

# 決 算 書

平成30年度

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

社会福祉法人 誠心福社会

# 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

第一号第一様式  
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 誠心福祉会

(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	154,834,270	154,834,270		
	受取利息配当金収入	8,500	8,062	438	
	その他の収入	1,980,200	2,008,835	△28,635	
	<b>事業活動収入計(1)</b>	<b>156,822,970</b>	<b>156,851,167</b>	<b>△28,197</b>	
	支出				
	人件費支出	122,526,718	121,751,906	774,812	
事業費支出	15,382,838	15,693,346	△310,508		
事務費支出	6,676,903	6,604,406	72,497		
支払利息支出	545,302	545,302			
その他の支出	580,200	580,200			
<b>事業活動支出計(2)</b>	<b>145,711,961</b>	<b>145,175,160</b>	<b>536,801</b>		
<b>事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)</b>	<b>11,111,009</b>	<b>11,676,007</b>	<b>△564,998</b>		
施設整備等による収支	収入				
	<b>施設整備等収入計(4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	7,320,000	7,320,000			
<b>施設整備等支出計(5)</b>	<b>7,320,000</b>	<b>7,320,000</b>	<b>0</b>		
<b>施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)</b>	<b>△7,320,000</b>	<b>△7,320,000</b>	<b>0</b>		
その他の活動による収支	収入				
	<b>その他の活動収入計(7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	支出				
積立資産支出	1,282,500	4,982,500	△3,700,000		
<b>その他の活動支出計(8)</b>	<b>1,282,500</b>	<b>4,982,500</b>	<b>△3,700,000</b>		
<b>その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)</b>	<b>△1,282,500</b>	<b>△4,982,500</b>	<b>3,700,000</b>		
予備費支出(10)					
<b>当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)</b>	<b>2,508,509</b>	<b>△626,493</b>	<b>3,135,002</b>		
前期末支払資金残高(12)	26,832,423	26,832,423	0		
<b>当期末支払資金残高(11)+(12)</b>	<b>29,340,932</b>	<b>26,205,930</b>	<b>3,135,002</b>		

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

# 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

第一号第三様式  
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 誠心福祉会

(単位：円)

勘定科目		八木北保育園	法人本部	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	154,834,270		154,834,270		154,834,270	
	受取利息配当金収入	6,838	1,224	8,062		8,062	
	その他の収入	1,815,235	193,600	2,008,835		2,008,835	
	事業活動収入計(1)	<b>156,656,343</b>	<b>194,824</b>	<b>156,851,167</b>	<b>0</b>	<b>156,851,167</b>	
	支出						
	人件費支出	121,499,906	252,000	121,751,906		121,751,906	
	事業費支出	15,693,346		15,693,346		15,693,346	
	事務費支出	6,550,554	53,852	6,604,406		6,604,406	
	支払利息支出	545,302		545,302		545,302	
その他の支出	580,200		580,200		580,200		
事業活動支出計(2)	<b>144,869,308</b>	<b>305,852</b>	<b>145,175,160</b>	<b>0</b>	<b>145,175,160</b>		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	<b>11,787,035</b>	<b>△111,028</b>	<b>11,676,007</b>	<b>0</b>	<b>11,676,007</b>		
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	支出						
設備資金借入金元金償還支出	7,320,000		7,320,000		7,320,000		
施設整備等支出計(5)	<b>7,320,000</b>	<b>0</b>	<b>7,320,000</b>	<b>0</b>	<b>7,320,000</b>		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	<b>△7,320,000</b>	<b>0</b>	<b>△7,320,000</b>	<b>0</b>	<b>△7,320,000</b>		
その他の活動による収支	収入						
	その他の活動収入計(7)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	支出						
積立資産支出	4,982,500		4,982,500		4,982,500		
その他の活動支出計(8)	<b>4,982,500</b>	<b>0</b>	<b>4,982,500</b>	<b>0</b>	<b>4,982,500</b>		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	<b>△4,982,500</b>	<b>0</b>	<b>△4,982,500</b>	<b>0</b>	<b>△4,982,500</b>		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	<b>△515,465</b>	<b>△111,028</b>	<b>△626,493</b>	<b>0</b>	<b>△626,493</b>		
前期末支払資金残高(11)	15,021,853	11,810,570	26,832,423	0	26,832,423		
当期末支払資金残高(10)+(11)	<b>14,506,388</b>	<b>11,699,542</b>	<b>26,205,930</b>	<b>0</b>	<b>26,205,930</b>		

