

社会福祉法人 函館カトリック社会福祉協会

資金収支計算書

(自) 平 2 8 年 4 月 1 日 (至) 平成 2 9 年 3 月 3 1 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	251,650,000	253,618,650	△ 1,968,650	
		障害福祉サービス等事業収入	104,073,850	106,024,400	△ 1,950,550	
		経常経費寄附金収入	24,000	75,200	△ 51,200	
		受取利息配当金収入	702,900	704,100	△ 1,200	
		その他の収入	5,132,110	5,169,128	△ 37,018	
		事業活動収入計(1)	361,582,860	365,591,478	△ 4,008,618	
	支出	人件費支出	224,317,140	226,902,997	△ 2,585,857	
		事業費支出	35,576,290	34,763,055	813,235	
		事務費支出	26,050,500	24,982,390	1,068,110	
		支払利息支出	1,109,022	1,109,022	0	
		その他の支出	4,592,000	4,631,600	△ 39,600	
事業活動支出計(2)		291,644,952	292,389,064	△ 744,112		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		69,937,908	73,202,414	△ 3,264,506		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,816,000	3,816,000	0	
		施設整備等寄附金収入			0	
		設備資金借入金収入			0	
		固定資産売却収入			0	
		その他の施設整備等による収入			0	
		施設整備等収入計(4)	3,816,000	3,816,000	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	7,632,000	7,632,000	0	
		固定資産取得支出	64,259,129	64,255,956	3,173	
		固定資産除却・廃棄支出	1,296,000	1,296,000	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,382,832	1,382,832	0	
		その他の施設整備等による支出			0	
施設整備等支出計(5)		74,569,961	74,566,788	3,173		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 70,753,961	△ 70,750,788	△ 3,173		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	61,857,630	55,190,030	6,667,600	
		その他の活動による収入			0	
		その他の活動収入計(7)	61,857,630	55,190,030	6,667,600	
	支出	積立資産支出	62,580,340	61,927,795	652,545	
		その他の活動による支出			0	
		その他の活動支出計(8)	62,580,340	61,927,795	652,545	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 722,710	△ 6,737,765	6,015,055		
予備費支出(10)				0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 1,538,763	△ 4,286,139	2,747,376		
前期末支払資金残高(12)		65,207,461	65,207,461	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		63,668,698	60,921,322	2,747,376		

社会福祉法人 函館カトリック社会福祉協会

事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29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	253,618,650	249,404,423	4,214,227
		障害福祉サービス等事業収益	106,024,400	116,044,030	△ 10,019,630
		経常経費寄附金収益	75,200	93,000	△ 17,800
		その他の収益			0
		サービス活動収益計(1)	359,718,250	365,541,453	△ 5,823,203
	費用	人件費	230,810,757	220,917,592	9,893,165
		事業費	34,763,055	33,075,248	1,687,807
		事務費	25,366,210	15,566,366	9,799,844
		減価償却費	39,217,873	38,061,750	1,156,123
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 26,092,893	△ 26,180,301	87,408
サービス活動費用計(2)	304,065,002	281,440,655	22,624,347		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		55,653,248	84,100,798	△ 28,447,550	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			0
		受取利息配当金収益	704,100	187,954	516,146
		その他のサービス活動外収益	5,169,128	4,742,822	426,306
		サービス活動外収益計(4)	5,873,228	4,930,776	942,452
	費用	支払利息	1,109,022	1,227,318	△ 118,296
		その他のサービス活動外費用	4,631,600	3,615,250	1,016,350
		サービス活動外費用計(5)	5,740,622	4,842,568	898,054
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		132,606	88,208	44,398
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		55,785,854	84,189,006	△ 28,403,152
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,816,000	4,166,000
固定資産売却益				371,588	△ 371,588
特別収益計(8)			3,816,000	4,537,588	△ 721,588
費用		基本金組入額			0
		固定資産売却損・処分損	6,756,727		6,756,727
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,816,000	4,166,000	△ 350,000
		特別費用計(9)	10,572,727	4,166,000	6,406,727
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 6,756,727	371,588	△ 7,128,315	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		49,029,127	84,560,594	△ 35,531,467	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)		132,467,030	134,815,105
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		181,496,157	219,375,699	△ 37,879,542
	基本金取崩額(14)				0
	その他の積立金取崩額(15)		53,624,000	825,500	52,798,500
	その他の積立金積立額(16)		56,960,185	87,734,169	△ 30,773,984
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		178,159,972	132,467,030	45,692,942

