

そら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）

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
保育事業収入	142,369,000	142,631,583	△ 262,583	
委託費収入	121,550,000	121,793,980	△ 243,980	
私的契約利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	20,819,000	20,837,603	△ 18,603	
補助金事業収入	17,000,000	17,012,403	△ 12,403	
受託事業収入	2,739,000	2,749,700	△ 10,700	
その他の事業収入	1,080,000	1,075,500	4,500	
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	2,000	1,719	281	
その他の収入	1,535,000	1,543,500	△ 8,500	
受入研修費収入	130,000	136,000	△ 6,000	
利用者等外給食費収入	1,400,000	1,402,500	△ 2,500	
雑収入	5,000	5,000	0	
事業活動収入計(1)	143,906,000	144,176,802	△ 270,802	
人件費支出	104,549,870	103,661,913	887,957	
役員報酬支出	0	0	0	
職員給料支出	65,000,000	64,719,522	280,478	
職員賞与支出	16,457,670	16,457,670	0	
非常勤職員給与支出	8,930,000	8,905,614	24,386	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	1,162,200	1,162,200	0	
法定福利費支出	13,000,000	12,416,907	583,093	
事業費支出	16,922,968	16,864,821	58,147	
給食費支出	6,350,000	6,345,128	4,872	
保健衛生費支出	220,000	214,936	5,064	
保育材料費支出	3,220,000	3,182,704	37,296	
水道光熱費支出	3,355,553	3,369,138	△ 13,585	
消耗器具備品費支出	2,620,000	2,603,361	16,639	
保険料支出	309,495	309,495	0	
貸借料支出	774,920	774,920	0	
車輦費支出	58,000	53,735	4,265	
雑支出	15,000	11,404	3,596	
事務費支出	6,042,075	5,933,042	109,033	
福利厚生費支出	998,776	947,844	50,932	
職員被服費支出	35,850	33,139	2,711	
旅費交通費支出	235,000	218,186	16,814	
研修研究費支出	420,000	420,314	△ 314	
事務消耗品費支出	110,000	108,623	1,377	
印刷製本費支出	70,000	69,964	36	
水道光熱費支出	0	0	0	
修繕費支出	450,000	447,097	2,903	
通信運搬費支出	504,627	499,516	5,111	
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	1,060,060	1,044,900	15,160	
手数料支出	108,880	101,868	7,012	
保険料支出	0	0	0	
貸借料支出	0	0	0	
土地・建物賃借料支出	1,066,800	1,066,800	0	
租税公課支出	0	0	0	
保守料支出	718,700	712,279	6,421	
渉外費支出	0	0	0	
諸会費支出	0	0	0	
雑支出(事務)	252,150	251,280	870	
支払利息支出	359,963	359,963	0	
その他の支出	1,400,000	1,402,500	△ 2,500	
利用者等外給食費支出	1,400,000	1,402,500	△ 2,500	
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)	129,274,876	128,222,239	1,052,637	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,631,124	15,954,563	△1,323,439	
施設整備等による収支	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	
	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	
	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	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	
	建物附属設備取得支出	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		
ソフトウェア取得支出	329,886	329,886	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	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)	8,920,000	8,920,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,920,000	△7,920,000	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	9,500,000	9,500,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	7,500,000	7,500,000	0	
	人件費積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000	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	
	差入保証金返還収入	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)	9,500,000	9,500,000	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	0	0	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	0	0	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	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	16,150,000	16,150,000	0		
その他の活動による支出	40,000	40,000	0		
差入保証金支出	40,000	40,000	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)	16,190,000	16,190,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,690,000	△6,690,000	0		
予備費支出(10)	21,124	0	21,124		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,344,563	△1,344,563		
前期末支払資金残高(12)	4,546,079	4,546,079	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,546,079	5,890,642	△1,344,563		

