

平成29年度

財 務 諸 表

(自) 平成29年 4月 1日

(至) 平成30年 3月31日

〒270-1143

我孫子市天王台1-12-21

株式会社びくしーらんど

(法人番号:5040001089719)

法人単位事業活動計算書

(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)	
サービス活動増減の部	取				
	益	保育事業収益	53,879,907	52,133,222	1,746,685
		サービス活動収益計(1)	53,879,907	52,133,222	1,746,685
	費	人件費	36,218,009	34,573,241	1,644,768
	用	事業費	2,021,012	2,598,705	△ 577,693
		事務費	12,529,164	11,297,007	1,232,157
	減価償却費	3,754,491	4,420,133	△ 665,642	
	その他の費用	157,668	157,668	0	
	サービス活動費用計(2)	54,680,344	53,046,754	1,633,590	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 800,437	△ 913,532	113,095	
サービス活動外増減の部	取				
	益	受取利息配当金収益	225	37	188
		その他のサービス活動外収益	0	61,944	△ 61,944
		サービス活動外収益計(4)	225	61,981	△ 61,756
	費用	支払利息	644,861	727,393	△ 82,532
		サービス活動外費用計(5)	644,861	727,393	△ 82,532
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 644,636	△ 665,412	20,776	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,445,073	△ 1,578,944	133,871	
特別増減の部	取				
	益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1,524,876	△ 1,778,800	253,924
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
		その他の特別損失	70,034	199,305	△ 129,271
	特別費用計(9)	△ 1,454,842	△ 1,579,495	124,653	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,454,842	1,579,495	△ 124,653	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,769	551	9,218	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	301,587	301,036	551
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	311,356	301,587	9,769
		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)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	311,356	301,587	9,769

法人単位貸借対照表

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	11,247,715	13,474,565	△ 2,226,850	流動負債	7,263,607	7,941,093	△ 677,486
現金預金	7,859,674	12,461,904	△ 4,602,230	短期運営資金借入金	3,000,000	3,000,000	0
事業未収金	2,537,244	122,065	2,415,179	その他の未払金	0	138,045	△ 138,045
未収金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	3,540,000	3,540,000	0
原材料	71,230	18,723	52,507	未払費用	577,766	894,561	△ 316,795
前払費用	779,567	824,873	△ 45,306	預り金	75,841	169,187	△ 93,346
仮払金	0	47,000	△ 47,000	未払法人税等	70,000	199,300	△ 129,300
	0		0				
	0		0				
固定資産	22,262,738	25,768,481	△ 3,505,743	固定負債	15,495,000	19,035,000	△ 3,540,000
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	15,495,000	19,035,000	△ 3,540,000
その他の固定資産	22,262,738	25,768,481	△ 3,505,743	負債の部合計	22,758,607	26,976,093	△ 4,217,486
建物附属設備	19,285,567	22,262,864	△ 2,977,297	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1,249,038	1,596,196	△ 347,158	基本金	500,000	500,000	0
器具及び備品	196,563	294,696	△ 98,133	資本金	500,000	500,000	0
権利	440,091	476,994	△ 36,903	国庫補助金等特別積立金	9,940,490	11,465,366	△ 1,524,876
差入敷金保証金	934,400	923,400	11,000	その他の積立金	0	0	0
預託金	9,130	9,130	0	次期繰越活動増減差額	311,356	301,587	9,769
創立費	147,949	205,201	△ 57,252	(うち当期活動増減差額)	9,769	551	9,218
	0		0	純資産の部合計	10,751,846	12,266,953	△ 1,515,107
	0		0	負債及び純資産の部合計	33,510,453	39,243,046	△ 5,732,593
資産の部合計	33,510,453	39,243,046	△ 5,732,593				

