

平成 30 年 度 決 算 報 告 書

事業年度

自 平成 30 年 4 月 1 日

至 平成 31 年 3 月 31 日

社会福祉法人

法 人 名	札 幌 光 明 園
施 設 名	ま こ と 保 育 所

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

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		社会福祉法人 札幌光明園		合 計	内部取引消去	事業区分合計
		札幌光明園	まこと保育所			
事業活動に よる収入 支	収入	保育事業収入	141,706,555	141,706,555		141,706,555
		委託費収入	120,991,280	120,991,280		120,991,280
		利用者等利用料収入	37,260	37,260		37,260
		利用者等利用料収入(公費)	37,260	37,260		37,260
		その他の事業収入	20,678,015	20,678,015		20,678,015
		補助金事業収入(公費)	19,686,640	19,686,640		19,686,640
		市・区町村補助金収入	19,686,640	19,686,640		19,686,640
		補助金事業収入(一般)	643,250	643,250		643,250
		利用者負担-時間外保育料	560,450	560,450		560,450
		利用者負担-一時保育料	82,800	82,800		82,800
		その他の事業収入	348,125	348,125		348,125
		その他負担金収入	348,125	348,125		348,125
		経常経費寄附金収入	500,000	10,000	510,000	510,000
		経常経費寄附金収入	500,000	10,000	510,000	510,000
		受取利息配当金収入	1,207	500	1,707	1,707
		受取利息配当金収入	1,207	500	1,707	1,707
		その他の収入		200,970	200,970	200,970
		受入研修費収入		158,400	158,400	158,400
		雑収入		42,570	42,570	42,570
		雑収入		42,570	42,570	42,570
		事業活動収入計(1)	501,207	141,918,025	142,419,232	142,419,232
	支出	人件費支出		113,800,114	113,800,114	113,800,114
		職員給料支出		59,620,282	59,620,282	59,620,282
		職員俸給支出		44,980,200	44,980,200	44,980,200
		職員諸手当支出		14,640,082	14,640,082	14,640,082
		職員賞与支出		18,750,301	18,750,301	18,750,301
		非常勤職員給与支出		19,495,899	19,495,899	19,495,899
		臨時保育士雇用費支出		16,290,649	16,290,649	16,290,649
		その他の臨時職員雇用費支出		3,011,250	3,011,250	3,011,250
		嘱託医手当支出		194,000	194,000	194,000
		退職給付支出		1,089,950	1,089,950	1,089,950
		退職共済会退職金支出		110,950	110,950	110,950
		退職共済掛金支出(福祉医療機構)		979,000	979,000	979,000
		法定福利費支出		14,843,682	14,843,682	14,843,682
		社会保険料支出		14,032,744	14,032,744	14,032,744
		労働保険料支出		810,938	810,938	810,938
		事業費支出		11,200,681	11,200,681	11,200,681
		給食費支出		5,565,716	5,565,716	5,565,716
		保健衛生費支出		532,938	532,938	532,938
		保育材料費		937,809	937,809	937,809
		保育材料費支出		242,064	242,064	242,064
		保育行事費支出		695,745	695,745	695,745
		水道光熱費支出		1,616,269	1,616,269	1,616,269
		燃料費支出		632,249	632,249	632,249
		消耗器具備品費支出		1,181,735	1,181,735	1,181,735
		保険料支出		242,595	242,595	242,595
		賃借料支出		453,600	453,600	453,600
		補足給付費支出		37,260	37,260	37,260
		雑支出		510	510	510
	支出	事務費支出	215,650	7,804,625	8,020,275	8,020,275
		福利厚生費		519,301	519,301	519,301
		職員共済会会員掛金支出		102,720	102,720	102,720
		福祉厚生費支出		416,581	416,581	416,581
		旅費交通費支出	106,660	21,820	128,480	128,480
		研修研究費支出		423,337	423,337	423,337
		事務消耗品費支出		236,822	236,822	236,822
		印刷製本費支出		113,616	113,616	113,616
		修繕費支出		277,882	277,882	277,882
		通信運搬費支出		412,916	412,916	412,916

