

平成30年度

# 計 算 書 類

自：平成 30年 4月 1日

至：平成 31年 3月31日

社会福祉法人 鎌倉すこやか会

## 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)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	128,233,000	133,895,668	5,662,668	
	経常経費寄附金収入	300,000	227,600	72,400	
	受取利息配当金収入	1,000	2,520	1,520	
	その他の収入	2,228,000	2,678,845	450,845	
	事業活動収入計 (1)	130,762,000	136,804,633	6,042,633	
支出	人件費支出	96,975,400	95,770,333	1,205,067	
	事業費支出	12,360,000	12,123,617	236,383	
	事務費支出	10,811,000	9,752,019	1,058,981	
	支払利息支出	1,325,000	1,274,429	50,571	
	その他の支出	1,400,000	1,393,834	6,166	
	事業活動支出計 (2)	122,871,400	120,314,232	2,557,168	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	7,890,600	16,490,401	8,599,801		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,709,000	3,684,000	25,000	
	固定資産取得支出	3,500,000	3,375,040	124,960	
施設整備等支出計 (5)	7,209,000	7,059,040	149,960		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	7,209,000	7,059,040	149,960		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	62,000	62,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	62,000	62,000	0	
	支出				
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)	62,000	62,000	0		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	743,600	9,493,361	8,749,761		
前期末支払資金残高 (12)	16,782,017	16,782,017	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	17,525,617	26,275,378	8,749,761		

## 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	収	保育事業収益	133,895,668	124,827,779	9,067,889
		経常経費寄附金収益	227,600	308,126	80,526
		サービス活動収益計(1)	134,123,268	125,135,905	8,987,363
	費	人件費	96,069,833	86,735,000	9,334,833
		事業費	12,200,657	14,321,367	2,120,710
		事務費	9,752,019	11,106,855	1,354,836
		減価償却費	10,619,923	10,386,257	233,666
		国庫補助金等特別積立金取崩額	3,974,629	4,041,314	66,685
		サービス活動費用計(2)	124,667,803	118,508,165	6,159,638
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,455,465	6,627,740	2,827,725
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	2,520	1,935	585
		その他のサービス活動外収益	2,678,845	2,204,749	474,096
		サービス活動外収益計(4)	2,681,365	2,206,684	474,681
	費	支払利息	1,274,429	1,324,191	49,762
		その他のサービス活動外費用	1,393,834	1,451,073	57,239
		サービス活動外費用計(5)	2,668,263	2,775,264	107,001
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	13,102	568,580	581,682
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,468,567	6,059,160	3,409,407	
特別増減の部	収				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費				
	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)	9,468,567	6,059,160	3,409,407	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	26,039,446	25,980,286	59,160
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	35,508,013	32,039,446	3,468,567
		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	6,000,000	6,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	35,508,013	26,039,446	9,468,567	

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		負債の部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産					
現金預金	34,376,599	25,232,143	流動負債	15,412,721	49,405
事業未収金	24,375,600	22,085,048	事業未払金	7,966,014	458,578
未収補助金	4,084,300	88,500	1年以内返済予定設備資金借入金	3,684,000	0
前払費用	5,794,419	2,508,500	職員預り金	135,207	109,673
	122,280	550,095	賞与引当金	3,627,500	299,500
固定資産	223,192,969	230,576,892	固定負債	88,723,000	3,684,000
基本財産	171,444,241	178,486,327	設備資金借入金	88,723,000	3,684,000
建物	171,444,241	178,486,327	負債の部合計	104,135,721	3,733,405
その他の固定資産	51,748,728	52,090,565	純資産の部		
建物	1,684,529	1,847,203	基本金	7,153,842	0
構築物	3,575,480	4,048,839	第3号基本金	7,153,842	0
器具及び備品	10,415,837	9,879,971	国庫補助金等特別積立金	86,771,992	3,974,629
権利	625,604	688,634	その他の積立金	24,000,000	0
ソフトウェア	39,600	79,200	保育所施設・設備整備積立金	24,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	24,000,000	24,000,000	次期繰越活動増減差額	35,508,013	9,468,567
差入保証金	11,305,000	11,367,000	(うち当期活動増減差額)	9,468,567	3,409,407
長期前払費用	102,678	179,718	純資産の部合計	153,433,847	5,493,938
資産の部合計	257,569,568	255,809,035	負債及び純資産の部合計	257,569,568	1,760,533

