

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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	老人福祉事業収入	136,875,000	137,985,617	△ 1,110,617	
	児童福祉事業収入	35,395,000	35,298,826	96,174	
	保育事業収入	116,640,000	132,259,167	△ 15,619,167	
	自動車学院事業収入	97,100,000	95,930,328	1,169,672	
	経常経費寄附金収入	125,000	35,000	90,000	
	受取利息配当金収入	182,000	245,525	△ 63,525	
	その他の収入	3,322,280	3,326,460	△ 4,180	
	事業活動収入計(1)	389,639,280	405,080,923	△ 15,441,643	
	支出				
人件費支出	284,465,000	282,732,589	1,732,411		
事業費支出	99,100,000	96,275,137	2,824,863		
事務費支出	31,932,600	30,521,539	1,411,061		
支払利息支出	40,000	32,400	7,600		
その他の支出		43,640	△ 43,640		
事業活動支出計(2)	415,537,600	409,605,305	5,932,295		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 25,898,320	△ 4,524,382	△ 21,373,938		
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	7,021,338	6,773,252	248,086	
固定資産除却・廃棄支出	27,738	27,738	0		
施設整備等支出計(5)	12,039,576	11,790,990	248,586		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 12,039,576	△ 11,790,990	△ 248,586		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	15,433,002	15,525,462	△ 92,460	
	その他の活動収入計(7)	15,433,002	15,525,462	△ 92,460	
	支出				
	積立資産支出	2,870,620	2,898,593	△ 27,973	
その他の活動による支出		10,620	△ 10,620		
その他の活動支出計(8)	2,870,620	2,909,213	△ 38,593		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,562,382	12,616,249	△ 53,867		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 25,375,514	△ 3,699,123	△ 21,676,391		
前期末支払資金残高(12)	711,529,226	712,088,826	△ 559,600		
当期末支払資金残高(11)+(12)	686,153,712	708,389,703	△ 22,235,991		

資金収支内訳表
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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	137,985,617		137,985,617		137,985,617
	児童福祉事業収入	35,298,826		35,298,826		35,298,826
	保育事業収入	132,259,167		132,259,167		132,259,167
	自動車学院事業収入		95,930,328	95,930,328		95,930,328
	経常経費寄附金収入	35,000		35,000		35,000
	受取利息配当金収入	138,760	106,765	245,525		245,525
	その他の収入	3,158,110	168,350	3,326,460		3,326,460
	事業活動収入計(1)	308,875,480	96,205,443	405,080,923		405,080,923
	支出					
人件費支出	208,763,151	73,969,438	282,732,589		282,732,589	
事業費支出	60,735,810	35,539,327	96,275,137		96,275,137	
事務費支出	27,838,504	2,683,035	30,521,539		30,521,539	
支払利息支出	32,400		32,400		32,400	
その他の支出	43,640		43,640		43,640	
事業活動支出計(2)	297,413,505	112,191,800	409,605,305		409,605,305	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,461,975	△ 15,986,357	△ 4,524,382		△ 4,524,382	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0		0		0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	4,990,000		4,990,000		4,990,000
	固定資産取得支出	4,579,980	2,193,272	6,773,252		6,773,252
固定資産除却・廃棄支出	27,738		27,738		27,738	
施設整備等支出計(5)	9,597,718	2,193,272	11,790,990		11,790,990	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 9,597,718	△ 2,193,272	△ 11,790,990		△ 11,790,990	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	11,983,822	3,541,640	15,525,462		15,525,462
	事業区分間繰入金収入	6,000,000		6,000,000	△ 6,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	17,983,822	3,541,640	21,525,462	△ 6,000,000	15,525,462
	支出					
積立資産支出	2,543,060	355,533	2,898,593		2,898,593	
事業区分間繰入金支出		6,000,000	6,000,000	△ 6,000,000	0	
その他の活動による支出		10,620	10,620		10,620	
その他の活動支出計(8)	2,543,060	6,366,153	8,909,213	△ 6,000,000	2,909,213	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,440,762	△ 2,824,513	12,616,249	0	12,616,249	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	17,305,019	△ 21,004,142	△ 3,699,123	0	△ 3,699,123	
前期末支払資金残高(11)	335,731,269	376,357,557	712,088,826		712,088,826	
当期末支払資金残高(10)+(11)	353,036,288	355,353,415	708,389,703	0	708,389,703	

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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	老人福祉事業収益	137,985,617	132,263,506	5,722,111
	児童福祉事業収益	35,298,826	34,347,999	950,827
	保育事業収益	132,259,167	106,336,034	25,923,133
	自動車学院事業収益	95,930,328	129,756,745	△ 33,826,417
	経常経費寄附金収益	35,000	150,000	△ 115,000
	サービス活動収益計(1)	401,508,938	402,854,284	△ 1,345,346
	費用			
	人件費	277,721,564	285,722,892	△ 8,001,328
	事業費	101,589,471	104,227,165	△ 2,637,694
事務費	30,521,539	32,482,974	△ 1,961,435	
減価償却費	25,826,700	28,697,685	△ 2,870,985	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,762,328	△ 16,080,537	6,318,209	
サービス活動費用計(2)	425,896,946	435,050,179	△ 9,153,233	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 24,388,008	△ 32,195,895	7,807,887	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	245,525	271,885	△ 26,360
	その他のサービス活動外収益	3,326,460	1,540,803	1,785,657
	サービス活動外収益計(4)	3,571,985	1,812,688	1,759,297
	費用			
支払利息	32,400	38,880	△ 6,480	
その他のサービス活動外費用	43,640	6,367,812	△ 6,324,172	
サービス活動外費用計(5)	76,040	6,406,692	△ 6,330,652	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,495,945	△ 4,594,004	8,089,949	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 20,892,063	△ 36,789,899	15,897,836	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	27,744	13,441,927	△ 13,414,183
特別費用計(9)	27,744	13,441,927	△ 13,414,183	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 27,744	△ 13,441,927	13,414,183	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 20,919,807	△ 50,231,826	29,312,019	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)	995,774,098	1,055,005,924	△ 59,231,826	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	974,854,291	1,004,774,098	△ 29,919,807	
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)	10,000,000	1,000,000	9,000,000	
その他の積立金積立額(16)		10,000,000	△ 10,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	984,854,291	995,774,098	△ 10,919,807	

事業活動内訳表
(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		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	収益					
	老人福祉事業収益	137,985,617		137,985,617		137,985,617
	児童福祉事業収益	35,298,826		35,298,826		35,298,826
	保育事業収益	132,259,167		132,259,167		132,259,167
	自動車学院事業収益		95,930,328	95,930,328		95,930,328
	経常経費寄附金収益	35,000		35,000		35,000
	サービス活動収益計(1)	305,578,610	95,930,328	401,508,938		401,508,938
	費用					
	人件費	208,698,319	69,023,245	277,721,564		277,721,564
	事業費	60,735,810	40,853,661	101,589,471		101,589,471
事務費	27,838,504	2,683,035	30,521,539		30,521,539	
減価償却費	25,826,700		25,826,700		25,826,700	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,762,328		△ 9,762,328		△ 9,762,328	
サービス活動費用計(2)	313,337,005	112,559,941	425,896,946		425,896,946	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 7,758,395	△ 16,629,613	△ 24,388,008		△ 24,388,008	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	138,760	106,765	245,525		245,525
	その他のサービス活動外収益	3,158,110	168,350	3,326,460		3,326,460
	サービス活動外収益計(4)	3,296,870	275,115	3,571,985		3,571,985
	費用					
	支払利息	32,400		32,400		32,400
	その他のサービス活動外費用	43,640		43,640		43,640
	サービス活動外費用計(5)	76,040		76,040		76,040
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,220,830	275,115	3,495,945		3,495,945
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 4,537,565	△ 16,354,498	△ 20,892,063		△ 20,892,063
特別増減の部	収益					
	事業区分間繰入金収益	6,000,000		6,000,000	△ 6,000,000	0
	特別収益計(8)	6,000,000		6,000,000	△ 6,000,000	0
	費用					
	固定資産売却損・処分損	27,744		27,744		27,744
	事業区分間繰入金費用		6,000,000	6,000,000	△ 6,000,000	0
	特別費用計(9)	27,744	6,000,000	6,027,744	△ 6,000,000	27,744
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,972,256	△ 6,000,000	△ 27,744	0	△ 27,744
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,434,691	△ 22,354,498	△ 20,919,807	0	△ 20,919,807
	繰越					
前期繰越活動増減差額(12)	607,027,004	388,747,094	995,774,098		995,774,098	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	608,461,695	366,392,596	974,854,291	0	974,854,291	
活動						
基本金取崩額(14)						
その他の積立金取崩額(15)	10,000,000		10,000,000		10,000,000	
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)	618,461,695	366,392,596	984,854,291	0	984,854,291	

法人単位貸借対照表
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	713,111,059	718,954,762	△ 5,843,703	流動負債	9,711,356	11,855,936	△ 2,144,580
現金預金	697,907,113	704,927,640	△ 7,020,527	事業未払金	1,151,878	1,545,712	△ 393,834
事業未収金	7,144,182	7,945,003	△ 800,821	1年以内返済予定設備資金借入金	4,990,000	4,990,000	0
未収金	635,100	0	635,100	預り金	3,197,788	3,310,052	△ 112,264
未収補助金	6,884,929	5,595,096	1,289,833	職員預り金	373,072	373,072	0
貯蔵品	539,735	487,023	52,712	前受金	0	260,000	△ 260,000
				未払消費税等	0	1,377,100	△ 1,377,100
固定資産	1,025,619,430	1,062,603,467	△ 36,984,037	固定負債	57,618,081	67,619,106	△ 10,001,025
基本財産	765,207,243	787,712,747	△ 22,505,504	設備資金借入金	14,970,000	19,960,000	△ 4,990,000
土地	231,000,000	231,000,000	0	退職給付引当金	42,508,081	47,659,106	△ 5,151,025
建物	534,207,243	556,712,747	△ 22,505,504	役員退職慰労引当金	140,000	140,000	0
その他の固定資産	260,412,187	274,890,720	△ 14,478,533	負債の部合計	67,329,437	79,475,042	△ 12,145,605
建物	591,549	166,402	425,147	純資産の部			
構築物	2,033,482	1,267,099	766,383	基本金	255,056,425	255,056,425	0
機械及び装置	1	1	0	第1号基本金	255,056,425	255,056,425	0
車輜運搬具	3,999,162	9,668,747	△ 5,669,585	国庫補助金等特別積立金	226,190,336	235,952,664	△ 9,762,328
器具及び備品	9,050,621	6,208,050	2,842,571	その他の積立金	205,300,000	215,300,000	△ 10,000,000
ソフトラウェア	642,600	869,400	△ 226,800	人件費積立金(措置)	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000
投資有価証券	3,010,000	3,010,000	0	修繕積立金(措置)	28,800,000	28,800,000	0
退職給付引当資産	24,392,901	27,019,770	△ 2,626,869	備品等購入積立金(措置)	19,000,000	19,000,000	0
人件費積立資産(措置)	10,000,000	20,000,000	0	人件費積立金(保育)	22,500,000	22,500,000	0
修繕積立資産(措置)	28,800,000	28,800,000	0	修繕積立金(保育)	34,000,000	34,000,000	0
備品等購入積立資産(措置)	19,000,000	19,000,000	0	備品等購入積立金(保育)	16,000,000	16,000,000	0
人件費積立資産(保育)	22,500,000	22,500,000	0	保育所施設・設備整備積立金	75,000,000	75,000,000	0
修繕積立資産(保育)	34,000,000	34,000,000	0	保育所施設・設備増減差額	984,854,291	995,774,098	△ 10,919,807
備品等購入積立資産(保育)	16,000,000	16,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 20,919,807	△ 29,312,019	
備品等購入積立資産(整備)	75,000,000	75,000,000	0				
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	195,520	184,900	10,620	純資産の部合計	1,671,401,052	1,702,083,187	△ 30,682,135
資産の部合計	1,738,730,489	1,781,558,229	△ 42,827,740	負債及び純資産の部合計	1,738,730,489	1,781,558,229	△ 42,827,740

