

法人単位資金収支計算書
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	老人福祉事業収入	131,900,000	132,263,506	△ 363,506	
	児童福祉事業収入	34,990,000	34,347,999	642,001	
	保育事業収入	97,600,000	106,336,034	△ 8,736,034	
	自動車学院事業収入	140,500,000	129,756,745	10,743,255	
	経常経費寄附金収入	160,000	150,000	10,000	
	受取利息配当金収入	292,000	271,885	20,115	
	その他の収入	1,347,800	1,540,803	△ 193,003	
	事業活動収入計(1)	406,789,800	404,666,972	2,122,828	
	支出				
人件費支出	264,870,000	262,985,842	1,884,158		
事業費支出	96,681,000	98,001,836	△ 1,320,836		
事務費支出	32,247,000	32,482,974	△ 235,974		
支払利息支出	40,000	38,880	1,120		
その他の支出	6,314,011	6,367,812	△ 53,801		
事業活動支出計(2)	400,152,011	399,877,344	274,667		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,637,789	4,789,628	1,848,161		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)		0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,990,500	4,990,000	500	
	固定資産取得支出	22,977,924	22,951,600	26,324	
固定資産除却・廃棄支出	2,310,000	2,300,400	9,600		
施設整備等支出計(5)	30,278,424	30,242,000	36,424		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 30,278,424	△ 30,242,000	△ 36,424		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	4,140,800	4,240,511	△ 99,711	
	その他の活動収入計(7)	4,140,800	4,240,511	△ 99,711	
	支出				
	積立資産支出	12,740,210	12,818,153	△ 77,943	
その他の活動による支出	10,190	10,190	0		
その他の活動支出計(8)	12,750,400	12,828,343	△ 77,943		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 8,609,600	△ 8,587,832	△ 21,768		
予備費支出(10)	245,000	—	245,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 32,495,235	△ 34,040,204	1,544,969		
前期末支払資金残高(12)	745,679,230	746,129,030	△ 449,800		
当期末支払資金残高(11)+(12)	713,183,995	712,088,826	1,095,169		

資金収支内訳表
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	老人福祉事業収入	132,263,506		132,263,506		132,263,506
	児童福祉事業収入	34,347,999		34,347,999		34,347,999
	保育事業収入	106,336,034		106,336,034		106,336,034
	自動車学院事業収入	0	129,756,745	129,756,745		129,756,745
	経常経費寄附金収入	150,000		150,000		150,000
	受取利息配当金収入	167,386	104,499	271,885		271,885
	その他の収入	1,412,811	127,992	1,540,803		1,540,803
	事業活動収入計(1)	274,677,736	129,989,236	404,666,972		404,666,972
	支出					
人件費支出	188,213,131	74,772,711	262,985,842		262,985,842	
事業費支出	61,213,314	36,788,522	98,001,836		98,001,836	
事務費支出	30,156,794	2,326,180	32,482,974		32,482,974	
支払利息支出	38,880		38,880		38,880	
その他の支出	1,733,811	4,634,001	6,367,812		6,367,812	
事業活動支出計(2)	281,355,930	118,521,414	399,877,344		399,877,344	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 6,678,194	11,467,822	4,789,628		4,789,628	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	4,990,000		4,990,000		4,990,000
	固定資産取得支出	20,033,676	2,917,924	22,951,600		22,951,600
固定資産除却・廃棄支出	2,300,400		2,300,400		2,300,400	
施設整備等支出計(5)	27,324,076	2,917,924	30,242,000		30,242,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 27,324,076	△ 2,917,924	△ 30,242,000		△ 30,242,000	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	1,049,320	3,191,191	4,240,511		4,240,511
	事業区分間繰入金収入	7,000,000		7,000,000	△ 7,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	8,049,320	3,191,191	11,240,511	△ 7,000,000	4,240,511
	支出					
積立資産支出	12,426,028	392,125	12,818,153		12,818,153	
事業区分間繰入金支出		7,000,000	7,000,000	△ 7,000,000	0	
その他の活動による支出		10,190	10,190		10,190	
その他の活動支出計(8)	12,426,028	7,402,315	19,828,343	△ 7,000,000	12,828,343	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,376,708	△ 4,211,124	△ 8,587,832	0	△ 8,587,832	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 38,378,978	4,338,774	△ 34,040,204	0	△ 34,040,204	
前期末支払資金残高(11)	374,110,247	372,018,783	746,129,030		746,129,030	
当期末支払資金残高(10)+(11)	335,731,269	376,357,557	712,088,826	0	712,088,826	

法人単位事業活動計算書
 (自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	老人福祉事業収益	132,263,506	133,834,267	△ 1,570,761
	児童福祉事業収益	34,347,999	33,854,183	493,816
	保育事業収益	106,336,034	99,454,725	6,881,309
	自動車学院事業収益	129,756,745	125,846,587	3,910,158
	経常経費寄附金収益	150,000	50,000	100,000
	サービス活動収益計(1)	402,854,284	393,039,762	9,814,522
	費用			
	人件費	285,722,892	254,355,406	31,367,486
	事業費	104,227,165	99,164,807	5,062,358
事務費	32,482,974	31,991,739	491,235	
減価償却費	28,697,685	28,857,625	△ 159,940	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,080,537	△ 11,927,845	△ 4,152,692	
サービス活動費用計(2)	435,050,179	402,441,732	32,608,447	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 32,195,895	△ 9,401,970	△ 22,793,925	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	271,885	409,078	△ 137,193
	その他のサービス活動外収益	1,540,803	1,447,121	93,682
	サービス活動外収益計(4)	1,812,688	1,856,199	△ 43,511
	費用			
	支払利息	38,880	45,360	△ 6,480
	その他のサービス活動外費用	6,367,812	2,254,012	4,113,800
	サービス活動外費用計(5)	6,406,692	2,299,372	4,107,320
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 4,594,004	△ 443,173	△ 4,150,831
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 36,789,899	△ 9,845,143	△ 26,944,756
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益		690,639	△ 690,639
	特別収益計(8)	0	690,639	△ 690,639
	費用			
	固定資産売却損・処分損	13,441,927	98,179	13,343,748
特別費用計(9)	13,441,927	98,179	13,343,748	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 13,441,927	592,460	△ 14,034,387	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 50,231,826	△ 9,252,683	△ 40,979,143	
繰前期繰越活動増減差額(12)	1,055,005,924	1,067,321,293	△ 12,315,369	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,004,774,098	1,058,068,610	△ 53,294,512	
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	1,000,000	5,000,000	△ 4,000,000
	その他の積立金積立額(16)	10,000,000	6,000,000	4,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	995,774,098	1,057,068,610	△ 61,294,512

事業活動内訳表
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収入					
	老人福祉事業収益	132,263,506		132,263,506		132,263,506
	児童福祉事業収益	34,347,999		34,347,999		34,347,999
	保育事業収益	106,336,034		106,336,034		106,336,034
	自動車学院事業収益	0	129,756,745	129,756,745		129,756,745
	経常経費寄附金収益	150,000		150,000		150,000
	サービス活動収益計(1)	273,097,539	129,756,745	402,854,284		402,854,284
	費用					
	人件費	191,935,643	93,787,249	285,722,892		285,722,892
	事業費	61,213,314	43,013,851	104,227,165		104,227,165
事務費	30,156,794	2,326,180	32,482,974		32,482,974	
減価償却費	28,697,685		28,697,685		28,697,685	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,080,537		△ 16,080,537		△ 16,080,537	
サービス活動費用計(2)	295,922,899	139,127,280	435,050,179		435,050,179	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 22,825,360	△ 9,370,535	△ 32,195,895		△ 32,195,895	
サービス活動外増減の部	収入					
	受取利息配当金収益	167,386	104,499	271,885		271,885
	その他のサービス活動外収益	1,412,811	127,992	1,540,803		1,540,803
	サービス活動外収益計(4)	1,580,197	232,491	1,812,688		1,812,688
	費用					
	支払利息	38,880		38,880		38,880
	その他のサービス活動外費用	1,733,811	4,634,001	6,367,812		6,367,812
	サービス活動外費用計(5)	1,772,691	4,634,001	6,406,692		6,406,692
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 192,494	△ 4,401,510	△ 4,594,004		△ 4,594,004
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 23,017,854	△ 13,772,045	△ 36,789,899		△ 36,789,899
特別増減の部	収入					
	事業区分間繰入金収益	7,000,000		7,000,000	△ 7,000,000	0
	事業区分間固定資産移管収益	12,669		12,669	△ 12,669	0
	特別収益計(8)	7,012,669		7,012,669	△ 7,012,669	0
	費用					
	固定資産売却損・処分損	13,274,356	167,571	13,441,927		13,441,927
	事業区分間繰入金費用		7,000,000	7,000,000	△ 7,000,000	0
	事業区分間固定資産移管費用		12,669	12,669	△ 12,669	0
	特別費用計(9)	13,274,356	7,180,240	20,454,596	△ 7,012,669	13,441,927
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 6,261,687	△ 7,180,240	△ 13,441,927	0	△ 13,441,927
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 29,279,541	△ 20,952,285	△ 50,231,826	0	△ 50,231,826	
繰越						
前期繰越活動増減差額(12)	645,306,545	409,699,379	1,055,005,924		1,055,005,924	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	616,027,004	388,747,094	1,004,774,098	0	1,004,774,098	
活動						
基本金取崩額(14)						
その他の積立金取崩額(15)	1,000,000		1,000,000		1,000,000	
その他の積立金積立額(16)	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
増減差額の部						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	607,027,004	388,747,094	995,774,098	0	995,774,098	

法人単位貸借対照表
平成30年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	718,954,762	754,861,591	△ 35,906,829	流動負債	11,855,936	8,732,561	3,123,375
現金預金	704,927,640	741,205,283	△ 36,277,643	事業未払金	1,545,712	3,565,548	△ 2,019,836
事業未収金	7,945,003	8,913,865	△ 968,862	1年以内返済予定設備資金借入金	4,990,000		4,990,000
未収補助金	5,595,096	4,168,018	1,427,078	預り金	3,310,052	△ 8,500	3,318,552
貯蔵品	487,023	354,660	132,363	職員預り金	373,072	428,013	△ 54,941
立替金	0	124,235	△ 124,235	前受金	260,000		260,000
仮払金	0	95,530	△ 95,530	未払消費税等	1,377,100	4,747,500	△ 3,370,400
固定資産	1,062,603,467	1,077,128,576	△ 14,525,109	固定負債	67,619,106	54,862,056	12,757,050
基本財産	787,712,747	805,095,645	△ 17,382,898	設備資金借入金	19,960,000	29,940,000	△ 9,980,000
土地	231,000,000	231,000,000	0	退職給付引当金	47,659,106	24,922,056	22,737,050
建物	556,712,747	574,095,645	△ 17,382,898	負債の部合計	79,475,042	63,594,617	15,880,425
その他の固定資産	274,890,720	272,032,931	2,857,789	純資産の部			
建物	166,402	193,344	△ 26,942	基本金	255,056,425	255,056,425	0
構築物	1,267,099	1,490,910	△ 223,811	第1号基本金	255,056,425	255,056,425	0
機械及び装置	1	388,174	△ 388,173	国庫補助金等特別積立金	235,952,664	249,970,515	△ 14,017,851
車輛運搬具	9,668,747	13,767,546	△ 4,098,799	その他の積立金	215,300,000	206,300,000	9,000,000
器具及び備品	6,208,050	6,973,568	△ 765,518	人件費積立金(措置)	20,000,000	21,000,000	△ 1,000,000
ソフトウェア	869,400	1,096,200	△ 226,800	修繕積立金(措置)	28,800,000	28,800,000	0
投資有価証券	3,010,000	3,010,000	0	備品等購入積立金(措置)	19,000,000	19,000,000	0
退職給付引当資産	27,019,770	27,442,128	△ 422,358	人件費積立金(保育)	22,500,000	22,500,000	0
人件費積立資産(措置)	20,000,000	21,000,000	△ 1,000,000	修繕積立金(保育)	34,000,000	34,000,000	0
修繕積立資産(措置)	28,800,000	28,800,000	0	備品等購入積立金(保育)	16,000,000	16,000,000	0
備品等購入積立資産(措置)	19,000,000	19,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	75,000,000	65,000,000	10,000,000
人件費積立資産(保育)	22,500,000	22,500,000	0	次期繰越活動増減差額	995,774,098	1,057,068,610	△ 61,294,512
修繕積立資産(保育)	34,000,000	34,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 50,231,826	△ 9,252,683	△ 40,979,143
備品等購入積立資産(保育)	16,000,000	16,000,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	75,000,000	65,000,000	10,000,000				
電話加入権	169,951	169,951	0				
保険積立金	10,976,400	10,976,400	0				
差入保証金	50,000	50,000	0				
長期前払費用	184,900	174,710	10,190				
資産の部合計	1,781,558,229	1,831,990,167	△ 50,431,938	純資産の部合計	1,702,083,187	1,768,395,550	△ 66,312,363
				負債及び純資産の部合計	1,781,558,229	1,831,990,167	△ 50,431,938

