

# 決 算 報 告 書

自 平成30年 4月 1日  
至 平成31年 3月31日

- ・ 資金収支計算書 (第一号第四様式)
- ・ 貸借対照表 (第三号第四様式)
- ・ 計算書類に対する注記 (別紙2)
- ・ 財産目録 (別紙4)

東京都新宿区中落合二丁目5番1号

社会福祉法人 聖母会

社会福祉事業会計

拠点区分 児童養護施設 天使の園

## 資金収支計算書

第一号第一様式

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

児童養護施設 天使の園

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	児童福祉事業収入	254,598,000	257,576,904 Δ	2,978,904	
	措置費収入	241,555,000	244,400,268 Δ	2,845,268	
	事務費収入	197,405,000	200,042,838 Δ	2,637,838	
	事業費収入	44,150,000	44,357,430 Δ	207,430	
	その他の事業収入	13,043,000	13,176,636 Δ	133,636	
	補助金事業収入(公費)	5,875,000	5,875,000	0	
	受託事業収入(公費)	7,160,000	7,293,386 Δ	133,386	
	経常経費寄附金収入	3,570,000	3,870,092 Δ	300,092	
	寄附金収入	3,570,000	3,790,892 Δ	220,892	
	寄附物品収入	0	79,200 Δ	79,200	
	受取利息配当金収入	811,000	820,477 Δ	9,477	
	受取利息配当金収入	811,000	820,477 Δ	9,477	
	その他の収入	7,565,000	7,500,280	64,720	
	受入研修費収入	582,000	597,000 Δ	15,000	
	受入研修費収入	582,000	597,000 Δ	15,000	
	利用者等外給食費収入	3,275,000	3,194,190	80,810	
	利用者等外給食費収入	3,275,000	3,194,190	80,810	
	雑収入	3,708,000	3,709,090 Δ	1,090	
	退職給付引当資産返還差額収入	240,000	239,755	245	
	施設整備使用料収入	3,155,000	3,155,600 Δ	600	
その他雑収入	313,000	313,735 Δ	735		
事業活動収入計(1)	266,544,000	269,767,753 Δ	3,223,753		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	172,005,000	171,382,954	622,046	
	職員給料支出	104,990,000	104,282,459	707,541	
	職員俸給支出	79,456,000	79,455,026	974	
	管理職手当支出	433,000	432,720	280	
	特殊業務手当支出	2,146,000	2,144,500	1,500	
	職務手当支出	900,000	900,000	0	
	処遇改善手当支出	9,024,000	8,329,300	694,700	
	扶養手当支出	937,000	936,000	1,000	
	住居手当支出	3,105,000	3,104,000	1,000	
	宿直手当支出	4,321,000	4,316,800	4,200	
	時間外手当支出	940,000	936,934	3,066	
	寒冷地手当支出	2,147,000	2,146,600	400	
	被服手当支出	9,000	9,000	0	
	通勤手当支出	1,572,000	1,571,579	421	
	職員賞与支出	29,415,000	29,413,763	1,237	
	非常勤職員給与支出	10,667,000	10,753,405 Δ	86,405	
	有期・無期職員賃金支出	9,445,000	9,540,514 Δ	95,514	
	有期・無期職員通勤支出	454,000	445,970	8,030	
	有期・無期職員賞与支出	768,000	766,921	1,079	
	退職給付支出	5,217,000	5,216,190	810	
	法定福利費支出	21,716,000	21,717,137 Δ	1,137	
	事業費支出	59,439,000	58,510,958	928,042	
	給食費支出	11,972,000	11,909,992	62,008	
	給食費支出	11,972,000	11,909,992	62,008	
	保健衛生費支出	577,000	527,803	49,197	
	医療費支出	506,000	488,352	17,648	
	被服費支出	5,233,000	5,059,355	173,645	
	教養娯楽費支出	4,575,000	4,438,576	136,424	
	日用品費支出	856,000	808,136	47,864	
	本人支給金支出	7,328,000	7,327,630	370	
	水道光熱費支出	8,745,000	8,775,959 Δ	30,959	
	燃料費支出	5,743,000	5,294,402	448,598	
消耗器具備品費支出	2,456,000	2,457,065 Δ	1,065		
保険料支出	1,242,000	1,236,414	5,586		
賃借料支出	23,000	22,032	968		
教育指導費支出	9,062,000	9,003,498	58,502		
就職支度費支出	163,000	162,275	725		
車輛費支出	958,000	999,469 Δ	41,469		
事務費支出	24,401,000	24,238,823	162,177		
福利厚生費支出	1,369,000	1,365,732	3,268		
旅費交通費支出	320,000	313,730	6,270		
研修研究費支出	2,120,000	2,133,326 Δ	13,326		
事務消耗品費支出	1,219,000	1,224,197 Δ	5,197		
印刷製本費支出	818,000	815,358	2,642		
修繕費支出	4,952,000	4,987,324 Δ	35,324		
通信運搬費支出	931,000	929,392	1,608		
会議費支出	1,000	231	769		

