

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

(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	161,720,000	167,796,070	△ 6,076,070		
	借入金利息補助金収入	0	0	0		
	経常経費寄附金収入	130,000	130,000	0		
	受取利息配当金収入	6,500	526	5,974		
	その他の収入	2,302,000	2,284,500	17,500		
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0		
	事業活動収入計(1)	164,158,500	170,211,096	△ 6,052,596		
事業活動による収支	支出					
	人件費支出	105,590,000	108,379,813	△ 2,789,813		
	事業費支出	29,660,000	33,705,201	△ 4,045,201		
	事務費支出	9,230,000	9,232,693	△ 2,693		
	支払利息支出	733,979	764,319	△ 30,340		
	その他の支出	1,920,000	2,036,192	△ 116,192		
	流動資産評価損等による資金減少額		3,636	△ 3,636		
	事業活動支出計(2)	147,133,979	154,121,854	△ 6,987,875		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,024,521	16,089,242	935,279		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	167,698,000	167,698,000	0		
	施設整備等寄附金収入	0	0	0		
	設備資金借入金収入	64,000,000	64,000,000	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)	231,698,000	231,698,000	0	
施設整備等による収支	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	32,359,000	31,859,000	500,000		
	固定資産取得支出	202,005,260	254,661,380	△ 52,656,120	第二保育所補助金が未確定のため	
	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	0	0	0		
	施設整備等支出計(5)	234,364,260	286,520,380	△ 52,156,120		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,666,260	△ 54,822,380	52,156,120		
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金収入		0	0		
	長期貸付金回収収入		0	0		
	積立資産取崩収入	0	205,272	△ 205,272		
	その他の活動による収入	0	0	0		
		その他の活動収入計(7)	0	205,272	△ 205,272	
	その他の活動による収支	支出				
長期運営資金借入金元金償還支出			0	0		
長期貸付金支出			0	0		
積立資産支出		2,800,000	1,027,984	1,772,016		
その他の活動による支出		0	0	0		
	その他の活動支出計(8)	2,800,000	1,027,984	1,772,016		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,800,000	△ 822,712	△ 1,977,288		
	予備費支出(10)	1,081,770	—	1,081,770		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,476,491	△ 39,555,850	50,032,341		
	前期末支払資金残高(12)	27,242,490	27,242,490	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	37,718,981	△ 12,313,360	50,032,341		

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		らく楽保育園拠点	らく楽多肥保育園拠点	らく楽第二保育園拠点	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						
	保育事業収入	126,361,860	41,434,210	0	167,796,070		167,796,070
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0		0
	経常経費寄附金収入	10,000	0	120,000	130,000		130,000
	受取利息配当金収入	422	77	27	526		526
	その他の収入	1,774,250	510,250	0	2,284,500		2,284,500
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0		0
	事業活動収入計(1)	128,146,532	41,944,537	120,027	170,211,096		170,211,096
	支出						
	人件費支出	85,065,402	23,314,411	0	108,379,813		108,379,813
事業費支出	18,815,071	4,969,776	9,920,354	33,705,201		33,705,201	
事務費支出	7,205,002	995,989	1,031,702	9,232,693		9,232,693	
支払利息支出	636,895	18,419	109,005	764,319		764,319	
その他の支出	1,517,126	502,871	16,195	2,036,192		2,036,192	
流動資産評価損等による資金減少額	3,636	0	0	3,636		3,636	
事業活動支出計(2)	113,243,132	29,801,466	11,077,256	154,121,854		154,121,854	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,903,400	12,143,071	△ 10,957,229	16,089,242		16,089,242	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	648,000	567,000	166,483,000	167,698,000		167,698,000
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0		0
	設備資金借入金収入	0	0	64,000,000	64,000,000		64,000,000
	固定資産売却収入	0	0	0	0		0
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	0		0
	施設整備等収入計(4)	648,000	567,000	230,483,000	231,698,000		231,698,000
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	10,504,000	5,000,000	16,355,000	31,859,000		31,859,000
	固定資産取得支出	984,000	911,000	252,766,380	254,661,380		254,661,380
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0		0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0		0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0		0	
施設整備等支出計(5)	11,488,000	5,911,000	269,121,380	286,520,380		286,520,380	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 10,840,000	△ 5,344,000	△ 38,638,380	△ 54,822,380		△ 54,822,380	
その他の活動による収支	収入						
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0		0
	長期貸付金回収収入	0	0	0	0		0
	積立資産取崩収入	205,272	0	0	205,272		205,272
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
	その他の活動による収入	0	0	0	0		0
	その他の活動収入計(7)	205,272	0	0	205,272		205,272
	支出						
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0		0	
長期貸付金支出	0	0	0	0		0	
積立資産支出	786,748	241,236	0	1,027,984		1,027,984	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	0		0	
その他の活動支出計(8)	786,748	241,236	0	1,027,984		1,027,984	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 581,476	△ 241,236	0	△ 822,712		△ 822,712	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	3,481,924	6,557,835	△ 49,595,609	△ 39,555,850		△ 39,555,850	
前期末支払資金残高(11)	22,140,006	3,077,009	2,025,475	27,242,490		27,242,490	
当期末支払資金残高(10)+(11)	25,621,930	9,634,844	△ 47,570,134	△ 12,313,360		△ 12,313,360	

らく楽保育園拠点区分 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

(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	121,720,000	126,361,860	△ 4,641,860	
	施設型給付費収入	0	0	0	
	施設型給付費収入			0	
	利用者負担金収入			0	
	委託費収入	116,200,000	118,406,820	△ 2,206,820	
	私的契約利用料収入	3,000,000	2,906,800	93,200	
	その他の事業収入	2,520,000	5,048,240	△ 2,528,240	
	補助金事業収入(公費)	2,500,000	4,326,320	△ 1,826,320	
	受託事業収入		0	0	
	その他の事業収入	20,000	721,920	△ 701,920	
	借入金利息補助金収入		0	0	
	経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0	
	受取利息配当金収入	500	422	78	
	その他の収入	1,802,000	1,774,250	27,750	
	受入研修費支出	0	0	0	
	利用者等外給食費収入	1,800,000	1,772,750	27,250	
	雑収入	2,000	1,500	500	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	有価証券売却益		0	0	
	有価証券評価益		0	0	
為替差益		0	0		
事業活動収入計(1)		123,532,500	128,146,532	△ 4,614,032	
事業活動による収支	人件費支出	82,320,000	85,065,402	△ 2,745,402	
	役員報酬支出	3,000,000	3,000,000	0	
	職員給料支出	45,500,000	46,431,111	△ 931,111	
	職員賞与支出	7,420,000	7,408,500	11,500	
	非常勤職員給与支出	16,700,000	17,311,350	△ 611,350	
	派遣職員費支出		0	0	
	退職給付支出		1,228,772	△ 1,228,772	
	法定福利費支出	9,700,000	9,685,669	14,331	
	事業費支出	18,590,000	18,815,071	△ 225,071	
	給食費支出	7,850,000	7,779,814	70,186	
	保健衛生費支出	1,500,000	1,618,796	△ 118,796	
	保育材料費支出	2,500,000	2,441,882	58,118	
	水道光熱費支出	3,500,000	3,619,810	△ 119,810	
	燃料費支出	80,000	106,393	△ 26,393	
	消耗器具備品費支出	1,500,000	1,520,643	△ 20,643	
	保険料支出	200,000	271,690	△ 71,690	
	賃借料支出	1,430,000	1,415,043	14,957	
	車輛費支出		0	0	
	雑支出	30,000	41,000	△ 11,000	
	事務費支出	7,060,000	7,205,002	△ 145,002	
	福利厚生費支出	620,000	579,160	40,840	
	旅費交通費支出	300,000	220,000	80,000	
	研修研究費支出	300,000	367,452	△ 67,452	
	事務消耗品費支出	50,000	74,213	△ 24,213	
	印刷製本費支出		0	0	
	水道光熱費支出		0	0	
	燃料費支出		0	0	
	修繕費支出	400,000	259,135	140,865	
	通信運搬費支出	650,000	605,135	44,865	
	会議費支出	10,000	0	10,000	
	広報費支出	10,000	10,000	0	
	業務委託費支出	2,850,000	3,365,975	△ 515,975	
	手数料支出	550,000	501,120	48,880	
	保険料支出		0	0	
	賃借料支出		0	0	
	土地・建物賃借料支出	120,000	120,000	0	
租税公課支出	200,000	162,200	37,800		
保守料支出		0	0		
渉外費支出		0	0		
諸会費支出	500,000	477,800	22,200		
雑支出	500,000	462,812	37,188		
支払利息支出	640,730	636,895	3,835		