社会福祉法人 函館カトリック社会福祉協会

貸借対照表

平成29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	72,927,669	72,571,832	355,837	流動負債	31,246,179	25,714,203	5,531,976
現金預金	45,004,965	41,107,363	3,897,602	事業未払金	8,375,330	3,946,862	4,428,468
事業未収金	23,512,837	27,094,550	△ 3,581,713	その他の未払金	915,930	1,262,436	△ 346,506
未収金	900,000	1,262,436	△ 362,436	1年以内返済予定 設備資金借入金	7,632,000	7,632,000	0
未収補助金	3,243,400	2,872,835	370,565	1年以内返済予定 リース債務	1,382,832	1,382,832	0
立替金		108	△ 108	未払費用			0
前払金			0	預り金	1,837	1,531	306
前払費用	201,827	234,540	△ 32,713	職員預り金	2,683,250	2,153,542	529,708
仮払金	64,640		64,640	前受金			0
その他の流動資産			0	仮受金	30,000		30,000
				賞与引当金	10,225,000	9,335,000	890,000
				その他の流動負債			0
固定資産	1,194,539,597	1,168,608,296	25,931,301	固定負債	108,872,871	114,869,943	△ 5,997,072
基本財産	722,950,439	703,838,045	19,112,394	設備資金借入金	59,784,000	67,416,000	△ 7,632,000
土地	153,969,000	153,969,000	0	リース債務	4,724,676	6,107,508	△ 1,382,832
建物	462,339,733	445,042,365	17,297,368	退職給付引当金	44,364,195	41,346,435	3,017,760
建物附属設備	106,641,706	104,826,680	1,815,026	その他の固定負債			0
その他の固定資産	471,589,158	464,770,251	6,818,907	負債の部合計	140,119,050	140,584,146	△ 465,096
土地	18,797,723	18,797,723	0	純 資 産 の 部			
建物	3,485,036	4,056,244	△ 571,208	基本金	229,613,235	229,613,235	0
建物附属設備	282,232	308,603	△ 26,371	第1号基本金	229,613,235	229,613,235	0
構築物	43,167,960	41,552,086	1,615,874	国庫補助金等特別積立金	373,934,845	396,211,738	△ 22,276,893
車輛運搬具	1	111,402	△ 111,401	その他の積立金	345,640,164	342,303,979	3,336,185
器具及び備品	9,746,105	8,807,869	938,236	人件費積立金(措置)	14,000,000	14,000,000	0
建設仮勘定			0	施設整備等積立金(措置)	74,900,000	83,745,000	△ 8,845,000
有形リース資産	6,095,742	7,475,910	△ 1,380,168	人件費積立金(保育)	70,060,447	70,059,730	717
投資有価証券	10,000	10,000	0	保育所施設整備等積立金	186,679,717	171,149,249	15,530,468
退職給付引当資産	44,364,195	41,346,435	3,017,760	施設設備整備積立金		3,350,000	△ 3,350,000
人件費積立資産(措置)	14,000,000	14,000,000	0	次期繰越活動増減差額	178,159,972	132,467,030	45,692,942
施設整備等積立資産(措置)	74,900,000	83,745,000	△ 8,845,000	(うち当期活動増減差額)	49,029,127	84,560,594	△ 35,531,467
人件費積立資産(保育)	70,060,447	70,059,730	717				
保育所施設整備等積立資産	186,679,717	171,149,249	15,530,468	純資産の部合計	1,127,348,216	1,100,595,982	26,752,234
施設設備整備積立資産		3,350,000	△ 3,350,000	負債及び純資産 の部合計	1,267,467,266	1,241,180,128	26,287,138
資産の部合計	1,267,467,266	1,241,180,128	26,287,138				

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

- 平成19年3月31日以前の取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金－北海道民間社会福祉事業職員共済会に加入している職員に係わる掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する額を計上している。
- 賞与引当金－次年度夏季賞与において、支給対象期間が当期に帰属する支給見込み額を計上している。

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

当法人で採用する退職給付制度は、以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

- 独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員等退職共済制度

(2) 民間退職共済制度

- 一般社団法人北海道民間福祉事業教員共済会退職共済制度

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(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

すべての拠点が社会福祉事業に該当する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(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

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。

(5) 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）

「法人本部」

イ 認定こども園うみの星保育園拠点（社会福祉事業）

「認定こども園うみの星保育園」

ウ 児童発達支援センター拠点（社会福祉事業）

「児童発達支援センターうみのほし」

「サポートうみのほしモン・ルポ」

「うみのほし子ども相談室」

エ 認定こども園いまかね拠点（社会福祉事業）

「認定こども園いまかね」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	153,969,000			153,969,000
建物	445,042,365	37,522,526	20,225,158	462,339,733
建物附属設備	104,826,680	12,895,200	11,080,174	106,641,706
合計	703,838,045	50,417,726	31,305,332	722,950,439

