

# 社会福祉法人 鳥山会

## とりやまこども園



平成 30年度決算書類

Web 閲覧用



### 目次

1. 資金収支計算書
2. 資金収支計算書 (区分別)
3. 事業活動計算書
4. 事業活動計算書 (区分別)
5. 貸借対照表
6. 貸借対照表 (区分別)
7. 財産目録
8. 注記

無断で転用することを禁じます

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 鳥山会

(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				
	保育事業収入	287,410,000	287,408,458	1,542	
	受取利息配当金収入	367	317	50	
	その他の収入	11,928,517	11,919,794	8,723	
	事業活動収入計(1)	299,338,884	299,328,569	10,315	
支出	人件費支出	217,504,000	217,094,963	409,037	
	事業費支出	30,954,000	30,911,465	42,535	
	事務費支出	28,379,524	25,770,255	2,609,269	
	支払利息支出	15,360	0	15,360	
	事業活動支出計(2)	276,852,884	273,776,683	3,076,201	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		22,486,000	25,551,886	△ 3,065,886	
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				
	固定資産取得支出	14,486,000	7,886,684	6,599,316	
施設整備等支出計(5)		14,486,000	7,886,684	6,599,316	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 14,486,000	△ 7,886,684	△ 6,599,316	
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	8,000,000	8,000,000	0	
その他の活動支出計(8)		8,000,000	8,000,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 8,000,000	△ 8,000,000	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)		0	9,665,202	△ 9,665,202	

前期末支払資金残高(12)	66,266,980	66,266,980	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	66,266,980	75,932,182	△ 9,665,202

## 資金収支内訳表

(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 鳥山会

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	287,408,458	287,408,458	0	287,408,458
		受取利息配当金収入	317	317	0	317
		その他の収入	11,919,794	11,919,794	0	11,919,794
		事業活動収入計 (1)	299,328,569	299,328,569	0	299,328,569
	支出	人件費支出	217,094,963	217,094,963	0	217,094,963
		事業費支出	30,911,465	30,911,465	0	30,911,465
事務費支出		25,770,255	25,770,255	0	25,770,255	
	事業活動支出計 (2)	273,776,683	273,776,683	0	273,776,683	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	25,551,886	25,551,886	0	25,551,886	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	7,886,684	7,886,684	0	7,886,684
		施設整備等支出計 (5)	7,886,684	7,886,684	0	7,886,684
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 7,886,684	△ 7,886,684	0	△ 7,886,684	
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	0
	支出	積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0	8,000,000
		その他の活動支出計 (8)	8,000,000	8,000,000	0	8,000,000
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 8,000,000	△ 8,000,000	0	△ 8,000,000	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	9,665,202	9,665,202	0	9,665,202	
前期末支払資金残高 (11)		66,266,980	66,266,980	0	66,266,980	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		75,932,182	75,932,182	0	75,932,182	

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 社会福祉法人 鳥山会

(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	保育事業収益	287,408,458	273,195,127	14,213,331
	益	サービス活動収益計(1)	287,408,458	273,195,127	14,213,331
	費用	人件費	217,094,963	210,837,388	6,257,575
		事業費	30,911,465	26,509,753	4,401,712
		事務費	25,770,255	30,764,871	△ 4,994,616
		減価償却費	17,952,560	17,697,803	254,757
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,748,477	△ 7,748,477	△ 0		
	サービス活動費用計(2)	283,980,766	278,061,338	5,919,428	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,427,692	△ 4,866,211	8,293,903	
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	0	10,000	△ 10,000
	益	受取利息配当金収益	317	235	82
		その他のサービス活動外収益	4,252,277	4,836,665	△ 584,388
		サービス活動外収益計(4)	4,252,594	4,846,900	△ 594,306
	費用	支払利息	0	15,360	△ 15,360
		サービス活動外費用計(5)	0	15,360	△ 15,360
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,252,594	4,831,540	△ 578,946	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,680,286	△ 34,671	7,714,957	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	5,490,000	△ 5,490,000
	益	その他の特別収益	7,667,517	0	7,667,517
		特別収益計(8)	7,667,517	5,490,000	2,177,517
	費用	固定資産売却損・処分損	6	400,055	△ 400,049
		特別費用計(9)	6	400,055	△ 400,049
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,667,511	5,089,945	2,577,566	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		15,347,797	5,055,274	10,292,523	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		170,332,526	165,277,252	5,055,274
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		185,680,323	170,332,526	15,347,797
	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)		8,000,000	0	8,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		177,680,323	170,332,526	7,347,797

事業活動内訳表

(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 鳥山会

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収	保育事業収益	287,408,458	287,408,458	0	287,408,458
	益	サービス活動収益計 (1)	287,408,458	287,408,458	0	287,408,458
	費用	人件費	217,094,963	217,094,963	0	217,094,963
		事業費	30,911,465	30,911,465	0	30,911,465
		事務費	25,770,255	25,770,255	0	25,770,255
		減価償却費	17,952,560	17,952,560	0	17,952,560
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,748,477	△ 7,748,477	△ 0	△ 7,748,477
	サービス活動費用計 (2)	283,980,766	283,980,766	0	283,980,766	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	3,427,692	3,427,692	0	3,427,692	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	317	317	0	317
	益	その他のサービス活動外収益	4,252,277	4,252,277	0	4,252,277
		サービス活動外収益計 (4)	4,252,594	4,252,594	0	4,252,594
	費用					
		サービス活動外費用計 (5)	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	4,252,594	4,252,594	0	4,252,594	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		7,680,286	7,680,286	0	7,680,286	
特別増減の部	収	その他の特別収益	7,667,517	7,667,517	0	7,667,517
	益	特別収益計 (8)	7,667,517	7,667,517	0	7,667,517
	費用	固定資産売却損・処分損	6	6	0	6
		特別費用計 (9)	6	6	0	6
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	7,667,511	7,667,511	0	7,667,511	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		15,347,797	15,347,797	0	15,347,797	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		170,332,526	170,332,526	0	170,332,526
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		185,680,323	185,680,323	0	185,680,323
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		8,000,000	8,000,000	0	8,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		177,680,323	177,680,323	0	177,680,323