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

## 1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

減価償却資産：定額法

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

## 2. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度に加入している。

## 3. 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) 当法人では、社会福祉事業のみを実施し、拠点区分が一つであるため、事業区分別内訳表と拠点区分別内訳表は作成していない。

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

保育園みつばち拠点(社会福祉事業)

・本部

・保育園みつばち

## 4. 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
建物	178,486,327	0	7,042,086	171,444,241

## 5. 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

該当なし

## 6. 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。

建物(基本財産) 171,444,241円

計 171,444,241円

担保に供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(1年以内返済予定額も含む) 92,407,000円

計 92,407,000円

## 7. 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

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)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	203,720,468	32,276,227	171,444,241
建物	2,162,000	477,471	1,684,529
構築物	5,656,238	2,080,758	3,575,480
器具及び備品	20,009,396	9,593,559	10,415,837
合計	231,548,102	44,428,015	187,120,087

## 8. 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

## 9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

## 10. 重要な偶発債務

該当なし

## 11. 重要な後発事象

該当なし

## 12. 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

## 保育園みつばち拠点区分 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)	備考
収 入	保育事業収入	128,233,000	133,895,668	5,662,668	
	委託費収入	108,348,000	112,273,860	3,925,860	
	利用者等利用料収入	1,052,000	1,442,545	390,545	
	利用者等利用料収入(一般)	1,052,000	1,442,545	390,545	
	その他の事業収入	18,833,000	20,179,263	1,346,263	
	補助金事業収入	18,833,000	20,179,263	1,346,263	
	経常経費寄附金収入	300,000	227,600	72,400	
	受取利息配当金収入	1,000	2,520	1,520	
	その他の収入	2,228,000	2,678,845	450,845	
	受入研修費収入	120,000	240,000	120,000	
	利用者等外給食費収入	1,540,000	1,906,102	366,102	
	雑収入	568,000	532,743	35,257	
	雑収入	568,000	532,743	35,257	
	事業活動収入計(1)		130,762,000	136,804,633	6,042,633
事業活動による収 支	人件費支出	96,975,400	95,770,333	1,205,067	
	役員報酬支出	3,456,000	2,956,551	499,449	
	職員給料支出	52,584,000	52,528,275	55,725	
	職員賞与支出	13,312,000	14,186,600	874,600	
	非常勤職員給与支出	14,640,000	14,366,170	273,830	
	退職給付支出	983,400	1,023,500	40,100	
	法定福利費支出	12,000,000	10,709,237	1,290,763	
	事業費支出	12,360,000	12,123,617	236,383	
	給食費支出	4,750,000	4,678,516	71,484	
	保健衛生費支出	500,000	323,176	176,824	
	保育材料費支出	2,250,000	2,041,000	209,000	
	水道光熱費支出	2,290,000	2,280,899	9,101	
	消耗器具備品費支出	750,000	724,787	25,213	
	保険料支出	280,000	284,815	4,815	
	賃借料支出	1,540,000	1,790,424	250,424	
	事務費支出	10,811,000	9,752,019	1,058,981	
	福利厚生費支出	720,000	350,592	369,408	
	職員被服費支出	90,000	0	90,000	
	旅費交通費支出	170,000	95,404	74,596	
	研修研究費支出	320,000	302,233	17,767	
	事務消耗品費支出	360,000	129,584	230,416	
	印刷製本費支出	30,000	0	30,000	
	修繕費支出	400,000	371,275	28,725	
	通信運搬費支出	390,000	213,668	176,332	
	会議費支出	30,000	0	30,000	
	広報費支出	10,000	0	10,000	
	業務委託費支出	2,730,000	2,743,200	13,200	
	清掃委託費支出	1,000,000	1,020,600	20,600	
	その他の委託費支出	1,730,000	1,722,600	7,400	
	手数料支出	110,000	42,218	67,782	
	保険料支出	100,000	105,000	5,000	
	賃借料支出	65,000	64,800	200	
	土地・建物賃借料支出	4,176,000	4,169,500	6,500	
	保守料支出	800,000	875,694	75,694	
	雑支出	310,000	288,851	21,149	
	雑支出	310,000	288,851	21,149	
支払利息支出	1,325,000	1,274,429	50,571		
その他の支出	1,400,000	1,393,834	6,166		
利用者等外給食費支出	1,400,000	1,393,834	6,166		