	その他の支出	1,520,000	1,517,126	2,874	
	利用者等外給食費支出	1,520,000	1,517,126	2,874	
	雑支出		0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	3,636	△ 3,636	
	為替差損		3,636	△ 3,636	
	徴収不能額		0	0	
	事業活動支出計(2)	110,130,730	113,243,132	△ 3,112,402	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,401,770	14,903,400	△ 1,501,630	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	648,000	648,000	0
		設備資金借入金収入		0	0
		固定資産売却収入		0	0
		その他の施設整備等による収入		0	0
		施設整備等収入計(4)	648,000	648,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	11,004,000	10,504,000	500,000
		固定資産取得支出	864,000	984,000	△ 120,000
		土地取得支出		0	0
		建物取得支出		0	0
		構築物取得支出		0	0
車輛運搬具取得支出			0	0	
器具及び備品取得支出		864,000	984,000	△ 120,000	
建設仮勘定取得支出		0	0		
ソフトウェア取得支出		0	0		
固定資産除却・廃棄支出		0	0		
その他の施設整備等による支出		0	0		
施設整備等支出計(5)	11,868,000	11,488,000	380,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 11,220,000	△ 10,840,000	△ 380,000		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入		0	0
		積立資産取崩収入		205,272	△ 205,272
		退職給付引当資産取崩収入		205,272	△ 205,272
		拠点区分間長期借入金収入		0	0
		拠点区分間長期貸付金回収収入		0	0
		拠点区分間繰入金収入		0	0
		その他の活動による収入		0	0
	その他の活動収入計(7)	0	205,272	△ 205,272	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出		0	0
		積立資産支出	2,100,000	786,748	1,313,252
退職給付引当資産支出		2,100,000	786,748	1,313,252	
拠点区分間長期貸付金支出			0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出			0	0	
拠点区分間繰入金支出			0	0	
その他の活動による支出		0	0		
その他の活動支出計(8)	2,100,000	786,748	1,313,252		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,100,000	△ 581,476	△ 1,518,524		
予備費支出(10)	81,770	—	81,770		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	3,481,924	△ 3,481,924		
前期末支払資金残高(12)	22,140,006	22,140,006	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	22,140,006	25,621,930	△ 3,481,924		

らく楽多肥保育園拠点区分 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

(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	40,000,000	41,434,210	△ 1,434,210		
	施設型給付費収入	39,760,000	40,707,150	△ 947,150		
	施設型給付費収入	37,800,000	38,712,550	△ 912,550		
	利用者負担金収入	1,960,000	1,994,600	△ 34,600		
	委託費収入		0	0		
	私的契約利用料収入	120,000	133,000	△ 13,000		
	その他の事業収入	120,000	594,060	△ 474,060		
	補助金事業収入(公費)	120,000	516,780	△ 396,780		
	受託事業収入		0	0		
	その他の事業収入		77,280	△ 77,280		
	借入金利息補助金収入		0	0		
	経常経費寄附金収入		0	0		
	受取利息配当金収入	6,000	77	5,923		
	その他の収入	500,000	510,250	△ 10,250		
	受入研修費支出		0	0		
	利用者等外給食費収入	500,000	510,250	△ 10,250		
	雑収入		0	0		
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
	有価証券売却益		0	0		
	有価証券評価益		0	0		
為替差益		0	0			
事業活動収入計(1)		40,506,000	41,944,537	△ 1,438,537		
事業活動による収支	支出	人件費支出	23,270,000	23,314,411	△ 44,411	
		役員報酬支出	0	0	0	
		職員給料支出	12,500,000	12,500,000	0	
		職員賞与支出	1,670,000	1,670,750	△ 750	
		非常勤職員給与支出	6,300,000	6,112,585	187,415	
		派遣職員費支出		0	0	
		退職給付支出		356,000	△ 356,000	
		法定福利費支出	2,800,000	2,675,076	124,924	
		事業費支出	5,150,000	4,969,776	180,224	
		給食費支出	1,050,000	986,659	63,341	
		保健衛生費支出	100,000	94,979	5,021	
		保育材料費支出	450,000	341,849	108,151	
		水道光熱費支出	0	0	0	
		燃料費支出	20,000	27,500	△ 7,500	
		消耗器具備品費支出	510,000	518,789	△ 8,789	
		保険料支出	0	0	0	
		賃借料支出	3,000,000	3,000,000	0	
	車輛費支出		0	0		
	雑支出	20,000	0	20,000		
	事務費支出	1,145,000	995,989	149,011		
	福利厚生費支出	200,000	180,900	19,100		
	旅費交通費支出	30,000	700	29,300		
	研修研究費支出	150,000	116,040	33,960		
	事務消耗品費支出	30,000	67,544	△ 37,544		
	印刷製本費支出		0	0		
	水道光熱費支出		0	0		
	燃料費支出		0	0		
	修繕費支出	30,000	6,696	23,304		
	通信運搬費支出	180,000	147,513	32,487		
	会議費支出	5,000	0	5,000		
	広報費支出	10,000	0	10,000		
	業務委託費支出	100,000	108,000	△ 8,000		
	手数料支出	20,000	0	20,000		
	保険料支出	0	0	0		
賃借料支出		0	0			
土地・建物賃借料支出		0	0			
租税公課支出	20,000	0	20,000			
保守料支出		0	0			
渉外費支出		0	0			
諸会費支出	70,000	59,600	10,400			
雑支出	300,000	308,996	△ 8,996			
支払利息支出	35,707	18,419	17,288			

	その他の支出	400,000	502,871	△ 102,871	
	利用者等外給食費支出	400,000	502,871	△ 102,871	
	雑支出		0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	為替差損		0	0	
	徴収不能額		0	0	
	事業活動支出計(2)	30,000,707	29,801,466	199,241	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,505,293	12,143,071	△ 1,637,778	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	567,000	567,000	0
		設備資金借入金収入		0	0
		固定資産売却収入		0	0
		その他の施設整備等による収入		0	0
		施設整備等収入計(4)	567,000	567,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	5,000,000	5,000,000	0
		固定資産取得支出	920,000	911,000	9,000
		土地取得支出		0	0
		建物取得支出		0	0
		構築物取得支出		0	0
		車輛運搬具取得支出		155,000	△ 155,000
		器具及び備品取得支出	920,000	756,000	164,000
		建設仮勘定取得支出		0	0
		ソフトウェア取得支出		0	0
		固定資産除却・廃棄支出		0	0
その他の施設整備等による支出		0	0		
施設整備等支出計(5)	5,920,000	5,911,000	9,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 5,353,000	△ 5,344,000	△ 9,000		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入		0	0
		積立資産取崩収入		0	0
		退職給付引当資産取崩収入		0	0
		拠点区分間長期借入金収入		0	0
		拠点区分間長期貸付金回収収入		0	0
		拠点区分間繰入金収入		0	0
		その他の活動による収入		0	0
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出		0	0
		積立資産支出	700,000	241,236	458,764
		退職給付引当資産支出	700,000	241,236	458,764
		拠点区分間長期貸付金支出		0	0
		拠点区分間長期借入金返済支出		0	0
		拠点区分間繰入金支出		0	0
		その他の活動による支出	0	0	0
差入保証金支出			0	0	
その他の活動支出計(8)	700,000	241,236	458,764		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 700,000	△ 241,236	△ 458,764		
予備費支出(10)	500,000	—	500,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,952,293	6,557,835	△ 2,605,542		
前期末支払資金残高(12)	3,077,009	3,077,009	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	7,029,302	9,634,844	△ 2,605,542		

