

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

〒270-0137

千葉県流山市市野谷字梶内 3 9 7 番 1

社会福祉法人 花幸福社会

(法人番号:8040005019636)

理事長 美田 智幸

## 決算報告書（案）目次

### 計算書類

法人単位 資金収支計算書

第一号第一様式

法人単位 事業活動計算書

第二号第一様式

法人単位 貸借対照表

第三号第一様式

計算書類に対する注記（法人全体用）

別紙 1

拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

財産目録

別紙 4

### 計算書類附属明細書

借入金明細書

別紙 3 (①)

寄附金収益明細書

別紙 3 (②)

補助金事業等収益明細書

別紙 3 (③)

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

別紙 3 (④)

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

別紙 3 (⑤)

基本金明細書

別紙 3 (⑥)

国庫補助金等特別積立金明細書

別紙 3 (⑦)

## 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	94,380,000	101,316,718	△6,936,718	
	受取利息配当金収入	0	479	△479	
	その他の収入	0	879,000	△879,000	
	事業活動収入計 (1)	94,380,000	102,196,197	△7,816,197	
支出	人件費支出	73,234,000	70,721,430	2,512,570	
	事業費支出	7,088,000	14,922,530	△7,834,530	
	事務費支出	9,336,000	15,343,148	△6,007,148	
	支払利息支出	379,000	330,782	48,218	
	事業活動支出計 (2)	90,037,000	101,317,890	△11,280,890	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	4,343,000	878,307	3,464,693		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	595,000	2,595,000	△2,000,000	
	設備資金借入金収入	46,400,000	46,400,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	46,995,000	48,995,000	△2,000,000	
	支出				
固定資産取得支出	204,229,000	2,294,305	201,934,695		
施設整備等支出計 (5)	204,229,000	2,294,305	201,934,695		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△157,234,000	46,700,695	△203,934,695		
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				
	長期運営資金借入金元金償還支出	10,200,000	1,020,000	9,180,000	
	その他の活動支出計 (8)	10,200,000	1,020,000	9,180,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△10,200,000	△1,020,000	△9,180,000		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△163,091,000	46,559,002	△209,650,002		
前期末支払資金残高 (12)	0	△36,724,017	36,724,017		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	△163,091,000	9,834,985	△172,925,985		

## 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	101,316,718	
	益	サービス活動収益計(1)	101,316,718	
	費用	人件費	70,721,430	
		事業費	14,922,530	
		事務費	15,343,148	
		減価償却費	10,006,221	
費用計(2)	103,530,788			
増減差額(3)=(1)-(2)	△2,214,070			
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	479	
	益	その他のサービス活動外収益	879,000	
	益計(4)	879,479		
	費用	支払利息	330,782	
		費用計(5)	330,782	
	増減差額(6)=(4)-(5)	548,697		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,665,373			
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	2,595,000	
	益	特別収益計(8)	2,595,000	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	153,224,000	
		特別費用計(9)	153,224,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△150,629,000			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△152,294,373			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△59,789,938		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△212,084,311		
	基本金取崩額(14)	0		
	その他の積立金取崩額(15)	204,229,613		
	その他の積立金積立額(16)	0		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△7,854,698			

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
流動資産	15,941,192		
現金預金	15,921,392		
事業未収金	19,800		
流動負債		8,554,207	
		事業未払金	5,932,523
		1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,448,000
		職員預り金	173,684
固定資産	191,451,776	52,932,000	
基本財産	181,599,959	46,400,000	
建物	181,599,959	6,532,000	
その他の固定資産	9,851,817	61,486,207	
機械及び装置	6,671,131		
器具及び備品	1,977,732		
権利	1,000,000		
ソフトウェア	202,954		
		設備資金借入金	46,400,000
		長期運営資金借入金	6,532,000
		負債の部合計	61,486,207
		純 資 産 の 部	
		基本金	8,000,000
		第3号基本金	8,000,000
		国庫補助金等特別積立金	145,761,459
		その他の積立金	0
		次期繰越活動増減差額	△7,854,698
		(うち当期活動増減差額)	△152,294,373
		純資産の部合計	145,906,761
資産の部合計	207,392,968	負債及び純資産の部合計	207,392,968