貸借対照表内訳表
平成30年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	338,612,600	380,342,162	718,954,762		718,954,762
現金預金	329,072,938	375,854,702	704,927,640		704,927,640
事業未収金	3,944,566	4,000,437	7,945,003		7,945,003
未収補助金	5,595,096		5,595,096		5,595,096
貯蔵品		487,023	487,023		487,023
固定資産	1,031,199,392	31,404,075	1,062,603,467		1,062,603,467
基本財産	782,487,294	5,225,453	787,712,747		787,712,747
土地	231,000,000		231,000,000		231,000,000
建物	551,487,294	5,225,453	556,712,747		556,712,747
その他の固定資産	248,712,098	26,178,622	274,890,720		274,890,720
建物	166,402	0	166,402		166,402
構築物	513,526	753,573	1,267,099		1,267,099
機械及び装置		1	1		1
車輛運搬具	4,047,550	5,621,197	9,668,747		9,668,747
器具及び備品	5,708,568	499,482	6,208,050		6,208,050
ソフトウェア	869,400	0	869,400		869,400
投資有価証券		3,010,000	3,010,000		3,010,000
退職給付引当資産	22,086,132	4,933,638	27,019,770		27,019,770
人件費積立資産(措置)	20,000,000		20,000,000		20,000,000
修繕積立資産(措置)	28,800,000		28,800,000		28,800,000
備品等購入積立資産(措置)	19,000,000		19,000,000		19,000,000
人件費積立資産(保育)	22,500,000		22,500,000		22,500,000
修繕積立資産(保育)	34,000,000		34,000,000		34,000,000
備品等購入積立資産(保育)	16,000,000		16,000,000		16,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	75,000,000		75,000,000		75,000,000
電話加入権		169,951	169,951		169,951
保険積立金		10,976,400	10,976,400		10,976,400
差入保証金		50,000	50,000		50,000
長期前払費用	20,520	164,380	184,900		184,900
資産の部合計	1,369,811,992	411,746,237	1,781,558,229		1,781,558,229
流動負債	7,871,331	3,984,605	11,855,936		11,855,936
事業未払金	23,135	1,522,577	1,545,712		1,545,712
1年以内返済予定設備資金借入金	4,990,000		4,990,000		4,990,000
預り金	2,858,196	451,856	3,310,052		3,310,052
職員預り金	0	373,072	373,072		373,072
前受金		260,000	260,000		260,000
未払消費税等		1,377,100	1,377,100		1,377,100
固定負債	48,604,568	19,014,538	67,619,106		67,619,106
設備資金借入金	19,960,000		19,960,000		19,960,000
退職給付引当金	28,644,568	19,014,538	47,659,106		47,659,106
負債の部合計	56,475,899	22,999,143	79,475,042		79,475,042
基本金	255,056,425		255,056,425		255,056,425
第1号基本金	255,056,425		255,056,425		255,056,425
国庫補助金等特別積立金	235,952,664		235,952,664		235,952,664
その他の積立金	215,300,000		215,300,000		215,300,000
人件費積立金(措置)	20,000,000		20,000,000		20,000,000
修繕積立金(措置)	28,800,000		28,800,000		28,800,000
備品等購入積立金(措置)	19,000,000		19,000,000		19,000,000
人件費積立金(保育)	22,500,000		22,500,000		22,500,000
修繕積立金(保育)	34,000,000		34,000,000		34,000,000
備品等購入積立金(保育)	16,000,000		16,000,000		16,000,000
保育所施設・設備整備積立金	75,000,000		75,000,000		75,000,000
次期繰越活動増減差額	607,027,004	388,747,094	995,774,098	0	995,774,098
(うち当期活動増減差額)	△ 29,279,541	△ 20,952,285	△ 50,231,826	0	△ 50,231,826
純資産の部合計	1,313,336,093	388,747,094	1,702,083,187	0	1,702,083,187
負債及び純資産の部合計	1,369,811,992	411,746,237	1,781,558,229	0	1,781,558,229

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
市場価格のない有価証券 移動平均法による原価法
 - (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品—先入先出法に基づく原価法
 - (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産(リース資産を除く)
定額法を採用(社会福祉事業)
定率法を採用(収益事業)
 - ②無形固定資産(リース資産を除く)
定額法を採用
 - ③リース資産
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
なお、リース契約1件当たりのリース料総額が「300万円以下」のリース取引等
については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。
 - (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式を採用
 - (5) 引当金の計上基準
退職給付引当金
(社会福祉事業) 兵庫県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
(収益事業) 法人独自の規定による期末要支給額から中小企業退職金共済の期末退職金試算額を控除した金額を計上している。
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
(社会福祉事業)
 - ・独立行政法人福祉医療機構
 - ・兵庫県社会福祉協議会(収益事業)
 - ・法人独自の退職金支給規定に基づいた給付制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
※当法人では収益事業における拠点区分が1つのため作成を省略。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ①法人本部拠点
 - ②養護老人ホーム拠点
 - ア 「白鷺園養護老人ホーム」 （社会福祉事業）
 - ③母子生活支援施設拠点
 - ア 「白鷺園母子生活支援施設」 （社会福祉事業）
 - イ 「子育て短期支援事業」 （社会福祉事業）
 - ④保育所拠点
 - ア 「白鷺園保育所」 （社会福祉事業）
 - ⑤姫路中央自動車学院拠点
 - ア 「白鷺園姫路中央自動車学院」 （収益事業）

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	231,000,000	0	0	231,000,000
建物	574,095,645	19,577,160	36,960,058	556,712,747
合計	805,095,645	19,577,160	36,960,058	787,712,747

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（基本財産）	231,000,000円
建物（基本財産）	551,487,293円
計	782,487,293円

担保にしている債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備・整備資金借入金（一年以内返済予定額を含む）	24,950,000円
計	24,950,000円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,005,997,530	449,284,783	556,712,747
小計	1,005,997,530	449,284,783	556,712,747
その他の固定資産			
建物	402,145	235,743	166,402
構築物	25,622,539	24,355,440	1,267,099
機械及び装置	3,151,843	3,151,842	1
車輛運搬具	49,542,840	39,874,093	9,668,747
器具及び備品	70,428,838	64,220,788	6,208,050
ソフトウェア	1,934,000	1,064,600	869,400
小計	151,082,205	132,902,506	18,179,699
合計	1,157,079,735	582,187,289	574,892,446

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	7,945,003	0	7,945,003
未収補助金	5,595,096	0	5,595,096
合計	13,540,099	0	13,540,099

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

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

勘定科目		法人本部	白鷺園養護老人ホーム	白鷺園母子生活支援施設	白鷺園保育所	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入	老人福祉事業収入		132,263,506			132,263,506		132,263,506
	児童福祉事業収入			34,347,999		34,347,999		34,347,999
	保育事業収入			106,336,034		106,336,034		106,336,034
	経常経費寄附金収入			50,000		50,000		50,000
	受取利息配当金収入	129,235	4,279	2,710	31,162	167,386		167,386
	その他の収入		1,158,511	119,000	135,300	1,412,811		1,412,811
	事業活動収入計(1)	129,235	133,426,296	34,569,709	106,552,496	274,677,736		274,677,736
	人件費支出	0	84,476,175	27,905,615	75,831,341	188,213,131		188,213,131
	事業費支出	128,338	34,625,748	6,633,871	19,825,357	61,213,314		61,213,314
	事務費支出	6,581,808	14,117,995	3,026,412	6,430,579	30,156,794		30,156,794
支払利息支出		29,160	9,720		38,880		38,880	
その他の支出	1,680,000			53,811	1,733,811		1,733,811	
事業活動支出計(2)	8,390,146	133,249,078	37,575,618	102,141,088	281,355,930		281,355,930	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 8,260,911	177,218	△ 3,005,909	4,411,408	△ 6,678,194		△ 6,678,194	
収入								
施設整備等収入計(4)		0			0	0		0
設備資金借入金元金償還支出		3,742,500	1,247,500			4,990,000		4,990,000
固定資産取得支出		19,577,160			456,516	20,033,676		20,033,676
固定資産売却・廃棄支出		2,300,400				2,300,400		2,300,400
施設整備等支出計(5)		25,620,060	1,247,500		456,516	27,324,076		27,324,076
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 25,620,060	△ 1,247,500		△ 456,516	△ 27,324,076		△ 27,324,076
積立資産取崩収入					49,320	1,049,320		1,049,320
事業区分間繰入金収入	7,000,000					7,000,000		7,000,000
拠点区分間繰入金収入		22,642,788	2,406,600			25,049,388	△ 25,049,388	0
その他の活動収入計(7)	7,000,000	22,642,788	3,406,600		49,320	33,098,708	△ 25,049,388	8,049,320
積立資産支出			1,114,284		10,927,360	12,426,028		12,426,028
拠点区分間繰入金支出	25,049,388					25,049,388	△ 25,049,388	0
その他の活動支出計(8)	25,049,388					25,049,388	△ 25,049,388	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 18,049,388					△ 18,049,388		△ 18,049,388
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 26,310,299	△ 3,914,338	△ 1,231,193	△ 6,923,148	△ 38,378,978	△ 38,378,978		△ 38,378,978
前期末支払資金残高(11)	335,088,248	7,394,564	3,723,787	27,903,648	374,110,247	374,110,247		374,110,247
当期末支払資金残高(10)+(11)	308,777,949	3,480,226	2,492,594	20,980,500	335,731,269	335,731,269	0	335,731,269

(単位:円)