事業活動内訳表

(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		認可保育所びく しーらんど	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	53,879,907	53,879,907	0	53,879,907
	益	サービス活動収益計(1)	53,879,907	53,879,907	0	53,879,907
	費	人件費	36,218,009	36,218,009	0	36,218,009
		事業費	2,021,012	2,021,012	0	2,021,012
		事務費	12,529,164	12,529,164	0	12,529,164
		減価償却費	3,754,491	3,754,491	0	3,754,491
	費用	その他の費用	157,668	157,668	0	157,668
	サービス活動費用計(2)	54,680,344	54,680,344	0	54,680,344	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 800,437	△ 800,437	0	△ 800,437	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	225	225	0	225
	益	その他のサービス活動外収益	0	0	0	0
		サービス活動外収益計(4)	225	225	0	225
	費用	支払利息	644,861	644,861	0	644,861
		サービス活動外費用計(5)	644,861	644,861	0	644,861
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 644,636	△ 644,636	0	△ 644,636	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 1,445,073	△ 1,445,073	0	△ 1,445,073	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	0	0	0
	益	特別収益計(8)	0	0	0	0
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1,524,876	△ 1,524,876	0	△ 1,524,876
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0
	費用	その他の特別損失	70,034	70,034	0	70,034
	特別費用計(9)	△ 1,454,842	△ 1,454,842	0	△ 1,454,842	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,454,842	1,454,842	0	1,454,842	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,769	9,769	0	9,769	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		301,587	301,587	0	301,587
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		311,356	311,356	0	311,356
	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)		0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		311,356	311,356	0	311,356

貸借対照表内訳表

平成30年 3月31日 現在

(単位：円)

資産の部					負債の部				
勘定科目	認可保育所ひ くしーらんど	合計	内部取引消去	法人合計	勘定科目	認可保育所ひ くしーらんど	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	11,247,715	11,247,715	0	11,247,715	流動負債	7,263,607	7,263,607	0	7,263,607
現金預金	7,859,674	7,859,674	0	7,859,674	短期運営資金借入金	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000
事業未収金	2,537,244	2,537,244	0	2,537,244	未払金	0	0	0	0
未収金	0	0	0	0	1年以上経過予定長期運営資金借入金	3,540,000	3,540,000	0	3,540,000
原材料	71,230	71,230	0	71,230	未払費用	577,766	577,766	0	577,766
前払費用	779,567	779,567	0	779,567	預り金	75,841	75,841	0	75,841
仮払金	0	0	0	0	未払法人税等	70,000	70,000	0	70,000
固定資産	22,262,738	22,262,738	0	22,262,738	固定負債	15,495,000	15,495,000	0	15,495,000
基本財産	0	0	0	0	長期運営資金借入金	15,495,000	15,495,000	0	15,495,000
その他の固定資産	22,262,738	22,262,738	0	22,262,738	負債の部合計	22,758,607	22,758,607	0	22,758,607
建物附属設備	19,285,567	19,285,567	0	19,285,567	純資産の部				
車両運搬具	1,249,038	1,249,038	0	1,249,038	基本金	500,000	500,000	0	500,000
器具及び備品	196,563	196,563	0	196,563	資本金	500,000	500,000	0	500,000
権利	440,091	440,091	0	440,091	国庫補助金等特別積立金	9,940,490	9,940,490	0	9,940,490
差入敷金保証金	934,400	934,400	0	934,400	その他の積立金	0	0	0	0
預託金	9,130	9,130	0	9,130	次期繰越活動増減差額	311,356	311,356	0	311,356
創立費	147,949	147,949	0	147,949	(うち当期活動増減差額)	9,769	9,769	0	9,769
資産の部合計	33,510,453	33,510,453	0	33,510,453	純資産の部合計	10,751,846	10,751,846	0	10,751,846
					負債及び純資産の部合計	33,510,453	33,510,453	0	33,510,453

