

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

（自）平成 29 年 4 月 1 日 （至）平成 30 年 3 月 31 日

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	220,869,090	204,777,580	184,100,480	609,747,150	0	609,747,150
	借入金利息補助金収入	0	0	0	188,422	188,422	0	188,422
	受取利息配当金収入	3	266,273	121,342	4,202	391,820	0	391,820
	その他の収入	0	2,406,773	459,960	82,158	2,948,891	0	2,948,891
	事業活動収入計(1)	3	223,542,136	205,358,882	184,375,262	613,276,283	0	613,276,283
	支出							
	人件費支出	493,003	170,058,878	161,922,521	147,493,270	479,967,672	0	479,967,672
	事業費支出	0	14,580,404	14,860,338	12,857,467	42,298,209	0	42,298,209
	事務費支出	730,253	10,616,997	10,404,911	12,268,253	34,020,414	0	34,020,414
支払利息支出	0	0	0	285,921	285,921	0	285,921	
その他の支出	0	2,021,250	0	0	2,021,250	0	2,021,250	
事業活動支出計(2)	1,223,256	197,277,529	187,187,770	172,904,911	558,593,466	0	558,593,466	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,223,253	26,264,607	18,171,112	11,470,351	54,682,817	0	54,682,817	
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等補助金収入	0	2,324,600	1,843,240	1,406,400	5,574,240	0	5,574,240
	施設整備等収入計(4)	0	2,324,600	1,843,240	1,406,400	5,574,240	0	5,574,240
	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	355,804	8,200,000	524,755	9,080,559	0	9,080,559	
施設整備等支出計(5)	0	355,804	8,200,000	2,036,755	10,592,559	0	10,592,559	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	1,968,796	△6,356,760	△630,355	△5,018,319	0	△5,018,319	
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	1,363,782	0	0	1,363,782	0	1,363,782
	積立資産取崩収入	0	0	8,100,000	0	8,100,000	0	8,100,000
	借入金返還免除額収入	0	1,427,644	0	0	1,427,644	0	1,427,644
	拠点区分間繰入金収入	1,250,000	0	0	0	1,250,000	△1,250,000	0
	その他の活動収入計(7)	1,250,000	2,791,426	8,100,000	0	12,141,426	△1,250,000	10,891,426
	支出							
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	1,433,040	0	0	1,433,040	0	1,433,040
	積立資産支出	0	27,824,600	11,843,240	19,406,400	59,074,240	0	59,074,240
	拠点区分間繰入金支出	0	400,000	850,000	0	1,250,000	△1,250,000	0
その他の活動支出計(8)	0	29,657,640	12,693,240	19,406,400	61,757,280	△1,250,000	60,507,280	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,250,000	△26,866,214	△4,593,240	△19,406,400	△49,615,854	0	△49,615,854	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	26,747	1,367,189	7,221,112	△8,566,404	48,644	0	48,644	

前期末支払資金残高(11)	683,688	11,169,451	20,830,650	16,988,924	49,672,713	0	49,672,713
当期末支払資金残高(10)+(11)	710,435	12,536,640	28,051,762	8,422,520	49,721,357	0	49,721,357

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）
社会福祉事業区分 事業活動内訳表

（自）平成 29 年 4 月 1 日 （至）平成 30 年 3 月 31 日

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	220,869,090	204,777,580	184,100,480	609,747,150	0	609,747,150
	その他の収益	0	335,523	329,960	34,158	699,641	0	699,641
	サービス活動収益計(1)	0	221,204,613	205,107,540	184,134,638	610,446,791	0	610,446,791
	費用							
	人件費	493,003	169,788,507	161,997,941	148,194,440	480,473,891	0	480,473,891
	事業費	0	14,580,404	14,860,338	12,857,467	42,298,209	0	42,298,209
	事務費	730,253	10,616,997	10,404,911	12,268,253	34,020,414	0	34,020,414
	減価償却費	0	1,471,106	3,830,828	3,746,177	9,048,111	0	9,048,111
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△406,426	△2,306,257	△2,752,060	△5,464,743	0	△5,464,743
サービス活動費用計(2)	1,223,256	196,050,588	188,787,761	174,314,277	560,375,882	0	560,375,882	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,223,256	25,154,025	16,319,779	9,820,361	50,070,909	0	50,070,909	
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	188,422	188,422	0	188,422
	受取利息配当金収益	3	266,273	121,342	4,202	391,820	0	391,820
	受入研修費収益	0	50,000	130,000	48,000	228,000	0	228,000
	利用者等外給食収益	0	2,021,250	0	0	2,021,250	0	2,021,250
	サービス活動外収益計(4)	3	2,337,523	251,342	240,624	2,829,492	0	2,829,492
	費用							
	利用者等外給食費	0	2,021,250	0	0	2,021,250	0	2,021,250
	支払利息	0	0	0	285,921	285,921	0	285,921
	サービス活動外費用計(5)	0	2,021,250	0	285,921	2,307,171	0	2,307,171
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3	316,273	251,342	△45,297	522,321	0	522,321	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,223,253	25,470,298	16,571,121	9,775,064	50,593,230	0	50,593,230	
特別増減の部	収益							
	施設整備等補助金収益	0	2,324,600	1,843,240	1,406,400	5,574,240	0	5,574,240
	借入金返還免除額収益	0	1,427,644	0	0	1,427,644	0	1,427,644
	拠点区分間繰入金収益	1,250,000	0	0	0	1,250,000	△1,250,000	0
	特別収益計(8)	1,250,000	3,752,244	1,843,240	1,406,400	8,251,884	△1,250,000	7,001,884
	費用							
	固定資産売却損	0	2	0	0	2	0	2
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	400,000	850,000	0	1,250,000	△1,250,000	0
	特別費用計(9)	0	400,002	850,000	0	1,250,002	△1,250,000	2
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,250,000	3,352,242	993,240	1,406,400	7,001,882	0	7,001,882	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	26,747	28,822,540	17,564,361	11,181,464	57,595,112	0	57,595,112	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,115,556	20,897,142	3,843,530	1,803,958	30,660,186	0	30,660,186
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,142,303	49,719,682	21,407,891	12,985,422	88,255,298	0	88,255,298
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	8,100,000	0	8,100,000	0	8,100,000
	その他の積立金積立額(16)	0	27,824,600	11,843,240	19,406,400	59,074,240	0	59,074,240
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,142,303	21,895,082	17,664,651	△6,420,978	37,281,058	0	37,281,058

