

本部拠点区分 資金収支計算書

（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 社会福祉法人高月会

（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				
	経常経費寄附金収入	0	230,000	△230,000	
	事業活動収入計(1)	0	230,000	△230,000	
	支出				
	事務費支出	0	251,692	△251,692	
	旅費交通費支出	0	58,000	△58,000	
	会議費支出	0	137,592	△137,592	
	雑支出（事務）	0	56,100	△56,100	
	その他の雑支出（事務）	0	56,100	△56,100	
	事業活動支出計(2)	0	251,692	△251,692	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	△21,692	21,692		
施設整備等収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	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		
その他の活動収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	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)	0	△21,692	21,692		

前期末支払資金残高(12)	0	495,341	△495,341	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	473,649	△473,649	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
法人単位事業活動計算書

（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 社会福祉法人高月会

（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	102,327,390	93,940,930	8,386,460
	委託費収益	91,982,990	84,666,130	7,316,860
	私的契約利用料収益	621,400	678,800	△57,400
	その他の事業収益	9,723,000	8,596,000	1,127,000
	経常経費寄附金収益	330,000	280,000	50,000
	その他の収益	69,400	812,832	△743,432
	その他の収益（県共済会退職金分）	0	0	0
	その他の収益	69,400	812,832	△743,432
	サービス活動収益計(1)	102,726,790	95,033,762	7,693,028
	サービス活動増減の部 費用	人件費	78,578,498	75,800,233
職員給料		63,127,047	61,186,008	1,941,039
職員賞与		6,816,045	5,682,004	1,134,041
賞与引当金繰入		0	0	0
非常勤職員給与		0	0	0
派遣職員費		0	0	0
退職給付費用		801,000	670,500	130,500
法定福利費		7,834,406	8,261,721	△427,315
事業費		10,459,722	10,233,131	226,591
給食費		5,137,333	5,439,611	△302,278
保健衛生費		493,042	323,488	169,554
保育材料費		1,679,110	2,007,645	△328,535
水道光熱費		2,200,613	2,133,876	66,737
燃料費		0	0	0
消耗器具備品費		949,624	328,511	621,113
保険料		0	0	0
賃借料		0	0	0
車輛費		0	0	0
雑費		0	0	0
事務費		9,866,881	11,734,903	△1,868,022
福利厚生費		711,949	513,832	198,117
職員被服費		346,609	99,071	247,538
旅費交通費		400,340	1,609,095	△1,208,755
研修研究費		0	0	0
事務消耗品費		679,073	1,406,063	△726,990
印刷製本費		0	0	0
水道光熱費		140,464	136,204	4,260
燃料費		28,588	35,462	△6,874
修繕費		181,374	255,104	△73,730
通信運搬費		536,345	584,138	△47,793
会議費		137,592	210,551	△72,959
広報費		0	0	0
業務委託費		2,309,633	2,403,651	△94,018
手数料		100,868	100,024	844
保険料		1,413,749	1,321,916	91,833
賃借料		623,566	657,802	△34,236
土地・建物賃借料		865,800	865,800	0
租税公課		83,800	67,700	16,100
保守料		0	0	0
諸会費		0	0	0
雑費（事務）	1,307,131	1,468,490	△161,359	
減価償却費	6,323,502	7,075,666	△752,164	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,800,786	△2,998,349	197,563	

