

決 算 報 告 書

(第 38 期)

自 平成 30 年 4 月 1 日

至 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人 慈泉福祉会

大阪府和泉市黒鳥町1丁目5番3号

第一号第一様式（第十七条第四項関係）
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	234,500,000	243,773,698	-9,273,698	
	生計困難者に対する相談支援事業収入	100,000	0	100,000	
	受取利息配当金収入	3,000	7,783	-4,783	
	その他の収入	1,260,000	2,537,277	-1,277,277	
	事業活動収入計（1）	235,863,000	246,318,758	-10,455,758	
	支出				
	人件費支出	157,000,000	167,716,569	-10,716,569	
	事業費支出	28,030,000	31,758,274	-3,728,274	
	事務費支出	15,183,000	15,825,905	-642,905	
生計困難者に対する相談支援事業支出	100,000	0	100,000		
支払利息支出	1,400,000	1,374,540	25,460		
その他の支出	700,000	883,520	-183,520		
事業活動支出計（2）	202,413,000	217,558,808	-15,145,808		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	33,450,000	28,759,950	4,690,050		
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	12,560,000	12,156,000	404,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出		483,840	-483,840	
その他の施設整備等による支出		0	0		
施設整備等支出計（5）	12,560,000	12,639,840	-79,840		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-12,560,000	-12,639,840	79,840		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計（7）	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	10,800,000	15,988,606	-5,188,606	
	その他の活動支出計（8）	10,800,000	15,988,606	-5,188,606	
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-10,800,000	-15,988,606	5,188,606		
予備費支出（10）			0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	10,090,000	131,504	9,958,496		
前期末支払資金残高（12）	41,471,426	41,471,426	0		
当期末支払資金残高（11）+（12）	51,561,426	41,602,930	9,958,496		

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	収益 保育事業収益	243,773,698	252,339,860	-8,566,162	
	サービス活動収益計(1)	243,773,698	252,339,860	-8,566,162	
	費用 人件費	175,415,803	165,240,006	10,175,797	
	事業費	31,758,274	30,046,723	1,711,551	
	事務費	15,825,905	15,010,677	815,228	
	減価償却費	30,963,113	30,996,670	-33,557	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,760,538	-10,760,538	0	
	サービス活動費用計(2)	243,202,557	230,533,538	12,669,019	
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	571,141	21,806,322	-21,235,181	
	サービス活動外増減	収益 受取利息配当金収益	7,783	14,748	-6,965
その他のサービス活動外収益		2,537,277	1,441,960	1,095,317	
サービス活動外収益計(4)		2,545,060	1,456,708	1,088,352	
費用 支払利息		1,374,540	1,436,198	-61,658	
その他のサービス活動外費用		883,520	703,560	179,960	
サービス活動外費用計(5)		2,258,060	2,139,758	118,302	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)		287,000	-683,050	970,050	
経常増減差額(7) = (3) + (6)		858,141	21,123,272	-20,265,131	
特別増減		収益 その他の特別収益	5,064,000	618,792	4,445,208
		特別収益計(8)	5,064,000	618,792	4,445,208
	費用 その他の特別損失	0	128,320	-128,320	
	特別費用計(9)	0	128,320	-128,320	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	5,064,000	490,472	4,573,528		
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	5,922,141	21,613,744	-15,691,603		
繰越活動増減	前期繰越活動増減差額(12)	109,398,899	121,588,917	-12,190,018	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	115,321,040	143,202,661	-27,881,621	
	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)	14,807,742	33,803,762	-18,996,020	
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	100,513,298	109,398,899	-8,885,601		

