

平成 30 年度 財務諸表

決 算 報 告 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 北斗文化学園福祉会

法人単位資金収支計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備 考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	185,429,000	185,369,510	59,490	
	借入金利息補助金収入	454,000	453,952	48	
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	111	889	
	その他の収入	3,357,000	3,717,767	△360,767	
	事業活動収入計 (1)	189,291,000	189,591,340	△300,340	
	支出				
	人件費支出	142,571,000	141,945,979	625,021	
	事業費支出	18,745,000	18,643,094	101,906	
施設整備等による収支	事務費支出	14,376,000	14,121,050	254,950	
	支払利息支出	1,712,000	1,692,102	19,898	
	事業活動支出計 (2)	177,404,000	176,402,225	1,001,775	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	11,887,000	13,189,115	△1,302,115	
	収入				
	施設整備等補助金収入	2,556,000	2,556,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	2,556,000	2,556,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,305,000	9,304,553	447	
	施設整備等支出計 (5)	9,305,000	9,304,553	447	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△6,749,000	△6,748,553	△447	
	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,138,000	6,440,562	△1,302,562	
	前期末支払資金残高 (12)	5,415,000	5,414,995	5	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	10,553,000	11,855,557	△1,302,557	

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	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	185,369,510	185,369,510	0
	借入金利息補助金収入	453,952	453,952	0
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0
	受取利息配当金収入	111	111	0
	その他の収入	3,717,767	3,717,767	0
	事業活動収入計 (1)	189,591,340	189,591,340	0
	支出			
	人件費支出	141,945,979	141,945,979	0
	事業費支出	18,643,094	18,643,094	0
施設整備等による収支	事務費支出	14,121,050	14,121,050	0
	支払利息支出	1,692,102	1,692,102	0
	事業活動支出計 (2)	176,402,225	176,402,225	0
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	13,189,115	13,189,115	0
	収入			
	施設整備等補助金収入	2,556,000	2,556,000	0
	施設整備等収入計 (4)	2,556,000	2,556,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	9,304,553	9,304,553	0
	施設整備等支出計 (5)	9,304,553	9,304,553	0
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△6,748,553	△6,748,553	0
	収入			
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0
	支出			
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	6,440,562	6,440,562	0
	前期末支払資金残高 (11)	5,414,995	5,414,995	0
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	11,855,557	11,855,557	0

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		法人合計		
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	185,369,510		
	借入金利息補助金収入	453,952		
	経常経費寄附金収入	50,000		
	受取利息配当金収入	111		
	その他の収入	3,717,767		
	事業活動収入計 (1)	189,591,340		
	支出			
	人件費支出	141,945,979		
	事業費支出	18,643,094		
施設整備等による収支	事務費支出	14,121,050		
	支払利息支出	1,692,102		
	事業活動支出計 (2)	176,402,225		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	13,189,115		
	収入			
	施設整備等補助金収入	2,556,000		
	施設整備等収入計 (4)	2,556,000		
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	9,304,553		
	施設整備等支出計 (5)	9,304,553		
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△6,748,553		
	収入			
	その他の活動収入計 (7)	0		
	支出			
	その他の活動支出計 (8)	0		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0		
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	6,440,562		
	前期末支払資金残高 (11)	5,414,995		
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	11,855,557		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収 益			
	保育事業収益	185,369,510	166,872,440	18,497,070
	経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000
	サービス活動収益計 (1)	185,419,510	166,872,440	18,547,070
	費 用			
	人件費	141,945,979	130,733,420	11,212,559
	事業費	18,639,275	17,929,378	709,897
	事務費	14,121,050	13,311,122	809,928
	減価償却費	12,110,245	12,956,311	△846,066
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,231,556	△8,231,556	△0
	サービス活動費用計 (2)	178,584,993	166,698,675	11,886,318
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		6,834,517	173,765	6,660,752
サービス活動外増減の部	収 益			
	借入金利息補助金収益	453,952	485,900	△31,948
	受取利息配当金収益	111	63	48
	その他のサービス活動外収益	3,717,767	3,371,265	346,502
	サービス活動外収益計 (4)	4,171,830	3,857,228	314,602
	支払利息	1,692,102	1,792,006	△99,904
	サービス活動外費用計 (5)	1,692,102	1,792,006	△99,904
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		2,479,728	2,065,222	414,506
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		9,314,245	2,238,987	7,075,258
特別増減の部	収 益			
	施設整備等補助金収益	2,556,000	2,556,000	0
	特別収益計 (8)	2,556,000	2,556,000	0
	費 用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,556,000	2,556,000	0
	特別費用計 (9)	2,556,000	2,556,000	0
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		0	0	0
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		9,314,245	2,238,987	7,075,258
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△17,626,765	△19,865,752	2,238,987
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△8,312,520	△17,626,765	9,314,245
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△8,312,520	△17,626,765	9,314,245

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	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収 益	保育事業収益	185,369,510	185,369,510	0
		経常経費寄附金収益	50,000	50,000	0
		サービス活動収益計 (1)	185,419,510	185,419,510	0
	費 用	人件費	141,945,979	141,945,979	0
		事業費	18,639,275	18,639,275	0
		事務費	14,121,050	14,121,050	0
		減価償却費	12,110,245	12,110,245	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,231,556	△8,231,556	△0
		サービス活動費用計 (2)	178,584,993	178,584,993	0
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		6,834,517	6,834,517	0	
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	453,952	453,952	0
		受取利息配当金収益	111	111	0
		その他のサービス活動外収益	3,717,767	3,717,767	0
		サービス活動外収益計 (4)	4,171,830	4,171,830	0
	費 用	支払利息	1,692,102	1,692,102	0
		サービス活動外費用計 (5)	1,692,102	1,692,102	0
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		2,479,728	2,479,728	0	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		9,314,245	9,314,245	0	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	2,556,000	2,556,000	0
		特別収益計 (8)	2,556,000	2,556,000	0
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	2,556,000	2,556,000	0
		特別費用計 (9)	2,556,000	2,556,000	0
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		9,314,245	9,314,245	0	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		△17,626,765	△17,626,765	0
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		△8,312,520	△8,312,520	0
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△8,312,520	△8,312,520	0

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		法人合計		
サービス活動増減の部	収 益	保育事業収益	185,369,510	
		経常経費寄附金収益	50,000	
		サービス活動収益計 (1)	185,419,510	
	費 用	人件費	141,945,979	
		事業費	18,639,275	
		事務費	14,121,050	
		減価償却費	12,110,245	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,231,556	
		サービス活動費用計 (2)	178,584,993	
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	6,834,517	
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	453,952	
		受取利息配当金収益	111	
		その他のサービス活動外収益	3,717,767	
		サービス活動外収益計 (4)	4,171,830	
	費 用	支払利息	1,692,102	
		サービス活動外費用計 (5)	1,692,102	
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,479,728	
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	9,314,245	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	2,556,000	
	益	特別収益計 (8)	2,556,000	
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	2,556,000	
		特別費用計 (9)	2,556,000	
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	9,314,245	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	△17,626,765	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△8,312,520	
		基本金取崩額 (14)	0	
		その他の積立金取崩額 (15)	0	
		その他の積立金積立額 (16)	0	
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△8,312,520	

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

平成 31年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産				流動負債			
現金預金	13,372,343	7,171,717	6,200,626	事業未払金	10,817,812	11,003,518	△185,706
事業未収金	12,937,361	6,409,150	6,528,211	1年以内返済予定設備資金借入金	1,056,609	1,344,378	△287,769
給食用材料	257,410	698,810	△441,400	預り金	9,362,602	9,304,553	58,049
立替金	61,576	57,757	3,819	職員預り金	7,351	14,627	△7,276
	115,996	6,000	109,996	固定負債	391,250	339,960	51,290
固定資産	236,737,565	248,847,810	△12,110,245	設備資金借入金			
基本財産	215,736,194	224,470,434	△8,734,240	負債の部合計	98,177,952	107,540,554	△9,362,602
建物	215,736,194	224,470,434	△8,734,240	純 資 産 の 部	98,177,952	107,540,554	△9,362,602
その他の固定資産	21,001,371	24,377,376	△3,376,005		108,995,764	118,544,072	△9,548,308
土地	6,633,198	6,633,198	0	基本金	9,240,000	9,240,000	0
建物	101,094	202,895	△101,801	第1号基本金	640,000	640,000	0
構築物	13,201,339	15,111,929	△1,910,590	第3号基本金	8,600,000	8,600,000	0
車輜運搬具	3	13,002	△12,999	国庫補助金等特別積立金	140,186,664	145,862,220	△5,675,556
器具及び備品	733,020	2,046,359	△1,313,339	その他の積立金	0	0	0
権利	332,717	369,993	△37,276	次期繰越活動増減差額	△8,312,520	△17,626,765	9,314,245
				(うち当期活動増減差額)	9,314,245	2,238,987	7,075,258
				純資産の部合計	141,114,144	137,475,455	3,638,689
資産の部合計	250,109,908	256,019,527	△5,909,619	負債及び純資産の部合計	250,109,908	256,019,527	△5,909,619

