

## 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

理事長	統括責任	会計責任	担当者
			

社会福祉法人名 みるく福祉会

(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	200	109	91	
	事業活動収入計 (1)	200	109	91	
	支出				
	人件費支出	154,000	144,000	10,000	
事務費支出	3,237,000	2,994,566	242,434		
支払利息支出	370,000	380,278	△10,278		
事業活動支出計 (2)	3,761,000	3,518,844	242,156		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△3,760,800	△3,518,735	△242,065		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	192,826,000	58,261,000	134,565,000	
	設備資金借入金収入	88,800,000	72,000,000	16,800,000	
	施設整備等収入計 (4)	281,626,000	130,261,000	151,365,000	
	支出				
固定資産取得支出	262,000,000	137,619,798	124,380,202		
施設整備等支出計 (5)	262,000,000	137,619,798	124,380,202		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	19,626,000	△7,358,798	26,984,798		
その他の活動収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	その他の活動による支出	300,000	882,888	△582,888	
その他の活動支出計 (8)	300,000	882,888	△582,888		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△300,000	△882,888	582,888		
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△500,000				
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	15,565,200	△11,760,421	27,325,621		

前期末支払資金残高 (12)	16,090,528	16,090,528	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)	31,655,728	4,330,107	27,325,621

予備費支出500,000は業務委託費支出へ200,000円、長期前払費用へ300,000円充当した額である、

理事長	統括責任	会計責任	担当者
			

# 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

社会福祉法人名 みるく福祉会

(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	サービス活動収益計 (1)	0	0	
	費用	人件費	144,000	106,000	38,000
		役員報酬	144,000	106,000	38,000
		事務費	2,994,566	152,511	2,842,055
		旅費交通費	27,000	20,000	7,000
		研修研究費	98,200	0	98,200
		事務消耗品費	6,253	40,255	△34,002
		印刷製本費	34,560	0	34,560
		通信運搬費	13,496	510	12,986
		会議費	39,957	28,500	11,457
		業務委託費	324,000	54,000	270,000
		手数料	15,280	1,296	13,984
		土地・建物賃借料	2,232,000	0	2,232,000
		租税公課	98,650	7,950	90,700
		雑費 (事務)	105,170	0	105,170
減価償却費	9,489	0	9,489		
	サービス活動費用計 (2)	3,148,055	258,511	2,889,544	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△3,148,055	△258,511	△2,889,544	
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	109	39	70
		サービス活動外収益計 (4)	109	39	70
	費用	支払利息	380,278	0	380,278
		サービス活動外費用計 (5)	380,278	0	380,278
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△380,169	39	△380,208	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△3,528,224	△258,472	△3,269,752	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	58,261,000	0	58,261,000
		施設整備等補助金収益	58,261,000	0	58,261,000
		施設整備等寄附金収益	0	20,522,000	△20,522,000
		施設整備等寄附金収益	0	20,522,000	△20,522,000
		特別収益計 (8)	58,261,000	20,522,000	37,739,000
	費用	基本金組入額	0	20,522,000	△20,522,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	58,261,000	0	58,261,000
特別費用計 (9)		58,261,000	20,522,000	37,739,000	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△3,528,224	△258,472	△3,269,752	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	△258,472	0	△258,472
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△3,786,696	△258,472	△3,528,224
		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)	△3,786,696	△258,472	△3,528,224

## 法人単位貸借対照表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

理事長	統括責任	会計責任	担当者
			

社会福祉法人名 みるく福祉会

(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>4,654,811</b>	<b>16,348,175</b>	<b>△11,693,364</b>	<b>流動負債</b>	<b>2,170,859</b>	<b>257,647</b>	<b>1,913,212</b>
現金預金	4,361,209	16,348,175	△11,986,966	短期運営資金借入金	0	200,250	△200,250
前払費用	293,602	0	293,602	1年以内返済予定設備資金借入金	1,846,155	0	1,846,155
				未払費用	324,000	54,000	270,000
				預り金	704	3,397	△2,693
<b>固定資産</b>	<b>142,666,197</b>	<b>4,173,000</b>	<b>138,493,197</b>	<b>固定負債</b>	<b>70,153,845</b>	<b>0</b>	<b>70,153,845</b>
<b>基本財産</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	設備資金借入金	70,153,845	0	70,153,845
<b>その他の固定資産</b>	<b>142,666,197</b>	<b>4,173,000</b>	<b>138,493,197</b>	<b>負債の部合計</b>	<b>72,324,704</b>	<b>257,647</b>	<b>72,067,057</b>
器具及び備品	142,337	0	142,337	<b>純 資 産 の 部</b>			
建設仮勘定	141,640,972	4,173,000	137,467,972	<b>基本金</b>	<b>20,522,000</b>	<b>20,522,000</b>	<b>0</b>
長期前払費用	882,888	0	882,888	第一号基本金	8,000,000	8,000,000	0
				第三号基本金	12,522,000	12,522,000	0
				国庫補助金等特別積立金	58,261,000	0	58,261,000
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△3,786,696	△258,472	△3,528,224
				(うち当期活動増減差額)	△3,528,224	△258,472	△3,269,752
				<b>純資産の部合計</b>	<b>74,996,304</b>	<b>20,263,528</b>	<b>54,732,776</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>147,321,008</b>	<b>20,521,175</b>	<b>126,799,833</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>147,321,008</b>	<b>20,521,175</b>	<b>126,799,833</b>

理事長	統括責任	会計責任	担当者
			

# 財 産 目 録

平成 31 年 3 月 31 日 現在

## 社会福祉法人名 みるく福祉会

(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						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	42,934
普通預金	沖縄銀行坂田支店	—	運転資金として	—	—	4,318,275
			小計			4,361,209
前払費用		—	火災保険及び傷害、賠償保険	—	—	293,602
流動資産合計						4,654,811
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
基本財産合計						0
<b>(2) その他の固定資産</b>						
器具及び備品	ノートパソコン	—	第2種社会福祉事業である、保育園に使用している	151,826	9,489	142,337
建設仮勘定		—	第2種社会福祉事業である、保育園に使用している	—	—	141,640,972
長期前払費用	火災保険料	—	第2種社会福祉事業である、保育園に使用している	—	—	882,888
その他の固定資産合計						142,666,197
固定資産合計						142,666,197
資産合計						147,321,008
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
<small>1年以内返済予定短期借入金</small>	沖縄開発金融公庫	—		—	—	1,846,155
未払費用	株式会社 新田会計	—		—	—	324,000
預り金	源泉所得税	—		—	—	704
流動負債合計						2,170,859
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	沖縄開発金融公庫	—		—	—	70,153,845
固定負債合計						70,153,845
負債合計						72,324,704
<b>差 引 純 資 産</b>						<b>74,996,304</b>

## 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  
継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況は有りません。
2. 重要な会計方針
  - (1) 固定資産の減価償却の方法  
定額法による減価償却を実施
  - (2) 引当金の計上基準  
該当なし
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  
該当なし
5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分  
当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっています。
  - (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
  - (2) 拠点区分における拠点区分計算書  
（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）当法人は社会福祉事業のみを実施し、また拠点は単独である為、以下の作成を省略しています。
  - (1) 会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式
  - (2) 会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式
  - (3) 拠点区分におけるサービス区分の内容  
「法人本部」  
「こぼとゆがふ保育園」
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. 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  
「器具及び備品」取得価格 151,826 減価償却累計額 9,489 当期末残高 142,337
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  
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  
平成30年度保育所等整備交付金確定に伴う国庫補助金等特別積立金の増あり建設途中により上記補助金積立額が固定資産明細書と一致しない