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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	50,988,252	51,395,966	-407,714	流動負債	27,818,602	27,628,380	190,222
現金預金	44,609,239	39,477,738	5,131,501	事業未払金	1,929,933	2,298,698	-368,765
事業未収金	5,741,798	11,368,228	-5,626,430	1年以内返済予定設備資金借入金	12,156,000	12,156,000	0
未収金	87,215		87,215	1年以内返済予定リース債務	161,280	483,840	-322,560
前払費用	550,000	550,000	0	未払費用	3,312,926	4,107,018	-794,092
				預り金	3,063	3,063	0
				職員預り金	4,139,400	3,515,761	623,639
				賞与引当金	6,116,000	5,064,000	1,052,000
固定資産	762,069,115	777,043,622	-14,974,507	固定負債	264,432,714	275,166,760	-10,734,046
基本財産	623,068,016	647,434,454	-24,366,438	設備資金借入金	252,237,000	264,393,000	-12,156,000
土地	54,486,006	54,486,006	0	リース債務		161,280	-161,280
建物	568,582,010	592,948,448	-24,366,438	退職給付引当金	12,195,714	10,612,480	1,583,234
その他の固定資産	139,001,099	129,609,168	9,391,931	負債の部合計	292,251,316	302,795,140	-10,543,824
建物	1	1	0				
構築物	33,683,118	36,998,234	-3,315,116	純資産の部			
機械及び装置	2,005,643	2,995,587	-989,944	基本金	79,625,000	79,625,000	0
車輜運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	253,343,521	264,104,059	-10,760,538
器具及び備品	2,815,748	4,352,556	-1,536,808	その他の積立金	87,324,232	72,516,490	14,807,742
有形リース資産	155,800	640,607	-484,807	修繕積立金	42,324,232	27,516,490	14,807,742
権利	2,000,000	2,000,000	0	保施設・設備整備積立金	45,000,000	45,000,000	0
ソフトウェア	518,400	788,400	-270,000	次期繰越活動増減差額	100,513,298	109,398,899	-8,885,601
退職給付引当資産	10,498,156	9,317,292	1,180,864	（うち当期活動増減差額）	5,922,141	21,613,744	-15,691,603
施設・設備整備積立資産	45,000,000	45,000,000	0				
修繕積立資産	42,324,232	27,516,490	14,807,742	純資産の部合計	520,806,051	525,644,448	-4,838,397
資産の部合計	813,057,367	828,439,588	-15,382,221	負債及び純資産の部合計	813,057,367	828,439,588	-15,382,221

計算書類に対する注記（法人全体）

1. 継続事業の前提

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

- ・ 建物、機械装置、車両運搬具、並びに器具及び備品-定額法
- ・ リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産-該当なし

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、残存価格をゼロとする定額法によっている。

- ・ ソフトウェア-残存価格をゼロとする定額法

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金当法人で採用している大阪府の退職共済制度に基づき、期末退職金要支給額（約定の給付額から被共済職員個人が既に拠出した掛金累計額を差し引いた額）を退職給付引当金としている。

3. 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

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び大阪府民間共済会の実施する退職共済制度を採用している。

5. 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（第1号第一様式、第2号第一様式、第3号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号第二様式、第2号第二様式、第3号第二様式）
当法人の事業区分は社会福祉事業のみであるため省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号第三様式、第2号第三様式、第3号第三様式）
当法人の拠点区分は1拠点であるため省略している。
- (4) 拠点区分におけるサービス区分の内容
 1. 認定こども園Kidsまゆみ拠点区分（社会福祉事業）
 - 「法人本部」
 - 「認定こども園Kidsまゆみ」
 - 「生計困難者に対する相談支援事業」

6. 基本財産の増減

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（認定こども園敷地）	54,486,006	0	0	54,486,006
建物（園舎）	592,948,448	0	24,366,438	568,582,010
合 計	647,434,454	0	24,366,438	623,068,016

7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金または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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（宅地）	和泉市黒島町一丁目952番、953番	54,486,006	円
建物		521,352,460	円
計		575,838,466	