貸借対照表内訳表

平成 31年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	社会福祉事業	合計	内部取引消去
流動資産	13,372,343	13,372,343	0
現金預金	12,937,361	12,937,361	0
事業未収金	257,410	257,410	0
給食用材料	61,576	61,576	0
立替金	115,996	115,996	0
固定資産	236,737,565	236,737,565	0
基本財産	215,736,194	215,736,194	0
建物	215,736,194	215,736,194	0
その他の固定資産	21,001,371	21,001,371	0
土地	6,633,198	6,633,198	0
建物	101,094	101,094	0
構築物	13,201,339	13,201,339	0
車輛運搬具	3	3	0
器具及び備品	733,020	733,020	0
権利	332,717	332,717	0
資産の部合計	250,109,908	250,109,908	0
流動負債	10,817,812	10,817,812	0
事業未払金	1,056,609	1,056,609	0
1年以内返済予定設備資金借入金	9,362,602	9,362,602	0
預り金	7,351	7,351	0
職員預り金	391,250	391,250	0
固定負債	98,177,952	98,177,952	0
設備資金借入金	98,177,952	98,177,952	0
負債の部合計	108,995,764	108,995,764	0
基本金	9,240,000	9,240,000	0
第1号基本金	640,000	640,000	0
第3号基本金	8,600,000	8,600,000	0
国庫補助金等特別積立金	140,186,664	140,186,664	0
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	△8,312,520	△8,312,520	0
(うち当期活動増減差額)	9,314,245	9,314,245	0
純資産の部合計	141,114,144	141,114,144	0
負債及び純資産の部合計	250,109,908	250,109,908	0

貸借対照表内訳表

平成 31年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	法人合計		
流動資産	13,372,343		
現金預金	12,937,361		
事業未収金	257,410		
給食用材料	61,576		
立替金	115,996		
固定資産	236,737,565		
基本財産	215,736,194		
建物	215,736,194		
その他の固定資産	21,001,371		
土地	6,633,198		
建物	101,094		
構築物	13,201,339		
車輛運搬具	3		
器具及び備品	733,020		
権利	332,717		
資産の部合計	250,109,908		
流動負債	10,817,812		
事業未払金	1,056,609		
1年以内返済予定設備資金借入金	9,362,602		
預り金	7,351		
職員預り金	391,250		
固定負債	98,177,952		
設備資金借入金	98,177,952		
負債の部合計	108,995,764		
基本金	9,240,000		
第1号基本金	640,000		
第3号基本金	8,600,000		
国庫補助金等特別積立金	140,186,664		
その他の積立金	0		
次期繰越活動増減差額	△8,312,520		
(うち当期活動増減差額)	9,314,245		
純資産の部合計	141,114,144		
負債及び純資産の部合計	250,109,908		

財務諸表に対する注記（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）固定資産の減価償却の方法

・建物・構築物・車両運搬具・器具及び備品・権利一定額法

（2）棚卸資産の評価基準及び評価方法

・給食用材料—最終仕入原価法

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

・独立行政法人 福祉医療機構による退職給付制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

（1）法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

（2）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）

当法人では、公益事業及び収益事業を実施していません。

（3）拠点区分の財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

（4）各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点（社会福祉事業）

「本部」

イ ほくと保育園拠点（社会福祉事業）

「ほくと保育園」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物（基本）	224,470,434	0	8,734,240	215,736,194
建物附属設備（基本）	0	0	0	0
減価償却累計額（基本）	0	0	0	0
合 計	224,470,434	0	8,734,240	215,736,194

7. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は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。

建 物 （ 基 本 財 産 ）	215,736,194 円
計	215,736,194 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（基本）	268,141,634	52,405,440	215,736,194
小 計	268,141,634	52,405,440	215,736,194
土地	6,633,198	0	6,633,198
建物	711,900	610,806	101,094
構築物	24,372,834	11,171,495	13,201,339
車両運搬具	440,000	439,997	3
器具及び備品	12,415,459	11,682,439	733,020
権利	556,373	223,656	332,717
ソフトウェア	262,500	262,500	0
小 計	45,392,264	24,390,893	21,001,371
合 計	313,533,898	76,796,333	236,737,565

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	引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	257,410	0	257,410
未収金	0	0	0
合 計	257,410	0	257,410

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. その他財務諸表の内容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

(単位: 円)

勘 定 科 目		法人本部	ほくと保育園	合計
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	0	185,369,510	185,369,510
	借入金利息補助金収入	0	453,952	453,952
	経常経費寄附金収入	0	50,000	50,000
	受取利息配当金収入	23	88	111
	その他の収入	1,299,300	2,418,467	3,717,767
	事業活動収入計 (1)	1,299,323	188,292,017	189,591,340
	支出			
	人件費支出	5,670,568	136,275,411	141,945,979
	事業費支出	0	18,643,094	18,643,094
施設整備等による収支	事務費支出	3,838,383	10,282,667	14,121,050
	支払利息支出	124,915	1,567,187	1,692,102
	事業活動支出計 (2)	9,633,866	166,768,359	176,402,225
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△8,334,543	21,523,658	13,189,115
	収入			
	施設整備等補助金収入	0	2,556,000	2,556,000
	施設整備等収入計 (4)	0	2,556,000	2,556,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	532,553	8,772,000	9,304,553
	施設整備等支出計 (5)	532,553	8,772,000	9,304,553
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△532,553	△6,216,000	△6,748,553
	収入			
	拠点区分間繰入金収入	9,288,665	0	9,288,665
	その他の活動収入計 (7)	9,288,665	0	9,288,665
	支出			
	拠点区分間繰入金支出	0	9,288,665	9,288,665
	その他の活動支出計 (8)	0	9,288,665	9,288,665
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	9,288,665	△9,288,665	0
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	421,569	6,018,993	6,440,562
	前期末支払資金残高 (11)	67,407	5,347,588	5,414,995
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	488,976	11,366,581	11,855,557

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		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	185,369,510	
	借入金利息補助金収入	0	453,952	
	経常経費寄附金収入	0	50,000	
	受取利息配当金収入	0	111	
	その他の収入	0	3,717,767	
	事業活動収入計 (1)	0	189,591,340	
	支出			
	人件費支出	0	141,945,979	
	事業費支出	0	18,643,094	
施設整備等による収支	事務費支出	0	14,121,050	
	支払利息支出	0	1,692,102	
	事業活動支出計 (2)	0	176,402,225	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	0	13,189,115	
	収入			
	施設整備等補助金収入	0	2,556,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	2,556,000	
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	0	9,304,553	
	施設整備等支出計 (5)	0	9,304,553	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△6,748,553	
	収入			
	拠点区分間繰入金収入	△9,288,665	0	
	その他の活動収入計 (7)	△9,288,665	0	
	支出			
	拠点区分間繰入金支出	△9,288,665	0	
	その他の活動支出計 (8)	△9,288,665	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	0	6,440,562	
前期末支払資金残高 (11)		0	5,414,995	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		0	11,855,557	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

(単位：円)

