

平成30年度

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

財務諸表

- ・ 資金収支計算書
- ・ 事業活動計算書
- ・ 貸借対照表
- ・ 附属明細書
- ・ 財産目録

社会福祉法人 若葉会

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	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	140,588,000	134,875,930	5,712,070	
		保育事業収入	166,500,000	168,060,416	△1,560,416	
		経常経費寄附金収入	225,000	140,000	85,000	
		受取利息配当金収入	1,305	1,270	35	
		その他の収入	6,501,000	6,949,851	△448,851	
	事業活動収入計(1)		313,815,305	310,027,467	3,787,838	
	支出	人件費支出	228,098,983	230,934,457	△2,835,474	
		事業費支出	34,632,470	33,853,592	778,878	
		事務費支出	20,000,100	20,604,931	△604,831	
		利用者負担軽減額	18,895	18,895	0	
支払利息支出		1,757,000	1,528,461	228,539		
その他の支出		4,766,000	4,321,814	444,186		
事業活動支出計(2)		289,273,448	291,262,150	△1,988,702		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		24,541,857	18,765,317	5,776,540		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	41,700,000	41,760,000	△60,000	
		設備資金借入金収入	3,000,000	3,000,000	0	
		固定資産売却収入	14,580	0	14,580	
	施設整備等収入計(4)		44,714,580	44,760,000	△45,420	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	22,164,000	22,164,000	0	
		固定資産取得支出	47,588,205	46,277,984	1,310,221	
施設整備等支出計(5)		69,752,205	68,441,984	1,310,221		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△25,037,625	△23,681,984	△1,355,641		
その他の活動収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
		長期運営資金借入金元金償還支出	4,020,000	4,020,000	0	
	支出	その他の活動支出計(8)	4,020,000	4,020,000	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,020,000	△4,020,000	0	
予備費支出(10)		3,800,000	—	3,800,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△8,315,768	△8,936,667	620,899		
前期末支払資金残高(12)		26,786,197	26,786,197	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		18,470,429	17,849,530	620,899		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		本部会計	塩沢金城わかば児童館	塩沢イオンビルわかばつばき	つばき園	小規模保育所わかば	わかば保育園
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	0	0	80,853,470	54,022,460	0	0
	保育事業収入	0	31,230,520	0	0	25,060,010	111,769,886
	経常経費寄附金収入	125,000	0	0	10,000	0	5,000
	受取利息配当金収入	687	34	304	18	14	213
	その他の収入	756,000	296,736	2,225,966	1,370,185	267,412	2,033,552
	事業活動収入計(1)	881,687	31,527,290	83,079,740	55,402,663	25,327,436	113,808,651
	支出						
	人件費支出	3,530,000	17,570,428	63,987,238	46,720,238	20,480,123	78,646,430
	事業費支出	13,662	7,362,449	7,723,562	7,849,914	2,682,977	8,221,028
	事務費支出	2,482,469	2,087,107	6,274,001	3,014,378	1,080,125	5,666,851
	利用者負担軽減額	0	0	18,895	0	0	0
	支払利息支出	345	32,104	212,001	362,251	41,026	880,734
その他の支出	0	191,252	1,237,168	892,382	288,200	1,712,812	
事業活動支出計(2)	6,026,476	27,243,340	79,452,865	58,839,163	24,572,451	95,127,855	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△5,144,789	4,283,950	3,626,875	△3,436,500	754,985	18,680,796	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	0	0	0	41,760,000	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0	3,000,000	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	44,760,000	0	0
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	1,000,000	1,005,000	4,785,000	6,068,000	1,185,000	8,121,000
固定資産取得支出	0	890,428	1,308,476	42,255,760	160,000	1,663,320	
施設整備等支出計(5)	1,000,000	1,895,428	6,093,476	48,323,760	1,345,000	9,784,320	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,000,000	△1,895,428	△6,093,476	△3,563,760	△1,345,000	△9,784,320	
その他の活動による収支	収入						
	拠点区分間繰入金収入	5,500,000	0	11,214,418	8,153,360	2,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	5,500,000	0	11,214,418	8,153,360	2,000,000	0
	支出						
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	1,008,000	3,012,000	0	0
	拠点区分間繰入金支出	1,225,898	12,099,137	5,376,160	0	2,666,583	5,500,000
その他の活動支出計(8)	1,225,898	12,099,137	6,384,160	3,012,000	2,666,583	5,500,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,274,102	△12,099,137	4,830,258	5,141,360	△666,583	△5,500,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△1,870,687	△9,710,615	2,363,657	△1,858,900	△1,256,598	3,396,476	

