

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				
	保育事業収入	216,925,000	220,752,540	△ 3,827,540	
	受取利息配当金収入	1,200	568	632	
	その他の収入	3,902,000	3,498,691	403,309	
	事業活動収入計(1)	220,828,200	224,251,799	△ 3,423,599	
	支出				
人件費支出	162,900,000	164,555,118	△ 1,655,118		
事業費支出	32,470,000	32,052,229	417,771		
事務費支出	16,140,000	15,891,064	248,936		
支払利息支出	1,131,773	1,149,166	△ 17,393		
その他の支出	3,530,000	3,225,731	304,269		
事業活動支出計(2)	216,171,773	216,873,308	△ 701,535		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,656,427	7,378,491	△ 2,722,064		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	50,000,000	49,932,000	68,000	
	施設整備等収入計(4)	50,000,000	49,932,000	68,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	11,764,000	11,764,000	0	
固定資産取得支出	1,010,000	813,700	196,300		
施設整備等支出計(5)	12,774,000	12,577,700	196,300		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	37,226,000	37,354,300	△ 128,300		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	18,000,000	18,000,000	0	
	積立資産取崩収入	400,000	497,742	△ 97,742	
	その他の活動収入計(7)	18,400,000	18,497,742	△ 97,742	
	支出				
積立資産支出	5,490,000	5,937,682	△ 447,682		
その他の活動支出計(8)	5,490,000	5,937,682	△ 447,682		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,910,000	12,560,060	349,940		
予備費支出(10)	900,000	—	900,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	53,892,427	57,292,851	△ 3,400,424		
前期末支払資金残高(12)	△ 12,313,360	△ 12,313,360	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	41,579,067	44,979,491	△ 3,400,424		

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		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	116,753,480	37,421,220	66,577,840		220,752,540	
		受取利息配当金収入	359	58	151	568		568
		その他の収入	1,583,480	556,771	1,358,440	3,498,691		3,498,691
	事業活動収入計(1)		118,337,319	37,978,049	67,936,431	224,251,799		224,251,799
	支出	人件費支出	78,257,999	24,977,911	61,319,208	164,555,118		164,555,118
		事業費支出	14,974,300	4,396,708	12,681,221	32,052,229		32,052,229
事務費支出		7,439,862	1,311,739	7,139,463	15,891,064		15,891,064	
支払利息支出		457,010	0	692,156	1,149,166		1,149,166	
その他の支出		1,407,536	517,300	1,300,895	3,225,731		3,225,731	
事業活動支出計(2)		102,536,707	31,203,658	83,132,943	216,873,308		216,873,308	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		15,800,612	6,774,391	△ 15,196,512	7,378,491		7,378,491	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	49,932,000		49,932,000	
		施設整備等収入計(4)		0	0	49,932,000	49,932,000	49,932,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	7,504,000	0	4,260,000	11,764,000		11,764,000
		固定資産取得支出	496,000	160,000	157,700	813,700		813,700
		施設整備等支出計(5)		8,000,000	160,000	4,417,700	12,577,700	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 8,000,000	△ 160,000	45,514,300	37,354,300		37,354,300	
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	18,000,000		18,000,000	
		積立資産取崩収入	305,298	192,444	0	497,742		497,742
		拠点区分間繰入金収入	0	0	5,000,000	5,000,000	△ 5,000,000	0
	その他の活動収入計(7)		305,298	192,444	23,000,000	23,497,742		23,497,742
	支出	積立資産支出	3,646,869	1,732,782	558,031	5,937,682		5,937,682
		拠点区分間繰入金支出	0	5,000,000	0	5,000,000	△ 5,000,000	0
その他の活動支出計(8)		3,646,869	6,732,782	558,031	10,937,682		10,937,682	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 3,341,571	△ 6,540,338	22,441,969	12,560,060		12,560,060	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		4,459,041	74,053	52,759,757	57,292,851		57,292,851	
前期末支払資金残高(11)		25,621,930	9,634,844	△ 47,570,134	△ 12,313,360		△ 12,313,360	
当期末支払資金残高(10)+(11)		30,080,971	9,708,897	5,189,623	44,979,491		44,979,491	