法人単位貸借対照表

平成 31年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 鳥山会

(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
流動資産	93,887,985	83,418,940	10,469,045	流動負債	17,955,803	17,151,960	803,843
現金預金	82,292,762	70,693,378	11,599,384	事業未払金	16,394,065	15,474,826	919,239
事業未収金	4,801,980	5,444,170	△ 642,190	職員預り金	1,561,738	1,677,134	△ 115,396
未収補助金	6,165,073	6,443,832	△ 278,759				
前払費用	628,170	837,560	△ 209,390				
固定資産	193,072,647	194,903,905	△ 1,831,258	固定負債	3,632,422	3,397,798	234,624
基本財産	123,020,742	134,503,917	△ 11,483,175	退職給付引当金	3,632,422	3,397,798	234,624
土地	21,307,836	21,307,836	0	負債の部合計	21,588,225	20,549,758	1,038,467
建物	101,712,906	113,196,081	△ 11,483,175	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	70,051,905	60,399,988	9,651,917				
建物	10,541,177	5,099,561	5,441,616	基本金	15,413,500	15,413,500	0
構築物	17,969,163	20,281,632	△ 2,312,469	第1号基本金	15,413,500	15,413,500	0
車輛運搬具	630,000	810,000	△ 180,000	国庫補助金等特別積立金	55,278,584	63,027,061	△ 7,748,477
器具及び備品	19,699,147	20,882,053	△ 1,182,906	その他の積立金	17,000,000	9,000,000	8,000,000
ソフトウェア	579,996	928,944	△ 348,948	人件費積立金	4,000,000	4,000,000	0
退職給付引当資産	3,632,422	3,397,798	234,624	修繕積立金	8,000,000	0	8,000,000
人件費積立資産	4,000,000	4,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	5,000,000	5,000,000	0
修繕積立資産	8,000,000	0	8,000,000	次期繰越活動増減差額	177,680,323	170,332,526	7,347,797
保育所施設・設備整備積立資産	5,000,000	5,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	15,347,797	5,055,274	10,292,523
				純資産の部合計	265,372,407	257,773,087	7,599,320
資産の部合計	286,960,632	278,322,845	8,637,787	負債及び純資産の部合計	286,960,632	278,322,845	8,637,787

## 貸借対照表内訳表

平成 31年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 鳥山会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	93,887,985	93,887,985	0	93,887,985
現金預金	82,292,762	82,292,762	0	82,292,762
事業未収金	4,801,980	4,801,980	0	4,801,980
未収補助金	6,165,073	6,165,073	0	6,165,073
前払費用	628,170	628,170	0	628,170
固定資産	193,072,647	193,072,647	0	193,072,647
基本財産	123,020,742	123,020,742	0	123,020,742
土地	21,307,836	21,307,836	0	21,307,836
建物	101,712,906	101,712,906	0	101,712,906
その他の固定資産	70,051,905	70,051,905	0	70,051,905
建物	10,541,177	10,541,177	0	10,541,177
構築物	17,969,163	17,969,163	0	17,969,163
車輛運搬具	630,000	630,000	0	630,000
器具及び備品	19,699,147	19,699,147	0	19,699,147
ソフトウェア	579,996	579,996	0	579,996
退職給付引当資産	3,632,422	3,632,422	0	3,632,422
人件費積立資産	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000
修繕積立資産	8,000,000	8,000,000	0	8,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
資産の部合計	286,960,632	286,960,632	0	286,960,632
流動負債	17,955,803	17,955,803	0	17,955,803
事業未払金	16,394,065	16,394,065	0	16,394,065
職員預り金	1,561,738	1,561,738	0	1,561,738
固定負債	3,632,422	3,632,422	0	3,632,422
退職給付引当金	3,632,422	3,632,422	0	3,632,422
負債の部合計	21,588,225	21,588,225	0	21,588,225
基本金	15,413,500	15,413,500	0	15,413,500
第1号基本金	15,413,500	15,413,500	0	15,413,500
国庫補助金等特別積立金	55,278,584	55,278,584	0	55,278,584
その他の積立金	17,000,000	17,000,000	0	17,000,000
人件費積立金	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000
修繕積立金	8,000,000	8,000,000	0	8,000,000
保育所施設・設備整備積立金	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
次期繰越活動増減差額	177,680,323	177,680,323	0	177,680,323
(うち当期活動増減差額)	15,347,797	15,347,797	0	15,347,797
純資産の部合計	265,372,407	265,372,407	0	265,372,407
負債及び純資産の部合計	286,960,632	286,960,632	0	286,960,632

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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 鳥山会

(単位：円)