児童養護施設 天使の園		予 算 ( A )	決 算 ( B )	差 異 ( A ) - ( B )	備 考
事業活動による収支	支	広報費支出	97,000	96,984	16
		業務委託費支出	4,210,000	4,204,499	5,501
		業務委託費支出	4,210,000	4,204,499	5,501
		手数料支出	501,000	511,377 Δ	10,377
		土地・建物賃借料支出	1,200,000	1,200,000	0
		租税公課支出	1,206,000	1,188,700	17,300
		保守料支出	4,730,000	4,539,189	190,811
		雑支出	727,000	728,784 Δ	1,784
		その他の支出	3,275,000	3,194,190	80,810
		利用者等外給食費支出	3,275,000	3,194,190	80,810
	事業活動支出計 (2)	259,120,000	257,326,925	1,793,075	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	7,424,000	12,440,828 Δ	5,016,828	
施設整備による収支	収	施設整備等補助金収入	0	0	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)	0	0	0
	支	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0
		固定資産取得支出	2,149,000	2,147,472	1,528
		器具及び備品取得支出	1,976,000	1,974,672	1,328
		事務用器具備品取得支出	1,766,000	1,764,720	1,280
	その他の器具備品取得支出	210,000	209,952	48	
	ソフトウェア取得支出	173,000	172,800	200	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	195,000	194,400	600	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	195,000	194,400	600	
	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)	2,344,000	2,341,872	2,128	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 2,344,000 Δ	2,341,872 Δ	2,128	
その他の活動による収支	収	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
		長期貸付金回収収入	0	0	0
		投資有価証券売却収入	0	0	0
		積立資産取崩収入	5,728,000	5,727,935	65
		退職給付引当資産取崩収入	3,330,000	3,329,935	65
		措置施設繰越積立資産取崩収入	2,398,000	2,398,000	0
		施設整備等積立資産取崩収入	2,398,000	2,398,000	0
		サービス区分間繰入金収入	21,000 Δ	6,983	27,983
		サービス区分間繰入金収入	21,000 Δ	6,983	27,983
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 (7)	5,749,000	5,720,952	28,048	
支	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	14,733,000	18,910,051 Δ	4,177,051	
	退職給付引当資産支出	3,397,000	3,396,550	450	
	措置施設繰越積立資産支出	11,336,000	15,513,501 Δ	4,177,501	
	施設整備等積立資産支出	11,336,000	15,513,501 Δ	4,177,501	
	拠点区分間繰入金支出	500,000	500,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	500,000	500,000	0	
	サービス区分間繰入金支出	21,000 Δ	6,983	27,983	
	サービス区分間繰入金支出	21,000 Δ	6,983	27,983	
	その他の活動による支出	1,344,000	1,343,570	430	
	長期前払費用支出	1,344,000	1,343,570	430	
	その他の活動支出計 (8)	16,598,000	20,746,638 Δ	4,148,638	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 10,849,000 Δ	15,025,686 Δ	4,176,686	
	予備費支出 (10)	2,000,000		0	
		Δ 2,000,000			
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 5,769,000 Δ	4,926,730 Δ	842,270	
	前期末支払資金残高 (12)	47,807,970	47,807,970	0	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	42,038,970	42,881,240 Δ	842,270	