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。

抵当権	299,000,000	円
計	299,000,000	

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（直接控除）

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
有形リース資産	2,903,040	2,747,240	155,800
権利	2,000,000	0	2,000,000
ソフトウェア	1,350,000	831,600	518,400
退職給付引当資産	10,948,156	0	10,948,156
施設・設備整備積立資産	45,000,000	0	45,000,000
修繕積立資産	42,324,232	0	42,324,232
合 計	104,525,428	3,578,840	100,946,588

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

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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

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

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
該当なし	0	0	0
合 計	0	0	0

12. 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。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員・業務等	事業上の関係				
該当なし			0						0		0

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

該当なし

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
認定こども園Kidsまゆみ拠点 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	234,500,000	243,773,698	-9,273,698		
	施設型給付費収入	200,000,000	206,755,250	-6,755,250		
	施設型給付費収入	200,000,000	206,755,250	-6,755,250		
	利用者等利用料収入	9,500,000	9,332,206	167,794		
	利用者等利用料収入（一般）	9,500,000	9,332,206	167,794		
	その他の事業収入	25,000,000	27,686,242	-2,686,242		
	補助金事業収入（公費）	22,600,000	24,840,600	-2,240,600		
	補助金事業収入（一般）	400,000	551,200	-151,200		
	その他の事業収入	2,000,000	2,294,442	-294,442		
	生計困難者に対する相談支援事業収入	100,000		100,000		
	受取利息配当金収入	3,000	7,783	-4,783		
	その他の収入	1,260,000	2,537,277	-1,277,277		
	受入研修費収入	60,000	90,000	-30,000		
	利用者等外給食費収入	700,000	831,680	-131,680		
	雑収入	500,000	1,615,597	-1,115,597		
	事業活動収入計（1）	235,863,000	246,318,758	-10,455,758		
	事業活動による収支	人件費支出	157,000,000	167,716,569	-10,716,569	
		職員給料支出	80,000,000	88,676,368	-8,676,368	
		職員賞与支出	24,000,000	25,506,121	-1,506,121	
		非常勤職員給与支出	20,000,000	22,445,275	-2,445,275	
派遣職員費支出		14,000,000	10,864,376	3,135,624		
退職給付支出		1,000,000	1,068,000	-68,000		
法定福利費支出		18,000,000	19,156,429	-1,156,429		
事業費支出		28,030,000	31,758,274	-3,728,274		
給食費支出		10,300,000	11,275,493	-975,493		
保健衛生費支出		500,000	403,905	96,095		
医療費支出		10,000	9,382	618		
保育材料費支出		7,500,000	10,489,802	-2,989,802		
水道光熱費支出		4,820,000	4,837,975	-17,975		
消耗器具備品費支出		1,300,000	1,620,902	-320,902		
保険料支出		200,000	85,105	114,895		
賃借料支出		400,000	377,300	22,700		
教育指導費支出		2,500,000	2,380,140	119,860		
車輦費支出		500,000	278,270	221,730		
事務費支出		15,183,000	15,825,905	-642,905		
福利厚生費支出		250,000	386,434	-136,434		
旅費交通費支出		850,000	1,445,670	-595,670		
研修研究費支出		500,000	564,370	-64,370		
事務消耗品費支出		1,000,000	415,196	584,804		
修繕費支出		300,000	742,687	-442,687		
通信運搬費支出		500,000	621,209	-121,209		
会議費支出		250,000	185,135	64,865		
業務委託費支出		3,500,000	3,021,188	478,812		
手数料支出		100,000	113,112	-13,112		
土地・建物賃借料支出		6,600,000	6,600,000	0		
租税公課支出		33,000	36,300	-3,300		
保守料支出		500,000	1,019,062	-519,062		
渉外費支出		300,000	200,320	99,680		
諸会費支出		500,000	291,000	209,000		
雑支出			184,222	-184,222		
生計困難者に対する相談支援事業支出		100,000		100,000		
支払利息支出		1,400,000	1,374,540	25,460		
その他の支出	700,000	883,520	-183,520			
利用者等外給食費支出	700,000	883,520	-183,520			
事業活動支出計（2）	202,413,000	217,558,808	-15,145,808			
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	33,450,000	28,759,950	4,690,050			
整備等による収入	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	12,560,000	12,156,000	404,000		
	ファイナンス・リース債務の返済支出		483,840	-483,840		
整備等による支出	その他の施設整備等による支出			0		
	施設整備等支出計（5）	12,560,000	12,639,840	-79,840		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-12,560,000	-12,639,840	79,840			
他の活動による収入	その他の活動収入計（7）	0	0	0		
	積立資産支出	10,800,000	15,988,606	-5,188,606		
活動による支出	退職給付引当資産支出	1,000,000	1,180,864	-180,864		
	施設設備積立資産支出	5,000,000		5,000,000		
	修繕積立資産支出	4,800,000	14,807,742	-10,007,742		
	その他の活動支出計（8）	10,800,000	15,988,606	-5,188,606		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-10,800,000	-15,988,606	5,188,606			
予備費支出（10）			0			
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	10,090,000	131,504	9,958,496			
前期末支払資金残高（12）	41,471,426	41,471,426	0			
当期末支払資金残高（11）+（12）	51,561,426	41,602,930	9,958,496			