らく楽保育園拠点区分 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	
収入	保育事業収入	116,770,000	116,753,480	16,520		
	委託費収入	114,000,000	112,653,390	1,346,610		
	私的契約利用料収入	2,500,000	1,615,950	884,050		
	その他の事業収入	270,000	2,484,140	△ 2,214,140		
	補助金事業収入(公費)	250,000	1,885,100	△ 1,635,100		
	その他の事業収入	20,000	599,040	△ 579,040		
	受取利息配当金収入	1,000	359	641		
	その他の収入	1,702,000	1,583,480	118,520		
	受入研修費収入	0	32,400	△ 32,400		
	利用者等外給食費収入	1,700,000	1,546,500	153,500		
	雑収入	2,000	4,580	△ 2,580		
	事業活動収入計(1)		118,473,000	118,337,319	135,681	
	支出	人件費支出	76,800,000	78,257,999	△ 1,457,999	
		役員報酬支出	3,000,000	3,000,000	0	
		職員給料支出	41,000,000	40,626,700	373,300	
		職員賞与支出	3,800,000	5,352,000	△ 1,552,000	
		非常勤職員給与支出	19,000,000	19,158,150	△ 158,150	
退職給付支出		0	1,435,298	△ 1,435,298		
法定福利費支出		10,000,000	8,685,851	1,314,149		
事業費支出		15,660,000	14,974,300	685,700		
給食費支出		7,000,000	6,545,549	454,451		
保健衛生費支出		900,000	1,117,141	△ 217,141		
保育材料費支出		1,050,000	799,719	250,281		
水道光熱費支出		3,600,000	3,861,535	△ 261,535		
燃料費支出		80,000	73,850	6,150		
消耗器具備品費支出		1,000,000	903,341	96,659		
保険料支出		500,000	337,198	162,802		
賃借料支出		1,500,000	1,330,967	169,033		
雑支出		30,000	5,000	25,000		
事務費支出		7,890,000	7,439,862	450,138		
福利厚生費支出		550,000	500,140	49,860		
旅費交通費支出		160,000	127,470	32,530		
研修研究費支出		280,000	286,230	△ 6,230		
事務消耗品費支出		100,000	39,234	60,766		
修繕費支出		450,000	312,930	137,070		
通信運搬費支出		360,000	376,081	△ 16,081		
会議費支出		10,000	420	9,580		
広報費支出		10,000	10,000	0		
業務委託費支出		4,200,000	4,247,856	△ 47,856		
手数料支出		500,000	376,380	123,620		
土地・建物賃借料支出		120,000	120,000	0		
租税公課支出		250,000	160,350	89,650		
諸会費支出		500,000	475,400	24,600		
雑支出		400,000	407,371	△ 7,371		
支払利息支出		456,975	457,010	△ 35		
その他の支出	1,500,000	1,407,536	92,464			
利用者等外給食費支出	1,500,000	1,407,536	92,464			
事業活動支出計(2)		102,306,975	102,536,707	△ 229,732		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		16,166,025	15,800,612	365,413		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)		0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	7,504,000	7,504,000	0	
		固定資産取得支出 器具及び備品取得支出	700,000 700,000	496,000 496,000	204,000 204,000	
	施設整備等支出計(5)		8,204,000	8,000,000	204,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 8,204,000	△ 8,000,000	△ 204,000		

その他の活動による収入	積立資産取崩収入	200,000	305,298	△ 105,298	
	退職給付引当資産取崩収入	200,000	305,298	△ 105,298	
	その他の活動収入計(7)	200,000	305,298	△ 105,298	
その他の活動による支出	積立資産支出	3,700,000	3,646,869	53,131	
	退職給付引当資産支出	700,000	646,869	53,131	
	修繕積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	3,700,000	3,646,869	53,131	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,500,000	△ 3,341,571	△ 158,429	
	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)	3,962,025	4,459,041	△ 497,016	
	前期末支払資金残高(12)	25,621,930	25,621,930	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	29,583,955	30,080,971	△ 497,016	

らく楽多肥保育園拠点区分 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	
収入	保育事業収入	36,055,000	37,421,220	△ 1,366,220		
	施設型給付費収入	35,950,000	37,174,640	△ 1,224,640		
	施設型給付費収入	32,700,000	34,084,040	△ 1,384,040		
	利用者負担金収入	3,250,000	3,090,600	159,400		
	私的契約利用料収入	105,000	98,500	6,500		
	その他の事業収入	0	148,080	△ 148,080		
	補助金事業収入(公費)	0	78,000	△ 78,000		
	その他の事業収入	0	70,080	△ 70,080		
	受取利息配当金収入	100	58	42		
	その他の収入	600,000	556,771	43,229		
	利用者等外給食費収入	600,000	505,250	94,750		
	雑収入	0	51,521	△ 51,521		
	事業活動収入計(1)	36,655,100	37,978,049	△ 1,322,949		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	23,900,000	24,977,911	△ 1,077,911
職員給料支出			11,450,000	10,977,003	472,997	
職員賞与支出			1,050,000	1,410,500	△ 360,500	
非常勤職員給与支出			8,500,000	9,218,675	△ 718,675	
退職給付支出			0	459,444	△ 459,444	
法定福利費支出			2,900,000	2,912,289	△ 12,289	
事業費支出			4,500,000	4,396,708	103,292	
給食費支出			1,070,000	965,003	104,997	
保健衛生費支出			50,000	87,018	△ 37,018	
保育材料費支出			200,000	162,152	37,848	
燃料費支出			20,000	19,943	57	
消耗器具备品費支出			150,000	156,306	△ 6,306	
保険料支出			0	6,286	△ 6,286	
賃借料支出			3,000,000	3,000,000	0	
雑支出		10,000	0	10,000		
事務費支出		1,485,000	1,311,739	173,261		
福利厚生費支出		200,000	186,380	13,620		
旅費交通費支出		50,000	3,700	46,300		
研修研究費支出		150,000	94,000	56,000		
事務消耗品費支出		30,000	3,861	26,139		
修繕費支出		50,000	0	50,000		
通信運搬費支出		120,000	141,026	△ 21,026		
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		550,000	540,260	9,740		
手数料支出		20,000	0	20,000		
租税公課支出		20,000	0	20,000		
諸会費支出		130,000	125,200	4,800		
雑支出		150,000	217,312	△ 67,312		
その他の支出		530,000	517,300	12,700		
利用者等外給食費支出		530,000	517,300	12,700		
事業活動支出計(2)		30,415,000	31,203,658	△ 788,658		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,240,100	6,774,391	△ 534,291		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	0	160,000	△ 160,000	
		器具及び備品取得支出	0	160,000	△ 160,000	
施設整備等支出計(5)	0	160,000	△ 160,000			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 160,000	160,000			