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

# 八木北保育園拠点区分 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

第一号第四様式  
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 誠心福祉会

(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	保育事業収入	154,834,270	154,834,270		
	委託費収入	116,374,280	116,374,280		
	委託費基本分収入	116,374,280	116,374,280		
	利用者等利用料収入	227,400	227,400		
	利用者等利用料収入(一般)	227,400	227,400		
	その他の事業収入	38,232,590	38,232,590		
	補助金事業収入(公費)	31,905,290	31,905,290		
	補助金事業収入(一般)	407,300	407,300		
	受託事業収入(公費)	5,920,000	5,920,000		
	受取利息配当金収入	7,000	6,838	162	
	受取利息配当金収入	7,000	6,838	162	
	その他の収入	1,830,200	1,815,235	14,965	
	利用者等外給食費収入	580,200	580,200		
	雑収入	1,250,000	1,235,035	14,965	
<b>事業活動収入計(1)</b>		<b>156,671,470</b>	<b>156,656,343</b>	<b>15,127</b>	

# 八木北保育園拠点区分 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

第一号第四様式  
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 誠心福祉会

(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	人件費支出	122,253,718	121,499,906	753,812	
	職員給料支出	81,122,120	81,059,287	62,833	
	職員俸給支出	51,700,000	51,679,800	20,200	
	職員諸手当支出	29,422,120	29,379,487	42,633	
	職員賞与支出	17,395,166	17,395,166		
	非常勤職員給与支出	7,280,932	7,280,932		
	派遣職員費支出	432,000	432,000		
	退職給付支出	1,023,500	1,023,500		
	法定福利費支出	15,000,000	14,309,021	690,979	
	事業費支出	15,382,838	15,693,346	△310,508	
	給食費支出	7,107,038	7,107,038		
	保健衛生費支出	400,000	397,542	2,458	
	保育材料費支出	1,100,000	1,500,854	△400,854	
	水道光熱費支出	3,300,000	3,267,543	32,457	
	消耗器具備品費支出	850,000	839,019	10,981	
	保険料支出	100,000	95,490	4,510	
	賃借料支出	2,500,000	2,460,060	39,940	
	雑支出	25,800	25,800		
	事務費支出	6,573,003	6,550,554	22,449	
	福利厚生費支出	734,948	734,948		
	職員被服費支出	90,147	90,147		
	旅費交通費支出	166,820	166,820		
	研修研究費支出	20,449	20,449		
	事務消耗品費支出	261,180	261,180		
	修繕費支出	1,807,832	1,807,832		
	通信運搬費支出	200,000	191,533	8,467	
	会議費支出	150,000	140,481	9,519	
	広報費支出	364,608	364,608		
	業務委託費支出	1,300,000	1,296,142	3,858	
	手数料支出	58,459	58,459		
	土地・建物賃借料支出	163,200	163,200		
	保守料支出	1,081,360	1,081,360		
	雑支出	174,000	173,395	605	
支払利息支出	545,302	545,302			
支払利息支出	545,302	545,302			
その他の支出	580,200	580,200			
利用者等外給食費支出	580,200	580,200			
事業活動支出計(2)	145,335,061	144,869,308	465,753		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,336,409	11,787,035	△450,626		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	7,320,000	7,320,000		
	設備資金借入金元金償還支出	7,320,000	7,320,000		
施設整備等支出計(5)	7,320,000	7,320,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,320,000	△7,320,000	0		

# 八木北保育園拠点区分 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

第一号第四様式  
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 誠心福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A) - (B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	<b>その他の活動収入計(7)</b>	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	1,282,500	4,982,500	△3,700,000	
	退職給付引当資産支出	1,282,500	1,282,500		
	施設整備等積立資産支出		3,700,000	△3,700,000	
	<b>その他の活動支出計(8)</b>	1,282,500	4,982,500	△3,700,000	
	<b>その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)</b>	△1,282,500	△4,982,500	3,700,000	
	予備費支出(10)				
	<b>当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)</b>	2,733,909	△515,465	3,249,374	
	前期末支払資金残高(12)	15,021,853	15,021,853	0	
	<b>当期末支払資金残高(11)+(12)</b>	17,755,762	14,506,388	3,249,374	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