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
認定こども園Kidsまゆみ拠点 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	243,773,698	252,339,860	-8,566,162
	施設型給付費収益	206,755,250	218,168,790	-11,413,540
	施設型給付費収益	206,755,250	218,168,790	-11,413,540
	利用者等利用料収益	9,332,206	9,165,940	166,266
	利用者等利用料収益（一般）	9,332,206	9,165,940	166,266
	その他の事業収益	27,686,242	25,005,130	2,681,112
	補助金事業収益（公費）	24,840,600	22,882,000	1,958,600
	補助金事業収益（一般）	551,200		551,200
	その他の事業収益	2,294,442	2,123,130	171,312
	サービス活動収益計（1）	243,773,698	252,339,860	-8,566,162
サービス活動増減の費用	人件費	175,415,803	165,240,006	10,175,797
	職員給料	88,676,368	79,337,144	9,339,224
	職員賞与	25,506,121	23,837,242	1,668,879
	賞与引当金繰入	6,116,000	5,064,000	1,052,000
	非常勤職員給与	22,445,275	20,076,664	2,368,611
	派遣職員費	10,864,376	15,430,579	-4,566,203
	退職給付費用	2,651,234	2,634,337	16,897
	法定福利費	19,156,429	18,860,040	296,389
	事業費	31,758,274	30,046,723	1,711,551
	給食費	11,275,493	10,562,468	713,025
	保健衛生費	403,905	394,114	9,791
	医療費	9,382	4,230	5,152
	保育材料費	10,489,802	9,459,550	1,030,252
	水道光熱費	4,837,975	4,739,632	98,343
	消耗器具備品費	1,620,902	1,438,121	182,781
	保険料	85,105	210,910	-125,805
	賃借料	377,300	416,500	-39,200
	教育指導費	2,380,140	2,339,190	40,950
	車輛費	278,270	482,008	-203,738
	事務費	15,825,905	15,010,677	815,228
	福利厚生費	386,434	682,296	-295,862
	旅費交通費	1,445,670	1,198,450	247,220
	研修研究費	564,370	230,340	334,030
	事務消耗品費	415,196	307,332	107,864
	修繕費	742,687	288,451	454,236
	通信運搬費	621,209	578,993	42,216
	会議費	185,135	169,347	15,788
	業務委託費	3,021,188	3,582,600	-561,412
	手数料	113,112	328,811	-215,699
	土地・建物賃借料	6,600,000	6,200,000	400,000
	租税公課	36,300	33,000	3,300
	保守料	1,019,062	549,939	469,123
	渉外費	200,320	245,583	-45,263
	諸会費	291,000	483,000	-192,000
雑費	184,222	132,535	51,687	
減価償却費	30,963,113	30,996,670	-33,557	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,760,538	-10,760,538	0	
サービス活動費用計（2）	243,202,557	230,533,538	12,669,019	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	571,141	21,806,322	-21,235,181	
サービス活動増減の外収益	受取利息配当金収益	7,783	14,748	-6,965
	その他のサービス活動外収益	2,537,277	1,441,960	1,095,317
	受入研修費収益	90,000	118,000	-28,000
	利用者等外給食収益	831,680	663,780	167,900
	雑収益	1,615,597	660,180	955,417
	サービス活動外収益計（4）	2,545,060	1,456,708	1,088,352
	支払利息	1,374,540	1,436,198	-61,658
	その他のサービス活動外費用	883,520	703,560	179,960
	利用者等外給食費	883,520	663,780	219,740
	雑損失		39,780	-39,780
サービス活動外費用計（5）	2,258,060	2,139,758	118,302	
サービス活動増減差額（6）=（4）-（5）	287,000	-683,050	970,050	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	858,141	21,123,272	-20,265,131	
特別増減の費用	その他の特別収益	5,064,000	618,792	4,445,208
	退職給付引当金戻入益			0
	賞与引当金戻入益	5,064,000	618,792	4,445,208
	特別収益計（8）	5,064,000	618,792	4,445,208
	その他の特別損失		128,320	-128,320
特別費用計（9）	0	128,320	-128,320	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	5,064,000	490,472	4,573,528	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	5,922,141	21,613,744	-15,691,603	
前期繰越活動増減差額（12）	109,398,899	121,588,917	-12,190,018	
当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	115,321,040	143,202,661	-27,881,621	
基本金取崩額（14）			0	
その他の積立金取崩額（15）			0	
その他の積立金積立額（16）	14,807,742	33,803,762	-18,996,020	
修繕積立金積立額	14,807,742	13,803,762	1,003,980	
施設・設備整備積立額		20,000,000	-20,000,000	
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	100,513,298	109,398,899	-8,885,601	