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

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目			社会福祉法人 札幌光明園		合 計	内部取引消去	事業区分合計	
			札幌光明園	まこと保育所				
		会議費支出	86,000		86,000		86,000	
		広報費支出		81,000	81,000		81,000	
		業務委託費支出		1,755,692	1,755,692		1,755,692	
		手数料支出	7,990	2,324,518	2,332,508		2,332,508	
		保険料支出		142,300	142,300		142,300	
		賃借料支出		324,051	324,051		324,051	
		土地・建物賃借料支出		257,380	257,380		257,380	
		保守料支出		683,080	683,080		683,080	
		雑支出	15,000	230,910	245,910		245,910	
			事業活動支出計(2)	215,650	132,805,420	133,021,070		133,021,070
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	285,557	9,112,605	9,398,162		9,398,162	
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入	5,000,000		5,000,000		5,000,000	
		施設整備等寄附金収入	5,000,000		5,000,000		5,000,000	
		施設整備等収入計(4)	5,000,000		5,000,000		5,000,000	
	支出	固定資産取得支出		342,360	342,360		342,360	
		建物取得支出		216,000	216,000		216,000	
		器具及び備品取得支出		126,360	126,360		126,360	
		施設整備等支出計(5)		342,360	342,360		342,360	
			施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	5,000,000	-342,360	4,657,640		4,657,640
	その他の活動による収支	収入	投資有価証券売却収入	1,000,000		1,000,000		1,000,000
投資有価証券売却収入			1,000,000		1,000,000		1,000,000	
積立資産取崩収入				110,950	110,950		110,950	
退職給付引当資産取崩収入				110,950	110,950		110,950	
拠点区分間繰入金収入			500		500	-500		
拠点区分間繰入金収入			500		500	-500		
その他の活動による収入計(7)			1,000,500	110,950	1,111,450	-500	1,110,950	
支出		積立資産支出		7,585,700	7,585,700		7,585,700	
		退職給付引当資産支出		2,585,700	2,585,700		2,585,700	
		保育所施設・設備整備積立資産支出		5,000,000	5,000,000		5,000,000	
		拠点区分間繰入金支出		500	500	-500		
		拠点区分間繰入金支出		500	500	-500		
		その他の活動による支出	1,000,000		1,000,000		1,000,000	
		基本財産預貯金支出	1,000,000		1,000,000		1,000,000	
		その他の活動支出計(8)	1,000,000	7,586,200	8,586,200	-500	8,585,700	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	500	-7,475,250	-7,474,750		-7,474,750	
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	5,286,057	1,294,995	6,581,052		6,581,052	
前期末支払資金残高(11)			747,653	13,075,831	13,823,484		13,823,484	
当期末支払資金残高(10)+(11)			6,033,710	14,370,826	20,404,536		20,404,536	

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

第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目			社会福祉法人 札幌光明園	札幌光明園 まこと保育所	合 計	内部取引消去	事業区分合計
サ ー ビ ス 活 動 増 加 の 部	収 入	保育事業収益		141,706,555	141,706,555		141,706,555
		委託費収益		120,991,280	120,991,280		120,991,280
		利用者等利用料収益		37,260	37,260		37,260
		利用者等利用料収益(公費)		37,260	37,260		37,260
		その他の事業収益		20,678,015	20,678,015		20,678,015
	益	補助金事業収益(公費)		19,686,640	19,686,640		19,686,640
		市・区町村補助金収益		19,686,640	19,686,640		19,686,640
		補助金事業収入(一般)		643,250	643,250		643,250
		利用者負担-時間外保育料		560,450	560,450		560,450
		利用者負担-一時保育料		82,800	82,800		82,800
		その他の事業収益		348,125	348,125		348,125
		その他負担金収益		348,125	348,125		348,125
		経常経費寄附金収益	500,000	10,000	510,000		510,000
		経常経費寄附金収益	500,000	10,000	510,000		510,000
		サービス活動収益計(1)	500,000	141,716,555	142,216,555		142,216,555
ビ ジ ネ ス 活 動 増 加 の 部	費 用	人件費		116,274,864	116,274,864		116,274,864
		職員給料		59,620,282	59,620,282		59,620,282
		職員俸給		44,980,200	44,980,200		44,980,200
		職員諸手当		14,640,082	14,640,082		14,640,082
		職員賞与		13,550,301	13,550,301		13,550,301
		賞与引当金繰入		6,000,000	6,000,000		6,000,000
		非常勤職員給与		18,695,899	18,695,899		18,695,899
		臨時保育士雇用費		15,690,649	15,690,649		15,690,649
		その他の臨時職員雇用費		2,811,250	2,811,250		2,811,250
		嘱託医手当		194,000	194,000		194,000
		退職給付費用		3,564,700	3,564,700		3,564,700
		退職共済会退職金		2,585,700	2,585,700		2,585,700
		退職共済掛金(福祉医療機構)		979,000	979,000		979,000
		法定福利費		14,843,682	14,843,682		14,843,682
		社会保険料		14,032,744	14,032,744		14,032,744
	増 加 の 部	労働保険料		810,938	810,938		810,938
		事業費		11,200,681	11,200,681		11,200,681
		給食費		5,565,716	5,565,716		5,565,716
		保健衛生費		532,938	532,938		532,938
		保育材料費		937,809	937,809		937,809
		保育材料費		242,064	242,064		242,064
		保育行事費		695,745	695,745		695,745
		水道光熱費		1,616,269	1,616,269		1,616,269
		燃料費		632,249	632,249		632,249
		消耗器具備品費		1,181,735	1,181,735		1,181,735
	減 少 の 部	保険料		242,595	242,595		242,595
		賃借料		453,600	453,600		453,600
		補足給付費		37,260	37,260		37,260
		雑費		510	510		510
		事務費	215,650	7,804,625	8,020,275		8,020,275
		福利厚生費		519,301	519,301		519,301
		職員共済会会員掛金		102,720	102,720		102,720
		福利厚生費		416,581	416,581		416,581
		旅費交通費	106,660	21,820	128,480		128,480
		研修研究費		423,337	423,337		423,337
	の 部	事務消耗品費		236,822	236,822		236,822
		印刷製本費		113,616	113,616		113,616
		修繕費		277,882	277,882		277,882
		通信運搬費		412,916	412,916		412,916
		会議費	86,000		86,000		86,000
		広報費		81,000	81,000		81,000
		業務委託費		1,755,692	1,755,692		1,755,692
		手数料	7,990	2,324,518	2,332,508		2,332,508
		保険料		142,300	142,300		142,300
		賃借料		324,051	324,051		324,051
	の 部	土地・建物賃借料		257,380	257,380		257,380
		保守料		683,080	683,080		683,080
		雑費	15,000	230,910	245,910		245,910
		減価償却費		2,163,112	2,163,112		2,163,112
	の 部	減価償却費		2,163,112	2,163,112		2,163,112
		国庫補助金等特別積立金取崩額		-806,664	-806,664		-806,664