その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	100,000	192,444	△ 92,444
		退職給付引当資産取崩収入	100,000	192,444	△ 92,444
		その他の活動収入計(7)	100,000	192,444	△ 92,444
	支出	積立資産支出	1,240,000	1,732,782	△ 492,782
		退職給付引当資産支出	240,000	232,782	7,218
		備品購入積立資産支出	1,000,000	1,500,000	△ 500,000
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	6,240,000	6,732,782	△ 492,782
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 6,140,000	△ 6,540,338	400,338
	予備費支出(10)		100,000	—	100,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		100	74,053	△ 73,953	
前期末支払資金残高(12)		9,634,844	9,634,844	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		9,634,944	9,708,897	△ 73,953	

らく楽第二保育園拠点区分 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	
収入	保育事業収入	64,100,000	66,577,840	△ 2,477,840		
	委託費収入	63,800,000	64,820,770	△ 1,020,770		
	私的契約利用料収入	300,000	303,950	△ 3,950		
	その他の事業収入	0	1,453,120	△ 1,453,120		
	補助金事業収入(公費)	0	1,252,000	△ 1,252,000		
	その他の事業収入	0	201,120	△ 201,120		
	受取利息配当金収入	100	151	△ 51		
	その他の収入	1,600,000	1,358,440	241,560		
	受入研修費収入	0	19,440	△ 19,440		
	利用者等外給食費収入	1,600,000	1,339,000	261,000		
	事業活動収入計(1)	65,700,100	67,936,431	△ 2,236,331		
事業活動による収支	支出	人件費支出	62,200,000	61,319,208	880,792	
		職員給料支出	36,350,000	35,805,915	544,085	
		職員賞与支出	3,400,000	4,000,125	△ 600,125	
		非常勤職員給与支出	15,250,000	14,022,855	1,227,145	
		退職給付支出	0	730,000	△ 730,000	
		法定福利費支出	7,200,000	6,760,313	439,687	
		事業費支出	12,310,000	12,681,221	△ 371,221	
		給食費支出	2,500,000	2,305,104	194,896	
		保健衛生費支出	300,000	440,503	△ 140,503	
		保育材料費支出	500,000	427,057	72,943	
	支出	水道光熱費支出	2,400,000	2,415,491	△ 15,491	
		燃料費支出	50,000	65,542	△ 15,542	
		消耗器具備品費支出	1,500,000	2,171,481	△ 671,481	
		保険料支出	250,000	161,511	88,489	
		賃借料支出	4,800,000	4,694,532	105,468	
		雑支出	10,000	0	10,000	
		事務費支出	6,765,000	7,139,463	△ 374,463	
		福利厚生費支出	500,000	447,400	52,600	
		旅費交通費支出	50,000	13,600	36,400	
		研修研究費支出	400,000	299,842	100,158	
		事務消耗品費支出	50,000	23,922	26,078	
		修繕費支出	50,000	802,440	△ 752,440	
		通信運搬費支出	250,000	251,046	△ 1,046	
		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	5,000,000	4,846,666	153,334	
		手数料支出	20,000	0	20,000	
		租税公課支出	50,000	20,400	29,600	
		諸会費支出	200,000	181,800	18,200	
		雑支出	180,000	252,347	△ 72,347	
		支払利息支出	674,798	692,156	△ 17,358	
		その他の支出	1,500,000	1,300,895	199,105	
		利用者等外給食費支出	1,500,000	1,300,895	199,105	
	事業活動支出計(2)	83,449,798	83,132,943	316,855		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 17,749,698	△ 15,196,512	△ 2,553,186		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	50,000,000	49,932,000	68,000	
		施設整備等収入計(4)	50,000,000	49,932,000	68,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	4,260,000	4,260,000	0	
		固定資産取得支出	310,000	157,700	152,300	
		建物取得支出	0	2,700	△ 2,700	
		車輜運搬具取得支出	160,000	155,000	5,000	
器具及び備品取得支出	150,000	0	150,000			
	施設整備等支出計(5)	4,570,000	4,417,700	152,300		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	45,430,000	45,514,300	△ 84,300		

その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	18,000,000	18,000,000	0
		積立資産取崩収入	100,000	0	100,000
		退職給付引当資産取崩収入	100,000	0	100,000
		拠点区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000	0
		その他の活動収入計(7)	23,100,000	23,000,000	100,000
	支出	積立資産支出	550,000	558,031	△ 8,031
		退職給付引当資産支出	550,000	558,031	△ 8,031
		その他の活動支出計(8)	550,000	558,031	△ 8,031
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		22,550,000	22,441,969	108,031
	予備費支出(10)		300,000	—	300,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		49,930,302	52,759,757	△ 2,829,455	
前期末支払資金残高(12)		△ 47,570,134	△ 47,570,134	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,360,168	5,189,623	△ 2,829,455	

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	保育事業収益	220,752,540	167,796,070	52,956,470
		経常経費寄附金収益	0	130,000	△ 130,000
		その他の収益	0	1,500	△ 1,500
	サービス活動収益計(1)		220,752,540	167,927,570	52,824,970
	費用	人件費	165,510,520	110,193,577	55,316,943
		事業費	32,052,229	33,705,201	△ 1,652,972
		事務費	16,356,202	9,436,341	6,919,861
減価償却費		23,192,949	12,054,011	11,138,938	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,024,759	△ 8,144,240	△ 8,880,519		
サービス活動費用計(2)		220,087,141	157,244,890	62,842,251	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		665,399	10,682,680	△ 10,017,281	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	568	526	42
		その他のサービス活動外収益	3,498,691	2,283,000	1,215,691
	サービス活動外収益計(4)		3,499,259	2,283,526	1,215,733
	費用	支払利息	1,149,166	764,319	384,847
		その他のサービス活動外費用	3,225,731	2,039,828	1,185,903
	サービス活動外費用計(5)		4,374,897	2,804,147	1,570,750
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 875,638	△ 520,621	△ 355,017	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 210,239	10,162,059	△ 10,372,298	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	49,932,000	167,698,000	△ 117,766,000
		特別収益計(8)		49,932,000	167,698,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	49,932,000	167,698,000	△ 117,766,000
		特別費用計(9)		49,932,000	167,698,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 210,239	10,162,059	△ 10,372,298	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		35,944,324	25,782,265	10,162,059
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		35,734,085	35,944,324	△ 210,239
	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)		4,500,000	0	4,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		31,234,085	35,944,324	△ 4,710,239

