

# そら保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 どんぐり

(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	137,906,500	137,574,530	331,970	
	保育所運営費収入	120,240,000	120,250,480	△ 10,480	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	17,666,500	17,324,050	342,450	
	補助金事業収入	13,850,000	13,504,400	345,600	
	受託事業収入	2,744,000	2,747,150	△ 3,150	
	その他の事業収入	1,072,500	1,072,500	0	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	4,811	4,811	0	
	その他の収入	1,212,400	1,212,400	0	
	受入研修費収入	134,000	134,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,073,400	1,073,400	0	
	雑収入	5,000	5,000	0	
事業活動収入計(1)		139,123,711	138,791,741	331,970	
事 業 活 動 に よ る 収 入 支	人件費支出	94,102,540	92,937,133	1,165,407	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	55,700,000	55,336,547	363,453	
	職員賞与支出	12,558,740	12,547,327	11,413	
	非常勤職員給与支出	13,350,000	13,234,255	115,745	
	派遣職員費支出			0	
	退職給付支出	1,072,800	1,072,800	0	
	法定福利費支出	11,421,000	10,746,204	674,796	
	事業費支出	15,488,343	15,298,367	189,976	
	給食費支出	6,200,000	6,191,804	8,196	
	保健衛生費支出	220,000	218,287	1,713	
	保育材料費支出	3,120,000	3,116,570	3,430	
	水道光熱費支出	3,592,713	3,434,885	157,828	
	消耗器具備品費支出	1,570,000	1,564,685	5,315	
	保険料支出	278,200	278,200	0	
	賃借料支出	417,430	417,430	0	
	車輛費支出	70,000	61,001	8,999	
	雑支出	20,000	15,505	4,495	
	事務費支出	5,614,132	5,553,051	61,081	
	福利厚生費支出	940,568	921,603	18,965	
	職員被服費支出	128,000	127,082	918	
	旅費交通費支出	250,000	248,030	1,970	
	研修研究費支出	290,000	284,088	5,912	
	事務消耗品費支出	170,000	169,918	82	
	印刷製本費支出	170,000	165,897	4,103	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	修繕費支出	172,972	172,972	0	
	通信運搬費支出	524,624	515,685	8,939	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	11,232	11,232	0	
	業務委託費支出	1,135,200	1,124,480	10,720	
	手数料支出	108,880	99,408	9,472	
保険料支出	0	0	0		
賃借料支出	0	0	0		
土地・建物賃借料支出	864,000	864,000	0		
租税公課支出	0	0	0		
保守料支出	629,177	629,177	0		
渉外費支出	0	0	0		
諸会費支出	0	0	0		
雑支出(事務)	219,479	219,479	0		
支払利息支出	406,909	406,909	0		
その他の支出	1,073,400	1,073,400	0		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	利用者等外給食費支出	1,073,400	1,073,400	0		
	雑支出	0	0	0		
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
	徴収不能額	0	0	0		
	事業活動支出計(2)	116,685,324	115,268,860	1,416,464		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,438,387	23,522,881	△ 1,084,494		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	0	0		
	施設整備等補助金収入	0	0	0		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0		
	施設整備等寄附金収入	0	0	0		
	施設整備等寄附金収入	0	0	0		
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0		
	設備資金借入金収入	0	0	0		
	固定資産売却収入	0	0	0		
	車輛運搬具売却収入	0	0	0		
	器具及び備品売却収入	0	0	0		
	建設仮勘定取崩収入	0	0	0		
	その他の施設整備等による収入	0	0	0		
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還支出	7,920,000	7,920,000	0	
	固定資産取得支出	0	0	0		
	土地取得支出(基本財産)	0	0	0		
	建物取得支出(基本財産)	0	0	0		
	土地取得支出	0	0	0		
	建物取得支出	0	0	0		
	機械及び装置取得支出	0	0	0		
	構築物取得支出	0	0	0		
	車輛運搬具取得支出	0	0	0		
	器具及び備品取得支出	0	0	0		
	建設仮勘定取得支出	0	0	0		
	権利取得支出	0	0	0		
	ソフトウェア取得支出	0	0	0		
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
	ファイナンスリース債務の返済支出	13,457	13,457	0		
	その他の施設整備等による支出	0	0	0		
	施設整備等支出計(5)	7,933,457	7,933,457	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 7,933,457	△ 7,933,457	0		
その他の活動による収支	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0		
	長期運営資金借入金収入	0	0	0		
	長期貸付金回収収入	0	0	0		
	積立資産取崩収入	2,700,000	2,700,000	0		
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	2,700,000	2,700,000	0		
	人件費積立資産取崩収入	0	0	0		
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0		
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0		
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0		
	その他の活動による収入	0	0	0		
		その他の活動収入計(7)	2,700,000	2,700,000	0	
		長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
		長期貸付金支出	0	0	0	
		積立資産支出	6,000,000	6,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	6,000,000	6,000,000	0		
	人件費積立資産積立支出	0	0	0		
	拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0		
	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0		
	拠点区分間繰入金支出	11,200,000	11,200,000	0		
	その他の活動による支出	0	0	0		
	その他の活動支出計(8)	17,200,000	17,200,000	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 14,500,000	△ 14,500,000	0		
	予備費支出(10)	4,930	0	4,930		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,089,424	△ 1,089,424		
	前期末支払資金残高(12)	3,456,655	3,456,655	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	3,456,655	4,546,079	△ 1,089,424		