## 貸借対照表

平成 31 年 3 月 31 日 現在

児童養護施設 天使の園

(単位:円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減	当 年 末	前 年 末	増 減	
<b>流動資産</b>	<b>59,373,906</b>	<b>59,901,926</b>	<b>△ 528,020</b>	<b>流動負債</b>	<b>27,773,066</b>	<b>22,435,356</b>	<b>5,337,710</b>
現金預金	40,683,071	37,692,927	2,990,144	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	15,263,196	9,700,998	5,562,198
事業未収金	13,502,335	19,128,550	△ 5,626,215	その他の未払金	0	0	0
未収金	3,569,690	1,742,440	1,827,250	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	985,000	1,040,000	△ 55,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	194,400	194,400	0
受取手形	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	0	0	0
医薬品	0	0	0	預り金	0	0	0
診療・療養費等材料	0	0	0	職員預り金	967,570	2,119,758	△ 1,152,188
給食用材料	0	0	0	前受金	0	0	0
商品・製品	0	0	0	前受収益	0	0	0
立替金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払金	515,060	179,259	335,801	未払法人税等	0	0	0
前払費用	118,750	118,750	0	未払消費税等	261,900	273,200	△ 11,300
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	賞与引当金	11,086,000	10,147,000	939,000
短期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0	<b>固定負債</b>	<b>21,641,935</b>	<b>21,939,560</b>	<b>△ 297,625</b>
その他の流動資産	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
△徴収不能引当金	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
<b>固定資産</b>	<b>1,274,742,861</b>	<b>1,310,165,878</b>	<b>△ 35,423,017</b>	リース債務	324,000	518,400	△ 194,400
<b>基本財産</b>	<b>852,785,585</b>	<b>891,588,238</b>	<b>△ 38,802,653</b>	退職給付引当金	21,317,935	21,421,160	△ 103,225
土地	144,108,376	144,108,376	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	708,677,209	747,479,862	△ 38,802,653	<b>負債の部合計</b>	<b>49,415,001</b>	<b>44,374,916</b>	<b>5,040,085</b>
定期預金	0	0	0	<b>純 資 産 の 部</b>			
投資有価証券	0	0	0	基本金	1,492,709	1,492,709	0
<b>その他の固定資産</b>	<b>421,957,276</b>	<b>418,577,640</b>	<b>3,379,636</b>	国庫補助金等特別積立金	203,729,461	215,770,597	△ 12,041,136
土地	22,526,000	22,526,000	0	その他の積立金	244,784,888	231,669,387	13,115,501
建物	111,430,751	117,382,915	△ 5,952,164	措置施設積立金	244,784,888	231,669,387	13,115,501
構築物	12,453,359	16,570,223	△ 4,116,864	次期繰越活動増減差額	834,694,708	876,760,195	△ 42,065,487
機械及び装置	23	23	0	(うち当期活動増減差額)	△ 28,949,986	△ 28,506,827	△ 443,159
車輛運搬具	799,290	1,211,546	△ 412,256				
器具及び備品	5,459,661	5,333,337	126,324				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	518,400	712,800	△ 194,400				
概算減価償却累計額	0	0	0				
権利	412,606	517,039	△ 104,433				
ソフトウェア	920,406	1,054,221	△ 133,815				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	21,317,935	21,421,160	△ 103,225				
措置施設繰越積立資産	244,784,888	231,669,387	13,115,501				
差入保証金	100,000	100,000	0				
長期前払費用	1,164,427	9,459	1,154,968				
その他の固定資産	69,530	69,530	0				
<b>資産の部合計</b>	<b>1,334,116,767</b>	<b>1,370,067,804</b>	<b>△ 35,951,037</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>1,284,701,766</b>	<b>1,325,692,888</b>	<b>△ 40,991,122</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,334,116,767</b>	<b>1,370,067,804</b>	<b>△ 35,951,037</b>