前期末支払資金残高(11)	2,764,360	11,755,701	525,496	2,140,960	3,002,693	6,596,987
当期末支払資金残高(10)+(11)	893,673	2,045,086	2,889,153	282,060	1,746,095	9,993,463

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	134,875,930	0	134,875,930
		保育事業収入	168,060,416	0	168,060,416
		経常経費寄附金収入	140,000	0	140,000
		受取利息配当金収入	1,270	0	1,270
		その他の収入	6,949,851	0	6,949,851
		事業活動収入計(1)	310,027,467	0	310,027,467
	支出	人件費支出	230,934,457	0	230,934,457
		事業費支出	33,853,592	0	33,853,592
		事務費支出	20,604,931	0	20,604,931
		利用者負担軽減額	18,895	0	18,895
		支払利息支出	1,528,461	0	1,528,461
		その他の支出	4,321,814	0	4,321,814
	事業活動支出計(2)	291,262,150	0	291,262,150	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		18,765,317	0	18,765,317	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	41,760,000	0	41,760,000
		設備資金借入金収入	3,000,000	0	3,000,000
		施設整備等収入計(4)	44,760,000	0	44,760,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	22,164,000	0	22,164,000
		固定資産取得支出	46,277,984	0	46,277,984
		施設整備等支出計(5)	68,441,984	0	68,441,984
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△23,681,984	0	△23,681,984	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	26,867,778	△26,867,778	0
		その他の活動収入計(7)	26,867,778	△26,867,778	0
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	4,020,000	0	4,020,000
		拠点区分間繰入金支出	26,867,778	△26,867,778	0
		その他の活動支出計(8)	30,887,778	△26,867,778	4,020,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△4,020,000	0	△4,020,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△8,936,667	0	△8,936,667	

前期末支払資金残高(11)	26,786,197	0	26,786,197
当期末支払資金残高(10)+(11)	17,849,530	0	17,849,530

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	収益			
	介護保険事業収益	134,875,930	133,876,824	999,106
	保育事業収益	168,060,416	165,399,273	2,661,143
	経常経費寄附金収益	140,000	300,000	△160,000
	サービス活動収益計(1)	303,076,346	299,576,097	3,500,249
	費用			
	人件費	230,934,457	232,527,916	△1,593,459
	事業費	33,853,592	30,903,088	2,950,504
	事務費	20,604,931	22,883,498	△2,278,567
	利用者負担軽減額	18,895	0	18,895
減価償却費	32,382,657	32,629,805	△247,148	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,268,709	△14,933,769	△334,940	
サービス活動費用計(2)	302,525,823	304,010,538	△1,484,715	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	550,523	△4,434,441	4,984,964	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,270	1,459	△189
	その他のサービス活動外収益	6,949,851	10,996,597	△4,046,746
	サービス活動外収益計(4)	6,951,121	10,998,056	△4,046,935
	費用			
	支払利息	1,528,461	1,661,754	△133,293
	その他のサービス活動外費用	4,321,814	4,373,340	△51,526
サービス活動外費用計(5)	5,850,275	6,035,094	△184,819	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,100,846	4,962,962	△3,862,116	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,651,369	528,521	1,122,848	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	41,760,000	15,500,000	26,260,000
	特別収益計(8)	41,760,000	15,500,000	26,260,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4	42,561	△42,557
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△55,200	0	△55,200
国庫補助金等特別積立金積立額	41,815,200	15,500,000	26,315,200	
特別費用計(9)	41,760,004	15,542,561	26,217,443	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4	△42,561	42,557	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,651,365	485,960	1,165,405	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	132,717,148	132,231,188	485,960
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	134,368,513	132,717,148	1,651,365
	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)	134,368,513	132,717,148	1,651,365