# 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

第一号第四様式  
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 誠心福祉会

(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	1,500	1,224	276	
	受取利息配当金収入	1,500	1,224	276	
	その他の収入	150,000	193,600	△43,600	
	雑収入	150,000	193,600	△43,600	
	<b>事業活動収入計(1)</b>	<b>151,500</b>	<b>194,824</b>	<b>△43,324</b>	
	支出				
	人件費支出	273,000	252,000	21,000	
	役員報酬支出	273,000	252,000	21,000	
	事務費支出	103,900	53,852	50,048	
会議費支出		50,020	△50,020		
手数料支出	500	432	68		
土地・建物賃借料支出	3,400	3,400			
雑支出	100,000		100,000		
<b>事業活動支出計(2)</b>	<b>376,900</b>	<b>305,852</b>	<b>71,048</b>		
<b>事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)</b>	<b>△225,400</b>	<b>△111,028</b>	<b>△114,372</b>		
施設整備等による収支	収入				
	<b>施設整備等収入計(4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	支出				
<b>施設整備等支出計(5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
その他の活動による収支	収入				
	<b>その他の活動収入計(7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	支出				
<b>その他の活動支出計(8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
予備費支出(10)					
<b>当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)</b>	<b>△225,400</b>	<b>△111,028</b>	<b>△114,372</b>		
前期末支払資金残高(12)	11,810,570	11,810,570	0		
<b>当期末支払資金残高(11)+(12)</b>	<b>11,585,170</b>	<b>11,699,542</b>	<b>△114,372</b>		

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

# 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

第二号第一様式  
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 誠心福祉会

(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	154,834,270	153,580,459	1,253,811
	その他の収益	193,600	604,127	△410,527
	サービス活動収益計(1)	<b>155,027,870</b>	<b>154,184,586</b>	<b>843,284</b>
	費用			
	人件費	127,034,406	114,522,920	12,511,486
	事業費	15,749,700	17,133,739	△1,384,039
	事務費	6,604,406	4,710,671	1,893,735
	減価償却費	16,862,738	16,844,887	17,851
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,892,640	△7,892,640	
サービス活動費用計(2)	<b>158,358,610</b>	<b>145,319,577</b>	<b>13,039,033</b>	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	<b>△3,330,740</b>	<b>8,865,009</b>	<b>△12,195,749</b>	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	8,062	6,499	1,563
	その他のサービス活動外収益	1,815,235	1,810,960	4,275
	サービス活動外収益計(4)	<b>1,823,297</b>	<b>1,817,459</b>	<b>5,838</b>
	費用			
	支払利息	545,302	582,802	△37,500
	その他のサービス活動外費用	580,200	557,300	22,900
サービス活動外費用計(5)	<b>1,125,502</b>	<b>1,140,102</b>	<b>△14,600</b>	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	<b>697,795</b>	<b>677,357</b>	<b>20,438</b>	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	<b>△2,632,945</b>	<b>9,542,366</b>	<b>△12,175,311</b>	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	費用			
特別費用計(9)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	<b>△2,632,945</b>	<b>9,542,366</b>	<b>△12,175,311</b>	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	<b>69,550,280</b>	<b>72,007,914</b>	<b>△2,457,634</b>
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	<b>66,917,335</b>	<b>81,550,280</b>	<b>△14,632,945</b>
	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)	3,700,000	12,000,000	△8,300,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	<b>63,217,335</b>	<b>69,550,280</b>	<b>△6,332,945</b>	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。



# 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

第二号第三様式  
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 誠心福祉会

(単位：円)

勘定科目		八木北保育園	法人本部	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	154,834,270		154,834,270		154,834,270
	その他の収益		193,600	193,600		193,600
	サービス活動収益計(1)	154,834,270	193,600	155,027,870	0	155,027,870
	費用					
	人件費	126,782,406	252,000	127,034,406		127,034,406
	事業費	15,749,700		15,749,700		15,749,700
事務費	6,550,554	53,852	6,604,406		6,604,406	
減価償却費	16,862,738		16,862,738		16,862,738	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,892,640		△7,892,640		△7,892,640	
サービス活動費用計(2)	158,052,758	305,852	158,358,610	0	158,358,610	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,218,488	△112,252	△3,330,740	0	△3,330,740	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	6,838	1,224	8,062		8,062
	その他のサービス活動外収益	1,815,235		1,815,235		1,815,235
	サービス活動外収益計(4)	1,822,073	1,224	1,823,297	0	1,823,297
	費用					
	支払利息	545,302		545,302		545,302
	その他のサービス活動外費用	580,200		580,200		580,200
サービス活動外費用計(5)	1,125,502	0	1,125,502	0	1,125,502	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	696,571	1,224	697,795	0	697,795	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,521,917	△111,028	△2,632,945	0	△2,632,945	
特別増減の部	収益					
	特別収益計(8)	0	0	0	0	0
	費用					
特別費用計(9)	0	0	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,521,917	△111,028	△2,632,945	0	△2,632,945	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	54,739,710	14,810,570	69,550,280	0	69,550,280
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	52,217,793	14,699,542	66,917,335	0	66,917,335
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	3,700,000	0	3,700,000	0	3,700,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	48,517,793	14,699,542	63,217,335	0	63,217,335	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