# そら保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成27年4月1日 (至) 平成28年3月31日

社会福祉法人 どんぐり

(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	137,574,530	97,694,200	39,880,330
	保育所運営費収益	120,250,480	83,370,290	36,880,190
	私的契約利用料収益	0	0	0
	その他の事業収益	17,324,050	14,323,910	3,000,140
	補助金事業収益	13,504,400	8,254,010	5,250,390
	受託事業収益	2,747,150	5,261,400	△ 2,514,250
	その他の事業収益	1,072,500	808,500	264,000
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)		137,574,530	97,694,200
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	92,937,133	59,223,078	33,714,055
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	55,336,547	38,128,438	17,208,109
	職員賞与	12,547,327	5,617,348	6,929,979
	非常勤職員給与	13,234,255	8,498,135	4,736,120
	派遣職員費	0	0	0
	退職給付費	1,072,800	100,575	972,225
	法定福利費	10,746,204	6,878,582	3,867,622
	事業費	15,298,367	10,743,973	4,554,394
	給食費	6,191,804	4,074,929	2,116,875
	保健衛生費	218,287	172,645	45,642
	保育材料費	3,116,570	2,488,993	627,577
	水道光熱費	3,434,885	2,505,737	929,148
	消耗器具備品費	1,564,685	1,022,700	541,985
	保険料	278,200	99,550	178,650
	賃借料	417,430	308,692	108,738
	車輛費	61,001	56,191	4,810
	雑費/事業	15,505	14,536	969
	事務費	5,553,051	4,523,658	1,029,393
	福利厚生費	921,603	663,918	257,685
	職員被服費	127,082	640,722	△ 513,640
	旅費交通費	248,030	186,164	61,866
	研修研究費	284,088	25,126	258,962
	事務消耗品費	169,918	141,904	28,014
	印刷製本費	165,897	98,295	67,602
	水道光熱費	0	0	0
	修繕費	172,972	199,897	△ 26,925
	通信運搬費	515,685	331,977	183,708
	会議費	0	0	0
	広報費	11,232	225,442	△ 214,210
	業務委託費	1,124,480	845,106	279,374
	手数料	99,408	64,260	35,148
	保険料	0	0	0
	賃借料	0	0	0
	土地・建物賃借料	864,000	600,000	264,000
	租税公課	0	0	0
	保守料	629,177	308,053	321,124
	渉外費	0	0	0
	諸会費	0	0	0
	雑費/事務	219,479	192,794	26,685
減価償却費	8,871,946	6,583,817	2,288,129	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)		122,660,497	81,074,526	41,585,971
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		14,914,033	16,619,674	△ 1,705,641
借入金利息補助金収益		0	0	0