## 保育園みつばち拠点区分 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)	備考
	事業活動支出計 (2)	122,871,400	120,314,232	2,557,168	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	7,890,600	16,490,401	8,599,801	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	3,709,000	3,684,000	25,000	
	固定資産取得支出	3,500,000	3,375,040	124,960	
	器具及び備品取得支出	3,500,000	3,375,040	124,960	
	施設整備等支出計 (5)	7,209,000	7,059,040	149,960	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	7,209,000	7,059,040	149,960	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	62,000	62,000	0	
	差入保証金返還金収入	62,000	62,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	62,000	62,000	0	
	支出				
	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)	62,000	62,000	0	
	予備費支出 (10)	0	-	0	
		0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	743,600	9,493,361	8,749,761	
	前期末支払資金残高 (12)	16,782,017	16,782,017	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	17,525,617	26,275,378	8,749,761	

保育園みつばち拠点区分 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)
収 益	保育事業収益	133,895,668	124,827,779	9,067,889
	委託費収益	112,273,860	105,645,230	6,628,630
	利用者等利用料収益	1,442,545	1,322,824	119,721
	利用者等利用料収益(一般)	1,442,545	1,322,824	119,721
	その他の事業収益	20,179,263	17,859,725	2,319,538
	補助金事業収益	20,179,263	17,859,725	2,319,538
	経常経費寄附金収益	227,600	308,126	80,526
	サービス活動収益計(1)	134,123,268	125,135,905	8,987,363
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	96,069,833	86,735,000	9,334,833
	役員報酬	2,956,551	3,009,211	52,660
	職員給料	52,528,275	41,103,530	11,424,745
	職員賞与	10,858,600	9,376,300	1,482,300
	賞与引当金繰入	3,627,500	3,328,000	299,500
	非常勤職員給与	14,366,170	20,556,614	6,190,444
	退職給付費用	1,023,500	756,500	267,000
	法定福利費	10,709,237	8,604,845	2,104,392
	事業費	12,200,657	14,321,367	2,120,710
	給食費	4,678,516	4,779,383	100,867
	保健衛生費	323,176	321,254	1,922
	保育材料費	2,041,000	2,650,144	609,144
	水道光熱費	2,280,899	2,036,403	244,496
	消耗器具備品費	724,787	2,578,317	1,853,530
	保険料	361,855	344,290	17,565
	賃借料	1,790,424	1,611,576	178,848
	事務費	9,752,019	11,106,855	1,354,836
	福利厚生費	350,592	423,318	72,726
	職員被服費	0	18,560	18,560
	旅費交通費	95,404	155,622	60,218
	研修研究費	302,233	319,612	17,379
	事務消耗品費	129,584	200,542	70,958
	修繕費	371,275	219,240	152,035
	通信運搬費	213,668	222,488	8,820
	会議費	0	26,032	26,032
	広報費	0	540,000	540,000
	業務委託費	2,743,200	2,929,990	186,790
	清掃委託費	1,020,600	1,309,990	289,390
	その他の委託費	1,722,600	1,620,000	102,600
	手数料	42,218	565,696	523,478
	保険料	105,000	123,000	18,000
	賃借料	64,800	64,800	0
	土地・建物賃借料	4,169,500	4,020,000	149,500
	保守料	875,694	972,290	96,596
	雑費	288,851	305,665	16,814
	雑費	288,851	305,665	16,814
	減価償却費	10,619,923	10,386,257	233,666
	国庫補助金等特別積立金取崩額	3,974,629	4,041,314	66,685
	サービス活動費用計(2)	124,667,803	118,508,165	6,159,638
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,455,465	6,627,740	2,827,725
収 益	受取利息配当金収益	2,520	1,935	585
	その他のサービス活動外収益	2,678,845	2,204,749	474,096
	受入研修費収益	240,000	113,000	127,000
	利用者等外給食収益	1,906,102	1,541,700	364,402
	雑収益	532,743	550,049	17,306