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		本部会計	塩沢金城わかば児童館	塩沢区社会福祉センター	つばき園	小規模保育所わかば	わかば保育園
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	0	0	80,853,470	54,022,460	0	0
	保育事業収益	0	31,230,520	0	0	25,060,010	111,769,886
	経常経費寄附金収益	125,000	0	0	10,000	0	5,000
	サービス活動収益計(1)	125,000	31,230,520	80,853,470	54,032,460	25,060,010	111,774,886
	費用						
	人件費	3,530,000	17,570,428	63,987,238	46,720,238	20,480,123	78,646,430
	事業費	13,662	7,362,449	7,723,562	7,849,914	2,682,977	8,221,028
	事務費	2,482,469	2,087,107	6,274,001	3,014,378	1,080,125	5,666,851
	利用者負担軽減額	0	0	18,895	0	0	0
減価償却費	2,635,818	3,189,805	7,674,142	3,535,538	1,483,132	13,864,222	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△974,230	△1,735,251	△3,109,227	△747,631	△1,026,883	△7,675,487	
サービス活動費用計(2)	7,687,719	28,474,538	82,568,611	60,372,437	24,699,474	98,723,044	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,562,719	2,755,982	△1,715,141	△6,339,977	360,536	13,051,842	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	687	34	304	18	14	213
	その他のサービス活動外収益	756,000	296,736	2,225,966	1,370,185	267,412	2,033,552
	サービス活動外収益計(4)	756,687	296,770	2,226,270	1,370,203	267,426	2,033,765
	費用						
	支払利息	345	32,104	212,001	362,251	41,026	880,734
	その他のサービス活動外費用	0	191,252	1,237,168	892,382	288,200	1,712,812
サービス活動外費用計(5)	345	223,356	1,449,169	1,254,633	329,226	2,593,546	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	756,342	73,414	777,101	115,570	△61,800	△559,781	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,806,377	2,829,396	△938,040	△6,224,407	298,736	12,492,061	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	0	0	0	41,760,000	0	0
	拠点区分間繰入金収益	5,500,000	0	11,214,418	8,153,360	2,000,000	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	2	471,081	0	1	0
	特別収益計(8)	5,500,000	2	11,685,499	49,913,360	2,000,001	0
	費用						
	固定資産売却損・処分損	0	0	2	2	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	△55,200	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	55,200	41,760,000	0	0
	拠点区分間繰入金費用	1,225,898	12,099,137	5,376,160	0	2,666,583	5,500,000
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	471,084	0	0	
特別費用計(9)	1,225,898	12,099,137	5,431,362	42,175,886	2,666,583	5,500,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,274,102	△12,099,135	6,254,137	7,737,474	△666,582	△5,500,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,532,275	△9,269,739	5,316,097	1,513,067	△367,846	6,992,061	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	37,952,565	14,592,105	64,433,886	21,504,216	5,607,260	△11,372,884
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	35,420,290	5,322,366	69,749,983	23,017,283	5,239,414	△4,380,823
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	35,420,290	5,322,366	69,749,983	23,017,283	5,239,414	△4,380,823

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	134,875,930	0	134,875,930
		保育事業収益	168,060,416	0	168,060,416
		経常経費寄附金収益	140,000	0	140,000
		サービス活動収益計(1)	303,076,346	0	303,076,346
	費用	人件費	230,934,457	0	230,934,457
		事業費	33,853,592	0	33,853,592
		事務費	20,604,931	0	20,604,931
		利用者負担軽減額	18,895	0	18,895
		減価償却費	32,382,657	0	32,382,657
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,268,709	0	△15,268,709
		サービス活動費用計(2)	302,525,823	0	302,525,823
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		550,523	0	550,523
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,270	0
その他のサービス活動外収益			6,949,851	0	6,949,851
サービス活動外収益計(4)			6,951,121	0	6,951,121
費用		支払利息	1,528,461	0	1,528,461
		その他のサービス活動外費用	4,321,814	0	4,321,814
		サービス活動外費用計(5)	5,850,275	0	5,850,275
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,100,846	0	1,100,846	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,651,369	0	1,651,369	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	41,760,000	0	41,760,000
		拠点区分間繰入金収益	26,867,778	△26,867,778	0
		拠点区分間固定資産移管収益	471,084	△471,084	0
		特別収益計(8)	69,098,862	△27,338,862	41,760,000
	費用	固定資産売却損・処分損	4	0	4
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△55,200	0	△55,200
		国庫補助金等特別積立金積立額	41,815,200	0	41,815,200
		拠点区分間繰入金費用	26,867,778	△26,867,778	0
		拠点区分間固定資産移管費用	471,084	△471,084	0
		特別費用計(9)	69,098,866	△27,338,862	41,760,004
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△4	0	△4	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,651,365	0	1,651,365	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		132,717,148	0	132,717,148
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		134,368,513	0	134,368,513
	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)		134,368,513	0	134,368,513