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

勘定科目		法人本部	白鷺園養護老人ホーム	白鷺園母子生活支援施設	白鷺園保育所	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	老人福祉事業収益		132,263,506			132,263,506		132,263,506	
	児童福祉事業収益			34,347,999		34,347,999		34,347,999	
	保育事業収益			100,000	106,336,034	106,336,034		106,336,034	
	経常経費寄附金収益				50,000	150,000		150,000	
	サービス活動収益計(1)	0	132,263,506	34,447,999	106,386,034	273,097,539		273,097,539	
	人件費		86,505,791	28,368,951	77,060,901	191,935,643		191,935,643	
	事業費	128,338	34,625,748	6,633,871	19,825,357	61,213,314		61,213,314	
	事務費	6,581,808	14,117,995	3,026,412	6,430,579	30,156,794		30,156,794	
	減価償却費		19,778,275	6,189,474	2,729,936	28,697,685		28,697,685	
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 12,999,219	△ 2,819,141	△ 262,177	△ 16,080,537		△ 16,080,537	
サービス活動費用計(2)	6,710,146	142,028,590	41,399,567	105,784,596	295,922,899		295,922,899		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,710,146	△ 9,765,084	△ 6,951,568	601,438	△ 22,825,360		△ 22,825,360		
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	129,235	4,279	2,710	31,162	167,386		167,386	
	その他のサービス活動外収益		1,158,511	119,000	135,300	1,412,811		1,412,811	
	支払利息	129,235	1,162,790	121,710	166,462	1,580,197		1,580,197	
	その他のサービス活動外費用	1,680,000	29,160	9,720	53,811	38,880		38,880	
	サービス活動外増減差額(4)=(3)-(5)	△ 1,550,765	1,133,630	111,990	112,651	1,733,811		1,733,811	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 8,260,911	△ 8,631,454	△ 6,839,578	714,089	△ 23,017,854		△ 23,017,854	
	特別増減の部	事業区分間繰入金収益	7,000,000	22,642,788	2,406,600		7,000,000	△ 25,049,388	7,000,000
		拠点区分間繰入金収益			12,669		25,049,388		0
		事業区分間固定資産移管収益					12,669		12,669
		特別収益計(8)	7,000,000	22,642,788	2,419,269		32,062,057	△ 25,049,388	7,012,669
増減の部	固定資産売却損・処分損	25,049,388	13,274,355		1	13,274,356	△ 25,049,388	13,274,356	
	拠点区分間繰入金費用					25,049,388	△ 25,049,388	0	
	特別費用計(9)	25,049,388	13,274,355	0	1	38,323,744	△ 25,049,388	13,274,356	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 18,049,388	9,368,433	2,419,269	△ 1	△ 6,261,687	0	△ 6,261,687	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 26,310,299	736,979	△ 4,420,309	714,088	△ 29,279,541	0	△ 29,279,541	
	繰前期繰越活動増減差額(12)	335,088,249	210,064,834	71,620,391	28,533,071	645,306,545		645,306,545	
	越当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	308,777,950	210,801,813	67,200,082	29,247,159	616,027,004	0	616,027,004	
	基本金取崩額(14)								
	その他の積立金取崩額(15)			1,000,000		1,000,000		1,000,000	
	その他の積立金積立額(16)				10,000,000	10,000,000		10,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	308,777,950	210,801,813	68,200,082	19,247,159	607,027,004	0	607,027,004		

(単位:円)

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
平成30年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	法人本部	白鷺園養護老人ホーム	白鷺園母子生活支援施設	白鷺園保育所	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	311,438,475	3,503,361	2,692,594	20,980,500	338,614,930		338,612,600
現金預金	311,438,475	3,503,361	749,068	13,382,034	329,072,938	△ 2,330	329,072,938
事業未収金		0	1,943,526	2,001,040	3,944,566		3,944,566
未収補助金				5,595,096	5,595,096		5,595,096
拠点区分間貸付金	0			2,330	2,330	△ 2,330	0
固定資産	231,000,001	470,323,805	166,233,594	163,641,992	1,031,199,392		1,031,199,392
基本財産	231,000,000	416,373,435	135,113,858	1	782,487,294		782,487,294
土地	231,000,000				231,000,000		231,000,000
建物		416,373,435	135,113,858	1	551,487,294		551,487,294
その他の固定資産	1	53,950,370	31,119,736	163,641,991	248,712,098		248,712,098
建物	1	0	166,402		166,402		166,402
構築物			1	513,524	513,526		513,526
車輛運搬具		5	4	4,047,541	4,047,550		4,047,550
器具及び備品		55	1,375,865	4,332,648	5,708,568		5,708,568
ソフトウェア		0		869,400	869,400		869,400
退職給付引当資産		12,650,310	3,077,464	6,358,358	22,086,132		22,086,132
人件費積立資産(措置)		12,000,000	8,000,000		20,000,000		20,000,000
修繕積立資産(措置)		19,300,000	9,500,000		28,800,000		28,800,000
備品等購入積立資産(措置)		10,000,000	9,000,000		19,000,000		19,000,000
人件費積立資産(保育)				22,500,000	22,500,000		22,500,000
修繕積立資産(保育)				34,000,000	34,000,000		34,000,000
備品等購入積立資産(保育)				16,000,000	16,000,000		16,000,000
備品等購入積立資産(保育)				75,000,000	75,000,000		75,000,000
保育所施設・設備整備積立資産				20,520	20,520		20,520
長期前払費用				184,622,492	184,622,492	△ 2,330	184,622,492
資産の部合計	542,438,476	473,827,166	168,926,188		1,369,814,322		1,369,814,322
流動負債	2,660,526	3,765,635	1,447,500	0	7,873,661	△ 2,330	7,871,331
事業未払金		23,135	0	0	23,135		23,135
1年以内返済予定設備資金借入金		3,742,500	1,247,500		4,990,000		4,990,000
預り金	2,658,196	0	200,000		2,858,196		2,858,196
拠点区分間借入金	2,330		0		2,330	△ 2,330	0
固定負債		33,052,190	8,561,136	6,991,242	48,604,568		48,604,568
設備資金借入金		14,970,000	4,990,000		19,960,000		19,960,000
退職給付引当金		18,082,190	3,571,136	6,991,242	28,644,568		28,644,568
負債の部合計	2,660,526	36,817,825	10,008,636	6,991,242	56,478,229	△ 2,330	56,475,899
基本金	231,000,000	11,971,000	1,968,000	10,117,425	255,056,425		255,056,425
第1号基本金	231,000,000	11,971,000	1,968,000	10,117,425	255,056,425		255,056,425
国庫補助金等特別積立金		172,936,528	62,249,470	766,666	235,952,664		235,952,664
その他の積立金		41,300,000	26,500,000	147,500,000	215,300,000		215,300,000
人件費積立金(措置)		12,000,000	8,000,000		20,000,000		20,000,000
修繕積立金(措置)		19,300,000	9,500,000		28,800,000		28,800,000
備品等購入積立金(措置)		10,000,000	9,000,000		19,000,000		19,000,000
人件費積立金(保育)				22,500,000	22,500,000		22,500,000
修繕積立金(保育)				34,000,000	34,000,000		34,000,000
備品等購入積立金(保育)				16,000,000	16,000,000		16,000,000
備品等購入積立金(保育)				75,000,000	75,000,000		75,000,000
保育所施設・設備整備積立金		210,801,813	68,200,082	19,247,159	607,027,004	0	607,027,004
次期繰越活動増減差額	△ 26,310,299	736,979	△ 4,420,309	714,088	△ 29,279,541	0	△ 29,279,541
(うち当期活動増減差額)							
純資産の部合計	539,777,950	437,009,341	158,917,552	177,631,250	1,313,336,093	0	1,313,336,093
負債及び純資産の部合計	542,438,476	473,827,166	168,926,188	184,622,492	1,369,814,322	△ 2,330	1,369,811,992

法人本部拠点区分 資金収支計算書
 (自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	受取利息配当金収入	100,000	129,235	△ 29,235	
	事業活動収入計(1)	100,000	129,235	△ 29,235	
事業活動による収支	事業費支出	150,000	128,338	21,662	
	教養娯楽費支出	150,000	128,338	21,662	
	事務費支出	6,972,000	6,581,808	390,192	
	福利厚生費支出	2,260,000	2,235,344	24,656	
	旅費交通費支出	1,540,000	1,507,590	32,410	
	研修研究費支出	200,000	206,006	△ 6,006	
	事務消耗品費支出	30,000	25,184	4,816	
	修繕費支出	248,000	248,000	0	
	通信運搬費支出	85,000	82,964	2,036	
	会議費支出	440,000	404,166	35,834	
	業務委託費支出	394,000	354,121	39,879	
	検査委託費支出	60,000	58,741	1,259	
	清掃委託費支出	280,000	262,980	17,020	
	その他の委託費支出	54,000	32,400	21,600	
	手数料支出	120,000	119,540	460	
	保険料支出	415,000	236,780	178,220	
	賃借料支出	230,000	225,504	4,496	
	租税公課支出	70,000	65,200	4,800	
	渉外費支出	800,000	743,589	56,411	
	諸会費支出	110,000	109,600	400	
	雑支出	30,000	18,220	11,780	
	雑支出	30,000	18,220	11,780	
	その他の支出	1,680,000	1,680,000	0	
雑支出	1,680,000	1,680,000	0		
雑支出	1,680,000	1,680,000	0		
事業活動支出計(2)	8,802,000	8,390,146	411,854		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 8,702,000	△ 8,260,911	△ 441,089		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
支出	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				
	事業区分間繰入金収入	6,000,000	7,000,000	△ 1,000,000	
その他の活動収入計(7)	6,000,000	7,000,000	△ 1,000,000		
支出	拠点区分間繰入金支出	25,090,000	25,049,388	40,612	
	その他の活動支出計(8)	25,090,000	25,049,388	40,612	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 19,090,000	△ 18,049,388	△ 1,040,612		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 27,792,000	△ 26,310,299	△ 1,481,701		
前期末支払資金残高(12)	335,088,248	335,088,248	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	307,296,248	308,777,949	△ 1,481,701		

法人本部拠点区分 事業活動計算書
 (自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	サービス活動収益計(1)			
	事業費	128,338	148,095	△ 19,757
	教養娯楽費	128,338	148,095	△ 19,757
	事務費	6,581,808	5,297,163	1,284,645
	福利厚生費	2,235,344	1,877,037	358,307
	旅費交通費	1,507,590	1,262,160	245,430
	研修研究費	206,006	131,100	74,906
	事務消耗品費	25,184	19,783	5,401
	修繕費	248,000		248,000
	通信運搬費	82,964	78,558	4,406
	会議費	404,166	360,645	43,521
	業務委託費	354,121	48,060	306,061
	検査委託費	58,741		58,741
	清掃委託費	262,980	48,060	214,920
	その他の委託費	32,400	0	32,400
	手数料	119,540	94,426	25,114
	保険料	236,780	40,200	196,580
	賃借料	225,504	237,168	△ 11,664
	租税公課	65,200	39,500	25,700
渉外費	743,589	1,004,726	△ 261,137	
諸会費	109,600	82,800	26,800	
雑費	18,220	21,000	△ 2,780	
雑費	18,220	21,000	△ 2,780	
サービス活動費用計(2)	6,710,146	5,445,258	1,264,888	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,710,146	△ 5,445,258	△ 1,264,888	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	129,235	187,946	△ 58,711
	サービス活動外収益計(4)	129,235	187,946	△ 58,711
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,680,000		1,680,000
雑損失	1,680,000		1,680,000	
雑損失	1,680,000		1,680,000	
サービス活動外費用計(5)	1,680,000		1,680,000	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,550,765	187,946	△ 1,738,711	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 8,260,911	△ 5,257,312	△ 3,003,599	
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	7,000,000	6,000,000	1,000,000
	特別収益計(8)	7,000,000	6,000,000	1,000,000
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	25,049,388	2,943,365	22,106,023
特別費用計(9)	25,049,388	2,943,365	22,106,023	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 18,049,388	3,056,635	△ 21,106,023	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 26,310,299	△ 2,200,677	△ 24,109,622	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	335,088,249	337,288,926	△ 2,200,677
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	308,777,950	335,088,249	△ 26,310,299
	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)	308,777,950	335,088,249	△ 26,310,299	