勘 定 科 目		法人本部	ほくと保育園	合計
サービス活動増減の部	収 益			
	保育事業収益	0	185,369,510	185,369,510
	経常経費寄附金収益	0	50,000	50,000
	サービス活動収益計 (1)	0	185,419,510	185,419,510
	費 用			
	人件費	5,670,568	136,275,411	141,945,979
	事業費	0	18,639,275	18,639,275
	事務費	3,838,383	10,282,667	14,121,050
	減価償却費	0	12,110,245	12,110,245
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△8,231,556	△8,231,556
サービス活動外増減の部	サービス活動費用計 (2)	9,508,951	169,076,042	178,584,993
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△9,508,951	16,343,468	6,834,517
	収 益			
	借入金利息補助金収益	0	453,952	453,952
	受取利息配当金収益	23	88	111
	その他のサービス活動外収益	1,299,300	2,418,467	3,717,767
	サービス活動外収益計 (4)	1,299,323	2,872,507	4,171,830
	費 用			
	支払利息	124,915	1,567,187	1,692,102
	サービス活動外費用計 (5)	124,915	1,567,187	1,692,102
特別増減の部	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,174,408	1,305,320	2,479,728
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△8,334,543	17,648,788	9,314,245
	収 益			
	施設整備等補助金収益	0	2,556,000	2,556,000
	拠点区分間繰入金収益	9,288,665	0	9,288,665
	特別収益計 (8)	9,288,665	2,556,000	11,844,665
	費 用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,556,000	2,556,000
	拠点区分間繰入金費用	0	9,288,665	9,288,665
	特別費用計 (9)	0	11,844,665	11,844,665
繰越活動増減差額の部	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	9,288,665	△9,288,665	0
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	954,122	8,360,123	9,314,245
	前期繰越活動増減差額 (12)	△8,334,502	△9,292,263	△17,626,765
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△7,380,380	△932,140	△8,312,520
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△7,380,380	△932,140	△8,312,520

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

(単位：円)

勘 定 科 目		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	185,369,510	
	経常経費寄附金収益	0	50,000	
	サービス活動収益計 (1)	0	185,419,510	
	費 用			
	人件費	0	141,945,979	
	事業費	0	18,639,275	
	事務費	0	14,121,050	
	減価償却費	0	12,110,245	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△8,231,556	
サービス活動外増減の部	サービス活動費用計 (2)	0	178,584,993	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	0	6,834,517	
	収 益			
	借入金利息補助金収益	0	453,952	
	受取利息配当金収益	0	111	
	その他のサービス活動外収益	0	3,717,767	
	サービス活動外収益計 (4)	0	4,171,830	
	支払利息	0	1,692,102	
	サービス活動外費用計 (5)	0	1,692,102	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	2,479,728	
特別増減の部	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	0	9,314,245	
	収 益			
	施設整備等補助金収益	0	2,556,000	
	拠点区分間繰入金収益	△9,288,665	0	
	特別収益計 (8)	△9,288,665	2,556,000	
	費 用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,556,000	
	拠点区分間繰入金費用	△9,288,665	0	
	特別費用計 (9)	△9,288,665	2,556,000	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	0	9,314,245	
	前期繰越活動増減差額 (12)	0	△17,626,765	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	0	△8,312,520	
	基本金取崩額 (14)	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	△8,312,520	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 31年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	法人本部	ほくと保育園	合計
流動資産	513,057	12,859,286	13,372,343
現金預金	513,057	12,424,304	12,937,361
事業未収金	0	257,410	257,410
給食用材料	0	61,576	61,576
立替金	0	115,996	115,996
固定資産	6,633,198	230,104,367	236,737,565
基本財産	0	215,736,194	215,736,194
建物	0	215,736,194	215,736,194
その他の固定資産	6,633,198	14,368,173	21,001,371
土地	6,633,198	0	6,633,198
建物	0	101,094	101,094
構築物	0	13,201,339	13,201,339
車輛運搬具	0	3	3
器具及び備品	0	733,020	733,020
権利	0	332,717	332,717
資産の部合計	7,146,255	242,963,653	250,109,908
流動負債	614,683	10,203,129	10,817,812
事業未払金	0	1,056,609	1,056,609
1年以内返済予定設備資金借入金	590,602	8,772,000	9,362,602
預り金	7,351	0	7,351
職員預り金	16,730	374,520	391,250
固定負債	4,671,952	93,506,000	98,177,952
設備資金借入金	4,671,952	93,506,000	98,177,952
負債の部合計	5,286,635	103,709,129	108,995,764
基本金	9,240,000	0	9,240,000
第1号基本金	640,000	0	640,000
第3号基本金	8,600,000	0	8,600,000
国庫補助金等特別積立金	0	140,186,664	140,186,664
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	△7,380,380	△932,140	△8,312,520
(うち当期活動増減差額)	954,122	8,360,123	9,314,245
純資産の部合計	1,859,620	139,254,524	141,114,144
負債及び純資産の部合計	7,146,255	242,963,653	250,109,908

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 31年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘 定 科 目	内部取引消去	事業区分合計	
流動資産	0	13,372,343	
現金預金	0	12,937,361	
事業未収金	0	257,410	
給食用材料	0	61,576	
立替金	0	115,996	
固定資産	0	236,737,565	
基本財産	0	215,736,194	
建物	0	215,736,194	
その他の固定資産	0	21,001,371	
土地	0	6,633,198	
建物	0	101,094	
構築物	0	13,201,339	
車輛運搬具	0	3	
器具及び備品	0	733,020	
権利	0	332,717	
資産の部合計	0	250,109,908	
流動負債	0	10,817,812	
事業未払金	0	1,056,609	
1年以内返済予定設備資金借入金	0	9,362,602	
預り金	0	7,351	
職員預り金	0	391,250	
固定負債	0	98,177,952	
設備資金借入金	0	98,177,952	
負債の部合計	0	108,995,764	
基本金	0	9,240,000	
第1号基本金	0	640,000	
第3号基本金	0	8,600,000	
国庫補助金等特別積立金	0	140,186,664	
その他の積立金	0	0	
次期繰越活動増減差額	0	△8,312,520	
(うち当期活動増減差額)	0	9,314,245	
純資産の部合計	0	141,114,144	
負債及び純資産の部合計	0	250,109,908	

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
事業活動による収支	収入				
	受取利息配当金収入	0	23	△23	
	その他の収入	1, 140, 000	1, 299, 300	△159, 300	
	雑収入	1, 140, 000	1, 299, 300	△159, 300	
	雑収入	1, 140, 000	1, 299, 300	△159, 300	
	事業活動収入計 (1)	1, 140, 000	1, 299, 323	△159, 323	
	支出				
	人件費支出	5, 756, 000	5, 670, 568	85, 432	
	職員給料支出	2, 238, 000	2, 238, 000	0	
	職員賞与支出	400, 000	384, 000	16, 000	
	非常勤職員給与支出	2, 686, 000	2, 567, 592	118, 408	
	法定福利費支出	432, 000	480, 976	△48, 976	
	事務費支出	4, 068, 000	3, 838, 383	229, 617	
	福利厚生費支出	80, 000	75, 808	4, 192	
	旅費交通費支出	100, 000	84, 176	15, 824	
	事務消耗品費支出	70, 000	32, 155	37, 845	
	通信運搬費支出	196, 000	218, 642	△22, 642	
	業務委託費支出	705, 000	694, 942	10, 058	
	その他の委託費支出	705, 000	694, 942	10, 058	
	手数料支出	48, 000	38, 448	9, 552	
	保険料支出	71, 000	71, 000	0	
	賃借料支出	460, 000	398, 664	61, 336	
	土地・建物賃借料支出	1, 932, 000	1, 932, 000	0	
	租税公課支出	57, 000	56, 400	600	
	保守料支出	300, 000	185, 220	114, 780	
	雑支出	49, 000	50, 928	△1, 928	
	雑支出	49, 000	50, 928	△1, 928	
	支払利息支出	125, 000	124, 915	85	
	事業活動支出計 (2)	9, 949, 000	9, 633, 866	315, 134	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△8, 809, 000	△8, 334, 543	△474, 457	
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	533, 000	532, 553	447	
	施設整備等支出計 (5)	533, 000	532, 553	447	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△533, 000	△532, 553	△447	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	9, 342, 000	9, 288, 665	53, 335	
	その他の活動収入計 (7)	9, 342, 000	9, 288, 665	53, 335	
	支出				
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	9, 342, 000	9, 288, 665	53, 335	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	421, 569	△421, 569	
前期末支払資金残高 (12)		0	67, 407	△67, 407	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		0	488, 976	△488, 976	