7. 会計基準第3章第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

基本金の取崩し 該当なし

国庫補助金等特別積立金の取崩し額は以下のとおりである。

認定こども園うみの星保育園	1,343,875 円
児童発達支援センターうみのほし	3,530,108 円
認定こども園いまかね	21,218,910 円

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	80,088,380 円
建物(基本財産)	127,521,753 円
計	207,610,133 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	67,416,000 円	(1年以内返済予定額を含む)
計	67,416,000 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			
土地	153,969,000		153,969,000
建物	560,169,426	97,829,693	462,339,733
建物附属設備	172,095,670	65,453,964	106,641,706
小計	886,234,096	163,283,657	722,950,439
その他の固定資産			
建物	11,098,149	7,613,113	3,485,036
建物附属設備	393,600	111,368	282,232
構築物	89,932,054	46,764,094	43,167,960
車両運搬具	13,851,186	7,755,443	6,095,743
器具及び備品	59,511,269	49,765,164	9,746,105
土地	18,797,723		18,797,723
小計	193,583,981	112,009,182	81,574,799
合計	1,079,818,077	275,292,839	804,525,238

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	23,512,837	0	23,512,837
未収金	900,000	0	900,000
未収補助金		0	0
合計	24,412,837	0	24,412,837

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

財 産 目 録

平成29年 3月31日 現在

社会福祉法人 函館カトリック社会福祉協会 法人

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金・預金 現 金 当座預金 普通預金 定期預金 事業未収金 未収金 未収補助金 前払費用 仮払金	現金手許有高(法人本部)		運転資金として			45,004,965
	(認定こども園うみの星保育園)		運転資金として			38,914
	(児童発達支援センターうみのほし)		運転資金として			29,842
	(認定こども園いまかね)		運転資金として			54,614
	小 計					7,967
	(認定こども園うみの星保育園)		運転資金として			131,337
	(児童発達支援センターうみのほし)		運転資金として			8,467,304
	計					429,633
	(法人本部)		運転資金として			8,896,937
	(認定こども園うみの星保育園)		運転資金として			2,166,928
	(児童発達支援センターうみのほし)		運転資金として			12,454,572
	(認定こども園いまかね)		運転資金として			11,656,229
	計					9,508,912
	(認定こども園うみの星保育園)		運転資金として			35,786,641
	小 計					190,050
(認定こども園うみの星保育園)		運転資金として			190,050	
小 計					44,873,628	
(認定こども園うみの星保育園)					2,796,115	
(児童発達支援センターうみのほし)					16,901,292	
(認定こども園いまかね)					3,815,430	
小 計					23,512,837	
(児童発達支援センターうみのほし)					900,000	
(認定こども園いまかね)					3,243,400	
					201827	
		研修費用として			64,640	
小 計					4,409,867	
流動資産合計						72,927,669
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土 地 建 物 建物附属設備	北海道函館市日乃出町27番3号	(認定こども園うみの星保育園)		73,880,620		73,880,620
	北海道函館市日乃出町27番3号	(児童発達支援センターうみのほし)		80,088,380		80,088,380
	小 計			153,969,000	0	153,969,000
	北海道函館市日乃出町27番3号	園舎として使用(認定こども園うみの星保育園)		105,453,363	34,362,808	71,090,555
	北海道函館市日乃出町27番3号	園舎として使用(児童発達支援センターうみのほし)		184,337,778	19,057,254	165,280,524
	北海道瀬棚郡今金町今金435番地380	園舎として使用(認定こども園いまかね)		270,378,285	44,409,631	225,968,654
	小 計			560,169,426	97,829,693	462,339,733
	北海道函館市日乃出町27番3号	園舎として使用(認定こども園うみの星保育園)		9,504,000	318,384	9,185,616
	北海道函館市日乃出町27番3号	園舎として使用(児童発達支援センターうみのほし)		58,251,343	20,508,935	37,742,408
	北海道瀬棚郡今金町今金435番地380	園舎として使用(認定こども園いまかね)		104,340,327	44,626,645	59,713,682
小 計			172,095,670	65,453,964	106,641,706	
基本財産合計				886,234,096	163,283,657	722,950,439
(2) その他の固定資産						
土 地 建 物 建物附属設備 構 築 物 車両運搬具 器具及び備品	北海道瀬棚郡今金町今金359番地78	(認定こども園いまかね)		18,797,723		18,797,723
	北海道函館市日乃出町27番3号	園舎として使用(認定こども園うみの星保育園)		10,573,149	7,289,363	3,283,786
	北海道函館市日乃出町27番3号	園舎として使用(児童発達支援センターうみのほし)		525,000	323,750	201,250
	小 計			11,098,149	7613113	3,485,036
	北海道函館市日乃出町27番3号	園舎として使用(児童発達支援センターうみのほし)		393,600	111,368	282,232
	駐車場・水遊び場他	業務用として使用(認定こども園うみの星保育園)		14,242,268	7,551,773	6,690,495
	駐車場・ポンプ室下水槽他	業務用として使用(児童発達支援センターうみのほし)		17,254,087	7,782,169	9,471,918
	野外遊技場・外構舗装工事他	業務用として使用(認定こども園いまかね)				27,005,547
	小 計			31,496,355	15,333,942	43,167,960
	通園バス・うさぎ他	業務用として使用(児童発達支援センターうみのほし)		13,851,186	7,755,443	6,095,743
その他	業務用として使用(児童発達支援センターうみのほし)		△6,095,742		△6,095,742	
小 計			7,755,444	7,755,443	1	
パソコン	事業用として使用(法人本部)		195,400	195399	1	
厨房機器・遊具・冷暖房 機器・パソコン等70件	業務用として使用(認定こども園うみの星保育園)		18,937,536	16,970,383	1,967,153	
イエス聖像・ステージローブ 滑り台・テント等60件	業務用として使用(児童発達支援センターうみのほし)		16,339,877	12,872,684	3,467,193	
厨房機器・遊具・冷暖房 機器・パソコン等122件	業務用として使用(認定こども園いまかね)		24,038,456	19,726,698	4,311,758	
小 計			59,511,269	49,765,164	9,746,105	