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		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	116,753,480	37,421,220	66,577,840		220,752,540	
		サービス活動収益計(1)	116,753,480	37,421,220	66,577,840	0	220,752,540	
	費用	人件費	77,953,360	24,749,969	62,807,191	165,510,520		165,510,520
		事業費	14,974,300	4,396,708	12,681,221	32,052,229		32,052,229
		事務費	7,738,872	1,432,819	7,184,511	16,356,202		16,356,202
		減価償却費	11,868,540	207,085	11,117,324	23,192,949		23,192,949
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,176,480	△ 94,689	△ 8,753,590	△ 17,024,759		△ 17,024,759	
	サービス活動費用計(2)	104,358,592	30,691,892	85,036,657	220,087,141	0	220,087,141	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,394,888	6,729,328	△ 18,458,817	665,399	0	665,399	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	359	58	151		568	
		その他のサービス活動外収益	1,583,480	556,771	1,358,440		3,498,691	
		サービス活動外収益計(4)	1,583,839	556,829	1,358,591		3,499,259	
	費用	支払利息	457,010	0	692,156	1,149,166		1,149,166
		その他のサービス活動外費用	1,407,536	517,300	1,300,895	3,225,731		3,225,731
		サービス活動外費用計(5)	1,864,546	517,300	1,993,051	4,374,897	0	4,374,897
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 280,707	39,529	△ 634,460	△ 875,638	0	△ 875,638	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,114,181	6,768,857	△ 19,093,277	△ 210,239	0	△ 210,239	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	49,932,000		49,932,000	
		拠点区分間繰入金収益	0	0	5,000,000	△ 5,000,000	0	
		その他の特別収益	0	0	0	0	0	
		特別収益計(8)	0	0	54,932,000	△ 5,000,000	49,932,000	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	49,932,000	49,932,000		49,932,000
		拠点区分間繰入金費用	0	5,000,000	0	5,000,000	△ 5,000,000	0
	特別費用計(9)	0	5,000,000	49,932,000	54,932,000	△ 5,000,000	49,932,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 5,000,000	5,000,000	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,114,181	1,768,857	△ 14,093,277	△ 210,239	0	△ 210,239	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	37,095,138	9,690,540	△ 10,841,354		35,944,324	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	49,209,319	11,459,397	△ 24,934,631		35,734,085	
		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)	3,000,000	1,500,000	0	4,500,000		4,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	46,209,319	9,959,397	△ 24,934,631	31,234,085	0	31,234,085	

らく楽保育園拠点区分 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)	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	116,753,480	126,361,860	△ 9,608,380
		委託費収益	112,653,390	118,406,820	△ 5,753,430
		私的契約利用料収益	1,615,950	2,906,800	△ 1,290,850
		その他の事業収益	2,484,140	5,048,240	△ 2,564,100
		補助金事業収益(公費)	1,885,100	4,326,320	△ 2,441,220
		その他の事業収益	599,040	721,920	△ 122,880
		経常経費寄附金収益	0	10,000	△ 10,000
		その他の収益	0	1,500	△ 1,500
	サービス活動収益計(1)		116,753,480	126,373,360	△ 9,619,880
	費用	人件費	77,953,360	85,783,830	△ 7,830,470
		役員報酬	3,000,000	3,000,000	0
		職員給料	40,626,700	46,431,111	△ 5,804,411
		職員賞与	3,728,400	6,125,500	△ 2,397,100
		賞与引当金繰入	1,276,400	1,623,600	△ 347,200
		非常勤職員給与	19,158,150	17,311,350	1,846,800
		退職給付費用	1,477,859	1,606,600	△ 128,741
		法定福利費	8,685,851	9,685,669	△ 999,818
		事業費	14,974,300	18,815,071	△ 3,840,771
		給食費	6,545,549	7,779,814	△ 1,234,265
		保健衛生費	1,117,141	1,618,796	△ 501,655
		保育材料費	799,719	2,441,882	△ 1,642,163
水道光熱費		3,861,535	3,619,810	241,725	
燃料費		73,850	106,393	△ 32,543	
消耗器具備品費		903,341	1,520,643	△ 617,302	
保険料		337,198	271,690	65,508	
賃借料		1,330,967	1,415,043	△ 84,076	
雑費		5,000	41,000	△ 36,000	
事務費		7,738,872	7,408,650	330,222	
福利厚生費		500,140	579,160	△ 79,020	
旅費交通費		127,470	220,000	△ 92,530	
研修研究費		286,230	367,452	△ 81,222	
事務消耗品費		39,234	74,213	△ 34,979	
修繕費		312,930	259,135	53,795	
通信運搬費		376,081	605,135	△ 229,054	
会議費		420	0	420	
広報費		10,000	10,000	0	
業務委託費		4,247,856	3,365,975	881,881	
手数料		376,380	501,120	△ 124,740	
土地・建物賃借料		120,000	120,000	0	
租税公課		160,350	162,200	△ 1,850	
諸会費		475,400	477,800	△ 2,400	
雑費	706,381	666,460	39,921		
減価償却費	11,868,540	11,947,344	△ 78,804		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,176,480	△ 8,112,677	△ 63,803		
サービス活動費用計(2)		104,358,592	115,842,218	△ 11,483,626	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		12,394,888	10,531,142	1,863,746	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	359	422	△ 63
		その他のサービス活動外収益	1,583,480	1,772,750	△ 189,270
		受入研修費収益	32,400	0	32,400
		利用者等外給食収益	1,546,500	1,772,750	△ 226,250
		雑収益	4,580	0	4,580
	サービス活動外収益計(4)		1,583,839	1,773,172	△ 189,333
	費用	支払利息	457,010	636,895	△ 179,885
		利用者等外給食費	1,407,536	1,517,126	△ 109,590
		為替差損	0	3,636	△ 3,636
	サービス活動外費用計(5)		1,864,546	2,157,657	△ 293,111
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 280,707	△ 384,485	103,778	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,114,181	10,146,657	1,967,524	