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)
サービス活動増減の部	収 益			
	サービス活動収益計 (1)	0	0	0
	人件費	5,670,568	5,689,794	△19,226
	職員給料	2,238,000	2,238,000	0
	職員賞与	384,000	384,000	0
	非常勤職員給与	2,567,592	2,611,819	△44,227
	法定福利費	480,976	455,975	25,001
	事務費	3,838,383	3,695,904	142,479
	福利厚生費	75,808	66,968	8,840
	旅費交通費	84,176	76,696	7,480
	研修研究費	0	10,420	△10,420
	事務消耗品費	32,155	62,564	△30,409
	通信運搬費	218,642	199,255	19,387
	業務委託費	694,942	708,040	△13,098
	その他の委託費	694,942	708,040	△13,098
	手数料	38,448	43,956	△5,508
	保険料	71,000	0	71,000
	賃借料	398,664	283,878	114,786
	土地・建物賃借料	1,932,000	1,837,000	95,000
	租税公課	56,400	55,200	1,200
	保守料	185,220	303,085	△117,865
	雑費	50,928	48,842	2,086
	雑費	50,928	48,842	2,086
	減価償却費	0	17,500	△17,500
	サービス活動費用計 (2)	9,508,951	9,403,198	105,753
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△9,508,951	△9,403,198	△105,753
サービス活動外増減の部	収 益			
	受取利息配当金収益	23	22	1
	その他のサービス活動外収益	1,299,300	1,138,500	160,800
	雑収益	1,299,300	1,138,500	160,800
	雑収益	1,299,300	1,138,500	160,800
	サービス活動外収益計 (4)	1,299,323	1,138,522	160,801
	費 用			
	支払利息	124,915	124,911	4
	サービス活動外費用計 (5)	124,915	124,911	4
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,174,408	1,013,611	160,797
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△8,334,543	△8,389,587	55,044
特別増減の部	収 益			
	拠点区分間繰入金収益	9,288,665	8,890,906	397,759
	特別収益計 (8)	9,288,665	8,890,906	397,759
	費 用			
	特別費用計 (9)	0	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	9,288,665	8,890,906	397,759
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	954,122	501,319	452,803
	前期繰越活動増減差額 (12)	△8,334,502	△8,835,821	501,319
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△7,380,380	△8,334,502	954,122
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△7,380,380	△8,334,502	954,122

(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	513, 057	548, 864	△35, 807	流動負債	614, 683	1, 014, 010	△399, 327
現金預金	513, 057	548, 864	△35, 807	1 年以内返済予定設備資金借入金	590, 602	532, 553	58, 049
				預り金	24, 081 24, 081 7, 351	14, 627	△7, 276
				職員預り金	16, 730	16, 830	△100
				拠点区分間借入金	0	450, 000	△450, 000
固定資産	6, 633, 198	6, 633, 198	0	固定負債	4, 671, 952	5, 262, 554	△590, 602
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	4, 671, 952	5, 262, 554	△590, 602
その他の固定資産	6, 633, 198	6, 633, 198	0	負債の部合計	5, 286, 635	6, 276, 564	△989, 929
土地	6, 633, 198	6, 633, 198	0	純 資 産 の 部			
				基本金	9, 240, 000	9, 240, 000	0
				第 1 号基本金	640, 000	640, 000	0
				第 3 号基本金	8, 600, 000	8, 600, 000	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△7, 380, 380	△8, 334, 502	954, 122
				(うち当期活動増減差額)	954, 122	501, 319	452, 803
				純資産の部合計	1, 859, 620	905, 498	954, 122
資産の部合計	7, 146, 255	7, 182, 062	△35, 807	負債及び純資産の部合計	7, 146, 255	7, 182, 062	△35, 807

財務諸表に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- （1）固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びソフトウェア一定額法

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 福祉医療機構による退職給付制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- （1）法人本部拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は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（基本）	0	0	0
小 計	0	0	0
土地	6,633,198	0	6,633,198
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	0	0	0
権利	0	0	0
ソフトウェア	262,500	262,500	0
小 計	6,895,698	262,500	6,633,198
合 計	6,895,698	262,500	6,633,198

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

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. その他財務諸表の内容を明らかにするために必要な事項

該当なし

社会福祉法人名	社会福祉法人	北斗文化学園福祉社会
拠点区分	法人本部	

(単位: 円)

[illegible]

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首償還価値」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

—

△

固定資産管理台帳

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 北斗文化学園福祉会

拠点区分 法人本部

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年 月 日	数 量	償却方法	耐用 年数	償却率	償却 月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		備 考	
							うち増減補正金等の額 償却補助金分	うち増減補正金等の額 償却補助金分	うち増減補正金等の額 償却補助金分	うち増減補正金等の額 償却補助金分	うち増減補正金等の額 償却補助金分	うち増減補正金等の額 償却補助金分	うち増減補正金等の額 償却補助金分	うち増減補正金等の額 償却補助金分	うち増減補正金等の額 償却補助金分	うち増減補正金等の額 償却補助金分	うち増減補正金等の額 償却補助金分	うち増減補正金等の額 償却補助金分
基本財産																		
【土地】																		
1000000001 駐車場	平25. 5. 10	1					6, 633, 198	0	6, 633, 198	0	0	0	0	0	6, 633, 198	0		
							0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
計							6, 633, 198	0	6, 633, 198	0	0	0	0	0	6, 633, 198	0		
							0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
基本財産合計							6, 633, 198	0	6, 633, 198	0	0	0	0	0	6, 633, 198	0		
							0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
その他の固定資産（無形固定資産）																		
【ソフトウェア】																		
0000000001 会計ソフト（ＩＣＳ）	平24. 8. 28	1	定額法	5年	0. 200	12	262, 500	0	0	0	0	0	262, 500	0	0	0		
							0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
計							262, 500	0	0	0	0	0	262, 500	0	0	0		
							0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
無形固定資産計							262, 500	0	0	0	0	0	262, 500	0	0	0		
							0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
その他の固定資産合計							262, 500	0	0	0	0	0	262, 500	0	0	0		
							0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
固定資産合計							6, 895, 698	0	6, 633, 198	0	0	0	262, 500	0	6, 633, 198	0		
							0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

ほくと保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
収 入	保育事業収入	185,429,000	185,369,510	59,490	
	施設型給付費収入	171,905,000	171,882,020	22,980	
	施設型給付費収入	171,905,000	171,882,020	22,980	
	その他の事業収入	13,524,000	13,487,490	36,510	
	補助金事業収入	12,359,000	12,402,900	△43,900	
	受託事業収入	85,000	119,200	△34,200	
	その他の事業収入	1,080,000	965,390	114,610	
	借入金利息補助金収入	454,000	453,952	48	
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	88	912	
	その他の収入	2,217,000	2,418,467	△201,467	
	受入研修費収入	49,000	32,400	16,600	
	職員給食費等収入	2,100,000	2,330,100	△230,100	
	雑収入	68,000	55,967	12,033	
	雑収入	68,000	55,967	12,033	
	事業活動収入計 (1)	188,151,000	188,292,017	△141,017	
支 出	人件費支出	136,815,000	136,275,411	539,589	
	職員給料支出	92,653,000	92,555,473	97,527	
	職員賞与支出	7,907,000	7,756,600	150,400	
	非常勤職員給与支出	19,107,000	18,446,835	660,165	
	退職給付支出	1,833,000	1,869,000	△36,000	
	法定福利費支出	15,315,000	15,647,503	△332,503	
	事業費支出	18,745,000	18,643,094	101,906	
	給食費支出	11,000,000	10,879,872	120,128	
	保健衛生費支出	90,000	120,768	△30,768	
	保育材料費支出	550,000	355,879	194,121	
	水道光熱費支出	3,324,000	3,417,248	△93,248	
	燃料費支出	1,420,000	1,308,912	111,088	
	消耗器具備品費支出	1,800,000	1,999,983	△199,983	
	賃借料支出	306,000	319,950	△13,950	
	雑支出	255,000	240,482	14,518	
	事務費支出	10,308,000	10,282,667	25,333	
	福利厚生費支出	1,040,000	1,018,482	21,518	
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
	研修研究費支出	650,000	408,948	241,052	
	事務消耗品費支出	450,000	462,805	△12,805	
	修繕費支出	1,030,000	1,312,858	△282,858	
	通信運搬費支出	392,000	380,140	11,860	
	業務委託費支出	5,752,000	5,697,177	54,823	
	清掃委託費支出	2,724,000	2,721,600	2,400	
	保守委託費支出	501,000	466,911	34,089	
	その他の委託費支出	2,527,000	2,508,666	18,334	
	手数料支出	151,000	130,896	20,104	
	保険料支出	136,000	133,985	2,015	
	賃借料支出	210,000	261,208	△51,208	
	租税公課支出	2,000	2,500	△500	
	保守料支出	430,000	426,868	3,132	
	雑支出	55,000	46,800	8,200	
	雑支出	55,000	46,800	8,200	
	支払利息支出	1,587,000	1,567,187	19,813	
	事業活動支出計 (2)	167,455,000	166,768,359	686,641	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	20,696,000	21,523,658	△827,658	
	施設整備等補助金収入	2,556,000	2,556,000	0	

