

法人単位 資金収支計算書
(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：社会福祉法人 至 愛 協 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				
取 入				
保育事業収入	1,005,138,240	1,008,616,142	△ 3,477,902	
借入金利息補助金収入	1,098,540	1,120,188	△ 21,648	
経常経費寄附金収入	141,000	141,000	0	
受取利息配当金収入	28,400	26,058	2,342	
その他の収入	19,123,990	18,793,513	330,477	
事業活動収入計(1)	1,025,530,170	1,028,696,901	△ 3,166,731	
支 出				
人件費支出	775,407,220	762,321,529	13,085,691	
事業費支出	86,725,633	80,611,238	6,114,395	
事務費支出	63,817,811	58,148,603	5,669,208	
支払利息支出	1,638,080	1,510,714	127,366	
その他の支出	13,211,530	12,870,238	341,292	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	940,800,274	915,462,322	25,337,952	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	84,729,896	113,234,579	△ 28,504,683	
施設整備等による収支				
取 入				
施設整備等補助金収入	300,000	300,000	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	300,000	300,000	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	12,348,000	12,305,000	43,000	
固定資産取得支出	60,289,000	56,898,633	3,390,367	
固定資産除却・廃棄支出	26,000	25,920	80	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	72,663,000	69,229,553	3,433,447	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 72,363,000	△ 68,929,553	△ 3,433,447	
その他の活動による収支				
取 入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	26,990,500	26,986,080	4,420	
その他の活動による収入	647,974	646,797	1,177	
その他の活動収入計(7)	27,638,474	27,632,877	5,597	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
積立資産支出	29,467,400	29,107,720	359,680	
その他の活動による支出	246,000	221,235	24,765	
その他の活動支出計(8)	29,713,400	29,328,955	384,445	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 2,074,926	△ 1,696,078	△ 378,848	
予備費支出(10)	6,500,000		2,719,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 3,781,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	7,572,970	42,608,948	△ 35,035,978	
前期末支払資金残高(12)	168,034,221	168,034,221	0	
当期末支払資金残高(11+12)	175,607,191	210,643,169	△ 35,035,978	

法人単位 事業活動計算書
(白)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名：社会福祉法人 至 愛 協 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	1,008,616,142	1,004,088,652	4,527,490
経常経費寄附金収益	141,000	1,451,000	△ 1,310,000
その他の収益	5,428,480	1,305,280	4,123,200
サービス活動収益計(1)	1,014,185,622	1,006,844,932	7,340,690
費 用			
人件費	768,794,878	780,549,277	△ 11,754,399
事業費	80,611,238	78,084,051	2,527,187
事務費	59,501,807	57,404,550	2,097,257
減価償却費	41,088,500	31,417,813	9,670,687
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 22,417,479	△ 18,077,430	△ 4,340,049
サービス活動費用計(2)	927,578,944	929,378,261	△ 1,799,317
サービス活動増減差額(3=1-2)	86,606,678	77,466,671	9,140,007
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	1,120,188	1,199,066	△ 78,878
受取利息配当金収益	26,058	69,881	△ 43,823
その他のサービス活動外収益	13,365,033	13,165,170	199,863
サービス活動外収益計(4)	14,511,279	14,434,117	77,162
費 用			
支払利息	1,539,411	1,644,106	△ 104,695
その他のサービス活動外費用	12,870,238	12,329,496	540,742
サービス活動外費用計(5)	14,409,649	13,973,602	436,047
サービス活動外増減差額(6=4-5)	101,630	460,515	△ 358,885
経常増減差額(7=3+6)	86,708,308	77,927,186	8,781,122
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	300,000	118,143,900	△ 117,843,900
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
その他の特別収益	926,597	580,747	345,850
特別収益計(8)	1,226,597	118,724,647	△ 117,498,050
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	60,075	495,130	△ 435,055
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	300,000	118,143,900	△ 117,843,900
その他の特別損失	939,252	759,117	180,135
特別費用計(9)	1,299,327	119,398,147	△ 118,098,820
特別増減差額(10=8-9)	△ 72,730	△ 673,500	600,770
当期活動増減差額(11=7+10)	86,635,578	77,253,686	9,381,892
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	354,524,504	281,270,818	73,253,686
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	441,160,082	358,524,504	82,635,578
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	18,000,000	0	18,000,000
その他の積立金積立額(16)	22,400,000	4,000,000	18,400,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	436,760,082	354,524,504	82,235,578