らく楽第二保育園拠点区分 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

(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	0	0	0		
	施設型給付費収入	0	0	0		
	施設型給付費収入			0		
	利用者負担金収入			0		
	委託費収入		0	0		
	私的契約利用料収入		0	0		
	その他の事業収入	0	0	0		
	補助金事業収入(公費)		0	0		
	受託事業収入		0	0		
	その他の事業収入		0	0		
	借入金利息補助金収入		0	0		
	経常経費寄附金収入	120,000	120,000	0		
	受取利息配当金収入		27	△ 27		
	その他の収入	0	0	0		
	受入研修費支出		0	0		
	利用者等外給食費収入		0	0		
	雑収入		0	0		
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
	有価証券売却益		0	0		
	有価証券評価益		0	0		
為替差益		0	0			
事業活動収入計(1)		120,000	120,027	△ 27		
事業活動による収支	支出	人件費支出	0	0	0	
		役員報酬支出		0	0	
		職員給料支出		0	0	
		職員賞与支出		0	0	
		非常勤職員給与支出		0	0	
		派遣職員費支出		0	0	
		退職給付支出		0	0	
		法定福利費支出		0	0	
		事業費支出	5,920,000	9,920,354	△ 4,000,354	
		給食費支出		40,324	△ 40,324	
		保健衛生費支出		9,084	△ 9,084	
		保育材料費支出	300,000	39,520	260,480	
		水道光熱費支出	250,000	456,605	△ 206,605	
		燃料費支出		0	0	
		消耗器具備品費支出	1,400,000	5,187,443	△ 3,787,443	
		保険料支出	350,000	337,470	12,530	
		賃借料支出	3,600,000	3,849,908	△ 249,908	
	車輛費支出		0	0		
	雑支出	20,000	0	20,000		
	事務費支出	1,025,000	1,031,702	△ 6,702		
	福利厚生費支出		4,320	△ 4,320		
	旅費交通費支出		0	0		
	研修研究費支出		0	0		
	事務消耗品費支出	800,000	680,230	119,770		
	印刷製本費支出		0	0		
	水道光熱費支出		0	0		
	燃料費支出		0	0		
	修繕費支出	20,000	64,800	△ 44,800		
	通信運搬費支出	70,000	137,988	△ 67,988		
	会議費支出		0	0		
	広報費支出	50,000	0	50,000		
	業務委託費支出		0	0		
	手数料支出	25,000	20,520	4,480		
	保険料支出		0	0		
賃借料支出		0	0			
土地・建物賃借料支出		0	0			
租税公課支出	10,000	62,500	△ 52,500			
保守料支出		0	0			
渉外費支出		0	0			
諸会費支出		0	0			
雑支出	50,000	61,344	△ 11,344			
支払利息支出	57,542	109,005	△ 51,463			

	その他の支出	0	16,195	△ 16,195	
	利用者等外給食費支出		16,195	△ 16,195	
	雑支出	0	0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	為替差損		0	0	
	徴収不能額		0	0	
	事業活動支出計(2)	7,002,542	11,077,256	△ 4,074,714	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 6,882,542	△ 10,957,229	4,074,687	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	166,483,000	166,483,000	0
		設備資金借入金収入	64,000,000	64,000,000	0
		固定資産売却収入		0	0
		その他の施設整備等による収入		0	0
		施設整備等収入計(4)	230,483,000	230,483,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	16,355,000	16,355,000	0
		固定資産取得支出	200,221,260	252,766,380	△ 52,545,120
		土地取得支出		0	0
		建物取得支出	199,721,260	250,806,580	△ 51,085,320
		構築物取得支出		0	0
		車輛運搬具取得支出		0	0
		器具及び備品取得支出	500,000	1,959,800	△ 1,459,800
		建設仮勘定取得支出		0	0
		ソフトウェア取得支出		0	0
		固定資産除却・廃棄支出		0	0
その他の施設整備等による支出		0	0		
施設整備等支出計(5)	216,576,260	269,121,380	△ 52,545,120		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	13,906,740	△ 38,638,380	52,545,120		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入		0	0
		積立資産取崩収入		0	0
		退職給付引当資産取崩収入		0	0
		拠点区分間長期借入金収入		0	0
		拠点区分間長期貸付金回収収入		0	0
		拠点区分間繰入金収入		0	0
		その他の活動による収入		0	0
		その他の活動収入計(7)	0		0
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出		0	0
		積立資産支出		0	0
		退職給付引当資産支出	0	0	0
		拠点区分間長期貸付金支出		0	0
		拠点区分間長期借入金返済支出		0	0
		拠点区分間繰入金支出		0	0
		その他の活動による支出	0	0	0
差入保証金支出		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)	500,000	—	500,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,524,198	△ 49,595,609	56,119,807		
前期末支払資金残高(12)	2,025,475	2,025,475	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,549,673	△ 47,570,134	56,119,807		

第二保育所補助金が未確定のため

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

(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	保育事業収益	167,796,070	119,558,660	48,237,410
		経常経費寄附金収益	130,000	10,000	120,000
		その他の収益	1,500	1,500	0
		サービス活動収益計(1)	167,927,570	119,570,160	48,357,410
	費用	人件費	110,193,577	78,063,890	32,129,687
		事業費	33,705,201	20,083,487	13,621,714
		事務費	9,436,341	5,429,215	4,007,126
		減価償却費	12,054,011	12,189,011	△ 135,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,144,240	△ 8,068,265	△ 75,975
		徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入		0	0	0	
その他の費用	0	0	0		
サービス活動費用計(2)	157,244,890	107,697,338	49,547,552		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		10,682,680	11,872,822	△ 1,190,142	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	526	707	△ 181
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	2,283,000	1,615,250	667,750
		サービス活動外収益計(4)	2,283,526	1,615,957	667,569
	費用	支払利息	764,319	1,125,712	△ 361,393
		その他のサービス活動外費用	2,039,828	1,752,053	287,775
サービス活動外費用計(5)	2,804,147	2,877,765	△ 73,618		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 520,621	△ 1,261,808	741,187	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,162,059	10,611,014	△ 448,955	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	167,698,000	1,680,000	166,018,000
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
		特別収益計(8)	167,698,000	1,680,000	166,018,000
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0		
国庫補助金等特別積立金積立額	167,698,000	0	167,698,000		
災害損失	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計(9)	167,698,000	0	167,698,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	1,680,000	△ 1,680,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,162,059	12,291,014	△ 2,128,955	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		25,782,265	13,491,251	12,291,014
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		35,944,324	25,782,265	10,162,059
	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)		35,944,324	25,782,265	10,162,059