勘定科目		社会福祉法人 鳥山会	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	287,408,458	287,408,458	0	287,408,458
		受取利息配当金収入	317	317	0	317
		その他の収入	11,919,794	11,919,794	0	11,919,794
		事業活動収入計 (1)	299,328,569	299,328,569	0	299,328,569
	支出	人件費支出	217,094,963	217,094,963	0	217,094,963
		事業費支出	30,911,465	30,911,465	0	30,911,465
		事務費支出	25,770,255	25,770,255	0	25,770,255
	事業活動支出計 (2)	273,776,683	273,776,683	0	273,776,683	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	25,551,886	25,551,886	0	25,551,886	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	7,886,684	7,886,684	0	7,886,684
		施設整備等支出計 (5)	7,886,684	7,886,684	0	7,886,684
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 7,886,684	△ 7,886,684	0	△ 7,886,684	
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	0
	支出	積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0	8,000,000
		その他の活動支出計 (8)	8,000,000	8,000,000	0	8,000,000
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 8,000,000	△ 8,000,000	0	△ 8,000,000	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	9,665,202	9,665,202	0	9,665,202	
前期末支払資金残高 (11)		66,266,980	66,266,980	0	66,266,980	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		75,932,182	75,932,182	0	75,932,182	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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 鳥山会

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人 鳥山会	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収	保育事業収益	287,408,458	287,408,458	0	287,408,458
	益	サービス活動収益計 (1)	287,408,458	287,408,458	0	287,408,458
	費用	人件費	217,094,963	217,094,963	0	217,094,963
		事業費	30,911,465	30,911,465	0	30,911,465
		事務費	25,770,255	25,770,255	0	25,770,255
		減価償却費	17,952,560	17,952,560	0	17,952,560
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,748,477	△ 7,748,477	△ 0	△ 7,748,477
サービス活動費用計 (2)	283,980,766	283,980,766	0	283,980,766		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		3,427,692	3,427,692	0	3,427,692	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	317	317	0	317
	益	その他のサービス活動外収益	4,252,277	4,252,277	0	4,252,277
	サービス活動外収益計 (4)	4,252,594	4,252,594	0	4,252,594	
	費用					
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		4,252,594	4,252,594	0	4,252,594	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		7,680,286	7,680,286	0	7,680,286	
特別増減の部	収	その他の特別収益	7,667,517	7,667,517	0	7,667,517
	益	特別収益計 (8)	7,667,517	7,667,517	0	7,667,517
	費用	固定資産売却損・処分損	6	6	0	6
	特別費用計 (9)	6	6	0	6	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		7,667,511	7,667,511	0	7,667,511
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		15,347,797	15,347,797	0	15,347,797	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		170,332,526	170,332,526	0	170,332,526
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		185,680,323	185,680,323	0	185,680,323
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		8,000,000	8,000,000	0	8,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		177,680,323	177,680,323	0	177,680,323

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成 31年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 鳥山会

(単位：円)

勘定科目	社会福祉法人 鳥山会	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	93,887,985	93,887,985	0	93,887,985
現金預金	82,292,762	82,292,762	0	82,292,762
事業未収金	4,801,980	4,801,980	0	4,801,980
未収補助金	6,165,073	6,165,073	0	6,165,073
前払費用	628,170	628,170	0	628,170
固定資産	193,072,647	193,072,647	0	193,072,647
基本財産	123,020,742	123,020,742	0	123,020,742
土地	21,307,836	21,307,836	0	21,307,836
建物	101,712,906	101,712,906	0	101,712,906
その他の固定資産	70,051,905	70,051,905	0	70,051,905
建物	10,541,177	10,541,177	0	10,541,177
構築物	17,969,163	17,969,163	0	17,969,163
車輛運搬具	630,000	630,000	0	630,000
器具及び備品	19,699,147	19,699,147	0	19,699,147
ソフトウェア	579,996	579,996	0	579,996
退職給付引当資産	3,632,422	3,632,422	0	3,632,422
人件費積立資産	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000
修繕積立資産	8,000,000	8,000,000	0	8,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
資産の部合計	286,960,632	286,960,632	0	286,960,632
流動負債	17,955,803	17,955,803	0	17,955,803
事業未払金	16,394,065	16,394,065	0	16,394,065
職員預り金	1,561,738	1,561,738	0	1,561,738
固定負債	3,632,422	3,632,422	0	3,632,422
退職給付引当金	3,632,422	3,632,422	0	3,632,422
負債の部合計	21,588,225	21,588,225	0	21,588,225
基本金	15,413,500	15,413,500	0	15,413,500
第1号基本金	15,413,500	15,413,500	0	15,413,500
国庫補助金等特別積立金	55,278,584	55,278,584	0	55,278,584
その他の積立金	17,000,000	17,000,000	0	17,000,000
人件費積立金	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000
修繕積立金	8,000,000	8,000,000	0	8,000,000
保育所施設・設備整備積立金	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000
次期繰越活動増減差額	177,680,323	177,680,323	0	177,680,323
(うち当期活動増減差額)	15,347,797	15,347,797	0	15,347,797
純資産の部合計	265,372,407	265,372,407	0	265,372,407
負債及び純資産の部合計	286,960,632	286,960,632	0	286,960,632