## 保育園みつばち拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	雑収益	532,743	550,049	17,306
	サービス活動外収益計(4)	2,681,365	2,206,684	474,681
	支払利息	1,274,429	1,324,191	49,762
	その他のサービス活動外費用	1,393,834	1,451,073	57,239
	利用者等外給食費	1,393,834	1,400,373	6,539
	雑損失	0	50,700	50,700
	雑損失	0	50,700	50,700
	サービス活動外費用計(5)	2,668,263	2,775,264	107,001
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	13,102	568,580	581,682	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,468,567	6,059,160	3,409,407	
特別増減の部	収			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費			
	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)	9,468,567	6,059,160	3,409,407	
繰越活動増減差額(12)	26,039,446	25,980,286	59,160	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	35,508,013	32,039,446	3,468,567	
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	6,000,000	6,000,000	
保育所施設・設備整備積立金積立額	0	6,000,000	6,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	35,508,013	26,039,446	9,468,567	

保育園みつばち拠点区分 貸借対照表

平成 31年 3月 31日 現在

(単位：円)

	資産の部		負債の部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産					
現金預金	34,376,599	25,232,143	流動負債	15,412,721	49,405
事業未収金	24,375,600	22,085,048	事業未払金	7,966,014	458,578
未収補助金	4,084,300	88,500	1年以内返済予定設備資金借入金	3,684,000	0
前払費用	5,794,419	2,508,500	職員預り金	135,207	109,673
	122,280	550,095	賞与引当金	3,327,500	299,500
固定資産	223,192,969	230,576,892	固定負債	88,723,000	3,684,000
基本財産	171,444,241	178,486,327	設備資金借入金	88,723,000	3,684,000
建物	171,444,241	178,486,327	負債の部合計	104,135,721	3,733,405
その他の固定資産	51,748,728	52,090,565	純資産の部		
建物	1,684,529	1,847,203	基本金	7,153,842	0
構築物	3,575,480	4,048,839	第3号基本金	7,153,842	0
器具及び備品	10,415,837	9,879,971	国庫補助金等特別積立金	86,771,992	3,974,629
権利	625,604	688,634	その他の積立金	24,000,000	0
ソフトウェア	39,600	79,200	保育所施設・設備整備積立金	24,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	24,000,000	24,000,000	保育所施設・設備整備積立金	35,508,013	9,468,567
差入保証金	11,305,000	11,367,000	次期繰越活動増減差額	9,468,567	3,409,407
長期前払費用	102,678	179,718	(うち当期活動増減差額)		
			純資産の部合計	153,433,847	5,493,938
資産の部合計	257,569,568	255,809,035	負債及び純資産の部合計	257,569,568	1,760,533

## 計算書類に対する注記(保育園みつばち拠点用)

## 1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

減価償却資産：定額法

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

## 2. 採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度に加入している。

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

(1) 保育園みつばち拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3( ))