サービス活動外増減の部	費用	サービス活動費用計(2)	102,427,817	101,845,584	582,233
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	298,973	△6,811,822	7,110,795
	収益	受取利息配当金収益	967	151	816
		その他のサービス活動外収益	0	0	0
		雑収益	0	0	0
		サービス活動外収益計(4)	967	151	816
	費用	支払利息	286,129	260,297	25,832
		その他のサービス活動外費用	0	0	0
		利用者等外給食費	0	0	0
		雑損失	0	0	0
サービス活動外費用計(5)		286,129	260,297	25,832	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△285,162	△260,146	△25,016	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		13,811	△7,071,968	7,085,779	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車両運搬具売却益	0	0	0
		器具及び備品売却益	0	0	0
		〇〇売却益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
		退職給付引当金 会計基準移行時 過年度分修正額	0	0	0
	国庫補助 会計基準移行時 過年度分修正額	0	0	0	
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	7	0	7
		建物売却損・処分損	0	0	0
		車両運搬具売却損・処分損	0	0	0
		器具及び備品売却損・処分損	7	0	7
		その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,000,000	△1,000,000
		災害損失	0	0	0
		その他の特別損失	0	0	0
退職給付引当資産 会計基準移行時 過年度分修正額		0	0	0	
国庫補助 会計基準移行時 過年度分修正額		0	0	0	
	特別費用計(9)	7	1,000,000	△999,993	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△7	△1,000,000	999,993	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		13,804	△8,071,968	8,085,772	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	△23,881,886	△15,809,918	△8,071,968	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△23,868,082	△23,881,886	13,804	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△23,868,082	△23,881,886	13,804	

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 社会福祉法人高月会

(単位：円)

勘定科目		本部	たかつき保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
収益	保育事業収益	0	102,327,390	102,327,390	0	102,327,390
	委託費収益	0	91,982,990	91,982,990	0	91,982,990
	私的契約利用料収益	0	621,400	621,400	0	621,400
	その他の事業収益	0	9,723,000	9,723,000	0	9,723,000
	補助金事業収益	0	9,723,000	9,723,000	0	9,723,000
	経常経費寄附金収益	230,000	100,000	330,000	0	330,000
	その他の収益	0	69,400	69,400	0	69,400
	その他の収益	0	69,400	69,400	0	69,400
サービス活動収益計(1)		230,000	102,496,790	102,726,790	0	102,726,790
サービス活動増減の部	人件費	0	78,578,498	78,578,498	0	78,578,498
	職員給料	0	63,127,047	63,127,047	0	63,127,047
	職員賞与	0	6,816,045	6,816,045	0	6,816,045
	退職給付費用	0	801,000	801,000	0	801,000
	法定福利費	0	7,834,406	7,834,406	0	7,834,406
	事業費	0	10,459,722	10,459,722	0	10,459,722
	給食費	0	5,137,333	5,137,333	0	5,137,333
	保健衛生費	0	493,042	493,042	0	493,042
	保育材料費	0	1,679,110	1,679,110	0	1,679,110
	水道光熱費	0	2,200,613	2,200,613	0	2,200,613
	消耗器具備品費	0	949,624	949,624	0	949,624
	事務費	251,692	9,615,189	9,866,881	0	9,866,881
	福利厚生費	0	711,949	711,949	0	711,949
	職員被服費	0	346,609	346,609	0	346,609
	旅費交通費	58,000	342,340	400,340	0	400,340
	事務消耗品費	0	679,073	679,073	0	679,073
	水道光熱費	0	140,464	140,464	0	140,464
	燃料費	0	28,588	28,588	0	28,588
	修繕費	0	181,374	181,374	0	181,374
	通信運搬費	0	536,345	536,345	0	536,345
	会議費	137,592	0	137,592	0	137,592
	業務委託費	0	2,309,633	2,309,633	0	2,309,633
	手数料	0	100,868	100,868	0	100,868
	保険料	0	1,413,749	1,413,749	0	1,413,749
	賃借料	0	623,566	623,566	0	623,566
	土地・建物賃借料	0	865,800	865,800	0	865,800
	租税公課	0	83,800	83,800	0	83,800
雑費（事務）	56,100	1,251,031	1,307,131	0	1,307,131	
その他の費用（県共済会退職金分）	0	1,014,168	1,014,168	0	1,014,168	
その他の雑費（事務）	56,100	236,863	292,963	0	292,963	
減価償却費	0	6,323,502	6,323,502	0	6,323,502	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△2,800,786	△2,800,786	0	△2,800,786	
サービス活動費用計(2)		251,692	102,176,125	102,427,817	0	102,427,817
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△21,692	320,665	298,973	0	298,973
サービス活動外増減	収益	0	967	967	0	967
	受取利息配当金収益	0	967	967	0	967
	サービス活動外収益計(4)	0	967	967	0	967
	費用	0	286,129	286,129	0	286,129
支払利息	0	286,129	286,129	0	286,129	
サービス活動外費用計(5)	0	286,129	286,129	0	286,129	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	△285,162	△285,162	0	△285,162
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△21,692	35,503	13,811	0	13,811
特別増減の部	収益	0	0	0	0	0
	特別収益計(8)	0	0	0	0	0
費用	固定資産売却損・処分損	0	7	7	0	7
	器具及び備品売却損・処分損	0	7	7	0	7