法人本部拠点区分 貸借対照表
平成30年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	311,438,475	335,079,748	△ 23,641,273	流動負債	2,660,526	△ 8,500	2,669,026
現金預金	311,438,475	335,079,748	△ 23,641,273	預り金	2,658,196	△ 8,500	2,666,696
				拠点区分間借入金	2,330		2,330
固定資産	231,000,001	231,000,001	0	固定負債			
基本財産	231,000,000	231,000,000	0	負債の部合計	2,660,526	△ 8,500	2,669,026
土地	231,000,000	231,000,000	0				
その他の固定資産	1	1	0	純資産の部			
構築物	1	1	0	基本金	231,000,000	231,000,000	0
				第1号基本金	231,000,000	231,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	308,777,950	335,088,249	△ 26,310,299
				(うち当期活動増減差額)	△ 26,310,299	△ 2,200,677	△ 24,109,622
				純資産の部合計	539,777,950	566,088,249	△ 26,310,299
資産の部合計	542,438,476	566,079,749	△ 23,641,273	負債及び純資産の部合計	542,438,476	566,079,749	△ 23,641,273

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）
定額法を採用

②無形固定資産（リース資産を除く）
定額法を採用

③リース資産

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

なお、リース契約1件当たりのリース料総額が「300万円以下」のリース取引等については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

(4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式を採用

(5) 引当金の計上基準
該当なし

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

該当なし

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は以下のとおりになっている。

(1) 法人本部拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅹ)）
当拠点区分におけるサービス区分が1つのため作成を省略

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅺ)）
当拠点区分におけるサービス区分が1つのため作成を省略

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	231,000,000	0	0	231,000,000
合計	231,000,000	0	0	231,000,000

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（基本財産）	231,000,000円
計	231,000,000円

担保にしている債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備・整備資金借入金（一年以内返済予定額を含む）	24,950,000円
計	24,950,000円

内 訳

白鷺園養護老人ホーム拠点 18,712,500円
 白鷺園母子生活支援施設拠点 6,237,500円

 計 24,950,000円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
 (単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
構築物	4,176,000	4,175,999	1
小計	4,176,000	4,175,999	1
合計	4,176,000	4,175,999	1

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

白鷺園養護老人ホーム拠点区分 資金収支計算書
 (自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	老人福祉事業収入	131,900,000	132,263,506	△ 363,506		
	措置事業収入	131,900,000	132,263,506	△ 363,506		
	事務費収入	99,900,000	99,911,019	△ 11,019		
	事業費収入	31,900,000	32,153,044	△ 253,044		
	その他の利用料収入	100,000	199,443	△ 99,443		
	経常経費寄附金収入	10,000		10,000		
	受取利息配当金収入	10,000	4,279	5,721		
	その他の収入	1,050,000	1,158,511	△ 108,511		
	利用者等外給食費収入	1,000,000	1,064,169	△ 64,169		
	雑収入	50,000	94,342	△ 44,342		
	雑収入	50,000	94,342	△ 44,342		
	事業活動収入計(1)		132,970,000	133,426,296	△ 456,296	
	事業活動による収支 支出	人件費支出	85,010,000	84,476,175	533,825	
		職員給料支出	46,100,000	45,920,676	179,324	
職員賞与支出		15,900,000	15,799,666	100,334		
非常勤職員給与支出		11,600,000	11,494,650	105,350		
退職給付支出		820,000	712,000	108,000		
法定福利費支出		10,590,000	10,549,183	40,817		
事業費支出		34,870,000	34,625,748	244,252		
給食費支出		13,190,000	13,033,728	156,272		
保健衛生費支出		2,450,000	2,397,100	52,900		
教養娯楽費支出		1,560,000	1,538,530	21,470		
日用品費支出		90,000	57,339	32,661		
本人支給金支出		2,400,000	2,407,585	△ 7,585		
水道光熱費支出		11,300,000	11,042,221	257,779		
消耗器具備品費支出		1,700,000	1,724,952	△ 24,952		
保険料支出		600,000	718,335	△ 118,335		
賃借料支出		1,160,000	1,127,957	32,043		
葬祭費支出			305,320	△ 305,320		
車輛費支出		410,000	272,681	137,319		
渉外費支出(事業)		10,000		10,000		
事務費支出		13,335,000	14,117,995	△ 782,995		
福利厚生費支出		1,540,000	1,519,959	20,041		
職員被服費支出		10,000	5,802	4,198		
旅費交通費支出		440,000	446,100	△ 6,100		
研修研究費支出		140,000	111,550	28,450		
事務消耗品費支出		480,000	574,288	△ 94,288		
印刷製本費支出		100,000	86,076	13,924		
修繕費支出		3,700,000	4,262,976	△ 562,976		
通信運搬費支出		240,000	222,909	17,091		
会議費支出		55,000	53,169	1,831		
業務委託費支出		5,690,000	5,848,776	△ 158,776		
検査委託費支出		490,000	482,760	7,240		
清掃委託費支出		1,130,000	1,386,720	△ 256,720		
保守委託費支出		1,570,000	1,495,944	74,056		
その他の委託費支出		2,500,000	2,483,352	16,648		
手数料支出		20,000	2,860	17,140		
保険料支出		250,000	246,190	3,810		
租税公課支出		130,000	109,000	21,000		
渉外費支出		10,000		10,000		
諸会費支出		300,000	390,640	△ 90,640		
雑支出		230,000	237,700	△ 7,700		
雑支出		230,000	237,700	△ 7,700		
支払利息支出	30,000	29,160	840			
事業活動支出計(2)		133,245,000	133,249,078	△ 4,078		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 275,000	177,218	△ 452,218		

施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)		0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,742,500	3,742,500	0
		固定資産取得支出	19,600,000	19,577,160	22,840
		建物附属設備取得支出(基本財産)		19,577,160	△ 19,577,160
		建物附属設備取得支出	19,600,000	0	19,600,000
		固定資産除却・廃棄支出	2,310,000	2,300,400	9,600
		器具及び備品除却・廃棄支出	2,310,000	2,300,400	9,600
		施設整備等支出計(5)	25,652,500	25,620,060	32,440
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 25,652,500	△ 25,620,060	△ 32,440
その他の活動による収支	収入				
		拠点区分間繰入金収入	22,710,000	22,642,788	67,212
		その他の活動収入計(7)	22,710,000	22,642,788	67,212
	支出	積立資産支出	1,120,000	1,114,284	5,716
		退職給付引当資産支出	1,120,000	1,114,284	5,716
	その他の活動支出計(8)	1,120,000	1,114,284	5,716	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	21,590,000	21,528,504	61,496	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 4,337,500	△ 3,914,338	△ 423,162	
	前期末支払資金残高(12)	7,394,564	7,394,564	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	3,057,064	3,480,226	△ 423,162	

白鷺園養護老人ホーム拠点区分 事業活動計算書
 (自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	老人福祉事業収益	132,263,506	133,834,267	△ 1,570,761
	措置事業収益	132,263,506	133,834,267	△ 1,570,761
	事務費収益	99,911,019	101,696,981	△ 1,785,962
	事業費収益	32,153,044	32,016,400	136,644
	その他の利用料収益	199,443	120,886	78,557
	サービス活動収益計(1)	132,263,506	133,834,267	△ 1,570,761
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	86,505,791	87,384,082	△ 878,291
	職員給料	45,920,676	42,269,203	3,651,473
	職員賞与	15,799,666	19,817,257	△ 4,017,591
	非常勤職員給与	11,494,650	12,215,477	△ 720,827
	退職給付費用	2,741,616	2,521,104	220,512
	法定福利費	10,549,183	10,561,041	△ 11,858
	事業費	34,625,748	35,848,917	△ 1,223,169
	給食費	13,033,728	13,664,581	△ 630,853
	保健衛生費	2,397,100	2,201,266	195,834
	教養娯楽費	1,538,530	1,640,241	△ 101,711
	日用品費	57,339	131,876	△ 74,537
	本人支給金	2,407,585	2,309,054	98,531
	水道光熱費	11,042,221	11,980,589	△ 938,368
	消耗器具備品費	1,724,952	1,658,905	66,047
	保険料	718,335	1,094,035	△ 375,700
	賃借料	1,127,957	831,455	296,502
	葬祭費	305,320		305,320
	車輛費	272,681	329,323	△ 56,642
	渉外費(事業)		7,592	△ 7,592
	事務費	14,117,995	14,385,091	△ 267,096
	福利厚生費	1,519,959	1,436,027	83,932
	職員被服費	5,802	172,520	△ 166,718
	旅費交通費	446,100	461,110	△ 15,010
	研修研究費	111,550	199,728	△ 88,178
	事務消耗品費	574,288	630,649	△ 56,361
	印刷製本費	86,076	49,788	36,288
	修繕費	4,262,976	5,393,068	△ 1,130,092
	通信運搬費	222,909	288,544	△ 65,635
	会議費	53,169	22,848	30,321
	業務委託費	5,848,776	4,941,529	907,247
	検査委託費	482,760	505,865	△ 23,105
	清掃委託費	1,386,720	556,200	830,520
	保守委託費	1,495,944	1,291,284	204,660
	その他の委託費	2,483,352	2,588,180	△ 104,828
	手数料	2,860	40,240	△ 37,380
	保険料	246,190	0	246,190
	租税公課	109,000	128,260	△ 19,260
	諸会費	390,640	405,740	△ 15,100
	雑費	237,700	215,040	22,660
	雑費	237,700	215,040	22,660
減価償却費	19,778,275	20,843,978	△ 1,065,703	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,999,219	△ 9,020,719	△ 3,978,500	
サービス活動費用計(2)	142,028,590	149,441,349	△ 7,412,759	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 9,765,084	△ 15,607,082	5,841,998	

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,279	10,534	△ 6,255
		その他のサービス活動外収益	1,158,511	1,087,828	70,683
		利用者等外給食収益	1,064,169	1,027,485	36,684
		雑収益	94,342	60,343	33,999
		雑収益	94,342	60,343	33,999
		サービス活動外収益計(4)	1,162,790	1,098,362	64,428
サービス活動外増減の部	費用	支払利息	29,160	34,020	△ 4,860
		サービス活動外費用計(5)	29,160	34,020	△ 4,860
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,133,630	1,064,342	69,288
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 8,631,454	△ 14,542,740	5,911,286
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	22,642,788	2,880,365	19,762,423
		特別収益計(8)	22,642,788	2,880,365	19,762,423
	費用	固定資産売却損・処分損	13,274,355		13,274,355
		建物売却損・処分損(基本財産)	10,973,955		10,973,955
		器具及び備品除却・廃棄費用	2,300,400		2,300,400
	特別費用計(9)	13,274,355		13,274,355	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,368,433	2,880,365	6,488,068
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	736,979	△ 11,662,375	12,399,354
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		210,064,834	221,727,209	△ 11,662,375
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		210,801,813	210,064,834	736,979
	基本金取崩額(14)				
繰越活動増減差額の部	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)		210,801,813	210,064,834	736,979