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	648,000	△ 648,000
		施設整備等補助金収益	0	648,000	△ 648,000
		特別収益計(8)	0	648,000	△ 648,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	648,000	△ 648,000
		特別費用計(9)	0	648,000	△ 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)	12,114,181	10,146,657	1,967,524
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	37,095,138	26,948,481	10,146,657
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	49,209,319	37,095,138	12,114,181
		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)	3,000,000	0	3,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	46,209,319	37,095,138	9,114,181

らく楽多肥保育園拠点区分 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)	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	37,421,220	41,434,210	△ 4,012,990
		施設型給付費収益	37,174,640	40,707,150	△ 3,532,510
		施設型給付費収益	34,084,040	38,712,550	△ 4,628,510
		利用者負担金収益	3,090,600	1,994,600	1,096,000
		私的契約利用料収益	98,500	133,000	△ 34,500
		その他の事業収益	148,080	594,060	△ 445,980
		補助金事業収益(公費)	78,000	516,780	△ 438,780
		その他の事業収益	70,080	77,280	△ 7,200
		サービス活動収益計(1)	37,421,220	41,434,210	△ 4,012,990
	費用	人件費	24,749,969	23,775,147	974,822
		職員給料	10,977,003	12,500,000	△ 1,522,997
		職員賞与	947,300	1,427,050	△ 479,750
		賞与引当金繰入	316,000	463,200	△ 147,200
		非常勤職員給与	9,218,675	6,112,585	3,106,090
		退職給付費用	378,702	597,236	△ 218,534
		法定福利費	2,912,289	2,675,076	237,213
		事業費	4,396,708	4,969,776	△ 573,068
		給食費	965,003	986,659	△ 21,656
		保健衛生費	87,018	94,979	△ 7,961
		保育材料費	162,152	341,849	△ 179,697
燃料費		19,943	27,500	△ 7,557	
消耗器具备品費		156,306	518,789	△ 362,483	
保険料		6,286	0	6,286	
賃借料		3,000,000	3,000,000	0	
事務費		1,432,819	995,989	436,830	
福利厚生費		186,380	180,900	5,480	
旅費交通費		3,700	700	3,000	
研修研究費		94,000	116,040	△ 22,040	
事務消耗品費		3,861	67,544	△ 63,683	
修繕費		0	6,696	△ 6,696	
通信運搬費	141,026	147,513	△ 6,487		
業務委託費	540,260	108,000	432,260		
諸会費	125,200	59,600	65,600		
雑費	338,392	308,996	29,396		
減価償却費	207,085	106,667	100,418		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 94,689	△ 31,563	△ 63,126		
サービス活動費用計(2)	30,691,892	29,816,016	875,876		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,729,328	11,618,194	△ 4,888,866		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	58	77	△ 19
		その他のサービス活動外収益	556,771	510,250	46,521
		利用者等外給食収益	505,250	510,250	△ 5,000
		雑収益	51,521	0	51,521
	サービス活動外収益計(4)	556,829	510,327	46,502	
	費用	支払利息	0	18,419	△ 18,419
その他のサービス活動外費用		517,300	502,871	14,429	
	利用者等外給食費	517,300	502,871	14,429	
サービス活動外費用計(5)	517,300	521,290	△ 3,990		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	39,529	△ 10,963	50,492		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,768,857	11,607,231	△ 4,838,374		

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	567,000	△ 567,000
		施設整備等補助金収益	0	567,000	△ 567,000
		特別収益計(8)	0	567,000	△ 567,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	567,000	△ 567,000
		拠点区分間繰入金費用	5,000,000	0	5,000,000
	特別費用計(9)	5,000,000	567,000	4,433,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,000,000	0	△ 5,000,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,768,857	11,607,231	△ 9,838,374	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	9,690,540	△ 1,916,691	11,607,231
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	11,459,397	9,690,540	1,768,857
		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)	1,500,000	0	1,500,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	9,959,397	9,690,540	268,857