・本部

・保育園みつばち

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3( ))は省略している。

## 4. 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
建物	178,486,327	0	7,042,086	171,444,241

## 5. 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

該当なし

## 6. 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。

建物(基本財産) 171,444,241円

計 171,444,241円

担保に供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(1年以内返済予定額も含む) 92,407,000円

計 92,407,000円

## 7. 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

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)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	203,720,468	32,276,227	171,444,241
建物	2,162,000	477,471	1,684,529
構築物	5,656,238	2,080,758	3,575,480
器具及び備品	20,009,396	9,593,559	10,415,837
合計	231,548,102	44,428,015	187,120,087

## 8. 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

## 9. 重要な偶発債務

該当なし

## 10. 重要な後発事象

該当なし

## 11. 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

## 借入金明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 鎌倉すこやか会

区分	借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 = 十 = うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産		帳簿価額	
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容		
設備資金借入金	福祉医療機構	保育園みつばち	96,091,000		3,684,000	( 92,407,000 3,684,000 )	0	1.350%	1,274,429	0	2044年4月10日	施設整備等資金	建物・附属設備	鎌倉市台二丁目394番地1	171,444,241	
						( )										
						( )										
						( )										
	計			96,091,000	0	3,684,000	( 92,407,000 3,684,000 )	0		1,274,429	0					171,444,241
長期運営資金借入金						( )										
						( )										
						( )										
						( )										
	計					( )										
短期運営資金借入金						( )										
						( )										
						( )										
						( )										
	計			0	0	0	0		0	0						0
合計			96,091,000	0	3,684,000	( 92,407,000 3,684,000 )	0		1,274,429	0					171,444,241	

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 鎌倉すこやか会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					保育園みづばち	
法人の役員員	経 常	10	213,000		213,000	
利用者の家族		1	2,100		2,100	
その他		2	12,500		12,500	
区分小計		13	227,600	0	227,600	0
	施 設		0	0	0	
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
合計		13	227,600	0	227,600	0

(単位:円)

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。  
 2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように入記すること。  
 3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 鎌倉すこやか会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						保育園みづち	
鎌倉市 職員加算費	保育事業	4,720,000		4,720,000		4,720,000	
鎌倉市 経営改善費		7,034,400		7,034,400		7,034,400	
鎌倉市 処遇改善費		1,609,500		1,609,500		1,609,500	
鎌倉市 健康管理費		124,300		124,300		124,300	
鎌倉市 低年齢児受入対策緊急支援事業		94,921		94,921		94,921	
鎌倉市 要保護児童保育所受入促進事業		693,792		693,792		693,792	
鎌倉市 独立行政法人日本スガーツ振興センター災害共済負担金		27,000		27,000		27,000	
鎌倉市 延長保育事業		1,376,500	731,250	2,107,750		2,107,750	
鎌倉市 一時預かり事業		1,680,000	1,381,800	3,061,800		3,061,800	
鎌倉市 保育士等研修代替保育士雇用費補助金		40,000		40,000		40,000	
特定求職者雇用開発助成金	400,000		400,000		400,000		
一般社団法人 徳原欣子記念財団助成金	265,800		265,800		265,800		
区分小計		18,066,213	2,113,050	20,179,263		20,179,263	
						0	
	施設						
区分小計		0	0	0		0	
合計		18,066,213	2,113,050	20,179,263		20,179,263	

(単位:円)

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、事業の補助金事業収益の場合は「事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。  
 なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。  
 また、「交付金額等合計」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

**基本金明細書**

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 鎌倉すこやか会

(単位: 円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		保育園みつばち		
前年度末残高	7,153,842	7,153,842	0	0
第一号基本金	0			
第二号基本金	0			
第三号基本金	7,153,842	7,153,842		
第一号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0	0	
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	7,153,842	7,153,842	0	0
第一号基本金	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	7,153,842	7,153,842	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. 第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。  
第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。  
第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 鎌倉すこやか会