特別増減の部	費用					
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0
	特別費用計(9)	0	7	7	0	7
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△7	△7	0	△7
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△21,692	35,496	13,804	0	13,804
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	495,342	△24,377,228	△23,881,886	0	△23,881,886
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	473,650	△24,341,732	△23,868,082	0	△23,868,082
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	473,650	△24,341,732	△23,868,082	0	△23,868,082

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

たかつき保育園拠点区分 貸借対照表

平成 30 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人高月会

(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
流動資産	6,244,422	3,484,480	2,759,942	流動負債	8,231,970	7,882,807	349,163
現金預金	2,474,982	695,450	1,779,532	短期運営資金借入金	0	0	0
現 金	1,660	57,939	△56,279	事業未払金	4,997,775	5,542,905	△545,130
普通預金	2,473,322	637,511	1,835,811	その他の未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借	0	0	0
事業未収金	3,228,740	2,249,030	979,710	1年以内返済予定長期運営資	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	797,040	797,040	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	350,400	350,400	0
受取手形	0	0	0	未払費用	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	預り金	0	200,784	△200,784
立替金	700	0	700	職員預り金	2,086,755	991,678	1,095,077
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受収益	0	0	0
前払費用（支払資金）	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
前払費用（長期からの振替	0	0	0	仮受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間	0	0	0	職員賞与	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	法定福利費	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0	1年以内返済予定その他の	0	0	0
その他の流動資産	540,000	540,000	0	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	540,000	540,000	0				
資金諸口	0	0	0				
諸口（非資金）	0	0	0				
固定資産	119,987,382	125,291,026	△5,303,644	固定負債	12,715,783	12,843,358	△127,575
基本財産	93,836,410	96,607,062	△2,770,652	設備資金借入金	0	0	0
土地	43,190,000	43,190,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	50,646,410	53,417,062	△2,770,652	リース債務	1,328,400	2,125,440	△797,040
建物（取得価額）	122,909,204	122,909,204	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物（減価償却累計額）	△72,262,794	△69,492,142	△2,770,652	退職給付引当金	10,751,122	9,731,257	1,019,865
定期預金	0	0	0	県共済会退職給与引当金	10,751,122	9,731,257	1,019,865
その他の固定資産	26,150,972	28,683,964	△2,532,992	長期未払金	636,261	986,661	△350,400
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	8,487,282	9,353,071	△865,789	負債の部合計	20,947,753	20,726,165	221,588
建物（取得価額）	18,005,000	18,005,000	0				
建物（減価償却累計額）	△9,517,718	△8,651,929	△865,789	純 資 産 の 部			
構築物	2,339,108	2,606,167	△267,059	基本金	88,674,671	88,674,671	0
構築物（取得価額）	6,109,048	6,109,048	0	第一号基本金	73,990,088	73,990,088	0
構築物（減価償却累計額）	△3,769,940	△3,502,881	△267,059	第二号基本金	14,160,000	14,160,000	0
機械及び装置	0	0	0	第三号基本金	524,583	524,583	0
機械及び装置（取得価額）	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	40,951,112	43,751,898	△2,800,786
機械及び装置（減価償却累	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
車輛運搬具	808,577	1,587,213	△778,636	人件費積立金	0	0	0
車輛運搬具（取得価額）	7,734,509	7,734,509	0	修繕費積立金	0	0	0
車輛運搬具（減価償却累計	△6,925,932	△6,147,296	△778,636	備品等購入積立金	0	0	0
器具及び備品	978,941	1,673,274	△694,333	保育所施設・設備整備積立金	0	0	0
器具及び備品（取得価額）	19,899,582	20,787,632	△888,050	次期繰越活動増減差額	△24,341,732	△24,377,228	35,496
器具及び備品（減価償却累	△18,920,641	△19,114,358	193,717	（うち当期活動増減差額）	35,496	△7,899,417	7,934,913
建設仮勘定	0	0	0				

