

# 決 算 報 告 書

---

(第 6 期)

(自) 平成 29 年 4 月 1 日

(至) 平成 30 年 3 月 31 日

社会福祉法人MONDEN会

## 法人単位資金収支計算書

(自)平成29年 4月 1日 (至)平成30年 3月31日

法人名：社会福祉法人MONDEN会

(単位： 円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業活動による収入	保育事業収入	232,960,000	232,155,860	804,140	
	請負事業収入	7,148,840	3,362,780	3,786,060	
	物品販売収入	200,000	148,313	51,687	
	受取利息配当金収入	13,060	16,139	△ 3,079	
	その他の収入	4,203,000	4,304,995	△ 101,995	
	事業活動収入計	244,524,900	239,988,087	4,536,813	
事業活動による支出	人件費支出	189,495,788	182,702,459	6,793,329	
	事業費支出	26,500,000	24,672,756	1,827,244	
	事務費支出	21,706,817	20,465,143	1,241,674	
	支払利息支出	935,509	723,943	211,566	
	事業活動支出計	238,638,114	228,564,301	10,073,813	
	事業活動資金収支差額	5,886,786	11,423,786	△ 5,537,000	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	18,306,000	17,997,000	309,000	
	固定資産売却収入	0	320,001	△ 320,001	
	施設整備等収入計	18,306,000	18,317,001	△ 11,001	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	8,524,883	△ 1,418,326	9,943,209	
	固定資産取得支出	48,450,000	43,216,364	5,233,636	
	施設整備等支出計	56,974,883	41,798,038	15,176,845	
	施設整備等資金収支差額	△ 38,668,883	△ 23,481,037	△ 15,187,846	
その他の活動による収入					
	その他の活動収入計	0	0	0	
その他の活動による支出	積立資産支出	1,654,459	1,654,459	0	
	その他の活動支出計	1,654,459	1,654,459	0	
	その他の活動資金収支差額	△ 1,654,459	△ 1,654,459	0	
	予備費支出	200,000	—	200,000	
		0			
	当期資金収支差額合計	△ 34,636,556	△ 13,711,710	△ 20,924,846	

前期末支払資金残高	67,435,554	67,435,554	0	
当期末支払資金残高	32,798,998	53,723,844	△ 20,924,846	

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

法人名：社会福祉法人MONDEN会

(単位： 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	232,155,860	227,247,410	4,908,450
	請負事業収益	3,362,780	6,091,180	△ 2,728,400
	物品販売収益	148,313	158,572	△ 10,259
	サービス活動収益計	235,666,953	233,497,162	2,169,791
	費用			
	人件費	184,676,459	155,944,992	28,731,467
	事業費	24,672,756	24,181,748	491,008
	事務費	20,465,143	17,037,839	3,427,304
	減価償却費	7,770,449	6,625,744	1,144,705
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 54,006	54,006	
サービス活動費用計	237,584,807	203,736,317	33,848,490	
サービス活動増減差額	△ 1,917,854	29,760,845	△ 31,678,699	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	16,139	14,695	1,444
	その他のサービス活動外収益	4,304,995	3,791,306	513,689
	サービス活動外収益計	4,321,134	3,806,001	515,133
	費用			
	支払利息	723,943	1,141,501	△ 417,558
サービス活動外費用計	723,943	1,141,501	△ 417,558	
サービス活動外増減差額	3,597,191	2,664,500	932,691	
経常増減差額		1,679,337	32,425,345	△ 30,746,008
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	17,997,000	2,797,120	15,199,880
	固定資産売却益	320,000	0	320,000
	その他の特別収益	100,000	0	100,000
	特別収益計	18,417,000	2,797,120	15,619,880
	費用			
固定資産売却損・処分損	3	0	3	
国庫補助金等特別積立金積立額	17,997,000	2,797,120	15,199,880	
特別費用計	17,997,003	2,797,120	15,199,883	
特別増減差額	419,997	0	419,997	
当期活動増減差額		2,099,334	32,425,345	△ 30,326,011
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額	64,448,223	48,022,878	16,425,345
	当期末繰越活動増減差額	66,547,557	80,448,223	△ 13,900,666
	基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額	0	16,000,000	△ 16,000,000
	次期繰越活動増減差額	66,547,557	64,448,223	2,099,334