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	57,782,111	60,985,807	△3,203,696	流動負債	66,665,581	60,183,610	6,481,971
現金預金	22,308,620	21,606,180	702,440	短期運営資金借入金	13,500,000	10,000,000	3,500,000
事業未収金	21,977,919	29,967,127	△7,989,208	事業未払金	13,283,102	15,998,021	△2,714,919
未収金	11,204,461	6,777,483	4,426,978	その他の未払金	9,069,671	6,474,298	2,595,373
未収補助金	788,020	536,820	251,200	1年以内返済予定設備資金借入金	22,378,000	21,964,000	414,000
立替金	123,631	116,274	7,357	1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,355,000	4,020,000	335,000
前払費用	491,343	1,124,763	△633,420	職員預り金	1,375,438	884,607	490,831
仮払金	888,117	857,160	30,957	前受金	1,100	0	1,100
				仮受金	2,703,270	842,684	1,860,586
固定資産	693,140,755	679,245,432	13,895,323	固定負債	142,721,000	166,654,000	△23,933,000
基本財産	622,280,614	608,801,161	13,479,453	設備資金借入金	120,141,000	139,719,000	△19,578,000
土地	157,872,010	157,872,010	0	長期運営資金借入金	22,580,000	26,935,000	△4,355,000
建物	464,408,604	450,929,151	13,479,453	負債の部合計	209,386,581	226,837,610	△17,451,029
その他の固定資産	70,860,141	70,444,271	415,870	純 資 産 の 部			
土地	14,047,182	14,047,182	0	基本金	118,292,077	118,292,077	0
建物	7,056,178	7,762,611	△706,433	第一号基本金	84,895,891	84,895,891	0
構築物	15,938,683	18,315,848	△2,377,165	第二号基本金	29,396,186	29,396,186	0
機械及び装置	10,045,889	10,558,528	△512,639	第三号基本金	4,000,000	4,000,000	0
車輛運搬具	8,316,450	4,242,013	4,074,437	国庫補助金等特別積立金	282,325,695	255,834,404	26,491,291
器具及び備品	7,599,824	7,316,293	283,531	その他の積立金	6,550,000	6,550,000	0
建設仮勘定	99,231	0	99,231	人件費積立金	1,200,000	1,200,000	0
権利	180,664	180,664	0	修繕費積立金	3,400,000	3,400,000	0
ソフトウェア	1,015,036	1,456,559	△441,523	備品等購入積立金	1,950,000	1,950,000	0
投資有価証券	11,000	11,000	0	次期繰越活動増減差額	134,368,513	132,717,148	1,651,365
人件費積立資産	1,200,000	1,200,000	0	(うち当期活動増減差額)	1,651,365	485,960	1,165,405
修繕費積立資産	3,400,000	3,400,000	0				
備品等購入積立資産	1,950,000	1,950,000	0				
その他の固定資産	4	3,573	△3,569	純資産の部合計	541,536,285	513,393,629	28,142,656
資産の部合計	750,922,866	740,231,239	10,691,627	負債及び純資産の部合計	750,922,866	740,231,239	10,691,627