貸借対照表内訳表
平成31年 3月31日現在

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			713,111,059		713,111,059
現金預金	355,954,218	357,156,841	713,111,059		713,111,059
事業未収金	347,361,263	350,545,850	697,907,113		697,907,113
未収金	1,708,026	5,436,156	7,144,182		7,144,182
未収補助金	0	635,100	635,100		635,100
貯蔵品	6,884,929	539,735	6,884,929		6,884,929
固定資産	1,000,511,904	25,107,526	1,025,619,430		1,025,619,430
基本財産	760,434,266	4,772,977	765,207,243		765,207,243
土地	231,000,000		231,000,000		231,000,000
建物	529,434,266	4,772,977	534,207,243		534,207,243
その他の固定資産	240,077,638	20,334,549	260,412,187		260,412,187
建物	139,460	452,089	591,549		591,549
構築物	455,450	1,578,032	2,033,482		2,033,482
機械及び装置		1	1		1
車輛運搬具	2,991,668	1,007,494	3,999,162		3,999,162
器具及び備品	7,882,570	1,168,051	9,050,621		9,050,621
ソフトウェア	642,600	0	642,600		642,600
投資有価証券		3,010,000	3,010,000		3,010,000
退職給付引当資産	22,645,370	1,747,531	24,392,901		24,392,901
人件費積立資産(措置)	10,000,000		10,000,000		10,000,000
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	175,000	195,520		195,520
資産の部合計	1,356,466,122	382,264,367	1,738,730,489		1,738,730,489

流動負債	7,907,930	1,803,426	9,711,356	9,711,356
事業未払金	298,799	853,079	1,151,878	1,151,878
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	2,619,131	578,657	3,197,788	3,197,788
職員預り金	0	371,690	371,690	371,690
固定負債	43,549,736	14,068,345	57,618,081	57,618,081
設備資金借入金	14,970,000		14,970,000	14,970,000
退職給付引当金	28,439,736	14,068,345	42,508,081	42,508,081
役員退職慰労引当金	140,000		140,000	140,000
負債の部合計	51,457,666	15,871,771	67,329,437	67,329,437
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	226,190,336		226,190,336	226,190,336
その他の積立金	205,300,000		205,300,000	205,300,000
人件費積立金(措置)	10,000,000		10,000,000	10,000,000
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	618,461,695	366,392,596	984,854,291	984,854,291
(うち当期活動増減差額)	1,434,691	△ 22,354,498	△ 20,919,807	△ 20,919,807
純資産の部合計	1,305,008,456	366,392,596	1,671,401,052	1,671,401,052
負債及び純資産の部合計	1,356,466,122	382,264,367	1,738,730,489	1,738,730,489

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建物・構築物
(社会福祉事業)
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っている。
(収益事業)
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定率法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定率法、平成28年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
 - ②機械及び装置・車両及び運搬具・器具及び備品
(社会福祉事業)
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っている。
(収益事業)
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定率法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定率法によっている。
 - ③無形固定資産(リース資産を除く)
定額法を採用
 - ④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（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では、収益事業における拠点区分が1つのため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ①法人本部拠点
 - ②養護老人ホーム拠点
「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
「白鷺園母子生活支援施設」 （社会福祉事業）
「子育て短期支援事業」 （社会福祉事業）
 - ④保育所拠点
「白鷺園保育所」 （社会福祉事業）
 - ⑤姫路中央自動車学院拠点
「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	556,712,747	635,580	23,141,084	534,207,243
合計	787,712,747	635,580	23,141,084	765,207,243

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）		528,809,330円
計		759,809,330円
内訳（建物）		
	白鷺園養護老人ホーム拠点	399,347,717円
	白鷺園母子生活支援施設拠点	129,461,613円
計		528,809,330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）	19,960,000円
計	19,960,000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			
建物	913,734,361	379,527,118	534,207,243
小計	913,734,361	379,527,118	534,207,243
その他の固定資産			
建物	866,143	274,594	591,549
構築物	9,749,302	7,715,820	2,033,482
機械及び装置	2,550,000	2,549,999	1
車輛運搬具	49,542,840	45,543,678	3,999,162
器具及び備品	72,047,102	62,996,481	9,050,621
小計	134,755,387	119,080,572	15,674,815
合計	1,048,489,748	498,607,690	549,882,058

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	7,144,182	0	7,144,182
未収金	635,100	0	635,100
未収補助金	6,884,929	0	6,884,929
合計	14,664,211	0	14,664,211

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
平成31年4月1日より白鷺園養護老人ホーム拠点において、「訪問介護事業所(社会福祉事業)」および「居宅介護支援事業所(公益事業)」を開設しました。白鷺園養護老人ホームの利用者に対して、介護サービスおよびサービス計画の作成等を行います。

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30年 4月 1日(至)平成31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		137,985,617			137,985,617		137,985,617
	児童福祉事業収入			35,298,826		35,298,826		35,298,826
	保育事業収入				132,259,167	132,259,167		132,259,167
	経常経費寄附金収入				35,000	35,000		35,000
	受取利息配当金収入	115,183	3,534	2,093	17,950	138,760		138,760
	その他の収入		2,901,830	128,780	127,500	3,158,110		3,158,110
	事業活動収入計(1)	115,183	140,890,981	35,429,699	132,439,617	308,875,480		308,875,480
	人件費支出	500,000	96,156,594	28,398,791	83,707,766	208,763,151		208,763,151
	事業費支出	0	34,521,280	4,257,331	21,957,199	60,735,810		60,735,810
	事務費支出	7,374,900	10,976,825	2,832,118	6,654,661	27,838,504		27,838,504
支払利息支出		24,300	8,100		32,400		32,400	
その他の支出				43,640	43,640		43,640	
事業活動支出計(2)	7,874,900	141,678,999	35,496,340	112,363,266	297,413,505		297,413,505	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,759,717	△788,018	△66,641	20,076,351	11,461,975		11,461,975	
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		1,857,678	1,242,360		1,479,942	4,579,980		4,579,980
固定資産売却・廃棄支出					27,738	27,738		27,738
施設整備等支出計(5)								
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			5,600,178	2,489,860	1,507,680	9,597,718		9,597,718
積立資産取崩収入		△5,600,178	△2,489,860	△2,489,860	△1,507,680	△9,597,718		△9,597,718
事業区分間繰入金収入	6,000,000	8,934,502	3,000,000		49,320	11,983,822		11,983,822
拠点区分間繰入金収入		7,096,992	1,407,981			8,504,973	△8,504,973	0
その他の活動収入計(7)	6,000,000	16,031,494	4,407,981	4,407,981	49,320	26,488,795	△8,504,973	17,983,822
積立資産支出		1,185,788	389,760		967,512	2,543,060		2,543,060
拠点区分間繰入金支出	8,504,973					8,504,973	△8,504,973	0
その他の活動支出計(8)	8,504,973					11,048,033	△8,504,973	2,543,060
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,504,973	△14,845,706	4,018,221	△4,018,221	△918,192	15,440,762	0	15,440,762
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△10,264,690	△8,457,510	1,461,720	17,650,479	17,305,019	17,305,019	0	17,305,019
前期末支払資金残高(11)	308,777,949	3,480,226	2,492,594	20,980,500	20,980,500	335,731,269		335,731,269
当期末支払資金残高(10)+(11)	298,513,259	11,937,736	3,954,314	38,630,979	38,630,979	353,036,288	0	353,036,288

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

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		137,985,617			137,985,617		137,985,617
	児童福祉事業収益			35,298,826		35,298,826		35,298,826
	保育事業収益				132,259,167	132,259,167		132,259,167
	経常経費寄附金収益			35,000		35,000		35,000
	サービス活動収益計(1)	640,000	137,985,617	35,298,826	132,294,167	305,578,610		305,578,610
	人件費		94,144,438	28,848,731	85,065,150	208,698,319		208,698,319
	事業費	0	34,521,280	4,257,331	21,957,199	60,735,810		60,735,810
	事務費	7,374,900	10,976,825	2,832,118	6,654,661	27,838,504		27,838,504
	減価償却費		17,149,006	6,196,818	2,480,876	25,826,700		25,826,700
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 6,743,188	△ 2,819,140	△ 200,000	△ 9,762,328		△ 9,762,328
サービス活動費用計(2)	8,014,900	150,048,361	39,315,858	115,957,886	313,337,005		313,337,005	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 8,014,900	△ 12,062,744	△ 4,017,032	16,336,281	△ 7,758,395		△ 7,758,395	
受取利息配当金収益	115,183	3,534	2,093	17,950	138,760		138,760	
その他のサービス活動外収益		2,901,830	128,780	127,500	3,158,110		3,158,110	
サービス活動外増減の部		115,183	2,905,364	130,873	145,450	3,296,870		3,296,870
支払利息			24,300	8,100	43,640	32,400		32,400
その他のサービス活動外費用					43,640	43,640		43,640
サービス活動外費用計(5)			24,300	8,100	43,640	76,040		76,040
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	115,183	115,183	2,881,064	122,773	101,810	3,220,830		3,220,830
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 7,899,717	△ 9,181,680	△ 3,894,259	16,438,091	△ 4,537,565	△ 4,537,565		△ 4,537,565
事業区分間繰入金収益	6,000,000		7,096,992	1,407,981		6,000,000	△ 8,504,973	6,000,000
拠点区分間繰入金収益						8,504,973		0
特別増減の部		6,000,000	7,096,992	1,407,981		14,504,973	△ 8,504,973	6,000,000
固定資産売却損・処分損			2		27,742	27,744		27,744
拠点区分間繰入金費用	8,504,973					8,504,973	△ 8,504,973	0
特別費用計(9)		8,504,973	2	0	27,742	8,532,717	△ 8,504,973	27,744
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,504,973	△ 2,504,973	7,096,990	1,407,981	△ 27,742	5,972,256	0	5,972,256
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 10,404,690	△ 10,404,690	△ 2,084,690	△ 2,486,278	16,410,349	1,434,691	0	1,434,691
繰前期繰越活動増減差額(12)	308,777,950	308,777,950	210,801,813	68,200,082	19,247,159	607,027,004	0	607,027,004
越当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	298,373,260	298,373,260	208,717,123	65,713,804	35,657,508	608,461,695	0	608,461,695
基本金取崩額(14)								
その他の積立金取崩額(15)			7,000,000	3,000,000		10,000,000		10,000,000
その他の積立金積立額(16)								
繰越活動増減差額の部		298,373,260	215,717,123	68,713,804	35,657,508	618,461,695	0	618,461,695