らく楽第二保育園拠点区分 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)	
収益	保育事業収益	66,577,840	0	66,577,840	
	委託費収益	64,820,770	0	64,820,770	
	私的契約利用料収益	303,950	0	303,950	
	その他の事業収益	1,453,120	0	1,453,120	
	補助金事業収益(公費)	1,252,000	0	1,252,000	
	その他の事業収益	201,120	0	201,120	
	経常経費寄附金収益	0	120,000	△ 120,000	
	サービス活動収益計(1)	66,577,840	120,000	66,457,840	
	費用	人件費	62,807,191	634,600	62,172,591
		職員給料	35,805,915	0	35,805,915
職員賞与		3,365,525	0	3,365,525	
賞与引当金繰入		1,609,600	634,600	975,000	
非常勤職員給与		14,022,855	0	14,022,855	
退職給付費用		1,242,983	0	1,242,983	
法定福利費		6,760,313	0	6,760,313	
事業費		12,681,221	9,920,354	2,760,867	
給食費		2,305,104	40,324	2,264,780	
保健衛生費		440,503	9,084	431,419	
保育材料費		427,057	39,520	387,537	
水道光熱費		2,415,491	456,605	1,958,886	
燃料費		65,542	0	65,542	
消耗器具备品費		2,171,481	5,187,443	△ 3,015,962	
保険料		161,511	337,470	△ 175,959	
賃借料		4,694,532	3,849,908	844,624	
事務費		7,184,511	1,031,702	6,152,809	
福利厚生費		447,400	4,320	443,080	
旅費交通費		13,600	0	13,600	
研修研究費		299,842	0	299,842	
事務消耗品費		23,922	680,230	△ 656,308	
修繕費		802,440	64,800	737,640	
通信運搬費		251,046	137,988	113,058	
業務委託費		4,846,666	0	4,846,666	
手数料		0	20,520	△ 20,520	
租税公課		20,400	62,500	△ 42,100	
諸会費		181,800	0	181,800	
雑費		297,395	61,344	236,051	
減価償却費		11,117,324	0	11,117,324	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 8,753,590	0	△ 8,753,590	
サービス活動費用計(2)	85,036,657	11,586,656	73,450,001		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 18,458,817	△ 11,466,656	△ 6,992,161		
収益	受取利息配当金収益	151	27	124	
	その他のサービス活動外収益	1,358,440	0	1,358,440	
	受入研修費収益	19,440	0	19,440	
	利用者等外給食収益	1,339,000	0	1,339,000	
サービス活動外収益計(4)	1,358,591	27	1,358,564		
費用	支払利息	692,156	109,005	583,151	
	その他のサービス活動外費用	1,300,895	16,195	1,284,700	
	利用者等外給食費	1,300,895	16,195	1,284,700	
サービス活動外費用計(5)	1,993,051	125,200	1,867,851		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 634,460	△ 125,173	△ 509,287		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 19,093,277	△ 11,591,829	△ 7,501,448		

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	49,932,000	166,483,000	△ 116,551,000
		施設整備等補助金収益	49,932,000	166,483,000	△ 116,551,000
		拠点区分間繰入金収益	5,000,000	0	5,000,000
		特別収益計(8)	54,932,000	166,483,000	△ 111,551,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	49,932,000	166,483,000	△ 116,551,000
		特別費用計(9)	49,932,000	166,483,000	△ 116,551,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,000,000	0	5,000,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 14,093,277	△ 11,591,829	△ 2,501,448
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	△ 10,841,354	750,475	△ 11,591,829
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 24,934,631	△ 10,841,354	△ 14,093,277
		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)	△ 24,934,631	△ 10,841,354	△ 14,093,277

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	64,528,765	54,287,941	10,240,824	流動負債	34,583,274	81,086,701	△ 46,503,427
現金預金	61,753,065	51,006,344	10,746,721	事業未払金	2,701,866	3,996,039	△ 1,294,173
事業未収金	25,500	14,000	11,500	その他の未払金	16,449,808	62,534,547	△ 46,084,739
未収金	497,742	171,977	325,765	1年以内返済予定設備資金借入金	9,264,000	11,764,000	△ 2,500,000
未収補助金	1,713,400	3,095,620	△ 1,382,220	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,568,000	0	2,568,000
立替金	539,058	0	539,058	預り金	397,600	70,715	326,885
				賞与引当金	3,202,000	2,721,400	480,600
固定資産	495,664,119	513,068,566	△ 17,404,447	固定負債	96,489,988	89,847,186	6,642,802
基本財産	470,038,834	489,339,928	△ 19,301,094	設備資金借入金	77,603,000	86,867,000	△ 9,264,000
土地	88,766,133	88,766,133	0	長期運営資金借入金	15,432,000	0	15,432,000
建物	381,272,701	400,573,795	△ 19,301,094	退職給付引当金	3,454,988	2,980,186	474,802
その他の固定資産	25,625,285	23,728,638	1,896,647	負債の部合計	131,073,262	170,933,887	△ 39,860,625
構築物	11,078,544	12,920,132	△ 1,841,588	純資産の部			
機械及び装置	839,907	1,679,811	△ 839,904	基本金	65,265,861	65,265,861	0
車両運搬具	129,170	90,420	38,750	国庫補助金等特別積立金	328,119,676	295,212,435	32,907,241
器具及び備品	4,328,146	4,763,559	△ 435,413	その他の積立金	4,500,000	0	4,500,000
退職給付引当資産	3,454,988	2,980,186	474,802	備品等購入積立金	1,500,000	0	1,500,000
備品等購入積立資産	1,500,000	0	1,500,000	修繕積立金	3,000,000	0	3,000,000
修繕積立資産	3,000,000	0	3,000,000	次期繰越活動増減差額	31,234,085	35,944,324	△ 4,710,239
差入保証金	1,240,000	1,240,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 210,239	10,162,059	△ 10,372,298
その他の固定資産	54,530	54,530	0				0
				純資産の部合計	429,119,622	396,422,620	32,697,002
資産の部合計	560,192,884	567,356,507	△ 7,163,623	負債及び純資産の部合計	560,192,884	567,356,507	△ 7,163,623