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘定科目	本部会計	塩沢金城わかば児童館	塩沢金城わかばこどもセンター	つばき園	小規模保育所わかば	わかば保育園
流動資産	2,197,391	6,592,354	17,131,253	11,628,239	3,306,663	21,814,481
現金預金	688,746	2,527,644	3,303,090	2,735,575	637,567	12,415,998
事業未収金	0	1,834,014	12,021,296	5,478,777	723,750	1,920,082
未収金	1,000,000	0	208,996	1,772,377	1,675,780	6,547,308
未収補助金	0	0	0	0	12,580	775,440
立替金	0	30,601	1,500	26,550	0	64,980
前払費用	8,645	6,932	359,661	27,955	0	88,150
拠点区分間貸付金	500,000	2,107,535	1,031,329	1,032,423	216,983	0
仮払金	0	85,628	205,381	554,582	40,003	2,523
固定資産	56,424,355	59,937,661	129,514,819	127,287,857	20,947,159	299,028,904
基本財産	50,989,597	57,251,823	104,192,823	110,496,704	16,712,153	282,637,514
土地	23,677,290	0	51,515,420	9,298,000	0	73,381,300
建物	27,312,307	57,251,823	52,677,403	101,198,704	16,712,153	209,256,214
その他の固定資産	5,434,758	2,685,838	25,321,996	16,791,153	4,235,006	16,391,390
土地	0	0	9,535,387	0	2,511,795	2,000,000
建物	1	493,469	5,360,583	0	0	1,202,125
構築物	5,423,757	286,739	6,710,388	264,840	971,065	2,281,894
機械及び装置	0	300,290	849,202	8,896,389	0	8
車両運搬具	0	0	1,406,060	5,051,951	0	1,858,439
器具及び備品	0	1,575,339	1,285,461	2,577,967	359,780	1,801,277
建設仮勘定	0	0	99,231	0	0	0
権利	0	30,000	75,680	0	0	74,984
ソフトウェア	0	1	4	2	392,366	622,663
投資有価証券	11,000	0	0	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	0	0	1,200,000
修繕費積立資産	0	0	0	0	0	3,400,000
備品等購入積立資産	0	0	0	0	0	1,950,000
その他の固定資産	0	0	0	4	0	0
資産の部合計	58,621,746	66,530,015	146,646,072	138,916,096	24,253,822	320,843,385
流動負債	1,303,718	5,636,018	19,652,350	21,616,179	2,784,318	20,561,268
短期運営資金借入金	0	0	6,500,000	7,000,000	0	0
事業未払金	26,968	2,758,349	2,946,891	2,482,999	271,776	4,796,119
その他の未払金	0	1,726,923	1,958,380	567,724	392,359	4,424,285
1年以内返済予定設備資金借入金	0	1,088,750	4,318,250	7,007,000	1,223,750	8,740,250
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	1,092,000	3,263,000	0	0
職員預り金	30,020	60,896	387,423	308,904	102,967	485,228
前受金	0	1,100	0	0	0	0
拠点区分間借入金	907,535	0	2,449,406	737,863	793,466	0
仮受金	339,195	0	0	248,689	0	2,115,386

(単位：円)

勘定科目	本部会計	塩沢金城わかば児童館	塩沢わかばこども遊び場	つばき園	小規模保育所わかば	わかば保育園
固定負債	0	1,482,500	13,842,250	27,413,000	3,306,250	96,677,000
設備資金借入金	0	1,482,500	9,210,250	9,465,000	3,306,250	96,677,000
長期運営資金借入金	0	0	4,632,000	17,948,000	0	0
負債の部合計	1,303,718	7,118,518	33,494,600	49,029,179	6,090,568	117,238,268
基本金	8,587,611	15,885,000	7,459,000	22,752,857	0	63,607,609
第一号基本金	8,587,611	15,885,000	7,059,000	15,783,000	0	37,581,280
第二号基本金	0	0	400,000	6,969,857	0	22,026,329
第三号基本金	0	0	0	0	0	4,000,000
国庫補助金等特別積立金	13,310,127	38,204,131	35,942,489	44,116,777	12,923,840	137,828,331
その他の積立金	0	0	0	0	0	6,550,000
人件費積立金	0	0	0	0	0	1,200,000
修繕費積立金	0	0	0	0	0	3,400,000
備品等購入積立金	0	0	0	0	0	1,950,000
次期繰越活動増減差額	35,420,290	5,322,366	69,749,983	23,017,283	5,239,414	△4,380,823
(うち当期活動増減差額)	△2,532,275	△9,269,739	5,316,097	1,513,067	△367,846	6,992,061
純資産の部合計	57,318,028	59,411,497	113,151,472	89,886,917	18,163,254	203,605,117
負債及び純資産の部合計	58,621,746	66,530,015	146,646,072	138,916,096	24,253,822	320,843,385

