

# 決算報告書

第 7 期

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

社会福祉法人 男鹿保育会

# 法人単位貸借対照表

平成31年3月31日現在

(単位：円)

| 資 産 の 部      |             |             |             |
|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 勘定科目         | 当年度末        | 前年度末        | 増減          |
| 流動資産         | 52,823,075  | 52,027,959  | 795,116     |
| 現金預金         | 51,882,011  | 52,027,959  | △ 145,948   |
| 立替金          | 941,064     | 0           | 941,064     |
| 固定資産         | 74,626,182  | 73,296,732  | 1,329,450   |
| 基本財産         | 10,000,000  | 10,000,000  | 0           |
| 定期預金         | 10,000,000  | 10,000,000  | 0           |
| その他の固定資産     | 64,626,182  | 63,296,732  | 1,329,450   |
| 定期預金         | 40,000,000  | 40,000,000  | 0           |
| 器具及び備品       | 1,428,937   | 2,642,167   | △ 1,213,230 |
| 退職給付引当資産     | 23,197,245  | 20,654,565  | 2,542,680   |
| 資産の部合計       | 127,449,257 | 125,324,691 | 2,124,566   |
| 負 債 の 部      |             |             |             |
| 勘定科目         | 当年度末        | 前年度末        | 増減          |
| 流動負債         | 52,823,075  | 52,027,959  | 795,116     |
| その他の未払金      | 49,038,251  | 47,833,804  | 1,204,447   |
| 預り金          | 3,784,824   | 4,194,155   | △ 409,331   |
| 固定負債         | 23,197,245  | 20,654,565  | 2,542,680   |
| 退職給付引当金      | 23,197,245  | 20,654,565  | 2,542,680   |
| 負債の部合計       | 76,020,320  | 72,682,524  | 3,337,796   |
| 純 資 産 の 部    |             |             |             |
| その他の積立金      | 50,000,000  | 50,000,000  | 0           |
| 基本財産         | 10,000,000  | 10,000,000  | 0           |
| 運用財産         | 40,000,000  | 40,000,000  | 0           |
| 次期繰越活動増減差額   | 1,428,937   | 2,642,167   | △ 1,213,230 |
| (うち当期活動増減差額) | △ 1,213,230 | △ 1,289,701 | 76,471      |
| 純資産の部合計      | 51,428,937  | 52,642,167  | △ 1,213,230 |
| 負債及び純資産の部合計  | 127,449,257 | 125,324,691 | 2,124,566   |

# 社会福祉事業 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         | 事務局・保育園     | 児童クラブ     | 事業区分合計      |
|--------------|-------------|-----------|-------------|
| 流動資産         | 47,971,787  | 4,851,288 | 52,823,075  |
| 現金預金         | 47,173,625  | 4,708,386 | 51,882,011  |
| 立替金          | 798,162     | 142,902   | 941,064     |
| 固定資産         | 74,626,182  | 0         | 74,626,182  |
| 基本財産         | 10,000,000  | 0         | 10,000,000  |
| 定期預金         | 10,000,000  | 0         | 10,000,000  |
| その他の固定資産     | 64,626,182  | 0         | 64,626,182  |
| 定期預金         | 40,000,000  | 0         | 40,000,000  |
| 器具及び備品       | 1,428,937   | 0         | 1,428,937   |
| 退職給付引当資産     | 23,197,245  | 0         | 23,197,245  |
| 資産の部合計       | 122,597,969 | 4,851,288 | 127,449,257 |
| 流動負債         | 47,971,787  | 4,851,288 | 52,823,075  |
| その他の未払金      | 44,656,796  | 4,381,455 | 49,038,251  |
| 預り金          | 3,314,991   | 469,833   | 3,784,824   |
| 固定負債         | 23,197,245  | 0         | 23,197,245  |
| 退職給付引当金      | 23,197,245  | 0         | 23,197,245  |
| 負債の部合計       | 71,169,032  | 4,851,288 | 76,020,320  |
| その他の積立金      | 50,000,000  | 0         | 50,000,000  |
| 基本財産         | 10,000,000  | 0         | 10,000,000  |
| 運用財産         | 40,000,000  | 0         | 40,000,000  |
| 次期繰越活動増減差額   | 1,428,937   | 0         | 1,428,937   |
| (うち当期活動増減差額) | △ 1,213,230 | 0         | △ 1,213,230 |
| 純資産の部合計      | 51,428,937  | 0         | 51,428,937  |
| 負債及び純資産の部合計  | 122,597,969 | 4,851,288 | 127,449,257 |

