

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

社会福祉法人名 社会福祉法人わかたけ会

(単位：円)

| 勘定科目 | | 法人本部 | わかたけ保育園 | わかたけ第二保育園 | わかたけかなえ保育園 | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分合計 |
|-----------------------------------|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 事業活動による収支 | 収入 | | | | | | | |
| | 保育事業収入 | 0 | 224,826,566 | 194,154,444 | 185,409,550 | 604,390,560 | 0 | 604,390,560 |
| | 借入金利息補助金収入 | 0 | 0 | 0 | 173,974 | 173,974 | 0 | 173,974 |
| | 経常経費寄附金収入 | 0 | 0 | 130,000 | 0 | 130,000 | 0 | 130,000 |
| | 受取利息配当金収入 | 5 | 207,616 | 67,759 | 5,101 | 280,481 | 0 | 280,481 |
| | その他の収入 | 0 | 2,576,626 | 302,830 | 60,448 | 2,939,904 | 0 | 2,939,904 |
| | 事業活動収入計(1) | 5 | 227,610,808 | 194,655,033 | 185,649,073 | 607,914,919 | 0 | 607,914,919 |
| | 支出 | | | | | | | |
| | 人件費支出 | 434,209 | 176,505,610 | 152,796,878 | 152,338,926 | 482,075,623 | 0 | 482,075,623 |
| | 事業費支出 | 0 | 14,569,233 | 16,698,220 | 13,120,733 | 44,388,186 | 0 | 44,388,186 |
| | 事務費支出 | 847,581 | 11,465,602 | 103,453,207 | 13,569,429 | 129,335,819 | 0 | 129,335,819 |
| | 支払利息支出 | 0 | 0 | 15,149 | 263,997 | 279,146 | 0 | 279,146 |
| その他の支出 | 0 | 2,117,050 | 0 | 0 | 2,117,050 | 0 | 2,117,050 | |
| 事業活動支出計(2) | 1,281,790 | 204,657,495 | 272,963,454 | 179,293,085 | 658,195,824 | 0 | 658,195,824 | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | △1,281,785 | 22,953,313 | △78,308,421 | 6,355,988 | △50,280,905 | 0 | △50,280,905 | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | | | | |
| | 施設整備等補助金収入 | 0 | 1,822,660 | 272,259,620 | 1,846,400 | 275,928,680 | 0 | 275,928,680 |
| | 設備資金借入金収入 | 0 | 0 | 80,000,000 | 0 | 80,000,000 | 0 | 80,000,000 |
| | 施設整備等収入計(4) | 0 | 1,822,660 | 352,259,620 | 1,846,400 | 355,928,680 | 0 | 355,928,680 |
| | 支出 | | | | | | | |
| | 設備資金借入金元金償還支出 | 0 | 0 | 0 | 1,512,000 | 1,512,000 | 0 | 1,512,000 |
| | 固定資産取得支出 | 0 | 346,932 | 361,322,686 | 2,103,507 | 363,773,125 | 0 | 363,773,125 |
| | 固定資産除却・廃棄支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 施設整備等支出計(5) | 0 | 346,932 | 361,322,686 | 3,615,507 | 365,285,125 | 0 | 365,285,125 |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | 0 | 1,475,728 | △9,063,066 | △1,769,107 | △9,356,445 | 0 | △9,356,445 |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | | | | |
| | 長期運営資金借入金収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 積立資産取崩収入 | 0 | 0 | 82,327,310 | 3,000,000 | 85,327,310 | 0 | 85,327,310 |
| | 拠点区分間繰入金収入 | 1,400,000 | 5,000 | 3,020,000 | 15,000 | 4,440,000 | △4,440,000 | 0 |
| | その他の活動収入計(7) | 1,400,000 | 5,000 | 85,347,310 | 3,015,000 | 89,767,310 | △4,440,000 | 85,327,310 |
| | 支出 | | | | | | | |
| | 長期運営資金借入金元金償還支出 | 0 | 1,363,782 | 0 | 0 | 1,363,782 | 0 | 1,363,782 |
| | 積立資産支出 | 0 | 21,822,660 | 1,747,620 | 1,406,400 | 24,976,680 | 0 | 24,976,680 |
| | 拠点区分間繰入金支出 | 40,000 | 450,000 | 0 | 3,950,000 | 4,440,000 | △4,440,000 | 0 |
| | 過年度収支修正損 | 1,327 | 0 | 0 | 1,492,680 | 1,494,007 | 0 | 1,494,007 |
| その他の活動支出計(8) | 41,327 | 23,636,442 | 1,747,620 | 6,849,080 | 32,274,469 | △4,440,000 | 27,834,469 | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 1,358,673 | △23,631,442 | 83,599,690 | △3,834,080 | 57,492,841 | 0 | 57,492,841 | |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | 76,888 | 797,599 | △3,771,797 | 752,801 | △2,144,509 | 0 | △2,144,509 | |