## 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

## 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

- ・建物並びに器具及び備品一一定額法
- ・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
- ・賞与引当金

## 3. 重要な会計方針の変更

## 4. 法人で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制度

社会福祉施設職員等退職手当共済法（昭和36年法律第155号）に定める加入対象職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## 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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（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（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（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

## 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	0	197,910,000	16,310,041	181,599,959
合 計	0	197,910,000	16,310,041	181,599,959

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

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。

建物（基本財産）181,599,959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 46,400,000円

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

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			
建物	190,820,595	9,220,636	181,599,959
小 計	190,820,595	9,220,636	181,599,959
その他の固定資産			
機械及び装置	7,089,405	418,274	6,671,131
器具及び備品	2,294,305	316,573	1,977,732
小 計	9,383,710	734,847	8,648,863
合 計	200,204,305	9,955,483	190,248,822

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	19,800	0	19,800
合 計	19,800	0	19,800

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



## 1 2. 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 兼務等	事業上の 関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

## 法人本部・流山さんびこ保育園拠点区分 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	94,380,000	101,316,718	△6,936,718	
	委託費収入	94,380,000	69,206,700	25,173,300	
	利用者等利用料収入	0	151,000	△151,000	
	利用者等利用料収入(一般)	0	151,000	△151,000	
	その他の事業収入	0	31,959,018	△31,959,018	
	補助金事業収入(公費)	0	26,399,598	△26,399,598	
	補助金事業収入(一般)	0	138,000	△138,000	
	受託事業収入(公費)	0	5,409,920	△5,409,920	
	その他の事業収入	0	11,500	△11,500	
	受取利息配当金収入	0	479	△479	
	その他の収入	0	879,000	△879,000	
	利用者等外給食費収入	0	879,000	△879,000	
	事業活動収入計(1)	94,380,000	102,196,197	△7,816,197	
	支 出	人件費支出	73,234,000	70,721,430	2,512,570
職員給料支出		46,740,000	47,751,680	△1,011,680	
職員賞与支出		7,240,000	6,536,500	703,500	
非常勤職員給与支出		9,084,000	8,774,592	309,408	
退職給付支出		1,500,000	623,000	877,000	
法定福利費支出		8,670,000	7,035,658	1,634,342	
事業費支出		7,088,000	14,922,530	△7,834,530	
給食費支出		4,200,000	4,368,908	△168,908	
保健衛生費支出		140,000	174,590	△34,590	
保育材料費支出		600,000	6,393,223	△5,793,223	
水道光熱費支出		1,380,000	1,869,467	△489,467	
燃料費支出		0	98,653	△98,653	
消耗器具備品費支出		0	921,635	△921,635	
保険料支出		0	397,158	△397,158	
賃借料支出		0	698,896	△698,896	
雑支出		768,000	0	768,000	
事務費支出		9,336,000	15,343,148	△6,007,148	
福利厚生費支出		390,000	408,527	△18,527	
旅費交通費支出		1,080,000	204,414	875,586	
研修研究費支出		84,000	198,698	△114,698	
事務消耗品費支出		680,000	1,342,982	△662,982	
印刷製本費支出		0	117,131	△117,131	
修繕費支出		0	70,200	△70,200	
通信運搬費支出		588,000	293,475	294,525	
広報費支出		196,000	30,000	166,000	
業務委託費支出		960,000	3,293,309	△2,333,309	
その他の委託費支出		960,000	3,293,309	△2,333,309	
手数料支出		124,000	170,248	△46,248	
保険料支出		30,000	0	30,000	
賃借料支出		0	210,600	△210,600	
土地・建物賃借料支出		4,200,000	8,887,644	△4,687,644	
租税公課支出		0	20,000	△20,000	
保守料支出		408,000	52,920	355,080	
雑支出		596,000	43,000	553,000	
雑支出		596,000	43,000	553,000	
支払利息支出		379,000	330,782	48,218	
事業活動支出計(2)	90,037,000	101,317,890	△11,280,890		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,343,000	878,307	3,464,693		
施設整備等補助金収入	595,000	2,595,000	△2,000,000		
施設整備等補助金収入	595,000	2,595,000	△2,000,000		