## 計算書類に対する注記（児童養護施設 天使の園）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・ 該当なし
- (2) 棚卸資産の評価方法
  - ・ 該当なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ・ 減価償却資産（リース資産を除く）……定額法
  - ・ リース資産  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・ 徴収不能引当金…… 該当なし
  - ・ 賞与引当金……… 会計年度末在職者を基準にして、夏期賞与対象期間のうち会計年度末日における経過分（12月～3月）に対応した金額を見積もり引当金に計上している。
  - ・ 退職給付引当金…… 期末在籍者の退職金の支給に備えるため、北海道民間福祉事業職員共済会の退職共済制度に加入しており、掛金として支出した累計額と同額を引当金に計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

「社会福祉施設職員等退職手当共済法」及び  
「一般社団法人北海道民間福祉事業職員共済会」に定める退職共済契約

### 4. 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は以下のとおりになっている。

- (1) 児童養護施設 天使の園拠点計算書類(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)
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））、拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

ア 児童養護施設  
イ 児童家庭支援センター  
ウ 地域小規模児童養護施設

### 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。

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	144,108,376			144,108,376
建物	747,479,862		38,802,653	708,677,209
合計	891,588,238	0	38,802,653	852,785,585

### 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

該当なし

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）	0 円
建物（基本財産）	0 円
計	0 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（1年以内返済予定額を含む）	0 円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	0 円
計	0 円

該当なし

8. 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  
（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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）	1,208,568,497	499,891,288	708,677,209
建物	180,206,027	68,775,276	111,430,751
構築物	68,892,701	56,439,342	12,453,359
機械及び装置	10,538,906	10,538,883	23
車輛運搬具	20,268,366	19,469,076	799,290
器具及び備品	65,320,876	59,861,215	5,459,661
有形リース資産	972,000	453,600	518,400
合計	1,554,767,373	715,428,680	839,338,693

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  
（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
合計			