## 社会福祉法人 鳥山会 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 鳥山会

(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	287,410,000	287,408,458	1,542		
	施設型給付費収入	215,900,000	215,921,860	△ 21,860		
	施設型給付費収入	177,600,000	177,582,510	17,490		
	利用者負担金収入	38,300,000	38,339,350	△ 39,350		
	利用者等利用料収入	6,300,000	6,303,490	△ 3,490		
	その他の利用料収入	6,300,000	6,303,490	△ 3,490		
	私的契約利用料収入	2,830,000	2,826,575	3,425		
	その他の事業収入	62,380,000	62,356,533	23,467		
	補助金事業収入	61,495,000	61,470,633	24,367		
	その他の事業収入	885,000	885,900	△ 900		
	受取利息配当金収入	367	317	50		
	その他の収入	11,928,517	11,919,794	8,723		
	雑収入	4,261,000	4,252,277	8,723		
	雑収入	4,261,000	4,252,277	8,723		
	学童クラブ受入金	7,667,517	7,667,517	0		
事業活動収入計(1)	299,338,884	299,328,569	10,315			
事業活動による収支	支出	人件費支出	217,504,000	217,094,963	409,037	
		職員給料支出	84,000,000	83,663,363	336,637	
		職員賞与支出	46,300,000	46,253,406	46,594	
		非常勤職員給与支出	55,248,000	55,242,363	5,637	
		退職給付支出	3,516,000	3,501,558	14,442	
		法定福利費支出	28,440,000	28,434,273	5,727	
		事業費支出	30,954,000	30,911,465	42,535	
		給食費支出	19,155,000	19,166,820	△ 11,820	
		保健衛生費支出	364,000	366,115	△ 2,115	
		保育材料費支出	3,805,000	3,806,949	△ 1,949	
		水道光熱費支出	3,905,000	3,905,568	△ 568	
		燃料費支出	950,000	952,963	△ 2,963	
		消耗器具備品費支出	2,775,000	2,713,050	61,950	
		事務費支出	28,379,524	25,770,255	2,609,269	
		福利厚生費支出	2,100,000	2,087,423	12,577	
	職員被服費支出	480,000	481,437	△ 1,437		
	旅費交通費支出	875,000	837,738	37,262		
	研修研究費支出	1,250,000	1,273,147	△ 23,147		
	事務消耗品費支出	610,000	611,480	△ 1,480		
	修繕費支出	7,268,000	4,804,040	2,463,960		
	通信運搬費支出	788,000	774,543	13,457		
	会議費支出	111,500	101,990	9,510		
	広報費支出	155,000	154,480	520		
	業務委託費支出	7,246,900	7,228,416	18,484		
	その他の委託費支出	7,246,900	7,228,416	18,484		
	手数料支出	981,440	980,707	733		
	保険料支出	655,000	655,314	△ 314		
	賃借料支出	440,000	440,640	△ 640		
	土地・建物賃借料支出	4,680,500	4,680,500	0		
	雑支出	738,184	658,400	79,784		
雑支出	738,184	658,400	79,784			
支払利息支出	15,360	0	15,360			
事業活動支出計(2)	276,852,884	273,776,683	3,076,201			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,486,000	25,551,886	△ 3,065,886			

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	固定資産取得支出	14,486,000	7,886,684	6,599,316
			建物附属設備取得支出	12,926,000	6,326,640	6,599,360
			器具及び備品取得支出	1,560,000	1,560,044	△ 44
	施設整備等支出計 (5)	14,486,000	7,886,684	6,599,316		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 14,486,000	△ 7,886,684	△ 6,599,316		
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	8,000,000	8,000,000	0
			修繕積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0
			その他の活動支出計 (8)	8,000,000	8,000,000	0
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 8,000,000	△ 8,000,000	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)		0	9,665,202	△ 9,665,202		

前期末支払資金残高 (12)	66,266,980	66,266,980	0
当期末支払資金残高 (11)+(12)	66,266,980	75,932,182	△ 9,665,202

## 社会福祉法人 鳥山会 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 鳥山会

(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	287,408,458	273,195,127	14,213,331	
	施設型給付費収益	215,921,860	223,501,820	△ 7,579,960	
	施設型給付費収益	177,582,510	186,437,620	△ 8,855,110	
	利用者負担金収益	38,339,350	37,064,200	1,275,150	
	利用者等利用料収益	6,303,490	0	6,303,490	
	その他の利用料収益	6,303,490	0	6,303,490	
	私的契約利用料収益	2,826,575	2,384,815	441,760	
	その他の事業収益	62,356,533	47,308,492	15,048,041	
	補助金事業収益	61,470,633	47,008,492	14,462,141	
	その他の事業収益	885,900	300,000	585,900	
サービス活動収益計(1)		287,408,458	273,195,127	14,213,331	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	217,094,963	210,837,388	6,257,575
		職員給料	83,663,363	88,117,390	△ 4,454,027
		職員賞与	46,253,406	49,382,401	△ 3,128,995
		非常勤職員給与	55,242,363	49,575,297	5,667,066
		退職給付費用	3,501,558	2,642,644	858,914
		法定福利費	28,434,273	21,119,656	7,314,617
		事業費	30,911,465	26,509,753	4,401,712
		給食費	19,166,820	17,021,321	2,145,499
		保健衛生費	366,115	291,035	75,080
		保育材料費	3,806,949	2,487,977	1,318,972
		水道光熱費	3,905,568	3,298,129	607,439
		燃料費	952,963	871,855	81,108
		消耗器具備品費	2,713,050	2,539,436	173,614
		事務費	25,770,255	30,764,871	△ 4,994,616
		福利厚生費	2,087,423	2,490,610	△ 403,187
		職員被服費	481,437	418,731	62,706
		旅費交通費	837,738	643,450	194,288
		研修研究費	1,273,147	1,081,190	191,957
		事務消耗品費	611,480	681,856	△ 70,376
		印刷製本費	0	25,748	△ 25,748
		修繕費	4,804,040	12,796,405	△ 7,992,365
		通信運搬費	774,543	486,090	288,453
		会議費	101,990	121,338	△ 19,348
		広報費	154,480	99,768	54,712
		業務委託費	7,228,416	7,708,917	△ 480,501
		その他の委託費	7,228,416	7,708,917	△ 480,501
		手数料	980,707	963,105	17,602
		保険料	655,314	1,030,264	△ 374,950
		賃借料	440,640	440,640	0
		土地・建物賃借料	4,680,500	1,080,500	3,600,000
		雑費	658,400	696,259	△ 37,859
		雑費	658,400	696,259	△ 37,859
		減価償却費	17,952,560	17,697,803	254,757
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,748,477	△ 7,748,477	△ 0		
サービス活動費用計(2)		283,980,766	278,061,338	5,919,428	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,427,692	△ 4,866,211	8,293,903	

サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	10,000	△ 10,000	
		受取利息配当金収益	317	235	82	
		その他のサービス活動外収益	4,252,277	4,836,665	△ 584,388	
		雑収益	4,252,277	4,836,665	△ 584,388	
		雑収益	4,252,277	4,836,665	△ 584,388	
		サービス活動外収益計 (4)	4,252,594	4,846,900	△ 594,306	
費用		支払利息	0	15,360	△ 15,360	
		サービス活動外費用計 (5)	0	15,360	△ 15,360	
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	4,252,594	4,831,540	△ 578,946	
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	7,680,286	△ 34,671	7,714,957	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	5,490,000	△ 5,490,000	
		施設整備等補助金収益	0	3,000,000	△ 3,000,000	
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	2,490,000	△ 2,490,000	
		その他の特別収益	7,667,517	0	7,667,517	
		学童クラブ受入金	7,667,517	0	7,667,517	
			特別収益計 (8)	7,667,517	5,490,000	2,177,517
	費用		固定資産売却損・処分損	6	400,055	△ 400,049
			構築物売却損・処分損	1	400,053	△ 400,052
			器具及び備品売却損・処分損	5	2	3
			特別費用計 (9)	6	400,055	△ 400,049
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	7,667,511	5,089,945	2,577,566	
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	15,347,797	5,055,274	10,292,523	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		170,332,526	165,277,252	5,055,274	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		185,680,323	170,332,526	15,347,797	
	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)		8,000,000	0	8,000,000	
	修繕積立金積立額		8,000,000	0	8,000,000	
			次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	177,680,323	170,332,526	7,347,797

社会福祉法人 鳥山会 拠点区分 貸借対照表

平成 31年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 鳥山会

(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
流動資産	93,887,985	83,418,940	10,469,045	流動負債	17,955,803	17,151,960	803,843
現金預金	82,292,762	70,693,378	11,599,384	事業未払金	16,394,065	15,474,826	919,239
事業未収金	4,801,980	5,444,170	△ 642,190	職員預り金	1,561,738	1,677,134	△ 115,396
未収補助金	6,165,073	6,443,832	△ 278,759				
前払費用	628,170	837,560	△ 209,390				
固定資産	193,072,647	194,903,905	△ 1,831,258	固定負債	3,632,422	3,397,798	234,624
基本財産	123,020,742	134,503,917	△ 11,483,175	退職給付引当金	3,632,422	3,397,798	234,624
土地	21,307,836	21,307,836	0	負債の部合計	21,588,225	20,549,758	1,038,467
建物	101,712,906	113,196,081	△ 11,483,175				
その他の固定資産	70,051,905	60,399,988	9,651,917	純 資 産 の 部			
建物	10,541,177	5,099,561	5,441,616	基本金	15,413,500	15,413,500	0
構築物	17,969,163	20,281,632	△ 2,312,469	第1号基本金	15,413,500	15,413,500	0
車輜運搬具	630,000	810,000	△ 180,000	国庫補助金等特別積立金	55,278,584	63,027,061	△ 7,748,477
器具及び備品	19,699,147	20,882,053	△ 1,182,906	その他の積立金	17,000,000	9,000,000	8,000,000
ソフトウェア	579,996	928,944	△ 348,948	人件費積立金	4,000,000	4,000,000	0
退職給付引当資産	3,632,422	3,397,798	234,624	修繕積立金	8,000,000	0	8,000,000
人件費積立資産	4,000,000	4,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	5,000,000	5,000,000	0
修繕積立資産	8,000,000	0	8,000,000	次期繰越活動増減差額	177,680,323	170,332,526	7,347,797
保育所施設・設備整備積立資産	5,000,000	5,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	15,347,797	5,055,274	10,292,523
				純資産の部合計	265,372,407	257,773,087	7,599,320
資産の部合計	286,960,632	278,322,845	8,637,787	負債及び純資産の部合計	286,960,632	278,322,845	8,637,787