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	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	301,132,390	11,937,736	3,954,314	38,929,778	355,954,218	0	355,954,218
現金預金	301,132,390	10,830,130	3,934,104	31,464,639	347,361,263		347,361,263
事業未収金		1,107,606	20,210	580,210	1,708,026		1,708,026
未収補助金				6,884,929	6,884,929		6,884,929
固定資産	231,000,000	447,283,761	158,668,896	163,559,246	1,000,511,904		1,000,511,904
基本財産	231,000,000	399,972,652	129,461,613	1	760,434,266		760,434,266
土地	231,000,000				231,000,000		231,000,000
建物		399,972,652	129,461,613	1	529,434,266		529,434,266
その他の固定資産	1	47,311,109	29,207,283	163,559,245	240,077,638		240,077,638
建物		0	139,460		139,460		139,460
構築物	1		1	455,448	455,450		455,450
車輦運搬具		5	2	2,991,661	2,991,668		2,991,668
器具及び備品		1,109,508	2,100,596	4,672,466	7,882,570		7,882,570
ソフトウェア		0		642,600	642,600		642,600
退職給付引当資産		11,901,596	3,467,224	7,276,550	22,645,370		22,645,370
人件費積立資産(措置)		5,000,000	5,000,000		10,000,000		10,000,000
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
保育所施設・設備整備積立資産				75,000,000	75,000,000		75,000,000
長期前払費用				20,520	20,520		20,520
資産の部合計	532,132,391	459,221,497	162,623,210	202,489,024	1,356,466,122	0	1,356,466,122

流動負債			1,247,500	298,799	7,907,930	7,907,930
事業未払金		0	0	298,799	298,799	298,799
1年以内返済予定設備資金借入金 預り金	2,619,131	3,742,500	1,247,500	298,799	4,990,000	4,990,000
固定負債		0	7,763,576	0	2,619,131	2,619,131
設備資金借入金	2,619,131	27,297,534	3,742,500	8,348,626	43,549,736	43,549,736
退職給付引当金	140,000	11,227,500	4,021,076	8,348,626	14,970,000	14,970,000
役員退職慰勞引当金	140,000	16,070,034	0	0	28,439,736	28,439,736
負債の部合計		31,040,034	9,011,076	8,647,425	140,000	140,000
基本金	2,759,131	11,971,000	1,968,000	10,117,425	51,457,666	51,457,666
第1号基本金	231,000,000	11,971,000	1,968,000	10,117,425	255,056,425	255,056,425
国库補助金等特別積立金	231,000,000	166,193,340	59,430,330	566,666	226,190,336	226,190,336
その他の積立金		34,300,000	23,500,000	147,500,000	205,300,000	205,300,000
人件費積立金(措置)		5,000,000	5,000,000	0	10,000,000	10,000,000
修繕積立金(措置)		19,300,000	9,500,000	0	28,800,000	28,800,000
備品等購入積立金(措置)		10,000,000	9,000,000	22,500,000	19,000,000	19,000,000
人件費積立金(保育)					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	298,373,260	215,717,123	68,713,804	35,657,508	618,461,695	618,461,695
(うち当期活動増減差額)	Δ 10,404,690	Δ 2,084,690	Δ 2,486,278	16,410,349	1,434,691	1,434,691
純資産の部合計	529,373,260	428,181,463	153,612,134	193,841,599	1,305,008,456	1,305,008,456
負債及び純資産の部合計	532,132,391	459,221,497	162,623,210	202,489,024	1,356,466,122	1,356,466,122

法人本部拠点区分 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
収入	受取利息配当金収入	120,000	115,183	4,817	
	事業活動収入計(1)	120,000	115,183	4,817	
事業活動による収支	人件費支出	500,000	500,000	0	
	退職給付支出	500,000	500,000	0	
	事務費支出	7,742,600	7,374,900	367,700	
	福利厚生費支出	2,150,000	2,017,699	132,301	
	旅費交通費支出	1,950,000	1,941,420	8,580	
	研修研究費支出	270,000	233,219	36,781	
	事務消耗品費支出	320,000	310,626	9,374	
	水道光熱費支出	20,000	10,000	10,000	
	通信運搬費支出	95,000	123,371	△ 28,371	
	会議費支出	580,000	579,408	592	
	業務委託費支出	473,600	370,224	103,376	
	検査委託費支出	50,000	46,224	3,776	
	清掃委託費支出	402,000	302,400	99,600	
	その他の委託費支出	21,600	21,600	0	
	手数料支出	190,000	154,376	35,624	
	保険料支出	334,000	334,000	0	
	土地・建物賃借料支出	180,000	135,000	45,000	
	租税公課支出	70,000	39,500	30,500	
	渉外費支出	970,000	1,000,325	△ 30,325	
	諸会費支出	110,000	100,400	9,600	
雑支出	30,000	25,332	4,668		
雑支出	30,000	25,332	4,668		
	事業活動支出計(2)	8,242,600	7,874,900	367,700	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 8,122,600	△ 7,759,717	△ 362,883	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
施設整備等による収支	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	6,000,000	6,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	6,000,000	6,000,000	0	
その他の活動による収支	支出	8,500,000	8,504,973	△ 4,973	
	その他の活動支出計(8)	8,500,000	8,504,973	△ 4,973	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,500,000	△ 2,504,973	4,973	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 10,622,600	△ 10,264,690	△ 357,910	
	前期末支払資金残高(12)	308,777,949	308,777,949	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	298,155,349	298,513,259	△ 357,910	

法人本部拠点区分 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)
収益				
	サービス活動収益計(1)			
サービス活動増減の部	人件費	640,000	0	640,000
	退職給付費用	500,000	0	500,000
	役員退職慰労引当金繰入	140,000		140,000
	事業費	0	128,338	△ 128,338
	教養娯楽費	0	128,338	△ 128,338
	事務費	7,374,900	6,581,808	793,092
	福利厚生費	2,017,699	2,235,344	△ 217,645
	旅費交通費	1,941,420	1,507,590	433,830
	研修研究費	233,219	206,006	27,213
	事務消耗品費	310,626	25,184	285,442
	水道光熱費	10,000		10,000
	修繕費		248,000	△ 248,000
	通信運搬費	123,371	82,964	40,407
	会議費	579,408	404,166	175,242
	業務委託費	370,224	354,121	16,103
	検査委託費	46,224	58,741	△ 12,517
	清掃委託費	302,400	262,980	39,420
	その他の委託費	21,600	32,400	△ 10,800
	手数料	154,376	119,540	34,836
	保険料	334,000	236,780	97,220
	賃借料		225,504	△ 225,504
	土地・建物賃借料	135,000		135,000
	租税公課	39,500	65,200	△ 25,700
	渉外費	1,000,325	743,589	256,736
	諸会費	100,400	109,600	△ 9,200
	雑費	25,332	18,220	7,112
雑費	25,332	18,220	7,112	
サービス活動費用計(2)	8,014,900	6,710,146	1,304,754	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 8,014,900	△ 6,710,146	△ 1,304,754	

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	115,183	129,235	△ 14,052
		サービス活動外収益計(4)	115,183	129,235	△ 14,052
	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)	115,183	△ 1,550,765	1,665,948	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 7,899,717	△ 8,260,911	361,194	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	6,000,000	7,000,000	△ 1,000,000
		特別収益計(8)	6,000,000	7,000,000	△ 1,000,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	8,504,973	25,049,388	△ 16,544,415
		特別費用計(9)	8,504,973	25,049,388	△ 16,544,415
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,504,973	△ 18,049,388	15,544,415
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 10,404,690	△ 26,310,299	15,905,609	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	308,777,950	335,088,249	△ 26,310,299
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	298,373,260	308,777,950	△ 10,404,690
		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)	298,373,260	308,777,950	△ 10,404,690	

法人本部拠点区分 貸借対照表
平成31年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			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	301,132,390	311,438,475	△ 10,306,085	2,619,131	2,660,526	△ 41,395	
現金預金	301,132,390	311,438,475	△ 10,306,085	2,619,131	2,658,196	△ 39,065	
固定資産	231,000,001	231,000,001	0	140,000	2,330	△ 2,330	
基本財産	231,000,000	231,000,000	0	140,000	140,000	0	
土地	231,000,000	231,000,000	0	2,759,131	2,660,526	98,605	
その他の固定資産	1	1	0	純資産の部			
構築物	1	1	0	231,000,000	231,000,000	0	
				231,000,000	231,000,000	0	
				第1号基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	308,777,950	△ 10,404,690	
				(うち当期活動増減差額)	△ 10,404,690	△ 26,310,299	
				純資産の部合計	529,373,260	539,777,950	
資産の部合計	532,132,391	542,438,476	△ 10,306,085	532,132,391	542,438,476	△ 10,306,085	

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）
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っている。
 - 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
役員退職慰労引当金
役員に対する退職慰労金の支給に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

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

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（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(Ⅹ)）
当拠点区分におけるサービス区分が1つのため作成していない。
- (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つのため作成していない