(単位：円)

区分並びに積立事由及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		保育園みつばち	
前期繰越額				90,746,621	90,746,621	
当期積立額合計	0	0	0	0	0	
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額			3,974,629	3,974,629	
	特別費用の控除項目として計上する取崩額			0	0	
当期取崩額合計				3,974,629	3,974,629	
当期末残高				86,771,992	86,771,992	

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。



## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 鎌倉すこやか会

拠点区分 保育園みつばち

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
建物	135,251,523	66,592,429	0	0	3,230,179	1,590,410	0	0	132,021,344	65,002,019	14,804,987	7,289,379	146,826,331	72,291,398	
建物附属設備	43,234,804	21,287,085	0	0	3,811,907	1,876,830	0	0	39,422,897	19,410,255	17,471,240	8,602,137	56,894,137	28,012,392	
基本財産合計	178,486,327	87,879,514	0	0	7,042,086	3,467,240	0	0	171,444,241	84,412,274	32,276,227	15,891,516	203,720,468	100,303,790	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物附属設備	1,847,203	0	0	0	162,674	0	0	0	1,684,529	0	477,471	0	2,162,000	0	
構築物	4,048,839	1,651,604	0	0	473,359	145,616	0	0	3,575,480	1,505,988	2,080,758	667,406	5,656,238	2,173,394	
器具及び備品	9,879,971	1,215,503	3,375,040	0	2,839,174	361,773	0	0	10,415,837	863,730	9,593,559	2,017,596	20,009,396	2,871,326	
その他の固定資産（有形固定資産）計	15,776,013	2,867,107	3,375,040	0	3,475,207	507,389	0	0	15,675,846	2,359,718	12,151,788	2,685,002	27,827,634	5,044,720	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	79,200	0	0	0	39,600	0	0	0	39,600	0	158,400	0	198,000	0	
権利	688,634	0	0	0	63,030	0	0	0	625,604	0	315,150	0	940,754	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	767,834	0	0	0	102,630	0	0	0	665,204	0	473,550	0	1,138,754	0	
その他の固定資産計	16,543,847	2,867,107	3,375,040	0	3,577,837	507,389	0	0	16,341,050	2,359,718	12,625,338	2,685,002	28,966,388	5,044,720	
基本財産及びその他の固定資産計	195,030,174	90,746,621	3,375,040	0	10,619,923	3,974,629	0	0	187,785,291	86,771,992	44,901,565	18,576,518	232,686,856	105,348,510	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	195,030,174	90,746,621	3,375,040	0	10,619,923	3,974,629	0	0	187,785,291	86,771,992					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 鎌倉すこやか会  
拠点区分 保育園みつばち