ほくと保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備 考
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	2,556,000	2,556,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	2,556,000	2,556,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	8,772,000	8,772,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	8,772,000	8,772,000	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△6,216,000	△6,216,000	0	
その他の活動による収支	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	9,342,000	9,288,665	53,335	
	その他の活動支出計 (8)	9,342,000	9,288,665	53,335	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△9,342,000	△9,288,665	△53,335	
	予備費支出 (10)	0 △0	—	0	
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,138,000	6,018,993	△880,993	
前期末支払資金残高 (12)		5,415,000	5,347,588	67,412	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		10,553,000	11,366,581	△813,581	

ほくと保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
収 益	保育事業収益	185,369,510	166,872,440	18,497,070
	施設型給付費収益	171,882,020	157,566,030	14,315,990
	施設型給付費収益	171,882,020	157,566,030	14,315,990
	その他の事業収益	13,487,490	9,306,410	4,181,080
	補助金事業収益	12,402,900	8,127,100	4,275,800
	受託事業収益	119,200	92,800	26,400
	その他の事業収益	965,390	1,086,510	△121,120
	経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000
サービス活動収益計 (1)		185,419,510	166,872,440	18,547,070
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	136,275,411	125,043,626	11,231,785
	職員給料	92,555,473	82,620,023	9,935,450
	職員賞与	7,756,600	7,324,900	431,700
	非常勤職員給与	18,446,835	20,363,691	△1,916,856
	退職給付費用	1,869,000	1,691,000	178,000
	法定福利費	15,647,503	13,044,012	2,603,491
	事業費	18,639,275	17,929,378	709,897
	給食費	10,876,053	10,905,406	△29,353
	保健衛生費	120,768	80,875	39,893
	保育材料費	355,879	271,655	84,224
	水道光熱費	3,417,248	3,388,767	28,481
	燃料費	1,308,912	1,341,354	△32,442
	消耗器具備品費	1,999,983	1,413,577	586,406
	賃借料	319,950	279,212	40,738
	雑費	240,482	248,532	△8,050
	事務費	10,282,667	9,615,218	667,449
	福利厚生費	1,018,482	1,040,511	△22,029
	旅費交通費	0	9,510	△9,510
	研修研究費	408,948	617,004	△208,056
	事務消耗品費	462,805	394,819	67,986
	修繕費	1,312,858	144,072	1,168,786
	通信運搬費	380,140	428,478	△48,338
	業務委託費	5,697,177	5,817,788	△120,611
	清掃委託費	2,721,600	2,721,600	0
	保守委託費	466,911	638,388	△171,477
	その他の委託費	2,508,666	2,457,800	50,866
	手数料	130,896	150,184	△19,288
	保険料	133,985	205,245	△71,260
	賃借料	261,208	320,265	△59,057
	租税公課	2,500	2,500	0
	保守料	426,868	429,642	△2,774
	雑費	46,800	55,200	△8,400
	雑費	46,800	55,200	△8,400
	減価償却費	12,110,245	12,938,811	△828,566
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,231,556	△8,231,556	△0
サービス活動費用計 (2)		169,076,042	157,295,477	11,780,565
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		16,343,468	9,576,963	6,766,505
収 益	借入金利息補助金収益	453,952	485,900	△31,948
	受取利息配当金収益	88	41	47
	その他のサービス活動外収益	2,418,467	2,232,765	185,702
	受入研修費収益	32,400	45,640	△13,240
	利用者等外給食収益	2,330,100	2,116,800	213,300
	雑収益	55,967	70,325	△14,358
雑収益		55,967	70,325	△14,358

ほくと保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動外増減の部	サービス活動外収益計 (4)	2,872,507	2,718,706	153,801
	支払利息	1,567,187	1,667,095	△99,908
	サービス活動外費用計 (5)	1,567,187	1,667,095	△99,908
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,305,320	1,051,611	253,709
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		17,648,788	10,628,574	7,020,214
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,556,000	2,556,000	0
	施設整備等補助金収益	2,556,000	2,556,000	0
	特別収益計 (8)	2,556,000	2,556,000	0
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,556,000	2,556,000	0
繰越活動増減差額の部	拠点区分間繰入金費用	9,288,665	8,890,906	397,759
	特別費用計 (9)	11,844,665	11,446,906	397,759
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△9,288,665	△8,890,906	△397,759
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	8,360,123	1,737,668	6,622,455
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△9,292,263	△11,029,931	1,737,668
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	△932,140	△9,292,263	8,360,123
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△932,140	△9,292,263	8,360,123

ほくと保育園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 31年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産				流動負債	10,203,129	10,439,508	△236,379
現金預金	12,859,286	7,072,853	5,786,433	事業未払金	1,056,609	1,344,378	△287,769
事業未収金	12,424,304	5,860,286	6,564,018	1年以内返済予定設備資金借入金	8,772,000	8,772,000	0
給食用材料	257,410	698,810	△441,400	職員預り金	374,520	323,130	51,390
立替金	61,576	57,757	3,819				
拠点区分間貸付金	115,996	6,000	109,996				
	0	450,000	△450,000				
固定資産	230,104,367	242,214,612	△12,110,245	固定負債	93,506,000	102,278,000	△8,772,000
基本財産	215,736,194	224,470,434	△8,734,240	設備資金借入金	93,506,000	102,278,000	△8,772,000
建物	215,736,194	224,470,434	△8,734,240	負債の部合計	103,709,129	112,717,508	△9,008,379
その他の固定資産	14,368,173	17,744,178	△3,376,005	純 資 産 の 部			
建物	101,094	202,895	△101,801	基本金	0	0	0
構築物	13,201,339	15,111,929	△1,910,590	国庫補助金等特別積立金	140,186,664	145,862,220	△5,675,556
車輦運搬具	3	13,002	△12,999	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	733,020	2,046,359	△1,313,339	次期繰越活動増減差額	△932,140	△9,292,263	8,360,123
権利	332,717	369,993	△37,276	(うち当期活動増減差額)	8,360,123	1,737,668	6,622,455
				純資産の部合計	139,254,524	136,569,957	2,684,567
資産の部合計	242,963,653	249,287,465	△6,323,812	負債及び純資産の部合計	242,963,653	249,287,465	△6,323,812

財務諸表に対する注記（ほくと保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（１）固定資産の減価償却の方法

・建物・構築物・車両運搬具・器具及び備品・権利一定額法

（２）棚卸資産の評価基準及び評価方法

・給食用材料－最終仕入原価法

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 福祉医療機構による退職給付制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分が作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

（１）法人本部拠点財務諸表（第１号の４様式、第２号の４様式、第３号の４様式）

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物（基本）	224,470,434	0	8,734,240	215,736,194
建物附属設備（基本）	0	0	0	0
減価償却累計額（基本）	0	0	0	0
合 計	224,470,434	0	8,734,240	215,736,194

6. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は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 ）	215,736,194 円
計	215,736,194 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（基本）	268,141,634	52,405,440	215,736,194
小 計	268,141,634	52,405,440	215,736,194
土地	0	0	0
建物	711,900	610,806	101,094
構築物	24,372,834	11,171,495	13,201,339
車両運搬具	440,000	439,997	3
器具及び備品	12,415,459	11,682,439	733,020
権利	556,373	223,656	332,717
ソフトウェア	0	0	0
小 計	38,496,566	24,128,393	14,368,173
合 計	306,638,200	76,533,833	230,104,367