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）	19,960,000円
計	19,960,000円
内 訳	
白鷺園養護老人ホーム拠点	14,970,000円
白鷺園母子生活支援施設拠点	4,990,000円
計	19,960,000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)

その他の固定資産	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
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	老人福祉事業収入	136,875,000	137,985,617	△ 1,110,617	
	措置事業収入	136,875,000	137,985,617	△ 1,110,617	
	事務費収入	104,105,000	105,226,740	△ 1,121,740	
	事業費収入	32,770,000	32,755,165	14,835	
	その他の利用料収入	0	3,712	△ 3,712	
	受取利息配当金収入	10,000	3,534	6,466	
	その他の収入	2,920,000	2,901,830	18,170	
	利用者等外給食費収入	1,150,000	1,121,324	28,676	
	雑収入	1,770,000	1,780,506	△ 10,506	
	雑収入	1,770,000	1,780,506	△ 10,506	
	事業活動収入計(1)	139,805,000	140,890,981	△ 1,085,981	
事業活動による収支	人件費支出	96,510,000	96,156,594	353,406	
	職員給料支出	50,100,000	50,063,911	36,089	
	職員賞与支出	17,120,000	17,117,088	2,912	
	非常勤職員給与支出	13,600,000	13,499,800	100,200	
	退職給付支出	4,390,000	4,383,598	6,402	
	法定福利費支出	11,300,000	11,092,197	207,803	
	事業費支出	35,135,000	34,521,280	613,720	
	給食費支出	13,200,000	13,053,623	146,377	
	保健衛生費支出	2,850,000	2,715,336	134,664	
	教養娯楽費支出	1,600,000	1,541,292	58,708	
	日用品費支出	50,000	32,076	17,924	
	本人支給金支出	2,160,000	2,057,904	102,096	
	水道光熱費支出	10,500,000	10,686,354	△ 186,354	
	消耗器具備品費支出	1,700,000	1,442,453	257,547	
	保険料支出	1,225,000	1,097,353	127,647	
	賃借料支出	1,350,000	1,386,120	△ 36,120	
	車輛費支出	500,000	508,769	△ 8,769	
	事務費支出	11,340,000	10,976,825	363,175	
	福利厚生費支出	1,550,000	1,544,282	5,718	
	職員被服費支出	470,000	469,454	546	
	旅費交通費支出	470,000	480,380	△ 10,380	
	研修研究費支出	140,000	112,350	27,650	
	事務消耗品費支出	850,000	820,087	29,913	
	印刷製本費支出	100,000	91,260	8,740	
	修繕費支出	1,000,000	942,291	57,709	
	通信運搬費支出	250,000	230,285	19,715	
	会議費支出	65,000	57,904	7,096	
	業務委託費支出	5,540,000	5,340,404	199,596	
	検査委託費支出	290,000	119,440	170,560	
	清掃委託費支出	680,000	677,160	2,840	
	保守委託費支出	1,600,000	1,586,596	13,404	
	その他の委託費支出	2,970,000	2,957,208	12,792	
	手数料支出	20,000	16,060	3,940	
租税公課支出	205,000	203,700	1,300		
諸会費支出	400,000	390,640	9,360		
雑支出	280,000	277,728	2,272		
雑支出	280,000	277,728	2,272		
支払利息支出	30,000	24,300	5,700		
事業活動支出計(2)	143,015,000	141,678,999	1,336,001		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,210,000	△ 788,018	△ 2,421,982		

施設整備等による収入	収入				
	施設整備等収入計(4)			0	0
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	3,742,500	3,742,500		0
	固定資産取得支出	1,857,678	1,857,678		0
	建物附属設備取得支出(基本財産)	635,580	635,580		0
	器具及び備品取得支出	1,222,098	1,222,098		0
	施設整備等支出計(5)	5,600,178	5,600,178		0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 5,600,178	△ 5,600,178		0
その他の収入	収入				
	積立資産取崩収入	8,934,502	8,934,502		0
	退職給付引当資産取崩収入	1,934,502	1,934,502		0
	人件費積立資産取崩収入(措置)	7,000,000	7,000,000		0
	拠点区分間繰入金収入	7,100,000	7,096,992		3,008
	その他の活動収入計(7)	16,034,502	16,031,494		3,008
その他の活動による支出	支出				
	積立資産支出	1,200,000	1,185,788		14,212
	退職給付引当資産支出	1,200,000	1,185,788		14,212
	その他の活動支出計(8)	1,200,000	1,185,788		14,212
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	14,834,502	14,845,706		△ 11,204
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,024,324	8,457,510		△ 2,433,186
	前期末支払資金残高(12)	3,480,226	3,480,226		0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	9,504,550	11,937,736		△ 2,433,186

白鷺園養護老人ホーム拠点区分 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	老人福祉事業収益	137,985,617	132,263,506	5,722,111	
	措置事業収益	137,985,617	132,263,506	5,722,111	
	事務費収益	105,226,740	99,911,019	5,315,721	
	事業費収益	32,755,165	32,153,044	602,121	
	その他の利用料収益	3,712	199,443	△ 195,731	
	サービス活動収益計(1)	137,985,617	132,263,506	5,722,111	
サービス活動増減の部	費用	人件費	94,144,438	86,505,791	7,638,647
		職員給料	50,063,911	45,920,676	4,143,235
		職員賞与	17,117,088	15,799,666	1,317,422
		非常勤職員給与	13,499,800	11,494,650	2,005,150
		退職給付費用	2,371,442	2,741,616	△ 370,174
		法定福利費	11,092,197	10,549,183	543,014
		事業費	34,521,280	34,625,748	△ 104,468
		給食費	13,053,623	13,033,728	19,895
		保健衛生費	2,715,336	2,397,100	318,236
		教養娯楽費	1,541,292	1,538,530	2,762
		日用品費	32,076	57,339	△ 25,263
		本人支給金	2,057,904	2,407,585	△ 349,681
		水道光熱費	10,686,354	11,042,221	△ 355,867
		消耗器具備品費	1,442,453	1,724,952	△ 282,499
		保険料	1,097,353	718,335	379,018
		賃借料	1,386,120	1,127,957	258,163
		葬祭費		305,320	△ 305,320
		車輛費	508,769	272,681	236,088
		事務費	10,976,825	14,117,995	△ 3,141,170
		福利厚生費	1,544,282	1,519,959	24,323
		職員被服費	469,454	5,802	463,652
		旅費交通費	480,380	446,100	34,280
		研修研究費	112,350	111,550	800
		事務消耗品費	820,087	574,288	245,799
		印刷製本費	91,260	86,076	5,184
		修繕費	942,291	4,262,976	△ 3,320,685
		通信運搬費	230,285	222,909	7,376
		会議費	57,904	53,169	4,735
		業務委託費	5,340,404	5,848,776	△ 508,372
		検査委託費	119,440	482,760	△ 363,320
		清掃委託費	677,160	1,386,720	△ 709,560
		保守委託費	1,586,596	1,495,944	90,652
		その他の委託費	2,957,208	2,483,352	473,856
		手数料	16,060	2,860	13,200
		保険料		246,190	△ 246,190
		租税公課	203,700	109,000	94,700
		諸会費	390,640	390,640	0
		雑費	277,728	237,700	40,028
		雑費	277,728	237,700	40,028
		減価償却費	17,149,006	19,778,275	△ 2,629,269
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,743,188	△ 12,999,219	6,256,031		
	サービス活動費用計(2)	150,048,361	142,028,590	8,019,771	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 12,062,744	△ 9,765,084	△ 2,297,660	

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,534	4,279	△ 745
		その他のサービス活動外収益	2,901,830	1,158,511	1,743,319
		利用者等外給食収益	1,121,324	1,064,169	57,155
		雑収益	1,780,506	94,342	1,686,164
		雑収益	1,780,506	94,342	1,686,164
		サービス活動外収益計(4)	2,905,364	1,162,790	1,742,574
サービス活動外増減の部	費用	支払利息	24,300	29,160	△ 4,860
		サービス活動外費用計(5)	24,300	29,160	△ 4,860
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,881,064	1,133,630	1,747,434
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 9,181,680	△ 8,631,454	△ 550,226
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	7,096,992	22,642,788	△ 15,545,796
		特別収益計(8)	7,096,992	22,642,788	△ 15,545,796
	費用	固定資産売却損・処分損	2	13,274,355	△ 13,274,353
		建物売却損・処分損(基本財産)		10,973,955	△ 10,973,955
		器具及び備品売却損・処分損	2		2
		器具及び備品除却・廃棄費用		2,300,400	△ 2,300,400
特別費用計(9)	2	13,274,355	△ 13,274,353		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,096,990	9,368,433	△ 2,271,443
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,084,690	736,979	△ 2,821,669
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		210,801,813	210,064,834	736,979
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		208,717,123	210,801,813	△ 2,084,690
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		7,000,000		7,000,000
	人件費積立金取崩額(措置)		7,000,000		7,000,000
	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)	215,717,123	210,801,813	4,915,310

白鷺園養護老人ホーム拠点区分 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			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	11,937,736	3,503,361	8,434,375	3,742,500	3,765,635	△ 23,135	
現金預金	10,830,130	3,503,361	7,326,769	0	23,135	△ 23,135	
事業未収金	1,107,606	0	1,107,606	3,742,500	3,742,500	0	
固定資産	447,283,761	470,323,805	△ 23,040,044	27,297,534	33,052,190	△ 5,754,656	
基本財産	399,972,652	416,373,435	△ 16,400,783	11,227,500	14,970,000	△ 3,742,500	
建物	399,972,652	416,373,435	△ 16,400,783	16,070,034	18,082,190	△ 2,012,156	
その他の固定資産	47,311,109	53,950,370	△ 6,639,261	31,040,034	36,817,825	△ 5,777,791	
車輦運搬具	5	5	0				
器具及び備品	1,109,508	55	1,109,453	11,971,000	11,971,000	0	
退職給付引当資産	11,901,596	12,650,310	△ 748,714	11,971,000	11,971,000	0	
人件費積立資産(措置)	5,000,000	12,000,000	△ 7,000,000	166,193,340	172,936,528	△ 6,743,188	
修繕積立資産(措置)	19,300,000	19,300,000	0	34,300,000	41,300,000	△ 7,000,000	
備品等購入積立資産(措置)	10,000,000	10,000,000	0	5,000,000	12,000,000	△ 7,000,000	
				19,300,000	19,300,000	0	
				10,000,000	10,000,000	0	
				215,717,123	210,801,813	4,915,310	
				△ 2,084,690	736,979	△ 2,821,669	
				428,181,463	437,009,341	△ 8,827,878	
負債及び純資産の部合計	459,221,497	473,827,166	△ 14,605,669	459,221,497	473,827,166	△ 14,605,669	