## 法人単位貸借対照表

平成30年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人MONDEN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	74,373,708	81,721,379	△ 7,347,671	流動負債	34,134,224	26,244,718	7,889,506
現金預金	56,998,018	76,141,834	△ 19,143,816	事業未払金	18,068,198	13,778,799	4,289,399
未収金	618,209	4,854,175	△ 4,235,966	1年以内返済予定設備資金借入金	8,176,360	8,524,893	△ 348,533
未収補助金	12,922,000	0	12,922,000	預り金	15,315	14,294	1,021
貯蔵品	65,122	58,465	6,657	職員預り金	2,561,251	173,120	2,388,131
立替金	64,000	0	64,000	仮受金	5,100	16,312	△ 11,212
前払費用	3,706,359	666,905	3,039,454	賞与引当金	5,308,000	3,434,000	1,874,000
				未払消費税等	0	303,300	△ 303,300
固定資産	208,845,577	171,745,207	37,100,370	固定負債	34,394,181	32,627,322	1,766,859
基本財産	122,298,284	98,347,379	23,950,905	設備資金借入金	34,394,181	32,627,322	1,766,859
土地	28,702,161	28,702,161	0	負債の部合計	68,528,405	58,872,040	9,656,365
建物	93,596,123	69,645,218	23,950,905	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	86,547,293	73,397,828	13,149,465	基本金	67,133,167	67,133,167	0
建物附属設備	2,407,539	1,366,198	1,041,341	国庫補助金等特別積立金	21,010,156	3,013,156	17,997,000
構築物	6,935,612	2,865,119	4,070,493	その他の積立金	60,000,000	60,000,000	0
車輛運搬具	2,240,940	5	2,240,935	保育所施設・設備整備積立金	60,000,000	60,000,000	0
器具及び備品	4,359,622	5,107,265	△ 747,643	次期繰越活動増減差額	66,547,557	64,448,223	2,099,334
建設仮勘定	4,578,400	0	4,578,400	(うち当期活動増減差額)	2,099,334	32,425,345	△ 30,326,011
出資金	50,000	50,000	0	純資産の部合計	214,690,880	194,594,546	20,096,334
保育所施設・設備整備積立資産	60,000,000	60,000,000	0				
保険積立金	4,138,310	2,483,851	1,654,459				
長期前払費用	36,870	25,390	11,480				
敷金	1,800,000	1,500,000	300,000				
資産の部合計	283,219,285	253,466,586	29,752,699	負債及び純資産の部合計	283,219,285	253,466,586	29,752,699

## 計算書類に対する注記（社会福祉法人MONDEN会）

法人名：社会福祉法人MONDEN会

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

建物・・・定額法 建物附属設備・・・定率法  
構築物・・・定率法 車輛運搬具・・・定率法 器具及び備品・・・定率法

#### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

#### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 法人で採用する退職給付制度

常勤職員について、独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済に加入している。

### 3. 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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

(2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

#### (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

拠点：門田保育園・あいほうす（社会福祉事業）  
サービス内容：保育所（一時預り含む）

拠点：ゆめほうす（社会福祉事業）  
サービス内容：保育所（一時預り含む）

拠点：門田保育園・あいほうす（収益事業）  
サービス内容：請負業（学童保育）、物品販売業

拠点：ゆめほうす（収益事業）  
サービス内容：請負業（学童保育）、物品販売業

### 4. 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	28,702,161	0	0	28,702,161
建物	69,645,218	28,210,800	4,259,895	93,596,123
合計	98,347,379	28,210,800	4,259,895	122,298,284

5. 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。

土地（基本財産）尾道市平原三丁目63番4	28,702,161 円
建物（基本財産）尾道市平原三丁目63番4	30,837,438 円
計	59,539,599 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）	21,776,010 円
計	21,776,010 円

6. 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
建物（基本財産）	119,650,037	26,053,914	93,596,123
建物附属設備	3,814,976	1,407,437	2,407,539
構築物	11,601,175	4,665,563	6,935,612
車輛運搬具	6,970,758	4,729,818	2,240,940
器具及び備品	8,180,129	3,820,507	4,359,622
合計	150,217,075	40,677,239	109,539,836

7. 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				
役員及び その近親 者	大平修次	尾道市栗 原町32 37-1		会社役員			理事長の 配偶者	土地賃貸 借契約	180万円	前払費用	15万円