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

第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		社会福祉法人 札幌光明園	札幌光明園 まこと保育所	合 計	内部取引消去	事業区分合計
	国庫補助金等特別積立金取崩額		-806,664	-806,664		-806,664
	サービス活動費用計(2)	215,650	136,636,618	136,852,268		136,852,268
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	284,350	5,079,937	5,364,287		5,364,287
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	1,207	500	1,707		1,707
	受取利息配当金収益	1,207	500	1,707		1,707
	その他のサービス活動外収益		200,970	200,970		200,970
	受入研修費収益		158,400	158,400		158,400
	雑収益		42,570	42,570		42,570
	サービス活動外収益計(4)	1,207	201,470	202,677		202,677
	費用					
	サービス活動外費用計(5)					
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,207	201,470	202,677		202,677
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	285,557	5,281,407	5,566,964		5,566,964
特別増減の部	収益					
	施設整備等寄附金収益	5,000,000		5,000,000		5,000,000
	施設整備等寄附金収益	5,000,000		5,000,000		5,000,000
	拠点区分間繰入金収益	500		500	-500	
	拠点区分間繰入金収益	500		500	-500	
	特別収益計(8)	5,000,500		5,000,500	-500	5,000,000
	費用					
	固定資産売却損・処分損		2	2		2
	器具及び備品売却損・処分損		2	2		2
	拠点区分間繰入金費用		500	500	-500	
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額の部					
	拠点区分間繰入金費用		500	500	-500	
	特別費用計(9)		502	502	-500	2
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,000,500	-502	4,999,998		4,999,998
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,286,057	5,280,905	10,566,962		10,566,962
	前期繰越活動増減差額(12)	747,653	21,995,408	22,743,061		22,743,061
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	6,033,710	27,276,313	33,310,023		33,310,023
	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)		5,000,000	5,000,000		5,000,000
繰越活動増減差額の部	保育所施設・設備整備積立金積立額		5,000,000	5,000,000		5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	6,033,710	22,276,313	28,310,023		28,310,023