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		らく楽保育園拠点	らく楽多肥保育園拠点	らく楽第二保育園拠点	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	保育事業収益	126,361,860	41,434,210	0	167,796,070		167,796,070
		経常経費寄附金収益	10,000	0	120,000	130,000		130,000
		その他の収益	1,500	0	0	1,500		1,500
		サービス活動収益計(1)	126,373,360	41,434,210	120,000	167,927,570	0	167,927,570
	費用	人件費	85,783,830	23,775,147	634,600	110,193,577		110,193,577
		事業費	18,815,071	4,969,776	9,920,354	33,705,201		33,705,201
		事務費	7,408,650	995,989	1,031,702	9,436,341		9,436,341
		減価償却費	11,947,344	106,667	0	12,054,011		12,054,011
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,112,677	△ 31,563	0	△ 8,144,240		△ 8,144,240
		徴収不能額	0	0	0	0		0
徴収不能引当金繰入		0	0	0	0		0	
その他の費用	0	0	0	0		0		
サービス活動費用計(2)	115,842,218	29,816,016	11,586,656	157,244,890	0	157,244,890		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,531,142	11,618,194	△ 11,466,656	10,682,680	0	10,682,680		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0	0		0
		受取利息配当金収益	422	77	27	526		526
		有価証券評価益	0	0	0	0		0
		有価証券売却益	0	0	0	0		0
		投資有価証券評価益	0	0	0	0		0
		投資有価証券売却益	0	0	0	0		0
		その他のサービス活動外収益	1,772,750	510,250	0	2,283,000		2,283,000
		サービス活動外収益計(4)	1,773,172	510,327	27	2,283,526	0	2,283,526
	費用	支払利息	636,895	18,419	109,005	764,319		764,319
		有価証券評価損	0	0	0	0		0
有価証券売却損	0	0	0	0		0		
投資有価証券評価損	0	0	0	0		0		
投資有価証券売却損	0	0	0	0		0		
その他のサービス活動外費用	1,520,762	502,871	16,195	2,039,828		2,039,828		
サービス活動外費用計(5)	2,157,657	521,290	125,200	2,804,147	0	2,804,147		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 384,485	△ 10,963	△ 125,173	△ 520,621	0	△ 520,621		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,146,657	11,607,231	△ 11,591,829	10,162,059	0	10,162,059		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	648,000	567,000	166,483,000	167,698,000		167,698,000
		施設整備等寄附金収益	0	0	0	0		0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0		0
		固定資産受贈益	0	0	0	0		0
		固定資産売却益	0	0	0	0		0
		拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0	0		0
	特別収益計(8)	648,000	567,000	166,483,000	167,698,000	0	167,698,000	
	費用	基本金組入額	0	0	0	0		0
資産評価損		0	0	0	0		0	
固定資産売却損・処分損	0	0	0	0		0		
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0		0		
国庫補助金等特別積立金積立額	648,000	567,000	166,483,000	167,698,000		167,698,000		
災害損失	0	0	0	0		0		
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0		
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0	0		0		
特別費用計(9)	648,000	567,000	166,483,000	167,698,000	0	167,698,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0	0	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,146,657	11,607,231	△ 11,591,829	10,162,059	0	10,162,059		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	26,948,481	△ 1,916,691	750,475	25,782,265		25,782,265	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	37,095,138	9,690,540	△ 10,841,354	35,944,324	0	35,944,324	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0		0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0		0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0		0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	37,095,138	9,690,540	△ 10,841,354	35,944,324	0	35,944,324		

らく楽保育園拠点区分 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

(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	126,361,860	119,558,660	6,803,200	
	施設型給付費収入	0	0	0	
	施設型給付費収入			0	
	利用者負担金収入			0	
	委託費収益	118,406,820	115,544,520	2,862,300	
	私的契約利用料収益	2,906,800	2,336,050	570,750	
	その他の事業収益	5,048,240	1,678,090	3,370,150	
	補助金事業収益(公費)	4,326,320	949,100	3,377,220	
	受託事業収益			0	
	その他の事業収益	721,920	728,990	△ 7,070	
	経常経費寄附金収益	10,000		10,000	
その他の収益	1,500	1,500	0		
	サービス活動収益計(1)	126,373,360	119,560,160	6,813,200	
サービス活動増減の部	費用	人件費	85,783,830	77,820,190	7,963,640
		役員報酬	3,000,000	3,000,000	0
		職員給料	46,431,111	40,981,740	5,449,371
		職員賞与	6,125,500	3,506,300	2,619,200
		賞与引当金繰入	1,623,600	1,283,000	340,600
		非常勤職員給与	17,311,350	19,139,105	△ 1,827,755
		派遣職員費	0		0
		退職給付費用	1,606,600	621,449	985,151
		法定福利費	9,685,669	9,288,596	397,073
		事業費	18,815,071	17,881,836	933,235
		給食費	7,779,814	7,719,283	60,531
		保健衛生費	1,618,796	1,025,412	593,384
		教養娯楽費	0	0	0
		保育材料費	2,441,882	926,728	1,515,154
		水道光熱費	3,619,810	3,730,332	△ 110,522
		燃料費	106,393	74,955	31,438
		消耗器具備品費	1,520,643	1,147,025	373,618
		保険料	271,690	477,290	△ 205,600
		賃借料	1,415,043	2,775,811	△ 1,360,768
		車輛費	0	0	0
		雑費	41,000	5,000	36,000
		事務費	7,408,650	5,279,110	2,129,540
		福利厚生費	579,160	540,740	38,420
		旅費交通費	220,000	275,000	△ 55,000
		研修研究費	367,452	382,411	△ 14,959
		事務消耗品費	74,213	163,682	△ 89,469
		印刷製本費	0	0	0
		水道光熱費	0	0	0
		燃料費	0	0	0
		修繕費	259,135	693,636	△ 434,501
		通信運搬費	605,135	670,610	△ 65,475
		会議費	0	6,564	△ 6,564
		広報費	10,000	10,000	0
		業務委託費	3,365,975	1,026,065	2,339,910
		手数料	501,120	127,330	373,790
		保険料	0	0	0
		賃借料	0	0	0
		土地・建物賃借料	120,000	120,000	0
		租税公課	162,200	188,650	△ 26,450
		保守料	0		0
		渉外費	0	60,000	△ 60,000
		諸会費	477,800	447,400	30,400
		雑費	666,460	567,022	99,438
減価償却費	11,947,344	12,189,011	△ 241,667		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,112,677	△ 8,068,265	△ 44,412		
徴収不能額			0		
徴収不能引当金繰入			0		
	サービス活動費用計(2)	115,842,218	105,101,882	10,740,336	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,531,142	14,458,278	△ 3,927,136	

サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			0
		受取利息配当金収益	422	707	△ 285
		有価証券評価益			0
		有価証券売却益			0
		投資有価証券評価益			0
		投資有価証券売却益			0
		その他のサービス活動外収益	1,772,750	1,615,250	157,500
		受入研修費収益			0
	利用者等外給食収益	1,772,750	1,615,250	157,500	
	為替差益			0	
	雑収益			0	
	サービス活動外収益計(4)		1,773,172	1,615,957	157,215
	費用	支払利息	636,895	864,952	△ 228,057
		有価証券評価損			0
有価証券売却損				0	
投資有価証券評価損				0	
投資有価証券売却損				0	
その他のサービス活動外費用		1,520,762	1,752,053	△ 231,291	
利用者等外給食費		1,517,126	1,742,222	△ 225,096	
為替差損		3,636	9,831	△ 6,195	
雑損失		0	0		
サービス活動外費用計(5)		2,157,657	2,617,005	△ 459,348	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 384,485	△ 1,001,048	616,563	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,146,657	13,457,230	△ 3,310,573	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	648,000	0	648,000
		施設整備等補助金収益	648,000		648,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益			0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益			0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益			0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			0
		固定資産受贈額	0	0	0
		備品受贈額			0
		固定資産売却益	0	0	0
	車両運搬具売却益			0	
	器具及び備品売却益			0	
	拠点区分間繰入金収益			0	
	拠点区分間固定資産移管収益			0	
その他の特別収益			0		
特別収益計(8)		648,000	0	648,000	
費用	基本金組入額			0	
	資産評価損			0	
	固定資産売却損・処分損	0	0	0	
	建物売却損・処分損			0	
	車両運搬具売却損・処分損			0	
	器具及び備品売却損・処分損			0	
	その他の固定資産売却損・処分損			0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			0	
	国庫補助金等特別積立金積立額	648,000		648,000	
	災害損失			0	
拠点区分間繰入金費用			0		
拠点区分間固定資産移管費用			0		
その他の特別損失			0		
特別費用計(9)		648,000	0	648,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,146,657	13,457,230	△ 3,310,573	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	26,948,481	13,491,251	13,457,230	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	37,095,138	26,948,481	10,146,657	
	基本金取崩額(14)			0	
	その他の積立金取崩額(15)			0	
	その他の積立金積立額(16)			0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		37,095,138	26,948,481	10,146,657	