# 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             | 保育事業収益                             | [ 466,925,041] | [ 452,302,039] | [ 14,623,002] |
|                        | 経常経費補助金収益                          | [ 427,680]     | [ 354,200]     | [ 73,480]     |
|                        | サービス活動収益計(1)                       | 467,352,721    | 452,656,239    | 14,696,482    |
|                        | 人件費                                | [ 372,595,686] | [ 354,877,904] | [ 17,717,782] |
|                        | 事業費                                | [ 70,527,514]  | [ 71,747,337]  | [ 1,219,823]  |
|                        | 事務費                                | [ 24,231,832]  | [ 26,097,566]  | [ 1,865,734]  |
|                        | 減価償却費                              | [ 1,213,230]   | [ 1,289,701]   | [ 76,471]     |
|                        | サービス活動費用計(2)                       | 468,568,262    | 454,012,508    | 14,555,754    |
|                        | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 1,215,541      | 1,356,269      | 140,728       |
|                        | サービス活動外の部                          | 受取利息配当金収益      | [ 2,311]       | [ 66,568]     |
| サービス活動外収益計(4)          |                                    | 2,311          | 66,568         | 64,257        |
| サービス活動外費用計(5)          |                                    | 0              | 0              | 0             |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) |                                    | 2,311          | 66,568         | 64,257        |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      |                                    | 1,213,230      | 1,289,701      | 76,471        |
| 特別増減の部                 | 特別収益計(8)                           | 0              | 0              | 0             |
|                        | 特別費用計(9)                           | 0              | 0              | 0             |
|                        | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 0              | 0              | 0             |
|                        | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 1,213,230      | 1,289,701      | 76,471        |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 2,642,167      | 3,931,868      | 1,289,701     |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 1,428,937      | 2,642,167      | 1,213,230     |
| 活動増減差額の部               | 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) | 1,428,937      | 2,642,167      | 1,213,230     |

## 社会福祉事業 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                               | 事務局・保育園     | 児童クラブ      | 事業区分合計      |
|------------------------------------|-------------|------------|-------------|
| サービス活動増減の部                         |             |            |             |
| 収益                                 |             |            |             |
| 保育事業収益                             | 417,198,574 | 49,726,467 | 466,925,041 |
| 経常経費補助金収益                          | 427,680     | 0          | 427,680     |
| サービス活動収益計(1)                       | 417,626,254 | 49,726,467 | 467,352,721 |
| 費用                                 |             |            |             |
| 人件費                                | 327,264,769 | 45,330,917 | 372,595,686 |
| 事業費                                | 69,249,872  | 1,277,642  | 70,527,514  |
| 事務費                                | 21,113,876  | 3,117,956  | 24,231,832  |
| 減価償却費                              | 1,213,230   | 0          | 1,213,230   |
| サービス活動費用計(2)                       | 418,841,747 | 49,726,515 | 468,568,262 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | △ 1,215,493 | △ 48       | △ 1,215,541 |
| サービス活動外増減の部                        |             |            |             |
| 収益                                 |             |            |             |
| 受取利息配当金収益                          | 2,263       | 48         | 2,311       |
| サービス活動外収益計(4)                      | 2,263       | 48         | 2,311       |
| 費用                                 |             |            |             |
| サービス活動外費用計(5)                      | 0           | 0          | 0           |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 2,263       | 48         | 2,311       |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | △ 1,213,230 | 0          | △ 1,213,230 |
| 特別増減の部                             |             |            |             |
| 収益                                 |             |            |             |
| 特別収益計(8)                           | 0           | 0          | 0           |
| 費用                                 |             |            |             |
| 特別費用計(9)                           | 0           | 0          | 0           |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 0           | 0          | 0           |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | △ 1,213,230 | 0          | △ 1,213,230 |
| 繰越活動増減差額の部                         |             |            |             |
| 前期繰越活動増減差額(12)                     | 2,642,167   | 0          | 2,642,167   |
| 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 1,428,937   | 0          | 1,428,937   |
| 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) | 1,428,937   | 0          | 1,428,937   |