認可保育所 びくしーらんど拠点区分 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)	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	53,879,907	52,133,222	1,746,685
		地域型保育給付費収益	53,497,865	51,773,959	1,723,906
		地域型保育給付費収益	46,439,765	46,734,559	△ 294,794
		利用者負担金収益	7,058,100	5,039,400	2,018,700
		利用者等利用料収益	382,042	359,263	22,779
		利用者等利用料収益(一般)	364,608	359,263	5,345
		その他の利用料収益	17,434	0	17,434
	サービス活動収益計(1)	53,879,907	52,133,222	1,746,685	
	費用	人件費	36,218,009	34,573,241	1,644,768
		職員給料	25,459,390	24,424,750	1,034,640
		職員賞与	6,543,527	5,709,942	833,585
		退職給付費用	300,000	102,500	197,500
		法定福利費	3,850,442	4,215,479	△ 365,037
		通勤費	64,650	120,570	△ 55,920
		事業費	2,021,012	2,598,705	△ 577,693
		給食費	802,263	730,780	71,483
		保健衛生費	167,192	418,512	△ 251,320
		保育材料費	155,919	90,713	65,206
		水道光熱費	446,463	436,431	10,032
		消耗器具備品費	59,046	516,752	△ 457,706
保険料		0	765	△ 765	
保育用品リースレンタル料		331,776	404,352	△ 72,576	
雑費		58,353	400	57,953	
事務費		12,529,164	11,297,007	1,232,157	
福利厚生費		98,663	93,781	4,882	
旅費交通費		52,040	84,752	△ 32,712	
研修研究費		239,190	85,000	154,190	
事務消耗品費		555,770	344,126	211,644	
車両費		398,587	176,386	222,201	
修繕費		106,534	160,450	△ 53,916	
通信運搬費		621,611	501,581	120,030	
会議費		177,566	113,942	63,624	
広報費		702,440	1,007,640	△ 305,200	
業務委託費		1,518,160	1,466,596	51,564	
その他の委託費		1,518,160	1,466,596	51,564	
手数料		241,527	169,722	71,805	
保険料		458,330	579,270	△ 120,940	
土地・建物賃借料		4,468,385	3,901,860	566,525	
租税公課		347,800	370,200	△ 22,400	
保守管理費		465,372	238,680	226,692	
渉外費		183,391	107,696	75,695	
図書研究費	33,404	57,523	△ 24,119		
諸会費	142,142	86,050	56,092		
施設用消耗備品費	1,718,252	1,751,752	△ 33,500		
減価償却費	3,754,491	4,420,133	△ 665,642		
その他の費用	157,668	157,668	0		
その他の償却費	157,668	157,668	0		
サービス活動費用計(2)	54,680,344	53,046,754	1,633,590		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 800,437	△ 913,532	113,095		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	225	37	188
		その他のサービス活動外収益	0	61,944	△ 61,944
		雑収益	0	61,944	△ 61,944
		雑収益	0	61,944	△ 61,944
	サービス活動外収益計(4)	225	61,981	△ 61,756	
	費用	支払利息	644,861	727,393	△ 82,532
サービス活動外費用計(5)	644,861	727,393	△ 82,532		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 644,636	△ 665,412	20,776		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,445,073	△ 1,578,944	133,871		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等補助金収益	0	0	0
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 1,524,876	△ 1,778,800	253,924
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
		その他の特別損失	70,034	199,305	△ 129,271
法人税等	70,034	199,305	△ 129,271		
特別費用計(9)	△ 1,454,842	△ 1,578,105	123,263		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,454,842	1,578,105	△ 123,263		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,769	551	9,218		

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	301,587	301,036	551
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	311,356	301,587	9,769
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	311,356	301,587	9,769

認可保育所 ぴくしーらんど拠点区分 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	11,247,715	13,474,565	△ 2,226,850	流動負債	7,263,607	7,941,093	△ 677,486
現金預金	7,859,674	12,461,904	△ 4,602,230	短期運営資金借入金	3,000,000	3,000,000	0
事業未収金	2,537,244	122,065	2,415,179	未払金	0	138,045	△ 138,045
未収金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	3,540,000	3,540,000	0
原材料	71,230	18,723	52,507	未払費用	577,766	894,561	△ 316,795
前払費用	779,567	824,873	△ 45,306	預り金	75,841	169,187	△ 93,346
仮払金	0	47,000	△ 47,000	未払法人税等	70,000	199,300	△ 129,300
固定資産	22,262,738	25,768,481	△ 3,505,743	固定負債	15,495,000	19,035,000	△ 3,540,000
基本財産	0	0	0	長期運営資金借入金	15,495,000	19,035,000	△ 3,540,000
その他の固定資産	22,262,738	25,768,481	△ 3,505,743	負債の部合計	22,758,607	26,976,093	△ 4,217,486
建物附属設備	19,285,567	22,262,864	△ 2,977,297	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1,249,038	1,596,196	△ 347,158	基本金	500,000	500,000	0
器具及び備品	196,563	294,696	△ 98,133	資本金	500,000	500,000	0
権利	440,091	476,994	△ 36,903	国庫補助金等特別積立金	9,940,490	11,465,366	△ 1,524,876
差入敷金保証金	934,400	923,400	11,000	その他の積立金	0	0	0
預託金	9,130	9,130	0	次期繰越活動増減差額	311,356	301,587	9,769
創立費	147,949	205,201	△ 57,252	(うち当期活動増減差額)	9,769	551	9,218
				純資産の部合計	10,751,846	12,266,953	△ 1,515,107
資産の部合計	33,510,453	39,243,046	△ 5,732,593	負債及び純資産の部合計	33,510,453	39,243,046	△ 5,732,593

