

# 社会福祉法人 鹿鳴福祉会

財務諸表  
第5期

(自)平成29年4月1日 (至)平成30年3月31日

平成30年5月

# 平成29年度の主な事業報告

社会福祉法人鹿鳴福祉会

## 社会福祉事業

本社会福祉法人は、平成25年11月15日に設立され、株式会社トミオから30,735千円の寄附を受け、同額基本金へ組入れました。

平成27年1月に草深こじか保育園が開園し、今期第5期においては保育園運営、一時預かり、地域子育て支援、延長保育促進等の各事業が順調に推移しました。今期末時点における園児数は90名となっております。

今期の資金収支としては、事業活動収入124,510千円、事業活動支出95,394千円、施設設備等支出28,557千円等を計上した結果、当期末支払資金残高は48,497千円となりました。

## 収益事業

平成28年10月より太陽光発電設備を設置及び電力会社へ売電しております。

今期の売電による収入は1,718千円となりました。

資金収支計算書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30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	120,100,000	124,510,618	△4,410,618	
	保育所運営費収入	108,000,000	112,951,850	△4,951,850	
	私的契約利用料収入	360,000	652,150	△292,150	
	私立認定保育所利用料収入				
	その他の事業収入	11,740,000	10,906,618	833,382	
	補助金事業収入	10,500,000	9,612,040	887,960	
	受託事業収入				
	その他の事業収入	1,240,000	1,294,578	△54,578	
	経常経費寄附金収入		0	0	
	受取利息配当金収入		327	△327	
	その他の収入	1,800,000	1,718,501	81,499	
	事業活動収入計(1)	121,900,000	126,229,446	△4,329,446	
	支出				
	人件費支出	63,025,240	66,534,876	△3,509,636	
	役員報酬支出	4,800,000	4,800,000		
	職員給料支出	39,700,000	39,354,989	345,011	
	職員諸手当支出	1,440,000	1,171,002	268,998	
	非常勤職員給与支出	9,240,000	13,851,205	△4,611,205	
退職給付支出	700,000	623,000	77,000		
法定福利費支出	7,145,240	6,734,680	410,560		
事業費支出	8,880,000	9,383,869	△503,869		
給食費支出	4,800,000	4,905,067	△105,067		
医薬品費支出		1,611	△1,611		
保健衛生費支出	360,000	257,981	102,019		
医療費支出		200	△200		
保育材料費支出	720,000	786,654	△66,654		
水道光熱費支出	1,800,000	2,068,919	△268,919		
燃料費支出					
消耗器具備品費支出	600,000	894,130	△294,130		
保険料支出		7,870	△7,870		
賃借料支出					
器具什器費支出					
車両費支出		2,810	△2,810		
雑支出	600,000	458,627	141,373		
事務費支出	19,028,000	18,853,790	174,210		
福利厚生費支出	600,000	484,141	115,859		
職員被服費支出					
旅費交通費支出	120,000	264,008	△144,008		
研修研究費支出	120,000	67,048	52,952		
事務消耗品費支出	720,000	297,957	422,043		
印刷製本費支出					
修繕費支出					
通信運搬費支出	840,000	273,183	566,817		
会議費支出	96,000	38,733	57,267		
広告費支出	120,000	201,460	△81,460		
業務委託費支出	11,400,000	10,575,360	824,640		
手数料支出	1,460,000	1,424,263	35,737		
保険料支出	300,000	469,731	△169,731		
賃借料支出					
土地・建物賃借料支出	3,182,000	3,178,428	3,572		
租税公課支出	10,000	242,500	△232,500		
器具什器費支出					
諸会費支出		39,500	△39,500		
雑支出	60,000	1,297,478	△1,237,478		
支払利息支出	633,827	633,827			
その他の支出					
事業活動支出計(2)	91,567,067	95,406,362	△3,839,295		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,332,933	30,823,084	△490,151		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	その他の施設整備等による収入				
	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	6,108,000	6,108,000		
	固定資産取得支出	22,040,000	22,330,001	△290,001	
	建物取得支出	10,240,000	11,530,000	△1,290,000	
構築物取得支出					
機械及び装置取得支出	10,800,000	10,800,001	△1		
器具及び備品取得支出	1,000,000		1,000,000		
建設仮勘定取得支出					
ソフトウェア					
固定資産除却・廃棄支出					
その他の施設整備等による支出		119,600	△119,600		
差入保証金の差入による支出		119,600	△119,600		
施設整備等支出計(5)	28,148,000	28,557,601	△409,601		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△28,148,000	△28,557,601	409,601		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入				
	その他の活動による収入		0		
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支出					
その他の活動による支出					
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)	0	0	0		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,184,933	2,265,483	△80,550		
前期末支払資金残高(12)	46,231,918	46,231,918	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	48,416,851	48,497,401	△80,550		