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘定科目	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	62,670,381	△4,888,270	57,782,111
現金預金	22,308,620	0	22,308,620
事業未収金	21,977,919	0	21,977,919
未収金	11,204,461	0	11,204,461
未収補助金	788,020	0	788,020
立替金	123,631	0	123,631
前払費用	491,343	0	491,343
拠点区分間貸付金	4,888,270	△4,888,270	0
仮払金	888,117	0	888,117
固定資産	693,140,755	0	693,140,755
基本財産	622,280,614	0	622,280,614
土地	157,872,010	0	157,872,010
建物	464,408,604	0	464,408,604
その他の固定資産	70,860,141	0	70,860,141
土地	14,047,182	0	14,047,182
建物	7,056,178	0	7,056,178
構築物	15,938,683	0	15,938,683
機械及び装置	10,045,889	0	10,045,889
車輛運搬具	8,316,450	0	8,316,450
器具及び備品	7,599,824	0	7,599,824
建設仮勘定	99,231	0	99,231
権利	180,664	0	180,664
ソフトウェア	1,015,036	0	1,015,036
投資有価証券	11,000	0	11,000
人件費積立資産	1,200,000	0	1,200,000
修繕費積立資産	3,400,000	0	3,400,000
備品等購入積立資産	1,950,000	0	1,950,000
その他の固定資産	4	0	4
資産の部合計	755,811,136	△4,888,270	750,922,866
流動負債	71,553,851	△4,888,270	66,665,581
短期運営資金借入金	13,500,000	0	13,500,000
事業未払金	13,283,102	0	13,283,102
その他の未払金	9,069,671	0	9,069,671
1年以内返済予定設備資金借入金	22,378,000	0	22,378,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,355,000	0	4,355,000
職員預り金	1,375,438	0	1,375,438
前受金	1,100	0	1,100
拠点区分間借入金	4,888,270	△4,888,270	0
仮受金	2,703,270	0	2,703,270

(単位：円)

勘定科目	合計	内部取引消去	事業区分合計
固定負債	142,721,000	0	142,721,000
設備資金借入金	120,141,000	0	120,141,000
長期運営資金借入金	22,580,000	0	22,580,000
負債の部合計	214,274,851	△4,888,270	209,386,581
基本金	118,292,077	0	118,292,077
第一号基本金	84,895,891	0	84,895,891
第二号基本金	29,396,186	0	29,396,186
第三号基本金	4,000,000	0	4,000,000
国庫補助金等特別積立金	282,325,695	0	282,325,695
その他の積立金	6,550,000	0	6,550,000
人件費積立金	1,200,000	0	1,200,000
修繕費積立金	3,400,000	0	3,400,000
備品等購入積立金	1,950,000	0	1,950,000
次期繰越活動増減差額	134,368,513	0	134,368,513
(うち当期活動増減差額)	1,651,365	0	1,651,365
純資産の部合計	541,536,285	0	541,536,285
負債及び純資産の部合計	755,811,136	△4,888,270	750,922,866

財務諸表に対する注記（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

該当なし

(2)固定資産の減価償却の方法

建物、構築物、機具及び装置、車輛運搬具、器具及び備品 定額法

(3)引当金の計上基準

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

新潟県社会福祉協議会

独立行政法人福祉医療機構

中小企業退職金共済

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

(1)法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

(2)事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）

当法人では社会福祉事業に全ての拠点を含めるため、作成しない。

(3)社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

(4)収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

当法人では収益事業を実施していないため、作成しない。

(5)各拠点区分におけるサービス区分の内容

①本部拠点区分

②わかば保育園拠点区分

ア「わかば保育園」（社会福祉事業）

イ「地域子育て支援センター」（社会福祉事業）

③塩沢金城わかば児童館拠点区分

ア「児童館」(社会福祉事業)

イ「わかばクラブ」(社会福祉事業)

ウ「金城クラブ」(社会福祉事業)

エ「牧之クラブ」(社会福祉事業)

④塩沢デイサービスセンターゆきつばき拠点区分

ア「デイサービスセンターゆきつばき」(社会福祉事業)

イ「居宅介護支援事業」(公益事業)

ウ「総合事業ゆきつばき」(社会福祉事業)

⑤つばき園拠点区分

ア「デイサービスセンターつばき園」(社会福祉事業)