法人単位 貸借対照表
平成29年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 至愛協会

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	254,106,492	207,774,257	46,332,235	流動負債	92,407,881	77,041,136	15,366,745
現金預金	223,306,378	176,141,342	47,165,036	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	11,412,450	11,411,080	1,370	事業未払金	15,028,392	10,703,181	4,325,211
未収金	55,843	69,845	△ 14,002	その他の未払金	2,308,815	2,484,000	△ 175,185
未収補助金	16,576,300	16,837,710	△ 261,410	役員等短期借入金	0	648	△ 648
立替金	0	168,919	△ 168,919	1年以内返済予定設備資金借入金	13,780,000	11,248,000	2,532,000
前払金	0	46,073	△ 46,073	未払費用	18,721,500	18,754,485	△ 32,985
前払費用	2,692,888	3,047,330	△ 354,442	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	5,672,904	5,706,261	△ 33,357
その他の流動資産	62,633	51,958	10,675	前受金	0	0	0
				前受収益	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	36,896,270	28,144,561	8,751,709
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	1,198,721,183	1,182,864,254	15,856,929	固定負債	181,936,236	199,118,836	△ 17,182,600
基本財産	848,951,061	835,943,216	13,007,845	設備資金借入金	120,034,000	134,871,000	△ 14,837,000
土地	79,816,714	79,816,714	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	769,134,347	756,126,502	13,007,845	退職給付引当金	61,902,236	64,247,836	△ 2,345,600
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	349,770,122	346,921,038	2,849,084	負債の部合計	274,344,117	276,159,972	△ 1,815,855
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	6,590,196	6,644,280	△ 54,084	基本金	9,002,000	9,002,000	0
構築物	17,602,401	19,624,143	△ 2,021,742	国庫補助金等特別積立金	502,123,029	524,753,588	△ 22,630,559
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	230,598,447	226,198,447	4,400,000
車輛運搬具	1	1	0	人件費積立金	90,400,000	82,400,000	8,000,000
器具及び備品	23,208,876	23,613,635	△ 404,759	保育所施設・設備整備積立金	98,241,635	111,741,635	△ 13,500,000
建設仮勘定	2,308,815	0	2,308,815	都施設整備費積立金	1,581,480	1,581,480	0
権利	656,000	656,000	0	区市町村施設整備費積立金	0	0	0
ソフトウェア	2,905,135	683,249	2,221,886	建設積立金(本部)	2,965,332	2,965,332	0
退職給付引当資産	61,902,236	64,247,836	△ 2,345,600	修繕積立金(本部)	410,000	410,000	0
保育所繰越積立資産	90,400,000	82,400,000	8,000,000	人件費積立金(学童)	33,000,000	20,600,000	12,400,000
保育所施設・設備整備積立資産	98,241,635	111,741,635	△ 13,500,000	施設整備費積立金(学童)	4,000,000	6,500,000	△ 2,500,000
都施設整備費積立資産	1,581,480	1,581,480	0	次期繰越活動増減差額	436,760,082	354,524,504	82,235,578
区市町村施設整備費積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	86,635,578	77,253,686	9,381,892
建設積立資産(本部)	2,965,332	2,965,332	0				
修繕積立資産(本部)	410,000	410,000	0				
人件費積立資産(学童)	33,000,000	20,600,000	12,400,000				
施設整備費積立資産(学童)	4,000,000	6,500,000	△ 2,500,000				
差入保証金	579,364	657,124	△ 77,760				
長期前払費用	3,408,651	4,586,323	△ 1,177,672				
その他の固定資産	10,000	10,000	0				
				純資産の部合計	1,178,483,558	1,114,478,539	64,005,019
資産の部合計	1,452,827,675	1,390,638,511	62,189,164	負債及び純資産の部合計	1,452,827,675	1,390,638,511	62,189,164

計算書類に対する注記（法人全体用）

平成29年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 至 愛 協 会

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産（リース資産を除く）
当法人において、定額法による減価償却を実施している。
 - ②無形固定資産（リース資産を除く）
当法人において、定額法により減価償却を実施している。
- (2) 賞与引当金の計上基準
当法人において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (3) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当法人において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②東京都社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当法人において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (4) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
当法人において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、以下「会計基準」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (5) 消費税の取扱い
当法人において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び東京都社会福祉協議会が定款第2条第14号に基づき運営する「東京都社会福祉協議会従事者共済会」に加入している。
(注) 就業規則第三条に規程する職員

4. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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る。
- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
 - (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
 - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
 - (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
 - (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
 - (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 1. 本部（社会福祉事業）
 - 2. ゆりのき保育園（社会福祉事業）
 - 3. かのき保育園（社会福祉事業）
 - 4. りすのき保育園（社会福祉事業）
 - 5. あすのき保育園（社会福祉事業）
 - 6. どんぐり保育室（社会福祉事業）
 - 7. 学童事業（社会福祉事業）
 - 「聖ヶ丘学童クラブ」
 - 「北諏訪学童クラブ」
 - 「永山第二学童クラブ」
 - 「諏訪学童クラブ」

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
土地	79,816,714	0	0	79,816,714
建物	756,126,502	45,425,140	32,417,295	769,134,347
合 計	835,943,216	45,425,140	32,417,295	848,951,061

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

- (1) 「会計基準」第22条第6項の規定による基本金の取崩額
該当する事項はない。
- (2) 「会計基準」第22条第6項の規定による国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額
 - ①建物 空調設備の除却に伴う取崩額 円

計算書類に対する注記（法人全体用）

平成29年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 至 愛 協 会

②構築物	該当する事項はない。	
③機械及び装置	該当する事項はない。	
④車両運搬具	ハイエース他の廃棄に伴う取崩額	円
⑤器具及び備品	冷蔵庫他の廃棄に伴う取崩額	円

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。

土地（基本財産）	79,816,714円
建物（基本財産）	769,134,347円
計	848,951,061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	133,814,000円
計	133,814,000円

8. 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
建物（基本財産）	1,125,606,994	356,472,647	769,134,347
建物	7,863,304	1,273,108	6,590,196
構築物	49,788,535	32,186,134	17,602,401
車両運搬具	141,750	141,749	1
器具及び備品	65,851,796	42,642,920	23,208,876
合 計	1,249,252,379	432,716,558	816,535,821

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

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	11,412,450	0	11,412,450
合 計	11,412,450	0	11,412,450

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
	0	0	0
合 計	0	0	0

11. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

12. 重要な偶発債務

13. 重要な後発事象

該当する事項はない。

14. 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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

（単位：円）

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	961,176	955,869
長期前払費用からの振替額	1,731,712	2,091,461
貸借対照表計上額	2,692,888	3,047,330