

平成 30 年度  
決 算 書  
(関東保育施設)



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

サ-ビス活動の増減の部	勘定科目	東京本部	ソラーナ地蔵	ソラーナ白	ソラーナやなぎほ	ゆめの樹保育園しんこいわ	ゆめの樹保育園おまご	ゆめの樹保育園ほどがや	ゆめの樹保育園なりたにし	ゆめの樹保育園つたい	合計	内部取引消去	事業区分合計
収入	保育事業収益		44,032,550	48,242,270	70,050,790	132,638,165	250,344,807	114,761,390	172,212,935	116,036,667	988,309,584		988,309,584
増減	サ-ビス活動収益計(1)		44,032,550	48,242,270	70,050,790	132,638,165	250,344,807	114,761,390	172,212,935	116,036,667	988,309,584		988,309,584
	人件費		32,171,904	29,008,666	42,238,283	73,535,706	136,762,677	69,653,688	97,650,964	68,247,431	563,342,896		563,342,896
	事業費		5,221,766	4,226,468	4,690,680	7,167,680	13,570,624	24,167,680	17,979,200	10,444,896	104,348,826		104,348,826
	補助金	1,707,665	1,426,468	1,426,468	2,070,680	2,070,680	79,500,730	23,446,166	34,330,428	50,597,764	255,931,116		255,931,116
	雑収入		2,293,233	2,451,617	5,282,913	7,623,693	16,204,315	8,570,108	19,424,220	18,531,922	79,813,967		79,813,967
	国庫補助金等特別独立算出額		△ 1,516,200	△ 866,094	△ 2,519,473	△ 4,052,599	△ 4,252,510	△ 2,201,366	△ 14,381,518	△ 9,671,632	△ 39,463,322		△ 39,463,322
	サ-ビス活動費用計(2)		45,651,635	51,638,550	70,630,847	111,996,377	255,131,003	112,913,321	154,970,277	139,094,918	943,734,613		943,734,613
	サ-ビス活動増減額(3)=(1)-(2)		△ 1,619,085	△ 3,396,280	△ 880,057	20,641,768	5,213,804	1,838,069	17,242,668	△ 23,058,251	14,574,971		14,574,971
	借入金利息補助金収益		15	26	20	496,512	85	74	55	58	989,308		989,308
	受取利息配当金収益	6				44	303	55	58	74	989,308		989,308
	その他のサ-ビス活動外収益	66,207	972,543	1,274,904	2,348,998	1,369,214	6,338,686	2,264,078	5,386,152	3,436,460	23,459,442		23,459,442
	増減	186,136	972,558	1,274,930	2,349,018	1,369,258	6,339,189	2,264,133	5,479,003	3,438,534	24,049,348		24,049,348
	サ-ビス活動外収益計(4)		431,425	451,260	537,103	1,157,288	2,063,928	1,262,623	1,659,330	4,482	1,955,983		1,955,983
	増減		431,425	451,260	537,103	1,157,288	2,063,928	1,262,623	1,659,330	4,482	1,955,983		1,955,983
	サ-ビス活動増減額(5)=(4)-(3)		1,197,650	1,118,970	1,416,106	2,519,046	3,272,887	1,541,500	3,318,663	1,081,506	6,644,463		6,644,463
	特別収益計(6)		117,680	185,817	183,734	824,157	825,851	619,389	1,102,404	152,280	4,011,312		4,011,312
	特別増減		117,680	185,817	183,734	824,157	825,851	619,389	1,102,404	152,280	4,011,312		4,011,312
	特別増減額(7)=(6)-(5)		117,680	185,817	183,734	824,157	825,851	619,389	1,102,404	152,280	4,011,312		4,011,312
	国庫補助金等特別独立算出額		0	7,000,000	196,860	3,805,035	12,461,420	10,000,000	13,000,000	2,815,820	22,833,399		22,833,399
	拠点区分繰入金費用		0	7,000,000	196,860	3,805,035	12,461,420	10,000,000	13,000,000	2,815,820	22,833,399		22,833,399
	増減		0	7,000,000	196,860	3,805,035	12,461,420	10,000,000	13,000,000	2,815,820	22,833,399		22,833,399
	特別費用計(8)		0	7,000,000	196,860	3,805,035	12,461,420	10,000,000	13,000,000	2,815,820	22,833,399		22,833,399
	特別増減額(9)=(8)-(7)		0	7,000,000	196,860	3,805,035	12,461,420	10,000,000	13,000,000	2,815,820	22,833,399		22,833,399
	国庫補助金等特別独立算出額		117,680	△ 6,624,183	△ 13,126	△ 30,980,878	△ 1,658,569	△ 8,389,611	△ 6,343,231	△ 20,455,395	△ 9,438,640		△ 9,438,640
	特別増減額(10)=(9)-(8)		117,680	△ 6,624,183	△ 13,126	△ 30,980,878	△ 1,658,569	△ 8,389,611	△ 6,343,231	△ 20,455,395	△ 9,438,640		△ 9,438,640
	国庫補助金等特別独立算出額		34,523,848	△ 9,672,732	△ 1,000,842	△ 18,000,842	△ 2,370,774	△ 8,825,661	△ 17,132,926	△ 15,353,888	△ 15,800,050		△ 15,800,050
	特別増減額(11)=(10)-(9)		34,523,848	△ 9,672,732	△ 1,000,842	△ 18,000,842	△ 2,370,774	△ 8,825,661	△ 17,132,926	△ 15,353,888	△ 15,800,050		△ 15,800,050
	国庫補助金等特別独立算出額		△ 5,978,476	△ 4,268,994	△ 3,802,019	3,065,659	21,174,269	1,927,107	23,373,049	△ 35,907,283	6,701,836		6,701,836
	その他の増減額(12)		△ 5,978,476	△ 4,268,994	△ 3,802,019	3,065,659	21,174,269	1,927,107	23,373,049	△ 35,907,283	6,701,836		6,701,836
	増減		△ 5,978,476	△ 4,268,994	△ 3,802,019	3,065,659	21,174,269	1,927,107	23,373,049	△ 35,907,283	6,701,836		6,701,836
	その他の増減額(13)		△ 5,978,476	△ 4,268,994	△ 3,802,019	3,065,659	21,174,269	1,927,107	23,373,049	△ 35,907,283	6,701,836		6,701,836
	増減		△ 5,978,476	△ 4,268,994	△ 3,802,019	3,065,659	21,174,269	1,927,107	23,373,049	△ 35,907,283	6,701,836		6,701,836
	国庫補助金等特別独立算出額		△ 5,978,476	△ 4,268,994	△ 3,802,019	3,065,659	21,174,269	1,927,107	23,373,049	△ 35,907,283	6,701,836		6,701,836
	増減		△ 5,978,476	△ 4,268,994	△ 3,802,019	3,065,659	21,174,269	1,927,107	23,373,049	△ 35,907,283	6,701,836		6,701,836

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

勘定科目	東京本部	ソラナー丸袋	ソラナー目白	ソラナーやぎくぼ	ゆめの樹保育園しんこいむ	ゆめの樹保育園はるく	ゆめの樹保育園ほむぎ	ゆめの樹保育園ほど	ゆめの樹保育園なり	ゆめの樹保育園はつた	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	1,208,518	2,877,646	3,925,439	4,694,663	17,892,924	13,309,954	31,043,477	27,995,873	31,043,477	121,859,335	121,859,335	0	121,859,335
現金預金	1,208,518	2,877,646	3,925,439	4,694,663	17,892,924	13,309,954	31,043,477	27,995,873	31,043,477	121,859,335	121,859,335	0	121,859,335
事業未収金	0	47,200	2,104,527	472,695	2,824,269	2,817,873	1,470,966	8,230,286	8,230,286	14,709,661	14,709,661	0	14,709,661
未収金	0	47,200	732,980	688,690	857,778	8,230,286	941,900	10,460,474	10,460,474	12,691,609	12,691,609	0	12,691,609
未収補助金	0	123,728	56,432	189,524	6,564,674	5,955,650	401,184	157,730	157,730	1,707,987	1,707,987	0	1,707,987
前払費用	0	0	0	2,071,200	8,179,190	5,955,650	3,714,564	15,434,840	15,434,840	40,445,165	40,445,165	0	40,445,165
拠点区分間貸付金	0	0	1,031,500	2,071,200	7,720,650	594,216	1,527,695	0	0	17,937,675	17,937,675	0	17,937,675
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産	19,000	40,208,428	35,265,021	55,500,406	302,557,062	265,875,668	114,640	325,059,646	325,059,646	1,400,878,922	1,400,878,922	0	1,400,878,922
土地	0	0	0	0	291,512,664	210,103,608	0	285,562,260	285,562,260	921,413,212	921,413,212	0	921,413,212
建物	19,000	40,208,428	35,265,021	55,500,406	193,512,664	162,821,818	16,492,994	285,562,260	285,562,260	980,000,000	980,000,000	0	980,000,000
その他の固定資産	0	14,925,092	31,660,993	45,797,900	1,044,388	4,162,818	0	189,399,000	189,399,000	823,413,212	823,413,212	0	823,413,212
構築物	0	14,925,092	31,660,993	45,797,900	1,044,388	4,162,818	0	189,399,000	189,399,000	479,665,710	479,665,710	0	479,665,710
機械及び運搬	0	0	0	0	3,509,048	104,400	877,515	15,867,541	15,867,541	286,267,591	286,267,591	0	286,267,591
器具及び備品	0	0	232,548	4,357,291	4,357,291	11,836,414	7,606,394	6,098,355	6,098,355	12,280,616	12,280,616	0	12,280,616
器具及び備品	0	0	2,041,200	2,452,400	4,536,000	28,318,571	10,249,200	7,606,394	7,606,394	35,837,170	35,837,170	0	35,837,170
有形リース資産	0	533,336	0	0	4,536,000	0	0	0	0	53,886,491	53,886,491	0	53,886,491
リースリース資産	0	0	1,412,180	1,550,381	2,895,862	590,357	95,447	1,596,995	1,596,995	9,734,333	9,734,333	0	9,734,333
無形リース資産	0	0	0	0	0	10,000	0	2,643,840	2,643,840	10,000	10,000	0	10,000
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	10,750,000	0	0	0	12,102,334	12,102,334	0	12,102,334
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
長期前払費用	19,000	24,750,000	0	1,333,334	0	0	0	0	0	24,750,000	24,750,000	0	24,750,000
流動負債	1,227,518	49,086,074	39,191,460	60,195,269	323,108,172	283,399,742	169,036,628	201,552,279	359,103,123	247,380,071	1,525,136,257	△ 99,000,000	1,525,136,257
事業未収金	3,383,274	13,663,178	7,643,656	21,120,707	23,997,052	62,094,275	7,799,493	21,855,553	21,855,553	54,098,970	54,098,970	0	54,098,970
1年以内返済予定長期借入金	1,000	3,041,058	2,835,585	3,135,549	6,173,527	15,967,767	4,977,000	2,159,000	2,159,000	54,719,403	54,719,403	0	54,719,403
1年以内返済予定長期借入金	0	0	0	0	11,184,000	0	0	0	0	18,320,000	18,320,000	0	18,320,000
1年以内返済予定長期借入金	3,324,000	0	698,840	580,976	1,555,200	7,393,580	4,536,000	560,960	560,960	16,892,480	16,892,480	0	16,892,480
1年以内返済予定長期借入金	0	0	2,386,528	5,968,080	3,280,656	14,246,224	1,075,680	4,860,000	4,860,000	40,983,408	40,983,408	0	40,983,408
前払費用	12,330	94,120	88,870	122,730	0	51,050	528,167	0	0	757,891	757,891	0	757,891
前払費用	45,944	0	0	199,433	106,449	514,954	111,148	194,258	194,258	1,457,411	1,457,411	0	1,457,411
拠点区分間借入金	0	9,000,000	0	9,000,000	16,000,000	4,996,000	0	65,000,000	65,000,000	99,000,000	99,000,000	△ 99,000,000	0
拠点区分間借入金	0	1,598,000	1,622,833	2,133,837	1,891,200	2,922,600	1,612,433	1,299,467	1,299,467	16,815,470	16,815,470	0	16,815,470
長期前払費用	3,629,000	21,037,500	3,530,844	13,310,244	145,476,536	27,602,748	70,087,600	45,483,260	45,483,260	398,504,588	398,504,588	0	398,504,588
長期前払費用	0	0	0	0	138,425,000	0	61,237,000	23,841,000	23,841,000	229,503,000	229,503,000	0	229,503,000
拠点区分間長期借入金	0	0	1,341,360	1,871,424	2,980,800	20,982,780	5,713,200	1,992,880	1,992,880	39,895,740	39,895,740	0	39,895,740
拠点区分間長期借入金	0	0	2,189,464	11,438,820	4,070,736	6,619,968	3,137,400	14,659,380	14,659,380	104,439,348	104,439,348	0	104,439,348
長期前払費用	7,012,274	34,700,678	11,174,500	34,430,951	169,473,568	89,697,023	90,232,879	67,846,813	67,846,813	655,616,512	655,616,512	△ 99,000,000	556,616,512
負債及び純資産の部合計	1,227,518	49,086,074	39,191,460	60,195,269	323,108,172	283,399,742	169,036,628	201,552,279	359,103,123	247,380,071	1,525,136,257	△ 99,000,000	1,426,136,257
基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	△ 5,784,756	△ 9,673,374	4,628,984	△ 3,802,019	8,065,859	21,174,469	1,927,107	△ 3,373,049	△ 35,907,283	△ 6,701,836	△ 6,701,836	0	△ 6,701,836
次期繰越活動増減差額	34,528,848	△ 9,602,282	△ 9,896,793	1,218,732	△ 10,834,989	△ 2,146,504	6,240,123	△ 20,553,395	△ 20,553,395	△ 8,895,214	△ 8,895,214	0	△ 8,895,214
純資産	△ 5,784,756	8,385,396	28,016,960	25,764,318	153,634,604	193,702,719	78,809,949	78,809,949	78,809,949	870,121,745	870,121,745	0	870,121,745
負債及び純資産の部合計	1,227,518	49,086,074	39,191,460	60,195,269	323,108,172	283,399,742	169,036,628	201,552,279	359,103,123	247,380,071	1,525,136,257	△ 99,000,000	1,426,136,257

## 計算書類に対する注記(関東圏全体用)

## 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

① 満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)

② 上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日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

① 平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

## ② 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、残存価額をゼロとする定額法によっている。

## (3) 引当金の計上基準

## ① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、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以下のとおりである。

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済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) 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)