## 社会福祉法人 鳥山会 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 鳥山会

(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		
	とりやま こども園	本部	とりやまこども 学童クラブ					
収 入	保育事業収入	268,161,868	45,000	19,201,590	287,408,458	0	287,408,458	
	施設型給付費収入	215,921,860	0	0	215,921,860	0	215,921,860	
	施設型給付費収入	177,582,510	0	0	177,582,510	0	177,582,510	
	利用者負担金収入	38,339,350	0	0	38,339,350	0	38,339,350	
	利用者等利用料収入	0	0	6,303,490	6,303,490	0	6,303,490	
	その他の利用料収入	0	0	6,303,490	6,303,490	0	6,303,490	
	私的契約利用料収入	2,826,575	0	0	2,826,575	0	2,826,575	
	その他の事業収入	49,413,433	45,000	12,898,100	62,356,533	0	62,356,533	
	補助金事業収入	49,413,433	45,000	12,012,200	61,470,633	0	61,470,633	
	その他の事業収入	0	0	885,900	885,900	0	885,900	
	受取利息配当金収入	169	50	98	317	0	317	
	その他の収入	4,231,277	0	7,688,517	11,919,794	0	11,919,794	
	雑収入	4,231,277	0	21,000	4,252,277	0	4,252,277	
	雑収入	4,231,277	0	21,000	4,252,277	0	4,252,277	
	学童クラブ受入金	0	0	7,667,517	7,667,517	0	7,667,517	
事業活動収入計 (1)	272,393,314	45,050	26,890,205	299,328,569	0	299,328,569		
事 業 活 動 に よ る 収 支	支 出	人件費支出	208,491,408	0	8,603,555	217,094,963	0	217,094,963
		職員給料支出	83,663,363	0	0	83,663,363	0	83,663,363
		職員賞与支出	46,253,406	0	0	46,253,406	0	46,253,406
		非常勤職員給与支出	47,094,412	0	8,147,951	55,242,363	0	55,242,363
		退職給付支出	3,285,558	0	216,000	3,501,558	0	3,501,558
		法定福利費支出	28,194,669	0	239,604	28,434,273	0	28,434,273
		事業費支出	27,876,802	0	3,034,663	30,911,465	0	30,911,465
		給食費支出	18,111,381	0	1,055,439	19,166,820	0	19,166,820
		保健衛生費支出	352,166	0	13,949	366,115	0	366,115
		保育材料費支出	2,472,707	0	1,334,242	3,806,949	0	3,806,949
		水道光熱費支出	3,650,099	0	255,469	3,905,568	0	3,905,568
		燃料費支出	952,963	0	0	952,963	0	952,963
		消耗器具備品費支出	2,337,486	0	375,564	2,713,050	0	2,713,050
		事務費支出	20,834,166	188,293	4,747,796	25,770,255	0	25,770,255
	福利厚生費支出	2,087,423	0	0	2,087,423	0	2,087,423	
	職員被服費支出	481,437	0	0	481,437	0	481,437	
	旅費交通費支出	797,738	40,000	0	837,738	0	837,738	
	研修研究費支出	1,273,147	0	0	1,273,147	0	1,273,147	
	事務消耗品費支出	611,480	0	0	611,480	0	611,480	
	修繕費支出	4,772,828	0	31,212	4,804,040	0	4,804,040	
	通信運搬費支出	539,417	0	235,126	774,543	0	774,543	
	会議費支出	91,421	10,569	0	101,990	0	101,990	
	広報費支出	154,480	0	0	154,480	0	154,480	
	業務委託費支出	6,331,058	23,900	873,458	7,228,416	0	7,228,416	
	その他の委託費支出	6,331,058	23,900	873,458	7,228,416	0	7,228,416	
	手数料支出	979,267	1,440	0	980,707	0	980,707	
	保険料支出	655,314	0	0	655,314	0	655,314	
	賃借料支出	440,640	0	0	440,640	0	440,640	
土地・建物賃借料支出	1,080,500	0	3,600,000	4,680,500	0	4,680,500		
雑支出	538,016	112,384	8,000	658,400	0	658,400		
雑支出	538,016	112,384	8,000	658,400	0	658,400		
事業活動支出計 (2)	257,202,376	188,293	16,386,014	273,776,683	0	273,776,683		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	15,190,938	△ 143,243	10,504,191	25,551,886	0	25,551,886		

施設整備等による収支	取								
	入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0	0	
	支	出	固定資産取得支出	7,886,684	0	0	7,886,684	0	7,886,684
		建物附属設備取得支出	6,326,640	0	0	6,326,640	0	6,326,640	
		器具及び備品取得支出	1,560,044	0	0	1,560,044	0	1,560,044	
施設整備等支出計 (5)	7,886,684	0	0	7,886,684	0	7,886,684			
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 7,886,684	0	0	△ 7,886,684	0	△ 7,886,684			
その他の活動による収支	取	サービス区分間繰入金収入	0	100,000	0	100,000	△ 100,000	0	
	入	その他の活動収入計 (7)	0	100,000	0	100,000	△ 100,000	0	
	支	出	積立資産支出	0	0	8,000,000	8,000,000	0	8,000,000
		修繕積立資産支出	0	0	8,000,000	8,000,000	0	8,000,000	
		サービス区分間繰入金支出	100,000	0	0	100,000	△ 100,000	0	
その他の活動支出計 (8)	100,000	0	8,000,000	8,100,000	△ 100,000	8,000,000			
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 100,000	100,000	△ 8,000,000	△ 8,000,000	0	△ 8,000,000			
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	7,204,254	△ 43,243	2,504,191	9,665,202	0	9,665,202			

前期末支払資金残高 (11)	67,665,416	△ 1,398,436	0	66,266,980	0	66,266,980
当期末支払資金残高 (10)+(11)	74,869,670	△ 1,441,679	2,504,191	75,932,182	0	75,932,182