らく楽多肥保育園拠点区分 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

(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	41,434,210	0	41,434,210
	施設型給付費収入	40,707,150	0	40,707,150
	施設型給付費収入	38,712,550		38,712,550
	利用者負担金収入	1,994,600		1,994,600
	委託費収益			0
	私的契約利用料収益	133,000		133,000
	その他の事業収益	594,060	0	594,060
	補助金事業収益(公費)	516,780		516,780
	受託事業収益			0
	その他の事業収益	77,280		77,280
	経常経費寄附金収益			0
	その他の収益			0
		サービス活動収益計(1)	41,434,210	0
サービス活動増減の部 費用	人件費	23,775,147	243,700	23,531,447
	役員報酬			0
	職員給料	12,500,000		12,500,000
	職員賞与	1,427,050		1,427,050
	賞与引当金繰入	463,200	243,700	219,500
	非常勤職員給与	6,112,585		6,112,585
	派遣職員費			0
	退職給付費用	597,236		597,236
	法定福利費	2,675,076		2,675,076
	事業費	4,969,776	1,549,201	3,420,575
	給食費	986,659	16,408	970,251
	保健衛生費	94,979	36,071	58,908
	教養娯楽費			0
	保育材料費	341,849	283,218	58,631
	水道光熱費			0
	燃料費	27,500		27,500
	消耗器具備品費	518,789	963,504	△ 444,715
	保険料			0
	賃借料	3,000,000	250,000	2,750,000
	車輛費			0
	雑費			0
	事務費	995,989	71,599	924,390
	福利厚生費	180,900	2,160	178,740
	旅費交通費	700	200	500
	研修研究費	116,040	6,500	109,540
	事務消耗品費	67,544	53,460	14,084
	印刷製本費			0
	水道光熱費			0
	燃料費			0
	修繕費	6,696		6,696
	通信運搬費	147,513	8,609	138,904
	会議費			0
	広報費			0
	業務委託費	108,000		108,000
	手数料			0
	保険料			0
	賃借料			0
	土地・建物賃借料			0
	租税公課			0
	保守料			0
渉外費			0	
諸会費	59,600		59,600	
雑費	308,996	670	308,326	
減価償却費	106,667		106,667	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 31,563		△ 31,563	
徴収不能額			0	
徴収不能引当金繰入			0	
	サービス活動費用計(2)	29,816,016	1,864,500	27,951,516
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,618,194	△ 1,864,500	13,482,694

サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			0		
		受取利息配当金収益	77		77		
		有価証券評価益			0		
		有価証券売却益			0		
		投資有価証券評価益			0		
		投資有価証券売却益			0		
		その他のサービス活動外収益	510,250	0	510,250		
		受入研修費収益			0		
		利用者等外給食収益	510,250		510,250		
		為替差益			0		
		雑収益			0		
		サービス活動外収益計(4)	510,327	0	510,327		
		サービス活動外増減の部	費用	支払利息	18,419	52,191	△ 33,772
				有価証券評価損			0
有価証券売却損					0		
投資有価証券評価損					0		
投資有価証券売却損					0		
その他のサービス活動外費用	502,871			0	502,871		
利用者等外給食費	502,871				502,871		
為替差損					0		
雑損失					0		
サービス活動外費用計(5)	521,290			52,191	469,099		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 10,963			△ 52,191	41,228		
経常増減差額(7)=(3)+(6)				11,607,231	△ 1,916,691	13,523,922	
特別増減の部	収益			施設整備等補助金収益	567,000	0	567,000
				施設整備等補助金収益	567,000		567,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益			0		
		施設整備等寄附金収益	0	0	0		
		施設整備等寄附金収益			0		
		設備資金借入金元金償還寄附金収益			0		
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			0		
		固定資産受贈額	0	0	0		
		備品受贈額			0		
		固定資産売却益	0	0	0		
		車両運搬具売却益			0		
		器具及び備品売却益			0		
		拠点区分間繰入金収益			0		
		拠点区分間固定資産移管収益			0		
	その他の特別収益			0			
	特別収益計(8)	567,000	0	567,000			
	特別増減の部	費用	基本金組入額			0	
			資産評価損			0	
			固定資産売却損・処分損	0	0	0	
			建物売却損・処分損			0	
			車両運搬具売却損・処分損			0	
			器具及び備品売却損・処分損			0	
			その他の固定資産売却損・処分損			0	
			国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			0	
国庫補助金等特別積立金積立額			567,000		567,000		
災害損失					0		
拠点区分間繰入金費用			0				
拠点区分間固定資産移管費用			0				
その他の特別損失			0				
特別費用計(9)	567,000	0	567,000				
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,607,231	△ 1,916,691	13,523,922			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 1,916,691	0	△ 1,916,691			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,690,540	△ 1,916,691	11,607,231			
	基本金取崩額(14)			0			
	その他の積立金取崩額(15)			0			
	その他の積立金積立額(16)			0			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		9,690,540	△ 1,916,691	11,607,231			

らく楽第二保育園拠点区分 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

(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	0	0	0	
	施設型給付費収入	0	0	0	
	施設型給付費収入	0	0	0	
	利用者負担金収入	0	0	0	
	委託費収益	0	0	0	
	私的契約利用料収益	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益(公費)	0	0	0	
	受託事業収益	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	経常経費寄附金収益	120,000	10,000	110,000	
	その他の収益	0	0	0	
	サービス活動収益計(1)	120,000	10,000	110,000	
サービス活動増減の部	費用	人件費	634,600	0	634,600
		役員報酬	0	0	0
		職員給料	0	0	0
		職員賞与	0	0	0
		賞与引当金繰入	634,600	0	634,600
		非常勤職員給与	0	0	0
		派遣職員費	0	0	0
		退職給付費用	0	0	0
		法定福利費	0	0	0
		事業費	9,920,354	652,450	9,267,904
		給食費	40,324	0	40,324
		保健衛生費	9,084	0	9,084
		教養娯楽費	0	0	0
		保育材料費	39,520	0	39,520
		水道光熱費	456,605	0	456,605
		燃料費	0	0	0
		消耗器具備品費	5,187,443	0	5,187,443
		保険料	337,470	0	337,470
		賃借料	3,849,908	618,650	3,231,258
		車輛費	0	0	0
		雑費	0	33,800	△ 33,800
		事務費	1,031,702	78,506	953,196
		福利厚生費	4,320	0	4,320
		旅費交通費	0	0	0
		研修研究費	0	0	0
		事務消耗品費	680,230	0	680,230
		印刷製本費	0	0	0
		水道光熱費	0	0	0
		燃料費	0	0	0
		修繕費	64,800	0	64,800
		通信運搬費	137,988	15,390	122,598
		会議費	0	0	0
		広報費	0	0	0
		業務委託費	0	0	0
		手数料	20,520	0	20,520
		保険料	0	0	0
		賃借料	0	0	0
		土地・建物賃借料	0	0	0
		租税公課	62,500	60,200	2,300
		保守料	0	0	0
		渉外費	0	0	0
		諸会費	0	0	0
雑費	61,344	2,916	58,428		
減価償却費	0	0	0		
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0		
徴収不能額	0	0	0		
徴収不能引当金繰入	0	0	0		
	サービス活動費用計(2)	11,586,656	730,956	10,855,700	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 11,466,656	△ 720,956	△ 10,745,700	

サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			0		
		受取利息配当金収益	27		27		
		有価証券評価益			0		
		有価証券売却益			0		
		投資有価証券評価益			0		
		投資有価証券売却益			0		
		その他のサービス活動外収益	0	0	0		
		受入研修費収益			0		
		利用者等外給食収益			0		
		為替差益			0		
		雑収益			0		
		サービス活動外収益計(4)	27		27		
		サービス活動外増減の部	費用	支払利息	109,005	208,569	△ 99,564
				有価証券評価損			0
有価証券売却損					0		
投資有価証券評価損					0		
投資有価証券売却損					0		
その他のサービス活動外費用	16,195			0	16,195		
利用者等外給食費	16,195				16,195		
為替差損					0		
雑損失					0		
サービス活動外費用計(5)	125,200			208,569	△ 83,369		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 125,173			△ 208,569	83,396		
経常増減差額(7)=(3)+(6)				△ 11,591,829	△ 929,525	△ 10,662,304	
特別増減の部	収益			施設整備等補助金収益	166,483,000	1,680,000	164,803,000
				施設整備等補助金収益	166,483,000	1,680,000	164,803,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益			0		
		施設整備等寄附金収益	0	0	0		
		施設整備等寄附金収益			0		
		設備資金借入金元金償還寄附金収益			0		
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			0		
		固定資産受贈額	0	0	0		
		備品受贈額			0		
		固定資産売却益	0	0	0		
		車両運搬具売却益			0		
		器具及び備品売却益			0		
		拠点区分間繰入金収益			0		
		拠点区分間固定資産移管収益			0		
	その他の特別収益			0			
	特別収益計(8)	166,483,000	1,680,000	164,803,000			
	特別増減の部	費用	基本金組入額			0	
			資産評価損			0	
			固定資産売却損・処分損	0	0	0	
			建物売却損・処分損			0	
			車両運搬具売却損・処分損			0	
			器具及び備品売却損・処分損			0	
			その他の固定資産売却損・処分損			0	
			国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			0	
国庫補助金等特別積立金積立額			166,483,000		166,483,000		
災害損失					0		
拠点区分間繰入金費用			0				
拠点区分間固定資産移管費用			0				
その他の特別損失			0				
特別費用計(9)	166,483,000	0	166,483,000				
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	1,680,000	△ 1,680,000				
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 11,591,829	750,475	△ 12,342,304			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	750,475	0	750,475			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 10,841,354	750,475	△ 11,591,829			
	基本金取崩額(14)			0			
	その他の積立金取崩額(15)			0			
	その他の積立金積立額(16)			0			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△ 10,841,354	750,475	△ 11,591,829			

貸借対照表

平成30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	54,287,941	37,220,289	17,067,652	流動負債	81,086,701	22,333,499	58,753,202
現金預金	51,006,344	34,577,672	16,428,672	短期運営資金借入金	0		0
有価証券	0		0	事業未払金	3,996,039	3,240,148	755,891
事業未収金	14,000	114,532	△ 100,532	その他の未払金	62,534,547	6,729,267	55,805,280
未収金	171,977	148,357	23,620	支払手形	0		0
未収補助金	3,095,620	2,336,400	759,220	役員等短期借入金	0		0
未収収益	0		0	1年以内返済予定設備資金借入金	11,764,000	10,829,000	935,000
受取手形	0		0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0		0
貯蔵品	0		0	1年以内返済予定リース債務	0		0
医薬品	0		0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0		0
診療・診療費等材料	0		0	1年以内支払予定長期未払金	0		0
給食用材料	0		0	未払費用	0		0
商品・製品	0		0	預り金	70,715	8,384	62,331
仕掛品	0		0	職員預り金	0		0
原材料	0		0	前受金	0		0
立替金	0	43,328	△ 43,328	前受収益	0		0
前払金	0		0	仮受金	0	0	0
前払費用	0		0	賞与引当金	2,721,400	1,526,700	1,194,700
1年以内回収予定長期貸付金	0		0	その他の流動資産	0		0
短期貸付金	0		0				0
仮払金	0		0				0
その他の流動資産	0		0				0
徴収不能引当金	0		0				0
固定資産	513,068,566	269,842,133	243,226,433	固定負債	89,847,186	58,022,122	31,825,064
基本財産	489,339,928	233,308,168	256,031,760	設備資金借入金	86,867,000	55,661,000	31,206,000
土地	88,766,133	88,766,133	0	長期運営資金借入金	0		0
建物	400,573,795	144,542,035	256,031,760	リース債務	0		0
定期預金	0		0	役員等長期借入金	0		0
投資有価証券	0		0	退職給付引当金	2,980,186	2,361,122	619,064
				長期未払金	0		0
その他の固定資産	23,728,638	36,533,965	△ 12,805,327	長期預り金	0		0
土地	0		0	その他の固定負債	0		0
建物	0		0				0
構築物	12,920,132	14,761,720	△ 1,841,588	負債の部合計	170,933,887	80,355,621	90,578,266
機械及び装置	1,679,811	2,519,715	△ 839,904	純資産の部			
車両運搬具	90,420	125,002	△ 34,582	基本金	65,265,861	65,265,861	0
器具及び備品	4,763,559	1,646,876	3,116,683	国庫補助金等特別積立金	295,212,435	135,658,675	159,553,760
建設仮勘定	0	13,825,000	△ 13,825,000	その他の積立金	0		0
有形リース資産	0		0	次期繰越活動増減差額	35,944,324	25,782,265	10,162,059
権利	0		0	(うち当期活動増減差額)	10,162,059	12,291,014	△ 2,128,955
ソフトウェア	0		0				0
無形リース資産	0		0				0
投資有価証券	0		0				0
長期貸付金	0		0				0
退職給付引当資産	2,980,186	2,361,122	619,064				0
長期預り金積立資産	0		0				0
差入保証金	1,240,000	1,240,000	0				0
長期前払費用	0		0				0
その他の固定資産	54,530	54,530	0				0
							0
資産の部合計	567,356,507	307,062,422	260,294,085	純資産の部合計	396,422,620	226,706,801	169,715,819
				負債及び純資産の部合計	567,356,507	307,062,422	260,294,085

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	らく楽保育園拠点	らく楽多肥保育園拠点	らく楽第二保育園拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	36,680,398	16,673,025	5,564,375	58,917,798	△ 4,629,857	54,287,941
現金預金	29,339,445	16,102,525	5,564,374	51,006,344		51,006,344
有価証券	0	0	0	0		0
事業未収金	10,500	3,500	0	14,000		14,000
未収金	171,976	0	1	171,977		171,977
未収補助金	2,528,620	567,000	0	3,095,620		3,095,620
未収収益	0	0	0	0		0
受取手形	0	0	0	0		0
貯蔵品	0	0	0	0		0
医薬品	0	0	0	0		0
診療・療養費等材料	0	0	0	0		0
給食用材料	0	0	0	0		0
商品・製品	0	0	0	0		0
仕掛品	0	0	0	0		0
原材料	0	0	0	0		0
立替金	0	0	0	0		0
前払金	0	0	0	0		0
前払費用	0	0	0	0		0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0		0
拠点区分間貸付金	4,629,857	0	0	4,629,857	△ 4,629,857	0
仮払金	0	0	0	0		0
その他の流動資産	0	0	0	0		0
徴収不能引当金	0	0	0	0		0
固定資産	244,281,617	1,295,569	267,491,380	513,068,566	0	513,068,566
基本財産	224,708,348	0	264,631,580	489,339,928	0	489,339,928
土地	88,766,133	0	0	88,766,133		88,766,133
建物	135,942,215	0	264,631,580	400,573,795		400,573,795
定期預金	0	0	0	0		0
投資有価証券	0	0	0	0		0
その他の固定資産	19,573,269	1,295,569	2,859,800	23,728,638	0	23,728,638
土地	0	0	0	0		0
建物	0	0	0	0		0
構築物	12,920,132	0	0	12,920,132		12,920,132
機械及び装置	1,679,811	0	0	1,679,811		1,679,811
車両運搬具	3	90,417	0	90,420		90,420
器具及び備品	2,089,843	713,916	1,959,800	4,763,559		4,763,559
建設仮勘定	0	0	0	0		0
有形リース資産	0	0	0	0		0
権利	0	0	0	0		0
ソフトウェア	0	0	0	0		0
無形リース資産	0	0	0	0		0
投資有価証券	0	0	0	0		0
長期貸付金	0	0	0	0		0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	2,738,950	241,236	0	2,980,186		2,980,186
長期預り金積立資産	0	0	0	0		0
積立資産	0	0	0	0		0
差入保証金	90,000	250,000	900,000	1,240,000		1,240,000
長期前払費用	0	0	0	0		0
その他の固定資産	54,530	0	0	54,530		54,530
資産の部合計	280,962,015	17,968,594	273,055,755	571,986,364	△ 4,629,857	567,356,507
流動負債	20,186,068	7,501,381	58,029,109	85,716,558	△ 4,629,857	81,086,701
短期運営資金借入金	0	0	0	0		0
事業未払金	2,218,788	229,140	1,548,111	3,996,039		3,996,039
その他の未払金	8,821,808	2,277,959	51,434,780	62,534,547		62,534,547
支払手形	0	0	0	0		0
役員等短期借入金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定設備資金借入金	7,504,000	0	4,260,000	11,764,000		11,764,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0		0
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0	0		0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0		0
未払費用	0	0	0	0		0
預り金	17,872	52,843	0	70,715		70,715
職員預り金	0	0	0	0		0
前受金	0	0	0	0		0
前受収益	0	0	0	0		0
拠点区分間借入金	0	4,478,239	151,618	4,629,857	△ 4,629,857	0
仮受金	0	0	0	0		0
賞与引当金	1,623,600	463,200	634,600	2,721,400		2,721,400
その他の流動負債	0	0	0	0		0
固定負債	30,220,950	241,236	59,385,000	89,847,186	0	89,847,186
設備資金借入金	27,482,000	0	59,385,000	86,867,000		86,867,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0		0
リース債務	0	0	0	0		0
役員等長期借入金	0	0	0	0		0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	2,738,950	241,236	0	2,980,186		2,980,186
長期未払金	0	0	0	0		0
長期預り金	0	0	0	0		0
その他の固定負債	0	0	0	0		0
負債の部合計	50,407,018	7,742,617	117,414,109	175,563,744	△ 4,629,857	170,933,887
基本金	65,265,861	0	0	65,265,861		65,265,861
国庫補助金等特別積立金	128,193,998	535,437	166,483,000	295,212,435		295,212,435
その他の積立金	0	0	0	0		0
次期繰越活動増減差額	37,095,138	9,690,540	△ 10,841,354	35,944,324		35,944,324
(うち当期活動増減差額)	10,146,657	11,607,231	△ 11,591,829	10,162,059		10,162,059
純資産の部合計	230,554,997	10,225,977	155,641,646	396,422,620	0	396,422,620
負債及び純資産の部合計	280,962,015	17,968,594	273,055,755	571,986,364	△ 4,629,857	567,356,507