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 30 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	1,130,435	18,205,536	36,886,239	12,734,525	68,956,735	0	68,956,735
現金預金	1,004,435	4,524,056	22,408,581	8,843,625	36,780,697	0	36,780,697
事業未収金	50,000	114,000	56,700	112,260	332,960	0	332,960
未収金	0	0	0	0	0	0	0
未収補助金	0	13,430,450	14,262,700	3,361,780	31,054,930	0	31,054,930
立替金	0	93,000	0	0	93,000	0	93,000
前払金	76,000	44,030	158,258	416,860	695,148	0	695,148
仮払金	0	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0	0
固定資産	3,431,868	408,506,536	177,708,036	192,179,743	781,826,183	0	781,826,183
基本財産	0	162,100,001	11,479,771	112,680,965	286,260,737	0	286,260,737
土地	0	162,100,000	0	0	162,100,000	0	162,100,000
建物	0	1	11,479,771	112,680,965	124,160,737	0	124,160,737
その他の固定資産	3,431,868	246,406,535	166,228,265	79,498,778	495,565,446	0	495,565,446
構築物	0	1,746,975	14,552,219	465,234	16,764,428	0	16,764,428
器具及び備品	0	2,040,038	1,136,810	1,841,008	5,017,856	0	5,017,856
建設仮勘定	0	0	8,100,000	0	8,100,000	0	8,100,000
ソフトウェア	0	1,781,752	1,809,876	292,316	3,883,944	0	3,883,944
保育所繰越積立資産	0	237,826,610	135,327,310	75,222,140	448,376,060	0	448,376,060
退職給付引当資産	0	3,011,160	5,302,050	1,678,080	9,991,290	0	9,991,290
差入保証金	3,431,868	0	0	0	3,431,868	0	3,431,868
資産の部合計	4,562,303	426,712,072	214,594,275	204,914,268	850,782,918	0	850,782,918
流動負債	420,000	15,711,740	17,540,712	13,781,789	47,454,241	0	47,454,241
事業未払金	20,000	3,239,670	6,437,212	2,375,402	12,072,284	0	12,072,284
職員預り金	0	2,429,226	2,397,265	1,936,603	6,763,094	0	6,763,094
預り金	0	0	0	0	0	0	0
前受金	400,000	0	0	0	400,000	0	400,000
賞与引当金	0	8,679,062	8,706,235	7,957,784	25,343,081	0	25,343,081
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	1,363,782	0	0	1,363,782	0	1,363,782
固定負債	0	3,011,160	5,302,050	19,066,080	27,379,290	0	27,379,290
設備資金借入金	0	0	0	17,388,000	17,388,000	0	17,388,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	3,011,160	5,302,050	1,678,080	9,991,290	0	9,991,290
負債の部合計	420,000	18,722,900	22,842,762	32,847,869	74,833,531	0	74,833,531
基本金	0	146,450,317	18,107,680	0	164,557,997	0	164,557,997
第一号基本金	0	128,465,317	18,107,680	0	146,572,997	0	146,572,997
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	1,817,163	20,651,872	103,265,237	125,734,272	0	125,734,272
その他の積立金	0	237,826,610	135,327,310	75,222,140	448,376,060	0	448,376,060
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	150,000,000	74,200,000	40,000,000	264,200,000	0	264,200,000
備品等購入積立金	0	28,500,000	4,000,000	6,000,000	38,500,000	0	38,500,000
市区町村施設整備費積立金	0	14,854,260	18,922,910	4,548,840	38,326,010	0	38,326,010
保育所施設・設備整備積立金	0	15,972,350	16,204,400	4,673,300	36,850,050	0	36,850,050
次期繰越活動増減差額	4,142,303	21,895,082	17,664,651	△6,420,978	37,281,058	0	37,281,058
（うち当期活動増減差額）	26,747	28,822,540	17,564,361	11,181,464	57,595,112	0	57,595,112
純資産の部合計	4,142,303	407,989,172	191,751,513	172,066,399	775,949,387	0	775,949,387
負債及び純資産の部合計	4,562,303	426,712,072	214,594,275	204,914,268	850,782,918	0	850,782,918

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	129, 208, 349	0	5, 047, 612	124, 160, 737
合計	291, 308, 349	0	5, 047, 612	286, 260, 737

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

担保に供している資産は以下のとおり

建物（基本財産） 112,680,965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） 17,388,000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）	314,354,951	-190,194,214	124,160,737
構築物	26,344,719	-9,580,291	16,764,428
器具及び備品	42,945,707	-37,927,851	5,017,856
ソフトウェア	10,054,179	-6,170,235	3,883,944

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	332,960	0	332,960
未収補助金	31,054,930	0	31,054,930

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
- (3) 建築設計業務の費用（8,100,000円）は建設仮勘定に計上し、平成30年度において基本財産に振り替える