認定こども園Kidsまゆみ拠点 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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	50,988,252	51,395,966	-407,714	流動負債	27,818,602	27,628,380	190,222
現金預金	44,609,239	39,477,738	5,131,501	事業未払金	1,929,933	2,298,698	-368,765
事業未収金	5,741,798	11,368,228	-5,626,430	1年以内返済予定設備資金借入金	12,156,000	12,156,000	0
未収金	87,215		87,215	1年以内返済予定リース債務	161,280	483,840	-322,560
前払費用	550,000	550,000	0	未払費用	3,312,926	4,107,018	-794,092
				預り金	3,063	3,063	0
				職員預り金	4,139,400	3,515,761	623,639
				賞与引当金	6,116,000	5,064,000	1,052,000
固定資産	762,069,115	777,043,622	-14,974,507	固定負債	264,432,714	275,166,760	-10,734,046
基本財産	623,068,016	647,434,454	-24,366,438	設備資金借入金	252,237,000	264,393,000	-12,156,000
土地	54,486,006	54,486,006	0	リース債務		161,280	-161,280
建物	568,582,010	592,948,448	-24,366,438	退職給付引当金	12,195,714	10,612,480	1,583,234
その他の固定資産	139,001,099	129,609,168	9,391,931	負債の部合計	292,251,316	302,795,140	-10,543,824
建物	1	1	0	純資産の部			
構築物	33,683,118	36,998,234	-3,315,116	基本金	79,625,000	79,625,000	0
機械及び装置	2,005,643	2,995,587	-989,944	国庫補助金等特別積立金	253,343,521	264,104,059	-10,760,538
車両運搬具	1	1	0	その他の積立金	87,324,232	72,516,490	14,807,742
器具及び備品	2,815,748	4,352,556	-1,536,808	修繕積立金	42,324,232	27,516,490	14,807,742
有形リース資産	155,800	640,607	-484,807	保施設・設備整備積立金	45,000,000	45,000,000	0
権利	2,000,000	2,000,000	0	次期繰越活動増減差額	100,513,298	109,398,899	-8,885,601
ソフトウェア	518,400	788,400	-270,000	(うち当期活動増減差額)	5,922,141	21,613,744	-15,691,603
退職給付引当資産	10,498,156	9,317,292	1,180,864				
施設・設備整備積立資産	45,000,000	45,000,000	0				
修繕積立資産	42,324,232	27,516,490	14,807,742	純資産の部合計	520,806,051	525,644,448	-4,838,397
資産の部合計	813,057,367	828,439,588	-15,382,221	負債及び純資産の部合計	813,057,367	828,439,588	-15,382,221