| | | | | | | | |
|--------------------|---------|------------|------------|-----------|------------|---|------------|
| 前期末支払資金残高(11) | 710,435 | 12,536,640 | 28,051,762 | 8,422,520 | 49,721,357 | 0 | 49,721,357 |
| 当期末支払資金残高(10)+(11) | 787,323 | 13,334,239 | 24,279,965 | 9,175,321 | 47,576,848 | 0 | 47,576,848 |

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

社会福祉法人名 社会福祉法人わかたけ会

（単位：円）

| 勘定科目 | | 法人本部 | わかたけ保育園 | わかたけ第二保育園 | わかたけかなえ保育園 | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分合計 |
|-------------------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| サービス活動増減の部 | 収益 | | | | | | | |
| | 保育事業収益 | 0 | 224,826,566 | 194,154,444 | 185,409,550 | 604,390,560 | 0 | 604,390,560 |
| | その他の収益 | 0 | 376,876 | 261,780 | 8,448 | 647,104 | 0 | 647,104 |
| | 経常経費寄付金収益 | 0 | 0 | 130,000 | 0 | 130,000 | 0 | 130,000 |
| | サービス活動収益計(1) | 0 | 225,203,442 | 194,546,224 | 185,417,998 | 605,167,664 | 0 | 605,167,664 |
| | 費用 | | | | | | | |
| | 人件費 | 434,209 | 177,406,901 | 153,440,994 | 152,928,550 | 484,210,654 | 0 | 484,210,654 |
| | 事業費 | 0 | 14,569,233 | 16,698,220 | 13,120,733 | 44,388,186 | 0 | 44,388,186 |
| | 事務費 | 847,581 | 11,465,602 | 103,453,207 | 13,569,429 | 129,335,819 | 0 | 129,335,819 |
| | 減価償却費 | 0 | 1,476,444 | 1,129,291 | 3,884,538 | 6,490,273 | 0 | 6,490,273 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 0 | △387,885 | △453,400 | △2,745,810 | △3,587,095 | 0 | △3,587,095 | |
| サービス活動費用計(2) | 1,281,790 | 204,530,295 | 274,268,312 | 180,757,440 | 660,837,837 | 0 | 660,837,837 | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | △1,281,790 | 20,673,147 | △79,722,088 | 4,660,558 | △55,670,173 | 0 | △55,670,173 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | | | | | |
| | 借入金利息補助金収益 | 0 | 0 | 0 | 173,974 | 173,974 | 0 | 173,974 |
| | 受取利息配当金収益 | 5 | 207,616 | 67,759 | 5,101 | 280,481 | 0 | 280,481 |
| | 受入研修費収益 | 0 | 82,000 | 40,000 | 52,000 | 174,000 | 0 | 174,000 |
| | 利用者等外給食収益 | 0 | 2,117,750 | 1,050 | 0 | 2,118,800 | 0 | 2,118,800 |
| | サービス活動外収益計(4) | 5 | 2,407,366 | 108,809 | 231,075 | 2,747,255 | 0 | 2,747,255 |
| | 費用 | | | | | | | |
| | 利用者等外給食費 | 0 | 2,117,050 | 0 | 0 | 2,117,050 | 0 | 2,117,050 |
| | 支払利息 | 0 | 0 | 15,149 | 263,997 | 279,146 | 0 | 279,146 |
| | サービス活動外費用計(5) | 0 | 2,117,050 | 15,149 | 263,997 | 2,396,196 | 0 | 2,396,196 |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 5 | 290,316 | 93,660 | △32,922 | 351,059 | 0 | 351,059 | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | △1,281,785 | 20,963,463 | △79,628,428 | 4,627,636 | △55,319,114 | 0 | △55,319,114 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | | | | | |
| | 施設整備等補助金収益 | 0 | 1,822,660 | 272,259,620 | 1,846,400 | 275,928,680 | 0 | 275,928,680 |
| | 借入金返還免除額収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 拠点区分間繰入金収益 | 1,400,000 | 5,000 | 3,020,000 | 15,000 | 4,440,000 | △4,440,000 | 0 |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等） | 0 | 0 | △9,575,822 | 0 | △9,575,822 | 0 | △9,575,822 |
| | 特別収益計(8) | 1,400,000 | 1,827,660 | 284,855,442 | 1,861,400 | 289,944,502 | △4,440,000 | 285,504,502 |
| | 費用 | | | | | | | |
| | 固定資産売却損 | 0 | 3 | 12,197,013 | 81,901 | 12,278,917 | 0 | 12,278,917 |
| | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 0 | 0 | 270,512,000 | 0 | 270,512,000 | 0 | 270,512,000 |
| | 拠点区分間繰入金費用 | 40,000 | 450,000 | 0 | 3,950,000 | 4,440,000 | △4,440,000 | 0 |
| その他の特別損失 | 1,327 | 0 | 0 | 1,492,680 | 1,494,007 | 0 | 1,494,007 | |
| 特別費用計(9) | 41,327 | 450,003 | 282,709,013 | 5,524,581 | 288,724,924 | △4,440,000 | 284,284,924 | |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | 1,358,673 | 1,377,657 | 2,146,429 | △3,663,181 | 1,219,578 | 0 | 1,219,578 | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | 76,888 | 22,341,120 | △77,481,999 | 964,455 | △54,099,536 | 0 | △54,099,536 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | 4,142,303 | 21,895,082 | 17,664,651 | △6,420,978 | 37,281,058 | 0 | 37,281,058 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 4,219,191 | 44,236,202 | △59,817,348 | △5,456,523 | △16,818,478 | 0 | △16,818,478 |
| | 基本金取崩額(14) | 0 | 0 | 18,107,680 | 0 | 18,107,680 | 0 | 18,107,680 |
| | その他の積立金取崩額(15) | 0 | 0 | 82,327,310 | 3,000,000 | 85,327,310 | 0 | 85,327,310 |
| | その他の積立金積立額(16) | 0 | 21,822,660 | 1,747,620 | 1,406,400 | 24,976,680 | 0 | 24,976,680 |
| | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 4,219,191 | 22,413,542 | 38,870,022 | △3,862,923 | 61,639,832 | 0 | 61,639,832 |

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

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

社会福祉法人名 社会福祉法人わかたけ会

(単位：円)