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. その他財務諸表の内容を明らかにするために必要な事項

該当なし

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 北斗文化学園福祉会
拠点区分 ほくと保育園

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)	減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）														
建物	224,470,434	145,862,220	0	0	8,734,240	5,675,556	0	0	215,736,194	140,186,664	52,405,440	34,053,336	268,141,634	174,240,000
基本財産合計	224,470,434	145,862,220	0	0	8,734,240	5,675,556	0	0	215,736,194	140,186,664	52,405,440	34,053,336	268,141,634	174,240,000
その他の固定資産（有形固定資産）														
建物	202,895	0	0	0	101,801	0	0	0	101,094	0	610,806	0	711,900	0
構築物	15,111,929	0	0	0	1,910,590	0	0	0	13,201,339	0	11,171,495	0	24,372,834	0
車両及び運搬具	13,002	0	0	0	12,999	0	0	0	3	0	439,997	0	440,000	0
器具及び備品	2,046,359	0	0	0	1,313,339	0	0	0	733,020	0	11,682,439	0	12,415,459	0
その他の固定資産（有形固定資産）計	17,374,185	0	0	0	3,338,729	0	0	0	14,035,456	0	23,904,737	0	37,940,193	0
その他の固定資産（無形固定資産）														
権利	369,993	0	0	0	37,276	0	0	0	332,717	0	223,656	0	556,373	0
その他の固定資産（無形固定資産）計	369,993	0	0	0	37,276	0	0	0	332,717	0	223,656	0	556,373	0
その他の固定資産計	17,744,178	0	0	0	3,376,005	0	0	0	14,368,173	0	24,128,393	0	38,496,566	0
基本財産及びその他の固定資産計	242,214,612	145,862,220	0	0	12,110,245	5,675,556	0	0	230,104,367	140,186,664	76,533,833	34,053,336	306,638,200	174,240,000
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0				
差 引	242,214,612	145,862,220	0	0	12,110,245	5,675,556	0	0	230,104,367	140,186,664				

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

△
固定資産管理台帳

31, 4, 23

(12:16)

P- 1

(単位：円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 北斗文化学園福祉会

拠点区分 ほくと保育園

自 平成 30 年 4 月 1 日

至 平成 31 年 3 月 31 日

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		備 考
							うち山形県補助金等の額 償還補助金分	取得価額	うち山形県補助金等の額 償還補助金分	期首帳簿価額	うち山形県補助金等の額 償還補助金分	当期減価償却額	うち山形県補助金等の額 償還補助金分	減価償却累計額	うち山形県補助金等の額 償還補助金分	期末帳簿価額	
基本財産																	
【建物】																	
00000000003 ほくと保育所（新築）	平24.10.31	1	定額法	47年	0.022	12 12	134,405,342 0	206,839,233	184,086,918	119,620,757 0	4,550,463	2,956,917 0	27,302,778	17,741,502 0	179,536,455	116,663,840 0	
00000000004 電気設備工事（ほくと保育所（新築））	平24.10.31	1	定額法	15年	0.067	12 12	7,855,125 0	12,088,418	8,038,798	5,223,660 0	809,924	526,293 0	4,859,544	3,157,758 0	7,228,874	4,697,367 0	
00000000005 舞台照明設備工事	平24.10.31	1	定額法	15年	0.067	12 12	1,400,168 0	2,154,748	1,432,908	931,113 0	144,368	93,811 0	866,208	562,866 0	1,288,540	837,302 0	
00000000006 自動火災報知設備	平24.10.31	1	定額法	8年	0.125	12 12	399,890 0	615,398	230,778	149,965 0	76,924	49,985 0	461,544	299,910 0	153,854	99,980 0	
00000000007 給排水衛生設備	平24.10.31	1	定額法	15年	0.067	12 12	10,457,632 0	16,093,471	10,702,161	6,954,332 0	1,078,282	700,660 0	6,469,572	4,203,960 0	9,623,899	6,253,672 0	
00000000008 ガス設備工事	平24.10.31	1	定額法	15年	0.067	12 12	2,873,214 0	4,421,651	2,940,401	1,910,694 0	296,250	192,504 0	1,777,500	1,155,024 0	2,644,151	1,718,190 0	
00000000009 冷暖房換気設備	平24.10.31	1	定額法	15年	0.067	12 12	16,044,714 0	24,691,552	16,419,887	10,669,739 0	1,651,333	1,074,985 0	9,925,998	6,449,970 0	14,765,554	9,594,744 0	
00000000010 構内通信関係設備工事	平24.10.31	1	定額法	10年	0.100	12 12	803,915 0	1,237,163	618,583	401,960 0	123,716	80,391 0	742,296	482,346 0	494,867	324,569 0	
計							174,240,000 0	268,141,634	224,470,434	145,862,220 0	8,734,240	5,675,556 0	52,405,440	34,053,336 0	215,736,194	140,186,664 0	
基本財産合計							174,240,000 0	268,141,634	224,470,434	145,862,220 0	8,734,240	5,675,556 0	52,405,440	34,053,336 0	215,736,194	140,186,664 0	
その他の固定資産（有形固定資産）																	
【建物】																	
00000000002 物置	平25. 4. 30	1	定額法	7年	0.143	12 12	711,900 0	711,900	202,895	0	101,801	0	610,806	0	101,094	0	
計							711,900 0	711,900	202,895	0	101,801	0	610,806	0	101,094	0	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△
固定資産管理台帳

31, 4, 23

(12:16)

P- 2

(単位：円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 北斗文化学園福祉会
拠点区分 ほくと保育園

自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 年 3 月 31 日

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率 年数	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		備 考
							うち国庫補助金等の額 償却補助金分	うち国庫補助金等の額 償却補助金分	うち国庫補助金等の額 償却補助金分	うち国庫補助金等の額 償却補助金分	うち国庫補助金等の額 償却補助金分	うち国庫補助金等の額 償却補助金分	うち国庫補助金等の額 償却補助金分	うち国庫補助金等の額 償却補助金分	うち国庫補助金等の額 償却補助金分	うち国庫補助金等の額 償却補助金分	
【構築物】																	
40000000001 アスファルト舗装工事	平24. 10. 31	1	定額法	10年	0. 100	12 12		5, 918, 581	0 0	2, 959, 291	0 0	591, 858	0 0	3, 551, 148	0 0	2, 367, 433	0 0
40000000002 スロープ工事	平24. 10. 31	1	定額法	15年	0. 067	12 12		2, 255, 191	0 0	1, 499, 706	0 0	151, 097	0 0	906, 582	0 0	1, 348, 609	0 0
40000000003 石・砂利舗装工事	平24. 10. 31	1	定額法	15年	0. 067	12 12		1, 357, 651	0 0	902, 841	0 0	90, 962	0 0	545, 772	0 0	811, 879	0 0
40000000004 園庭工事一式	平24. 10. 31	1	定額法	15年	0. 067	12 12		5, 661, 136	0 0	3, 764, 656	0 0	379, 296	0 0	2, 275, 776	0 0	3, 385, 360	0 0
40000000008 外構躯体工事	平24. 10. 31	1	定額法	40年	0. 025	12 12		760, 035	0 0		0 0	19, 000	0 0	114, 000	0 0	646, 035	0 0
40000000005 OMOCHI (遊具)	平24. 12. 21	1	定額法	10年	0. 100	12 12		840, 000	0 0	420, 000	0 0	84, 000	0 0	504, 000	0 0	336, 000	0 0
40000000006 CUBE (遊具)	平24. 12. 21	1	定額法	10年	0. 100	12 12		1, 100, 000	0 0	550, 000	0 0	110, 000	0 0	660, 000	0 0	440, 000	0 0
40000000007 駐車場工事 (高砂4丁目)	平25. 3. 31	1	定額法	10年	0. 100	12 12		1, 470, 000	0 0	735, 000	0 0	147, 000	0 0	882, 000	0 0	588, 000	0 0
40000000009 並木道緑化工事	平25. 5. 20	1	定額法	20年	0. 050	12 12		3, 171, 000	0 0	2, 391, 463	0 0	158, 550	0 0	938, 087	0 0	2, 232, 913	0 0
40000000010 木工工事 (棚設置)	平26. 6. 10	1	定額法	15年	0. 067	12 12		154, 440	0 0	114, 777	0 0	10, 347	0 0	50, 010	0 0	104, 430	0 0
40000000011 ロードヒーティング	平26. 11. 10	1	定額法	10年	0. 100	12 12		1, 684, 800	0 0	1, 109, 160	0 0	168, 480	0 0	744, 120	0 0	940, 680	0 0
計								24, 372, 834	0 0	15, 111, 929	0 0	1, 910, 590	0 0	11, 171, 495	0 0	13, 201, 339	0 0
【車両及び運搬具】																	
60000000001 アルミ遊覧車①	平25. 3. 31	1	定額法	4年	0. 250	12 12		142, 000	0 0	1	0 0	0	0 0	141, 999	0 0	1	0 0
60000000002 アルミ遊覧車②	平25. 3. 31	1	定額法	4年	0. 250	12 12		142, 000	0 0	1	0 0	0	0 0	141, 999	0 0	1	0 0
60000000003 アルミ遊覧車 ノーパンク	平26. 8. 20	1	定額法	4年	0. 250	12 12		156, 000	0 0	13, 000	0 0	12, 999	0 0	155, 999	0 0	1	0 0