計算書類に対する注記（拠点別）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却方法
- ・ 建物、機械装置、車両運搬具、並びに器具及び備品-定額法
 - ・ リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産-該当なし
 - 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、残存価格をゼロとする定額法によっている。
 - ・ ソフトウェア-残存価格をゼロとする定額法
- (2) 引当金の計上基準
- 退職給付引当金当法人で採用している大阪府の退職共済制度に基づき、期末退職金要支給額（約定の給付額から被共済職員個人が既に拠出した掛金累計額を差し引いた額）を退職給付引当金としている。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び大阪府民間共済会の実施する退職共済制度を採用している。

4. 拠点において作成する計算書類等と拠点区分、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) 認定こども園拠点計算書類（第1号第四様式、第2号第四様式、第3号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3⑩）
- 1 本部
 - 2 認定こども園Kidsまゆみ
 - 3 生計困難者に対する相談支援事業
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）
- 1 本部
 - 2 認定こども園Kidsまゆみ
 - 3 生計困難者に対する相談支援事業

5. 基本財産の増減

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（認定こども園敷地）	54,486,006	0	0	54,486,006
建物（園舎）	592,948,448	0	24,366,438	568,582,010
合計	647,434,454	0	24,366,438	623,068,016

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（宅地）	和泉市黒島町一丁目952番、953番	54,486,006	円
建物		521,352,460	円
計		575,838,466	

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。

抵当権		299,000,000	円
計		299,000,000	

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（直接控除）

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
有形リース資産	2,903,040	2,747,240	155,800
権利	2,000,000	0	2,000,000
ソフトウェア	1,350,000	831,600	518,400
退職給付引当資産	10,948,156	0	10,948,156
施設・設備整備積立資産	45,000,000	0	45,000,000
修繕積立資産	42,324,232	0	42,324,232
合計	104,525,428	3,578,840	100,946,588

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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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