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	3,328,000	3,627,500 ( )	3,328,000	( )	3,627,500	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	3,328,000	3,627,500 ( 0 )	3,328,000	0 ( 0 )	3,627,500	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 保育園みつばち拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 鎌倉すこやか会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計		
	本部	保育園みつばち					
収入							
保育事業収入	0	133,895,668	133,895,668	0	133,895,668		
委託費収入	0	112,273,860	112,273,860	0	112,273,860		
利用者等利用料収入	0	1,442,545	1,442,545	0	1,442,545		
利用者等利用料収入(一般)	0	1,442,545	1,442,545	0	1,442,545		
その他の事業収入	0	20,179,263	20,179,263	0	20,179,263		
補助金事業収入	0	20,179,263	20,179,263	0	20,179,263		
経常経費寄附金収入	227,600	0	227,600	0	227,600		
受取利息配当金収入	0	2,520	2,520	0	2,520		
その他の収入	68,821	2,610,024	2,678,845	0	2,678,845		
受入研修費収入	0	240,000	240,000	0	240,000		
利用者等外給食費収入	0	1,906,102	1,906,102	0	1,906,102		
雑収入	68,821	463,922	532,743	0	532,743		
雑収入	68,821	463,922	532,743	0	532,743		
事業活動収入計(1)	296,421	136,508,212	136,804,633	0	136,804,633		
事業活動による収支							
支出							
人件費支出	2,956,551	92,813,782	95,770,333	0	95,770,333		
役員報酬支出	2,956,551	0	2,956,551	0	2,956,551		
職員給料支出	0	52,528,275	52,528,275	0	52,528,275		
職員賞与支出	0	14,186,600	14,186,600	0	14,186,600		
非常勤職員給与支出	0	14,366,170	14,366,170	0	14,366,170		
退職給付支出	0	1,023,500	1,023,500	0	1,023,500		
法定福利費支出	0	10,709,237	10,709,237	0	10,709,237		
事業費支出	0	12,123,617	12,123,617	0	12,123,617		
給食費支出	0	4,678,516	4,678,516	0	4,678,516		
保健衛生費支出	0	323,176	323,176	0	323,176		
保育材料費支出	0	2,041,000	2,041,000	0	2,041,000		
水道光熱費支出	0	2,280,899	2,280,899	0	2,280,899		
消耗器具備品費支出	0	724,787	724,787	0	724,787		
保険料支出	0	284,815	284,815	0	284,815		
賃借料支出	0	1,790,424	1,790,424	0	1,790,424		
事務費支出	349,811	9,402,208	9,752,019	0	9,752,019		
福利厚生費支出	5,000	345,592	350,592	0	350,592		
旅費交通費支出	66,186	29,218	95,404	0	95,404		
研修研究費支出	140,676	161,557	302,233	0	302,233		
事務消耗品費支出	9,944	119,640	129,584	0	129,584		
修繕費支出	0	371,275	371,275	0	371,275		
通信運搬費支出	0	213,668	213,668	0	213,668		
業務委託費支出	0	2,743,200	2,743,200	0	2,743,200		
清掃委託費支出	0	1,020,600	1,020,600	0	1,020,600		
その他の委託費支出	0	1,722,600	1,722,600	0	1,722,600		
手数料支出	0	42,218	42,218	0	42,218		
保険料支出	105,000	0	105,000	0	105,000		
賃借料支出	0	64,800	64,800	0	64,800		
土地・建物賃借料支出	0	4,169,500	4,169,500	0	4,169,500		
保守料支出	0	875,694	875,694	0	875,694		
雑支出	23,005	265,846	288,851	0	288,851		
雑支出	23,005	265,846	288,851	0	288,851		
支払利息支出	0	1,274,429	1,274,429	0	1,274,429		
その他の支出	0	1,393,834	1,393,834	0	1,393,834		
利用者等外給食費支出	0	1,393,834	1,393,834	0	1,393,834		
事業活動支出計(2)	3,306,362	117,007,870	120,314,232	0	120,314,232		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,009,941	19,500,342	16,490,401	0	16,490,401		
収入							
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0		
設備資金借入金元金償還支出	0	3,684,000	3,684,000	0	3,684,000		

## 保育園みつばち拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 30年 4月 1日 (至) 平成 31年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 鎌倉すこやか会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計			
	本部	保育園みつばち						
施設整備等による収支	固定資産取得支出	0	3,375,040	3,375,040	0	3,375,040		
	器具及び備品取得支出	0	3,375,040	3,375,040	0	3,375,040		
	施設整備等支出計 (5)	0	7,059,040	7,059,040	0	7,059,040		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	7,059,040	7,059,040	0	7,059,040		
その他の活動による収支	サービス区分間繰入金収入	3,306,362	0	3,306,362	3,306,362	0		
	その他の活動による収入	0	62,000	62,000	0	62,000		
	差入保証金返還金収入	0	62,000	62,000	0	62,000		
	その他の活動収入計 (7)	3,306,362	62,000	3,368,362	3,306,362	62,000		
	サービス区分間繰入金支出	0	3,306,362	3,306,362	3,306,362	0		
その他の活動による収支	その他の活動支出計 (8)	0	3,306,362	3,306,362	3,306,362	0		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	3,306,362	3,244,362	62,000	0	62,000		
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	296,421	9,196,940	9,493,361	0	9,493,361		
前期末支払資金残高 (11)	4,514,893	21,296,910	16,782,017	0	16,782,017			
当期末支払資金残高 (10)+(11)	4,218,472	30,493,850	26,275,378	0	26,275,378			