有形リース資産	2,125,440	2,922,480	△797,040				
有形リース資産（取得価額）	3,985,200	3,985,200	0				
有形リース資産（減価償却）	△1,859,760	△1,062,720	△797,040				
権利	0	0	0				
ソフトウェア	587,502	737,502	△150,000				
ソフトウェア（取得価額）	1,526,160	1,526,160	0				
ソフトウェア（減価償却累計）	△938,658	△788,658	△150,000				
無形リース資産	0	0	0				
無形リース資産（取得価額）	0	0	0				
無形リース資産（減価償却）	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	10,751,122	9,731,257	1,019,865				
保育所繰越積立資産	0	0	0				
人件費積立資産	0	0	0				
修繕費積立預金	0	0	0				
備品購入等積立資産	0	0	0				
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	73,000	73,000	0	純資産の部合計	105,284,051	108,049,341	△2,765,290
資産の部合計	126,231,804	128,775,506	△2,543,702	負債及び純資産の部合計	126,231,804	128,775,506	△2,543,702

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 社会福祉法人高月会

(単位：円)

勘定科目	本部	たかつき保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	473,649	6,244,422	6,718,071	400,264	7,118,335
現金預金	473,649	2,474,982	2,948,631	0	2,948,631
現金	2,887	1,660	4,547	0	4,547
普通預金	470,762	2,473,322	2,944,084	0	2,944,084
定期預金	0	0	0	0	0
事業未収金	0	3,228,740	3,228,740	0	3,228,740
未収金	0	0	0	0	0
未収補助金	0	0	0	0	0
未収収益	0	0	0	0	0
受取手形	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0	0
立替金	0	700	700	0	700
前払金	0	0	0	0	0
前払費用	0	0	0	0	0
前払費用（支払資金）	0	0	0	0	0
前払費用（長期からの振替用）	0	0	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	400,264	400,264
仮払金	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	540,000	540,000	0	540,000
その他の流動資産	0	540,000	540,000	0	540,000
資金諸口	0	0	0	0	0
諸口（非資金）	0	0	0	0	0
固定資産	1	119,987,382	119,987,383	0	119,987,383
基本財産	0	93,836,410	93,836,410	0	93,836,410
土地	0	43,190,000	43,190,000	0	43,190,000
建物	0	50,646,410	50,646,410	0	50,646,410
建物（取得価額）	0	122,909,204	122,909,204	0	122,909,204
建物（減価償却累計額）	0	△72,262,794	△72,262,794	0	△72,262,794
定期預金	0	0	0	0	0
その他の固定資産	1	26,150,972	26,150,973	0	26,150,973
土地	0	0	0	0	0
建物	0	8,487,282	8,487,282	0	8,487,282
建物（取得価額）	0	18,005,000	18,005,000	0	18,005,000
建物（減価償却累計額）	0	△9,517,718	△9,517,718	0	△9,517,718
構築物	0	2,339,108	2,339,108	0	2,339,108
構築物（取得価額）	0	6,109,048	6,109,048	0	6,109,048
構築物（減価償却累計額）	0	△3,769,940	△3,769,940	0	△3,769,940
機械及び装置	0	0	0	0	0
機械及び装置（取得価額）	0	0	0	0	0
機械及び装置（減価償却累計額）	0	0	0	0	0
車輛運搬具	0	808,577	808,577	0	808,577
車輛運搬具（取得価額）	0	7,734,509	7,734,509	0	7,734,509
車輛運搬具（減価償却累計額）	0	△6,925,932	△6,925,932	0	△6,925,932
器具及び備品	1	978,941	978,942	0	978,942
器具及び備品（取得価額）	586,200	19,899,582	20,485,782	0	20,485,782
器具及び備品（減価償却累計額）	△586,199	△18,920,641	△19,506,840	0	△19,506,840
建設仮勘定	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	2,125,440	2,125,440	0	2,125,440
有形リース資産（取得価額）	0	3,985,200	3,985,200	0	3,985,200