# 八木北保育園拠点区分 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

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 誠心福祉会

(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	保育事業収益	154,834,270	153,580,459	1,253,811
	委託費収益	116,374,280	119,956,610	△3,582,330
	委託費基本分収益	116,374,280	119,956,610	△3,582,330
	利用者等利用料収益	227,400	227,100	300
	利用者等利用料収益(一般)	227,400	227,100	300
	その他の事業収益	38,232,590	33,396,749	4,835,841
	補助金事業収益(公費)	31,905,290	27,055,349	4,849,941
	補助金事業収益(一般)	407,300	421,400	△14,100
	受託事業収益(公費)	5,920,000	5,920,000	
	その他の収益		449,727	△449,727
	その他の収益		449,727	△449,727
		サービス活動収益計(1)	154,834,270	154,030,186

# 八木北保育園拠点区分 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

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 誠心福祉会

(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 費用	人件費	126,782,406	114,249,920	12,532,486
	職員給料	81,059,287	73,519,924	7,539,363
	職員俸給	51,679,800	51,818,000	△138,200
	職員諸手当	29,379,487	21,701,924	7,677,563
	職員賞与	17,395,166	17,141,914	253,252
	賞与引当金繰入	4,000,000		4,000,000
	非常勤職員給与	7,280,932	7,591,960	△311,028
	派遣職員費	432,000	432,000	
	退職給付費用	2,306,000	2,257,500	48,500
	退職給付引当金繰入	1,282,500	1,278,500	4,000
	退職給付費用	1,023,500	979,000	44,500
	法定福利費	14,309,021	13,306,622	1,002,399
	事業費	15,749,700	17,133,739	△1,384,039
	給食費	7,107,038	6,965,732	141,306
	保健衛生費	397,542	493,559	△96,017
	保育材料費	1,500,854	2,675,588	△1,174,734
	水道光熱費	3,267,543	3,160,910	106,633
	消耗器具備品費	839,019	977,402	△138,383
	保険料	151,844	208,988	△57,144
	賃借料	2,460,060	2,629,560	△169,500
	雑費	25,800	22,000	3,800
	事務費	6,550,554	4,625,939	1,924,615
	福利厚生費	734,948	707,659	27,289
	職員被服費	90,147	175,854	△85,707
	旅費交通費	166,820	214,710	△47,890
	研修研究費	20,449	76,500	△56,051
	事務消耗品費	261,180	220,299	40,881
	修繕費	1,807,832	449,971	1,357,861
	通信運搬費	191,533	218,284	△26,751
	会議費	140,481	149,950	△9,469
	広報費	364,608	197,208	167,400
	業務委託費	1,296,142	1,161,012	135,130
	手数料	58,459	77,323	△18,864
	土地・建物賃借料	163,200	163,200	
	保守料	1,081,360	630,800	450,560
	雑費	173,395	183,169	△9,774
	減価償却費	16,862,738	16,844,887	17,851
	減価償却費	16,862,738	16,844,887	17,851
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,892,640	△7,892,640	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,892,640	△7,892,640	
	サービス活動費用計(2)	158,052,758	144,961,845	13,090,913
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,218,488	9,068,341	△12,286,829	

