

# にじ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 平成28年4月1日 (至) 平成29年3月31日

社会福祉法人 どんぐり

(単位: 円)

動 定 科 目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
収入				
保育事業収入	24,450,000	24,906,003	△ 456,003	
委託費収入	23,730,000	23,965,451	△ 235,451	
私的契約利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	720,000	940,552	△ 220,552	
補助金事業収入	700,000	716,724	△ 16,724	
受託事業収入	20,000	223,828	△ 203,828	
その他の事業収入	0	0	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	100	29	71	
その他の収入	0	0	0	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食費収入	0	0	0	
雑収入	0	0	0	
事業活動収入計(1)	24,450,100	24,906,032	△ 455,932	
支出				
人件費支出	13,563,987	13,453,139	110,848	
役員報酬支出	0	0	0	
職員給料支出	7,580,000	7,502,396	77,604	
職員賞与支出	995,997	995,977	20	
非常勤職員給与支出	3,234,000	3,204,566	29,434	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	190,990	190,990	0	
法定福利費支出	1,563,000	1,559,210	3,790	
事業費支出	2,225,778	2,177,478	48,300	
給食費支出	340,000	338,900	1,100	
保健衛生費支出	50,000	47,238	2,762	
保育材料費支出	300,000	278,599	21,401	
水道光熱費支出	290,000	275,409	14,591	
消耗器具備品費支出	1,150,000	1,143,554	6,446	
保険料支出	20,585	20,585	0	
賃借料支出	73,193	73,193	0	
車輻費支出	0	0	0	
雑支出	2,000	0	2,000	
事務費支出	1,494,543	1,402,205	92,338	
福利厚生費支出	178,880	152,651	26,229	
職員被服費支出	144,080	144,080	0	
旅費交通費支出	5,000	3,735	1,265	
研修研究費支出	2,820	2,820	0	
事務消耗品費支出	300,000	283,489	16,511	
印刷製本費支出	100,000	86,998	13,002	
水道光熱費支出	0	0	0	
修繕費支出	26,000	26,000	0	
通信運搬費支出	66,395	51,730	14,665	
会議費支出	0	0	0	
広報費支出	173,880	173,880	0	
業務委託費支出	240,320	220,320	20,000	
手数料支出	18,000	17,334	666	
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	220,608	220,608	0	
租税公課支出	0	0	0	
保守料支出	0	0	0	
渉外費支出	0	0	0	
諸会費支出	0	0	0	
雑支出(事務)	0	0	0	
支払利息支出	18,560	18,560	0	
その他の支出	0	0	0	
利用者等外給食費支出	0	0	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	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
徴収不能額		0	0	0		
	事業活動支出計(2)	17,284,308	17,032,822	251,486		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		7,165,792	7,873,210	△ 707,418		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	0		
	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	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)		1,000,000	1,000,000	0	
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
		固定資産取得支出	1,000,000	1,000,000	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		670,114	670,114	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		329,886	329,886	0		
ファイナンスリース債務の返済支出		0	0	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)		1,000,000	1,000,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0		
その他の活動による収入	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	0	0	0		
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	0	0	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	7,100	7,100	0		
	差入保証金返還収入	0	0	0		
	その他の活動による収入	7,100	7,100	0		
	その他の活動収入計(7)		7,100	7,100	0	
	その他の活動による支出	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	1,000,000	1,000,000	0	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
人件費積立資産支出		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		6,100,000	6,100,000	0		
拠点区分間繰入金支出		17,280	17,280	0		
その他の活動による支出		17,280	17,280	0		
差入保証金支出		0	0	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)		7,117,280	7,117,280	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 7,110,180	△ 7,110,180	0		
予備費支出(10)		55,612	0	55,612		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	763,030	△ 763,030		
前期未支払資金残高(12)		996,330	996,330	0		
当期未支払資金残高(11)+(12)		996,330	1,759,360	△ 763,030		

# にじ保育園拠点区分事業活動計算書

（自）平成28年4月1日（至）平成29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)
保育事業収益	24,906,003	8,178,915	16,727,088
委託費収益	23,965,451	5,716,260	18,249,191
私的契約利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	940,552	2,462,655	△ 1,522,103
補助金事業収益	716,724	2,460,255	△ 1,743,531
受託事業収益	223,828	2,400	221,428
その他の事業収益	0	0	0
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)	24,906,003	8,178,915	16,727,088
人件費	13,453,139	2,785,167	10,667,972
役員報酬	0	0	0
職員給料	7,502,396	1,789,178	5,713,218
職員賞与	995,977	26,177	969,800
非常勤職員給与	3,204,566	693,360	2,511,206
派遣職員費	0	0	0
退職給付費	190,990	0	190,990
法定福利費	1,559,210	276,452	1,282,758
事業費	2,177,478	318,869	1,858,609
給食費	338,900	50,338	288,562
保健衛生費	47,238	42,168	5,070
保育材料費	278,599	14,612	263,987
水道光熱費	275,409	37,332	238,077
消耗器具備品費	1,143,554	116,285	1,027,269
保険料	20,585	55,630	△ 35,045
賃借料	73,193	2,504	70,689
車両費	0	0	0
雑費/事業	0	0	0
事務費	1,402,205	3,218,256	△ 1,816,051
福利厚生費	152,651	42,579	110,072
職員被服費	144,080	0	144,080
旅費交通費	3,735	0	3,735
研修研究費	2,820	0	2,820
事務消耗品費	283,489	36,824	246,665
印刷製本費	86,998	0	86,998
水道光熱費	0	0	0
修繕費	26,000	0	26,000
通信運搬費	51,730	12,311	39,419
会議費	0	0	0
広報費	173,880	0	173,880
業務委託費	220,320	37,202	183,118
手数料	17,334	3,240	14,094
保険料	0	0	0
賃借料	0	0	0
土地・建物賃借料	220,608	3,086,100	△ 2,865,492
租税公課	0	0	0
保守料	0	0	0
渉外費	0	0	0
諸会費	0	0	0
雑費/事務	18,560	0	18,560
減価償却費	1,391,281	342,953	1,048,328
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 946,228	△ 231,690	△ 714,538
徴収不能額	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,477,875	6,433,555	11,044,320
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	29	102	△ 73
その他のサービス活動外収益	0	0	0
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,428,128	1,745,360	5,682,768