有形リース資産（減価償却累計額）	0	△1,859,760	△1,859,760	0	△1,859,760
権利	0	0	0	0	0
ソフトウェア	0	587,502	587,502	0	587,502
ソフトウェア（取得価額）	0	1,526,160	1,526,160	0	1,526,160
ソフトウェア（減価償却累計額）	0	△938,658	△938,658	0	△938,658
無形リース資産	0	0	0	0	0
無形リース資産（取得価額）	0	0	0	0	0
無形リース資産（減価償却累計額）	0	0	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	0	10,751,122	10,751,122	0	10,751,122
保育所繰越積立資産	0	0	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	0	0
修繕費積立預金	0	0	0	0	0
備品購入等積立資産	0	0	0	0	0
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	0	0
長期前払費用	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	73,000	73,000	0	73,000
資産の部合計	473,650	126,231,804	126,705,454	400,264	127,105,718
流動負債	0	8,231,970	8,231,970	400,264	8,632,234
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0
事業未払金	0	4,997,775	4,997,775	0	4,997,775
その他の未払金	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	0	0
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	797,040	797,040	0	797,040
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	350,400	350,400	0	350,400
未払費用	0	0	0	0	0
預り金	0	0	0	0	0
職員預り金	0	2,086,755	2,086,755	0	2,086,755
前受金	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0	400,264	400,264
仮受金	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	0	0	0	0
職員賞与	0	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0
1年以内返済予定その他の固定負債	0	0	0	0	0
その他の流動負債	0	0	0	0	0
固定負債	0	12,715,783	12,715,783	0	12,715,783
設備資金借入金	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0
リース債務	0	1,328,400	1,328,400	0	1,328,400
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	10,751,122	10,751,122	0	10,751,122
県共済会退職給与引当金	0	10,751,122	10,751,122	0	10,751,122
長期未払金	0	636,261	636,261	0	636,261
その他の固定負債	0	0	0	0	0
負債の部合計	0	20,947,753	20,947,753	400,264	21,348,017
基本金	0	88,674,671	88,674,671	0	88,674,671
第一号基本金	0	73,990,088	73,990,088	0	73,990,088
第二号基本金	0	14,160,000	14,160,000	0	14,160,000
第三号基本金	0	524,583	524,583	0	524,583
国庫補助金等特別積立金	0	40,951,112	40,951,112	0	40,951,112
その他の積立金	0	0	0	0	0

人件費積立金	0	0	0	0	0
修繕費積立金	0	0	0	0	0
備品等購入積立金	0	0	0	0	0
保育所施設・設備整備積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	473,650	△24,341,732	△23,868,082	0	△23,868,082
（うち当期活動増減差額）	△21,692	35,496	13,804	0	13,804
純資産の部合計	473,650	105,284,051	105,757,701	0	105,757,701
負債及び純資産の部合計	473,650	126,231,804	126,705,454	400,264	127,105,718