イ「グループホームつばき園」(社会福祉事業)

⑥小規模保育所わかば拠点区分

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	157,872,010	0	0	157,872,010
建物	450,929,151	36,342,000	22,862,547	464,408,604
合計	608,801,161	36,342,000	22,862,547	622,280,614

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

当期減価償却額の内国庫補助金等の額に対応する国庫補助金等特別積立金15,062,469円を取り崩した。

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。

土地(基本財産) 60,954,700円

建物(基本財産) 111,183,170円

計 172,137,870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) 120,617,000円

計 120,617,000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）	667,706,571	203,297,967	464,408,604
建物	16,638,143	9,581,965	7,056,178
構築物	36,196,959	20,258,276	15,938,683
機械及び装置	27,202,631	17,156,742	10,045,889
車輛運搬具	34,346,620	26,030,170	8,316,450
器具及び備品	42,869,444	35,269,620	7,599,824
合計	824,960,368	311,594,740	513,365,628

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	21,977,919		21,977,919
未収金	11,204,461		11,204,461
未収補助金	788,020		788,020
合計	33,970,400		33,970,400

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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
該当なし			
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事実上 の 関係				

取引条件及び取引条件の決定方針

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

財 産 目 録

平成31年3月31日現在

社会福祉法人若葉会

(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 資産の部							
1 流動資産							
現金預金						22,308,620	
現金	現金手許有高		運転資金として			53,569	
普通預金	第四銀行塩沢支店他		運転資金として			20,432,158	
定期預金	第四銀行塩沢支店		運転資金として			1,002,801	
定期預金	第四銀行塩沢支店		運転資金として			820,092	
	小計					22,308,620	
事業未収金			新潟県国保連介護保険他			21,977,919	
未収金			施設間経費精算他			11,204,461	
未収補助金			南魚沼市補助金他			788,020	
立替金			保護者会分行事務費用立替他			123,631	
前払費用			建物火災保険他			491,343	
仮払金			返済口座へ移動分他			888,117	
	流動資産合計						57,782,111
2 固定資産							
(1) 基本財産							
土地	(本部)						
	南魚沼市塩沢字来清1392番地1		第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している			23,677,290	
	(塩沢デイサービスセンターゆきつばき)						
	南魚沼市塩沢字来清1386番地7、2418番地、2460番地		第2種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している			51,515,420	
	南魚沼市塩沢字1328番地13						
	(つばき園)						
	南魚沼市雲洞623番地5、622番地6		第2種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している			9,298,000	
	(わかば保育園)						
	南魚沼市塩沢字来清1329番地2、1329番地17		第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している			73,381,300	
	南魚沼市樋渡605番地2、605番地15						
	小計					157,872,010	
建物	(本部)						
	南魚沼市塩沢来清1392番地31、1393番地22、1393番地23	2015年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	35,904,627	8,592,320	27,312,307	
	(塩沢金城わかば児童館)						
	南魚沼市塩沢1329番地28	2002年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	42,328,479	19,545,133	22,783,346	
		2005年度	増築して第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	30,847,400	10,153,910	20,693,490	
	南魚沼市塩沢字来清1393番地22、1393番地23	2016年度	改修して第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	15,917,040	2,142,053	13,774,987	
	(塩沢デイサービスセンターゆきつばき)						
	南魚沼市塩沢1328番地13	2004年度	第2種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	90,150,000	44,689,311	45,460,689	
	南魚沼市塩沢1329番地12	2017年度	第2種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	7,850,060	633,346	7,216,714	
	(つばき園)						
	南魚沼市雲洞623番地5	2007年度	第2種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	86,579,455	20,856,974	65,722,481	
		2010年度	スプリンクラー設置して第2種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	3,990,000	3,670,800	319,200	
		2019年度	改修して第2種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	35,262,000	104,977	35,157,023	
	(小規模保育所わかば)						
	南魚沼市塩沢1329番地12	2017年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	18,329,220	1,617,067	16,712,153	
	(わかば保育園)						
	南魚沼市塩沢1329番地12	1996年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	37,197,400	33,941,900	3,255,500	
	南魚沼市塩沢1329番地18	2000年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	13,026,750	10,574,031	2,452,719	
		2006年度	増築して第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	15,320,000	8,583,423	6,736,577	
		2007年度	増築して第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	279,480	136,910	142,570	
		2012年度	増築して第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	10,040,000	2,944,230	7,095,770	
	南魚沼市塩沢字樋渡605番地2	2015年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	220,418,660	34,510,957	185,907,703	
		2016年度	増築して第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	3,186,000	576,325	2,609,675	
		2018年度	増築して第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	1,080,000	24,300	1,055,700	
	小計					464,408,604	
	基本財産合計						622,280,614