| 勘定科目 | 法人本部 | わかたけ保育園 | わかたけ第二保育園 | わかたけかなえ保育園 | 合計 | 内部取引消去 | 事業区分合計 |
|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|----------|----------------------|
| 流動資産 | 878,467 | 20,296,082 | 252,198,775 | 15,834,651 | 289,207,975 | 0 | 289,207,975 |
| 現金預金 | 711,941 | △81,826,756 | △19,566,146 | 15,217,441 | △85,463,520 | 0 | △85,463,520 |
| 事業未収金 | 46,386 | 190,020 | 142,363 | 109,460 | 488,229 | 0 | 488,229 |
| 未収金 | 0 | 68,336 | 0 | 0 | 68,336 | 0 | 68,336 |
| 未収補助金 | 0 | 0 | 271,588,954 | 475,350 | 272,064,304 | 0 | 272,064,304 |
| 立替金 | 0 | 101,829,864 | 0 | 32,400 | 101,862,264 | 0 | 101,862,264 |
| 前払金 | 120,140 | 30,030 | 33,604 | 0 | 183,774 | 0 | 183,774 |
| 仮払金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他の流動資産 | 0 | 4,588 | 0 | 0 | 4,588 | 0 | 4,588 |
| 固定資産 | 3,431,868 | 430,265,041 | 445,720,888 | 189,548,451 | 1,068,966,248 | 0 | 1,068,966,248 |
| 基本財産 | 0 | 162,100,001 | 365,474,524 | 109,737,972 | 637,312,497 | 0 | 637,312,497 |
| 土地 | 0 | 162,100,000 | 0 | 0 | 162,100,000 | 0 | 162,100,000 |
| 建物 | 0 | 1 | 365,474,524 | 109,737,972 | 475,212,497 | 0 | 475,212,497 |
| その他の固定資産 | 3,431,868 | 268,165,040 | 80,246,364 | 79,810,479 | 431,653,751 | 0 | 431,653,751 |
| 構築物 | 0 | 1,508,480 | 15,959,475 | 471,349 | 17,939,304 | 0 | 17,939,304 |
| 器具及び備品 | 0 | 1,680,787 | 2,385,482 | 3,054,266 | 7,120,535 | 0 | 7,120,535 |
| 建設仮勘定 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ソフトウェア | 0 | 1,249,983 | 1,255,577 | 153,004 | 2,658,564 | 0 | 2,658,564 |
| 保育所繰越積立資産 | 0 | 259,649,270 | 54,747,620 | 73,628,540 | 388,025,430 | 0 | 388,025,430 |
| 退職給付引当資産 | 0 | 4,076,520 | 5,898,210 | 2,503,320 | 12,478,050 | 0 | 12,478,050 |
| 差入保証金 | 3,431,868 | 0 | 0 | 0 | 3,431,868 | 0 | 3,431,868 |
| 資産の部合計 | 4,310,335 | 450,561,123 | 697,919,663 | 205,383,102 | 1,358,174,223 | 0 | 1,358,174,223 |
| 流動負債 | 91,144 | 16,542,196 | 237,269,161 | 16,718,738 | 270,621,239 | 0 | 270,621,239 |
| 事業未払金 | 91,144 | 4,503,988 | 225,339,899 | 4,452,571 | 234,387,602 | 0 | 234,387,602 |
| その他の未払金 | 0 | 21,450 | 0 | 0 | 21,450 | 0 | 21,450 |