白鷺園養護老人ホーム拠点区分 貸借対照表
平成30年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	3,503,361	7,394,564	△ 3,891,203	流動負債	3,765,635	0	3,765,635
現金預金	3,503,361	7,001,641	△ 3,498,280	事業未払金	23,135		23,135
事業未収金	0	268,688	△ 268,688	1年以内返済予定設備資金借入金	3,742,500		3,742,500
立替金	0	124,235	△ 124,235				
固定資産	470,323,805	480,384,591	△ 10,060,786	固定負債	33,052,190	38,507,574	△ 5,455,384
基本財産	416,373,435	427,520,907	△ 11,147,472	設備資金借入金	14,970,000	22,455,000	△ 7,485,000
建物	416,373,435	427,520,907	△ 11,147,472	退職給付引当金	18,082,190	16,052,574	2,029,616
その他の固定資産	53,950,370	52,863,684	1,086,686	負債の部合計	36,817,825	38,507,574	△ 1,689,749
車輛運搬具	5	5	0				
器具及び備品	55	27,653	△ 27,598	純資産の部			
退職給付引当資産	12,650,310	11,536,026	1,114,284	基本金	11,971,000	11,971,000	0
人件費積立資産(措置)	12,000,000	12,000,000	0	第1号基本金	11,971,000	11,971,000	0
修繕積立資産(措置)	19,300,000	19,300,000	0	国庫補助金等特別積立金	172,936,528	185,935,747	△ 12,999,219
備品等購入積立資産(措置)	10,000,000	10,000,000	0	その他の積立金	41,300,000	41,300,000	0
				人件費積立金(措置)	12,000,000	12,000,000	0
				修繕積立金(措置)	19,300,000	19,300,000	0
				備品等購入積立金(措置)	10,000,000	10,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	210,801,813	210,064,834	736,979
				(うち当期活動増減差額)	736,979	△ 11,662,375	12,399,354
資産の部合計	473,827,166	487,779,155	△ 13,951,989	純資産の部合計	437,009,341	449,271,581	△ 12,262,240
				負債及び純資産の部合計	473,827,166	487,779,155	△ 13,951,989

計算書類に対する注記（白鷺園養護老人ホーム拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
定額法を採用
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
定額法を採用
 - ③リース資産
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
なお、リース契約1件当たりのリース料総額が「300万円以下」のリース取引等
については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式を採用
- (5) 引当金の計上基準
退職給付引当金
兵庫県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の
負担額に相当する金額を計上している。

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

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・兵庫県社会福祉協議会

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は以下のとおりになっている。

- (1) 白鷺園養護老人ホーム拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅹ)）
当拠点区分におけるサービス区分が1つのため作成を省略
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅺ)）
当拠点区分におけるサービス区分が1つのため作成を省略

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	427,520,907	19,577,160	30,724,632	416,373,435
合計	427,520,907	19,577,160	30,724,632	416,373,435

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

冷暖房設備が故障したため、既存の設備全てを売却したことに伴い、当該設備に係る国庫補助金等特別積立金(6,256,031円)を取り崩した。

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（基本財産）		551,487,293円
計		551,487,293円
内 訳		
	白鷺園養護老人ホーム拠点	416,373,435円
	白鷺園母子生活支援施設拠点	135,113,858円
計		551,487,293円

担保にしている債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備・整備資金借入金（一年以内返済予定額を含む）	24,950,000円
計	24,950,000円
内 訳	
	白鷺園養護老人ホーム拠点 18,712,500円
	白鷺園母子生活支援施設拠点 6,237,500円
計	24,950,000円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	726,821,625	310,448,190	416,373,435
小計	726,821,625	310,448,190	416,373,435
その他の固定資産			
車輛運搬具	8,706,254	8,706,249	5
器具及び備品	24,064,556	24,064,501	55
小計	32,770,810	32,770,750	60
合計	759,592,435	343,218,940	416,373,495

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

白鷺園母子生活支援施設拠点区分 資金収支計算書
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	児童福祉事業収入	34,990,000	34,347,999	642,001	
	措置費収入	34,500,000	33,905,799	594,201	
	事務費収入	32,000,000	31,950,149	49,851	
	事業費収入	2,500,000	1,955,650	544,350	
	私的契約利用料収入	50,000	42,600	7,400	
	その他の事業収入	440,000	399,600	40,400	
	補助金事業収入	230,000	230,000	0	
	受託事業収入	110,000	109,800	200	
	その他の事業収入	100,000	59,800	40,200	
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0	
	受取利息配当金収入	7,000	2,710	4,290	
	その他の収入	120,000	119,000	1,000	
	受入研修費収入	120,000	119,000	1,000	
事業活動収入計(1)		35,217,000	34,569,709	647,291	
事業活動による収支	人件費支出	28,260,000	27,905,615	354,385	
	職員給料支出	17,500,000	17,234,787	265,213	
	職員賞与支出	5,790,000	5,766,211	23,789	
	非常勤職員給与支出	1,200,000	1,168,900	31,100	
	退職給付支出	270,000	267,000	3,000	
	法定福利費支出	3,500,000	3,468,717	31,283	
	事業費支出	7,076,000	6,633,871	442,129	
	給食費支出	70,000	42,193	27,807	
	保健衛生費支出	460,000	434,951	25,049	
	被服費支出	10,000	3,207	6,793	
	教養娯楽費支出	1,160,000	1,067,983	92,017	
	日用品費支出	60,000	43,900	16,100	
	水道光熱費支出	830,000	752,627	77,373	
	消耗器具備品費支出	440,000	419,723	20,277	
	保険料支出	250,000	204,685	45,315	
	賃借料支出	460,000	441,588	18,412	
	教育指導費支出	50,000	22,915	27,085	
	車輛費支出	350,000	338,534	11,466	
	旅費交通費支出	55,000	46,750	8,250	
	修繕費支出	2,450,000	2,427,790	22,210	
	通信運搬費支出	90,000	74,265	15,735	
	会議費支出	16,000	14,296	1,704	
	諸会費支出(事業)	25,000	22,500	2,500	
	雑支出	300,000	275,964	24,036	
	事務費支出	3,270,000	3,026,412	243,588	
	福利厚生費支出	350,000	323,305	26,695	
	職員被服費支出	30,000	25,467	4,533	
	旅費交通費支出	800,000	758,370	41,630	
	研修研究費支出	250,000	246,150	3,850	
	事務消耗品費支出	180,000	163,338	16,662	
	印刷製本費支出	100,000		100,000	
	通信運搬費支出	200,000	180,822	19,178	
	会議費支出	80,000	74,367	5,633	
	業務委託費支出	810,000	783,608	26,392	
	検査委託費支出	160,000	158,760	1,240	
	その他の委託費支出	650,000	624,848	25,152	
	手数料支出	40,000	28,572	11,428	
租税公課支出	50,000	43,100	6,900		
保守料支出	120,000	116,536	3,464		
諸会費支出	240,000	264,938	△ 24,938		
雑支出	20,000	17,839	2,161		
雑支出	20,000	17,839	2,161		
支払利息支出	10,000	9,720	280		
事業活動支出計(2)		38,616,000	37,575,618	1,040,382	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 3,399,000	△ 3,005,909	△ 393,091	

施設整備等による収入	収入				
	施設整備等収入計(4)				
施設整備等による支出	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,248,000	1,247,500	500	
施設整備等資金収支	施設整備等支出計(5)	1,248,000	1,247,500	500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,248,000	△ 1,247,500	△ 500	
その他の活動による収入	収入				
	積立資産取崩収入	1,000,000	1,000,000	0	
	人件費積立資産取崩収入(措置)	1,000,000	1,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	2,380,000	2,406,600	△ 26,600	
	その他の活動収入計(7)	3,380,000	3,406,600	△ 26,600	
その他の活動による支出	支出				
	積立資産支出	385,000	384,384	616	
	退職給付引当資産支出	385,000	384,384	616	
	その他の活動支出計(8)	385,000	384,384	616	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,995,000	3,022,216	△ 27,216	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,652,000	△ 1,231,193	△ 420,807	
	前期末支払資金残高(12)	3,273,987	3,723,787	△ 449,800	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	1,621,987	2,492,594	△ 870,607	

白鷺園母子生活支援施設拠点区分 資金収支明細書
(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 白鷺園

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	白鷺園母子生活支援施設	子育て短期支援事業			
収入					
児童福祉事業収入	34,238,199	109,800	34,347,999		34,347,999
措置費収入	33,905,799		33,905,799		33,905,799
事務費収入	31,950,149		31,950,149		31,950,149
事業費収入	1,955,650		1,955,650		1,955,650
私的契約利用料収入	42,600		42,600		42,600
その他の事業収入	289,800	109,800	399,600		399,600
補助金事業収入	230,000		230,000		230,000
受託事業収入		109,800	109,800		109,800
その他の事業収入	59,800		59,800		59,800
経常経費寄附金収入	100,000		100,000		100,000
受取利息配当金収入	2,710		2,710		2,710
その他の収入	119,000		119,000		119,000
受入研修費収入	119,000		119,000		119,000
事業活動収入計(1)	34,459,909	109,800	34,569,709		34,569,709
事業活動による収支					
支出					
人件費支出	27,905,615		27,905,615		27,905,615
職員給料支出	17,234,787		17,234,787		17,234,787
職員賞与支出	5,766,211		5,766,211		5,766,211
非常勤職員給与支出	1,168,900		1,168,900		1,168,900
退職給付支出	267,000		267,000		267,000
法定福利費支出	3,468,717		3,468,717		3,468,717
事業費支出	6,607,607	26,264	6,633,871		6,633,871
給食費支出	26,243	15,950	42,193		42,193
保健衛生費支出	434,951		434,951		434,951
被服費支出	3,207		3,207		3,207
教養娯楽費支出	1,067,983		1,067,983		1,067,983
日用品費支出	39,802	4,098	43,900		43,900
水道光熱費支出	748,355	4,272	752,627		752,627
消耗器具備品費支出	417,779	1,944	419,723		419,723
保険料支出	204,685		204,685		204,685
賃借料支出	441,588		441,588		441,588
教育指導費支出	22,915		22,915		22,915
車輦費支出	338,534		338,534		338,534
旅費交通費支出	46,750		46,750		46,750
修繕費支出	2,427,790		2,427,790		2,427,790
通信運搬費支出	74,265		74,265		74,265
会議費支出	14,296		14,296		14,296
諸会費支出(事業)	22,500		22,500		22,500
雑支出	275,964		275,964		275,964
事務費支出	3,026,412		3,026,412		3,026,412
福利厚生費支出	323,305		323,305		323,305
職員被服費支出	25,467		25,467		25,467
旅費交通費支出	758,370		758,370		758,370
研修研究費支出	246,150		246,150		246,150
事務消耗品費支出	163,338		163,338		163,338
通信運搬費支出	180,822		180,822		180,822
会議費支出	74,367		74,367		74,367
業務委託費支出	783,608		783,608		783,608
検査委託費支出	158,760		158,760		158,760
その他の委託費支出	624,848		624,848		624,848
手数料支出	28,572		28,572		28,572
租税公課支出	43,100		43,100		43,100
保守料支出	116,536		116,536		116,536
諸会費支出	264,938		264,938		264,938
雑支出	17,839		17,839		17,839
雑支出	17,839		17,839		17,839
支払利息支出	9,720		9,720		9,720
事業活動支出計(2)	37,549,354	26,264	37,575,618		37,575,618
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,089,445	83,536	△ 3,005,909		△ 3,005,909
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等収入計(4)					
設備資金借入金元金償還支出	1,247,500		1,247,500		1,247,500
支出					
施設整備等支出計(5)	1,247,500		1,247,500		1,247,500
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,247,500		△ 1,247,500		△ 1,247,500
その他の活動による収支					
収入					
積立資産取崩収入	1,000,000		1,000,000		1,000,000
人件費積立資産取崩収入(措置)	1,000,000		1,000,000		1,000,000
拠点区分間繰入金収入	2,406,600		2,406,600		2,406,600
サービス区分間繰入金収入	73,736	100,000	173,736	△ 173,736	0
その他の活動収入計(7)	3,480,336	100,000	3,580,336	△ 173,736	3,406,600
支出					
積立資産支出	384,384		384,384		384,384
退職給付引当資産支出	384,384		384,384		384,384
サービス区分間繰入金支出	100,000	73,736	173,736	△ 173,736	0
その他の活動支出計(8)	484,384	73,736	558,120	△ 173,736	384,384
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,995,952	26,264	3,022,216	0	3,022,216
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 1,340,993	109,800	△ 1,231,193	0	△ 1,231,193
前期末支払資金残高(11)	3,273,987	449,800	3,723,787		3,723,787
当期末支払資金残高(10)+(11)	1,932,994	559,600	2,492,594	0	2,492,594