# 八木北保育園拠点区分 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

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 誠心福祉会

(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	収益				
	受取利息配当金収益	6,838	5,453	1,385	
	受取利息配当金収益	6,838	5,453	1,385	
	その他のサービス活動外収益	1,815,235	1,810,960	4,275	
	受入研修費収益		10,000	△10,000	
	利用者等外給食収益	580,200	599,300	△19,100	
	雑収益	1,235,035	1,201,660	33,375	
	サービス活動外収益計(4)	<b>1,822,073</b>	<b>1,816,413</b>	<b>5,660</b>	
	費用				
	支払利息	545,302	582,802	△37,500	
支払利息	545,302	582,802	△37,500		
その他のサービス活動外費用	580,200	557,300	22,900		
利用者等外給食費	580,200	557,300	22,900		
サービス活動外費用計(5)	<b>1,125,502</b>	<b>1,140,102</b>	<b>△14,600</b>		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	<b>696,571</b>	<b>676,311</b>	<b>20,260</b>		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		<b>△2,521,917</b>	<b>9,744,652</b>	<b>△12,266,569</b>	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	費用				
特別費用計(9)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		<b>△2,521,917</b>	<b>9,744,652</b>	<b>△12,266,569</b>	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		54,739,710	56,995,058	△2,255,348
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		<b>52,217,793</b>	<b>66,739,710</b>	<b>△14,521,917</b>
	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)		3,700,000	12,000,000	△8,300,000
	施設整備等積立金積立額		3,700,000	12,000,000	△8,300,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		<b>48,517,793</b>	<b>54,739,710</b>	<b>△6,221,917</b>	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

# 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

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 誠心福祉会

(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			
	その他の収益	193,600	154,400	39,200
	その他の収益	193,600	154,400	39,200
	サービス活動収益計(1)	<b>193,600</b>	<b>154,400</b>	<b>39,200</b>
	費用			
	人件費	252,000	273,000	△21,000
	役員報酬	252,000	273,000	△21,000
	事務費	53,852	84,732	△30,880
	会議費	50,020		50,020
	手数料	432	432	
土地・建物賃借料	3,400	3,400		
雑費		80,900	△80,900	
サービス活動費用計(2)	<b>305,852</b>	<b>357,732</b>	<b>△51,880</b>	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	<b>△112,252</b>	<b>△203,332</b>	<b>91,080</b>	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,224	1,046	178
	受取利息配当金収益	1,224	1,046	178
	サービス活動外収益計(4)	<b>1,224</b>	<b>1,046</b>	<b>178</b>
	費用			
サービス活動外費用計(5)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	<b>1,224</b>	<b>1,046</b>	<b>178</b>	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	<b>△111,028</b>	<b>△202,286</b>	<b>91,258</b>	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	費用			
特別費用計(9)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	<b>△111,028</b>	<b>△202,286</b>	<b>91,258</b>	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	<b>14,810,570</b>	<b>15,012,856</b>	<b>△202,286</b>
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	<b>14,699,542</b>	<b>14,810,570</b>	<b>△111,028</b>
	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)	<b>14,699,542</b>	<b>14,810,570</b>	<b>△111,028</b>	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