| 職員預り金 | 0 | 2,436,405 | 2,578,911 | 2,206,759 | 7,222,075 | 0 | 7,222,075 |
| 預り金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 前受金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 賞与引当金 | 0 | 9,580,353 | 9,350,351 | 8,547,408 | 27,478,112 | 0 | 27,478,112 |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 0 | 0 | 0 | 1,512,000 | 1,512,000 | 0 | 1,512,000 |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 固定負債 | 0 | 4,076,520 | 85,898,210 | 18,379,320 | 108,354,050 | 0 | 108,354,050 |
| 設備資金借入金 | 0 | 0 | 80,000,000 | 15,876,000 | 95,876,000 | 0 | 95,876,000 |
| 退職給付引当金 | 0 | 4,076,520 | 5,898,210 | 2,503,320 | 12,478,050 | 0 | 12,478,050 |
| 負債の部合計 | 91,144 | 20,618,716 | 323,167,371 | 35,098,058 | 378,975,289 | 0 | 378,975,289 |
| 基本金 | 0 | 146,450,317 | 0 | 0 | 146,450,317 | 0 | 146,450,317 |
| 第一号基本金 | 0 | 128,465,317 | 0 | 0 | 128,465,317 | 0 | 128,465,317 |
| 第二号基本金 | 0 | 17,560,000 | 0 | 0 | 17,560,000 | 0 | 17,560,000 |
| 第三号基本金 | 0 | 425,000 | 0 | 0 | 425,000 | 0 | 425,000 |
| 国庫補助金等特別積立金 | 0 | 1,429,278 | 281,134,650 | 100,519,427 | 383,083,355 | 0 | 383,083,355 |
| その他の積立金 | 0 | 259,649,270 | 54,747,620 | 73,628,540 | 388,025,430 | 0 | 388,025,430 |
| 人件費積立金 | 0 | 28,500,000 | 22,000,000 | 20,000,000 | 70,500,000 | 0 | 70,500,000 |
| 修繕費積立金 | 0 | 168,000,000 | 30,000,000 | 37,000,000 | 235,000,000 | 0 | 235,000,000 |
| 備品等購入積立金 | 0 | 30,500,000 | 1,000,000 | 6,000,000 | 37,500,000 | 0 | 37,500,000 |
| 市区町村施設整備費積立金 | 0 | 15,749,570 | 853,420 | 5,241,240 | 21,844,230 | 0 | 21,844,230 |
| 保育所施設・設備整備積立金 | 0 | 16,899,700 | 894,200 | 5,387,300 | 23,181,200 | 0 | 23,181,200 |
| 次期繰越活動増減差額 | 4,219,191 | 22,413,542 | 38,870,022 | △3,862,923 | 61,639,832 | 0 | 61,639,832 |
| （うち当期活動増減差額） | 76,888 | 22,341,120 | △77,481,999 | 964,455 | △54,099,536 | 0 | △54,099,536 |
| 純資産の部合計 | 4,219,191 | 429,942,407 | 374,752,292 | 170,285,044 | 979,198,934 | 0 | 979,198,934 |
| 負債及び純資産の部合計 | 4,310,335 | 450,561,123 | 697,919,663 | 205,383,102 | 1,358,174,223 | 0 | 1,358,174,223 |