特になし

認定こども園Kidsまゆみ拠点 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

(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
	本部経理区分_社会福祉法人慈泉福祉会	幼保連携型認定こども園_認定こども園Kidsまゆみ	(公益)生計困難者に対する相談支援事業_認定こども園Kidsまゆみ			
収入						
保育事業収入	0	243,773,698	0	243,773,698	0	243,773,698
施設型給付費収入	0	206,755,250	0	206,755,250	0	206,755,250
施設型給付費収入		206,755,250		206,755,250		206,755,250
利用者等利用料収入	0	9,332,206	0	9,332,206	0	9,332,206
利用者等利用料収入(一般)		9,332,206		9,332,206		9,332,206
その他の事業収入	0	27,686,242	0	27,686,242	0	27,686,242
補助金事業収入(公費)		24,840,600		24,840,600		24,840,600
補助金事業収入(一般)		551,200		551,200		551,200
その他の事業収入		2,294,442		2,294,442		2,294,442
生計困難者に対する相談支援事業収入		0		0		0
受取利息配当金収入		7,783		7,783		7,783
その他の収入	0	2,537,277	0	2,537,277	0	2,537,277
受入研修費収入		90,000		90,000		90,000
利用者等外給食費収入		831,680		831,680		831,680
雑収入		1,615,597		1,615,597		1,615,597
事業活動収入計(1)	0	246,318,758	0	246,318,758	0	246,318,758
支出						
人件費支出	0	167,716,569	0	167,716,569	0	167,716,569
職員給料支出		88,676,368		88,676,368		88,676,368
職員賞与支出		25,506,121		25,506,121		25,506,121
非常勤職員給与支出		22,445,275		22,445,275		22,445,275
派遣職員費支出		10,864,376		10,864,376		10,864,376
退職給付支出		1,068,000		1,068,000		1,068,000
法定福利費支出		19,156,429		19,156,429		19,156,429
事業費支出	427,544	31,330,730	0	31,758,274	0	31,758,274
給食費支出		11,275,493		11,275,493		11,275,493
保健衛生費支出		403,905		403,905		403,905
医療費支出		9,382		9,382		9,382
保育材料費支出		10,489,802		10,489,802		10,489,802
水道光熱費支出	427,544	4,410,431		4,837,975		4,837,975
消耗器具備品費支出		1,620,902		1,620,902		1,620,902
保険料支出		85,105		85,105		85,105
賃借料支出		377,300		377,300		377,300
教育指導費支出		2,380,140		2,380,140		2,380,140
車輛費支出		278,270		278,270		278,270
事務費支出	168,177	15,657,728	0	15,825,905	0	15,825,905
福利厚生費支出		386,434		386,434		386,434
旅費交通費支出	50,000	1,395,670		1,445,670		1,445,670
研修研究費支出		564,370		564,370		564,370
事務消耗品費支出		415,196		415,196		415,196
修繕費支出		742,687		742,687		742,687
通信運搬費支出		621,209		621,209		621,209
会議費支出	118,177	66,958		185,135		185,135
業務委託費支出		3,021,188		3,021,188		3,021,188
手数料支出		113,112		113,112		113,112
土地・建物賃借料支出		6,600,000		6,600,000		6,600,000
租税公課支出		36,300		36,300		36,300
保守料支出		1,019,062		1,019,062		1,019,062
渉外費支出		200,320		200,320		200,320
諸会費支出		291,000		291,000		291,000
雑支出		184,222		184,222		184,222
生計困難者に対する相談支援事業支出		0		0		0
支払利息支出		1,374,540		1,374,540		1,374,540
その他の支出	0	883,520	0	883,520	0	883,520
利用者等外給食費支出		883,520		883,520		883,520
事業活動支出計(2)	595,721	216,963,087	0	217,558,808	0	217,558,808
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-595,721	29,355,671	0	28,759,950	0	28,759,950
整備等による収入						
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金元金償還支出		12,156,000		12,156,000		12,156,000
ファイナンス・リース債務の返済支出		483,840		483,840		483,840
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)	0	12,639,840	0	12,639,840	0	12,639,840
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-12,639,840	0	-12,639,840	0	-12,639,840
他の活動による収入						
その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	0
積立資産支出	0	15,988,606	0	15,988,606	0	15,988,606
退職給付引当資産支出		1,180,864		1,180,864		1,180,864
施設設備積立資産支出		0		0		0
修繕積立資産支出		14,807,742		14,807,742		14,807,742
その他の活動支出計(8)	0	15,988,606	0	15,988,606	0	15,988,606
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	-15,988,606	0	-15,988,606	0	-15,988,606
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-595,721	727,225	0	131,504	0	131,504
前期末支払資金残高(11)	3,726,844	37,744,582		41,471,426		41,471,426
当期末支払資金残高(10)+(11)	3,131,123	38,471,807	0	41,602,930	0	41,602,930

