	207,559,717	206,015,710	1,544,007
資産の部合計	220,145,327	230,863,039	△10,717,712	負債及び純資産の部合計	220,145,327	230,863,039	△10,717,712

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 和合会

(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	109,757,690	109,757,690	0	
	委託費収入	104,587,590	104,587,590	0	
	その他の事業収入	5,170,100	5,170,100	0	
	経常経費寄附金収入	78,000	78,000	0	
	受取利息配当金収入	2,000	1,447	553	
	その他の収入	106,720	106,720	0	
	受入研修費収入	30,000	30,000	0	
	利用者等外給食費収入	75,050	75,050	0	
	雑収入	1,670	1,670	0	
		事業活動収入計 (1)	109,944,410	109,943,857	553
事業活動による収支	人件費支出	84,570,700	84,566,997	3,703	
	職員給与支出	49,074,000	49,072,684	1,316	
	職員賞与支出	16,216,000	16,215,766	234	
	非常勤職員給与支出	6,457,000	6,456,106	894	
	派遣職員費支出	2,579,000	2,578,767	233	
	退職給付支出	845,700	845,500	200	
	法定福利費支出	9,399,000	9,398,174	826	
	事業費支出	11,000,000	10,984,989	15,011	
	給食費支出	5,437,000	5,436,749	251	
	保健衛生費支出	40,000	34,573	5,427	
	保育材料費支出	1,519,000	1,518,956	44	
	水道光熱費支出	1,647,000	1,646,671	329	
	燃料費支出	400,000	399,165	835	
	消耗器具備品費支出	312,000	311,953	47	
	保険料支出	250,000	244,230	5,770	
	賃借料支出	1,392,000	1,391,022	978	
	車輛費支出	1,000	0	1,000	
	雑支出 (事業)	2,000	1,670	330	
	事務費支出	5,839,000	5,701,177	137,823	
	福利厚生費支出	978,000	977,968	32	
	職員被服費支出	165,000	163,825	1,175	
	旅費交通費支出	15,000	0	15,000	
	研修研究費支出	243,000	237,087	5,913	
	事務消耗品費支出	1,169,000	1,168,603	397	
	印刷製本費支出	317,000	316,669	331	
	修繕費支出	1,133,000	1,132,429	571	
	通信運搬費支出	207,000	206,724	276	
	会議費支出	10,000	0	10,000	
	広報費支出	10,000	0	10,000	
	業務委託費支出	123,000	122,132	868	
	手数料支出	54,000	53,802	198	
	保険料支出	50,000	0	50,000	
	土地・建物賃借料支出	600,000	600,000	0	
租税公課支出	25,000	6,000	19,000		
保守料支出	470,000	469,938	62		
渉外費支出	10,000	0	10,000		
諸会費支出	250,000	246,000	4,000		
雑支出 (事務)	10,000	0	10,000		
その他の支出	76,000	75,050	950		
利用者等外給食費支出	76,000	75,050	950		
	事業活動支出計 (2)	101,485,700	101,328,213	157,487	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	8,458,710	8,615,644	△156,934	

施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	30,000	30,000	0
		車輛運搬具売却収入	30,000	30,000	0
		施設整備等収入計(4)	30,000	30,000	0
	支出	固定資産取得支出	4,530,000	4,522,200	7,800
		構築物取得支出	860,000	860,000	0
器具及び備品取得支出		3,670,000	3,662,200	7,800	
施設整備等支出計(5)		4,530,000	4,522,200	7,800	
		施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△4,500,000	△4,492,200	△7,800
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
		支出	積立資産支出	4,067,000	4,062,200
	退職給付引当資産支出		267,000	262,200	4,800
	保育所繰越積立資産支出		3,800,000	3,800,000	0
	その他の活動支出計(8)		4,067,000	4,062,200	4,800
		その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△4,067,000	△4,062,200	△4,800
		予備費支出(10)	0	—	0
		当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△108,290	61,244	△169,534

前期末支払資金残高(12)	19,282,490	19,282,490	0
当期末支払資金残高(11) + (12)	19,174,200	19,343,734	△169,534

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 和合会

（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	109,757,690	109,477,080	280,610
	委託費収益	104,587,590	101,724,380	2,863,210
	その他の事業収益	5,170,100	7,752,700	△2,582,600
	経常経費寄附金収益	78,000	55,250	22,750
	その他の収益	1,670	54,090	△52,420
	その他の収益（県共済会退職金分）	0	44,400	△44,400
	その他の収益	1,670	9,690	△8,020
	サービス活動収益計 (1)	109,837,360	109,586,420	250,940
サービスの活動増減の部 費用	人件費	86,170,757	78,732,052	7,438,705
	職員給与	49,072,684	47,292,123	1,780,561
	職員賞与	11,766,766	10,469,797	1,296,969
	賞与引当金繰入	6,428,560	5,087,000	1,341,560
	非常勤職員給与	6,456,106	4,553,308	1,902,798
	派遣職員費	2,578,767	2,089,724	489,043
	退職給付費用	1,107,700	915,900	191,800
	法定福利費	8,760,174	8,324,200	435,974
	事業費	10,984,989	10,173,603	811,386
	給食費	5,436,749	5,521,748	△84,999
	保健衛生費	34,573	31,848	2,725
	保育材料費	1,518,956	516,616	1,002,340
	水道光熱費	1,646,671	1,624,249	22,422
	燃料費	399,165	427,982	△28,817
	消耗器具備品費	311,953	417,557	△105,604
	保険料	244,230	234,590	9,640
	賃借料	1,391,022	1,305,003	86,019
	車輛費	0	19,011	△19,011
	雑費	1,670	74,999	△73,329
	事務費	5,701,177	4,742,685	958,492
	福利厚生費	977,968	874,859	103,109
	職員被服費	163,825	114,346	49,479
	研修研究費	237,087	320,626	△83,539
	事務消耗品費	1,168,603	927,123	241,480
	印刷製本費	316,669	329,420	△12,751
	修繕費	1,132,429	755,729	376,700
	通信運搬費	206,724	193,249	13,475
	会議費	0	365	△365
	業務委託費	122,132	103,680	18,452
	手数料	53,802	50,088	3,714
	保険料	0	39,130	△39,130
	土地・建物賃借料	600,000	600,000	0
	租税公課	6,000	10,800	△4,800
保守料	469,938	115,650	354,288	
諸会費	246,000	304,620	△58,620	
雑費（事務）	0	3,000	△3,000	
減価償却費	5,497,876	4,589,671	908,205	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,184,276	△2,184,276	0	
サービス活動費用計 (2)	106,170,523	96,053,735	10,116,788	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	3,666,837	13,532,685	△9,865,848	
サービスの活動外増減 収益	受取利息配当金収益	1,447	2,432	△985
	その他のサービス活動外収益	105,050	101,750	3,300
	受入研修費収益	30,000	10,000	20,000
	利用者等外給食収益	75,050	91,750	△16,700