## 法人本部・流山さんびこ保育園拠点区分 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
施設整備等による収支	収 設備資金借入金収入	46,400,000	46,400,000	0	
	入 施設整備等収入計(4)	46,995,000	48,995,000	△2,000,000	
	支 固定資産取得支出	204,229,000	2,294,305	201,934,695	
	支 建物取得支出	197,910,000	0	197,910,000	
	支 器具及び備品取得支出	6,319,000	2,294,305	4,024,695	
	施設整備等支出計(5)	204,229,000	2,294,305	201,934,695	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△157,234,000	46,700,695	△203,934,695	
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 長期運営資金借入金元金償還支出	10,200,000	1,020,000	9,180,000	
	出 その他の活動支出計(8)	10,200,000	1,020,000	9,180,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,200,000	△1,020,000	△9,180,000	
	予備費支出(10)	0	-	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△163,091,000	46,559,002	△209,650,002	
	前期末支払資金残高(12)	0	△36,724,017	36,724,017	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△163,091,000	9,834,985	△172,925,985	

## 法人本部・流山さんびこ保育園拠点区分 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	101,316,718		
	委託費収益	69,206,700		
	利用者等利用料収益	151,000		
	利用者等利用料収益(一般)	151,000		
	その他の事業収益	31,959,018		
	補助金事業収益(公費)	26,399,598		
	補助金事業収益(一般)	138,000		
	受託事業収益(公費)	5,409,920		
	その他の事業収益	11,500		
サービス活動収益計(1)		101,316,718		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	70,721,430		
	職員給料	47,751,680		
	職員賞与	6,536,500		
	非常勤職員給与	8,774,592		
	退職給付費用	623,000		
	法定福利費	7,035,658		
	事業費	14,922,530		
	給食費	4,368,908		
	保健衛生費	174,590		
	保育材料費	6,393,223		
	水道光熱費	1,869,467		
	燃料費	98,653		
	消耗器具備品費	921,635		
	保険料	397,158		
	賃借料	698,896		
	事務費	15,343,148		
	福利厚生費	408,527		
	旅費交通費	204,414		
	研修研究費	198,698		
	事務消耗品費	1,342,982		
	印刷製本費	117,131		
	修繕費	70,200		
	通信運搬費	293,475		
	広報費	30,000		
	業務委託費	3,293,309		
	その他の委託費	3,293,309		
	手数料	170,248		
	賃借料	210,600		
	土地・建物賃借料	8,887,644		
	租税公課	20,000		
	保守料	52,920		
	雑費	43,000		
	雑費	43,000		
	減価償却費	10,006,221		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,462,541		
	サービス活動費用計(2)		103,530,788	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△2,214,070		
収 益	受取利息配当金収益	479		
	その他のサービス活動外収益	879,000		
	利用者等外給食収益	879,000		
	サービス活動外収益計(4)	879,479		
支払利息		330,782		

## 法人本部・流山さんびこ保育園拠点区分 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	費用			
	サービス活動外費用計(5)	330,782		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	548,697		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,665,373		
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,595,000		
	施設整備等補助金収益	2,595,000		
	特別収益計(8)	2,595,000		
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	153,224,000			
	特別費用計(9)	153,224,000		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△150,629,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△152,294,373		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△59,789,938		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△212,084,311		
	基本金取崩額(14)	0		
	その他の積立金取崩額(15)	204,229,613		
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	204,229,613		
	その他の積立金積立額(16)	0		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△7,854,698		

法人本部・流山さんぴこ保育園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

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
流動資産	15,941,192		
現金預金	15,921,392		
事業未収金	19,800		
流動負債		8,554,207	
		5,932,523	
		2,448,000	
		173,684	
固定資産	191,451,776	52,932,000	
基本財産	181,599,959	46,400,000	
建物	181,599,959	6,532,000	
その他の固定資産	9,851,817	61,486,207	
機械及び装置	6,671,131		
器具及び備品	1,977,732		
権利	1,000,000		
ソフトウェア	202,954		
		8,000,000	
		8,000,000	
		145,761,459	
		0	
		△7,854,698	
		△152,294,373	
資産の部合計	207,392,968	207,392,968	
負債及び純資産の部合計		207,392,968	