事業活動計算書  
 (自)平成29年4月1日 (至)平成30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	124,510,618	122,910,608	1,600,010	
	保育所運営費収入	112,951,850	110,732,360	2,219,490	
	私的契約利用料収入	652,150	309,350	342,800	
	私立認定保育所利用料収入				
	その他の事業収入	10,906,618	11,868,898	△962,280	
	補助金事業収入	9,612,040	10,010,390	△398,350	
	受託事業収入				
	その他の事業収入	1,294,578	1,858,508	△563,930	
	経常経費寄附金収益	0	0		
	その他の収益	1,718,501	902,186	816,315	
サービス活動収益計(1)		126,229,119	123,812,794	2,416,325	
サービス活動増減の部	費用	人件費	66,534,876	59,259,839	7,275,037
		役員報酬	4,800,000	4,400,000	400,000
		職員給料	39,354,989	37,492,504	1,862,485
		職員諸手当	1,171,002	1,266,965	△95,963
		非常勤職員給与	13,851,205	8,542,522	5,308,683
		退職給付費用	623,000	670,500	△47,500
		法定福利費	6,734,680	6,887,348	△152,668
		事業費	9,383,869	9,979,558	△595,689
		給食費	4,905,067	4,843,393	61,674
		医薬品費	1,611		1,611
		保健衛生費	257,981	551,162	△293,181
		医療費	200	600	△400
		保育材料費	786,654	633,650	153,004
		水道光熱費	2,068,919	1,817,520	251,399
		燃料費			
		消耗器具備品費	894,130	1,547,450	△653,320
		保険料	7,870	9,790	△1,920
		賃借料			
		器具什器費			
		車両費	2,810	5,260	△2,450
	雑費	458,627	570,733	△112,106	
	事務費	18,853,790	17,849,784	1,004,006	
	福利厚生費	484,141	72,189	411,952	
	職員被服費		147,276	△147,276	
	旅費交通費	264,008	84,156	179,852	
	研修研究費	67,048	88,200	△21,152	
	事務消耗品費	297,957	710,061	△412,104	
	印刷製本費				
	修繕費				
	通信運搬費	273,183	241,951	31,232	
	会議費	38,733	124,932	△86,199	
	広告費	201,460	475,200	△273,740	
	業務委託費	10,575,360	10,638,864	△63,504	
	手数料	1,424,263	926,799	497,464	
	保険料	469,731	314,766	154,965	
	賃借料				
	土地・建物賃借料	3,178,428	3,123,528	54,900	
	租税公課	242,500	24,500	218,000	
	器具什器費				
	諸会費	39,500	10,000	29,500	
その他	1,297,478	867,362	430,116		
減価償却費	19,207,489	19,738,613	△531,124		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,592,983	△9,006,457	1,413,474		
その他の費用		8,845	△8,845		
サービス活動費用計(2)		106,387,041	97,830,182	8,556,859	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		19,842,078	25,982,612	△6,140,534	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	327	211	116
		その他のサービス活動外収益		176,628	△176,628
	サービス活動外収益計(4)		327	176,839	△176,512
	費用	支払利息	633,827	676,140	△42,313
その他のサービス活動外費用					
サービス活動外費用計(5)		633,827	676,140	△42,313	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△633,500	△499,301	△134,199	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		19,208,578	25,483,311	△6,274,733	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	
		施設整備等寄附金収益	0	0	
		その他の特別収益	0	0	
	特別収益計(8)		0	0	
費用	基本金組入額				
	国庫補助金等特別積立金積立額				
特別費用計(9)		0	0		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		19,208,578	25,483,311	△6,274,733	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		37,227,216	11,743,905	25,483,311
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		56,435,794	37,227,216	19,208,578
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		56,435,794	37,227,216	19,208,578	