# 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)     |
|---------------------------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 事業活動による収入                       | 保育事業収入       | [ 489,583,000] | [ 466,925,041] | [ 22,657,959] |
|                                 | 経常経費補助金収入    | [ 434,000]     | [ 427,680]     | [ 6,320]      |
|                                 | 受取利息配当金収入    | [ 2,000]       | [ 2,311]       | [ 311]        |
|                                 | 事業活動収入計(1)   | 490,019,000    | 467,355,032    | 22,663,968    |
| 事業活動による支出                       | 人件費支出        | [ 391,344,540] | [ 372,595,686] | [ 18,748,854] |
|                                 | 事業費支出        | [ 72,256,000]  | [ 70,527,514]  | [ 1,728,486]  |
|                                 | 事務費支出        | [ 25,918,460]  | [ 24,231,832]  | [ 1,686,628]  |
|                                 | 事業活動支出計(2)   | 489,519,000    | 467,355,032    | 22,163,968    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           |              | 500,000        | 0              | 500,000       |
| 施設整備等による収入                      |              |                |                |               |
|                                 | 施設整備等収入計(4)  | 0              | 0              | 0             |
| 施設整備等による支出                      |              |                |                |               |
|                                 | 施設整備等支出計(5)  | 0              | 0              | 0             |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          |              | 0              | 0              | 0             |
| その他の活動による収入                     | 積立資産取崩収入     | [ 0]           | [ 718,546]     | [ 718,546]    |
|                                 | その他の活動による収入  | [ 0]           | [ 50,000,000]  | [ 50,000,000] |
|                                 | その他の活動収入計(7) | 0              | 50,718,546     | 50,718,546    |
| その他の活動による支出                     | 積立資産支出       | [ 0]           | [ 718,546]     | [ 718,546]    |
|                                 | その他の活動による支出  | [ 0]           | [ 50,000,000]  | [ 50,000,000] |
|                                 | その他の活動支出計(8) | 0              | 50,718,546     | 50,718,546    |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         |              | 0              | 0              | 0             |
| 予備費支出(10)                       |              | 500,000        | —              | 500,000       |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |              | 0              | 0              | 0             |
| 前期末支払資金残高(12)                   |              | 0              | 0              | 0             |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |              | 0              | 0              | 0             |

## 社会福祉事業 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                       | 事務局・保育園     | 児童クラブ      | 事業区分合計      |
|----------------------------|-------------|------------|-------------|
| <b>事業活動による収支</b>           |             |            |             |
| <b>収入</b>                  |             |            |             |
| 保育事業収入                     | 417,198,574 | 49,726,467 | 466,925,041 |
| 経常経費補助金収入                  | 427,680     | 0          | 427,680     |
| 受取利息配当金収入                  | 2,263       | 48         | 2,311       |
| 事業活動収入計(1)                 | 417,628,517 | 49,726,515 | 467,355,032 |
| <b>支出</b>                  |             |            |             |
| 人件費支出                      | 327,264,769 | 45,330,917 | 372,595,686 |
| 事業費支出                      | 69,249,872  | 1,277,642  | 70,527,514  |
| 事務費支出                      | 21,113,876  | 3,117,956  | 24,231,832  |
| 事業活動支出計(2)                 | 417,628,517 | 49,726,515 | 467,355,032 |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)      | 0           | 0          | 0           |
| <b>施設整備等による収支</b>          |             |            |             |
| <b>収入</b>                  |             |            |             |
| 施設整備等収入計(4)                | 0           | 0          | 0           |
| <b>支出</b>                  |             |            |             |
| 施設整備等支出計(5)                | 0           | 0          | 0           |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)     | 0           | 0          | 0           |
| <b>その他の活動による収支</b>         |             |            |             |
| <b>収入</b>                  |             |            |             |
| 積立資産取崩収入                   | 718,546     | 0          | 718,546     |
| その他の活動による収入                | 50,000,000  | 0          | 50,000,000  |
| その他の活動収入計(7)               | 50,718,546  | 0          | 50,718,546  |
| <b>支出</b>                  |             |            |             |
| 積立資産支出                     | 718,546     | 0          | 718,546     |
| その他の活動による支出                | 50,000,000  | 0          | 50,000,000  |
| その他の活動支出計(8)               | 50,718,546  | 0          | 50,718,546  |
| 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) | 0           | 0          | 0           |
| 前期末支払資金残高(11)              | 0           | 0          | 0           |
| 当期末支払資金残高(10)+(11)         | 0           | 0          | 0           |