認定こども園Kidsまゆみ拠点 事業活動明細書
(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	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部経理区分_社会福祉 法人慈泉福祉会	幼保連携型認定こども園 認定こども園Kidsまゆみ	(公益)生計困難者に対 する相談支援事業_認定こ ども園Kidsまゆみ			
保育事業収益	0	243,773,698	0	243,773,698	0	243,773,698
施設型給付費収益	0	206,755,250	0	206,755,250	0	206,755,250
施設型給付費収益		206,755,250		206,755,250		206,755,250
利用者等利用料収益	0	9,332,206	0	9,332,206	0	9,332,206
利用者等利用料収益(一般)		9,332,206		9,332,206		9,332,206
その他の事業収益	0	27,686,242	0	27,686,242	0	27,686,242
補助金事業収益(公費)		24,840,600		24,840,600		24,840,600
補助金事業収益(一般)		551,200		551,200		551,200
その他の事業収益		2,294,442		2,294,442		2,294,442
サービス活動収益計(1)	0	243,773,698	0	243,773,698	0	243,773,698
人件費	0	175,415,803	0	175,415,803	0	175,415,803
職員給料		88,676,368		88,676,368		88,676,368
職員賞与		25,506,121		25,506,121		25,506,121
賞与引当金繰入		6,116,000		6,116,000		6,116,000
非常勤職員給与		22,445,275		22,445,275		22,445,275
派遣職員費		10,864,376		10,864,376		10,864,376
退職給付費用		2,651,234		2,651,234		2,651,234
法定福利費		19,156,429		19,156,429		19,156,429
事業費	427,544	31,330,730	0	31,758,274	0	31,758,274
給食費		11,275,493		11,275,493		11,275,493
保健衛生費		403,905		403,905		403,905
医療費		9,382		9,382		9,382
保育材料費		10,489,802		10,489,802		10,489,802
水道光熱費	427,544	4,410,431		4,837,975		4,837,975
消耗器具備品費		1,620,902		1,620,902		1,620,902
保険料		85,105		85,105		85,105
賃借料		377,300		377,300		377,300
教育指導費		2,380,140		2,380,140		2,380,140
車両費		278,270		278,270		278,270
事務費	168,177	15,657,728	0	15,825,905	0	15,825,905
福利厚生費		386,434		386,434		386,434
旅費交通費	50,000	1,395,670		1,445,670		1,445,670
研修研究費		564,370		564,370		564,370
事務消耗品費		415,196		415,196		415,196
修繕費		742,687		742,687		742,687
通信運搬費		621,209		621,209		621,209
会議費	118,177	66,958		185,135		185,135
業務委託費		3,021,188		3,021,188		3,021,188
手数料		113,112		113,112		113,112
土地・建物賃借料		6,600,000		6,600,000		6,600,000
租税公課		36,300		36,300		36,300
保守料		1,019,062		1,019,062		1,019,062
渉外費		200,320		200,320		200,320
諸会費		291,000		291,000		291,000
雑費		184,222		184,222		184,222
減価償却費		30,963,113		30,963,113		30,963,113
国庫補助金等特別積立金取崩額		-10,760,538		-10,760,538		-10,760,538
サービス活動費用計(2)	595,721	242,606,836	0	243,202,557	0	243,202,557
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-595,721	1,166,862	0	571,141	0	571,141
サービス収益		7,783		7,783		7,783
その他のサービス活動外収益	0	2,537,277	0	2,537,277	0	2,537,277
受入研修費収益		90,000		90,000		90,000
利用者等外給食収益		831,680		831,680		831,680
雑収益		1,615,597		1,615,597		1,615,597
サービス活動外収益計(4)	0	2,545,060	0	2,545,060	0	2,545,060
支払利息		1,374,540		1,374,540		1,374,540
その他のサービス活動外費用	0	883,520	0	883,520	0	883,520
利用者等外給食費		883,520		883,520		883,520
雑損失		0		0		0
サービス活動外費用計(5)	0	2,258,060	0	2,258,060	0	2,258,060
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	0	287,000	0	287,000	0	287,000
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-595,721	1,453,862	0	858,141	0	858,141