# 法人単位貸借対照表

平成31年3月31日現在

第三号第一様式  
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 誠心福祉会

(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
<b>流動資産</b>	<b>39,111,947</b>	<b>38,082,282</b>	<b>1,029,665</b>	<b>流動負債</b>	<b>24,169,663</b>	<b>18,513,505</b>	<b>5,656,158</b>
現金預金	37,913,021	36,801,727	1,111,294	事業未払金	6,953,836	7,017,976	△64,140
事業未収金	1,142,572	1,142,601	△29	1年以内返済予定設備資金借入金	7,320,000	7,320,000	
前払費用		81,600	△81,600	職員預り金	5,895,827	4,175,529	1,720,298
1年以内提供予定長期前払費用	56,354	56,354		賞与引当金	4,000,000		4,000,000
<b>固定資産</b>	<b>546,821,063</b>	<b>557,814,405</b>	<b>△10,993,342</b>	<b>固定負債</b>	<b>111,131,540</b>	<b>116,225,790</b>	<b>△5,094,250</b>
<b>基本財産</b>	<b>413,665,238</b>	<b>426,609,159</b>	<b>△12,943,921</b>	設備資金借入金	95,160,000	102,480,000	△7,320,000
土地	92,271,040	92,271,040		退職給付引当金	15,971,540	13,745,790	2,225,750
建物	318,394,198	331,338,119	△12,943,921	<b>負債の部合計</b>	<b>135,301,203</b>	<b>134,739,295</b>	<b>561,908</b>
定期預金	3,000,000	3,000,000		純 資 産 の 部			
<b>その他の固定資産</b>	<b>133,155,825</b>	<b>131,205,246</b>	<b>1,950,579</b>	<b>基本金</b>	<b>132,290,698</b>	<b>132,290,698</b>	
構築物	35,339,747	38,627,582	△3,287,835	基本金	132,290,698	132,290,698	
器具及び備品	1,562,768	2,193,750	△630,982	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>175,123,774</b>	<b>183,016,414</b>	<b>△7,892,640</b>
退職給付引当資産	15,971,540	13,745,790	2,225,750	国庫補助金等特別積立金	175,123,774	183,016,414	△7,892,640
人件費積立資産	30,000,000	30,000,000		<b>その他の積立金</b>	<b>80,000,000</b>	<b>76,300,000</b>	<b>3,700,000</b>
備品等購入積立資産	10,000,000	10,000,000		人件費積立金	30,000,000	30,000,000	
施設整備積立資産	40,000,000	36,300,000	3,700,000	備品等購入積立金	10,000,000	10,000,000	
長期前払費用	281,770	338,124	△56,354	施設整備等積立金	40,000,000	36,300,000	3,700,000
				<b>次期繰越活動増減差額</b>	<b>63,217,335</b>	<b>69,550,280</b>	<b>△6,332,945</b>
				(うち当期活動増減差額)	△2,632,945	9,542,366	△12,175,311
<b>資産の部合計</b>	<b>585,933,010</b>	<b>595,896,687</b>	<b>△9,963,677</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>450,631,807</b>	<b>461,157,392</b>	<b>△10,525,585</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>585,933,010</b>	<b>595,896,687</b>	<b>△9,963,677</b>

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

# 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

第三号第三様式  
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 誠心福祉会

(単位：円)

勘定科目	八木北保育園	法人本部	合計	内部取引消去	事業区分計
<b>流動資産</b>	<b>27,412,405</b>	<b>11,699,542</b>	<b>39,111,947</b>		<b>39,111,947</b>
現金預金	26,235,879	11,677,142	37,913,021		37,913,021
事業未収金	1,120,172	22,400	1,142,572		1,142,572
1年以内提供予定長期前払費用	56,354		56,354		56,354
<b>固定資産</b>	<b>543,821,063</b>	<b>3,000,000</b>	<b>546,821,063</b>		<b>546,821,063</b>
<b>基本財産</b>	<b>410,665,238</b>	<b>3,000,000</b>	<b>413,665,238</b>		<b>413,665,238</b>
土地	92,271,040		92,271,040		92,271,040
建物	318,394,198		318,394,198		318,394,198
定期預金		3,000,000	3,000,000		3,000,000
<b>その他の固定資産</b>	<b>133,155,825</b>		<b>133,155,825</b>		<b>133,155,825</b>
構築物	35,339,747		35,339,747		35,339,747
器具及び備品	1,562,768		1,562,768		1,562,768
退職給付引当資産	15,971,540		15,971,540		15,971,540
人件費積立資産	30,000,000		30,000,000		30,000,000
備品等購入積立資産	10,000,000		10,000,000		10,000,000
施設整備積立資産	40,000,000		40,000,000		40,000,000
長期前払費用	281,770		281,770		281,770
<b>資産の部合計</b>	<b>571,233,468</b>	<b>14,699,542</b>	<b>585,933,010</b>	<b>0</b>	<b>585,933,010</b>
<b>流動負債</b>	<b>24,169,663</b>		<b>24,169,663</b>		<b>24,169,663</b>
事業未払金	6,953,836		6,953,836		6,953,836
1年以内返済予定設備資金借入金	7,320,000		7,320,000		7,320,000
職員預り金	5,895,827		5,895,827		5,895,827
賞与引当金	4,000,000		4,000,000		4,000,000
<b>固定負債</b>	<b>111,131,540</b>		<b>111,131,540</b>		<b>111,131,540</b>
設備資金借入金	95,160,000		95,160,000		95,160,000
退職給付引当金	15,971,540		15,971,540		15,971,540
<b>負債の部合計</b>	<b>135,301,203</b>	<b>0</b>	<b>135,301,203</b>	<b>0</b>	<b>135,301,203</b>
<b>基本金</b>	<b>132,290,698</b>		<b>132,290,698</b>		<b>132,290,698</b>
基本金	132,290,698		132,290,698		132,290,698
<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>175,123,774</b>		<b>175,123,774</b>		<b>175,123,774</b>
国庫補助金等特別積立金	175,123,774		175,123,774		175,123,774
<b>その他の積立金</b>	<b>80,000,000</b>		<b>80,000,000</b>		<b>80,000,000</b>
人件費積立金	30,000,000		30,000,000		30,000,000
備品等購入積立金	10,000,000		10,000,000		10,000,000
施設整備等積立金	40,000,000		40,000,000		40,000,000
<b>次期繰越活動増減差額</b>	<b>48,517,793</b>	<b>14,699,542</b>	<b>63,217,335</b>		<b>63,217,335</b>
(うち当期活動増減差額)	△2,521,917	△111,028	△2,632,945		△2,632,945
<b>純資産の部合計</b>	<b>435,932,265</b>	<b>14,699,542</b>	<b>450,631,807</b>	<b>0</b>	<b>450,631,807</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>571,233,468</b>	<b>14,699,542</b>	<b>585,933,010</b>	<b>0</b>	<b>585,933,010</b>