計算書類に対する注記（法人全体用）

計算書類に対する注記(法人全体用)

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) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産：定額法
 - ・ソフトウェア等無形固定資産：残存価額を零とする定額法
 - ・リース資産：該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給与引当金：東京都社会福祉協議会従事者共済会が定める会計処理に基づき、事業所負担額の累計額を計上
 - ・賞与引当金：社会福祉法人わかたけ会経理規程第52条に基づき、正規職員賞与の支給見込額の2/3を計上

2 重要な会計方針の変更

該当なし

3 法人で採用する退職給付制度

- ・東京都社会福祉協議会従事者共済会の退職共済事業
- ・独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類は以下のとおり

- (1) 法人全体の計算書類（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）
当法人は社会福祉事業のみを実施しているため、作成を省略している
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
当法人は収益事業を実施していないため、作成していない
- (5) 法人全体におけるサービス区分の内容
 - ・法人本部拠点区分（社会福祉事業）
「法人本部」
 - ・わかたけ保育園拠点区分（社会福祉事業）
「わかたけ保育園」
 - ・わかたけ第二保育園拠点区分（社会福祉事業）
「わかたけ第二保育園」
 - ・わかたけかなえ保育園拠点区分（社会福祉事業）
「わかたけかなえ保育園」

5 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおり

(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 | 162,100,000 | 0 | 0 | 162,100,000 |
| 建物 | 124,160,737 | 454,715,883 | 103,664,123 | 475,212,497 |
| 合計 | 286,260,737 | 454,715,883 | 103,664,123 | 637,312,497 |

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

わかたけ第二保育園園舎 9,458,520円

門扉電子錠 108,159円
0歳児室冷暖房機 9,143円

7 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおり

わかたけかなえ保育園園舎 109,737,972円
わかたけ第二保育園園舎 365,474,524円

担保に供している債務の種類および金額は以下のとおり

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 97,388,000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

(単位：円)

| | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|----------|-------------|--------------|-------------|
| 建物（基本財産） | 579,108,345 | -103,895,848 | 475,212,497 |
| 構築物 | 25,977,699 | -8,038,395 | 17,939,304 |
| 器具及び備品 | 31,615,694 | -24,495,159 | 7,120,535 |
| ソフトウェア | 10,054,179 | -7,395,615 | 2,658,564 |

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

債権の当期末残高は以下のとおり

(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 |
|-------------|-------------|---------------|-------------|
| 延長保育料等事業未収金 | 488,229 | 0 | 488,229 |
| 未収補助金 | 272,064,304 | 0 | 272,064,304 |

10 満期保有目的の債権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

- (1) わかたけかなえ保育園用地について、西暦2010年6月1日から西暦2059年5月31日までの49年間の定期借地権を有している
- (2) 定期借地権の保証金（3,431,868円）は、差入保証金に計上している