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	収益	受取利息配当金収益	4,811	1,561	3,250
		その他のサービス活動外収益	1,212,400	749,800	462,600
		受入研修費収益	134,000	141,000	△ 7,000
		利用者等外給食収益	1,073,400	604,800	468,600
		雑収益	5,000	4,000	1,000
	サービス活動外収益計(4)		1,217,211	751,361	465,850
	費用	支払利息	406,909	660,196	△ 253,287
		その他のサービス活動外費用	1,073,400	604,800	468,600
		利用者等外給食費	1,073,400	604,800	468,600
		雑損失	0	0	0
サービス活動外費用計(5)		1,480,309	1,264,996	215,313	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 263,098	△ 513,635	250,537	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		14,650,935	16,106,039	△ 1,455,104	
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
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車両運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収益	0	100,000	△ 100,000	
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	
	その他の特別収益	0	0	0	
	特別収益計(8)		0	100,000	△ 100,000
費用	基本金組入額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	固定資産売却損・処分損	70,313	0	70,313	
	車両運搬具売却損・処分損	0	0	0	
	器具及び備品売却損・処分損	0	0	0	
	有形リース資産売却損・処分損	70,313	0	70,313	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
	災害損失	0	0	0	
	拠点区分間繰入金費用	11,200,000	0	11,200,000	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計(9)		11,270,313	0	11,270,313	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 11,270,313	100,000	△ 11,370,313	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,380,622	16,206,039	△ 12,825,417	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,656,039	0	3,656,039	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,036,661	16,206,039	△ 9,169,378	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	2,700,000	0	2,700,000	
	保育所施設・設備積立金取崩額	2,700,000	0	2,700,000	
	人件費積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	6,000,000	12,550,000	△ 6,550,000	
	保育所施設・設備積立金積立額	6,000,000	10,550,000	△ 4,550,000	
人件費積立金積立額	0	2,000,000	△ 2,000,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		3,736,661	3,656,039	80,622	

# そら保育園拠点区分 貸借対照表

平成28年3月31日現在

社会福祉法人 どんぐり

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減	勘 定 科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	13,241,843	10,740,409	2,501,434	流動負債	16,615,764	15,217,211	1,398,553
現金預金	7,289,907	7,140,497	149,410	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	162,110	210,740	△ 48,630	事業未払金	601,735	664,567	△ 62,832
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	5,704,600	3,354,090	2,350,510	1年以内返済予定設備資金借入金	7,920,000	7,920,000	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	13,457	△ 13,457
前払金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
前払費用	85,226	35,082	50,144	1年以内返済予定長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	未払費用	7,545,856	6,376,551	1,169,305
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	職員預り金	548,173	242,636	305,537
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受収益	0	0	0
固定資産	236,149,765	241,792,024	△ 5,642,259	拠点区分間借入金	0	0	0
基本財産	215,193,290	222,406,386	△ 7,213,096	仮受金	0	0	0
土地	130,905,466	130,905,466	0	その他の流動負債	0	0	0
建物	84,287,824	91,500,920	△ 7,213,096	固定負債	57,880,000	65,800,000	△ 7,920,000
その他の固定資産	20,956,475	19,385,638	1,570,837	設備資金借入金	57,880,000	65,800,000	△ 7,920,000
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物附属設備	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
構築物	3,482,201	4,173,705	△ 691,504	長期未払金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
器具及び備品	1,624,274	2,591,620	△ 967,346	負債の部合計	74,495,764	81,017,211	△ 6,521,447
建設仮勘定	0	0	0	純 資 産 の 部			
有形リース資産	0	70,313	△ 70,313	基本金	155,309,183	155,309,183	0
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	15,850,000	12,550,000	3,300,000
無形リース資産	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	13,850,000	10,550,000	3,300,000
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	人件費積立金	2,000,000	2,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	13,850,000	10,550,000	3,300,000	次期繰越活動増減差額	3,736,661	3,656,039	80,622
人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	3,380,622	16,206,039	△ 12,825,417
差入保証金	0	0	0	純資産の部合計	174,895,844	171,515,222	3,380,622
長期前払費用	0	0	0	負債及び純資産の部合計	249,391,608	252,532,433	△ 3,140,825
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	249,391,608	252,532,433	△ 3,140,825				

# 財務諸表に対する注記

## (そら保育園拠点区分)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、器具及び備品一定額法
- ・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

該当なし

#### (3) 引当金の計上基準

該当なし

### 2. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構による退職手当共済制度。

### 3. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

また、当拠点区分においては、サービス区分を設けていない。

そら保育園拠点区分財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

### 4. 基本財産の増減の内容及び金額

(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	130,905,466	0	0	130,905,466
建物	91,500,920	0	7,213,096	84,287,824
合 計	222,406,386	0	7,213,096	215,193,290

### 5. 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

該当なし

### 6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期減少額	当期末残高
建物（基本財産）	96,910,740	12,622,916	0	84,287,824
構築物	4,692,333	1,210,132	0	3,482,201
器具及び備品	3,204,802	1,580,528	0	1,624,274
合 計	104,807,875	15,413,576		89,394,299

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(単位：円)

	債権金額	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	162,110	0	162,110
未収補助金	5,704,600	0	5,704,600
合 計	5,866,710	0	5,866,710

9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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