8. 重要な後発事象

該当なし

9. 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

## 財 産 目 録

平成30年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人MONDEN会

(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	門田・あい社福事業拠点 ゆめほうす社会福祉事業拠点 門田・あい収益事業拠点 ゆめほうす収益事業拠点 ゆめほうす社福事業拠点(すいみい本部)		門田・あい社福事業拠点・現金 ゆめほうす社福事業拠点・現金 門田・あい収益事業拠点・現金 ゆめほうす収益事業拠点・現金 ゆめほうす社福事業拠点(すいみい)・現金 本部・現金			619,115 720,664 234,576 422,641 346,600 87,824
			小計			2,431,420
普通預金	しまなみ信金栗原支店 512970 しまなみ信金栗原支店 512962		門田・あい社福事業拠点・預金 門田・あい収益事業拠点・預金			35,509,979 1,593,627
			小計			37,103,606
普通預金	しまなみ信金栗原支店 512603 しまなみ信金栗原支店 512954		ゆめほうす社福事業拠点・預金 ゆめほうす収益事業拠点・預金			12,053,364 875,811
			小計			12,929,175
普通預金(本部)	しまなみ信金栗原支店 523068		本部・預金			250,005
普通預金(あいほうす)	しまなみ信金栗原支店 529284		あいほうす社福事業拠点・預金			100,000
普通預金(ゆめ(すいみい準備))	しまなみ信金栗原支店 529137		ゆめほうす社福事業拠点(すいみい)・預金			4,183,812
			小計			56,998,018
未収金	園児 学童 尾道市子育て支援課 (株)啓文社 門田・あい収益事業 (株)啓文社 ゆめほうす収益事業 こどものとも社門田・あい収益事業 こどものとも社ゆめほうす収益事業		H30.3月延長保育料 H30.3月居残り料 H30.3月延長保育他委託料 H29年度手数料 H29年度手数料 H29年度手数料 H29年度手数料			143,950 93,400 304,920 35,928 34,968 2,583 2,460
			小計			618,209
未収補助金						12,922,000
貯蔵品	門田・あい給食食材 門田・あい日用品 ゆめほうす給食食材 ゆめほうす日用品		食材在庫 日用品在庫 食材在庫 日用品在庫			19,920 23,875 10,534 10,793
			小計			65,122
立替金						64,000
前払費用	三井敏郎 4月分 三井敏郎 4月分 駐車場代 豊田政行 4月分 大平修次 4月分 村上節子 4月分 駐車場 大崎不動産 福祉センター使用料 入園式2日分 公益社団法人全国私立保育園連盟 すいみい公益事業		地代 地代 地代 地代 地代 地代 設備使用料 保険料 準備費用			150,000 150,000 89,800 150,000 100,000 96,000 11,510 24,000 2,935,049
			小計			3,706,359
流動資産合計						74,373,708
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	尾道市平原3丁目63-3,4	平成25年度	保育園敷地	28,702,161		28,702,161
建物	尾道市高須町東新浜3丁目5208番地3 尾道市高須町東新浜3丁目4814番地2 尾道市西則末町5208番地3,4,5 (236.21㎡) 尾道市西則末町5208番地3,4,5 (117.16㎡) 尾道市平原3丁目63-3,63-4 尾道市西則末町5208番地3,4,5 尾道市高須町東新浜3丁目5208番地3	平成25年度 平成25年度 平成25年度 平成25年度 平成25年度 平成29年度 平成29年度	保育園建物(ゆめほうす) 保育園建物(ゆめほうす) 保育園建物(門田保育園) 保育園建物(門田保育園) 保育園建物(あいほうす) 保育園建物(門田保育園) 保育園建物(ゆめほうす)	27,995,655 14,729,394 8,214,834 859,811 39,639,543 7,140,000 16,163,280	5,459,150 4,124,230 6,620,625 859,810 8,802,105 108,181 61,224	22,536,505 10,605,164 1,594,209 1 30,837,438 7,031,819 16,102,056