## 積立金・積立資産明細書

(自) 平成30年 4月 1日 (至) 平成31年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 鎌倉すこやか会  
拠点区分 保育園みつばち

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
保育所施設・設備整備積立金	24,000,000	0		24,000,000	
				0	
				0	
				0	
計	24,000,000	0	0	24,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
保育所施設・設備整備積立資産	24,000,000	0		24,000,000	
				0	
				0	
				0	
計	24,000,000	0	0	24,000,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 平成 30 年 4 月 1 日 (至) 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 鎌倉すこやか会  
 拠点区分 保育園みつばち

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
保育園みつばち	本部	前期末支払資金残高	3,306,362	本部経費

(注) 繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

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>資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	手許現金		運営資金として			57,529
普通預金	横浜銀行 大船支店		運営資金として			2,376,675
	ゆうちょ銀行 鎌倉大船三郵便局		運営資金として			21,941,396
			小計			24,318,071
事業未収金	鎌倉市・藤沢市		鎌倉市・藤沢市公定価格			4,084,300
未収補助金	鎌倉市助成		鎌倉市補助金収入			5,794,419
前払費用	保険料、賃借料、ガードシステム料		2019年度保険料、4月分賃借料、ガードシステム料			122,280
	流動資産合計					34,376,599
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	(保育園みつばち拠点)神奈川県鎌倉市台二丁目394番地1	2014年度	第2種社会福祉事業である保育所施設として使用している。	203,720,468	32,276,227	171,444,241
	基本財産合計					171,444,241
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(保育園みつばち拠点)神奈川県鎌倉市台二丁目394番地1	2015年度	第2種社会福祉事業である保育所施設として使用している。	422,000	103,671	318,329
	(保育園みつばち拠点)神奈川県鎌倉市台二丁目394番地1	2015年度	第2種社会福祉事業である保育所施設として使用している。	1,200,000	261,300	938,700
	(保育園みつばち拠点)神奈川県鎌倉市台二丁目394番地1	2016年度	第2種社会福祉事業である保育所施設として使用している。	540,000	112,500	427,500
	小計					1,684,529
構築物	(株)齋藤建設 外構工事 他2件		第2種社会福祉事業である保育所施設として使用している。	5,656,238	2,080,758	3,575,480
器具及び備品	(株)齋藤建設 家具・備品 他46件		第2種社会福祉事業である保育所施設として使用している。	20,009,396	9,593,559	10,415,837
権利	水道施設利用権		第2種社会福祉事業である保育所施設として使用している。	940,754	315,150	625,604
ソフトウェア	わんぱくランチ		第2種社会福祉事業である保育所施設として使用している。	198,000	158,400	39,600
保育所施設・設備整備積立資産	定期預金 横浜銀行 大船支店		将来における保育所施設整備目的のために積み立てている定期預金			24,000,000
差入保証金	土地保証金・駐車場敷金		土地保証金・駐車場敷金			11,305,000
長期前払費用	火災保険		火災保険料			102,678
	その他の固定資産合計					51,748,728
	固定資産合計					223,192,969
	資産合計					257,569,568
<b>負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分人件費、事務費、事業費					7,966,014
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構					3,684,000
職員預り金	源泉所得税・住民税					135,207
賞与引当金	夏季職員賞与分					3,627,500
	流動負債合計					15,412,721
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構					88,723,000
	固定負債合計					88,723,000
	負債合計					104,135,721
	差引純資産					153,433,847