## (3) 各拠点におけるサービス区分の内容

## ① 東京本部拠点区分(社会福祉事業)

ア) 東京本部

## ② ソラーナ池袋拠点区分(社会福祉事業)

ア) 小規模保育事業 ソラーナ池袋

## ③ ソラーナ目白拠点区分(社会福祉事業)

ア) 小規模保育事業 ソラーナ目白

## ④ ソラーナやなぎくぼ拠点区分(社会福祉事業)

ア) 小規模保育事業 ソラーナやなぎくぼ

## ⑤ ゆめの樹保育園しんこいわ拠点区分(社会福祉事業)

ア) 保育所 ゆめの樹保育園しんこいわ

## ⑥ ゆめの樹保育園おぎくぼ拠点区分(社会福祉事業)

ア) 保育所 ゆめの樹保育園おぎくぼ

イ) 保育所 ゆめの樹保育園たかいどにし

## ⑦ ゆめの樹保育園ほどがや拠点区分(社会福祉事業)

ア) 保育所 ゆめの樹保育園ほどがや

## ⑧ ゆめの樹保育園なりたにし拠点区分(社会福祉事業)

ア) 保育所 ゆめの樹保育園なりたにし

## ⑨ ゆめの樹保育園はつだい拠点区分(社会福祉事業)

ア) 保育所 ゆめの樹保育園はつだい

## 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	98,000,000	0	0	98,000,000
建物	849,149,155	0	25,735,943	823,413,212
合計	947,149,155	0	25,735,943	921,413,212

## 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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地	98,000,000	円
建物	479,074,924	円

計 577,074,924 円

担保に供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年以内返済予定額も含む）	181,609,000	円
-----------------------	-------------	---

計 181,609,000 円

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
基本財産			
土地	98,000,000	0	98,000,000
建物	887,985,093	64,571,881	823,413,212
小計	985,985,093	64,571,881	921,413,212
その他の固定資産			
建物	316,812,562	30,544,971	286,267,591
構築物	47,873,817	6,020,482	41,853,335
機械及び装置	15,825,536	3,544,920	12,280,616
器具及び備品	60,305,068	24,367,898	35,937,170
有形リース資産	87,369,840	33,483,349	53,886,491
小計	528,186,823	97,961,620	430,225,203
合計	1,514,171,916	162,533,501	1,351,638,415

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. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 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

## 東京本部拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	受取利息配当金収入		6	△6	
	その他の収入	45,480	66,207	△20,727	
	雑収入	45,480	66,207	△20,727	
	雑収入	45,480	66,207	△20,727	
	事業活動収入計(1)	45,480	66,213	△20,733	
	支出				
	事務費支出	1,967,185	1,707,665	259,520	
	旅費交通費支出	600,000	443,790	156,210	
	研修研究費支出	2,000	1,884	116	
	事務消耗品費支出	100,000	55,477	44,523	
	印刷製本費支出	5,000	90	4,910	
	通信運搬費支出	200,000	158,823	41,177	
	業務委託費支出	54,000	54,000	0	
	その他の委託費支出	54,000	54,000	0	
手数料支出	88,000	85,316	2,684		
賃借料支出	613,332	613,332	0		
土地・建物賃借料支出	167,400	167,400	0		
租税公課支出	20,000	10,100	9,900		
保守料支出	117,453	117,453	0		
支払利息支出	190,000	180,436	9,564		
事業活動支出計(2)	2,157,185	1,888,101	269,084		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,111,705	△1,821,888	△289,817		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間長期貸付金回収収入	11,010,412	11,010,412	0	
	拠点区分間繰入金収入	40,000,000	40,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	51,010,412	51,010,412	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	3,324,000	3,047,000	277,000	
	その他の活動による支出	3,654,264	3,654,264	0	
	過年度修正損(内部取引)	3,654,264	3,654,264	0	
その他の活動支出計(8)	6,978,264	6,701,264	277,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	44,032,148	44,309,148	△277,000		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	41,920,443	42,487,260	△566,817		
前期末支払資金残高(12)	△41,338,016	△41,338,016	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	582,427	1,149,244	△566,817		

東京本部拠点区分 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			
	サービス活動収益計(1)			
	事務費	1,707,665	12,684,994	△10,977,329
	福利厚生費		44,861	△44,861
	旅費交通費	443,790	6,561,869	△6,118,079
	研修研究費	1,884	91,844	△89,960
	事務消耗品費	55,477	121,358	△65,881
	印刷製本費	90	13,909	△13,819
	修繕費		110,100	△110,100
	通信運搬費	158,823	319,590	△160,767
	会議費		185,403	△185,403
	業務委託費	54,000	2,704,240	△2,650,240
	その他の委託費	54,000	2,704,240	△2,650,240
	手数料	85,316	238,924	△153,608
	賃借料	613,332	842,228	△228,896
	土地・建物賃借料	167,400	508,716	△341,316
	租税公課	10,100	103,900	△93,800
	保守料	117,453	453,600	△336,147
	雑費		384,452	△384,452
	雑費		384,452	△384,452
サービス活動費用計(2)	1,707,665	12,684,994	△10,977,329	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,707,665	△12,684,994	10,977,329	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	6	5	1
	その他のサービス活動外収益	66,207	39,900	26,307
	雑収益	66,207	39,900	26,307
	雑収益	66,207	39,900	26,307
	サービス活動外収益計(4)	66,213	39,905	26,308
	費用			
	支払利息	180,436		180,436
	サービス活動外費用計(5)	180,436		180,436
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△114,223	39,905	△154,128
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,821,888	△12,645,089	10,823,201	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	40,000,000	14,450,000	25,550,000
	その他の特別収益		9,505,014	△9,505,014
	過年度修正益(内部取引)		9,395,590	△9,395,590
	過年度修正益		109,424	△109,424
	特別収益計(8)	40,000,000	23,955,014	16,044,986
	費用			
	その他の特別損失	3,654,264	15,800,250	△12,145,986
	過年度修正損(内部取引)	3,654,264	14,303,095	△10,648,831
	過年度修正損		1,497,155	△1,497,155
特別費用計(9)	3,654,264	15,800,250	△12,145,986	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	36,345,736	8,154,764	28,190,972	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	34,523,848	△4,490,325	39,014,173	
前期繰越活動増減差額(12)	△40,308,604	△35,818,279	△4,490,325	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△5,784,756	△40,308,604	34,523,848	
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)				
その他の積立金積立額(16)				



東京本部拠点区分 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)
繰越活動増減差額の部			
	△5,784,756	△40,308,604	34,523,848
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			

東京本部拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

資産の部		負債の部			(単位:円)	
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減
流動資産	1,208,518	13,611,689	△12,403,171	3,383,274	58,273,705	△54,890,431
現金預金	1,208,518	441,174	767,344	1,000	2,371,693	△2,370,693
未収補助金	0	999,000	△999,000	3,324,000	3,324,000	0
立替金	0	3,654,264	△3,654,264	12,330		12,330
拠点区分間貸付金	0	8,517,251	△8,517,251	45,944	45,944	0
固定資産	19,000	11,029,412	△11,010,412	3,529,000	52,532,068	△52,532,068
基本財産	19,000	11,029,412	△11,010,412	3,529,000	6,676,000	△3,047,000
その他の固定資産	0	0	0	7,012,274	6,676,000	△3,047,000
拠点区分間長期貸付金	19,000	19,000	0		64,949,705	△57,937,431
差入保証金						
				純資産の部		
				基本金		
				国庫補助金等特別積立金		
				その他の積立金	△5,784,756	△40,308,604
				次期繰越活動増減差額	34,523,848	△4,490,325
				(うち当期活動増減差額)	△5,784,756	△40,308,604
				純資産の部合計	1,227,518	△23,413,583
資産の部合計	1,227,518	24,641,101	△23,413,583	負債及び純資産の部合計	24,641,101	△23,413,583

## 計算書類に対する注記（東京本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針
  - (1) 固定資産の減価償却の方法
    - ① 平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。
    - ② 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、残存価額をゼロとする定額法によっている。
  - (2) 引当金の計上基準
    - ① 賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - (3) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、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以下のとおりである。
  - (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済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) 東京本部拠点計算書類（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）
5. 基本財産の増減の内容及び金額  
該当なし
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  
該当なし
9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし
10. 重要な後発事象  
該当なし
11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
  - (1) 過年度修正損益について
    - ① 平成29年度において各拠点の資金を原資に東京本部が立て替えた支出の理事からの返還金について、平成30年度において当該返還分を各拠点に按分して返還した結果、当事業年度において資金収支計算書、事業活動計算書でそれぞれ過年度修正損として3,654,264円計上している。

## ゆめの樹保育園しんこいわ拠点区分 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	132,180,000	132,638,165	△458,165		
	委託費収入	83,000,000	81,678,840	1,321,160		
	利用者等利用料収入	180,000	141,500	38,500		
	利用者等利用料収入(一般)	180,000	141,500	38,500		
	その他の事業収入	49,000,000	50,817,825	△1,817,825		
	補助金事業収入(公費)	48,000,000	49,876,425	△1,876,425		
	補助金事業収入(一般)	1,000,000	941,400	58,600		
	借入金利息補助金収入	510,000	496,512	13,488		
	受取利息配当金収入	44	44	0		
	その他の収入	1,482,000	1,369,214	112,786		
	受入研修費収入	12,000	12,000	0		
	利用者等外給食費収入	780,000	728,600	51,400		
	雑収入	690,000	628,614	61,386		
	雑収入	690,000	628,614	61,386		
	事業活動収入計(1)		134,172,044	134,503,935	△331,891	
事業活動による収支	支出	人件費支出	77,123,340	73,444,506	3,678,834	
		職員給料支出	50,000,000	49,302,955	697,045	
		職員賞与支出	5,073,600	5,073,600	0	
		非常勤職員給与支出	9,200,000	8,436,326	763,674	
		退職給付支出	349,740	349,740	0	
		法定福利費支出	12,500,000	10,281,885	2,218,115	
		事業費支出	14,015,762	14,786,890	△771,128	
		給食費支出	4,800,000	5,609,849	△809,849	
		保健衛生費支出	100,000	23,798	76,202	
		保育材料費支出	2,800,000	3,033,035	△233,035	
		水道光熱費支出	2,500,000	2,360,092	139,908	
		消耗器具備品費支出	100,000	44,354	55,646	
		保険料支出	527,050	527,050	0	
		賃借料支出	3,188,712	3,188,712	0	
		事務費支出	22,455,000	20,118,096	2,336,904	
	福利厚生費支出	400,000	364,535	35,465		
	職員被服費支出	5,000	15,271	△10,271		
	旅費交通費支出	80,000	56,751	23,249		
	研修研究費支出	90,000	42,860	47,140		
	事務消耗品費支出	280,000	279,432	568		
	通信運搬費支出	250,000	242,963	7,037		
	広報費支出	200,000	196,128	3,872		
	業務委託費支出	2,900,000	2,518,688	381,312		
	その他の委託費支出	2,900,000	2,518,688	381,312		
	手数料支出	7,500,000	6,038,174	1,461,826		
	土地・建物賃借料支出	9,500,000	9,137,164	362,836		
	租税公課支出	0	32,110	△32,110		
	保守料支出	1,100,000	1,061,444	38,556		
	雑支出	150,000	132,576	17,424		
	雑支出	150,000	132,576	17,424		
	支払利息支出	1,350,000	1,304,381	45,619		
	その他の支出	1,800,000	1,157,288	642,712		
	利用者等外給食費支出	1,800,000	1,157,288	642,712		
事業活動支出計(2)		116,744,102	110,811,161	5,932,941		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		17,427,942	23,692,774	△6,264,832		
収入	施設整備等補助金収入	7,188,000	8,147,040	△959,040		
	施設整備等補助金収入		959,040	△959,040		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	7,188,000	7,188,000	0		
	施設整備等収入計(4)		7,188,000	8,147,040	△959,040	
設備資金借入金元金償還支出		11,184,000	11,184,000	0		

## ゆめの樹保育園しんこいわ拠点区分 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	
施設整備等による収支	支出					
	固定資産取得支出	959,040	959,040	0		
	ソフトウェア取得支出	959,040	959,040	0		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,555,200	1,555,200	0		
	施設整備等支出計(5)	13,698,240	13,698,240	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,510,240	△5,551,200	△959,040		
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動による収入	619,389	619,389	0		
	過年度修正益(内部取引)	619,389	619,389	0		
		その他の活動収入計(7)	619,389	619,389	0	
	支出					
	拠点区分間繰入金支出	28,000,000	28,000,000	0		
その他の活動による支出	6,995,656	6,995,656	0			
その他の支出	3,709,000	3,709,000	0			
長期未払金支出	3,286,656	3,286,656	0			
	その他の活動支出計(8)	34,995,656	34,995,656	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△34,376,267	△34,376,267	0		
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△23,458,565	△16,234,693	△7,223,872		
	前期末支払資金残高(12)	30,495,412	30,495,412	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	7,036,847	14,260,719	△7,223,872		

ゆめの樹保育園しんこいわ拠点区分 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	132,638,165	122,773,524	9,864,641
	委託費収益	81,678,840	79,133,100	2,545,740
	利用者等利用料収益	141,500	161,834	△20,334
	利用者等利用料収益(一般)	141,500	161,834	△20,334
	その他の事業収益	50,817,825	43,478,590	7,339,235
	補助金事業収益	0	43,478,590	△43,478,590
	補助金事業収益(公費)	49,876,425		49,876,425
	補助金事業収益(一般)	941,400		941,400
サービス活動収益計(1)		132,638,165	122,773,524	9,864,641
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	73,535,706	82,949,928	△9,414,222
	職員給料	49,302,955	52,285,140	△2,982,185
	職員賞与	3,473,600	5,075,212	△1,601,612
	賞与引当金繰入	1,691,200	1,600,000	91,200
	非常勤職員給与	8,436,326	13,102,701	△4,666,375
	退職給付費用	349,740	356,000	△6,260
	法定福利費	10,281,885	10,530,875	△248,990
	事業費	14,786,890	13,387,375	1,399,515
	給食費	5,609,849	5,227,720	382,129
	保健衛生費	23,798	7,218	16,580
	保育材料費	3,033,035	1,482,719	1,550,316
	水道光熱費	2,360,092	2,540,455	△180,363
	消耗器具備品費	44,354	174,888	△130,534
	保険料	527,050	531,050	△4,000
	賃借料	3,188,712	3,423,325	△234,613
	事務費	20,118,096	12,842,898	7,275,198
	福利厚生費	364,535	357,272	7,263
	職員被服費	15,271	2,452	12,819
	旅費交通費	56,751	59,833	△3,082
	研修研究費	42,860	106,773	△63,913
	事務消耗品費	279,432	381,147	△101,715
	印刷製本費		216	△216
	修繕費		138,240	△138,240
	通信運搬費	242,963	302,494	△59,531
	広報費	196,128	2,123,062	△1,926,934
	業務委託費	2,518,688	2,256,893	261,795
	その他の委託費	2,518,688	2,256,893	261,795
	手数料	6,038,174	2,038,176	3,999,998
	土地・建物賃借料	9,137,164	4,194,000	4,943,164
	租税公課	32,110	8,700	23,410
	保守料	1,061,444	750,060	311,384
	雑費	132,576	123,580	8,996
	雑費	132,576	123,580	8,996
	減価償却費	7,628,609	7,084,325	544,284
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,062,509	△3,682,858	△379,651
サービス活動費用計(2)		112,006,792	112,581,668	△574,876
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		20,631,373	10,191,856	10,439,517
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	496,512	514,560	△18,048
	受取利息配当金収益	44	57	△13
	その他のサービス活動外収益	1,369,214	1,160,660	208,554
	受入研修費収益	12,000		12,000
	利用者等外給食収益	728,600	755,600	△27,000
	雑収益	628,614	405,060	223,554
雑収益	628,614	405,060	223,554	
サービス活動外収益計(4)		1,865,770	1,675,277	190,493
費用	支払利息	1,304,381	1,399,586	△95,205
	その他のサービス活動外費用	1,157,288	1,934,991	△777,703