サービス活動外増減	収益	サービス活動外収益計 (4)	106,497	104,182	2,315	
	費用	その他のサービス活動外費用	75,050	91,750	△16,700	
		利用者等外給食費	75,050	91,750	△16,700	
		サービス活動外費用計 (5)	75,050	91,750	△16,700	
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	31,447	12,432	19,015	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			3,698,284	13,545,117	△9,846,833	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	29,999	0	29,999	
		車輛運搬具売却益	29,999	0	29,999	
		特別収益計 (8)	29,999	0	29,999	
	費用	固定資産売却損・処分損	0	20,279	△20,279	
		器具及び備品売却損・処分損	0	17	△17	
		構築物売却損・処分損	0	20,262	△20,262	
		特別費用計 (9)	0	20,279	△20,279	
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	29,999	△20,279	50,278	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			3,728,283	13,524,838	△9,796,555
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		38,261,897	33,737,059	4,524,838
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		41,990,180	47,261,897	△5,271,717		
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)		3,800,000	9,000,000	△5,200,000		
人件費積立金積立額		3,800,000	0	3,800,000		
保育所施設・設備整備積立金積立額		0	9,000,000	△9,000,000		
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)			38,190,180	38,261,897	△71,717	

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事象や状況は有りません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産
取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずる定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金
静岡県退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。
- ・賞与引当金
夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。

当法人に有価証券及びリース資産は有りません。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定給付型退職給付制度 — 静岡県社会福祉協議会が主催する退職共済制度
- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

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ます。

- (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) 天神保育園拠点区分における拠点区分計算書
（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

当法人は社会福祉事業のみを実施し、また拠点は天神保育園単独である為、以下の作成を省略しています。

- (3) 天神保育園拠点区分におけるサービス区分の内容
「本部」
「保育園」

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す。

(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	99,853,215	0	2,834,966	97,018,249
合計	99,853,215	0	2,834,966	97,018,249

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

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す。

担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。

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す。

(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）	143,180,139	46,161,890	97,018,249
建物	6,149,850	2,713,548	3,436,302
構築物	24,906,371	13,487,489	11,418,882
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	18,017,208	12,921,261	5,095,947
有形リース資産	0	0	0
合計	192,253,568	75,284,188	116,969,380

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

該当なし

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) 会計処理上の見積方法の変更 - 該当なし

(2) 新たに採用した会計処理に関する事項 - 該当なし

(3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 - 該当なし

(4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 - 該当なし

財 産 目 録

平成 31 年 3 月 31 日 現在



社会福祉法人名 和合会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 流動資産の部		—		—	—	22,662,021
1 流動資産						
現金預金		—		—	—	16,468,701
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	98,159
普通預金	スルガ銀行原町支店	—	運転資金として	—	—	8,314,707
定期預金	スルガ銀行原町支店	—	運転資金として	—	—	8,055,835
事業未収金		—	委託費差額分	—	—	2,869,220
未収補助金		—	乳幼児促進事業補助金他	—	—	3,324,100
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	沼津市原120	2002年度	第2種社会福祉法人事業である天神保育園園舎として使用	143,180,139	46,161,890	97,018,249
基本財産合計						97,018,249
(2) その他の固定資産						
建物	沼津市原120	2000年度	園庭外トイレ	6,149,850	2,713,548	3,436,302
構築物	沼津市原120	—	ステンレスジャンク他	24,906,371	13,487,489	11,418,882
器具及び備品	沼津市原120	—	移動用ステンレス鉄棒他	18,017,208	12,921,261	5,095,947
ソフトウェア	保育業務システム他	—	保育業務システム他	2,534,564	1,941,858	592,706
退職給付引当資産		—	将来の退職共済引当金として	—	—	2,838,763
保育所経費積立資産	スルガ銀行原町支店	—	将来における人件費、修繕、備品購入の目的のため	—	—	25,673,774
保育所施設整備費積立資産	スルガ銀行原町支店	—	将来における施設設備整備の目的のため	—	—	51,408,683
その他の固定資産合計						100,465,057
固定資産合計						197,483,306
資産合計						220,145,327
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払い金	給食支払 他	—		—	—	2,244,983
職員預り金	3月賞与分社会保険料他	—		—	—	1,073,304
賞与引当金	6月賞与分	—		—	—	6,428,560
流動負債合計						9,746,847
2 固定負債						
退職給付引当金		—		—	—	2,838,763
固定負債合計						2,838,763
負債合計						12,585,610
差引純資産						207,559,717