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

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

- ・満期保有目的の債券以外の有価証券のうち、市場価格のないもの — 移動平均法に基づく原価法
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの — 会計年度末の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品 — 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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
一般財団法人 香川県民間社会福祉施設振興財団の退職手当共済制度に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。
- ・賞与引当金
職員の賞与支給に備えるため、支給見込み額の当期負担分を計上している。

(4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・購入時に経常的に消費するもので常時保有する数量が明らかに一年間の消費量を下回るものについては、販売目的で所有する棚卸資産を除き、受払帳を設けずに購入時に消費したものとして処理している。

(5) リース取引の処理方法

- ・ファイナンス・リース取引
通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- ・オペレーティング・リース取引
通常の賃借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(6) 消費税の会計処理

- ・消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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、一般社団法人 香川県民間社会福祉施設振興財団の実施する退職手当共済制度に加入している。併せて、独立行政法人 福祉医療機構が実施する退職手当共済制度にも加入している。

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）
当法人では、事業区分が社会福祉事業のみの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
 - ア らく楽保育園拠点区分（社会福祉事業）
 - ・「らく楽保育園」
 - ・「本部」
 - イ らく楽多肥保育園拠点区分（社会福祉事業）
 - ・「らく楽多肥保育園」
 - ウ らく楽第二保育園拠点区分（社会福祉事業）
 - ・「らく楽第二保育園」

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	88,766,133	0	0	88,766,133
建物	144,542,035	264,631,580	8,599,820	400,573,795
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	233,308,168	264,631,580	8,599,820	489,339,928

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

該当なし

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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	452,172,715	51,598,920	400,573,795
構築物	21,207,210	8,287,078	12,920,132
機械及び装置	6,719,235	5,039,424	1,679,811
車両運搬具	1,257,755	1,167,335	90,420
器具及び備品	9,352,426	4,588,867	4,763,559
合 計	490,709,341	70,681,624	420,027,717

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

該当なし

らく楽保育園拠点区分 貸借対照表

平成30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	36,680,398	31,006,858	5,673,540	流動負債	20,186,068	20,653,852	△ 467,784
現金預金	29,339,445	30,048,389	△ 708,944	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	2,218,788	2,236,121	△ 17,333
事業未収金	10,500	114,532	△ 104,032	その他の未払金	8,821,808	6,622,347	2,199,461
未収金	171,976	148,357	23,619	支払手形			0
未収補助金	2,528,620	656,400	1,872,220	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金	7,504,000	10,504,000	△ 3,000,000
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・診療費等材料			0	1年以内支払予定長期未払金			0
給食用材料			0	未払費用			0
商品・製品			0	預り金	17,872	8,384	9,488
仕掛品			0	職員預り金			0
原材料			0	前受金			0
立替金	0	39,180	△ 39,180	前受収益			0
前払金			0	拠点区分間借入金			0
前払費用			0	仮受金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	賞与引当金	1,623,600	1,283,000	340,600
短期貸付金			0	その他の流動資産			0
拠点区分間貸付金	4,629,857		4,629,857				0
仮払金			0				0
その他の流動資産			0				0
徴収不能引当金			0				0
固定資産	244,281,617	254,867,133	△ 10,585,516	固定負債	30,220,950	37,347,122	△ 7,126,172
基本財産	224,708,348	233,308,168	△ 8,599,820	設備資金借入金	27,482,000	34,986,000	△ 7,504,000
土地	88,766,133	88,766,133	0	長期運営資金借入金			0
建物	135,942,215	144,542,035	△ 8,599,820	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金	2,738,950	2,361,122	377,828
その他の固定資産	19,573,269	21,558,965	△ 1,985,696	長期未払金			0
土地			0	長期預り金			0
建物			0	その他の固定負債			0
構築物	12,920,132	14,761,720	△ 1,841,588	負債の部合計	50,407,018	58,000,974	△ 7,593,956
機械及び装置	1,679,811	2,519,715	△ 839,904	純資産の部			
車両運搬具	3	125,002	△ 124,999	基本金	65,265,861	65,265,861	0
器具及び備品	2,089,843	1,646,876	442,967	国庫補助金等特別積立金	128,193,998	135,658,675	△ 7,464,677
建設仮勘定			0	その他の積立金			0
有形リース資産			0	次期繰越活動増減差額	37,095,138	26,948,481	10,146,657
権利			0	(うち当期活動増減差額)	10,146,657	13,457,230	△ 3,310,573
ソフトウェア			0				0
無形リース資産			0				0
投資有価証券			0				0
長期貸付金			0				0
退職給付引当資産	2,738,950	2,361,122	377,828				0
長期預り金積立資産			0				0
差入保証金	90,000	90,000	0				0
長期前払費用			0				0
その他の固定資産	54,530	54,530	0				0
資産の部合計	280,962,015	285,873,991	△ 4,911,976	純資産の部合計	230,554,997	227,873,017	2,681,980
				負債及び純資産の部合計	280,962,015	285,873,991	△ 4,911,976

計算書類に対する注記（らく楽保育園拠点区分用）

1. 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以外の有価証券のうち、市場価格のないもの — 移動平均法に基づく原価法
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの — 会計年度末の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品 — 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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
一般財団法人 香川県民間社会福祉施設振興財団の退職手当共済制度に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。
- ・賞与引当金
職員の賞与支給に備えるため、支給見込み額の当期負担分を計上している。

(4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・購入時に経常的に消費するもので常時保有する数量が明らかに一年間の消費量を下回るものについては、販売目的で所有する棚卸資産を除き、受払帳を設けずに購入時に消費したもものとして処理している。

(5) リース取引の処理方法

- ・ファイナンス・リース取引
通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- ・オペレーティング・リース取引
通常の賃借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(6) 消費税の会計処理

- ・消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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、一般社団法人 香川県民間社会福祉施設振興財団の実施する退職手当共済制度に加入している。併せて、独立行政法人 福祉医療機構が実施する退職手当共済制度にも加入している。

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) らく楽保育園拠点計算書類（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）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
 - ア らく楽保育園
 - イ 本部
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））
 - ア らく楽保育園
 - イ 本部

5. 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	88,766,133	0	0	88,766,133
建物	144,542,035	0	8,599,820	135,942,215
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	233,308,168	0	8,599,820	224,708,348