該当なし

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
合計			

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

## 財 産 目 録

社会福祉法人名 社会福祉法人 聖母会  
拠点区分 児童養護施設 天使の園

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						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	106,925
普通預金	北洋銀行 北広島中央支店	—	運転資金として	—	—	38,900,930
	三菱UFJ信託銀行 札幌支店	—	運転資金として	—	—	1,874,506
	北洋銀行(児童手当)北広島中央支店	—	運転資金として	—	—	0
	北洋銀行(職員寮)北広島中央支店	—	運転資金として	—	—	17,718,550
	北洋銀行(支援)北広島中央支店	—	運転資金として	—	—	6,867,048
定期預金	三菱UFJ信託銀行 札幌支店	—	運転資金として	—	—	220,000,000
△積立資産振替勘定		—	運転資金として	—	—	△ 244,784,888
			小計			40,683,071
事業未収金		—	措置費・受託事業他	—	—	13,502,335
未収金		—	退職共済給付金他	—	—	3,569,690
未収補助金		—	児童手当2・3月分	—	—	985,000
前払金		—	新1年生学用品他	—	—	515,060
前払費用		—	施設賠償保険	—	—	118,750
			流動資産合計			59,373,906
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	北広島市中央4丁目5番7、5番8、5番9、5番10、5番11	—	第1種・第2種社会福祉事業である天使の園に使用している	—	—	144,108,376
建物	北広島市中央4丁目5番地7、5番地8、5番地9、5番地10	2008年度	第1種・第2種社会福祉事業である天使の園に使用している	1,141,520,459	466,216,705	675,303,754
	北広島市中央4丁目5番地9	2000年度	多目的ホール	67,048,038	33,674,583	33,373,455
			基本財産合計			852,785,585
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地	北広島市中央4丁目5番16	—	天使の園のサイロとして使用している	—	—	22,526,000
建物	北広島市中央4丁目5番地7、5番地8、5番地9、5番地10	2008年度	第1種・第2種社会福祉事業である天使の園に使用している	14,753,304	3,586,534	11,166,770
	北広島市中央4丁目5番地9	2000年度	多目的ホール	1,000,000	227,333	772,667
	北広島市中央4丁目5番地9、5番地16	2007年度	天使の園の職員寮・サイロとして使用している	88,035,533	38,143,378	49,892,155
	北広島市中央4丁目5番地10	2007年度	2階建て車庫・倉庫	35,049,338	13,506,125	21,543,213
	北広島市中央4丁目5番地7	2007年度	駐輪場	16,209,747	5,431,027	10,778,720
	北広島市中央4丁目5番地7、5番地8	2008年度	大型車庫	13,645,915	4,565,975	9,079,940
	北広島市中央4丁目5番地10	2008年度	ポンプ庫	2,932,521	1,003,637	1,928,884
	北広島市中央4丁目5番地10	2008年度	プロバン庫	3,669,359	1,056,779	2,612,580
	北広島市中央4丁目5番地7	2008年度	ゴミ庫	3,787,110	1,090,688	2,696,422
	北広島市新富町西2丁目3番16	2017年度	地域小規模児童養護施設	1,123,200	163,800	959,400
			小計			133,956,751
構築物	木製滑り台他38点	—	児童遊具用他	68,892,701	56,439,342	12,453,359
機械及び装置	冷蔵庫他22点	—	厨房用他	10,538,906	10,538,883	23
車輛運搬具	日産自動車(株) セレナ他9点	—	児童処遇用他	20,268,366	19,469,076	799,290
器具及び備品	プラズマテレビ他233点	—	児童処遇用他	65,320,876	59,861,215	5,459,661
有形リース資産	コピー機他2点	—	コピー機・パソコン2台	972,000	453,600	518,400
権利	電話加入権5回線・水道利用加入権	—	電話加入権・水道利用加入権	1,665,802	1,253,196	412,606
ソフトウェア	事務会計ソフト他5点	—	事務・給食用他	3,804,447	2,884,041	920,406
退職給付引当資産	北海道民間社会福祉事業職員共済会33名	—	退職金給付の為	—	—	21,317,935
措置施設繰越積立資産						
人件費積立資産	三菱UFJ信託銀行	—	緊急時の人件費の為	—	—	41,000,000
施設整備等積立資産	三菱UFJ信託銀行・北洋銀行	—	将来の施設整備の為	—	—	203,784,888
			小計			244,784,888
差入保証金	敷金	—	地域小規模施設賃貸物件	—	—	100,000
長期前払費用	火災保険料	—	火災保険	—	—	1,164,427
その他の固定資産	車両リサイクル料6台	—	車両リサイクル	69,530	—	69,530
			その他の固定資産合計			421,957,276
			固定資産合計			1,274,742,861
			資産合計			1,334,116,767

II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分社会保険料他	-		-	-	15,263,196
1年以内返済予定リース債務	コピー機他2点	-		-	-	194,400
職員預り金	処遇改善手当・3月分社会保険料	-		-	-	967,570
未払消費税等	平成30年度消費税	-		-	-	261,900
賞与引当金	平成30年度賞与引当金	-		-	-	11,086,000
流動負債合計						27,773,066
2 固定負債						
リース債務	コピー機他2点	-		-	-	324,000
退職給付引当金	北海道民間社会福祉事業職員共済会33名	-		-	-	21,317,935
固定負債合計						21,641,935
負債合計						49,415,001
差引純資産						1,284,701,766