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	収入	0	0	0
	雑収益	0	0	0
サービス活動外増減の部	費用	29	102	△ 73
	雑損失	0	0	0
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	29	102	△ 73
特別増減の部	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,428,157	1,745,462	5,682,695
	施設整備等補助金収益	1,000,000	14,184,525	△ 13,184,525
特別増減の部	施設整備等補助金収益	1,000,000	14,184,525	△ 13,184,525
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
特別増減の部	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
特別増減の部	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
特別増減の部	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
特別増減の部	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
特別増減の部	固定資産売却益	0	0	0
	車両運搬具売却益	0	0	0
特別増減の部	車両運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0
特別増減の部	器具及び備品売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	6,200,000	6,200,000	△ 6,200,000
特別増減の部	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	7,100	0	7,100
特別増減の部	特別収益計(8)	1,007,100	20,384,525	△ 19,377,425
	基本組入額	0	0	0
特別増減の部	基本組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
特別増減の部	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
特別増減の部	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	建物売却損・処分損	0	0	0
特別増減の部	建物売却損・処分損	0	0	0
	車両運搬具売却損・処分損	0	0	0
特別増減の部	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
特別増減の部	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	0	0	0
特別増減の部	有形リース資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
特別増減の部	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	1,000,000	14,184,525	△ 13,184,525
特別増減の部	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
特別増減の部	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	6,100,000	0	6,100,000
特別増減の部	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
特別増減の部	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
特別増減の部	特別費用計(9)	7,100,000	14,184,525	△ 7,084,525
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 6,092,900	6,200,000	△ 12,292,900
繰越活動増減差額の部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 6,092,900	6,200,000	△ 12,292,900
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,335,257	7,945,462	△ 6,610,205
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	7,945,462	0	7,945,462
	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,280,719	7,945,462	1,335,257
	当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基本金取崩額(14)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	保育所施設・設備積立金取崩額	0	0	0
	保育所施設・設備積立金取崩額	0	0	0
繰越活動増減差額の部	人件費積立金取崩額	0	0	0
	人件費積立金取崩額	0	0	0
繰越活動増減差額の部	その他の積立金積立額(16)	1,000,000	0	1,000,000
	その他の積立金積立額(16)	1,000,000	0	1,000,000
繰越活動増減差額の部	保育所施設・設備積立金積立額	1,000,000	0	1,000,000
	保育所施設・設備積立金積立額	0	0	0
繰越活動増減差額の部	人件費積立金積立額	0	0	0
	人件費積立金積立額	0	0	0
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	8,280,719	7,945,462	335,257
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	0	0

# にじ保育園拠点区分貸借対照表

平成 29 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	4,615,418	3,041,136	1,574,282	流動負債	2,856,058	2,044,806	811,252
現金預金	986	177,936	△ 176,950	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	234,900	249,540	△ 14,640	事業未払金	219,884	0	219,884
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	1,910,652	144,780	1,765,872	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	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	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
前払費用	2,468,880	2,468,880	0	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	1,068,220	991,192	77,028
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	67,954	3,614	64,340
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	21,527,966	20,901,967	625,999	拠点区分間借入金	1,500,000	1,050,000	450,000
基本財産	0	0	0	仮受金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
建物	18,494,961	19,819,548	△ 1,324,587	固定負債	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
構築物	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0	リース債務	0	0	0
器具及び備品	738,537	129,619	608,918	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	長期未払金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
権利	0	0	0	負債の部合計	2,856,058	2,044,806	811,252
ソフトウエア	324,388	0	324,388	純 資 産 の 部			
無形リース資産	0	0	0	基本金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	14,006,607	13,952,835	53,772
保育所施設・設備整備積立資産	1,000,000	0	1,000,000	その他の積立金	1,000,000	0	1,000,000
人件費積立資産	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	1,000,000	0	1,000,000
差入保証金	970,080	952,800	17,280	人件費積立金	0	0	0
長期前払費用	0	0	0	次期繰越活動増減差額	8,280,719	7,945,462	335,257
その他の固定資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	1,335,257	7,945,462	△ 6,610,205
資産の部合計	26,143,384	23,943,103	2,200,281	純資産の部合計	23,287,326	21,898,297	1,389,029
				負債及び純資産の部合計	26,143,384	23,943,103	2,200,281

# 計算書類に対する注記

(にじ保育園拠点区分)

## 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、器具及び備品、ソフトウェア一定額法

(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. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類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。

にじ保育園拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし。

## 5. 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。

## 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

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	20,150,692	1,655,731	18,494,961
器具及び備品	811,542	73,005	738,537
ソフトウェア	329,886	5,498	324,388
合 計	21,292,120	1,734,234	19,557,886

(単位：円)

## 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

	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	234,900	0	234,900
未収補助金	1,910,652	0	1,910,652
合 計	2,145,552	0	2,145,552

(単位：円)

9. 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。

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。