ゆめの樹保育園しんこいわ拠点区分 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)	
費用	利用者等外給食費	1,157,288	1,934,991	△777,703	
	サービス活動外費用計(5)	2,461,669	3,334,577	△872,908	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△595,899	△1,659,300	1,063,401	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		20,035,474	8,532,556	11,502,918	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	8,147,040	3,198,636	4,948,404
		施設整備等補助金収益	959,040	1,983,636	△1,024,596
		設備資金借入金元金償還補助金収益	7,188,000	1,215,000	5,973,000
		その他の特別収益	824,157	84,974,500	△84,150,343
		過年度修正益(内部取引)	619,389	72,999,756	△72,380,367
		その他の特別収益	204,768		204,768
		過年度修正益	0	11,974,744	△11,974,744
		特別収益計(8)	8,971,197	88,173,136	△79,201,939
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	8,147,040	3,198,636	4,948,404
		拠点区分間繰入金費用	28,000,000	6,420,000	21,580,000
その他の特別損失		3,805,035	7,648,752	△3,843,717	
過年度修正損(内部取引)			1,932,378	△1,932,378	
	その他の特別損失	3,805,035		3,805,035	
	過年度修正損	0	5,716,374	△5,716,374	
	特別費用計(9)	39,952,075	17,267,388	22,684,687	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△30,980,878	70,905,748	△101,886,626	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△10,945,404	79,438,304	△90,383,708	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	19,000,848	△60,437,456	79,438,304	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,055,444	19,000,848	△10,945,404	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		8,055,444	19,000,848	△10,945,404	

ゆめの樹保育園しんこいわ拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	20,551,110	44,180,962	△23,629,852	流動負債	24,007,447	26,469,550	△2,462,103
現金預金	11,207,910	2,854,201	8,353,709	事業未払金	6,183,942	13,429,280	△7,245,338
事業未収金	256,030	578,960	△322,930	1年以内返済予定設備資金借入金	11,184,000	11,184,000	0
未収金	49,500	144,560	△95,060	1年以内返済予定リース債務	1,555,200		1,555,200
未収補助金	8,179,790	4,636,376	3,543,414	1年以内支払予定長期未払金	3,286,656		3,286,656
前払費用	819,120	249,000	570,120	職員預り金	106,449	176,270	△69,821
拠点区分間貸付金	0	35,717,865	△35,717,865	拠点区分間借入金	0	80,000	△80,000
仮払金	38,760		38,760	賞与引当金	1,691,200	1,600,000	91,200
固定資産	302,557,062	306,865,450	△4,308,388	固定負債	145,476,536	164,091,800	△18,615,264
基本財産	291,512,664	296,764,227	△5,251,563	設備資金借入金	138,425,000	149,609,000	△11,184,000
土地	98,000,000	98,000,000	0	リース債務	2,980,800	6,091,200	△3,110,400
建物	193,512,664	198,764,227	△5,251,563	長期未払金	4,070,736	8,391,600	△4,320,864
その他の固定資産	11,044,398	10,101,223	943,175	負債の部合計	169,483,983	190,561,350	△21,077,367
建物	403,488	412,992	△9,504	純資産の部			
構築物	3,509,048	1,500,000	2,009,048	基本金		141,484,214	4,084,531
有形リース資産	4,536,000	6,091,200	△1,555,200	国庫補助金等特別積立金	145,568,745		
ソフトウェア	2,595,862	2,097,031	498,831	その他の積立金	8,055,444	19,000,848	△10,945,404
				次期繰越活動増減差額	△10,945,404	79,438,304	△90,383,708
				(うち当期活動増減差額)			
				純資産の部合計	153,624,189	160,485,062	△6,860,873
資産の部合計	323,108,172	351,046,412	△27,938,240	負債及び純資産の部合計	323,108,172	351,046,412	△27,938,240

(単位:円)



## 計算書類に対する注記（ゆめの樹保育園しんこいわ拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

①平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

## ②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、残存価額をゼロとする定額法によっている。

## (2) 引当金の計上基準

## ①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、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以下のとおりである。

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済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)ゆめの樹保育園しんこいわ拠点計算書類（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）

## 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	98,000,000	0	0	98,000,000
建物	198,764,227	0	5,251,563	193,512,664
合計	296,764,227	0	5,251,563	291,512,664

## 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し

該当なし

## 7. 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 98,000,000円  
建物 193,512,664円

計 291,512,664円

担保に供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年以内返済予定額も含む） 149,609,000円

計 149,609,000円

## 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
基本財産			
土地	98,000,000	0	98,000,000
建物	209,282,340	15,769,676	193,512,664
小計	307,282,340	15,769,676	291,512,664
その他の固定資産			
建物	432,000	28,512	403,488
構築物	4,332,216	823,168	3,509,048
有形リース資産	9,331,200	4,795,200	4,536,000
小計	14,095,416	5,646,880	8,448,536
合計	321,377,756	21,416,556	299,961,200

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

10. 重要な後発事象  
該当なし

11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) 過年度修正損益について

① 平成29年度において各拠点の資金を原資に東京本部が立て替えた支出の理事からの返還金について、平成30年度において当該返還分を各拠点に按分して返還した結果、当事業年度において資金収支計算書、事業活動計算書でそれぞれ過年度修正益として619,389円計上している。

(2) 過年度補助金の返戻について

① 平成29年度において支給を受けた補助金について、平成30年度において返還した結果、当事業年度において資金収支計算書、事業活動計算書でそれぞれその他の支出、その他の特別損失として3,709,000円計上している。

(3) その他

① 29年度において取得した外構設備の割賦契約の支払いにつき、賃借料処理していたものの、本来固定資産に計上した上で減価償却費で処理すべきであるため、当事業年度において事業活動計算書でその他の特別収益204,768円、その他の特別損失96,035円計上している。

## ゆめの樹保育園おぎくぼ拠点区分 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	258,250,000	260,344,807	△2,094,807		
	委託費収入	123,000,000	125,021,050	△2,021,050		
	利用者等利用料収入	250,000	189,940	60,060		
	利用者等利用料収入(一般)	250,000	189,940	60,060		
	その他の事業収入	135,000,000	135,133,817	△133,817		
	補助金事業収入(公費)	134,200,000	134,216,217	△16,217		
	補助金事業収入(一般)	800,000	917,600	△117,600		
	経常経費寄附金収入	100,000	0	100,000		
	受取利息配当金収入	303	303	0		
	その他の収入	6,380,000	6,338,886	41,114		
	受入研修費収入	10,000	10,000	0		
	利用者等外給食費収入	1,270,000	1,207,400	62,600		
	雑収入	5,100,000	5,121,486	△21,486		
	雑収入	5,100,000	5,121,486	△21,486		
	事業活動収入計(1)		264,730,303	266,683,996	△1,953,693	
事業活動による収支	支出	人件費支出	139,473,170	134,215,077	5,258,093	
		職員給料支出	101,000,000	97,822,909	3,177,091	
		職員賞与支出	8,767,800	8,619,000	148,800	
		非常勤職員給与支出	6,100,000	6,153,347	△53,347	
		派遣職員費支出	3,800,000	2,785,793	1,014,207	
		退職給付支出	305,370	305,370	0	
		法定福利費支出	19,500,000	18,528,658	971,342	
		事業費支出	28,143,827	28,925,730	△781,903	
		給食費支出	8,900,000	9,642,171	△742,171	
		保健衛生費支出	60,000	47,673	12,327	
		保育材料費支出	10,900,000	11,309,859	△409,859	
		水道光熱費支出	4,200,000	4,045,568	154,432	
		消耗器具備品費支出	1,000,000	809,737	190,263	
		保険料支出	445,370	445,370	0	
		賃借料支出	2,625,352	2,625,352	0	
	保守料支出	13,105		13,105		
	事務費支出	82,096,440	79,519,240	2,577,200		
	福利厚生費支出	750,000	782,203	△32,203		
	職員被服費支出	80,000	95,805	△15,805		
	旅費交通費支出	80,000	46,523	33,477		
	研修研究費支出	380,000	314,341	65,659		
	事務消耗品費支出	1,200,000	1,120,516	79,484		
	印刷製本費支出	10,000	1,313	8,687		
	修繕費支出	146,440	290,922	△144,482		
	通信運搬費支出	950,000	839,335	110,665		
	広報費支出	300,000	261,468	38,532		
	業務委託費支出	6,400,000	5,808,022	591,978		
	その他の委託費支出	6,400,000	5,808,022	591,978		
	手数料支出	14,300,000	13,705,564	594,436		
	土地・建物賃借料支出	56,000,000	54,749,794	1,250,206		
	租税公課支出		56,877	△56,877		
	保守料支出	1,450,000	1,389,008	60,992		
	雑支出	50,000	57,549	△7,549		
雑支出	50,000	57,549	△7,549			
その他の支出	3,400,000	2,063,928	1,336,072			
利用者等外給食費支出	3,400,000	2,063,928	1,336,072			
事業活動支出計(2)		253,113,437	244,723,975	8,389,462		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,616,866	21,960,021	△10,343,155		
収入	施設整備等補助金収入		291,600	△291,600		
	施設整備等補助金収入		291,600	△291,600		

## ゆめの樹保育園おぎくぼ拠点区分 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
施設整備等による収支	収入				
			291,600	△291,600	
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	4,358,650	4,358,650	0	
	建物取得支出	3,240,000	3,240,000	0	
	建物附属設備取得支出	499,000	499,000	0	
	構築物取得支出	108,000	108,000	0	
	器具及び備品取得支出	511,650	511,650	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	6,907,140	6,907,140	0		
施設整備等支出計(5)	11,265,790	11,265,790	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△11,265,790	△10,974,190	△291,600		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	825,851	825,851	0	
	過年度修正益(内部取引)	825,851	825,851	0	
	その他の活動収入計(7)	825,851	825,851	0	
	支出				
	その他の活動による支出	26,709,644	26,709,644	0	
	その他の支出	12,461,420	12,461,420	0	
	長期未払金支出	14,248,224	14,248,224	0	
	その他の活動支出計(8)	26,709,644	26,709,644	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△25,883,793	△25,883,793	0	
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△25,532,717	△14,897,962	△10,634,755		
前期末支払資金残高(12)	△5,126,984	△5,126,984	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△30,659,701	△20,024,946	△10,634,755		

ゆめの樹保育園おぎくぼ拠点区分 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	260,344,807	163,328,165	97,016,642
	委託費収益	125,021,050	74,586,190	50,434,860
	利用者等利用料収益	189,940	236,005	△46,065
	利用者等利用料収益(一般)	189,940	236,005	△46,065
	その他の事業収益	135,133,817	88,505,970	46,627,847
	補助金事業収益	0	88,505,970	△88,505,970
	補助金事業収益(公費)	134,216,217		134,216,217
	補助金事業収益(一般)	917,600		917,600
サービス活動収益計(1)		260,344,807	163,328,165	97,016,642
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	134,762,677	95,333,137	39,429,540
	職員給料	97,822,909	69,154,706	28,668,203
	職員賞与	6,244,000	7,254,300	△1,010,300
	賞与引当金繰入	2,922,600	2,375,000	547,600
	非常勤職員給与	6,153,347	2,692,483	3,460,864
	派遣職員費	2,785,793	1,958,731	827,062
	退職給付費用	305,370	623,000	△317,630
	法定福利費	18,528,658	11,274,917	7,253,741
	事業費	28,925,730	14,989,819	13,935,911
	給食費	9,642,171	5,436,905	4,205,266
	保健衛生費	47,673	62,989	△15,316
	保育材料費	11,309,859	2,904,017	8,405,842
	水道光熱費	4,045,568	3,425,406	620,162
	消耗器具備品費	809,737	770,846	38,891
	保険料	445,370	507,540	△62,170
	賃借料	2,625,352	1,882,116	743,236
	事務費	79,519,240	49,779,662	29,739,578
	福利厚生費	782,203	294,594	487,609
	職員被服費	95,805	350,987	△255,182
	旅費交通費	46,523	16,543	29,980
	研修研究費	314,341	76,202	238,139
	事務消耗品費	1,120,516	624,154	496,362
	印刷製本費	1,313		1,313
	修繕費	290,922	423,684	△132,762
	通信運搬費	839,335	983,797	△144,462
	会議費		21,421	△21,421
	広報費	261,468	2,712,434	△2,450,966
	業務委託費	5,808,022	4,183,806	1,624,216
	その他の委託費	5,808,022	4,183,806	1,624,216
	手数料	13,705,564	4,411,356	9,294,208
	土地・建物賃借料	54,749,794	34,620,163	20,129,631
	租税公課	56,877	400	56,477
保守料	1,389,008	760,428	628,580	
雑費	57,549	299,693	△242,144	
雑費	57,549	299,693	△242,144	
減価償却費	16,204,315	10,602,994	5,601,321	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,262,510	△4,225,146	△37,364	
サービス活動費用計(2)		255,149,452	166,480,466	88,668,986
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,195,355	△3,152,301	8,347,656
収益	受取利息配当金収益	303	348	△45
	その他のサービス活動外収益	6,338,886	4,184,131	2,154,755
	受入研修費収益	10,000	10,000	0
	利用者等外給食収益	1,207,400	747,400	460,000
	雑収益	5,121,486	3,426,731	1,694,755
	雑収益	5,121,486	3,426,731	1,694,755
サービス活動外収益計(4)		6,339,189	4,184,479	2,154,710
その他のサービス活動外費用		2,063,928	2,341,726	△277,798