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）
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っている。
- 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（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(Ⅹ)）
当拠点区分におけるサービス区分が1つのため作成していない。
- (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つのため作成していない。

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	416,373,435	635,580	17,036,363	399,972,652
合計	416,373,435	635,580	17,036,363	399,972,652

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）		528,809,330円
計		528,809,330円
内 訳		
	白鷺園養護老人ホーム拠点	399,347,717円
	白鷺園母子生活支援施設拠点	129,461,613円
計		528,809,330円

担保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）		19,960,000円
計		19,960,000円
内 訳		
	白鷺園養護老人ホーム拠点	14,970,000円
	白鷺園母子生活支援施設拠点	4,990,000円
計		19,960,000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	651,542,730	251,570,078	399,972,652
小計	651,542,730	251,570,078	399,972,652
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	25,286,654	24,177,146	1,109,508
小計	33,992,908	32,883,395	1,109,513
合計	685,535,638	284,453,473	401,082,165

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	1,107,606	0	1,107,606
合計	1,107,606	0	1,107,606

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

平成31年4月1日より当拠点において、「訪問介護事業所(社会福祉事業)」および「居宅介護支援事業所(公益事業)」を開設しました。白鷺園養護老人ホームの利用者に対して、介護サービスおよびサービス計画の作成等を行います。

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	児童福祉事業収入	35,395,000	35,298,826	96,174		
	措置費収入	35,210,000	35,194,223	15,777		
	事務費収入	32,510,000	32,467,446	42,554		
	事業費収入	2,700,000	2,726,777	△ 26,777		
	私的契約利用料収入	50,000	34,800	15,200		
	その他の事業収入	135,000	69,803	65,197		
	受託事業収入(公費)	35,000	35,000	0		
	その他の事業収入	100,000	34,803	65,197		
	経常経費寄附金収入	100,000		100,000		
	受取利息配当金収入	7,000	2,093	4,907		
	その他の収入	149,780	128,780	21,000		
	受入研修費収入	120,000	99,000	21,000		
	雑収入	29,780	29,780	0		
	雑収入	29,780	29,780	0		
	事業活動収入計(1)	35,651,780	35,429,699	222,081		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	28,360,000	28,398,791	△ 38,791
職員給料支出			17,500,000	17,448,685	51,315	
職員賞与支出			5,890,000	5,894,541	△ 4,541	
非常勤職員給与支出			1,200,000	1,165,500	34,500	
退職給付支出			270,000	267,000	3,000	
法定福利費支出			3,500,000	3,623,065	△ 123,065	
事業費支出			4,665,000	4,257,331	407,669	
給食費支出			62,000	30,652	31,348	
保健衛生費支出			460,000	326,454	133,546	
被服費支出			20,000	7,698	12,302	
教養娯楽費支出			1,200,000	1,205,642	△ 5,642	
日用品費支出			55,000	41,907	13,093	
水道光熱費支出			726,000	715,338	10,662	
消耗器具備品費支出			332,000	262,242	69,758	
保険料支出			300,000	256,257	43,743	
賃借料支出			540,000	588,667	△ 48,667	
教育指導費支出			50,000	47,136	2,864	
車輛費支出			280,000	219,897	60,103	
修繕費支出			300,000	224,729	75,271	
保守料支出			40,000	41,472	△ 1,472	
雑支出		300,000	289,240	10,760		
事務費支出		3,156,000	2,832,118	323,882		
福利厚生費支出		350,000	271,090	78,910		
職員被服費支出		30,000	1,069	28,931		
旅費交通費支出		780,000	767,860	12,140		
研修研究費支出		250,000	211,630	38,370		
事務消耗品費支出		210,000	203,944	6,056		
印刷製本費支出		105,000	101,520	3,480		
通信運搬費支出		290,000	271,441	18,559		
会議費支出		96,000	61,063	34,937		
業務委託費支出		530,000	488,160	41,840		
検査委託費支出		160,000	114,480	45,520		
その他の委託費支出		370,000	373,680	△ 3,680		
手数料支出		40,000	21,746	18,254		
租税公課支出		70,000	60,300	9,700		
保守料支出		120,000	121,177	△ 1,177		
諸会費支出		265,000	249,018	15,982		
雑支出		20,000	2,100	17,900		
雑支出		20,000	2,100	17,900		
支払利息支出		10,000	8,100	1,900		
事業活動支出計(2)		36,191,000	35,496,340	694,660		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 539,220	△ 66,641	△ 472,579			

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	設備資金借入金元金償還支出	1,248,000	1,247,500	500	
	固定資産取得支出	1,200,000	1,242,360	△ 42,360	
	器具及び備品取得支出	1,200,000	1,242,360	△ 42,360	
	施設整備等支出計(5)	2,448,000	2,489,860	△ 41,860	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,448,000	△ 2,489,860	41,860	
その他の収入	積立資産取崩収入	3,000,000	3,000,000	0	
	人件費積立資産取崩収入(措置)	3,000,000	3,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	1,400,000	1,407,981	△ 7,981	
	その他の活動収入計(7)	4,400,000	4,407,981	△ 7,981	
その他の活動による支出	積立資産支出	390,000	389,760	240	
	退職給付引当資産支出	390,000	389,760	240	
	その他の活動支出計(8)	390,000	389,760	240	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,010,000	4,018,221	△ 8,221	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,022,780	1,461,720	△ 438,940	
	前期末支払資金残高(12)	1,932,994	2,492,594	△ 559,600	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	2,955,774	3,954,314	△ 998,540	

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30年 4月 1日 (至)平成31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	35,263,826	35,000	35,298,826		35,298,826
措置費収入	35,194,223		35,194,223		35,194,223
事務費収入	32,467,446		32,467,446		32,467,446
事業費収入	2,726,777		2,726,777		2,726,777
私的契約利用料収入	34,800		34,800		34,800
その他の事業収入	34,803	35,000	69,803		69,803
受託事業収入(公費)		35,000	35,000		35,000
その他の事業収入	34,803		34,803		34,803
受取利息配当金収入	2,093		2,093		2,093
その他の収入	128,780		128,780		128,780
受入研修費収入	99,000		99,000		99,000
雑収入	29,780		29,780		29,780
雑収入	29,780		29,780		29,780
事業活動収入計(1)	35,394,699	35,000	35,429,699		35,429,699
支出					
人件費支出	28,398,791		28,398,791		28,398,791
職員給料支出	17,448,685		17,448,685		17,448,685
職員賞与支出	5,894,541		5,894,541		5,894,541
非常勤職員給与支出	1,165,500		1,165,500		1,165,500
退職給付支出	267,000		267,000		267,000
法定福利費支出	3,623,065		3,623,065		3,623,065
事業費支出	4,237,796	19,535	4,257,331		4,257,331
給食費支出	21,535	9,117	30,652		30,652
保健衛生費支出	326,454		326,454		326,454
被服費支出	1,293	6,405	7,698		7,698
教養娯楽費支出	1,205,642		1,205,642		1,205,642
日用品費支出	41,907		41,907		41,907
水道光熱費支出	712,059	3,279	715,338		715,338
消耗器具備品費支出	261,508	734	262,242		262,242
保険料支出	256,257		256,257		256,257
賃借料支出	588,667		588,667		588,667
教育指導費支出	47,136		47,136		47,136
車輦費支出	219,897		219,897		219,897
修繕費支出	224,729		224,729		224,729
保守料支出	41,472		41,472		41,472
雑支出	289,240		289,240		289,240
事務費支出	2,832,118		2,832,118		2,832,118
福利厚生費支出	271,090		271,090		271,090
職員被服費支出	1,069		1,069		1,069
旅費交通費支出	767,860		767,860		767,860
研修研究費支出	211,630		211,630		211,630
事務消耗品費支出	203,944		203,944		203,944
印刷製本費支出	101,520		101,520		101,520
通信運搬費支出	271,441		271,441		271,441
会議費支出	61,063		61,063		61,063
業務委託費支出	488,160		488,160		488,160
検査委託費支出	114,480		114,480		114,480
その他の委託費支出	373,680		373,680		373,680
手数料支出	21,746		21,746		21,746
租税公課支出	60,300		60,300		60,300
保守料支出	121,177		121,177		121,177
諸会費支出	249,018		249,018		249,018
雑支出	2,100		2,100		2,100
雑支出	2,100		2,100		2,100
支払利息支出	8,100		8,100		8,100
事業活動支出計(2)	35,476,805	19,535	35,496,340		35,496,340
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 82,106	15,465	△ 66,641		△ 66,641
施設整備等による収入					
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
固定資産取得支出	1,242,360		1,242,360		1,242,360
器具及び備品取得支出	1,242,360		1,242,360		1,242,360
施設整備等支出計(5)	2,489,860		2,489,860		2,489,860
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,489,860		△ 2,489,860		△ 2,489,860
その他の収入					
積立資産取崩収入	3,000,000		3,000,000		3,000,000
人件費積立資産取崩収入(措置)	3,000,000		3,000,000		3,000,000
拠点区分間繰入金収入	1,407,981		1,407,981		1,407,981
サービス区分間繰入金収入	80,465	100,000	180,465	△ 180,465	0
その他の活動収入計(7)	4,488,446	100,000	4,588,446	△ 180,465	4,407,981
積立資産支出	389,760		389,760		389,760
退職給付引当資産支出	389,760		389,760		389,760
サービス区分間繰入金支出	100,000	80,465	180,465	△ 180,465	0
その他の活動支出計(8)	489,760	80,465	570,225	△ 180,465	389,760
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,998,686	19,535	4,018,221	0	4,018,221
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,426,720	35,000	1,461,720	0	1,461,720
前期末支払資金残高(11)	1,932,994	559,600	2,492,594		2,492,594
当期末支払資金残高(10)+(11)	3,359,714	594,600	3,954,314	0	3,954,314