貸 借 対 照 表  
平成30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	51,540,898	48,332,050	3,208,848	流動負債	9,151,497	19,008,133	△9,856,636
現金預金	49,056,462	41,698,320	7,358,142	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	1,624,336	1,557,909	66,427
事業未収金	1,483,156	5,444,761	△3,961,605	その他の未払金		10,800,001	△10,800,001
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	6,108,000	6,108,000	0
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品	30,000	40,000	△10,000	1年以内返済予定リース債務			
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用	935,326		935,326
商品・製品				預り金	483,835	542,223	△58,388
原材料				前受金			
立替金			0	前受収益			
前払金				仮受金			0
前払費用	971,280	1,148,969	△177,689	賞与引当金			
1年以内回収予定長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
固定資産	227,975,428	235,533,317	△7,557,889	固定負債	65,152,000	71,260,000	△6,108,000
基本財産	208,381,682	211,901,512	△3,519,830	設備資金借入金	65,152,000	71,260,000	△6,108,000
土地				長期運営資金借入金			
建物	208,381,682	211,901,512	△3,519,830	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金			
その他の固定資産	19,593,746	23,631,805	△4,038,059	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物				その他の固定負債			
構築物			0				
機械及び装置	13,938,967	15,803,816	△1,864,849	負債の部合計	74,303,497	90,268,133	△15,964,636
車輛運搬具				純 資 産 の 部			
器具及び備品	4,269,708	6,361,358	△2,091,650	基本金	30,735,113	30,735,113	0
建設仮勘定			0	国庫補助金等特別積立金	118,041,922	125,634,905	△7,592,983
有形リース資産				その他の積立金			
ソフトウェア	365,471	566,631	△201,160	次期繰越活動増減差額	56,435,794	37,227,216	19,208,578
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)	19,208,578	25,483,311	△6,274,733
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
差入保証金	1,019,600	900,000	119,600				
長期前払費用							
その他の固定資産							
				純資産の部合計	205,212,829	193,597,234	11,615,595
資産の部合計	279,516,326	283,865,367	△4,349,041	負債及び純資産の部合計	279,516,326	283,865,367	△4,349,041

財産目録  
平成30年3月31日現在

資産・負債の内訳		金額
<b>I 資産の部</b>		
1 流動資産		
現金預金		
現金	現金手許有高	23,566
普通預金	千葉銀行 新検見川支店 3691087	48,143,063
普通預金	千葉銀行 小口	889,833
事業未収金	平成29年度保育園運営費等補助金	964,040
	平成29年度処遇改善等補助金	390,000
	3月分東京電力売電収入	129,116
貯蔵品	図書カード、商品券	30,000
前払費用	4月分土地賃借料	200,000
	4月分サーバー保守料	59,535
	火災保険料(平成26年12月～平成31年11月)	444,750
	損害賠償保険料(平成30年1月～12月)	177,183
	給与ソフト	89,812
	流動資産合計	51,540,898
2 固定資産		
(1)基本財産		
建物	千葉県印西市草深2496-10 木造	208,381,682
	基本財産合計	208,381,682
(2)その他の固定資産		
機械装置	太陽光発電設備	13,938,967
器具備品	厨房機器、幼児用プール等	4,269,708
ソフトウェア	会計ソフト、ロゴ・ホームページ等	365,471
差入保証金	谷本氏宛 土地賃借保証金	1,019,600
	その他の固定資産合計	19,593,746
	固定資産合計	227,975,428
	資産合計	279,516,326
<b>II 負債の部</b>		
1 流動負債		
事業未払金	イルコヘルスケア宛 給食業務委託費及び材料費	1,450,228
	水道光熱費、備品等	174,108
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構	6,108,000
未払費用	2月分及び3月分社会保険料	935,326
預り金	3月分社会保険料、4月分源泉所得税等	483,835
	流動負債合計	9,151,497
2 固定負債		
設備資金借入金	福祉医療機構	65,152,000
	固定負債合計	65,152,000
	負債合計	74,303,497
	差引純資産	205,212,829

# 財務諸表に対する注記(法人全体用)

## 1. 継続事業の前提に関する注記

特になし

## 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一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

- ・建物及びソフトウェア一定額法
- ・構築物、機械及び装置、器具及び備品一定率法
- ・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. 重要な会計方針の変更

特になし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

特になし

## 5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)  
当法人では、拠点区分が1つであるため作成していない。
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)  
当法人では、拠点区分が1つであるため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ・草深こじか保育園拠点(社会福祉事業及び収益事業)  
「草深こじか保育園」

## 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
建物	211,901,512	11,530,000	15,049,830	208,381,682
合計	211,901,512	11,530,000	15,049,830	208,381,682

## 7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

特になし

## 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。

建物(基本財産)	208,381,682円
計	208,381,682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)	71,260,000円
計	71,260,000円

## 9. 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)	258,714,606	50,332,924	208,381,682
機械装置	16,794,703	2,855,736	13,938,967
器具備品	16,032,730	11,763,022	4,269,708
ソフトウェア	1,005,804	640,333	365,471
合計	292,547,843	65,592,015	226,955,828

## 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 (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特になし。

## 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特になし。

## 12. 関連当事者との取引の内容

特になし

## 13. 重要な偶発債務

特になし

## 14. 重要な後発事象

特になし

## 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

特になし

# 監事監査報告書

平成30年5月15日

社会福祉法人鹿鳴福祉会

理事長 大澤 成行 殿

監事

監事

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29年度事業年度における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、次の通り報告いたします。

## 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しました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、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。
- ② 理事の職務の遂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認められません。

### (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表示しているものと認めます。

以 上