ゆめの樹保育園おぎくぼ拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	利用者等外給食費	2,063,928	2,341,726	△277,798
	サービス活動外費用計(5)	2,063,928	2,341,726	△277,798
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,275,261	1,842,753	2,432,508
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,470,616	△1,309,548	10,780,164
特別増減の部	施設整備等補助金収益	291,600	299,160	△7,560
	施設整備等補助金収益	291,600	299,160	△7,560
	その他の特別収益	825,851	16,463,441	△15,637,590
	過年度修正益(内部取引)	825,851	2,280,379	△1,454,528
	過年度修正益		14,183,062	△14,183,062
	特別収益計(8)	1,117,451	16,762,601	△15,645,150
	国庫補助金等特別積立金積立額	291,600	299,160	△7,560
	拠点区分間繰入金費用		5,885,000	△5,885,000
	その他の特別損失	12,461,420	130,263,288	△117,801,868
	過年度修正損(内部取引)		72,859,602	△72,859,602
その他の特別損失	12,461,420		12,461,420	
過年度修正損		57,403,686	△57,403,686	
特別費用計(9)	12,753,020	136,447,448	△123,694,428	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△11,635,569	△119,684,847	108,049,278	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△2,164,953	△120,994,395	118,829,442
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	23,320,773	144,315,168	△120,994,395
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	21,155,820	23,320,773	△2,164,953
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	21,155,820	23,320,773	△2,164,953

ゆめの樹保育園おぎくぼ拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	
流動資産	17,523,274	50,213,466	△32,690,192	流動負債	62,112,724	57,715,450	4,397,274
現金預金	2,804,239	36,668	2,767,571	事業未払金	15,986,216	26,427,796	△10,441,580
事業未収金	857,779	7,762,720	△6,904,941	1年以内返済予定リース債務	7,393,680	7,393,680	7,393,680
未収金	676,974	258,160	418,814	1年以内支払予定長期未払金	14,248,224	14,248,224	14,248,224
未収補助金	5,254,650	5,846,140	△591,490	預り金	51,050	0	51,050
前払費用	7,720,652	27,769,200	△20,048,548	職員預り金	514,954	316,630	198,324
拠点区分間貸付金	0	8,540,578	△8,540,578	前受収益	4,996,000	26,500,000	△21,504,000
仮払金	208,980	0	208,980	拠点区分間借入金	16,000,000	2,096,024	13,903,976
				貸与引当金	2,922,600	2,375,000	547,600
固定資産	265,876,468	248,529,733	17,346,735	固定負債	27,602,748	41,207,616	△13,604,868
基本財産	210,103,808	215,074,632	△4,970,824	リース債務	20,982,780	6,091,200	14,891,580
建物	210,103,808	215,074,632	△4,970,824	長期未払金	6,619,968	35,116,416	△28,496,448
その他の固定資産	55,772,660	33,455,101	22,317,559	負債の部合計	89,715,472	98,923,066	△9,207,594
建物	4,162,918	559,722	3,603,196	純資産の部			
構築物	104,400	104,400	0	基本金			
器具及び備品	11,836,414	15,237,844	△3,401,430	国庫補助金等特別積立金	172,528,450	176,499,360	△3,970,910
有形リース資産	28,318,571	6,091,200	22,227,371	その他の積立金			
ソフトウェア	590,357	806,335	△215,978	次期繰越活動増減差額	21,155,820	23,320,773	△2,164,953
投資有価証券	10,000	10,000	0	(うち当期活動増減差額)	△2,164,953	△120,994,395	118,829,442
差入保証金	10,750,000	10,750,000	0	純資産の部合計	193,684,270	199,820,133	△6,135,863
資産の部合計	283,399,742	298,743,199	△15,343,457	負債及び純資産の部合計	283,399,742	298,743,199	△15,343,457

(単位:円)

## 計算書類に対する注記（ゆめの樹保育園おぎくぼ拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ① 満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ② 上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日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
  - ① 平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。
  - ② 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、残存価額をゼロとする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ① 賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、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以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度  
独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済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) ゆめの樹保育園おぎくぼ拠点計算書類（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））
  - ① 保育所 ゆめの樹保育園おぎくぼ
  - ② 保育所 ゆめの樹保育園たかいどにし
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊹））は省略している。

## 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
建物	215,074,632	0	4,970,824	210,103,808
合計	215,074,632	0	4,970,824	210,103,808

## 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し

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
基本財産			
建物	224,989,280	14,885,472	210,103,808
小計	224,989,280	14,885,472	210,103,808
その他の固定資産			
建物	4,324,482	161,564	4,162,918
構築物	108,000	3,600	104,400
器具及び備品	23,414,302	11,577,888	11,836,414
有形リース資産	38,523,600	10,205,029	28,318,571
小計	66,370,384	21,948,081	44,422,303
合計	291,359,664	36,833,553	254,526,111

## 9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし



10. 重要な後発事象  
該当なし

11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) 過年度修正損益について

- ① 平成29年度において各拠点の資金を原資に東京本部が立て替えた支出の理事からの返還金について、平成30年度において当該返還分を各拠点に按分して返還した結果、当事業年度において資金収支計算書、事業活動計算書でそれぞれ過年度修正益として825,851円計上している。

(2) 過年度補助金の返戻について

- ① 平成29年度において支給を受けた補助金について、平成30年度において返還した結果、当事業年度において資金収支計算書、事業活動計算書でそれぞれその他の支出、その他の特別損失として12,075,420円計上している。

(3) その他

- ① 平成27年度における開園前賃料を平成30年度において支払った結果、当事業年度において資金収支計算書、事業活動計算書でそれぞれその他の支出、その他の特別損失として386,000円計上している。

## ゆめの樹保育園ほどがや拠点区分 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	114,500,000	114,751,390	△251,390		
	委託費収入	82,000,000	83,129,570	△1,129,570		
	利用者等利用料収入	500,000	488,000	12,000		
	利用者等利用料収入(一般)	500,000	488,000	12,000		
	その他の事業収入	32,000,000	31,133,820	866,180		
	補助金事業収入(公費)	31,500,000	30,831,750	668,250		
	補助金事業収入(一般)	500,000	302,070	197,930		
	受取利息配当金収入	55	55	0		
	その他の収入	2,265,000	2,264,078	922		
	受入研修費収入	15,000	15,000	0		
	利用者等外給食費収入	850,000	823,600	26,400		
	雑収入	1,400,000	1,425,478	△25,478		
	雑収入	1,400,000	1,425,478	△25,478		
	事業活動収入計(1)		116,765,055	117,015,523	△250,468	
事業活動による収支	支出	人件費支出	70,559,150	69,654,568	904,582	
		職員給料支出	45,000,000	44,541,262	458,738	
		職員賞与支出	4,837,300	4,837,300	0	
		非常勤職員給与支出	9,500,000	9,759,909	△259,909	
		退職給付支出	221,850	221,850	0	
		法定福利費支出	11,000,000	10,294,247	705,753	
		事業費支出	13,311,133	13,464,465	△153,332	
		給食費支出	3,000,000	3,248,097	△248,097	
		保健衛生費支出	50,000	45,776	4,224	
		保育材料費支出	2,800,000	2,870,163	△70,163	
		水道光熱費支出	1,800,000	1,783,427	16,573	
		消耗器具備品費支出	300,000	292,738	7,262	
		保険料支出	1,215,292	1,216,212	△920	
		賃借料支出	4,138,152	4,008,052	130,100	
	保守料支出	7,689	7,689	0		
	事務費支出	24,605,000	23,458,275	1,146,725		
	福利厚生費支出	400,000	398,293	1,707		
	職員被服費支出	20,000	26,481	△6,481		
	旅費交通費支出	130,000	108,352	21,648		
	研修研究費支出	80,000	36,830	43,170		
	事務消耗品費支出	650,000	638,921	11,079		
	修繕費支出	50,000	37,476	12,524		
	通信運搬費支出	390,000	364,828	25,172		
	会議費支出	30,000	15,000	15,000		
	広報費支出	200,000	196,128	3,872		
	業務委託費支出	2,400,000	2,284,400	115,600		
	その他の委託費支出	2,400,000	2,284,400	115,600		
	手数料支出	6,500,000	5,819,908	680,092		
	土地・建物賃借料支出	13,000,000	12,707,523	292,477		
	租税公課支出	5,000	39,707	△34,707		
	保守料支出	650,000	715,428	△65,428		
	雑支出	100,000	69,000	31,000		
	雑支出	100,000	69,000	31,000		
	支払利息支出	380,000	357,922	22,078		
その他の支出	1,350,000	1,262,623	87,377			
利用者等外給食費支出	1,350,000	1,262,623	87,377			
事業活動支出計(2)		110,205,283	108,197,853	2,007,430		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,559,772	8,817,670	△2,257,898		
収入	施設整備等補助金収入	999,800	1,000,000	△200		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	999,800	1,000,000	△200		

## ゆめの樹保育園ほ도가や拠点区分 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	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	999,800	1,000,000	△200		
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	4,748,000	4,748,000	0		
	固定資産取得支出	778,194	778,194	0		
	構築物取得支出	778,194	778,194	0		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	4,536,000	4,536,000	0		
	施設整備等支出計(5)	10,062,194	10,062,194	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,062,394	△9,062,194	△200		
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動による収入	619,389	619,389	0		
	過年度修正益(内部取引)	619,389	619,389	0		
		その他の活動収入計(7)	619,389	619,389	0	
	支出					
	拠点区分間繰入金支出	10,000,000	10,000,000	0		
	その他の活動による支出	1,075,680	1,075,680	0		
	長期未払金支出	1,075,680	1,075,680	0		
	その他の活動支出計(8)	11,075,680	11,075,680	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,456,291	△10,456,291	0		
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△12,958,913	△10,700,815	△2,258,098		
	前期末支払資金残高(12)	21,054,194	21,054,194	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	8,095,281	10,353,379	△2,258,098		

ゆめの樹保育園ほどがや拠点区分 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	114,751,390	116,674,030	△1,922,640
	委託費収益	83,129,570	83,314,470	△184,900
	利用者等利用料収益	488,000	423,890	64,110
	利用者等利用料収益(一般)	488,000	423,890	64,110
	その他の事業収益	31,133,820	32,935,670	△1,801,850
	補助金事業収益	0	32,935,670	△32,935,670
	補助金事業収益(公費)	30,831,750		30,831,750
	補助金事業収益(一般)	302,070		302,070
サービス活動収益計(1)		114,751,390	116,674,030	△1,922,640
サービス活動増減の部 費用	人件費	69,633,668	68,811,717	821,951
	職員給料	44,541,262	48,554,214	△4,012,952
	職員賞与	3,203,967	4,940,600	△1,736,633
	賞与引当金繰入	1,612,433	1,633,333	△20,900
	非常勤職員給与	9,759,909	4,462,929	5,296,980
	退職給付費用	221,850	445,000	△223,150
	法定福利費	10,294,247	8,775,641	1,518,606
	事業費	13,464,465	10,865,182	2,599,283
	給食費	3,248,097	3,082,099	165,998
	保健衛生費	45,776	58,396	△12,620
	保育材料費	2,870,163	1,426,488	1,443,675
	水道光熱費	1,783,427	1,827,572	△44,145
	消耗器具備品費	292,738	383,784	△91,046
	保険料	1,216,212	195,890	1,020,322
	賃借料	4,008,052	3,886,953	121,099
	雑費		4,000	△4,000
	事務費	23,458,275	20,258,812	3,199,463
	福利厚生費	398,293	329,835	68,458
	職員被服費	26,481	94,585	△68,104
	旅費交通費	108,352	87,736	20,616
	研修研究費	36,830	68,098	△31,268
	事務消耗品費	638,921	568,447	70,474
	修繕費	37,476	842,767	△805,291
	通信運搬費	364,828	301,019	63,809
	会議費	15,000	3,600	11,400
	広報費	196,128	2,091,062	△1,894,934
	業務委託費	2,284,400	2,123,255	161,145
	その他の委託費	2,284,400	2,123,255	161,145
	手数料	5,819,908	2,279,986	3,539,922
	土地・建物賃借料	12,707,523	10,736,416	1,971,107
	租税公課	39,707	6,300	33,407
	保守料	715,428	636,228	79,200
	雑費	69,000	89,478	△20,478
	雑費	69,000	89,478	△20,478
	減価償却費	8,570,108	8,518,229	51,879
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,201,386	△2,201,386	0
サービス活動費用計(2)		112,925,130	106,252,554	6,672,576
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,826,260	10,421,476	△8,595,216
サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	55	39	16
	その他のサービス活動外収益	2,264,078	1,497,456	766,622
	受入研修費収益	15,000	15,000	0
	利用者等外給食収益	823,600	725,000	98,600
	雑収益	1,425,478	757,456	668,022
	雑収益	1,425,478	757,456	668,022
サービス活動外収益計(4)		2,264,133	1,497,495	766,638
サービス活動外増減の部 費用	支払利息	357,922	374,361	△16,439
	その他のサービス活動外費用	1,262,623	1,260,169	2,454

ゆめの樹保育園ほ도가や拠点区分 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)	
費用	利用者等外給食費	1,262,623	1,260,169	2,454	
	サービス活動外費用計(5)	1,620,545	1,634,530	△13,985	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	643,588	△137,035	780,623	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,469,848	10,284,441	△7,814,593	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,000,000	1,000,000	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	1,000,000	1,000,000	0
		その他の特別収益	619,389	13,247,250	△12,627,861
		過年度修正益(内部取引)	619,389	8,721,105	△8,101,716
		過年度修正益		4,526,145	△4,526,145
	特別収益計(8)		1,619,389	14,247,250	△12,627,861
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	1,000,000	0
		拠点区分間繰入金費用	10,000,000	0	10,000,000
		その他の特別損失		4,749,584	△4,749,584
		過年度修正損(内部取引)		2,108,169	△2,108,169
過年度修正損			2,641,415	△2,641,415	
特別費用計(9)		11,000,000	5,749,584	5,250,416	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△9,380,611	8,497,666	△17,878,277	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△6,910,763	18,782,107	△25,692,870	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,826,061	△9,956,046	18,782,107	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,915,298	8,826,061	△6,910,763	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,915,298	8,826,061	△6,910,763	