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取崩したものは、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

固定資産管理台帳

31. 4. 23

(12:16)

P- 3

(単位：円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 北斗文化学園福祉会

拠点区分 ほくと保育園

自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 年 3 月 31 日

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年 月 日	数 量	償却方法	耐用 年数	償却率 償却率	償却 月数	取得価額		期首減価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末減価額		摘 要
							うち国庫補助金等の額 償却補助金分	取得価額	うち国庫補助金等の額 償却補助金分	期首減価額	うち国庫補助金等の額 償却補助金分	当期減価償却額	うち国庫補助金等の額 償却補助金分	減価償却累計額	うち国庫補助金等の額 償却補助金分	期末減価額	
計								440,000		13,002		12,999		439,997		3	
【器具及び備品】																	
80000000001 テレビ共同受信設備	平24.10.31	1	定額法	10年	0.100	12 12		336,827		168,417		33,682		202,092		134,735	
80000000002 舞台音響設備	平24.10.31	1	定額法	5年	0.200	12 12		1,758,677		2		1		1,758,676		1	
80000000003 検食用冷蔵庫	平24.10.31	1	定額法	6年	0.167	12 12		211,353		34,878		34,877		211,352		1	
80000000004 冷蔵庫・トルドテーブル	平24.10.31	1	定額法	6年	0.167	12 12		272,118		44,903		44,902		272,117		1	
80000000005 器具消毒保管庫	平24.10.31	1	定額法	5年	0.200	12 12		295,878		1		2		295,877		1	
80000000006 食器消毒保管庫	平24.10.31	1	定額法	5年	0.200	12 12		309,015		1		0		309,014		1	
80000000007 冷蔵庫	平24.10.31	1	定額法	6年	0.167	12 12		329,561		54,381		54,380		329,560		1	
80000000008 食器洗浄機	平24.10.31	1	定額法	6年	0.167	12 12		460,377		75,967		75,966		460,376		1	
80000000009 冷凍冷蔵庫	平24.10.31	1	定額法	6年	0.167	12 12		620,966		102,461		102,460		620,965		1	
80000000010 電気スーパースチーム	平24.10.31	1	定額法	6年	0.167	12 12		821,945		135,625		135,624		821,944		1	
80000000011 ガスブースター	平24.10.31	1	定額法	6年	0.167	12 12		111,810		18,450		18,449		111,809		1	
80000000012 インターホン設備	平24.10.31	1	定額法	6年	0.167	12 12		1,650,861		272,396		272,395		1,650,860		1	
80000000013 監視カメラ設備	平24.10.31	1	定額法	6年	0.167	12 12		1,172,807		193,517		193,516		1,172,806		1	
80000000014 ステージ用幕一式	平24.12.25	1	定額法	5年	0.200	12 12		149,100		1		0		149,099		1	
80000000015 人形劇舞台（折りたたみ式）	平25. 3. 18	1	定額法	5年	0.200	12 12		158,000		1		0		157,999		1	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記録された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△
固定資産管理台帳

31. 4. 23

(12:16)

P- 4

(単位：円)

社会福祉法人名 社会福祉法人 北斗文化学園福祉会
拠点区分 ほくと保育園

自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 年 3 月 31 日

【期末所有資産】

資産の種類及び名称		取得年 月 日	数 量	償却方法	耐用 年数	償却率 償却中	償却 月数	取得価額	期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		備 考
									うち国庫補助金等の積 償還補助金分	うち国庫補助金等の積 償還補助金分	うち国庫補助金等の積 償還補助金分	うち国庫補助金等の積 償還補助金分	うち国庫補助金等の積 償還補助金分	うち国庫補助金等の積 償還補助金分	うち国庫補助金等の積 償還補助金分	うち国庫補助金等の積 償還補助金分	
80000000016	保健用収納ベッド付戸棚	平25. 3. 31		1	定額法	8年	0.125 12	121,999	0	45,754	0	15,249	0	91,494	0	30,505	0
80000000017	収納ベッド付医療品戸棚	平25. 3. 31		1	定額法	8年	0.125 12	154,104	0	57,789	0	19,263	0	115,578	0	38,526	0
80000000018	背板付棚	平25. 3. 31		1	定額法	8年	0.125 12	130,000	0	48,750	0	16,250	0	97,500	0	32,500	0
80000000019	ワンタッチプール200①	平25. 3. 31		1	定額法	5年	0.200 12	150,000	0	1	0	0	0	149,999	0	1	0
80000000020	ワンタッチプール200②	平25. 3. 31		1	定額法	5年	0.200 12	150,000	0	1	0	0	0	149,999	0	1	0
80000000021	ワンタッチプール380①	平25. 3. 31		1	定額法	5年	0.200 12	315,000	0	1	0	0	0	314,999	0	1	0
80000000022	ワンタッチプール380②	平25. 3. 31		1	定額法	5年	0.200 12	315,000	0	1	0	0	0	314,999	0	1	0
80000000025	ニューエレガント布面収納棚①	平25. 3. 31		1	定額法	8年	0.125 12	157,500	0	59,065	0	19,687	0	118,122	0	39,378	0
80000000026	ニューエレガント布面収納棚	平25. 3. 31		1	定額法	8年	0.125 12	157,500	0	59,065	0	19,687	0	118,122	0	39,378	0
80000000027	巧技台	平25. 3. 31		1	定額法	5年	0.200 12	405,000	0	1	0	0	0	404,999	0	1	0
80000000028	事務机一式	平25. 3. 31		1	定額法	15年	0.067 12	115,290	0	76,670	0	7,724	0	46,344	0	68,946	0
80000000029	備ブラン救護灯付救護庫	平25. 3. 31		1	定額法	6年	0.167 12	145,494	0	24,009	0	24,008	0	145,493	0	1	0
80000000030	備ブラン救護灯付救護庫	平25. 3. 31		1	定額法	6年	0.167 12	188,227	0	31,062	0	31,061	0	188,226	0	1	0
80000000031	哺乳瓶救護乾燥保管庫	平25. 3. 31		1	定額法	6年	0.167 12	191,279	0	31,564	0	31,563	0	191,278	0	1	0
80000000032	0・1歳児室 空調設備工事	平25. 7. 31		1	定額法	6年	0.167 12	420,000	0	86,835	0	70,140	0	403,305	0	16,695	0
80000000033	発電機	平25.11. 5		1	定額法	10年	0.100 12	168,000	0	93,800	0	16,800	0	91,000	0	77,000	0
80000000034	哺乳瓶救護保管庫	平27. 7. 31		1	定額法	6年	0.167 12	203,040	0	109,796	0	33,907	0	127,151	0	75,889	0