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

# 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) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
- (2) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－職員の退職に備え千葉県社会福祉事業共助会の退職年金共済制度に加入している。
  - ・賞与引当金－次期支払の賞与のうち当期の負担に属する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

退職給付制度は千葉県社会福祉事業共助会の退職年金共済制度への加入による。

## 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) 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)  
当法人では社会福祉事業のみのため作成していない。
  - (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) 公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)  
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
  - (5) 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)  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
  - (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
    - ア 八木北保育園(社会福祉事業)
    - イ 法人本部(社会福祉事業)

## 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
(基)土地	92,271,040			92,271,040
(基)建物	331,338,119		12,943,921	318,394,198
(基)定期預金	3,000,000			3,000,000
合計	426,609,159	0	12,943,921	413,665,238

## 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。

(基) 土地	92,271,040 円
(基) 建物	318,394,198 円
計	410,665,238 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(一年以内返済予定額を含む)	102,480,000 円
計	102,480,000 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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) 土地	92,271,040		92,271,040
(基) 建物	390,664,416	72,270,218	318,394,198
構築物	53,933,436	18,593,689	35,339,747
器具及び備品	8,297,038	6,734,270	1,562,768
合 計	545,165,930	97,598,177	447,567,753

## 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

## 11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

## 12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

## 13. 重要な偶発債務

該当なし

## 14. 重要な後発事象

該当なし

## 15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

# 八木北保育園拠点区分 貸借対照表

平成31年3月31日現在

第三号第四様式  
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 誠心福祉会

(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
<b>流動資産</b>	<b>27,412,405</b>	<b>26,271,712</b>	<b>1,140,693</b>	<b>流動負債</b>	<b>24,169,663</b>	<b>18,513,505</b>	<b>5,656,158</b>
現金預金	26,235,879	25,004,757	1,231,122	事業未払金	6,953,836	7,017,976	△64,140
事業未収金	1,120,172	1,129,001	△8,829	1年以内返済予定設備資金借入金	7,320,000	7,320,000	
前払費用		81,600	△81,600	職員預り金	5,895,827	4,175,529	1,720,298
1年以内提供予定長期前払費用	56,354	56,354		賞与引当金	4,000,000		4,000,000
<b>固定資産</b>	<b>543,821,063</b>	<b>554,814,405</b>	<b>△10,993,342</b>	<b>固定負債</b>	<b>111,131,540</b>	<b>116,225,790</b>	<b>△5,094,250</b>
<b>基本財産</b>	<b>410,665,238</b>	<b>423,609,159</b>	<b>△12,943,921</b>	設備資金借入金	95,160,000	102,480,000	△7,320,000
土地	92,271,040	92,271,040		退職給付引当金	15,971,540	13,745,790	2,225,750
建物	318,394,198	331,338,119	△12,943,921	<b>負債の部合計</b>	<b>135,301,203</b>	<b>134,739,295</b>	<b>561,908</b>
<b>その他の固定資産</b>	<b>133,155,825</b>	<b>131,205,246</b>	<b>1,950,579</b>	<b>純資産の部</b>			
構築物	35,339,747	38,627,582	△3,287,835	<b>基本金</b>	<b>132,290,698</b>	<b>132,290,698</b>	
器具及び備品	1,562,768	2,193,750	△630,982	基本金	132,290,698	132,290,698	
退職給付引当資産	15,971,540	13,745,790	2,225,750	<b>国庫補助金等特別積立金</b>	<b>175,123,774</b>	<b>183,016,414</b>	<b>△7,892,640</b>
人件費積立資産	30,000,000	30,000,000		国庫補助金等特別積立金	175,123,774	183,016,414	△7,892,640
備品等購入積立資産	10,000,000	10,000,000		<b>その他の積立金</b>	<b>80,000,000</b>	<b>76,300,000</b>	<b>3,700,000</b>
施設整備積立資産	40,000,000	36,300,000	3,700,000	人件費積立金	30,000,000	30,000,000	
長期前払費用	281,770	338,124	△56,354	備品等購入積立金	10,000,000	10,000,000	
				施設整備等積立金	40,000,000	36,300,000	3,700,000
				<b>次期繰越活動増減差額</b>	<b>48,517,793</b>	<b>54,739,710</b>	<b>△6,221,917</b>
				(うち当期活動増減差額)	△2,521,917	9,744,652	△12,266,569
				<b>純資産の部合計</b>	<b>435,932,265</b>	<b>446,346,822</b>	<b>△10,414,557</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>571,233,468</b>	<b>581,086,117</b>	<b>△9,852,649</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>571,233,468</b>	<b>581,086,117</b>	<b>△9,852,649</b>