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	児童福祉事業収益	35,298,826	34,347,999	950,827	
	措置費収益	35,194,223	33,905,799	1,288,424	
	事務費収益	32,467,446	31,950,149	517,297	
	事業費収益	2,726,777	1,955,650	771,127	
	私的契約利用料収益	34,800	42,600	△ 7,800	
	その他の事業収益	69,803	399,600	△ 329,797	
	補助金事業収益		230,000	△ 230,000	
	受託事業収益		109,800	△ 109,800	
	受託事業収益(公費)	35,000		35,000	
	その他の事業収益	34,803	59,800	△ 24,997	
	経常経費寄附金収益		100,000	△ 100,000	
サービス活動収益計(1)		35,298,826	34,447,999	850,827	
サービス活動増減の部 費用	人件費	28,848,731	28,368,951	479,780	
	職員給料	17,448,685	17,234,787	213,898	
	職員賞与	5,894,541	5,766,211	128,330	
	非常勤職員給与	1,165,500	1,168,900	△ 3,400	
	退職給付費用	716,940	730,336	△ 13,396	
	法定福利費	3,623,065	3,468,717	154,348	
	事業費	4,257,331	6,633,871	△ 2,376,540	
	給食費	30,652	42,193	△ 11,541	
	保健衛生費	326,454	434,951	△ 108,497	
	被服費	7,698	3,207	4,491	
	教養娯楽費	1,205,642	1,067,983	137,659	
	日用品費	41,907	43,900	△ 1,993	
	水道光熱費	715,338	752,627	△ 37,289	
	消耗器具備品費	262,242	419,723	△ 157,481	
	保険料	256,257	204,685	51,572	
	賃借料	588,667	441,588	147,079	
	教育指導費	47,136	22,915	24,221	
	車両費	219,897	338,534	△ 118,637	
	旅費交通費		46,750	△ 46,750	
	修繕費	224,729	2,427,790	△ 2,203,061	
	通信運搬費		74,265	△ 74,265	
	会議費		14,296	△ 14,296	
	保守料	41,472		41,472	
	諸会費(事業)		22,500	△ 22,500	
	雑費	289,240	275,964	13,276	
	事務費	2,832,118	3,026,412	△ 194,294	
	福利厚生費	271,090	323,305	△ 52,215	
	職員被服費	1,069	25,467	△ 24,398	
	旅費交通費	767,860	758,370	9,490	
	研修研究費	211,630	246,150	△ 34,520	
	事務消耗品費	203,944	163,338	40,606	
	印刷製本費	101,520		101,520	
	通信運搬費	271,441	180,822	90,619	
	会議費	61,063	74,367	△ 13,304	
	業務委託費	488,160	783,608	△ 295,448	
	検査委託費	114,480	158,760	△ 44,280	
	その他の委託費	373,680	624,848	△ 251,168	
	手数料	21,746	28,572	△ 6,826	
	租税公課	60,300	43,100	17,200	
	保守料	121,177	116,536	4,641	
	諸会費	249,018	264,938	△ 15,920	
	雑費	2,100	17,839	△ 15,739	
	雑費	2,100	17,839	△ 15,739	
	減価償却費	6,196,818	6,189,474	7,344	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,819,140	△ 2,819,141	1	
	サービス活動費用計(2)		39,315,858	41,399,567	△ 2,083,709
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 4,017,032	△ 6,951,568	2,934,536

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,093	2,710	△ 617
		その他のサービス活動外収益	128,780	119,000	9,780
		受入研修費収益	99,000	119,000	△ 20,000
		雑収益	29,780		29,780
		雑収益	29,780		29,780
		サービス活動外収益計(4)	130,873	121,710	9,163
サービス活動外増減の部	費用	支払利息	8,100	9,720	△ 1,620
		サービス活動外費用計(5)	8,100	9,720	△ 1,620
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	122,773	111,990	10,783
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,894,259	△ 6,839,578	2,945,319
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	1,407,981	2,406,600	△ 998,619
		事業区分間固定資産移管収益		12,669	△ 12,669
	特別収益計(8)		1,407,981	2,419,269	△ 1,011,288
	費用				
		特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,407,981	2,419,269	△ 1,011,288
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,486,278	△ 4,420,309	1,934,031
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		68,200,082	71,620,391	△ 3,420,309
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		65,713,804	67,200,082	△ 1,486,278
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		3,000,000	1,000,000	2,000,000
	人件費積立金取崩額(措置)		3,000,000	1,000,000	2,000,000
	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)	68,713,804	68,200,082	513,722

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30年 4月 1日 (至)平成31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	35,263,826	35,000	35,298,826		35,298,826
措置費収益	35,194,223		35,194,223		35,194,223
事務費収益	32,467,446		32,467,446		32,467,446
事業費収益	2,726,777		2,726,777		2,726,777
私的契約利用料収益	34,800		34,800		34,800
その他の事業収益	34,803	35,000	69,803		69,803
受託事業収益(公費)		35,000	35,000		35,000
その他の事業収益	34,803		34,803		34,803
サービス活動収益計(1)	35,263,826	35,000	35,298,826		35,298,826
サービス活動増減の費用					
人件費	28,848,731		28,848,731		28,848,731
職員給料	17,448,685		17,448,685		17,448,685
職員賞与	5,894,541		5,894,541		5,894,541
非常勤職員給与	1,165,500		1,165,500		1,165,500
退職給付費用	716,940		716,940		716,940
法定福利費	3,623,065		3,623,065		3,623,065
事業費	4,237,796	19,535	4,257,331		4,257,331
給食費	21,535	9,117	30,652		30,652
保健衛生費	326,454		326,454		326,454
被服費	1,293	6,405	7,698		7,698
教養娯楽費	1,205,642		1,205,642		1,205,642
日用品費	41,907		41,907		41,907
水道光熱費	712,059	3,279	715,338		715,338
消耗器具備品費	261,508	734	262,242		262,242
保険料	256,257		256,257		256,257
貸借料	588,667		588,667		588,667
教育指導費	47,136		47,136		47,136
車輛費	219,897		219,897		219,897
修繕費	224,729		224,729		224,729
保守料	41,472		41,472		41,472
雑費	289,240		289,240		289,240
事務費	2,832,118		2,832,118		2,832,118
福利厚生費	271,090		271,090		271,090
職員被服費	1,069		1,069		1,069
旅費交通費	767,860		767,860		767,860
研修研究費	211,630		211,630		211,630
事務消耗品費	203,944		203,944		203,944
印刷製本費	101,520		101,520		101,520
通信運搬費	271,441		271,441		271,441
会議費	61,063		61,063		61,063
業務委託費	488,160		488,160		488,160
検査委託費	114,480		114,480		114,480
その他の委託費	373,680		373,680		373,680
手数料	21,746		21,746		21,746
租税公課	60,300		60,300		60,300
保守料	121,177		121,177		121,177
諸会費	249,018		249,018		249,018
雑費	2,100		2,100		2,100
雑費	2,100		2,100		2,100
減価償却費	6,196,818		6,196,818		6,196,818
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,819,140		△ 2,819,140		△ 2,819,140
サービス活動費用計(2)	39,296,323	19,535	39,315,858		39,315,858
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 4,032,497	15,465	△ 4,017,032		△ 4,017,032
サービス収益					
受取利息配当金収益	2,093		2,093		2,093
その他のサービス活動外収益	128,780		128,780		128,780
受入研修費収益	99,000		99,000		99,000
雑収益	29,780		29,780		29,780
雑収益	29,780		29,780		29,780
サービス活動外収益計(4)	130,873		130,873		130,873
支払利息	8,100		8,100		8,100
サービス活動外増減の費用					
サービス活動外費用計(5)	8,100		8,100		8,100
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	122,773		122,773		122,773
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,909,724	15,465	△ 3,894,259		△ 3,894,259

白鷺園母子生活支援施設拠点区分 貸借対照表
平成31年 3月31日現在

				資産の部		負債の部				
				当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産				3,954,314	2,692,594	1,261,720	流動負債	1,247,500	1,447,500	△ 200,000
現金預金	3,934,104	749,068	3,185,036	1年以内返済予定設備資金借入金	1,247,500	1,247,500	0	200,000	△ 200,000	
事業未収金	20,210	1,943,526	△ 1,923,316	預り金	0	0	7,763,576	8,561,136	△ 797,560	
固定資産				158,668,896	166,233,594	△ 7,564,698	固定負債	3,742,500	4,990,000	△ 1,247,500
基本財産	129,461,613	135,113,858	△ 5,652,245	設備資金借入金	4,021,076	4,021,076	9,011,076	3,571,136	△ 449,940	
建物	129,461,613	135,113,858	△ 5,652,245	退職給付引当金	0	0	純資産の部	10,008,636	△ 997,560	
その他の固定資産	29,207,283	31,119,736	△ 1,912,453	負債の部合計	0	0	基本金	1,968,000	1,968,000	0
建物	139,460	166,402	△ 26,942		0	0	第1号基本金	1,968,000	1,968,000	0
構築物	1	1	△ 2		4	△ 2	国庫補助金等特別積立金	62,249,470	△ 2,819,140	
車両運搬具	2				1,375,865	724,731	その他の積立金	23,500,000	△ 3,000,000	
器具及び備品	2,100,596	3,077,464	389,760		3,077,464	389,760	人件費積立金(措置)	8,000,000	△ 3,000,000	
退職給付引当資産	3,467,224	8,000,000	△ 3,000,000		8,000,000	△ 3,000,000	修繕積立金(措置)	9,500,000	0	
人件費積立資産(措置)	5,000,000	9,500,000	0		9,500,000	0	備品等購入積立金(措置)	9,000,000	0	
修繕積立資産(措置)	9,500,000	9,000,000	0		9,000,000	0	次期繰越活動増減差額	68,200,082	513,722	
備品等購入積立資産(措置)	9,000,000	9,000,000	0		9,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 4,420,309	1,934,031	
負債の部合計	162,623,210	168,926,188	△ 6,302,978		168,926,188	△ 6,302,978	純資産の部合計	153,612,134	158,917,552	△ 5,305,418
							負債及び純資産の部合計	162,623,210	168,926,188	△ 6,302,978

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）
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っている。
 - 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（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)）
 - ア 白鷺園母子生活支援施設
 - イ 子育て短期支援事業
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）
 - ア 白鷺園母子生活支援施設
 - イ 子育て短期支援事業

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	135,113,858	0	5,652,245	129,461,613
合計	135,113,858	0	5,652,245	129,461,613

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）		528,809,330円
計		528,809,330円
内 訳		
	白鷺園養護老人ホーム拠点	399,347,717円
	白鷺園母子生活支援施設拠点	129,461,613円
計		528,809,330円

担保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）	19,960,000円
計	19,960,000円
内 訳	
	白鷺園養護老人ホーム拠点 14,970,000円
	白鷺園母子生活支援施設拠点 4,990,000円
計	19,960,000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	220,303,462	90,841,849	129,461,613
小計	220,303,462	90,841,849	129,461,613
その他の固定資産			
建物	402,145	262,685	139,460
構築物	300,480	300,479	1
車輛運搬具	2,819,857	2,819,855	2
器具及び備品	8,046,688	5,946,092	2,100,596
小計	11,569,170	9,329,111	2,240,059
合計	231,872,632	100,170,960	131,701,672