6. 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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	187,541,135	51,598,920	135,942,215
構築物	21,207,210	8,287,078	12,920,132
機械及び装置	6,719,235	5,039,424	1,679,811
車両運搬具	1,102,755	1,102,752	3
器具及び備品	6,636,626	4,546,783	2,089,843
合計	223,206,961	70,574,957	152,632,004

9. 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

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

らく楽多肥保育園拠点区分 貸借対照表

平成30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	16,673,025	4,187,956	12,485,069	流動負債	7,501,381	1,679,647	5,821,734
現金預金	16,102,525	4,183,808	11,918,717	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	229,140	1,004,027	△ 774,887
事業未収金	3,500		3,500	その他の未払金	2,277,959	106,920	2,171,039
未収金			0	支払手形			0
未収補助金	567,000		567,000	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金		325,000	△ 325,000
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・診療費等材料			0	1年以内支払予定長期未払金			0
給食用材料			0	未払費用			0
商品・製品			0	預り金	52,843		52,843
仕掛品			0	職員預り金			0
原材料			0	前受金			0
立替金		4,148	△ 4,148	前受収益			0
前払金			0	拠点区分間借入金	4,478,239		4,478,239
前払費用			0	仮受金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	賞与引当金	463,200	243,700	219,500
短期貸付金			0	その他の流動資産			0
拠点区分間貸付金			0				0
仮払金			0				0
その他の流動資産			0				0
徴収不能引当金			0				0
固定資産	1,295,569	250,000	1,045,569	固定負債	241,236	4,675,000	△ 4,433,764
基本財産	0	0	0	設備資金借入金		4,675,000	△ 4,675,000
土地			0	長期運営資金借入金			0
建物			0	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金	241,236		241,236
			0	長期未払金			0
その他の固定資産	1,295,569	250,000	1,045,569	長期預り金			0
土地			0	その他の固定負債			0
建物			0				0
構築物			0	負債の部合計	7,742,617	6,354,647	1,387,970
機械及び装置			0	純資産の部			
車両運搬具	90,417		90,417	基本金			0
器具及び備品	713,916		713,916	国庫補助金等特別積立金	535,437		535,437
建設仮勘定			0	その他の積立金			0
有形リース資産			0	次期繰越活動増減差額	9,690,540	△ 1,916,691	11,607,231
権利			0	(うち当期活動増減差額)	11,607,231	△ 1,916,691	13,523,922
ソフトウェア			0				0
無形リース資産			0				0
投資有価証券			0				0
長期貸付金			0				0
退職給付引当資産	241,236		241,236				0
長期預り金積立資産			0				0
差入保証金	250,000	250,000	0				0
長期前払費用			0				0
その他の固定資産			0				0
			0	純資産の部合計	10,225,977	△ 1,916,691	12,142,668
資産の部合計	17,968,594	4,437,956	13,530,638	負債及び純資産の部合計	17,968,594	4,437,956	13,530,638

計算書類に対する注記（らく楽多肥保育園拠点区分用）

1. 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以外の有価証券のうち、市場価格のないもの — 移動平均法に基づく原価法
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの — 会計年度末の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品 — 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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
一般財団法人 香川県民間社会福祉施設振興財団の退職手当共済制度に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。
- ・賞与引当金
職員の賞与支給に備えるため、支給見込み額の当期負担分を計上している。

(4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・購入時に経常的に消費するもので常時保有する数量が明らかに一年間の消費量を下回るものについては、販売目的で所有する棚卸資産を除き、受払帳を設けずに購入時に消費したものとして処理している。

(5) リース取引の処理方法

- ・ファイナンス・リース取引
通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- ・オペレーティング・リース取引
通常の賃借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(6) 消費税の会計処理

- ・消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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、一般社団法人 香川県民間社会福祉施設振興財団の実施する退職手当共済制度に加入している。併せて、独立行政法人 福祉医療機構が実施する退職手当共済制度にも加入している。

4. 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等は以下のとおりになっている。

- (1) らく楽多肥保育園拠点計算書類（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）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
ア らく楽多肥保育園
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））
ア らく楽多肥保育園

5. 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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

6. 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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物 (基本財産)	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	155,000	64,583	90,417
器具及び備品	756,000	42,084	713,916
合計	911,000	106,667	804,333

9. 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

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

らく楽第二保育園拠点区分 貸借対照表

平成30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	5,564,375	2,025,475	3,538,900	流動負債	58,029,109	0	58,029,109
現金預金	5,564,374	345,475	5,218,899	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	1,548,111		1,548,111
事業未収金			0	その他の未払金	51,434,780		51,434,780
未収金	1		1	支払手形			0
未収補助金		1,680,000	△ 1,680,000	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金	4,260,000		4,260,000
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・診療費等材料			0	1年以内支払予定長期未払金			0
給食用材料			0	未払費用			0
商品・製品			0	預り金			0
仕掛品			0	職員預り金			0
原材料			0	前受金			0
立替金			0	前受収益			0
前払金			0	拠点区分間借入金	151,618		151,618
前払費用			0	仮受金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	賞与引当金	634,600		634,600
短期貸付金			0	その他の流動資産			0
拠点区分間貸付金			0				0
仮払金			0				0
その他の流動資産			0				0
徴収不能引当金			0				0
固定資産	267,491,380	14,725,000	252,766,380	固定負債	59,385,000	16,000,000	43,385,000
基本財産	264,631,580	0	264,631,580	設備資金借入金	59,385,000	16,000,000	43,385,000
土地			0	長期運営資金借入金			0
建物	264,631,580		264,631,580	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金			0
			0	長期未払金			0
その他の固定資産	2,859,800	14,725,000	△ 11,865,200	長期預り金			0
土地			0	その他の固定負債			0
建物			0				0
構築物			0	負債の部合計	117,414,109	16,000,000	101,414,109
機械及び装置			0	純資産の部			
車両運搬具			0	基本金			0
器具及び備品	1,959,800		1,959,800	国庫補助金等特別積立金	166,483,000		166,483,000
建設仮勘定		13,825,000	△ 13,825,000	その他の積立金			0
有形リース資産			0	次期繰越活動増減差額	△ 10,841,354	750,475	△ 11,591,829
権利			0	(うち当期活動増減差額)	△ 11,591,829	750,475	△ 12,342,304
ソフトウェア			0				0
無形リース資産			0				0
投資有価証券			0				0
長期貸付金			0				0
退職給付引当資産			0				0
長期預り金積立資産			0				0
差入保証金	900,000	900,000	0				0
長期前払費用			0				0
その他の固定資産			0				0
			0	純資産の部合計	155,641,646	750,475	154,891,171
資産の部合計	273,055,755	16,750,475	256,305,280	負債及び純資産の部合計	273,055,755	16,750,475	256,305,280

計算書類に対する注記（らく楽第二保育園拠点区分用）

1. 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以外の有価証券のうち、市場価格のないもの — 移動平均法に基づく原価法
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの — 会計年度末の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品 — 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。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
一般財団法人 香川県民間社会福祉施設振興財団の退職手当共済制度に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。
- ・賞与引当金
職員の賞与支給に備えるため、支給見込み額の当期負担分を計上している。

(4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・購入時に経常的に消費するもので常時保有する数量が明らかに一年間の消費量を下回るものについては、販売目的で所有する棚卸資産を除き、受払帳を設けずに購入時に消費したものとして処理している。

(5) リース取引の処理方法

- ・ファイナンス・リース取引
通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- ・オペレーティング・リース取引
通常の賃借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(6) 消費税の会計処理

- ・消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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、一般社団法人 香川県民間社会福祉施設振興財団の実施する退職手当共済制度に加入している。併せて、独立行政法人 福祉医療機構が実施する退職手当共済制度にも加入している。

4. 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等は、以下のとおりになっている。

- (1) らく楽第二保育園拠点計算書類（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）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㉑））
ア らく楽第二保育園
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉒））
ア らく楽第二保育園

5. 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	0	0	0	0
建物	0	264,631,580	0	264,631,580
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	0	264,631,580	0	264,631,580

6. 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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	264,631,580	0	264,631,580
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	1,959,800	0	1,959,800
合計	266,591,380	0	266,591,380

9. 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

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