# 財産目録

平成31年3月31日現在

(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 | 貸借対照表価額     |
|---------------------|-----------------|------|---------|-----------|---------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>       |                 |      |         |           |         |             |
| <b>1 流動資産</b>       |                 |      |         |           |         |             |
| 現金預金<br>普通預金        | 秋田銀行男鹿支店（保育園）   | —    | 運転資金として | —         | —       | 47,173,625  |
|                     | 秋田銀行男鹿支店（児童クラブ） | —    | 運転資金として | —         | —       | 4,708,386   |
|                     | 小計              |      |         |           |         | 51,882,011  |
| 立替金                 |                 | —    |         | —         | —       | 941,064     |
| 流動資産合計              |                 |      |         |           |         | 52,823,075  |
| <b>2 固定資産</b>       |                 |      |         |           |         |             |
| <b>(1) 基本財産</b>     |                 |      |         |           |         |             |
| 定期預金                | 秋田銀行男鹿支店        | —    |         | —         | —       | 10,000,000  |
| 基本財産合計              |                 |      |         |           |         | 10,000,000  |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |                 |      |         |           |         |             |
| 定期預金                | 秋田銀行男鹿支店        | —    |         | —         | —       | 40,000,000  |
| 器具及び備品              |                 | —    |         | 1,428,937 | —       | 1,428,937   |
| 退職給付引当資産            |                 | —    |         | —         | —       | 23,197,245  |
| その他の固定資産合計          |                 |      |         |           |         | 64,626,182  |
| 固定資産合計              |                 |      |         |           |         | 74,626,182  |
| 資産合計                |                 |      |         |           |         | 127,449,257 |
| <b>II 負債の部</b>      |                 |      |         |           |         |             |
| <b>1 流動負債</b>       |                 |      |         |           |         |             |
| その他の未払金<br>預り金      |                 | —    |         | —         | —       | 49,038,251  |
|                     |                 | —    |         | —         | —       | 3,784,824   |
| 流動負債合計              |                 |      |         |           |         | 52,823,075  |
| <b>2 固定負債</b>       |                 |      |         |           |         |             |
| 退職給付引当金             |                 | —    |         | —         | —       | 23,197,245  |
| 固定負債合計              |                 |      |         |           |         | 23,197,245  |
| 負債合計                |                 |      |         |           |         | 76,020,320  |
| 差引純資産               |                 |      |         |           |         | 51,428,937  |



## 計算書類に対する注記（社会福祉法人 男鹿保育会）

## 1．継続事業の前提に関する注記

## 2．重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

器具及び備品

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

秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

## 3．重要な会計方針の変更

## 4．法人で採用する退職給付制度

民間退職共済制度

正職員について秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している。

## 5．法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

法人全体の計算書類

第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式

公益事業における拠点区分別内訳表

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。

収益事業における拠点区分別内訳表

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。

拠点区分

ア 事務局・保育園

イ 児童クラブ

## 6．基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 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

該当なし

## 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     |
|--------|-----------|-----------|-----------|
| 器具及び備品 | 7,681,792 | 6,252,855 | 1,428,937 |
| 合計     | 7,681,792 | 6,252,855 | 1,428,937 |

## 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

## 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

## 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 男鹿保育会

(単位:円)

| 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<br>利用者からの収益 | 交付金額等合計 | うち国庫補助金等<br>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 |                 |  |
|--------------------|------|---------|----------------------|---------|----------------------|-------------------|-----------------|--|
|                    |      |         |                      |         |                      | 社会福祉事業<br>事務局・保育園 | 社会福祉事業<br>児童クラブ |  |
| 秋田県 保育士産休等代替職員費補助金 | 保育事業 | 427,680 | 0                    | 427,680 | 0                    | 427,680           | 0               |  |
|                    |      |         |                      |         |                      |                   |                 |  |
|                    |      |         |                      |         |                      |                   |                 |  |
|                    |      |         |                      |         |                      |                   |                 |  |
|                    |      |         |                      |         |                      |                   |                 |  |
| 区分小計               |      | 427,680 | 0                    | 427,680 | 0                    | 427,680           | 0               |  |
| 合計                 |      | 427,680 | 0                    | 427,680 | 0                    | 427,680           | 0               |  |