## 社会福祉法人 鳥山会 拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 鳥山会

(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	
		とりやまこども園	本部	とりやまこども園 学童クラブ				
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	268,161,868	45,000	19,201,590	287,408,458	0	287,408,458
		施設型給付費収益	215,921,860	0	0	215,921,860	0	215,921,860
		施設型給付費収益	177,582,510	0	0	177,582,510	0	177,582,510
		利用者負担金収益	38,339,350	0	0	38,339,350	0	38,339,350
		利用者等利用料収益	0	0	6,303,490	6,303,490	0	6,303,490
		その他の利用料収益	0	0	6,303,490	6,303,490	0	6,303,490
		私的契約利用料収益	2,826,575	0	0	2,826,575	0	2,826,575
		その他の事業収益	49,413,433	45,000	12,898,100	62,356,533	0	62,356,533
		補助金事業収益	49,413,433	45,000	12,012,200	61,470,633	0	61,470,633
		その他の事業収益	0	0	885,900	885,900	0	885,900
	サービス活動収益計(1)	268,161,868	45,000	19,201,590	287,408,458	0	287,408,458	
	費用	人件費	208,491,408	0	8,603,555	217,094,963	0	217,094,963
		職員給料	83,663,363	0	0	83,663,363	0	83,663,363
		職員賞与	46,253,406	0	0	46,253,406	0	46,253,406
		非常勤職員給与	47,094,412	0	8,147,951	55,242,363	0	55,242,363
		退職給付費用	3,285,558	0	216,000	3,501,558	0	3,501,558
		法定福利費	28,194,669	0	239,604	28,434,273	0	28,434,273
		事業費	27,876,802	0	3,034,663	30,911,465	0	30,911,465
		給食費	18,111,381	0	1,055,439	19,166,820	0	19,166,820
		保健衛生費	352,166	0	13,949	366,115	0	366,115
保育材料費		2,472,707	0	1,334,242	3,806,949	0	3,806,949	
水道光熱費	3,650,099	0	255,469	3,905,568	0	3,905,568		
燃料費	952,963	0	0	952,963	0	952,963		
消耗器具備品費	2,337,486	0	375,564	2,713,050	0	2,713,050		
事務費	20,834,166	188,293	4,747,796	25,770,255	0	25,770,255		
福利厚生費	2,087,423	0	0	2,087,423	0	2,087,423		
職員被服費	481,437	0	0	481,437	0	481,437		
旅費交通費	797,738	40,000	0	837,738	0	837,738		
研修研究費	1,273,147	0	0	1,273,147	0	1,273,147		
事務消耗品費	611,480	0	0	611,480	0	611,480		
修繕費	4,772,828	0	31,212	4,804,040	0	4,804,040		
通信運搬費	539,417	0	235,126	774,543	0	774,543		
会議費	91,421	10,569	0	101,990	0	101,990		
広報費	154,480	0	0	154,480	0	154,480		
業務委託費	6,331,058	23,900	873,458	7,228,416	0	7,228,416		
その他の委託費	6,331,058	23,900	873,458	7,228,416	0	7,228,416		
手数料	979,267	1,440	0	980,707	0	980,707		
保険料	655,314	0	0	655,314	0	655,314		
賃借料	440,640	0	0	440,640	0	440,640		
土地・建物賃借料	1,080,500	0	3,600,000	4,680,500	0	4,680,500		
雑費	538,016	112,384	8,000	658,400	0	658,400		
雑費	538,016	112,384	8,000	658,400	0	658,400		
減価償却費	17,952,560	0	0	17,952,560	0	17,952,560		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,748,477	△ 0	△ 0	△ 7,748,477	△ 0	△ 7,748,477		
サービス活動費用計(2)	267,406,459	188,293	16,386,014	283,980,766	0	283,980,766		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	755,409	△ 143,293	2,815,576	3,427,692	0	3,427,692		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	169	50	98	317	0	317
		その他のサービス活動外収益	4,231,277	0	21,000	4,252,277	0	4,252,277
		雑収益	4,231,277	0	21,000	4,252,277	0	4,252,277
		雑収益	4,231,277	0	21,000	4,252,277	0	4,252,277
	サービス活動外収益計(4)	4,231,446	50	21,098	4,252,594	0	4,252,594	
費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,231,446	50	21,098	4,252,594	0	4,252,594		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,986,855	△ 143,243	2,836,674	7,680,286	0	7,680,286		

## 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

該当なし

## 2. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物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

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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。

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職金の支給に備えるため、県単共済退職金手当金により計算した退職金給与引当金を計上している。

## 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

## ① 県単共済退職金手当金

## 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る。

- (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) 事業区分内訳書（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）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）  
当法人では、公益事業の拠点が一つであるため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（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）  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) サービス区分別の資金収支明細書（別紙3の様式）
- (7) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

社会福祉法人 鳥山会 拠点

「本部」

「とりやまこども園」

「とりやまこども園 学童クラブ」

6. 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（基本）	21,307,836	0	0	21,307,836
建物（基本）	113,196,081	0	11,483,175	101,712,906
合 計	134,503,917	0	11,483,175	123,020,742

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

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の取崩 7,748,477円

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 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
基本財産			
土地（基本）	21,307,836		21,307,836
建物（基本）	274,121,865	172,408,959	101,712,906
小 計	295,429,701	172,408,959	123,020,742
その他の固定資産			
建物	5,342,083	4,250,495	1,091,588
建物附属設備	10,494,640	1,045,051	9,449,589
構築物	69,056,133	51,086,970	17,969,163
車輛運搬具	900,000	270,000	630,000
器具及び備品	88,695,215	68,996,068	19,699,147
ソフトウェア	1,744,740	1,164,744	579,996
小 計	176,232,811	126,813,328	49,419,483
合 計	471,662,512	299,222,287	172,440,225

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
事業未収金	4,801,980	0	4,801,980
未収補助金	6,165,073	0	6,165,073
合 計	10,967,053	0	10,967,053