白鷺園母子生活支援施設拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	児童福祉事業収益	34,347,999	33,854,183	493,816	
	措置費収益	33,905,799	33,275,163	630,636	
	事務費収益	31,950,149	30,819,563	1,130,586	
	事業費収益	1,955,650	2,455,600	△ 499,950	
	私的契約利用料収益	42,600	43,500	△ 900	
	その他の事業収益	399,600	535,520	△ 135,920	
	補助金事業収益	230,000		230,000	
	受託事業収益	109,800	449,800	△ 340,000	
	その他の事業収益	59,800	85,720	△ 25,920	
	経常経費寄附金収益	100,000		100,000	
サービス活動収益計(1)		34,447,999	33,854,183	593,816	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	28,368,951	26,531,547	1,837,404	
	職員給料	17,234,787	16,046,608	1,188,179	
	職員賞与	5,766,211	5,340,007	426,204	
	非常勤職員給与	1,168,900	1,039,455	129,445	
	退職給付費用	730,336	757,242	△ 26,906	
	法定福利費	3,468,717	3,348,235	120,482	
	事業費	6,633,871	4,216,829	2,417,042	
	給食費	42,193	58,745	△ 16,552	
	保健衛生費	434,951	447,352	△ 12,401	
	被服費	3,207	21,341	△ 18,134	
	教養娯楽費	1,067,983	1,222,483	△ 154,500	
	日用品費	43,900	37,113	6,787	
	水道光熱費	752,627	768,838	△ 16,211	
	消耗器具備品費	419,723	265,492	154,231	
	保険料	204,685	235,505	△ 30,820	
	賃借料	441,588	331,860	109,728	
	教育指導費	22,915	13,872	9,043	
	車輛費	338,534	263,118	75,416	
	旅費交通費	46,750	43,950	2,800	
	修繕費	2,427,790	189,886	2,237,904	
	通信運搬費	74,265	1,974	72,291	
	会議費	14,296	5,939	8,357	
	諸会費(事業)	22,500	22,500	0	
	雑費	275,964	286,861	△ 10,897	
	事務費	3,026,412	2,678,146	348,266	
	福利厚生費	323,305	272,535	50,770	
	職員被服費	25,467	134,320	△ 108,853	
	旅費交通費	758,370	825,920	△ 67,550	
	研修研究費	246,150	197,300	48,850	
	事務消耗品費	163,338	178,001	△ 14,663	
	印刷製本費		13,629	△ 13,629	
	通信運搬費	180,822	185,788	△ 4,966	
	会議費	74,367	49,998	24,369	
	業務委託費	783,608	425,520	358,088	
	検査委託費	158,760	54,000	104,760	
	その他の委託費	624,848	371,520	253,328	
	手数料	28,572	22,880	5,692	
	租税公課	43,100	14,900	28,200	
	保守料	116,536	103,417	13,119	
	諸会費	264,938	253,938	11,000	
	雑費	17,839	0	17,839	
	雑費	17,839	0	17,839	
	減価償却費	6,189,474	6,176,808	12,666	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,819,141	△ 2,570,311	△ 248,830	
	サービス活動費用計(2)		41,399,567	37,033,019	4,366,548
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 6,951,568	△ 3,178,836	△ 3,772,732

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,710	5,514	△ 2,804
		その他のサービス活動外収益	119,000	90,000	29,000
		受入研修費収益	119,000	90,000	29,000
	サービス活動外収益計(4)		121,710	95,514	26,196
	費用	支払利息	9,720	11,340	△ 1,620
		その他のサービス活動外費用		294,476	△ 294,476
		雑損失		294,476	△ 294,476
		雑損失		294,476	△ 294,476
	サービス活動外費用計(5)		9,720	305,816	△ 296,096
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		111,990	△ 210,302	322,292
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 6,839,578	△ 3,389,138	△ 3,450,440	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	2,406,600	63,000	2,343,600
		事業区分間固定資産移管収益	12,669		12,669
	特別収益計(8)		2,419,269	63,000	2,356,269
	費用				
		特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,419,269	63,000	2,356,269	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 4,420,309	△ 3,326,138	△ 1,094,171	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		71,620,391	82,042,549	△ 10,422,158
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		67,200,082	78,716,411	△ 11,516,329
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		1,000,000		1,000,000
	人件費積立金取崩額(措置)		1,000,000		1,000,000
	その他の積立金積立額(16)			6,000,000	△ 6,000,000
	人件費積立金積立額(措置)			2,000,000	△ 2,000,000
	修繕積立金積立額(措置)			2,000,000	△ 2,000,000
	備品等購入積立金積立額(措置)			2,000,000	△ 2,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		68,200,082	72,716,411	△ 4,516,329

白鷺園母子生活支援施設拠点区分 事業活動明細書
(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 白鷺園

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	白鷺園母子生活支援施設	子育て短期支援事業			
収益					
児童福祉事業収益	34,238,199	109,800	34,347,999		34,347,999
措置費収益	33,905,799		33,905,799		33,905,799
事務費収益	31,950,149		31,950,149		31,950,149
事業費収益	1,955,650		1,955,650		1,955,650
私的契約利用料収益	42,600		42,600		42,600
その他の事業収益	289,800	109,800	399,600		399,600
補助金事業収益	230,000		230,000		230,000
受託事業収益		109,800	109,800		109,800
その他の事業収益	59,800		59,800		59,800
経常経費寄附金収益	100,000		100,000		100,000
サービス活動収益計(1)	34,338,199	109,800	34,447,999		34,447,999
費用					
人件費	28,368,951		28,368,951		28,368,951
職員給料	17,234,787		17,234,787		17,234,787
職員賞与	5,766,211		5,766,211		5,766,211
非常勤職員給与	1,168,900		1,168,900		1,168,900
退職給付費用	730,336		730,336		730,336
法定福利費	3,468,717		3,468,717		3,468,717
事業費	6,607,607	26,264	6,633,871		6,633,871
給食費	26,243	15,950	42,193		42,193
保健衛生費	434,951		434,951		434,951
被服費	3,207		3,207		3,207
教養娯楽費	1,067,983		1,067,983		1,067,983
日用品費	39,802	4,098	43,900		43,900
水道光熱費	748,355	4,272	752,627		752,627
消耗器具備品費	417,779	1,944	419,723		419,723
保険料	204,685		204,685		204,685
賃借料	441,588		441,588		441,588
教育指導費	22,915		22,915		22,915
車輛費	338,534		338,534		338,534
旅費交通費	46,750		46,750		46,750
修繕費	2,427,790		2,427,790		2,427,790
通信運搬費	74,265		74,265		74,265
会議費	14,296		14,296		14,296
諸会費(事業)	22,500		22,500		22,500
雑費	275,964		275,964		275,964
事務費	3,026,412		3,026,412		3,026,412
福利厚生費	323,305		323,305		323,305
職員被服費	25,467		25,467		25,467
旅費交通費	758,370		758,370		758,370
研修研究費	246,150		246,150		246,150
事務消耗品費	163,338		163,338		163,338
通信運搬費	180,822		180,822		180,822
会議費	74,367		74,367		74,367
業務委託費	783,608		783,608		783,608
検査委託費	158,760		158,760		158,760
その他の委託費	624,848		624,848		624,848
手数料	28,572		28,572		28,572
租税公課	43,100		43,100		43,100
保守料	116,536		116,536		116,536
諸会費	264,938		264,938		264,938
雑費	17,839		17,839		17,839
雑費	17,839		17,839		17,839
減価償却費	6,189,474		6,189,474		6,189,474
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,819,141		△ 2,819,141		△ 2,819,141
サービス活動費用計(2)	41,373,303	26,264	41,399,567		41,399,567
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 7,035,104	83,536	△ 6,951,568		△ 6,951,568
サービス収益					
受取利息配当金収益	2,710		2,710		2,710
その他のサービス活動外収益	119,000		119,000		119,000
受入研修費収益	119,000		119,000		119,000
サービス活動外収益計(4)	121,710		121,710		121,710
支払利息	9,720		9,720		9,720
サービス活動外費用計(5)	9,720		9,720		9,720
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	111,990		111,990		111,990
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 6,923,114	83,536	△ 6,839,578		△ 6,839,578

白鷺園母子生活支援施設拠点区分 貸借対照表
平成30年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	2,692,594	3,884,742	△ 1,192,148	流動負債	1,447,500	160,955	1,286,545
現金預金	749,068	3,267,484	△ 2,518,416	事業未払金	0	160,955	△ 160,955
事業未収金	1,943,526	617,258	1,326,268	1年以内返済予定設備資金借入金 預り金	1,247,500 200,000		1,247,500 200,000
固定資産	166,233,594	173,026,015	△ 6,792,421	固定負債	8,561,136	10,592,800	△ 2,031,664
基本財産	135,113,858	140,766,103	△ 5,652,245	設備資金借入金	4,990,000	7,485,000	△ 2,495,000
建物	135,113,858	140,766,103	△ 5,652,245	退職給付引当金	3,571,136	3,107,800	463,336
その他の固定資産	31,119,736	32,259,912	△ 1,140,176	負債の部合計	10,008,636	10,753,755	△ 745,119
建物	166,402	193,344	△ 26,942	純資産の部			
構築物	1	1	0	基本金	1,968,000	1,968,000	0
車両運搬具	4	1	3	第1号基本金	1,968,000	1,968,000	0
器具及び備品	1,375,865	1,873,486	△ 497,621	国庫補助金等特別積立金	62,249,470	63,972,591	△ 1,723,121
退職給付引当資産	3,077,464	2,693,080	384,384	その他の積立金	26,500,000	27,500,000	△ 1,000,000
人件費積立資産(措置)	8,000,000	9,000,000	△ 1,000,000	人件費積立金(措置)	8,000,000	9,000,000	△ 1,000,000
修繕積立資産(措置)	9,500,000	9,500,000	0	修繕積立金(措置)	9,500,000	9,500,000	0
備品等購入積立資産(措置)	9,000,000	9,000,000	0	備品等購入積立金(措置)	9,000,000	9,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	68,200,082	72,716,411	△ 4,516,329
				(うち当期活動増減差額)	△ 4,420,309	△ 3,326,138	△ 1,094,171
資産の部合計	168,926,188	176,910,757	△ 7,984,569	純資産の部合計	158,917,552	166,157,002	△ 7,239,450
				負債及び純資産の部合計	168,926,188	176,910,757	△ 7,984,569

計算書類に対する注記（白鷺園母子生活支援施設拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）
定額法を採用

②無形固定資産（リース資産を除く）
定額法を採用

③リース資産

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

なお、リース契約1件当たりのリース料総額が「300万円以下」のリース取引等については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

(4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式を採用

(5) 引当金の計上基準

退職給付引当金

兵庫県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

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

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・兵庫県社会福祉協議会

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は以下のとおりになっている。

(1) 白鷺園母子生活支援施設拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅹ)）

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅺ)）

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	140,766,103	0	5,652,245	135,113,858
合計	140,766,103	0	5,652,245	135,113,858

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（基本財産）	551,487,293円
計	551,487,293円
内 訳	
白鷺園養護老人ホーム拠点	416,373,435円
白鷺園母子生活支援施設拠点	135,113,858円
計	551,487,293円

担保にしている債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備・整備資金借入金（一年以内返済予定額を含む）	24,950,000円
計	24,950,000円