## ゆめの樹保育園ほごがや拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	18,309,354	37,579,169	△19,269,815	流動負債	20,157,088	22,906,308	△2,749,220
現金預金	2,817,973	5,997,577	△3,179,604	事業未払金	7,811,302	6,978,387	832,915
事業未収金	8,230,280	8,442,370	△212,090	1年以内返済予定設備資金借入金	4,977,000	4,748,000	229,000
未収金	102,295	44,700	57,595	1年以内返済予定リース債務	4,536,000	4,536,000	4,536,000
未収補助金	6,564,590	3,124,430	3,440,160	1年以内支払予定長期未払金	1,075,680	1,075,680	1,075,680
立替金	0	4,000,000	△4,000,000	未払費用	33,525	29,126	4,399
前払費用	594,216	1,059,485	△465,269	職員預り金	111,148	396,010	△284,862
拠点区分間貸付金	0	14,910,607	△14,910,607	拠点区分間借入金	0	9,121,452	△9,121,452
				賞与引当金	1,612,433	1,633,333	△20,900
固定資産	150,727,474	158,519,388	△7,791,914	固定負債	70,087,600	86,287,960	△16,200,360
基本財産	134,234,480	137,396,320	△3,161,840	設備資金借入金	61,237,000	66,214,000	△4,977,000
建物	134,234,480	137,396,320	△3,161,840	リース債務	5,713,200	14,785,200	△9,072,000
その他の固定資産	16,492,994	21,123,068	△4,630,074	長期未払金	3,137,400	5,288,760	△2,151,360
構築物	877,515	172,800	704,715	負債の部合計	90,244,688	109,194,268	△18,949,580
器具及び備品	5,270,832	6,023,808	△752,976	純資産の部			
有形リース資産	10,249,200	14,785,200	△4,536,000	基本金			
ソフトウェア	95,447	141,260	△45,813	国庫補助金等特別積立金	76,876,842	78,078,228	△1,201,386
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	1,915,298	8,826,061	△6,910,763
				(うち当期活動増減差額)	△6,910,763	18,782,107	△25,692,870
				純資産の部合計	78,792,140	86,904,289	△8,112,149
資産の部合計	169,036,828	196,098,557	△27,061,729	負債及び純資産の部合計	169,036,828	196,098,557	△27,061,729

(単位:円)

## 計算書類に対する注記（ゆめの樹保育園ほどがや拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

① 平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

## ② 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、残存価額をゼロとする定額法によっている。

## (2) 引当金の計上基準

## ① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期（12～3月）に帰属する額を計上している。

## (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、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以下のとおりである。

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済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) ゆめの樹保育園ほどがや拠点計算書類（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）

## 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
建物	137,396,320	0	3,161,840	134,234,480
合計	137,396,320	0	3,161,840	134,234,480

## 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し

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
基本財産			
建物	143,720,000	9,485,520	134,234,480
小計	143,720,000	9,485,520	134,234,480
その他の固定資産			
構築物	994,194	116,679	877,515
器具及び備品	7,529,760	2,258,928	5,270,832
有形リース資産	24,235,200	13,986,000	10,249,200
小計	32,759,154	16,361,607	16,397,547
合計	176,479,154	25,847,127	150,632,027

## 9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

## 10. 重要な後発事象

該当なし

## 11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

## (1) 過年度修正損益について

① 平成29年度において各拠点の資金を原資に東京本部が立て替えた支出の理事からの返還金について、平成30年度において当該返還分を各拠点に按分して返還した結果、当事業年度において資金収支計算書、事業活動計算書でそれぞれ過年度修正益として619,389円計上している。

## ゆめの樹保育園なりたにし拠点区分 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	174,160,000	172,212,935	1,947,065		
	委託費収入	105,000,000	102,425,780	2,574,220		
	利用者等利用料収入	160,000	120,540	39,460		
	利用者等利用料収入(一般)	160,000	120,540	39,460		
	その他の事業収入	69,000,000	69,666,615	△666,615		
	補助金事業収入(公費)	68,200,000	68,944,465	△744,465		
	補助金事業収入(一般)	800,000	722,150	77,850		
	借入金利息補助金収入	95,000	92,796	2,204		
	受取利息配当金収入	55	55	0		
	その他の収入	5,100,000	5,386,152	△286,152		
	利用者等外給食費収入	1,100,000	1,020,400	79,600		
	雑収入	4,000,000	4,365,752	△365,752		
	雑収入	4,000,000	4,365,752	△365,752		
	事業活動収入計(1)		179,355,055	177,691,938	1,663,117	
事業活動による収支	支出	人件費支出	97,190,315	95,912,358	1,277,957	
		職員給料支出	70,000,000	69,254,630	745,370	
		職員賞与支出	8,099,635	8,762,800	△663,165	
		非常勤職員給与支出	4,600,000	4,538,453	61,547	
		退職給付支出	490,680	490,680	0	
		法定福利費支出	14,000,000	12,865,795	1,134,205	
		事業費支出	16,746,866	17,591,456	△844,590	
		給食費支出	6,500,000	7,483,948	△983,948	
		保健衛生費支出	120,000	61,452	58,548	
		保育材料費支出	4,700,000	4,680,396	19,604	
		水道光熱費支出	3,200,000	3,121,439	78,561	
		消耗器具備品費支出	600,000	626,319	△26,319	
		保険料支出	539,630	539,630	0	
		賃借料支出	1,087,236	1,078,272	8,964	
	事務費支出	34,840,084	34,405,426	434,658		
	福利厚生費支出	600,000	599,104	896		
	職員被服費支出	80,000	52,033	27,967		
	旅費交通費支出	80,000	49,765	30,235		
	研修研究費支出	100,000	94,073	5,927		
	事務消耗品費支出	100,000	44,172	55,828		
	修繕費支出	865,084	900,483	△35,399		
	通信運搬費支出	250,000	226,479	23,521		
	広報費支出	250,000	196,128	53,872		
	業務委託費支出	4,000,000	3,577,080	422,920		
	その他の委託費支出	4,000,000	3,577,080	422,920		
	手数料支出	6,100,000	5,939,020	160,980		
	土地・建物賃借料支出	22,000,000	22,284,766	△284,766		
	租税公課支出	0	46,235	△46,235		
	保守料支出	400,000	387,488	12,512		
	雑支出	15,000	8,600	6,400		
	雑支出	15,000	8,600	6,400		
	支払利息支出	110,000	108,792	1,208		
	その他の支出	2,700,000	1,659,330	1,040,670		
	利用者等外給食費支出	2,700,000	1,659,330	1,040,670		
事業活動支出計(2)		151,587,265	149,677,362	1,909,903		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		27,767,790	28,014,576	△246,786		
収入						
	施設整備等収入計(4)					
	固定資産取得支出	726,116	726,116	0		



## ゆめの樹保育園なりたにし拠点区分 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
施設整備等による収支	支出				
	器具及び備品取得支出	726,116	726,116	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	660,960	660,960	0	
	施設整備等支出計(5)	1,387,076	1,387,076	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,387,076	△1,387,076	0	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間長期貸付金回収収入	3,443,656	3,443,656	0	
	その他の活動による収入	1,102,404	1,102,404	0	
	過年度修正益(内部取引)	1,102,404	1,102,404	0	
	その他の活動収入計(7)	4,546,060	4,546,060	0	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出	13,000,000	13,000,000	0	
	その他の活動による支出	7,668,820	7,675,820	△7,000	
	その他の支出	2,808,820	2,815,820	△7,000	
	長期未払金支出	4,860,000	4,860,000	0	
その他の活動支出計(8)	20,668,820	20,675,820	△7,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△16,122,760	△16,129,760	7,000	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		10,257,954	10,497,740	△239,786	
前期末支払資金残高(12)		13,845,146	13,845,146	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		24,103,100	24,342,886	△239,786	

ゆめの樹保育園なりたにし拠点区分 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	172,212,935	174,463,300	△2,250,365	
	委託費収益	102,425,780	100,548,890	1,876,890	
	利用者等利用料収益	120,540	231,430	△110,890	
	利用者等利用料収益(一般)	120,540	231,430	△110,890	
	その他の事業収益	69,666,615	73,682,980	△4,016,365	
	補助金事業収益	0	73,682,980	△73,682,980	
	補助金事業収益(公費)	68,944,465		68,944,465	
	補助金事業収益(一般)	722,150		722,150	
	サービス活動収益計(1)		172,212,935	174,463,300	△2,250,365
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	97,945,691	99,043,435	△1,097,744	
	職員給料	69,254,630	70,929,092	△1,674,462	
	職員賞与	6,796,133	6,472,400	323,733	
	賞与引当金繰入	4,000,000	1,966,667	2,033,333	
	非常勤職員給与	4,538,453	8,224,431	△3,685,978	
	退職給付費用	490,680	267,000	223,680	
	法定福利費	12,865,795	11,183,845	1,681,950	
	事業費	17,591,456	18,743,657	△1,152,201	
	給食費	7,483,948	5,824,826	1,659,122	
	保健衛生費	61,452	96,792	△35,340	
	保育材料費	4,680,396	6,401,455	△1,721,059	
	水道光熱費	3,121,439	2,897,313	224,126	
	消耗器具備品費	626,319	1,046,933	△420,614	
	保険料	539,630	907,260	△367,630	
	賃借料	1,078,272	1,569,078	△490,806	
	事務費	34,405,426	34,238,852	166,574	
	福利厚生費	599,104	828,353	△229,249	
	職員被服費	52,033	207,605	△155,572	
	旅費交通費	49,765	145,608	△95,843	
	研修研究費	94,073	270,706	△176,633	
	事務消耗品費	44,172	748,988	△704,816	
	修繕費	900,483	3,296,495	△2,396,012	
	通信運搬費	226,479	325,558	△99,079	
	会議費		12,000	△12,000	
	広報費	196,128	2,817,194	△2,621,066	
	業務委託費	3,577,080	4,061,525	△484,445	
	その他の委託費	3,577,080	4,061,525	△484,445	
	手数料	5,939,020	5,341,494	597,526	
	土地・建物賃借料	22,284,766	14,765,887	7,518,879	
	租税公課	46,235	629,200	△582,965	
	保守料	387,488	80,028	307,460	
	雑費	8,600	708,211	△699,611	
	雑費	8,600	708,211	△699,611	
	減価償却費	19,424,220	18,248,968	1,175,252	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△14,381,518	△13,977,381	△404,137	
	サービス活動費用計(2)		154,985,275	156,297,531	△1,312,256
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		17,227,660	18,165,769	△938,109
	サービス活動外増減の部	収益			
		借入金利息補助金収益	92,796	58,601	34,195
		受取利息配当金収益	55	289	△234
		その他のサービス活動外収益	5,386,152	2,948,197	2,437,955
		利用者等外給食収益	1,020,400	861,600	158,800
雑収益		4,365,752	2,086,597	2,279,155	
雑収益		4,365,752	2,086,597	2,279,155	
サービス活動外収益計(4)		5,479,003	3,007,087	2,471,916	
費用	支払利息	108,792	315,740	△206,948	
	その他のサービス活動外費用	1,659,330	2,376,596	△717,266	
利用者等外給食費		1,659,330	2,376,596	△717,266	

ゆめの樹保育園なりたにし拠点区分 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)	
費用	サービス活動外費用計(5)	1,768,122	2,692,336	△924,214	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,710,881	314,751	3,396,130	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		20,938,541	18,480,520	2,458,021	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		2,299,160	△2,299,160
		施設整備等補助金収益		2,299,160	△2,299,160
		その他の特別収益	1,102,404		1,102,404
		過年度修正益(内部取引)	1,102,404		1,102,404
	特別収益計(8)		1,102,404	2,299,160	△1,196,756
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額		2,299,160	△2,299,160
		拠点区分間繰入金費用	13,000,000		13,000,000
		その他の特別損失	2,815,820	1,413,356	1,402,464
		その他の特別損失	2,815,820		2,815,820
		過年度修正損		1,413,356	△1,413,356
特別費用計(9)		15,815,820	3,712,516	12,103,304	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△14,713,416	△1,413,356	△13,300,060	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,225,125	17,067,164	△10,842,039	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	17,132,926	65,762	17,067,164	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	23,358,051	17,132,926	6,225,125	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		23,358,051	17,132,926	6,225,125

ゆめの樹保育園なりにたにし拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産							
現金預金	34,043,477	28,313,821	5,729,656	流動負債	21,380,551	16,435,342	4,945,209
事業未収金	27,295,873	336,649	26,959,224	事業未払金	8,978,166	13,696,312	△4,718,146
未収金	944,900	9,750,750	△8,805,850	1年以内返済予定設備資金借入金	2,159,000		2,159,000
未収補助金	401,184	180,000	221,184	1年以内返済予定リース債務	660,960		660,960
前払費用	3,759,185	5,928,380	△2,169,195	1年以内支払予定長期未払金	4,860,000		4,860,000
拠点区分間貸付金	1,527,695	1,759,315	△231,620	預り金	528,167	528,167	0
仮払金	0	10,342,432	△10,342,432	職員預り金	194,258	233,696	△39,438
	114,640	16,295	98,345	拠点区分間借入金	0	10,500	△10,500
				貸与引当金	4,000,000	1,966,667	2,033,333
固定資産	325,059,646	347,201,406	△22,141,760	固定負債	46,483,260	59,684,180	△13,200,920
基本財産	285,562,260	297,913,976	△12,351,716	設備資金借入金	29,841,000	32,000,000	△2,159,000
建物	285,562,260	297,913,976	△12,351,716	リース債務	1,982,880	3,304,800	△1,321,920
その他の固定資産	39,497,386	49,287,430	△9,790,044	長期未払金	14,659,380	24,379,380	△9,720,000
構築物	15,367,541	17,178,892	△1,811,351	負債の部合計	67,863,811	76,119,522	△8,255,711
機械及び装置	12,280,616	14,053,076	△1,772,460	純資産の部			
器具及び備品	7,608,394	9,302,268	△1,693,874	基本金			
ソフトウェア	1,596,995	2,004,738	△407,743	国庫補助金等特別積立金	267,881,261	282,262,779	△14,381,518
無形リース資産	2,643,840	3,304,800	△660,960	その他の積立金			
拠点区分間長期貸付金	0	3,443,656	△3,443,656	次期繰越活動増減差額	23,358,051	17,132,926	6,225,125
				(うち当期活動増減差額)	6,225,125	17,067,164	△10,842,039
				純資産の部合計	291,239,312	299,395,705	△8,156,393
資産の部合計	359,103,123	375,515,227	△16,412,104	負債及び純資産の部合計	359,103,123	375,515,227	△16,412,104

(単位:円)

## 計算書類に対する注記（ゆめの樹保育園なりたにし拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

①平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

## ②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、残存価額をゼロとする定額法によっている。

## (2) 引当金の計上基準

## ①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、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以下のとおりである。

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済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) ゆめの樹保育園なりたにし拠点計算書類（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）

## 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
建物	297,913,976	0	12,351,716	285,562,260
合計	297,913,976	0	12,351,716	285,562,260

## 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し

該当なし

## 7. 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。

建物 285,562,260 円

計 285,562,260 円

担保に供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年以内返済予定額も含む） 32,000,000 円