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	20,210	0	20,210
合計	20,210	0	20,210

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30年 4月 1日 (至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	116,640,000	132,259,167	△ 15,619,167		
	施設型給付費収入	105,690,000	118,528,080	△ 12,838,080		
	施設型給付費収入	76,600,000	89,233,520	△ 12,633,520		
	利用者負担金収入	29,090,000	29,294,560	△ 204,560		
	利用者等利用料収入	5,000,000	5,868,358	△ 868,358		
	利用者等利用料収入(一般)	5,000,000	5,868,358	△ 868,358		
	その他の事業収入	5,950,000	7,862,729	△ 1,912,729		
	補助金事業収入(公費)	5,000,000	6,884,929	△ 1,884,929		
	補助金事業収入(一般)	400,000	434,300	△ 34,300		
	受託事業収入(公費)	550,000	543,500	6,500		
	経常経費寄附金収入	25,000	35,000	△ 10,000		
	受取利息配当金収入	25,000	17,950	7,050		
	その他の収入	127,500	127,500	0		
	受入研修費収入	110,000	110,000	0		
	利用者等外給食費収入	17,500	17,500	0		
	事業活動収入計(1)	116,817,500	132,439,617	△ 15,622,117		
事業活動による収支	支出	人件費支出	84,545,000	83,707,766	837,234	
		職員給料支出	41,100,000	41,103,743	△ 3,743	
		職員賞与支出	12,445,000	12,422,186	22,814	
		非常勤職員給与支出	19,600,000	19,353,615	246,385	
		派遣職員費支出	2,600,000	2,593,728	6,272	
		退職給付支出	800,000	717,680	82,320	
		法定福利費支出	8,000,000	7,516,814	483,186	
		事業費支出	22,160,000	21,957,199	202,801	
		給食費支出	7,000,000	7,028,720	△ 28,720	
		保健衛生費支出	150,000	135,787	14,213	
		保育材料費支出	7,200,000	7,318,991	△ 118,991	
		水道光熱費支出	3,100,000	2,942,640	157,360	
		消耗器具備品費支出	2,050,000	1,988,683	61,317	
		保険料支出	390,000	403,790	△ 13,790	
		賃借料支出	870,000	860,378	9,622	
	車輦費支出	1,300,000	1,210,867	89,133		
	雑支出	100,000	67,343	32,657		
	事務費支出	6,994,000	6,654,661	339,339		
	福利厚生費支出	1,670,000	1,420,146	249,854		
	職員被服費支出	200,000	190,368	9,632		
	旅費交通費支出	150,000	145,000	5,000		
	研修研究費支出	1,170,000	1,178,621	△ 8,621		
	事務消耗品費支出	200,000	316,545	△ 116,545		
	印刷製本費支出	10,000	2,160	7,840		
	修繕費支出	400,000	341,296	58,704		
	通信運搬費支出	400,000	394,347	5,653		
	会議費支出	120,000	113,825	6,175		
	業務委託費支出	1,940,000	1,924,559	15,441		
	検査委託費支出	40,000	28,512	11,488		
	その他の委託費支出	1,900,000	1,896,047	3,953		
	手数料支出	60,000	88,784	△ 28,784		
	土地・建物賃借料支出	220,000	98,257	121,743		
	租税公課支出	34,000	31,100	2,900		
	諸会費支出	290,000	333,220	△ 43,220		
	雑支出	130,000	76,433	53,567		
雑支出	130,000	76,433	53,567			
その他の支出		43,640	△ 43,640			
雑支出		43,640	△ 43,640			
雑支出		43,640	△ 43,640			
	事業活動支出計(2)	113,699,000	112,363,266	1,335,734		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,118,500	20,076,351	△ 16,957,851		

施設整備等による収入	収入				
	施設整備等収入計(4)		0	0	
施設整備等による支出	支出				
	固定資産取得支出	1,393,862	1,479,942	△ 86,080	
	器具及び備品取得支出	1,393,862	1,479,942	△ 86,080	
	固定資産除却・廃棄支出	27,738	27,738	0	
	器具及び備品除却・廃棄支出	27,738	27,738	0	
	施設整備等支出計(5)	1,421,600	1,507,680	△ 86,080	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,421,600	△ 1,507,680	86,080	
その他の収入	収入				
	積立資産取崩収入		49,320	△ 49,320	
	退職給付引当資産取崩収入		49,320	△ 49,320	
	その他の活動収入計(7)		49,320	△ 49,320	
その他の活動による支出	支出				
	積立資産支出	950,000	967,512	△ 17,512	
	退職給付引当資産支出	950,000	967,512	△ 17,512	
	その他の活動支出計(8)	950,000	967,512	△ 17,512	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 950,000	△ 918,192	△ 31,808	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	746,900	17,650,479	△ 16,903,579	
	前期末支払資金残高(12)	20,980,500	20,980,500	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	21,727,400	38,630,979	△ 16,903,579	

白鷺園保育所拠点区分 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	132,259,167	106,336,034	25,923,133
	保育所運営費収益		94,482,470	△ 94,482,470
	施設型給付費収益	118,528,080		118,528,080
	施設型給付費収益	89,233,520		89,233,520
	利用者負担金収益	29,294,560		29,294,560
	利用者等利用料収益	5,868,358		5,868,358
	利用者等利用料収益(一般)	5,868,358		5,868,358
	その他の事業収益	7,862,729	11,853,564	△ 3,990,835
	補助金事業収益		5,795,096	△ 5,795,096
	補助金事業収益(公費)	6,884,929		6,884,929
	補助金事業収益(一般)	434,300		434,300
	受託事業収益(公費)	543,500		543,500
	その他の事業収益		6,058,468	△ 6,058,468
	経常経費寄附金収益	35,000	50,000	△ 15,000
サービス活動収益計(1)	132,294,167	106,386,034	25,908,133	
サービス活動増減の部 費用	人件費	85,065,150	77,060,901	8,004,249
	職員給料	41,103,743	38,215,884	2,887,859
	職員賞与	12,422,186	11,578,591	843,595
	非常勤職員給与	19,353,615	15,116,991	4,236,624
	派遣職員費	2,593,728	2,595,888	△ 2,160
	退職給付費用	2,075,064	1,947,240	127,824
	法定福利費	7,516,814	7,606,307	△ 89,493
	事業費	21,957,199	19,825,357	2,131,842
	給食費	7,028,720	6,258,814	769,906
	保健衛生費	135,787	53,765	82,022
	保育材料費	7,318,991	6,744,526	574,465
	水道光熱費	2,942,640	2,614,366	328,274
	消耗器具備品費	1,988,683	1,507,338	481,345
	保険料	403,790	342,363	61,427
	貸借料	860,378	742,934	117,444
	車輛費	1,210,867	954,992	255,875
	雑費	67,343	606,259	△ 538,916
	事務費	6,654,661	6,430,579	224,082
	福利厚生費	1,420,146	1,369,052	51,094
	職員被服費	190,368		190,368
	旅費交通費	145,000	64,560	80,440
	研修研究費	1,178,621	1,490,245	△ 311,624
	事務消耗品費	316,545	205,817	110,728
	印刷製本費	2,160	181,980	△ 179,820
	修繕費	341,296	559,316	△ 218,020
	通信運搬費	394,347	454,624	△ 60,277
	会議費	113,825	268,868	△ 155,043
	業務委託費	1,924,559	1,612,631	311,928
	検査委託費	28,512		28,512
	その他の委託費	1,896,047	1,612,631	283,416
	手数料	88,784	54,938	33,846
	土地・建物賃借料	98,257		98,257
	租税公課	31,100	47,890	△ 16,790
	諸会費	333,220		333,220
	雑費	76,433	120,658	△ 44,225
	雑費	76,433	120,658	△ 44,225
	減価償却費	2,480,876	2,729,936	△ 249,060
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 200,000	△ 262,177	62,177
	サービス活動費用計(2)	115,957,886	105,784,596	10,173,290
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,336,281	601,438	15,734,843

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	17,950	31,162	△ 13,212
		その他のサービス活動外収益	127,500	135,300	△ 7,800
		受入研修費収益	110,000	132,500	△ 22,500
		利用者等外給食収益	17,500		17,500
		雑収益		2,800	△ 2,800
	費用	雑収益		2,800	△ 2,800
		サービス活動外収益計(4)	145,450	166,462	△ 21,012
		その他のサービス活動外費用	43,640	53,811	△ 10,171
		雑損失	43,640	53,811	△ 10,171
		雑損失	43,640	53,811	△ 10,171
	サービス活動外費用計(5)	43,640	53,811	△ 10,171	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	101,810	112,651	△ 10,841	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,438,091	714,089	15,724,002	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損	27,742	1	27,741
		器具及び備品売却損・処分損	4	1	3
		器具及び備品除却・廃棄費用	27,738		27,738
		特別費用計(9)	27,742	1	27,741
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 27,742	△ 1	△ 27,741	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,410,349	714,088	15,696,261	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	19,247,159	28,533,071	△ 9,285,912	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	35,657,508	29,247,159	6,410,349	
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)				
	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)	35,657,508	19,247,159	16,410,349	

白鷺園保育所拠点区分 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	38,929,778	20,980,500	17,949,278	298,799	0	298,799	
現金預金	31,464,639	13,382,034	18,082,605	298,799	0	298,799	
事業未収金	580,210	2,001,040	△ 1,420,830				
未収補助金	6,884,929	5,595,096	1,289,833				
拠点区分間貸付金	0	2,330	△ 2,330				
固定資産	163,559,246	163,641,992	△ 82,746	8,348,626	6,991,242	1,357,384	
基本財産	1	1	0	8,348,626	6,991,242	1,357,384	
建物	1	1	0	8,647,425	6,991,242	1,656,183	
その他の固定資産	163,559,245	163,641,991	△ 82,746	純資産の部			
構築物	455,448	513,524	△ 58,076	10,117,425	10,117,425	0	
車輛運搬具	2,991,661	4,047,541	△ 1,055,880	10,117,425	10,117,425	0	
器具及び備品	4,672,466	4,332,648	339,818	566,666	766,666	△ 200,000	
ソフトウェア	642,600	869,400	△ 226,800	147,500,000	147,500,000	0	
退職給付引当資産	7,276,550	6,358,358	918,192	22,500,000	22,500,000	0	
人件費積立資産(保育)	22,500,000	22,500,000	0	34,000,000	34,000,000	0	
修繕積立資産(保育)	34,000,000	34,000,000	0	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	75,000,000	75,000,000	0	
保育所施設・設備整備積立資産	75,000,000	75,000,000	0	35,657,508	19,247,159	16,410,349	
長期前払費用	20,520	20,520	0	16,410,349	714,088	15,696,261	
資産の部合計	202,489,024	184,622,492	17,866,532	193,841,599	177,631,250	16,210,349	
				負債及び純資産の部合計	184,622,492	17,866,532	