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	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	38,809,816	13,820,111	11,898,838	64,528,765	0	64,528,765
現金預金	37,498,350	13,625,667	10,629,048	61,753,065		61,753,065
事業未収金	13,500	2,000	10,000	25,500		25,500
未収金	305,298	192,444	0	497,742		497,742
未収補助金	656,400	0	1,057,000	1,713,400		1,713,400
立替金	336,268	0	202,790	539,058		539,058
固定資産	235,097,336	2,787,671	257,779,112	495,664,119	0	495,664,119
基本財産	216,108,528	0	253,930,306	470,038,834	0	470,038,834
土地	88,766,133	0	0	88,766,133		88,766,133
建物	127,342,395	0	253,930,306	381,272,701		381,272,701
その他の固定資産	18,988,808	2,787,671	3,848,806	25,625,285	0	25,625,285
構築物	11,078,544	0	0	11,078,544		11,078,544
機械及び装置	839,907	0	0	839,907		839,907
車両運搬具	3	12,917	116,250	129,170		129,170
器具及び備品	1,998,615	744,331	1,585,200	4,328,146		4,328,146
退職給付引当資産	1,927,209	280,423	1,247,356	3,454,988		3,454,988
備品等購入積立資産	0	1,500,000	0	1,500,000		1,500,000
修繕積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000		3,000,000
差入保証金	90,000	250,000	900,000	1,240,000		1,240,000
その他の固定資産	54,530	0	0	54,530		54,530
資産の部合計	273,907,152	16,607,782	269,677,950	560,192,884	0	560,192,884
流動負債	15,009,245	4,427,214	15,146,815	34,583,274	0	34,583,274
事業未払金	1,384,029	321,441	996,396	2,701,866		2,701,866
その他の未払金	7,344,816	3,543,894	5,561,098	16,449,808		16,449,808
1年以内返済予定設備資金借入金	5,004,000	0	4,260,000	9,264,000		9,264,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	2,568,000	2,568,000		2,568,000
預り金	0	245,879	151,721	397,600		397,600
賞与引当金	1,276,400	316,000	1,609,600	3,202,000		3,202,000
固定負債	24,405,209	280,423	71,804,356	96,489,988	0	96,489,988
設備資金借入金	22,478,000	0	55,125,000	77,603,000		77,603,000
長期運営資金借入金	0	0	15,432,000	15,432,000		15,432,000
退職給付引当金	1,927,209	280,423	1,247,356	3,454,988		3,454,988
負債の部合計	39,414,454	4,707,637	86,951,171	131,073,262	0	131,073,262
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	120,017,518	440,748	207,661,410	328,119,676		328,119,676
その他の積立金	3,000,000	1,500,000	0	4,500,000		4,500,000
備品等購入積立金	0	1,500,000	0	1,500,000		1,500,000
修繕積立金	3,000,000	0	0	3,000,000		3,000,000
次期繰越活動増減差額	46,209,319	9,959,397	△ 24,934,631	31,234,085		31,234,085
(うち当期活動増減差額)	12,114,181	1,768,857	△ 14,093,277	△ 210,239		△ 210,239
純資産の部合計	234,492,698	11,900,145	182,726,779	429,119,622	0	429,119,622
負債及び純資産の部合計	273,907,152	16,607,782	269,677,950	560,192,884	0	560,192,884

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及び確定拠出年金ちゅうぎん総合型プランによる確定拠出年金制度に加入している。

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) 公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、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 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。
- (6) 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	400,573,795	2,700	19,303,794	381,272,701
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	489,339,928	2,700	19,303,794	470,038,834

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

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

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）	452,175,415	70,902,714	381,272,701
構築物	21,207,210	10,128,666	11,078,544
機械及び装置	6,719,235	5,879,328	839,907
車両運搬具	1,412,755	1,283,585	129,170
器具及び備品	10,008,426	5,680,280	4,328,146
合 計	491,523,041	93,874,573	397,648,468

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	38,809,816	36,680,398	2,129,418	流動負債	15,009,245	20,186,068	△ 5,176,823
現金預金	37,498,350	29,339,445	8,158,905	事業未払金	1,384,029	2,218,788	△ 834,759
事業未収金	13,500	10,500	3,000	その他の未払金	7,344,816	8,821,808	△ 1,476,992
未収金	305,298	171,976	133,322	1年以内返済予定設備資金借入金	5,004,000	7,504,000	△ 2,500,000
未収補助金	656,400	2,528,620	△ 1,872,220	預り金	0	17,872	△ 17,872
立替金	336,268	0	336,268	賞与引当金	1,276,400	1,623,600	△ 347,200
拠点区分間貸付金	0	4,629,857	△ 4,629,857				
固定資産	235,097,336	244,281,617	△ 9,184,281	固定負債	24,405,209	30,220,950	△ 5,815,741
基本財産	216,108,528	224,708,348	△ 8,599,820	設備資金借入金	22,478,000	27,482,000	△ 5,004,000
土地	88,766,133	88,766,133	0	退職給付引当金	1,927,209	2,738,950	△ 811,741
建物	127,342,395	135,942,215	△ 8,599,820				
その他の固定資産	18,988,808	19,573,269	△ 584,461	負債の部合計	39,414,454	50,407,018	△ 10,992,564
構築物	11,078,544	12,920,132	△ 1,841,588	純資産の部			
機械及び装置	839,907	1,679,811	△ 839,904	基本金	65,265,861	65,265,861	0
車両運搬具	3	3	0	国庫補助金等特別積立金	120,017,518	128,193,998	△ 8,176,480
器具及び備品	1,998,615	2,089,843	△ 91,228	その他の積立金	3,000,000	0	3,000,000
退職給付引当資産	1,927,209	2,738,950	△ 811,741	修繕積立金	3,000,000	0	3,000,000
修繕積立資産	3,000,000	0	3,000,000	次期繰越活動増減差額	46,209,319	37,095,138	9,114,181
差入保証金	90,000	90,000	0	(うち当期活動増減差額)	12,114,181	10,146,657	1,967,524
その他の固定資産	54,530	54,530	0				
			0	純資産の部合計	234,492,698	230,554,997	3,937,701
資産の部合計	273,907,152	280,962,015	△ 7,054,863	負債及び純資産の部合計	273,907,152	280,962,015	△ 7,054,863