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
	尾道市高須町東新堀3丁目4814番地2	平成29年度	保育園建物(ゆめはうす)	4,907,520	18,589	4,888,931
			小計			93,596,123
基本財産合計						122,298,284
(2) その他の固定資産						
建物附属設備	門田・あい社福穂点 建物附属設備	平成25年度	保育園施設	75,445	38,483	36,962
	ゆめはうす社福穂点 建物附属設備	H25～H29年度	保育園施設	3,739,531	1,368,954	2,370,577
			小計			2,407,539
構築物	門田・あい社福穂点 構築物	平成25年度	保育園施設	1,887,441	1,432,168	455,273
	ゆめはうす社福穂点 構築物	H25～H29年度	保育園施設	9,713,734	3,233,395	6,480,339
			小計			6,935,612
車両運搬具	門田・あい社福穂点 車両運搬具	H27～H29年度	保育園施設	5,841,434	3,600,497	2,240,937
	ゆめはうす社福穂点 車両運搬具	平成25年度	保育園施設	1,129,324	1,129,321	3
			小計			2,240,940
器具及び備品	門田・あい保育園事業拠点 器具備品	H25～H29年度	保育園施設	5,084,197	2,446,784	2,637,413
	ゆめはうす保育園拠点 器具備品	H25～H29年度	保育園施設	3,095,932	1,373,723	1,722,209
			小計			4,359,622
建設仮勘定 出資金 保育所施設・設備整備積立資産	しまなみ信用金庫	平成25年度	出資金			4,578,400
	門田・あい保育園事業	H26～H29年度	改築資金積立			53,000,000
	ゆめはうす保育園事業	H26～H29年度	改築資金積立			7,000,000
			小計			60,000,000
保険積立金	JA保険積立金	H25～H29年度	建更共済保険			1,658,784
	ジブラルタ生命	H25～H29年度	介護保障付定期保険			2,479,526
			小計			4,138,310
長期前払費用 敷金	リサイクル料(く4194)	平成25年度	リサイクル料			36,870
	三井敏郎	平成25年度	敷金			1,000,000
	豊田政行	平成25年度	敷金			500,000
	村上節子	平成29年度	敷金			300,000
			小計			1,800,000
その他の固定資産合計						86,547,293
固定資産合計						208,845,577
資産合計						283,219,285
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	社会保険料					3,601,092
	ケンスイ					244,023
	ほんだ					139,564
	垣内会計					108,000
	フレール					47,863
	丸芳製パン					77,046
	福原水産					91,437
	塩田 ガス代					25,823
	堀井 米					37,700
	ひかりのくに					6,448
	理研					64,529
	出光ガソリン					122,961
	給料 3月分					11,529,922
	福井亀之助商店					43,394
	JA栗原 保険					63,180
	三原マツダ					18,662
	丸久青果					357,571
	松浦労務士					43,200
	中小企業退職金共済					130,000
	中国電力					31,815
	警備開発(株)					47,380
	オーエムエル					8,640
	NTT					70,906
	タカガキガス					20,860
	ホシザキ					9,396
	フクチク					155,572
	(株)川上建設					22,485
中石(株)					658,800	



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	
1年以内返済予定設備資金借入金	古川初美					10,000	
	(株)ソニア					101,370	
	上田商店					30,000	
	浜中商店					2,461	
	三次測量					146,098	
	小計						18,068,198
	しまなみ信金栗原支店	平成25年度				2,004,000	
	しまなみ信金栗原支店	平成25年度				950,117	
	しまなみ信金栗原支店	平成25年度				475,061	
	しまなみ信金栗原支店	平成25年度				1,185,663	
しまなみ信金栗原支店	平成25年度				1,580,868		
しまなみ信金栗原支店	平成25年度				996,000		
しまなみ信金栗原支店	平成25年度				984,651		
小計						8,176,360	
預り金							
職員預り金							
	源泉所得税					15,315	
	源泉所得税					206,550	
	住民税					19,700	
	社会保険料					2,335,001	
小計						2,561,251	
仮受金							
賞与引当金							
	園児一時保険					5,100	
	門田・あい社福事業拠点					3,246,000	
	ゆめほうす社福事業拠点					2,062,000	
小計						5,308,000	
未払法人税等							
未払消費税等							
	未払法人税						
	未払消費税等						
流動負債合計						34,134,224	
<b>2 固定負債</b>							
設備資金借入金							
	しまなみ信金栗原支店	平成25年度				6,413,000	
	しまなみ信金栗原支店	平成25年度				5,087,376	
	しまなみ信金栗原支店	平成25年度				2,543,688	
	しまなみ信金栗原支店	平成25年度				7,032,000	
	しまなみ信金栗原支店	平成25年度				3,318,117	
	しまなみ信金栗原支店	平成29年度				10,000,000	
小計						34,394,181	
固定負債合計						34,394,181	
負債合計						68,528,405	
差引純資産						214,690,880	