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

該当なし

## 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。

該当なし

## 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>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	—	運営資金として	—	—	122,630
普通預金	群馬銀行太田中央支店	—	運営資金として	—	—	82,170,132
			小計			82,292,762
事業未収金	太田市他	—	延長保育料金等	—	—	4,801,980
未収補助金	太田市他	—	保育所運営費等補助金等	—	—	6,165,073
前払費用	㈱福祉施設共済会	—	長期火災保険	—	—	628,170
			流動資産合計			93,887,985
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	太田市鳥山中町1074-5	—	第二種社会福祉法人事業である幼保連携	21,307,836	—	21,307,836
建物	太田市鳥山中町1074-5他	2003年度	型認定こども園施設に使用している	274,121,865	172,408,959	101,712,906
			基本財産合計			123,020,742
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	物置他	2003年度		5,342,083	4,250,495	1,091,588
建物附属設備	物置電気工事他	2003年度		10,494,640	1,045,051	9,449,589
構築物	足洗い場付き水のみ他	—	第二種社会福祉法人事業である	69,056,133	51,086,970	17,969,163
車輛運搬具	園バス	—	幼保連携型認定こども園施設運営の為に	900,000	270,000	630,000
器具及び備品	園旗他	—	使用している	88,695,215	68,996,068	19,699,147
ソフトウェア	ほいくのひきだし他	—		1,744,740	1,164,744	579,996
退職給付引当資産	群馬県社会福祉協議会	—	県単共済退職手当金事業主掛金	—	—	3,632,422
人件費積立資産	普通預金 群馬銀行太田中央支店	—	将来における人件費の目的の為	—	—	4,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	普通預金 群馬銀行太田中央支店	—	将来における設備整備の目的の為	—	—	5,000,000
修繕積立資産	普通預金 群馬銀行太田中央支店	—	将来における修繕の目的の為	—	—	8,000,000
			その他の固定資産合計			70,051,905
			固定資産合計			193,072,647
			資産合計			286,960,632
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分保育材料他	—		—	—	16,394,065
職員預り金	源泉所得税他	—		—	—	1,561,738
			流動負債合計			17,955,803
<b>2 固定負債</b>						
退職給付引当金	群馬県社会福祉協議会	—		—	—	3,632,422
			固定負債合計			3,632,422
			負債合計			21,588,225
			差引純資産			265,372,407

## 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 鳥山会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (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	使途	担保資産				
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額		
設備資金借入金	該当なし					0 ( )											
						0 ( )											
						0 ( )											
						0 ( )											
						0 ( )											
		計		0	0	0	0 (0)	0		0	0						
長期運営資金借入金	該当なし					0 ( )											
						0 ( )											
						0 ( )											
						0 ( )											
						0 ( )											
		計		0	0	0	0 (0)	0		0	0						
短期運営資金借入金	該当なし					0											
						0											
						0											
						0											
						0											
		計		0	0	0	0	0		0	0						
合計			0	0	0	0 (0)	0		0	0							0

(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 鳥山会

(単位:円)

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		
該当なし			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		0	0	0	0	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、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記入すること。
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一致するものとする。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 鳥山会

(単位: 円)

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		
						社会福祉法人 鳥山会		
太田市 保育所運営費等補助金	保育事業	49,046,433		49,046,433		49,046,433		
太田市 保育所法人運営費等補助金		45,000		45,000		45,000		
太田市 学童クラブ運営費等補助金		12,012,200		12,012,200		12,012,200		
太田市 中退共掛金補助金		51,600		51,600		51,600		
太田市 給食費補助金		82,000		82,000		82,000		
太田市 クリスマス助成金		46,400		46,400		46,400		
群馬県 資格取得支援事業費補助金		30,000		30,000		30,000		
群馬県 幼児教育質の向上の為の緊急環境整備事業		157,000		157,000		157,000		
				0				
区分小計		61,470,633	0	61,470,633	0	61,470,633	0	0
	施設			0				
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
	償還							
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		61,470,633	0	61,470,633	0	61,470,633	0	0

(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」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、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一致するものとする。

また、「交付金額等合計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一致するものとする。

## 事業区分間及び拠点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 鳥山会

## 1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
該当なし				

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
該当なし				

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

平成31年3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 鳥山会

## 1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	該当なし			
	小計		0	
長期	該当なし			
	小計		0	
	合計		0	

## 2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	該当なし			
	小計		0	
長期	該当なし			
	小計		0	
	合計		0	

## 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 鳥山会

(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		
		社会福祉法人 鳥山会		
前年度末残高	15,413,500	15,413,500	0	0
第一号基本金	15,413,500	15,413,500		
第二号基本金	0			
第三号基本金	0			
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		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	15,413,500	15,413,500	0	0
第一号基本金	15,413,500	15,413,500	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	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. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。  
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。  
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの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 鳥山会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
		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		社会福祉法人 鳥山会		
前期繰越額					63,027,061	63,027,061		
当期積立額					0			
	当期積立額合計	0	0	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				7,748,477	7,748,477		
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				0			
当期取崩額合計					7,748,477	7,748,477	0	0
当期末残高					55,278,584	55,278,584	0	0

- (注) 1. 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)。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

## 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 鳥山会

拠点区分 社会福祉法人 鳥山会

(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		
退職給付引当金	3,390,934	458,784 ( )	217,296	( )	3,632,422	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	3,390,934	458,784 ( 0 )	217,296	0 ( 0 )	3,632,422	

(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。

## 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 鳥山会拠点区分 社会福祉法人 鳥山会

(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
人件費積立金	4,000,000			4,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	5,000,000			5,000,000	
修繕積立金		8,000,000		8,000,000	
				0	
				0	
計	9,000,000	8,000,000	0	17,000,000	

(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
人件費積立資産	4,000,000			4,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	5,000,000			5,000,000	
退職給付引当資産	3,390,934	458,784	217,296	3,632,422	
修繕積立資産		8,000,000		8,000,000	
				0	
計	12,390,934	8,458,784	217,296	20,632,422	

(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 鳥山会拠点区分 社会福祉法人 鳥山会

(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			
とりやまこども園	本部	保育所運営費収入	100,000	本部運営

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (10))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

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。

サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

平成31年3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 鳥山会拠点区分 社会福祉法人 鳥山会

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
該当なし			
合計		0	

(注) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (10)）を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

令和元年5月29日

社会福祉法人鳥山会  
理事長 福島 玄 殿

監事

中井 孝子 

監事

濱田 徳 

## 監事監査報告書

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

### 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

### 2 監査意見

#### ① 事業報告等の監査結果

一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

#### ② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。