内 訳		
	白鷺園養護老人ホーム拠点	18,712,500円
	白鷺園母子生活支援施設拠点	6,237,500円
計		24,950,000円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
 (単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	220,303,462	85,189,604	135,113,858
小計	220,303,462	85,189,604	135,113,858
その他の固定資産			
建物	402,145	235,743	166,402
構築物	300,480	300,479	1
車輛運搬具	2,819,857	2,819,853	4
器具及び備品	6,804,328	5,428,463	1,375,865
小計	10,326,810	8,784,538	1,542,272
合計	230,630,272	93,974,142	136,656,130

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
 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。
 (単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	1,943,526	0	1,943,526
合計	1,943,526	0	1,943,526

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

白鷺園保育所拠点区分 資金収支計算書
 (自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	保育事業収入	97,600,000	106,336,034	△ 8,736,034	
	保育所運営費収入	86,500,000	94,482,470	△ 7,982,470	
	その他の事業収入	11,100,000	11,853,564	△ 753,564	
	補助金事業収入	5,000,000	5,795,096	△ 795,096	
	その他の事業収入	6,100,000	6,058,468	41,532	
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
	受取利息配当金収入	25,000	31,162	△ 6,162	
	その他の収入	152,800	135,300	17,500	
	受入研修費収入	150,000	132,500	17,500	
	雑収入	2,800	2,800	0	
	雑収入	2,800	2,800	0	
	事業活動収入計(1)	97,827,800	106,552,496	△ 8,724,696	
	支 出	人件費支出	75,750,000	75,831,341	△ 81,341
職員給料支出		38,000,000	38,215,884	△ 215,884	
職員賞与支出		11,700,000	11,578,591	121,409	
非常勤職員給与支出		15,050,000	15,116,991	△ 66,991	
派遣職員費支出		2,600,000	2,595,888	4,112	
退職給付支出		700,000	717,680	△ 17,680	
法定福利費支出		7,700,000	7,606,307	93,693	
事業費支出		19,280,000	19,825,357	△ 545,357	
給食費支出		6,160,000	6,258,814	△ 98,814	
保健衛生費支出		60,000	53,765	6,235	
保育材料費支出		6,400,000	6,744,526	△ 344,526	
水道光熱費支出		2,700,000	2,614,366	85,634	
消耗器具備品費支出		1,350,000	1,507,338	△ 157,338	
保険料支出		350,000	342,363	7,637	
賃借料支出		700,000	742,934	△ 42,934	
車輛費支出		950,000	954,992	△ 4,992	
雑支出		610,000	606,259	3,741	
事務費支出		6,370,000	6,430,579	△ 60,579	
福利厚生費支出		1,000,000	1,369,052	△ 369,052	
旅費交通費支出		70,000	64,560	5,440	
研修研究費支出		1,920,000	1,490,245	429,755	
事務消耗品費支出		170,000	205,817	△ 35,817	
印刷製本費支出		200,000	181,980	18,020	
修繕費支出		600,000	559,316	40,684	
通信運搬費支出		450,000	454,624	△ 4,624	
会議費支出		270,000	268,868	1,132	
業務委託費支出		1,550,000	1,612,631	△ 62,631	
その他の委託費支出		1,550,000	1,612,631	△ 62,631	
手数料支出		60,000	54,938	5,062	
租税公課支出			47,890	△ 47,890	
雑支出		80,000	120,658	△ 40,658	
雑支出		80,000	120,658	△ 40,658	
その他の支出			53,811	△ 53,811	
雑支出		53,811	△ 53,811		
雑支出		53,811	△ 53,811		
事業活動支出計(2)	101,400,000	102,141,088	△ 741,088		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 3,572,200	4,411,408	△ 7,983,608	

施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)		0	0
	固定資産取得支出	460,000	456,516	3,484
施設整備等による支出	器具及び備品取得支出	460,000	456,516	3,484
	施設整備等支出計(5)	460,000	456,516	3,484
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 460,000	△ 456,516	△ 3,484
その他の収入	積立資産取崩収入	10,000	49,320	△ 39,320
	退職給付引当資産取崩収入	10,000	49,320	△ 39,320
	その他の活動収入計(7)	10,000	49,320	△ 39,320
その他の活動による支出	積立資産支出	10,940,000	10,927,360	12,640
	退職給付引当資産支出	940,000	927,360	12,640
	保育所施設・設備整備積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	10,940,000	10,927,360	12,640
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 10,930,000	△ 10,878,040	△ 51,960
	予備費支出(10)	245,000	—	245,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 15,207,200	△ 6,923,148	△ 8,284,052
	前期末支払資金残高(12)	27,903,648	27,903,648	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	12,696,448	20,980,500	△ 8,284,052

白鷺園保育所拠点区分 事業活動計算書
 (自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	106,336,034	99,454,725	6,881,309
	保育所運営費収益	94,482,470	88,092,010	6,390,460
	その他の事業収益	11,853,564	11,362,715	490,849
	補助金事業収益	5,795,096	5,627,518	167,578
	その他の事業収益	6,058,468	5,735,197	323,271
	経常経費寄附金収益	50,000	50,000	0
	サービス活動収益計(1)	106,386,034	99,504,725	6,881,309
サービス活動増減の部 費用	人件費	77,060,901	67,132,114	9,928,787
	職員給料	38,215,884	28,563,115	9,652,769
	職員賞与	11,578,591	9,554,646	2,023,945
	非常勤職員給与	15,116,991	18,121,609	△ 3,004,618
	派遣職員費	2,595,888	2,600,208	△ 4,320
	退職給付費用	1,947,240	1,334,908	612,332
	法定福利費	7,606,307	6,957,628	648,679
	事業費	19,825,357	17,551,943	2,273,414
	給食費	6,258,814	6,718,389	△ 459,575
	保健衛生費	53,765	67,370	△ 13,605
	保育材料費	6,744,526	5,647,382	1,097,144
	水道光熱費	2,614,366	2,344,782	269,584
	消耗器具備品費	1,507,338	1,866,348	△ 359,010
	保険料	342,363	58,710	283,653
	賃借料	742,934	52,152	690,782
	車輛費	954,992	478,429	476,563
	雑費	606,259	318,381	287,878
	事務費	6,430,579	7,214,232	△ 783,653
	福利厚生費	1,369,052	1,083,962	285,090
	旅費交通費	64,560	161,380	△ 96,820
	研修研究費	1,490,245	1,016,857	473,388
	事務消耗品費	205,817	144,862	60,955
	印刷製本費	181,980	5,400	176,580
	修繕費	559,316	1,024,717	△ 465,401
	通信運搬費	454,624	389,794	64,830
	会議費	268,868	117,499	151,369
	業務委託費	1,612,631	1,183,121	429,510
	その他の委託費	1,612,631	1,183,121	429,510
	手数料	54,938	41,842	13,096
	保険料		259,340	△ 259,340
	賃借料		1,110,031	△ 1,110,031
	租税公課	47,890		47,890
	雑費	120,658	675,427	△ 554,769
	雑費	120,658	675,427	△ 554,769
減価償却費	2,729,936	1,836,839	893,097	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 262,177	△ 336,815	74,638	
	サービス活動費用計(2)	105,784,596	93,398,313	12,386,283
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	601,438	6,106,412	△ 5,504,974

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	31,162	32,623	△ 1,461
		その他のサービス活動外収益	135,300	149,380	△ 14,080
		受入研修費収益	132,500	149,380	△ 16,880
		雑収益	2,800		2,800
		雑収益	2,800		2,800
	サービス活動外収益計(4)		166,462	182,003	△ 15,541
	費用	その他のサービス活動外費用	53,811	101,036	△ 47,225
		雑損失	53,811	101,036	△ 47,225
		雑損失	53,811	101,036	△ 47,225
		サービス活動外費用計(5)		53,811	101,036
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		112,651	80,967	31,684	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		714,089	6,187,379	△ 5,473,290	
特別増減の部	収益	固定資産売却益		690,639	△ 690,639
		車輛運搬具売却益		690,639	△ 690,639
		特別収益計(8)			690,639
	費用	固定資産売却損・処分損	1	98,177	△ 98,176
		器具及び備品売却損・処分損	1		1
		構築物除却・廃棄費用		98,175	△ 98,175
		器具及び備品除却・廃棄費用		2	△ 2
		特別費用計(9)		1	98,177
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 1	592,462	△ 592,463
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		714,088	6,779,841	△ 6,065,753
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		28,533,071	17,719,896	10,813,175
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		29,247,159	24,499,737	4,747,422
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)			5,000,000	△ 5,000,000
	備品等購入積立金取崩額(保育)			5,000,000	△ 5,000,000
	その他の積立金積立額(16)		10,000,000		10,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		10,000,000		10,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		19,247,159	29,499,737	△ 10,252,578	

白鷺園保育所拠点区分 貸借対照表
平成30年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	20,980,500	28,321,128	△ 7,340,628	流動負債	0	417,480	△ 417,480
現金預金	13,382,034	20,847,900	△ 7,465,866	事業未払金	0	417,480	△ 417,480
事業未収金	2,001,040	3,259,680	△ 1,258,640				
未収補助金	5,595,096	4,168,018	1,427,078				
拠点区分間貸付金	2,330		2,330				
仮払金	0	45,530	△ 45,530				
固定資産	163,641,992	155,037,373	8,604,619	固定負債	6,991,242	5,761,682	1,229,560
基本財産	1	82,916	△ 82,915	退職給付引当金	6,991,242	5,761,682	1,229,560
建物	1	82,916	△ 82,915	負債の部合計	6,991,242	6,179,162	812,080
その他の固定資産	163,641,991	154,954,457	8,687,534				
				純資産の部			
構築物	513,524	586,250	△ 72,726	基本金	10,117,425	10,117,425	0
車輛運搬具	4,047,541	5,299,829	△ 1,252,288	第1号基本金	10,117,425	10,117,425	0
器具及び備品	4,332,648	4,971,340	△ 638,692	国庫補助金等特別積立金	766,666	62,177	704,489
ソフトウェア	869,400	1,096,200	△ 226,800	その他の積立金	147,500,000	137,500,000	10,000,000
退職給付引当資産	6,358,358	5,480,318	878,040	人件費積立金(保育)	22,500,000	22,500,000	0
人件費積立資産(保育)	22,500,000	22,500,000	0	修繕積立金(保育)	34,000,000	34,000,000	0
修繕積立資産(保育)	34,000,000	34,000,000	0	備品等購入積立金(保育)	16,000,000	16,000,000	0
備品等購入積立資産(保育)	16,000,000	16,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	75,000,000	65,000,000	10,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	75,000,000	65,000,000	10,000,000	次期繰越活動増減差額	19,247,159	29,499,737	△ 10,252,578
長期前払費用	20,520	20,520	0	(うち当期活動増減差額)	714,088	6,779,841	△ 6,065,753
				純資産の部合計	177,631,250	177,179,339	451,911
資産の部合計	184,622,492	183,358,501	1,263,991	負債及び純資産の部合計	184,622,492	183,358,501	1,263,991

計算書類に対する注記（白鷺園保育所拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
- ①有形固定資産（リース資産を除く）
定額法を採用
- ②無形固定資産（リース資産を除く）
定額法を採用
- ③リース資産
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
なお、リース契約1件当たりのリース料総額が「300万円以下」のリース取引等
については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式を採用
- (5) 引当金の計上基準
退職給付引当金
兵庫県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の
負担額に相当する金額を計上している。

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

- ・独立行政法人福祉医療機構
- ・兵庫県社会福祉協議会

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は以下のとおりになっている。

- (1) 白鷺園保育所拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅹ)）
当拠点区分におけるサービス区分が1つのため作成を省略
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅺ)）
当拠点区分におけるサービス区分が1つのため作成を省略