計 32,000,000 円

## 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
基本財産			
建物	309,993,473	24,431,213	285,562,260
小計	309,993,473	24,431,213	285,562,260
その他の固定資産			
構築物	18,873,807	3,506,266	15,367,541
機械及び装置	15,825,536	3,544,920	12,280,616
器具及び備品	12,035,542	4,427,148	7,608,394
小計	46,734,885	11,478,334	35,256,551
合計	356,728,358	35,909,547	320,818,811

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

10. 重要な後発事象  
該当なし

11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) 過年度修正損益について

① 平成29年度において各拠点の資金を原資に東京本部が立て替えた支出の理事からの返還金について、平成30年度において当該返還分を各拠点に按分して返還した結果、当事業年度において資金収支計算書、事業活動計算書でそれぞれ過年度修正益として1,102,404円計上している。

(2) 過年度補助金の返戻について

① 平成29年度において支給を受けた補助金について、平成30年度において返還した結果、当事業年度において資金収支計算書、事業活動計算書でそれぞれその他の支出、その他の特別損失として2,815,820円計上している。

## ゆめの樹保育園はつだい拠点区分 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	112,100,000	116,036,667	△3,936,667		
	委託費収入	61,000,000	61,349,530	△349,530		
	利用者等利用料収入	100,000	25,920	74,080		
	利用者等利用料収入(一般)	100,000	25,920	74,080		
	その他の事業収入	51,000,000	54,661,217	△3,661,217		
	補助金事業収入(公費)	50,500,000	54,132,617	△3,632,617		
	補助金事業収入(一般)	500,000	528,600	△28,600		
	受取利息配当金収入	74	74	0		
	その他の収入	3,550,000	3,438,460	111,540		
	利用者等外給食費収入	650,000	606,694	43,306		
	雑収入	2,900,000	2,831,766	68,234		
	雑収入	2,900,000	2,831,766	68,234		
	事業活動収入計(1)		115,650,074	119,475,201	△3,825,127	
事業活動による収支	支出	人件費支出	64,698,400	62,527,964	2,170,436	
		職員給料支出	49,000,000	47,025,609	1,974,391	
		職員賞与支出	3,898,400	3,898,400	0	
		非常勤職員給与支出	4,000,000	3,896,308	103,692	
		法定福利費支出	7,800,000	7,707,647	92,353	
		事業費支出	14,772,722	15,409,433	△636,711	
		給食費支出	3,600,000	4,512,093	△912,093	
		保健衛生費支出	150,000	109,123	40,877	
		保育材料費支出	6,000,000	6,047,900	△47,900	
		水道光熱費支出	2,300,000	2,119,226	180,774	
		消耗器具備品費支出	1,000,000	898,369	101,631	
		保険料支出	216,770	216,770	0	
		賃借料支出	1,505,952	1,505,952	0	
		事務費支出	51,839,160	51,006,701	832,459	
		福利厚生費支出	300,000	346,216	△46,216	
	職員被服費支出	300,000	295,291	4,709		
	旅費交通費支出	50,000	30,004	19,996		
	研修研究費支出	150,000	97,464	52,536		
	事務消耗品費支出	150,000	113,710	36,290		
	修繕費支出	29,160	29,160	0		
	通信運搬費支出	400,000	396,483	3,517		
	会議費支出	10,000	5,500	4,500		
	広報費支出	250,000	196,128	53,872		
	業務委託費支出	1,900,000	1,733,620	166,380		
	その他の委託費支出	1,900,000	1,733,620	166,380		
	手数料支出	4,500,000	4,238,217	261,783		
	土地・建物賃借料支出	43,000,000	42,762,478	237,522		
	租税公課支出		27,553	△27,553		
	保守料支出	400,000	373,680	26,320		
	雑支出	400,000	361,197	38,803		
	雑支出	400,000	361,197	38,803		
	支払利息支出	4,452	4,452	0		
	その他の支出	1,800,000	1,081,506	718,494		
利用者等外給食費支出	1,800,000	1,081,506	718,494			
事業活動支出計(2)		133,114,734	130,030,056	3,084,678		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△17,464,660	△10,554,855	△6,909,805		
収入						
	施設整備等収入計(4)					
支出	固定資産取得支出	10,902,807	10,902,807	0		
	建物取得支出	9,000,000	9,000,000	0		

## ゆめの樹保育園はつだい拠点区分 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	
施設整備等による収支	支出					
	構築物取得支出	320,760	320,760	0		
	器具及び備品取得支出	1,368,207	1,368,207	0		
	ソフトウェア取得支出	213,840	213,840	0		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,255,824	1,255,824	0		
	施設整備等支出計(5)	12,158,631	12,158,631	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,158,631	△12,158,631	0		
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)				
	支出					
	拠点区分間長期借入金返済支出	14,454,068	14,454,068	0		
	その他の活動による支出	11,328,120	11,328,120	0		
	長期未払金支出	11,328,120	11,328,120	0		
	その他の活動支出計(8)	25,782,188	25,782,188	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△25,782,188	△25,782,188	0		
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△55,405,479	△48,495,674	△6,909,805		
	前期末支払資金残高(12)	△1,775,048	△1,775,048	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△57,180,527	△50,270,722	△6,909,805		



ゆめの樹保育園はつだい拠点区分 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	116,036,667	10,000,000	106,036,667	
	委託費収益	61,349,530		61,349,530	
	利用者等利用料収益	25,920		25,920	
	利用者等利用料収益(一般)	25,920		25,920	
	その他の事業収益	54,661,217	10,000,000	44,661,217	
	補助金事業収益	0	10,000,000	△10,000,000	
	補助金事業収益(公費)	54,132,617		54,132,617	
	補助金事業収益(一般)	528,600		528,600	
	サービス活動収益計(1)		116,036,667	10,000,000	106,036,667
サービス活動増減の部 費用	人件費	63,827,431		63,827,431	
	職員給料	47,025,609		47,025,609	
	職員賞与	3,898,400		3,898,400	
	賞与引当金繰入	1,299,467		1,299,467	
	非常勤職員給与	3,896,308		3,896,308	
	法定福利費	7,707,647		7,707,647	
	事業費	15,409,433	2,380,907	13,028,526	
	給食費	4,512,093		4,512,093	
	保健衛生費	109,123	135,000	△25,877	
	保育材料費	6,047,900	88,923	5,958,977	
	水道光熱費	2,119,226		2,119,226	
	消耗器具備品費	898,369	1,640,883	△742,514	
	保険料	216,770		216,770	
	賃借料	1,505,952	516,101	989,851	
	事務費	51,006,701	22,924,351	28,082,350	
	福利厚生費	346,216		346,216	
	職員被服費	295,291		295,291	
	旅費交通費	30,004	12,738	17,266	
	研修研究費	97,464		97,464	
	事務消耗品費	113,710	58,951	54,759	
	修繕費	29,160		29,160	
	通信運搬費	396,483	15,966	380,517	
	会議費	5,500		5,500	
	広報費	196,128		196,128	
	業務委託費	1,733,620	21,600	1,712,020	
	その他の委託費	1,733,620	21,600	1,712,020	
	手数料	4,238,217	2,131,164	2,107,053	
	土地・建物賃借料	42,762,478	20,666,672	22,095,806	
	租税公課	27,553	4,000	23,553	
	保守料	373,680		373,680	
	雑費	361,197	13,260	347,937	
	雑費	361,197	13,260	347,937	
	減価償却費	18,531,922		18,531,922	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,671,632		△9,671,632	
	サービス活動費用計(2)		139,103,855	25,305,258	113,798,597
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△23,067,188	△15,305,258	△7,761,930
	サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	74		74
その他のサービス活動外収益		3,438,460		3,438,460	
利用者等外給食収益		606,694		606,694	
雑収益		2,831,766		2,831,766	
雑収益		2,831,766		2,831,766	
サービス活動外収益計(4)		3,438,534		3,438,534	
サービス活動外増減の部 費用	支払利息	4,452	48,630	△44,178	
	その他のサービス活動外費用	1,081,506		1,081,506	
	利用者等外給食費	1,081,506		1,081,506	
サービス活動外費用計(5)		1,085,958	48,630	1,037,328	

ゆめの樹保育園はつだい拠点区分 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)
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,352,576	△48,630	2,401,206
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△20,714,612	△15,353,888	△5,360,724
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		141,923,160	△141,923,160
	施設整備等補助金収益		141,923,160	△141,923,160
	その他の特別収益	152,280		152,280
	その他の特別収益	152,280		152,280
	特別収益計(8)	152,280	141,923,160	△141,770,880
費用	国庫補助金等特別積立金積立額		141,923,160	△141,923,160
	特別費用計(9)		141,923,160	△141,923,160
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	152,280	0	152,280
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△20,562,332	△15,353,888	△5,208,444
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△15,353,888		△15,353,888
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△35,916,220	△15,353,888	△20,562,332
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△35,916,220	△15,353,888	△20,562,332

ゆめの樹保育園はつだい拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産							
現金預金	21,725,654	151,942,826	△130,217,172	流動負債	83,707,907	153,717,874	△70,009,967
事業未収金	1,470,966	41,126	1,429,840	短期運営資金借入金	0	12,500,000	△12,500,000
未収金	933,750		933,750	事業未払金	6,808,199	918,714	5,889,485
未収補助金	157,730		157,730	その他の未払金	0	140,299,160	△140,299,160
前払費用	15,434,840	150,924,160	△135,489,320	1年以内返済予定リース債務	1,255,824		1,255,824
仮払金	3,714,564	977,540	2,737,024	1年以内支払予定長期未払金	9,156,240		9,156,240
	13,804		13,804	職員預り金	188,177		188,177
				拠点区分間借入金	65,000,000	0	65,000,000
固定資産	225,664,417	230,674,748	△5,010,331	貸与引当金	1,299,467		1,299,467
基本財産				固定負債	67,346,856	102,330,428	△34,983,572
その他の固定資産	225,664,417	230,674,748	△5,010,331	リース債務	5,023,296	6,976,800	△1,953,504
建物	189,399,000	194,000,000	△4,601,000	拠点区分間長期借入金	0	14,454,068	△14,454,068
構築物	21,994,831	23,244,840	△1,250,009	長期未払金	62,323,560	80,899,560	△18,576,000
器具及び備品	6,098,355	4,300,560	1,797,795	負債の部合計	151,054,763	256,048,302	△104,993,539
有形リース資産	6,279,120	6,976,800	△697,680	純資産の部			
ソフトウェア	1,893,111	2,152,548	△259,437	基本金			
				国庫補助金等特別積立金	132,251,528	141,923,160	△9,671,632
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	△35,916,220	△15,353,888	△20,562,332
				(うち当期活動増減差額)	△20,562,332	△15,353,888	△5,208,444
				純資産の部合計	96,335,308	126,569,272	△30,233,964
資産の部合計	247,390,071	382,617,574	△135,227,503	負債及び純資産の部合計	247,390,071	382,617,574	△135,227,503

(単位:円)

## 計算書類に対する注記（ゆめの樹保育園はつだい拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

①平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

## ②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、残存価額をゼロとする定額法によっている。

## (2) 引当金の計上基準

## ①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期（12～3月）に帰属する額を計上している。

## (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、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以下のとおりである。

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済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) ゆめの樹保育園はつだい拠点計算書類（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）

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 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し

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	203,000,000	13,601,000	189,399,000
構築物	23,565,600	1,570,769	21,994,831
器具及び備品	7,729,407	1,631,052	6,098,355
有形リース資産	7,534,944	1,255,824	6,279,120
合計	241,829,951	18,058,645	223,771,306

## 9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

## 10. 重要な後発事象

該当なし

## 11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

## (1) その他

① 29年度において取得したカーテンリースの割賦契約の支払いにつき、賃借料処理していたものの、本来固定資産に計上した上で減価償却費で処理すべきであるため、当事業年度において事業活動計算書でその他の特別収益152,280円計上している。

## ソラーナ池袋拠点区分 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	41,380,000	41,482,560	△102,560			
	地域型保育給付費収入	29,300,000	29,517,180	△217,180			
	地域型保育給付費収入	27,000,000	27,388,830	△388,830			
	利用者負担金収入	2,300,000	2,128,350	171,650			
	利用者等利用料収入	50,000	6,580	43,420			
	利用者等利用料収入(一般)	50,000	6,580	43,420			
	その他の事業収入	12,030,000	11,958,800	71,200			
	補助金事業収入(公費)	12,000,000	11,954,800	45,200			
	補助金事業収入(一般)	30,000	4,000	26,000			
	受取利息配当金収入	15	15	0			
	その他の収入	800,000	972,543	△172,543			
	利用者等外給食費収入	300,000	278,800	21,200			
	雑収入	500,000	693,743	△193,743			
	雑収入	500,000	693,743	△193,743			
事業活動収入計(1)		42,180,015	42,455,118	△275,103			
事業活動による収支	人件費支出	職員給料支出	32,967,520	32,021,237	946,283		
		職員給与支出	17,500,000	16,887,715	612,285		
		職員賞与支出	4,584,000	3,984,000	600,000		
		非常勤職員給与支出	7,200,000	7,270,638	△70,638		
		退職給付支出	83,520	83,520	0		
		法定福利費支出	3,600,000	3,795,364	△195,364		
		事業費支出	給食費支出	5,320,523	5,221,766	98,757	
			給食費支出	750,000	768,122	△18,122	
			保健衛生費支出	15,000	17,280	△2,280	
			保育材料費支出	1,400,000	1,289,847	110,153	
			水道光熱費支出	380,000	352,021	27,979	
			消耗器具備品費支出	50,000	4,094	45,906	
			保険料支出	65,010	65,010	0	
			賃借料支出	2,660,513	2,725,392	△64,879	
	事務費支出		福利厚生費支出	6,287,255	5,059,846	1,227,409	
			職員被服費支出	230,000	262,934	△32,934	
		職員被服費支出	15,000	25,735	△10,735		
		旅費交通費支出	30,000	15,308	14,692		
		研修研究費支出	50,000	42,207	7,793		
		事務消耗品費支出	380,000	340,086	39,914		
		修繕費支出	103,755	103,755	0		
		通信運搬費支出	180,000	160,388	19,612		
		会議費支出	13,000	13,627	△627		
		広報費支出	100,000	65,340	34,660		
		業務委託費支出	1,800,000	1,338,298	461,702		
		その他の委託費支出	1,800,000	1,338,298	461,702		
	その他の支出	手数料支出	300,000	184,011	115,989		
		土地・建物賃借料支出	3,000,000	2,409,798	590,202		
		租税公課支出	500	12,599	△12,099		
		保守料支出	80,000	83,160	△3,160		
		雑支出	5,000	2,600	2,400		
		雑支出	5,000	2,600	2,400		
		利用者等外給食費支出	490,000	431,425	58,575		
利用者等外給食費支出		490,000	431,425	58,575			
事業活動支出計(2)		45,065,298	42,734,274	2,331,024			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△2,885,283	△279,156	△2,606,127			
収入		施設整備等収入計(4)					