(2) その他の固定資産

土地	(塩沢デイサービスセンターゆきつばき) 南魚沼市塩沢1384番地5、塩沢字 来清2454番地、2455番地2		第2種社会福祉事業である、介護老人福祉 施設等に使用している			9,535,387
	(小規模保育所わかば) 南魚沼市塩沢字来清2454番地、 2455番地2		第2種社会福祉事業である、保育施設等に 使用している			2,511,795
	(わかば保育園) 南魚沼市塩沢1384番地5		第2種社会福祉事業である、保育施設等に 使用している			2,000,000
小計						14,047,182
建物	(本部) 南魚沼市塩沢来清1392番地31、 1393番地22、1393番地23	2015年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に 使用している	81,547	81,546	1
	(塩沢金城わかば児童館) 南魚沼市塩沢1329番地28	2008年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に 使用している	367,500	345,450	22,050
		2011年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に 使用している	189,800	156,580	33,220
		2019年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に 使用している	443,146	4,947	438,199
	(塩沢デイサービスセンターゆきつばき) 南魚沼市塩沢1328番地13	2005年度	第2種社会福祉事業である、介護老人福祉 施設等に使用している	183,750	149,075	34,675
		2010年度	第2種社会福祉事業である、介護老人福祉 施設等に使用している	10,185,000	4,859,092	5,325,908
	(わかば保育園) 南魚沼市塩沢1329番地12 南魚沼市塩沢1329番地18	2002年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に 使用している	806,400	806,399	1
		2003年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に 使用している	3,675,000	2,955,700	719,300
		2005年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に 使用している	316,000	174,426	141,574
		2018年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に 使用している	390,000	48,750	341,250
小計						7,056,178
構築物	園庭、駐車場、井戸他		第2種社会福祉事業である、保育施設及び 介護老人福祉施設等に使用している	36,196,959	20,258,276	15,938,683
機械及び装置	給食用設備他		第2種社会福祉事業である、保育施設及び 介護老人福祉施設等に使用している	27,202,631	17,156,742	10,045,889
車輛運搬具	日産キャラバン他14台		利用者送迎用	34,346,620	26,030,170	8,316,450
器具及び備品	遊具、印刷機器他		第2種社会福祉事業である、保育施設及び 介護老人福祉施設等に使用している	42,869,444	35,269,620	7,599,824
建設仮勘定	パソコン本体(未使用)			99,231		99,231
権利	電話加入権		NTT電話回線使用のための加入権利	180,664		180,664
ソフトウェア	社会福祉法人会計ソフト他		法人会計管理、保育園児登下校管理、給 食管理他	9,435,597	8,420,561	1,015,036
投資有価証券	出資金		塩沢信用組合、県商工振興協同組合出資	11,000		11,000
人件費積立資産			将来における人件費のために積み立てて いる定期預金	1,200,000		1,200,000
修繕費積立資産			将来における修繕費のために積み立てて いる定期預金	3,400,000		3,400,000
備品等購入積立資産			将来における備品購入のために積み立て ている定期預金	1,950,000		1,950,000
その他の固定資産	水道施設負担金		水道利用のための負担金	4		4
その他の固定資産合計						70,860,141
固定資産合計						693,140,755
資産合計						750,922,866
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金						13,500,000
事業未払金	3月分社会保険料他					13,283,102
その他の未払金	施設間経費精算他					9,069,671
1年以内返済予定設備資金借入金						22,378,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金						4,355,000
職員預り金	3月分源泉所得税他					1,375,438
前受金						1,100
仮受金	返済口座へ入金分他					2,703,270
流動負債合計						66,665,581
2 固定負債						
設備資金借入金						120,141,000
長期運営資金借入金						22,580,000
固定負債合計						142,721,000
負債合計						209,386,581
差引純資産						541,536,285