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	82,916	0	82,915	1
合計	82,916	0	82,915	1

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
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	17,725,700	17,725,699	1
小計	17,725,700	17,725,699	1
その他の固定資産			
構築物	1,040,952	527,428	513,524
車輛運搬具	6,579,400	2,531,859	4,047,541
器具及び備品	26,703,654	22,371,006	4,332,648
ソフトウェア	1,134,000	264,600	869,400
小計	35,458,006	25,694,893	9,763,113
合計	53,183,706	43,420,592	9,763,114

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
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。
(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	2,001,040	0	2,001,040
未収補助金	5,595,096	0	5,595,096
合計	7,596,136	0	7,596,136

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

白鷺園姫路中央自動車学院拠点区分 資金収支計算書
(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	自動車学院事業収入	140,500,000	129,756,745	10,743,255		
	自動車学院収入	140,500,000	129,756,745	10,743,255		
	授業料収入	135,000,000	124,472,409	10,527,591		
	収入手数料	5,500,000	5,284,336	215,664		
	受取利息配当金収入	150,000	104,499	45,501		
	その他の収入	25,000	127,992	△ 102,992		
	雑収入	25,000	127,992	△ 102,992		
	雑収入	25,000	127,992	△ 102,992		
	事業活動収入計(1)	140,675,000	129,989,236	10,685,764		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	75,850,000	74,772,711	1,077,289
職員給料支出			58,200,000	58,562,776	△ 362,776	
職員賞与支出			7,600,000	7,550,050	49,950	
退職給付支出			1,800,000	1,428,000	372,000	
法定福利費支出			8,250,000	7,231,885	1,018,115	
事業費支出			35,305,000	36,788,522	△ 1,483,522	
水道光熱費支出			2,350,000	2,303,398	46,602	
消耗器具備品費支出			3,300,000	3,349,356	△ 49,356	
保険料支出			700,000	752,781	△ 52,781	
賃借料支出			2,000,000	1,984,932	15,068	
車輦費支出		5,005,000	5,065,763	△ 60,763		
旅費交通費支出		650,000	623,410	26,590		
修繕費支出		1,400,000	1,679,107	△ 279,107		
通信運搬費支出		600,000	581,334	18,666		
広報費支出		2,150,000	2,309,469	△ 159,469		
業務委託費支出		2,270,000	2,313,193	△ 43,193		
手数料支出		1,100,000	1,126,559	△ 26,559		
租税公課支出		9,100,000	10,250,300	△ 1,150,300		
渉外費支出(事業)		500,000	393,725	106,275		
諸会費支出(事業)		800,000	754,915	45,085		
教本サービス費支出(事業)		880,000	697,483	182,517		
雑支出		2,500,000	2,602,797	△ 102,797		
事務費支出		2,300,000	2,326,180	△ 26,180		
福利厚生費支出		2,300,000	2,326,180	△ 26,180		
その他の支出		4,634,011	4,634,001	10		
雑支出		4,634,011	4,634,001	10		
雑支出		4,634,011	4,634,001	10		
事業活動支出計(2)	118,089,011	118,521,414	△ 432,403			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,585,989	11,467,822	11,118,167			
施設整備等による収支	収入	建物売却収入(基本財産)		35	△ 35	
		建物売却収入		△ 35	35	
	施設整備等収入計(4)		0	0		
	支出	固定資産取得支出	2,917,924	2,917,924	0	
		車輦運搬具取得支出	2,431,924	2,431,924	0	
器具及び備品取得支出		486,000	486,000	0		
施設整備等支出計(5)	2,917,924	2,917,924	0			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,917,924	△ 2,917,924	0			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	3,130,800	3,191,191	△ 60,391	
		退職給付引当資産取崩収入	3,130,800	3,191,191	△ 60,391	
		その他の活動収入計(7)	3,130,800	3,191,191	△ 60,391	
	支出	積立資産支出	295,210	392,125	△ 96,915	
		退職給付引当資産支出	295,210	392,125	△ 96,915	
		事業区分間繰入金支出	6,000,000	7,000,000	△ 1,000,000	
		その他の活動による支出	10,190	10,190	0	
		長期前払費用支出	10,190	10,190	0	
	その他の活動支出計(8)	6,305,400	7,402,315	△ 1,096,915		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,174,600	△ 4,211,124	1,036,524		
予備費支出(10)		—				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	16,493,465	4,338,774	12,154,691			
前期末支払資金残高(12)	372,018,783	372,018,783	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	388,512,248	376,357,557	12,154,691			

白鷺園姫路中央自動車学院拠点区分 事業活動計算書

(自)平成29年 4月 1日(至)平成30年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	自動車学院事業収益	129,756,745	125,846,587	3,910,158	
	自動車学院収益	129,756,745	125,846,587	3,910,158	
	授業料収入	124,472,409	120,488,150	3,984,259	
	収入手数料	5,284,336	5,358,437	△ 74,101	
	サービス活動収益計(1)	129,756,745	125,846,587	3,910,158	
サービス活動増減の部	費用	人件費	93,787,249	73,307,663	20,479,586
		役員報酬		7,440,000	△ 7,440,000
		職員給料	58,562,776	51,714,658	6,848,118
		職員賞与	7,550,050	4,120,283	3,429,767
		退職給付費用	20,442,538	1,778,000	18,664,538
		法定福利費	7,231,885	8,254,722	△ 1,022,837
		事業費	43,013,851	41,399,023	1,614,828
		水道光熱費	2,303,398	2,396,055	△ 92,657
		消耗器具備品費	3,349,356	3,313,855	35,501
		保険料	752,781	665,789	86,992
		賃借料	1,984,932	1,686,072	298,860
		車輛費	5,065,763	2,837,754	2,228,009
		旅費交通費	623,410	603,200	20,210
		修繕費	1,679,107	1,354,462	324,645
		通信運搬費	581,334	459,778	121,556
		広報費	2,309,469	2,243,365	66,104
		業務委託費	2,313,193	1,021,526	1,291,667
		手数料	1,126,559	1,378,746	△ 252,187
		租税公課	10,250,300	10,300,050	△ 49,750
		渉外費(事業)	393,725	403,815	△ 10,090
		諸会費(事業)	754,915	910,530	△ 155,615
		教本サービス費(事業)	697,483	662,531	34,952
		減価償却費(事業)	6,225,329	8,544,476	△ 2,319,147
		雑費	2,602,797	2,617,019	△ 14,222
		事務費	2,326,180	2,417,107	△ 90,927
		福利厚生費	2,326,180	2,417,107	△ 90,927
		サービス活動費用計(2)	139,127,280	117,123,793	22,003,487
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 9,370,535	8,722,794	△ 18,093,329		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	104,499	172,461	△ 67,962
		その他のサービス活動外収益	127,992	119,913	8,079
		雑収益	127,992	119,913	8,079
		雑収益	127,992	119,913	8,079
		サービス活動外収益計(4)	232,491	292,374	△ 59,883
サービス活動外増減の部	費用	その他のサービス活動外費用	4,634,001	1,858,500	2,775,501
		雑損失	4,634,001	1,858,500	2,775,501
		雑損失	4,634,001	1,858,500	2,775,501
		サービス活動外費用計(5)	4,634,001	1,858,500	2,775,501
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 4,401,510	△ 1,566,126	△ 2,835,384		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 13,772,045	7,156,668	△ 20,928,713		

特別増減の部	収益				
	特別増減の部	特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損	167,571	2	167,569
		建物売却損・処分損(基本財産)		2	△ 2
		建物売却損・処分損	35		35
		構築物売却損・処分損	9		9
		機械及び装置売却損・処分損	140,314		140,314
		器具及び備品売却損・処分損	27,213		27,213
		事業区分間繰入金費用	7,000,000	6,000,000	1,000,000
		事業区分間固定資産移管費用	12,669		12,669
	特別費用計(9)	7,180,240	6,000,002	1,180,238	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 7,180,240	△ 6,000,002	△ 1,180,238	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 20,952,285	1,156,666	△ 22,108,951		
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	409,699,379	408,542,713	1,156,666	
活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	388,747,094	409,699,379	△ 20,952,285	
	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)	388,747,094	409,699,379	△ 20,952,285	

白鷺園姫路中央自動車学院拠点区分 貸借対照表
平成30年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	380,342,162	380,181,409	160,753	流動負債	3,984,605	8,162,626	△ 4,178,021
現金預金	375,854,702	375,008,510	846,192	事業未払金	1,522,577	2,987,113	△ 1,464,536
事業未収金	4,000,437	4,768,239	△ 767,802	預り金	451,856	0	451,856
貯蔵品	487,023	354,660	132,363	職員預り金	373,072	428,013	△ 54,941
仮払金	0	50,000	△ 50,000	前受金	260,000		260,000
				未払消費税等	1,377,100	4,747,500	△ 3,370,400
固定資産	31,404,075	37,680,596	△ 6,276,521	固定負債	19,014,538		19,014,538
基本財産	5,225,453	5,725,719	△ 500,266	退職給付引当金	19,014,538		19,014,538
建物	5,225,453	5,725,719	△ 500,266	負債の部合計	22,999,143	8,162,626	14,836,517
その他の固定資産	26,178,622	31,954,877	△ 5,776,255				
構築物	753,573	904,658	△ 151,085	純資産の部			
機械及び装置	1	388,174	△ 388,173	次期繰越活動増減差額	388,747,094	409,699,379	△ 20,952,285
車輛運搬具	5,621,197	8,467,711	△ 2,846,514	(うち当期活動増減差額)	△ 20,952,285	1,156,666	△ 22,108,951
器具及び備品	499,482	101,089	398,393				
投資有価証券	3,010,000	3,010,000	0				
退職給付引当資産	4,933,638	7,732,704	△ 2,799,066				
電話加入権	169,951	169,951	0				
保険積立金	10,976,400	10,976,400	0				
差入保証金	50,000	50,000	0				
長期前払費用	164,380	154,190	10,190	純資産の部合計	388,747,094	409,699,379	△ 20,952,285
資産の部合計	411,746,237	417,862,005	△ 6,115,768	負債及び純資産の部合計	411,746,237	417,862,005	△ 6,115,768

計算書類に対する注記（白鷺園姫路中央自動車学院拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
市場価格のない有価証券 移動平均法による原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品—先入先出法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
定率法を採用（収益事業）
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
定額法を採用
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式を採用
- (5) 引当金の計上基準
退職給付引当金
(収益事業) 法人独自の規定による期末要支給額から中小企業退職金共済の期末退職金試算額を控除した金額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

当期より退職給付引当金を計上している。

3. 採用する退職給付制度

該当なし

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は以下のとおりになっている。

- (1) 白鷺園姫路中央自動車学院拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅹ)）
当拠点区分におけるサービス区分が1つのため作成を省略
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅺ)）
当拠点区分におけるサービス区分が1つのため作成を省略

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	5,725,719	0	500,266	5,225,453
合計	5,725,719	0	500,266	5,225,453

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

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	41,146,743	35,921,290	5,225,453
小計	41,146,743	35,921,290	5,225,453
その他の固定資産			
構築物	20,105,107	19,351,534	753,573
機械及び装置	3,151,843	3,151,842	1
車輛運搬具	31,437,329	25,816,132	5,621,197
器具及び備品	12,856,300	12,356,818	499,482
ソフトウェア	800,000	800,000	0
小計	68,350,579	61,476,326	6,874,253
合計	109,497,322	97,397,616	12,099,706

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
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	4,000,437	0	4,000,437
合計	4,000,437	0	4,000,437

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