計算書類に対する注記

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) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産については、定率法により相当の償却を行っている。

・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。

重要でないものについては、賃貸借処理に準じた処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金 中小企業退職金共済制度による積立額を期末要支給額とする方法によっている。

・賞与引当金 予算基準によっている。

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

中小企業退職金共済制度による積立額を退職給付債務として認識している。

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

(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）

6. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

国庫補助金等積立金積立に伴う法人税法による減価償却超過額認容相当額を、国庫補助金等特別積立金から取り崩している。

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
その他の固定資産			
建物附属設備	27,215,000	7,929,433	19,285,567
車輛運搬具	2,550,000	1,300,962	1,249,038
器具及び備品	513,000	316,437	196,563
小計	30,278,000	9,546,832	20,731,168
合計	30,278,000	9,546,832	20,731,168

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

該当なし

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

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。

(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
						役員の 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

財 産 目 録

平成30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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金		—		—	—	3,102,955
普通預金		—		—	—	3,256,719
定期預金		—		—	—	1,500,000
			小計			7,859,674
事業未収金		—		—	—	2,537,244
未収金		—		—	—	0
原材料		—		—	—	18,723
前払費用		—		—	—	824,873
仮払金		—		—	—	47,000
			流動資産合計			11,247,715
2 固定資産						
(1) 基本財産						
			基本財産合計			0
(2) その他の固定資産						
建物附属設備				27,215,000	7,929,433	19,285,567
車輛運搬具		—		2,550,000	1,300,962	1,249,038
器具及び備品		—		513,000	316,437	196,563
権利		—		—	—	440,091
差入敷金保証金		—		—	—	934,400
預託金		—		—	—	9,130
創立費		—		—	—	147,949
			その他の固定資産合計			22,262,738
			固定資産合計			22,262,738
			資産合計			33,510,453
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金		—		—	—	3,000,000
未払金		—		—	—	0
1年以内返済予定長期運営資金借入金		—		—	—	3,540,000
未払費用		—		—	—	577,766
預り金		—		—	—	75,841
未払法人税等		—		—	—	70,000
			流動負債合計			7,263,607
2 固定負債						
長期運営資金借入金		—		—	—	15,495,000
			固定負債合計			15,495,000
			負債合計			22,758,607
			差引純資産			10,751,846

基本金明細書

平成29年 4月 1日 平成30年 3月31日

株式会社びくしーらんど

(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		
		保育所びくしーらんど		
前年度末残高	500,000	500,000	0	0
株主資本金	500,000	500,000		
	0			
	0			
第一号基本金				
当期組入額	0			
	0			
計	0	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	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	0
当期取崩額	0			
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	500,000	500,000	0	0
株主資本金	500,000	500,000	0	0
	0	0	0	0
	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

平成29年 4月 1日 平成30年 3月31日

社会福祉法人名

(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		保育所ひく しーらんど		
前期繰越額				11,465,366	11,465,366		
当期積立額				0			
				0			
				0			
				0			
	当期積立額合計	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			0			
	特別費用の控除項目として 計上する取崩額			1,524,876	1,524,876		
				0			
				0			
	当期取崩額合計			1,524,876	1,524,876	0	0
当期末残高				9,940,490	9,940,490	0	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(本文参照)。