## ソーラー池袋拠点区分 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
施設整備等による収支	支出				
	施設整備等支出計(5)	0		0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0		0	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入 過年度修正益(内部取引)	117,680 117,680	117,680 117,680	0 0	
	その他の活動収入計(7)	117,680	117,680	0	
	支出				
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)	117,680	117,680	0		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,767,603	△161,476	△2,606,127		
前期末支払資金残高(12)	△9,099,980	△9,099,980	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△11,867,583	△9,261,456	△2,606,127		

ソラーナ池袋拠点区分 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	44,032,560	44,648,920	△616,360
	地域型保育給付費収益	29,517,180	32,247,280	△2,730,100
	地域型保育給付費収益	27,388,830	29,642,330	△2,253,500
	利用者負担金収益	2,128,350	2,604,950	△476,600
	利用者等利用料収益	6,580	6,580	6,580
	利用者等利用料収益(一般)	6,580	6,580	6,580
	その他の事業収益	14,508,800	12,401,640	2,107,160
	補助金事業収益	0	12,401,640	△12,401,640
	補助金事業収益(公費)	14,504,800	14,504,800	14,504,800
	補助金事業収益(一般)	4,000	4,000	4,000
サービス活動収益計(1)		44,032,560	44,648,920	△616,360
サービス活動増減の部 費用	人件費	32,171,904	33,711,471	△1,539,567
	職員給料	16,887,715	15,669,525	1,218,190
	職員賞与	2,606,667	4,132,750	△1,526,083
	賞与引当金繰入	1,528,000	1,377,333	150,667
	非常勤職員給与	7,270,638	8,653,044	△1,382,406
	退職給付費用	83,520	222,500	△138,980
	法定福利費	3,795,364	3,656,319	139,045
	事業費	5,221,766	4,160,837	1,060,929
	給食費	768,122	888,954	△120,832
	保健衛生費	17,280	25,920	△8,640
	保育材料費	1,289,847	568,253	721,594
	水道光熱費	352,021	463,543	△111,522
	消耗器具備品費	4,094	52,122	△48,028
	保険料	65,010	47,410	17,600
	賃借料	2,725,392	2,114,635	610,757
	事務費	8,059,846	7,035,861	1,023,985
	福利厚生費	262,934	339,306	△76,372
	職員被服費	25,735	2,451	23,284
	旅費交通費	15,308	15,323	△15
	研修研究費	42,207	25,104	17,103
	事務消耗品費	340,086	414,267	△74,181
	修繕費	103,755	8,640	95,115
	通信運搬費	160,388	166,088	△5,700
	会議費	13,627	7,301	6,326
	広報費	65,340	666,887	△601,547
	業務委託費	1,338,298	1,098,756	239,542
	その他の委託費	1,338,298	1,098,756	239,542
	手数料	184,011	291,440	△107,429
	土地・建物賃借料	5,409,798	3,913,000	1,496,798
	租税公課	12,599		12,599
	保守料	83,160	81,000	2,160
	雑費	2,600	6,298	△3,698
	雑費	2,600	6,298	△3,698
	減価償却費	1,720,263	1,714,713	5,550
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,518,200	△1,512,644	△5,556
	サービス活動費用計(2)		45,655,579	45,110,238
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△1,623,019	△461,318	△1,161,701
収益	受取利息配当金収益	15	18	△3
	その他のサービス活動外収益	972,543	292,600	679,943
	利用者等外給食収益	278,800	280,600	△1,800
	雑収益	693,743	12,000	681,743
	雑収益	693,743	12,000	681,743
サービス活動外収益計(4)		972,558	292,618	679,940
費用	その他のサービス活動外費用	431,425	476,770	△45,345
	利用者等外給食費	431,425	476,770	△45,345

ソラーナ池袋拠点区分 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)	
サービス活動外増減の部	費用				
	サービス活動外費用計(5)	431,425	476,770	△45,345	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	541,133	△184,152	725,285	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,081,886	△645,470	△436,416	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		299,160	△299,160
		施設整備等補助金収益		299,160	△299,160
		その他の特別収益	117,680	32,313,644	△32,195,964
		過年度修正益(内部取引)	117,680	31,509,114	△31,391,434
		過年度修正益		804,530	△804,530
	特別収益計(8)		117,680	32,612,804	△32,495,124
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額		299,160	△299,160
		拠点区分間繰入金費用	0	2,400,000	△2,400,000
		その他の特別損失		30,115,436	△30,115,436
		過年度修正損(内部取引)		431,052	△431,052
過年度修正損			29,684,384	△29,684,384	
特別費用計(9)		0	32,814,596	△32,814,596	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		117,680	△201,792	319,472	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△964,206	△847,262	△116,944	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△5,913,092	△5,065,830	△847,262	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△6,877,298	△5,913,092	△964,206	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△6,877,298	△5,913,092	△964,206	



ソラーナ池袋拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	
流動資産							
現金預金	2,877,646	7,011,348	△4,133,702	流動負債	13,667,102	17,488,661	△3,821,559
事業未収金	2,107,990	2,853,746	△745,756	事業未払金	3,044,982	3,471,087	△426,105
未収金	47,200	197,290	△150,090	職員預り金	94,120	107,990	△13,870
未収補助金	123,728	1,000	122,728	拠点区分間借入金	9,000,000	12,532,251	△3,532,251
前払費用	0	331,160	△331,160	賞与引当金	1,528,000	1,377,333	150,667
拠点区分間貸付金	458,728	168,620	290,108				
仮払金	0	3,459,532	△3,459,532				
固定資産	140,000	140,000	0				
基本財産	40,208,428	44,928,691	△4,720,263	固定負債	21,037,500	23,587,500	△2,550,000
その他の固定資産	40,208,428	44,928,691	△4,720,263	長期前受収益	21,037,500	23,587,500	△2,550,000
建物	14,925,092	16,094,159	△1,169,067	負債の部合計	34,704,602	41,076,161	△6,371,559
器具及び備品	533,336	1,084,532	△551,196	純資産の部			
長期前払費用	24,750,000	27,750,000	△3,000,000	基本金			
				国庫補助金等特別積立金	15,258,770	16,776,970	△1,518,200
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	△6,877,298	△5,913,092	△964,206
				(うち当期活動増減差額)	△964,206	△847,262	△116,944
				純資産の部合計	8,381,472	10,863,878	△2,482,406
資産の部合計	43,086,074	51,940,039	△8,853,965	負債及び純資産の部合計	43,086,074	51,940,039	△8,853,965

(単位:円)

ソラーナ目白拠点区分 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	48,485,000	48,242,270	242,730			
	地域型保育給付費収入	33,300,000	33,186,010	113,990			
	地域型保育給付費収入	27,000,000	26,930,060	69,940			
	利用者負担金収入	6,300,000	6,255,950	44,050			
	利用者等利用料収入	150,000	85,560	64,440			
	利用者等利用料収入(一般)	150,000	85,560	64,440			
	その他の事業収入	15,035,000	14,970,700	64,300			
	補助金事業収入(公費)	15,000,000	14,935,600	64,400			
	補助金事業収入(一般)	35,000	35,100	△100			
	受取利息配当金収入	25	26	△1			
	その他の収入	1,300,000	1,274,904	25,096			
	利用者等外給食費収入	300,000	284,000	16,000			
	雑収入	1,000,000	990,904	9,096			
	雑収入	1,000,000	990,904	9,096			
	事業活動収入計(1)		49,785,025	49,517,200	267,825		
事業活動による収支	人件費支出	職員給料支出	31,350,540	29,513,500	1,837,040		
		職員給与支出	18,500,000	17,013,505	1,486,495		
		職員賞与支出	4,883,500	4,733,500	150,000		
		非常勤職員給与支出	4,300,000	4,218,925	81,075		
		退職給付支出	167,040	167,040	0		
		法定福利費支出	3,500,000	3,380,530	119,470		
		事業費支出	給食費支出	4,295,642	4,298,468	△2,826	
			給食費支出	900,000	1,143,039	△243,039	
			保健衛生費支出	30,000	11,469	18,531	
			保育材料費支出	1,500,000	1,319,511	180,489	
			水道光熱費支出	600,000	582,671	17,329	
			消耗器具備品費支出	50,000	26,136	23,864	
			保険料支出	53,130	53,130	0	
			賃借料支出	1,162,512	1,162,512	0	
			事務費支出	福利厚生費支出	18,091,083	16,749,890	1,341,193
	福利厚生費支出			150,000	214,460	△64,460	
	職員被服費支出	30,000		37,357	△7,357		
	旅費交通費支出	50,000		40,477	9,523		
	研修研究費支出	200,000		147,174	52,826		
	事務消耗品費支出	50,000		4,897	45,103		
	修繕費支出	169,083		169,083	0		
	通信運搬費支出	220,000		174,945	45,055		
	広報費支出	150,000		126,900	23,100		
	業務委託費支出	1,800,000		1,518,457	281,543		
	その他の委託費支出	1,800,000		1,518,457	281,543		
	手数料支出	3,000,000		3,009,270	△9,270		
	保険料支出	19,000		0	19,000		
	土地・建物賃借料支出	12,000,000		11,016,920	983,080		
	租税公課支出	3,000		14,522	△11,522		
	保守料支出	250,000		166,428	83,572		
	雑支出	0		109,000	△109,000		
	雑支出	0		109,000	△109,000		
	その他の支出	680,000	451,260	228,740			
利用者等外給食費支出	680,000	451,260	228,740				
事業活動支出計(2)		54,417,265	51,013,118	3,404,147			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△4,632,240	△1,495,918	△3,136,322			
収入							
	施設整備等収入計(4)						

ソーラーナ目白拠点区分 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
施設整備等による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	699,840	699,840	0	
	施設整備等支出計(5)	699,840	699,840	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△699,840	△699,840	0	
その他の活動による収支	その他の活動による収入	185,817	185,817	0	
	過年度修正益(内部取引)	185,817	185,817	0	
	その他の活動収入計(7)	185,817	185,817	0	
	拠点区分間繰入金支出	7,000,000	7,000,000	0	
	その他の活動による支出	2,388,528	2,388,528	0	
	長期未払金支出	2,388,528	2,388,528	0	
	その他の活動支出計(8)	9,388,528	9,388,528	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△9,202,711	△9,202,711	0	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△14,534,791	△11,398,469	△3,136,322	
	前期末支払資金残高(12)	12,392,456	12,392,456	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△2,142,335	993,987	△3,136,322	

ソラーナ目白拠点区分 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	48,242,270	69,133,934	△20,891,664	
	地域型保育給付費収益	33,186,010	52,828,574	△19,642,564	
	地域型保育給付費収益	26,930,060	45,440,840	△18,510,780	
	利用者負担金収益	6,255,950	7,387,734	△1,131,784	
	利用者等利用料収益	85,560		85,560	
	利用者等利用料収益(一般)	85,560		85,560	
	その他の事業収益	14,970,700	16,305,360	△1,334,660	
	補助金事業収益	0	16,305,360	△16,305,360	
	補助金事業収益(公費)	14,935,600		14,935,600	
	補助金事業収益(一般)	35,100		35,100	
サービス活動収益計(1)		48,242,270	69,133,934	△20,891,664	
サービス活動増減の部	費用	人件費	29,008,666	39,118,097	△10,109,431
		職員給料	17,013,505	21,061,133	△4,047,628
		職員賞与	2,600,833	6,399,746	△3,798,913
		賞与引当金繰入	1,627,833	2,132,667	△504,834
		非常勤職員給与	4,218,925	3,967,316	251,609
		退職給付費用	167,040	311,500	△144,460
		法定福利費	3,380,530	5,245,735	△1,865,205
		事業費	4,298,468	3,702,943	595,525
		給食費	1,143,039	1,100,078	42,961
		保健衛生費	11,469	38,855	△27,386
	保育材料費	1,319,511	799,666	519,845	
	水道光熱費	582,671	566,298	16,373	
	消耗器具備品費	26,136	8,804	17,332	
	保険料	53,130	26,730	26,400	
	賃借料	1,162,512	1,162,512	0	
	事務費	16,749,890	14,303,734	2,446,156	
	福利厚生費	214,460	313,898	△99,438	
	職員被服費	37,357		37,357	
	旅費交通費	40,477	49,691	△9,214	
	研修研究費	147,174	29,311	117,863	
	事務消耗品費	4,897	175,722	△170,825	
	印刷製本費		380	△380	
	修繕費	169,083	4,428	164,655	
	通信運搬費	174,945	213,281	△38,336	
	会議費		4,593	△4,593	
	広報費	126,900	677,687	△550,787	
	業務委託費	1,518,457	1,157,169	361,288	
	その他の委託費	1,518,457	1,157,169	361,288	
	手数料	3,009,270	476,388	2,532,882	
	土地・建物賃借料	11,016,920	11,129,150	△112,230	
	租税公課	14,522		14,522	
	保守料	166,428	65,988	100,440	
	雑費	109,000	6,048	102,952	
雑費	109,000	6,048	102,952		
減価償却費	2,451,617	2,143,487	308,130		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△866,094	△586,954	△279,140		
サービス活動費用計(2)		51,642,547	58,681,307	△7,038,760	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△3,400,277	10,452,627	△13,852,904	
収益	受取利息配当金収益	26	35	△9	
	その他のサービス活動外収益	1,274,904	1,662,789	△387,885	
	利用者等外給食収益	284,000	336,000	△52,000	
	雑収益	990,904	1,326,789	△335,885	
	雑収益	990,904	1,326,789	△335,885	
サービス活動外収益計(4)		1,274,930	1,662,824	△387,894	
その他のサービス活動外費用		451,260	712,294	△261,034	

ソラーナ目白拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	利用者等外給食費	451,260	712,294	△261,034
	サービス活動外費用計(5)	451,260	712,294	△261,034
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	823,670	950,530	△126,860
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△2,576,607	11,403,157	△13,979,764
特別増減の部	施設整備等補助金収益		1,774,160	△1,774,160
	施設整備等補助金収益		1,774,160	△1,774,160
	その他の特別収益	185,817	4,132,073	△3,946,256
	過年度修正益(内部取引)	185,817	328,727	△142,910
	過年度修正益		3,803,346	△3,803,346
	特別収益計(8)	185,817	5,906,233	△5,720,416
	国庫補助金等特別積立金積立額		1,774,160	△1,774,160
	拠点区分間繰入金費用	7,000,000	2,400,000	4,600,000
	その他の特別損失		29,036,806	△29,036,806
	過年度修正損(内部取引)		27,547,096	△27,547,096
過年度修正損		1,489,710	△1,489,710	
特別費用計(9)	7,000,000	33,210,966	△26,210,966	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6,814,183	△27,304,733	20,490,550	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△9,390,790	△15,901,576	6,510,786
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,915,777	29,817,353	△15,901,576
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,524,987	13,915,777	△9,390,790
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,524,987	13,915,777	△9,390,790