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

# 計算書類に対する注記(八木北保育園拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金一職員の退職に備え千葉県社会福祉事業共助会の退職年金共済制度に加入している。
  - ・賞与引当金一一次期支払の賞与のうち当期の負担に属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

退職給付制度は千葉県社会福祉事業共助会の退職年金共済制度への加入による。

## 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財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 八木北保育園財務諸表  
(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)

## 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
(基)土地	92,271,040			92,271,040
(基)建物	331,338,119		12,943,921	318,394,198
合計	423,609,159	0	12,943,921	410,665,238

## 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。

(基)土地	92,271,040 円
(基)建物	318,394,198 円
計	410,665,238 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(一年以内返済予定額を含む)	102,480,000 円
計	102,480,000 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**  
**(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)**

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)土地	92,271,040		92,271,040
(基)建物	390,664,416	72,270,218	318,394,198
構築物	53,933,436	18,593,689	35,339,747
器具及び備品	8,297,038	6,734,270	1,562,768
合 計	545,165,930	97,598,177	447,567,753

**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**  
**(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)**

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

# 法人本部拠点区分 貸借対照表

平成31年3月31日現在

第三号第四様式  
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 誠心福祉会

(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
<b>流動資産</b>	<b>11,699,542</b>	<b>11,810,570</b>	<b>△111,028</b>	<b>流動負債</b>			
現金預金	11,677,142	11,796,970	△119,828				
事業未収金	22,400	13,600	8,800				
<b>固定資産</b>	<b>3,000,000</b>	<b>3,000,000</b>		<b>固定負債</b>			
<b>基本財産</b>	<b>3,000,000</b>	<b>3,000,000</b>		<b>負債の部合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
定期預金	3,000,000	3,000,000		<b>純資産の部</b>			
その他の固定資産				<b>基本金</b>			
				<b>国庫補助金等特別積立金</b>			
				<b>その他の積立金</b>			
				<b>次期繰越活動増減差額</b>	<b>14,699,542</b>	<b>14,810,570</b>	<b>△111,028</b>
				(うち当期活動増減差額)	△111,028	△202,286	91,258
				<b>純資産の部合計</b>	<b>14,699,542</b>	<b>14,810,570</b>	<b>△111,028</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>14,699,542</b>	<b>14,810,570</b>	<b>△111,028</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>14,699,542</b>	<b>14,810,570</b>	<b>△111,028</b>

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

# 計算書類に対する注記(法人本部拠点区分用)

別紙2

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品－定額法
  - ・リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
    - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
    - 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
    - 通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－職員の退職に備え千葉県社会福祉事業共助会の退職年金共済制度に加入している。
  - ・賞与引当金－次期支払の賞与のうち当期の負担に属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

退職給付制度は千葉県社会福祉事業共助会の退職年金共済制度への加入による。

## 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部計算書類  
(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)

## 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
(基) 定期預金	3,000,000			3,000,000
合 計	3,000,000	0	0	3,000,000

## 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

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

該当なし

## 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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