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及び確定拠出年金ちゅうぎん総合型プランによる確定拠出年金制度に加入している。

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	135,942,215	0	8,599,820	127,342,395
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	224,708,348	0	8,599,820	216,108,528

6. 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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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）	187,541,135	60,198,740	127,342,395
構築物	21,207,210	10,128,666	11,078,544
機械及び装置	6,719,235	5,879,328	839,907
車両運搬具	1,102,755	1,102,752	3
器具及び備品	7,132,626	5,134,011	1,998,615
合計	223,702,961	82,443,497	141,259,464

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	13,820,111	16,673,025	△ 2,852,914	流動負債	4,427,214	7,501,381	△ 3,074,167
現金預金	13,625,667	16,102,525	△ 2,476,858	事業未払金	321,441	229,140	92,301
事業未収金	2,000	3,500	△ 1,500	その他の未払金	3,543,894	2,277,959	1,265,935
未収金	192,444	0	192,444	預り金	245,879	52,843	193,036
未収補助金	0	567,000	△ 567,000	拠点区分間借入金	0	4,478,239	△ 4,478,239
				賞与引当金	316,000	463,200	△ 147,200
固定資産	2,787,671	1,295,569	1,492,102	固定負債	280,423	241,236	39,187
基本財産	0	0	0	退職給付引当金	280,423	241,236	39,187
その他の固定資産	2,787,671	1,295,569	1,492,102	負債の部合計	4,707,637	7,742,617	△ 3,034,980
車両運搬具	12,917	90,417	△ 77,500	純資産の部			
器具及び備品	744,331	713,916	30,415	国庫補助金等特別積立金	440,748	535,437	△ 94,689
退職給付引当資産	280,423	241,236	39,187	その他の積立金	1,500,000	0	1,500,000
備品等購入積立資産	1,500,000	0	1,500,000	備品等購入積立金	1,500,000	0	1,500,000
差入保証金	250,000	250,000	0	次期繰越活動増減差額	9,959,397	9,690,540	268,857
				(うち当期活動増減差額)	1,768,857	11,607,231	△ 9,838,374
				純資産の部合計	11,900,145	10,225,977	1,674,168
資産の部合計	16,607,782	17,968,594	△ 1,360,812	負債及び純資産の部合計	16,607,782	17,968,594	△ 1,360,812

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及び確定拠出年金ちゅうぎん総合型プランによる確定拠出年金制度に加入している。

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（㉑））
ア らく楽多肥保育園
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉒））
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. 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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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）	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	142,083	12,917
器具及び備品	916,000	171,669	744,331
合計	1,071,000	313,752	757,248

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	11,898,838	5,564,375	6,334,463	流動負債	15,146,815	58,029,109	△ 42,882,294
現金預金	10,629,048	5,564,374	5,064,674	事業未払金	996,396	1,548,111	△ 551,715
事業未収金	10,000	0	10,000	その他の未払金	5,561,098	51,434,780	△ 45,873,682
未収金	0	1	△ 1	1年以内返済予定設備資金借入金	4,260,000	4,260,000	0
未収補助金	1,057,000	0	1,057,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,568,000	0	2,568,000
立替金	202,790	0	202,790	預り金	151,721	0	151,721
				拠点区分間借入金	0	151,618	△ 151,618
				賞与引当金	1,609,600	634,600	975,000
				固定負債	71,804,356	59,385,000	12,419,356
				設備資金借入金	55,125,000	59,385,000	△ 4,260,000
				長期運営資金借入金	15,432,000	0	15,432,000
				退職給付引当金	1,247,356	0	1,247,356
固定資産	257,779,112	267,491,380	△ 9,712,268	負債の部合計	86,951,171	117,414,109	△ 30,462,938
基本財産	253,930,306	264,631,580	△ 10,701,274	純資産の部			
建物	253,930,306	264,631,580	△ 10,701,274	国庫補助金等特別積立金	207,661,410	166,483,000	41,178,410
その他の固定資産	3,848,806	2,859,800	989,006	次期繰越活動増減差額	△ 24,934,631	△ 10,841,354	△ 14,093,277
車両運搬具	116,250	0	116,250	(うち当期活動増減差額)	△ 14,093,277	△ 11,591,829	△ 2,501,448
器具及び備品	1,585,200	1,959,800	△ 374,600				
退職給付引当資産	1,247,356	0	1,247,356				
差入保証金	900,000	900,000	0	純資産の部合計	182,726,779	155,641,646	27,085,133
資産の部合計	269,677,950	273,055,755	△ 3,377,805	負債及び純資産の部合計	269,677,950	273,055,755	△ 3,377,805

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及び確定拠出年金ちゅうぎん総合型プランによる確定拠出年金制度に加入している。

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（㊸））
ア らく楽第二保育園
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊹））
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	264,631,580	2,700	10,703,974	253,930,306
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	264,631,580	2,700	10,703,974	253,930,306

6. 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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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）	264,634,280	10,703,974	253,930,306
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	155,000	38,750	116,250
器具及び備品	1,959,800	374,600	1,585,200
合計	266,749,080	11,117,324	255,631,756

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