## 財 産 目 録

平成 31年 3月 31日 現在

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
(単位：円)						
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						40,658
現金						15,880,734
普通預金						15,921,382
事業未収金			小計			19,800
			流動資産合計			15,941,192
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(流山さんびこ保育園拠点区分)千葉県流山市野谷字堀内397番1	2018年度	社会福祉事業	190,820,595	9,220,636	181,599,959
(2) その他の固定資産						181,599,959
機械及び装置	流山さんびこ保育園 太陽光設備工事		社会福祉事業	7,089,405	418,274	6,671,131
器具及び備品	おさんぼ車うさくま/前ドア 他7件		社会福祉事業	2,294,305	316,573	1,977,732
権利				1,000,000	0	1,000,000
ソフトウェア	栄養管理ソフト わんぱくランチ		社会福祉事業	253,692	50,738	202,954
	その他の固定資産合計					9,851,817
	固定資産合計					191,451,776
	資産合計					207,392,968
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						5,932,523
1年以内返済予定長期運営資金借入金						2,448,000
職員預り金						173,684
	流動負債合計					8,554,207
2 固定負債						
設備資金借入金						46,400,000
長期運営資金借入金						6,532,000
	固定負債合計					52,932,000
	負債合計					61,486,207
	差引純資産					145,906,761

借入金明細表

(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 社会福祉会

区分	借入先	拠点区分	期借額 ①	当期借入金 ②	当期借還額 ③	差引期借残高 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	借入 種類	担保資産 地番または内容	修繕済額
									当期支出額	利息補助金収入				
設備資金借入金	独立行政法人 独立行政法人 独立行政法人	法人本部・流山さん びこ保育園		46,400,000	0	46,400,000	0		184,537	0		現金	流山市市野分 397-1 地	181,599,959
						0								
						0								
						0								
						0								
	計		0	46,400,000	0	46,400,000	0		184,537	0				181,599,959
長期運営資金借入金	千葉銀行	法人本部・流山さん びこ保育園	10,000,000	0	1,020,000	8,980,000	0	1.50%	146,245	0	平成34年11月	なし		
						0								
						0								
						0								
						0								
	計		10,000,000	0	1,020,000	8,980,000	0		146,245	0				0
短期運営資金借入金														
	計		0	0	0	0	0		0	0				0
合計			10,000,000	46,400,000	1,020,000	55,380,000	0		330,782	0				181,599,959

(注) 役員等からの見期借入金、短期借入金がある場合は、区分を記載するものとする。



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 花幸福社会

(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	
					法人本部・流山さんびこ保育園	
			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			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
合計		0	0	0	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、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 花巻福祉会

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	
						法人本部・福山さんびご保祥園	
千葉県 保育所整備促進事業	保育事業	2,595,000		2,595,000		2,595,000	
				0			
				0			
				0			
区分小計		2,595,000	0	2,595,000	0	2,595,000	0
				0			
				0			
				0			
				0			
				0			
				0			
				0			
区分小計		0	0	0	0	0	0
				0			
				0			
				0			
				0			
				0			
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		2,595,000	0	2,595,000	0	2,595,000	0

(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」、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 花幸福社会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金先	繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元					

(単位:円)

(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

拠点区分名		繰入金先	繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元					

(単位:円)

(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。

事業区分間及ひ拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

平成31年3月31日現在

社会福祉法人 社会福祉法人 花幸福社会

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				
	小計		0	
長期				
	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				
	小計		0	
長期				
	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 花幸福社会

(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		
		本部・旗山さんびこ保育園		
前年度末残高	8,000,000	8,000,000	0	0
第一号基本金	0			
第二号基本金	0			
第三号基本金	8,000,000	8,000,000		
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	8,000,000	8,000,000	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	8,000,000	8,000,000	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 社会福祉法人 花幸福祉会

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		法人本部・流山さんびご保育園	
前期繰越額				0		0
当期積立額		153,224,000		153,224,000	153,224,000	
当期積立額合計	0	153,224,000	0	153,224,000	153,224,000	0
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				7,462,541	7,462,541	
特別費用の控除項目として計上する取崩額				0		
				0		
				0		
当期取崩額合計				7,462,541	7,462,541	0
当期末残高				145,761,459	145,761,459	0

(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)。