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産増減集計表」を作成する。
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		備 考
							うち国庫補助金等の助成金等	償還補助金	うち国庫補助金等の助成金等	償還補助金	うち国庫補助金等の助成金等	償還補助金	うち国庫補助金等の助成金等	償還補助金	うち国庫補助金等の助成金等	償還補助金	
80000000035 布回収結棚	平28. 6. 30	1	定額法	8年	0.125	12 12	0	160,000	0	123,334	0	20,000	0	56,666	0	103,334	0
80000000036 プロジェクトカー	平29.10.31	1	定額法	5年	0.200	12 12	0	108,731	0	97,858	0	21,746	0	32,619	0	76,112	0
計							0	12,415,459	0	2,046,359	0	1,313,339	0	11,682,439	0	733,020	0
有形固定資産計							0	37,940,193	0	17,374,185	0	3,338,729	0	23,904,737	0	14,035,456	0
その他の固定資産（無形固定資産）																	
【権利】																	
90000000002 水道施設利用権	平24.10.31	1	定額法	15年	0.067	12 12	0	556,373	0	369,993	0	37,276	0	223,656	0	332,717	0
計							0	556,373	0	369,993	0	37,276	0	223,656	0	332,717	0
無形固定資産計							0	556,373	0	369,993	0	37,276	0	223,656	0	332,717	0
その他の固定資産合計							0	38,496,566	0	17,744,178	0	3,376,005	0	24,128,393	0	14,368,173	0
固定資産合計								306,638,200	174,240,000	242,214,612	145,862,220	12,110,245	76,533,833	34,053,336	230,104,367	140,186,664	0

(注) 1 この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。
2 この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。
3 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。
4 この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

借入金明細書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人 北斗文化学園福祉会

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		(単位:円)
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	ほくと保育園	98,032,000		6,684,000	91,348,000 (6,684,000)	2,556,000	1.25%	1,187,101	453,952	平成44年11月10日	施設設置・整備	建物	佐蘭市高砂町 3丁目11番地96	215,736,194
	㈱北洋銀行	ほくと保育園	9,920,000		660,000	9,260,000 (660,000)		3.50%	333,749		平成44年12月31日	備品購入	建物	佐蘭市高砂町 3丁目11番地96	215,736,194
	㈱日本政策 金融公庫	法人本部	5,795,107		532,553	5,262,554 (590,602)		2.25%	124,915		平成39年12月31日	駐車場用地購入			
	㈱北洋銀行	ほくと保育園	3,098,000		1,428,000	1,670,000 (1,428,000)		2.00%	46,337		平成32年4月30日	備品購入			
						0 ()									
計			116,845,107	0	9,304,553	107,540,554 (9,362,602)	2,556,000		1,692,102	453,952					
長期運営資金借入金						0 ()									
						0 ()									
						0 ()									
						0 ()									
	計		0	0	0	0 (0)	0		0	0					0
短期運営資金借入金						0 ()									
						0 ()									
						0 ()									
						0 ()									
	計		0	0	0	0 (0)	0		0	0					0
合計			116,845,107	0	9,304,553	107,540,554 (9,362,602)	2,556,000		1,692,102	453,952					0

補助金事業等収益明細書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人 北斗文化学園福祉会

交付団体及び交付の目的		区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		(単位:円)
							法人本部	ほくと保育園	
H30年度延長保育事業補助金		保 育 事 業	574,500		574,500			574,500	
H30年度病児保育事業補助金			4,371,000		4,371,000			4,371,000	
H30年度障害児保育事業補助金			7,457,400		7,457,400			7,457,400	
区分小計			12,402,900	0	12,402,900	0	0	12,402,900	0
H30年度建設費借入金償還金補助金		利 息	453,952		453,952			453,952	
区分小計			453,952	0	453,952	0	0	453,952	0
H30年度建設費借入金償還金補助金		元 金	2,556,000		2,556,000			2,556,000	
区分小計			2,556,000	0	2,556,000	0	0	2,556,000	0
合 計			15,412,852	0	15,412,852	0	0	15,412,852	0

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人 北斗文化学園福祉会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
はくと保育園	法人本部	運営費収益	9,288,665	運営資金

基本金明細書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人 北斗文化学園福祉会

(単位:円)

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳		
			法人本部	ほくと保育園	
前年度末残高		9,240,000	9,240,000	0	0
	第一号基本金	640,000	640,000		
	第二号基本金	0			
	第三号基本金	8,600,000	8,600,000		
	当期組入額				
第一号基本金		0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
第二号基本金		0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
第三号基本金		0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
	当期組入額				
		0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
		0			
		0			
	計	0	0	0	0
当期末残高		9,240,000	9,240,000	0	0
	第一号基本金	640,000	640,000	0	0
	第二号基本金	0	0	0	0
	第三号基本金	8,600,000	8,600,000	0	

国庫補助金等特別積立金

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人 北斗文化学園福祉会

		補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		法人本部	ほくと保育園	
区分並びに積立て及び取崩しの事由								
前期繰越額					145,862,220		145,862,220	
当期積立額	借入元金償還補助		2,556,000		2,556,000		2,556,000	
					0			
					0			
					0			
当期取崩額	当期積立額合計	0	2,556,000	0	2,556,000	0	2,556,000	0
	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額(固定資産)				5,675,556		5,675,556	
	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額(借入元金償還)				2,556,000		2,556,000	
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				0			
当期取崩額合計					8,231,556	0	8,231,556	0
当期末残高					140,186,664	0	140,186,664	0

(単位:円)

財 産 目 録

平成 31年 3月 31日現在

(単位:円)

資産・負債の内訳	金 額	拠点区分別	
		法人本部	ほくと保育園
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
普通預金 北洋銀行 室蘭中央支店	511,961	511,961	
普通預金 北洋銀行 室蘭中央支店	12,389,576		12,389,576
普通預金 室蘭信用金庫 本店	1,096	1,096	
普通預金 室蘭信用金庫 本店	34,728		34,728
事業未収金 運営費等	257,410		257,410
棚卸資産			
給食用材料 食材棚卸高 平成31年3月末日	61,576		61,576
立替金 従業員	115,996		115,996
拠点区分間貸付金 法人本部	0		0
流動資産合計	13,372,343	513,057	12,859,286
2 固定資産			
(1) 基本財産			
建物 室蘭市高砂町3丁目11番地48号	215,736,194		215,736,194
基本財産合計	215,736,194	0	215,736,194
(2) その他の固定資産			
土地 室蘭市高砂町4丁目14番地11号	6,633,198	6,633,198	
建物 物置	101,094		101,094
構築物 舗装・園庭・緑化工事	13,201,339		13,201,339
車両運搬具 アルミ避難車3台	3		3
器具及び備品 音響設備等、全34種	733,020		733,020
ソフトウェア 会計プログラム	0	0	
権利 水道施設利用権	332,717		332,717
その他の固定資産合計	21,001,371	6,633,198	14,368,173
固定資産合計	236,737,565	6,633,198	230,104,367
資産の部合計	250,109,908	7,146,255	242,963,653
II 負債の部			
1 流動負債			
事業未払金 給食材料など 9件分 他	1,056,609		1,056,609
一年以内返済予定設備資金借入金 独立行政法人 福祉医療機構	6,684,000		6,684,000
一年以内返済予定設備資金借入金 北洋銀行 室蘭中央支店	660,000		660,000
一年以内返済予定設備資金借入金 北洋銀行 室蘭中央支店	1,428,000		1,428,000
一年以内返済予定設備資金借入金 日本政策金融公庫	590,602	590,602	
預り金 3月分源泉所得税	7,351	7,351	
預り金 共済保険料	0	0	
職員預り金 3月分源泉所得税	129,550	4,230	125,320
職員預り金 3月分住民税	260,300	12,500	247,800
職員預り金 共済会費	1,400		1,400
拠点区分間借入金 ほくと保育園	0	0	
流動負債合計	10,817,812	614,683	10,203,129
2 固定負債			
設備資金借入金 独立行政法人 福祉医療機構	84,664,000		84,664,000
設備資金借入金 北洋銀行 室蘭中央支店	8,600,000		8,600,000
設備資金借入金 北洋銀行 室蘭中央支店	242,000		242,000
設備資金借入金 日本政策金融公庫	4,671,952	4,671,952	
固定負債合計	98,177,952	4,671,952	93,506,000
負債の部合計	108,995,764	5,286,635	103,709,129
差引純資産	141,114,144	1,859,620	139,254,524