ソラーナ目白拠点区分 貸借対照表

平成31年 3月31日現在

		資産の部			負債の部			(単位:円)
		当年度末	前年度末	増減				増減
流動資産		3,925,439	19,848,103	△15,922,664	流動負債	7,647,653	9,588,314	△1,940,661
現金預金		2,104,527	5,264,171	△3,159,644	事業未払金	2,842,582	3,455,647	△613,065
事業未収金		732,980	637,680	95,300	1年以内返済予定リース債務	699,840	699,840	0
未収金		56,432	171,232	△114,800	1年以内支払予定長期未払金	2,388,528	2,388,528	0
未収補助金		0	1,488,000	△1,488,000	職員預り金	88,870	0	88,870
前払費用		1,031,500	961,750	69,750	拠点区分間借入金	0	4,000,000	△4,000,000
拠点区分間貸付金		0	11,325,270	△11,325,270	賞与引当金	1,627,833	2,132,667	△504,834
固定資産		35,266,021	37,717,638	△2,451,617	固定負債	3,530,844	9,707,580	△6,176,736
基本財産					リース債務	1,341,360	2,741,040	△1,399,680
その他の固定資産		35,266,021	37,717,638	△2,451,617	長期未払金	2,189,484	6,966,540	△4,777,056
建物		31,580,093	32,901,385	△1,321,292	負債の部合計	11,178,497	19,295,894	△8,117,397
器具及び備品		232,548	282,507	△49,959	純資産の部			
有形リース資産		2,041,200	2,741,040	△699,840	基本金			
ソフトウェア		1,412,180	1,792,706	△380,526	国庫補助金等特別積立金	23,487,976	24,354,070	△866,094
					その他の積立金			
					次期繰越活動増減差額	4,524,987	13,915,777	△9,390,790
					(うち当期活動増減差額)	△9,390,790	△15,901,576	6,510,786
					純資産の部合計	28,012,963	38,269,847	△10,256,884
					負債及び純資産の部合計	39,191,460	57,565,741	△18,374,281
					資産の部合計			
		39,191,460	57,565,741	△18,374,281				

## 計算書類に対する注記（ソラーナ目白拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

①平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

## ②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、残存価額をゼロとする定額法によっている。

## (2) 引当金の計上基準

## ①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、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以下のとおりである。

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済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) ソラーナ目白拠点計算書類（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）

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 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し

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	35,630,640	4,050,547	31,580,093
器具及び備品	299,160	66,612	232,548
有形リース資産	4,199,040	2,157,840	2,041,200
合計	40,128,840	6,274,999	33,853,841

## 9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

## 10. 重要な後発事象

該当なし

## 11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

## (1) 過年度修正損益について

①平成29年度において各拠点の資金を原資に東京本部が立て替えた支出の理事からの返還金について、平成30年度において当該返還分を各拠点に按分して返還した結果、当事業年度において資金収支計算書、事業活動計算書でそれぞれ過年度修正益として185,817円計上している。

## ソラーナやなぎくぼ拠点区分 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	72,750,000	70,050,790	2,699,210			
	地域型保育給付費収入	50,600,000	50,266,060	333,940			
	地域型保育給付費収入	43,000,000	42,735,330	264,670			
	利用者負担金収入	7,600,000	7,530,730	69,270			
	利用者等利用料収入	50,000	37,530	12,470			
	利用者等利用料収入(一般)	50,000	37,530	12,470			
	その他の事業収入	22,100,000	19,747,200	2,352,800			
	補助金事業収入(公費)	22,000,000	19,654,800	2,345,200			
	補助金事業収入(一般)	100,000	92,400	7,600			
	受取利息配当金収入	20	20	0			
	その他の収入	2,380,000	2,348,998	31,002			
	利用者等外給食費収入	380,000	342,000	38,000			
	雑収入	2,000,000	2,006,998	△6,998			
	雑収入	2,000,000	2,006,998	△6,998			
	事業活動収入計(1)		75,130,020	72,399,808	2,730,212		
事業活動による収支	人件費支出	職員給料支出	44,301,812	41,593,346	2,708,466		
		職員給与支出	24,500,000	23,671,732	828,268		
		職員賞与支出	6,401,812	6,252,612	149,200		
		非常勤職員給与支出	6,000,000	4,836,943	1,163,057		
		法定福利費支出	7,400,000	6,832,059	567,941		
		事業費支出	給食費支出	4,678,860	4,650,618	28,242	
			給食費支出	1,200,000	1,357,324	△157,324	
			保育材料費支出	1,900,000	1,719,522	180,478	
			水道光熱費支出	680,000	743,701	△63,701	
			消耗器具備品費支出	100,000	31,211	68,789	
			保険料支出	47,180	47,180	0	
			賃借料支出	751,680	751,680	0	
			事務費支出	福利厚生費支出	22,433,420	20,983,560	1,449,860
		職員被服費支出		250,000	250,719	△719	
		旅費交通費支出		15,000	23,856	△8,856	
	旅費交通費支出	15,000		5,298	9,702		
	研修研究費支出	100,000		104,432	△4,432		
	事務消耗品費支出	50,000		4,733	45,267		
	修繕費支出	55,220		55,220	0		
	通信運搬費支出	150,000		135,827	14,173		
	会議費支出	0		1,424	△1,424		
	広報費支出	100,000		65,340	34,660		
	その他の支出	業務委託費支出	1,900,000	1,707,520	192,480		
		その他の委託費支出	1,900,000	1,707,520	192,480		
		手数料支出	3,000,000	2,084,939	915,061		
		土地・建物賃借料支出	16,373,200	16,107,324	265,876		
		租税公課支出		15,580	△15,580		
		保守料支出	420,000	418,932	1,068		
		雑支出	5,000	2,416	2,584		
		雑支出	5,000	2,416	2,584		
		利用者等外給食費支出	690,000	537,103	152,897		
		利用者等外給食費支出	690,000	537,103	152,897		
	事業活動支出計(2)		72,104,092	67,764,627	4,339,465		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,025,928	4,635,181	△1,609,253			
収入	施設整備等収入計(4)						
	ファイナンス・リース債務の返済支出		590,976	590,976	0		



## ソラーナやなぎくぼ拠点区分 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	
施設整備等による収支	支出					
	施設整備等支出計(5)	590,976	590,976	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△590,976	△590,976	0		
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	183,734	183,734	0	
		過年度修正益(内部取引)	183,734	183,734	0	
	その他の活動収入計(7)		183,734	183,734	0	
	支出	その他の活動による支出	6,164,940	6,164,940	0	
		その他の支出	196,860	196,860	0	
		長期未払金支出	5,968,080	5,968,080	0	
その他の活動支出計(8)		6,164,940	6,164,940	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△5,981,206	△5,981,206	0		
予備費支出(10)			—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△3,546,254	△1,937,001	△1,609,253		
前期末支払資金残高(12)		△5,800,904	△5,800,904	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		△9,347,158	△7,737,905	△1,609,253		

ソラーナやなぎくぼ拠点区分 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	70,050,790	69,094,990	955,800
	地域型保育給付費収益	50,266,060	47,940,560	2,325,500
	地域型保育給付費収益	42,735,330	42,817,100	△81,770
	利用者負担金収益	7,530,730	5,123,460	2,407,270
	利用者等利用料収益	37,530		37,530
	利用者等利用料収益(一般)	37,530		37,530
	その他の事業収益	19,747,200	21,154,430	△1,407,230
	補助金事業収益	0	21,154,430	△21,154,430
	補助金事業収益(公費)	19,654,800		19,654,800
	補助金事業収益(一般)	92,400		92,400
サービス活動収益計(1)		70,050,790	69,094,990	955,800
サービス活動増減の部	人件費	42,238,283	38,459,112	3,779,171
	職員給料	23,671,732	26,876,076	△3,204,344
	職員賞与	4,763,612	4,763,934	△322
	賞与引当金繰入	2,133,937	1,489,000	644,937
	非常勤職員給与	4,836,943	2,158,027	2,678,916
	退職給付費用	0	44,500	△44,500
	法定福利費	6,832,059	3,127,575	3,704,484
	事業費	4,650,618	5,628,100	△977,482
	給食費	1,357,324	1,208,322	149,002
	保健衛生費	0	130,602	△130,602
	保育材料費	1,719,522	2,337,958	△618,436
	水道光熱費	743,701	768,871	△25,170
	消耗器具備品費	31,211	416,487	△385,276
	保険料	47,180	14,180	33,000
	賃借料	751,680	751,680	0
	事務費	20,983,560	21,514,328	△530,768
	福利厚生費	250,719	326,025	△75,306
	職員被服費	23,856	11,566	12,290
	旅費交通費	5,298	55,903	△50,605
	研修研究費	104,432	37,814	66,618
	事務消耗品費	4,733	297,373	△292,640
	印刷製本費		50	△50
	修繕費	55,220		55,220
	通信運搬費	135,827	152,607	△16,780
	会議費	1,424	3,000	△1,576
	広報費	65,340	735,546	△670,206
	業務委託費	1,707,520	1,440,749	266,771
	その他の委託費	1,707,520	1,440,749	266,771
	手数料	2,084,939	4,536,274	△2,451,335
	土地・建物賃借料	16,107,324	13,843,421	2,263,903
	租税公課	15,580		15,580
	保守料	418,932		418,932
	雑費	2,416	74,000	△71,584
雑費	2,416	74,000	△71,584	
減価償却費	5,282,913	4,788,256	494,657	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,519,473	△2,123,350	△396,123	
サービス活動費用計(2)		70,635,901	68,266,446	2,369,455
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△585,111	828,544	△1,413,655
収益	受取利息配当金収益	20	78	△58
	その他のサービス活動外収益	2,348,998	1,025,766	1,323,232
	利用者等外給食収益	342,000	334,600	7,400
	雑収益	2,006,998	691,166	1,315,832
	雑収益	2,006,998	691,166	1,315,832
サービス活動外収益計(4)		2,349,018	1,025,844	1,323,174
その他のサービス活動外費用		537,103	716,277	△179,174

ソーナやなぎくぼ拠点区分 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)	
サービス活動外増減の部	利用者等外給食費	537,103	716,277	△179,174	
	サービス活動外費用計(5)	537,103	716,277	△179,174	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,811,915	309,567	1,502,348	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,226,804	1,138,111	88,693	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		2,278,160	△2,278,160
		施設整備等補助金収益		2,278,160	△2,278,160
		その他の特別収益	183,734		183,734
		過年度修正益(内部取引)	183,734		183,734
	特別収益計(8)	183,734	2,278,160	△2,094,426	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額		2,278,160	△2,278,160
		拠点区分間繰入金費用	0	2,200,000	△2,200,000
		その他の特別損失	196,860	3,332,793	△3,135,933
		過年度修正損(内部取引)		2,160,001	△2,160,001
		その他の特別損失	196,860		196,860
過年度修正損			1,172,792	△1,172,792	
特別費用計(9)	196,860	7,810,953	△7,614,093		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△13,126	△5,532,793	5,519,667		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,213,678	△4,394,682	5,608,360	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△5,020,751	△626,069	△4,394,682	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△3,807,073	△5,020,751	1,213,678	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△3,807,073	△5,020,751	1,213,678	

ソラーナやなぎくぼ拠点区分 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	4,694,863	9,624,706	△4,929,843	流動負債	21,125,761	16,914,610	4,211,151
現金預金	472,695	1,967,882	△1,495,187	事業未払金	3,140,603	5,917,879	△2,777,276
事業未収金	688,690	559,990	128,700	1年以内返済予定リース債務	590,976		590,976
未収金	139,524	203,324	△63,800	1年以内支払予定長期未払金	5,968,080		5,968,080
未収補助金	1,252,110	4,273,186	△3,021,076	預り金	132,730	132,730	0
前払費用	2,071,200	2,170,324	△99,124	職員預り金	159,435	104,522	54,913
拠点区分間貸付金	0	450,000	△450,000	拠点区分間借入金	9,000,000	9,270,479	△270,479
仮払金	70,644	0	70,644	賞与引当金	2,133,937	1,489,000	644,937
固定資産	55,500,406	60,783,319	△5,282,913	固定負債	13,310,244	26,428,356	△13,118,112
基本財産				リース債務	1,871,424	3,053,376	△1,181,952
その他の固定資産	55,500,406	60,783,319	△5,282,913	長期未払金	11,438,820	23,374,980	△11,936,160
建物	45,797,000	49,215,220	△3,418,220	負債の部合計	34,436,005	43,342,966	△8,906,961
器具及び備品	4,357,291	5,235,167	△877,876	純資産の部			
有形リース資産	2,462,400	3,053,376	△590,976	基本金			
ソフトウェア	1,550,381	1,946,222	△395,841	国庫補助金等特別積立金	29,566,337	32,085,810	△2,519,473
差入保証金	1,333,334	1,333,334	0	その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	△3,807,073	△5,020,751	1,213,678
				(うち当期活動増減差額)	1,213,678	△4,394,682	5,608,360
				純資産の部合計	25,759,264	27,065,059	△1,305,795
資産の部合計	60,195,269	70,408,025	△10,212,756	負債及び純資産の部合計	60,195,269	70,408,025	△10,212,756

## 計算書類に対する注記（ソラーナやなぎくぼ拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

①平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

## ②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、残存価額をゼロとする定額法によっている。

## (2) 引当金の計上基準

## ①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、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以下のとおりである。

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済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) ソラーナやなぎくぼ拠点計算書類（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）

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 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し

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	52,633,440	6,836,440	45,797,000
器具及び備品	6,079,737	1,722,446	4,357,291
有形リース資産	3,545,856	1,083,456	2,462,400
合計	62,259,033	9,642,342	52,616,691

## 9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

## 10. 重要な後発事象

該当なし

## 11. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

## (1) 過年度修正損益について

①平成29年度において各拠点の資金を原資に東京本部が立て替えた支出の理事からの返還金について、平成30年度において当該返還分を各拠点に按分して返還した結果、当事業年度において資金収支計算書、事業活動計算書でそれぞれ過年度修正益として183,734円計上している。

## (2) 過年度補助金の返戻について

①平成29年度において支給を受けた補助金について、平成30年度において返還した結果、当事業年度において資金収支計算書、事業活動計算書でそれぞれその他の支出、その他の特別損失として196,860円計上している