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

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

勘 定 科 目	札幌光明園	まこと保育所	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	6,033,710	17,095,970	23,129,680		23,129,680
現金預金	6,033,710	15,434,141	21,467,851		21,467,851
小口現金	34,509	71,337	105,846		105,846
普通預金	5,999,201	15,359,080	21,358,281		21,358,281
普通預金②		3,724	3,724		3,724
事業未収金		1,586,740	1,586,740		1,586,740
貯蔵品		75,089	75,089		75,089
固定資産	1,000,000	95,865,842	96,865,842		96,865,842
基本財産	1,000,000	38,715,612	39,715,612		39,715,612
土地		25,250,000	25,250,000		25,250,000
建物		13,465,612	13,465,612		13,465,612
定期預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
その他の固定資産		57,150,230	57,150,230		57,150,230
建物		212,379	212,379		212,379
構築物		3,327,464	3,327,464		3,327,464
車輛運搬具		2	2		2
器具及び備品		874,945	874,945		874,945
権利		99,984	99,984		99,984
ソフトウェア		368,856	368,856		368,856
退職給付引当資産		26,766,600	26,766,600		26,766,600
保育所施設・設備整備積立資産		25,500,000	25,500,000		25,500,000
資産の部合計	7,033,710	112,961,812	119,995,522		119,995,522
流動負債		8,725,144	8,725,144		8,725,144
事業未払金		17,409	17,409		17,409
未払費用		1,750,104	1,750,104		1,750,104
預り金		100,660	100,660		100,660
職員預り金		856,971	856,971		856,971
賞与引当金		6,000,000	6,000,000		6,000,000
職員賞与		5,500,000	5,500,000		5,500,000
臨時保育士賞与		400,000	400,000		400,000
その他の臨時職員賞与		100,000	100,000		100,000
固定負債		26,766,600	26,766,600		26,766,600
退職給付引当金		26,766,600	26,766,600		26,766,600
負債の部合計		35,491,744	35,491,744		35,491,744
基本金	1,000,000	19,554,000	20,554,000		20,554,000
基本金	1,000,000	19,554,000	20,554,000		20,554,000
国庫補助金等特別積立金		10,139,755	10,139,755		10,139,755
国庫補助金等特別積立金		10,139,755	10,139,755		10,139,755
その他の積立金		25,500,000	25,500,000		25,500,000
保育所施設・設備整備積立金		25,500,000	25,500,000		25,500,000
次期繰越活動増減差額	6,033,710	22,276,313	28,310,023		28,310,023
次期繰越活動増減差額	6,033,710	22,276,313	28,310,023		28,310,023
（うち当期活動増減差額）	5,286,057	5,280,905	10,566,962		10,566,962
純資産の部合計	7,033,710	77,470,068	84,503,778		84,503,778
負債及び純資産の部合計	7,033,710	112,961,812	119,995,522		119,995,522

財 産 目 録

平成31年 3月31日 現在

別紙4
(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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—		—	—	21,467,851
有価証券		—		—	—	
事業未収金		—		—	—	1,586,740
未収金		—		—	—	
貯蔵品		—		—	—	75,089
立替金		—		—	—	
前払費用		—		—	—	
1年以内回収予定長期前払費用		—		—	—	
仮払金		—		—	—	
その他の流動資産		—		—	—	
徴収不能引当金		—		—	—	
流動資産合計						23,129,680
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	札幌市白石区菊水8条3丁目88-2 485.50㎡	H26/2	保育施設用	25,250,000		25,250,000
建物	札幌市白石区菊水8条3丁目3-18 保育園園舎1棟 鉄骨造亜鉛メッキ銅板葺2階建 655.95㎡	S52/10	保育園舎	73,486,000	60,020,388	13,465,612
定期預金	北洋銀行	—	法人基本金	1,000,000		1,000,000
投資有価証券		—		—	—	
基本財産合計						39,715,612
(2) その他の固定資産						
土地	固定資産台帳参照	—		—	—	
建物	〃	—	保育園舎	993,000	780,621	212,379
構築物		—		—	—	3,327,464
機械及び装置		—		—	—	
車輛運搬具	〃	—	散歩車	260,000	259,998	2
器具及び備品	〃	—	保育園舎備品	13,530,465	12,655,520	874,945
建設仮勘定		—		—	—	
権利	〃	—	電話加入権他	599,984	500,000	99,984
ソフトウェア	〃	H30/10	園ホームページ	470,880	102,024	368,856
投資有価証券		—		—	—	
拠点区分間長期貸付金		—		—	—	
退職給付引当資産	一般社団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済	—	退職金用資金積立	26,766,600		26,766,600
保育所繰越積立資産		—		—	—	
保育所施設・設備整備積立資産		—		—	—	25,500,000
長期前払費用		—		—	—	
その他の固定資産		—		—	—	
その他の固定資産合計						57,150,230
固定資産合計						96,865,842
資産合計						119,995,522
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	別紙明細参照	—		—	—	17,409
その他の未払金		—		—	—	
1年以内返済予定設備資金借入金		—		—	—	
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	
未払費用	〃	—		—	—	1,750,104
預り金	〃	—		—	—	100,660
職員預り金	〃	—		—	—	856,971
仮受金		—		—	—	
賞与引当金	〃	—		—	—	6,000,000
その他の流動負債		—		—	—	
流動負債合計						8,725,144
2 固定負債						
設備資金借入金		—		—	—	
長期運営資金借入金		—		—	—	
リース債務		—		—	—	
退職給付引当金	北海道民間社会福祉事業職員共済明細参照	—		—	—	26,766,600
その他の固定負債		—		—	—	
固定負債合計						26,766,600
負債合計						35,491,744
差引純資産						84,503,778