有形リース資産	通園バス	(児童発達支援センターうみのほし)			6,095,742
投資有価証券	信用組合会員券	(認定子ども園うみの星保育園)			10,000
退職給付引当資産	道民間共済会員出資金	職員退職金用として出資(法人本部)			63,168
	道民間共済会員出資金	職員退職金用として出資(認定子ども園うみの星保育園)			14,656,742
	道民間共済会員出資金	退職金用として出資(児童発達支援センターうみのほし)			14,939,965
	道民間共済会員出資金	職員退職金用として出資(認定子ども園いまかね)			14,704,320
	小計				44,364,195
人件費積立資産	児童発達支援センターうみのほし(措置)	将来における人件費			14,000,000
	認定子ども園うみの星保育園	補填のための定期預金			4,518,000
	認定子ども園いまかね	金並びに決済用預金			65,542,447
	計				70,060,447
	小計				84,060,447
施設整備等積立資産	児童発達支援センターうみのほし(措置)	将来における施設整備			74,900,000
保育所施設・設備	認定子ども園うみの星保育園	備資金のための定期			26,971,000
整備積立資産	認定子ども園いまかね	預金並びに決済用預金			159,708,717
	計				186,679,717
	小計				261,579,717
その他の固定資産合計					471,589,158
固定資産の合計					1,194,539,597
資産合計					1,267,467,266
貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額
II 負債の部					貸借対照価額
1 流動負債					
事業未払金	認定子ども園うみの星保育園				7,001,144
	児童発達支援センターうみのほし				1,338,190
	認定子ども園いまかね				35,996
	小計				8,375,330
その他の未払金	法人本部				15,930
	認定子ども園いまかね				900,000
	小計				915,930
一年以内返済予定 設備資金借入金	児童発達支援センターうみのほし				7,632,000
一年以内返済予定 リース債務	児童発達支援センターうみのほし				1,382,832
預り金	認定子ども園いまかね				1,837
職員預り金	認定子ども園うみの星保育園	源泉・住民税・社会保険			1,543,261
	児童発達支援センターうみのほし				766,262
	認定子ども園いまかね				373,727
	小計				2,683,250
仮受金	認定子ども園うみの星保育園	民間共済会出産祝い金			30,000
賞与引当金	認定子ども園うみの星保育園				2,433,000
	児童発達支援センターうみのほし				3,472,000
	認定子ども園いまかね				4,320,000
	小計				10,225,000
流動負債合計					31,246,179
2 固定負債					
設備資金借入金	児童発達支援センターうみのほし				59,784,000
リース債務	児童発達支援センターうみのほし				4,724,676
退職給付引当金	法人本部				63,168
	認定子ども園うみの星保育園				14,656,742
	児童発達支援センターうみのほし				14,939,965
	認定子ども園いまかね				14,704,320
	小計				44,364,195
固定負債合計					108,872,871
負債合計					140,119,050
差引純資産					1,127,348,216

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・

なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。

- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・

また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。

- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。