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）
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っている。
 - 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（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(Ⅹ)）
当拠点区分におけるサービス区分が1つのため作成していない。
- (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つのため作成していない。

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	1	0	0	1
合計	1	0	0	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. 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	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	585,504	455,448
車輛運搬具	6,579,400	3,587,739	2,991,661
器具及び備品	28,183,596	23,511,130	4,672,466
小計	35,803,948	27,684,373	8,119,575
合計	53,529,648	45,410,072	8,119,576

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	580,210	0	580,210
未収補助金	6,884,929	0	6,884,929
合計	7,465,139	0	7,465,139

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	自動車学院事業収入	97,100,000	95,930,328	1,169,672		
	自動車学院収入	97,100,000	95,930,328	1,169,672		
	授業料収入	93,600,000	92,571,971	1,028,029		
	収入手数料	3,500,000	3,358,357	141,643		
	受取利息配当金収入	20,000	106,765	△ 86,765		
	その他の収入	125,000	168,350	△ 43,350		
	雑収入	125,000	168,350	△ 43,350		
	雑収入	125,000	168,350	△ 43,350		
	事業活動収入計(1)	97,245,000	96,205,443	1,039,557		
事業活動による収支	支出	人件費支出	74,550,000	73,969,438	580,562	
		職員給料支出	53,800,000	54,092,488	△ 292,488	
		職員賞与支出	5,900,000	5,898,900	1,100	
		退職給付支出	6,600,000	6,464,266	135,734	
		法定福利費支出	8,250,000	7,513,784	736,216	
		事業費支出	37,140,000	35,539,327	1,600,673	
		水道光熱費支出	2,350,000	2,460,555	△ 110,555	
		消耗器具備品費支出	1,800,000	1,983,977	△ 183,977	
		保険料支出	520,000	557,530	△ 37,530	
		賃借料支出	2,000,000	2,099,232	△ 99,232	
		車輛費支出	3,600,000	3,412,425	187,575	
		旅費交通費支出	700,000	713,210	△ 13,210	
	修繕費支出	5,000,000	4,866,844	133,156		
	通信運搬費支出	600,000	518,130	81,870		
	広報費支出	2,500,000	2,695,756	△ 195,756		
	業務委託費支出	2,770,000	2,878,552	△ 108,552		
	手数料支出	2,600,000	643,366	△ 23,366		
	租税公課支出	10,000,000	7,612,450	2,387,550		
	渉外費支出(事業)	250,000	371,870	△ 121,870		
	諸会費支出(事業)	1,050,000	1,113,170	△ 63,170		
	教本サービス費支出(事業)	780,000	833,546	△ 53,546		
	雑支出	2,600,000	2,778,714	△ 178,714		
	事務費支出	2,700,000	2,683,035	16,965		
	福利厚生費支出	2,700,000	2,683,035	16,965		
事業活動支出計(2)	114,390,000	112,191,800	2,198,200			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 17,145,000	△ 15,986,357	△ 1,158,643			
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	2,569,798	2,193,272	376,526	
		建物取得支出	463,998	463,998	0	
		構築物取得支出	955,800	955,800	0	
器具及び備品取得支出	1,150,000	773,474	376,526			
施設整備等支出計(5)	2,569,798	2,193,272	376,526			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,569,798	△ 2,193,272	△ 376,526			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	3,498,500	3,541,640	△ 43,140	
		退職給付引当資産取崩収入	3,498,500	3,541,640	△ 43,140	
		その他の活動収入計(7)	3,498,500	3,541,640	△ 43,140	
	支出	積立資産支出	330,620	355,533	△ 24,913	
		退職給付引当資産支出	320,000	355,533	△ 35,533	
		リサイクル預託金	10,620	0	10,620	
		事業区分間繰入金支出	6,000,000	6,000,000	0	
		その他の活動による支出		10,620	△ 10,620	
		長期前払費用支出		10,620	△ 10,620	
		その他の活動支出計(8)	6,330,620	6,366,153	△ 35,533	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,832,120	△ 2,824,513	△ 7,607			
予備費支出(10)		—				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 22,546,918	△ 21,004,142	△ 1,542,776			
前期末支払資金残高(12)	376,357,557	376,357,557	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	353,810,639	355,353,415	△ 1,542,776			

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	自動車学院事業収益	95,930,328	129,756,745	△ 33,826,417
	自動車学院収益	95,930,328	129,756,745	△ 33,826,417
	授業料収入	92,571,971	124,472,409	△ 31,900,438
	収入手数料	3,358,357	5,284,336	△ 1,925,979
	サービス活動収益計(1)	95,930,328	129,756,745	△ 33,826,417
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	69,023,245	93,787,249	△ 24,764,004
	職員給料	54,092,488	58,562,776	△ 4,470,288
	職員賞与	5,898,900	7,550,050	△ 1,651,150
	退職給付費用	1,518,073	20,442,538	△ 18,924,465
	法定福利費	7,513,784	7,231,885	281,899
	事業費	40,853,661	43,013,851	△ 2,160,190
	水道光熱費	2,460,555	2,303,398	157,157
	消耗器具備品費	1,983,977	3,349,356	△ 1,365,379
	保険料	557,530	752,781	△ 195,251
	賃借料	2,099,232	1,984,932	114,300
	車輛費	3,412,425	5,065,763	△ 1,653,338
	旅費交通費	713,210	623,410	89,800
	修繕費	4,866,844	1,679,107	3,187,737
	通信運搬費	518,130	581,334	△ 63,204
	広報費	2,695,756	2,309,469	386,287
	業務委託費	2,878,552	2,313,193	565,359
	手数料	643,366	1,126,559	△ 483,193
	租税公課	7,612,450	10,250,300	△ 2,637,850
	渉外費(事業)	371,870	393,725	△ 21,855
	諸会費(事業)	1,113,170	754,915	358,255
	教本サービス費(事業)	833,546	697,483	136,063
	減価償却費(事業)	5,314,334	6,225,329	△ 910,995
	雑費	2,778,714	2,602,797	175,917
	事務費	2,683,035	2,326,180	356,855
	福利厚生費	2,683,035	2,326,180	356,855
	サービス活動費用計(2)	112,559,941	139,127,280	△ 26,567,339
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 16,629,613	△ 9,370,535	△ 7,259,078	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	106,765	104,499	2,266
	その他のサービス活動外収益	168,350	127,992	40,358
	雑収益	168,350	127,992	40,358
	雑収益	168,350	127,992	40,358
サービス活動外収益計(4)	275,115	232,491	42,624	
費用				
その他のサービス活動外費用		4,634,001	△ 4,634,001	
雑損失		4,634,001	△ 4,634,001	
雑損失		4,634,001	△ 4,634,001	
サービス活動外費用計(5)		4,634,001	△ 4,634,001	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	275,115	△ 4,401,510	4,676,625	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 16,354,498	△ 13,772,045	△ 2,582,453	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	固定資産売却損・処分損		167,571	△ 167,571
	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	6,000,000	7,000,000	△ 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)	6,000,000	7,180,240	△ 1,180,240	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 6,000,000	△ 7,180,240	1,180,240	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 22,354,498	△ 20,952,285	△ 1,402,213	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	388,747,094	409,699,379	△ 20,952,285
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	366,392,596	388,747,094	△ 22,354,498
	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)	366,392,596	388,747,094	△ 22,354,498

白鷺園姫路中央自動車学院拠点区分 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	357,156,841	380,342,162	△ 23,185,321	1,803,426	3,984,605	△ 2,181,179	
現金預金	350,545,850	375,854,702	△ 25,308,852	853,079	1,522,577	△ 669,498	
事業未収金	5,436,156	4,000,437	1,435,719	578,657	451,856	126,801	
未収金	635,100	0	635,100	371,690	373,072	△ 1,382	
貯蔵品	539,735	487,023	52,712	0	260,000	△ 260,000	
				0	1,377,100	△ 1,377,100	
固定資産	25,107,526	31,404,075	△ 6,296,549	14,068,345	19,014,538	△ 4,946,193	
基本財産	4,772,977	5,225,453	△ 452,476	14,068,345	19,014,538	△ 4,946,193	
建物	4,772,977	5,225,453	△ 452,476	15,871,771	22,999,143	△ 7,127,372	
その他の固定資産	20,334,549	26,178,622	△ 5,844,073	純資産の部			
建物	452,089	0	452,089	基本金			
構築物	1,578,032	753,573	824,459	国庫補助金等特別積立金			
機械及び装置	1	1	0	その他の積立金			
車輛運搬具	1,007,494	5,621,197	△ 4,613,703	次期繰越活動増減差額	388,747,094	△ 22,354,498	
器具及び備品	1,168,051	499,482	668,569	(うち当期活動増減差額)	△ 20,952,285	△ 1,402,213	
投資有価証券	3,010,000	3,010,000	0				
退職給付引当資産	1,747,531	4,933,638	△ 3,186,107				
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	175,000	164,380	10,620	純資産の部合計	388,747,094	△ 22,354,498	
資産の部合計	382,264,367	411,746,237	△ 29,481,870	負債及び純資産の部合計	411,746,237	△ 29,481,870	

(単位:円)

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建物・構築物
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定率法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定率法、平成28年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
 - ②機械及び装置・車両及び運搬具・器具及び備品
平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定率法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定率法によっている。
 - ③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
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

該当なし

3. 採用する退職給付制度

法人独自の退職金支給規定に基づいた給付制度

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（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(Ⅹ)）
当拠点区分におけるサービス区分が1つのため作成していない。
- (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つのため作成していない。

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	5,225,453	0	452,476	4,772,977
合計	5,225,453	0	452,476	4,772,977

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	24,162,469	19,389,492	4,772,977
小計	24,162,469	19,389,492	4,772,977
その他の固定資産			
建物	463,998	11,909	452,089
構築物	4,231,870	2,653,838	1,578,032

機械及び装置	2,550,000	2,549,999	1
車輛運搬具	31,437,329	30,429,835	1,007,494
器具及び備品	10,530,164	9,362,113	1,168,051
小計	49,213,361	45,007,694	4,205,667
合計	73,375,830	64,397,186	8,978,644

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	5,436,156	0	5,436,156
未収金	635,100	0	635,100
合計	6,071,256	0	6,071,256

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