そら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	142,631,583	137,574,530	5,057,053
委託費収益	121,793,980	120,250,480	1,543,500
私的契約利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	20,837,603	17,324,050	3,513,553
補助金事業収益	17,012,403	13,504,400	3,508,003
受託事業収益	2,749,700	2,747,150	2,550
その他の事業収益	1,075,500	1,072,500	3,000
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)	142,631,583	137,574,530	5,057,053
人件費	103,661,913	92,937,133	10,724,780
役員報酬	0	0	0
職員給料	64,719,522	55,336,547	9,382,975
職員賞与	16,457,670	12,547,327	3,910,343
非常勤職員給与	8,905,614	13,234,255	△ 4,328,641
派遣職員費	0	0	0
退職給付費	1,162,200	1,072,800	89,400
法定福利費	12,416,907	10,746,204	1,670,703
事業費	16,864,821	15,298,367	1,566,454
給食費	6,345,128	6,191,804	153,324
保健衛生費	214,936	218,287	△ 3,351
保育材料費	3,182,704	3,116,570	66,134
水道光熱費	3,369,138	3,434,885	△ 65,747
消耗器具備品費	2,603,361	1,564,685	1,038,676
保険料	309,495	278,200	31,295
貸借料	774,920	417,430	357,490
車輜費	53,735	61,001	△ 7,266
雑費/事業	11,404	15,505	△ 4,101
事務費	5,933,042	5,553,051	379,991
福利厚生費	947,844	921,603	26,241
職員被服費	33,139	127,082	△ 93,943
旅費交通費	218,186	248,030	△ 29,844
研修研究費	420,314	284,088	136,226
事務消耗品費	108,623	169,918	△ 61,295
印刷製本費	69,964	165,897	△ 95,933
水道光熱費	0	0	0
修繕費	447,097	172,972	274,125
通信運搬費	499,516	515,685	△ 16,169
会議費	0	0	0
広報費	11,232	11,232	0
業務委託費	1,044,900	1,124,480	△ 79,580
手数料	101,868	99,408	2,460
保険料	0	0	0
貸借料	0	0	0
土地・建物賃借料	1,066,800	864,000	202,800
租税公課	0	0	0
保守料	712,279	629,177	83,102
渉外費	0	0	0
諸会費	0	0	0
雑費/事務	251,280	219,479	31,801
減価償却費	7,455,368	8,871,946	△ 1,416,578
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 19,458	0	△ 19,458
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(2)	133,895,686	122,660,497	11,235,189
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,735,897	14,914,033	△ 6,178,136
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	1,719	4,811	△ 3,092
その他のサービス活動外収益	1,543,500	1,212,400	331,100

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	136,000	134,000	2,000
	利用者等外給食収益	1,402,500	1,073,400	329,100
サービス活動外増減の部	雑収益	5,000	5,000	0
	サービス活動外収益計(4)	1,545,219	1,217,211	328,008
費用	支払利息	359,963	406,909	△ 46,946
	その他のサービス活動外費用	1,402,500	1,073,400	329,100
サービス活動外増減の部	利用者等外給食費	1,402,500	1,073,400	329,100
	雑損失	0	0	0
サービス活動外増減の部	サービス活動外費用計(5)	1,762,463	1,480,309	282,154
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 217,244	△ 263,098	45,854
特別増減の部	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,518,653	14,650,935	△ 6,132,282
	施設整備等補助金収益	1,000,000	0	1,000,000
特別増減の部	施設整備等補助金収益	1,000,000	0	1,000,000
	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	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
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
	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	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
特別増減の部	固定資産売却益	0	0	0
	車輦運搬具売却益	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	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
特別増減の部	特別収益計(8)	1,000,000	0	1,000,000
	基本金組入額	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	70,313	△ 70,313
特別増減の部	建物売却損・処分損	0	0	0
	車輦運搬具売却損・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	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	70,313	△ 70,313
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	0	1,000,000
特別増減の部	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	16,150,000	11,200,000	4,950,000
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)	17,150,000	11,270,313	5,879,687
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 16,150,000	△ 11,270,313	△ 4,879,687
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 7,631,347	3,380,622	△ 11,011,969
	前期繰越活動増減差額(12)	3,736,661	3,656,039	80,622
繰越活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 3,894,686	7,036,661	△ 10,931,347
	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)	9,500,000	2,700,000	6,800,000
	保育所施設・設備積立金取崩額	7,500,000	2,700,000	4,800,000
繰越活動増減差額の部	人件費積立金取崩額	2,000,000	0	2,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	6,000,000	△ 6,000,000
繰越活動増減差額の部	保育所施設・設備積立金積立額	6,000,000	6,000,000	△ 6,000,000
	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)	5,605,314	3,736,661	1,868,653

そら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	15,587,803	13,241,843	2,345,960	流動負債	17,617,161	16,615,764	1,001,397
現金預金	8,372,892	7,289,907	1,082,985	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	96,600	162,110	△ 65,510	事業未払金	668,619	601,735	66,884
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	7,092,603	5,704,600	1,388,003	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	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分長期借入金	0	0	0
前払費用	25,708	85,226	△ 59,518	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	8,089,372	7,545,856	543,516
1年以内回収予定拠点区分長期貸付金	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	939,170	548,173	390,997
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
				拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	220,234,397	236,149,765	△ 15,915,368	固定負債	49,960,000	57,880,000	△ 7,920,000
基本財産	208,850,336	215,193,290	△ 6,342,954	設備資金借入金	49,960,000	57,880,000	△ 7,920,000
土地	130,905,466	130,905,466	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	77,944,870	84,287,824	△ 6,342,954	リース債務	0	0	0
その他の固定資産	11,384,061	20,956,475	△ 9,572,414	拠点区分間長期借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	0	0	0				
構築物	2,889,626	3,482,201	△ 592,575				
車輛運搬具	0	0	0				
器具及び備品	1,780,047	1,624,274	155,773	負債の部合計	67,577,161	74,495,764	△ 6,918,603
建設仮勘定	0	0	0	純 資 産 の 部			
有形リース資産	0	0	0	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	980,542	0	980,542
ソフトウェア	324,388	0	324,388	その他の積立金	6,350,000	15,850,000	△ 9,500,000
無形リース資産	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	6,350,000	13,850,000	△ 7,500,000
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	人件費積立金	0	2,000,000	△ 2,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	6,350,000	13,850,000	△ 7,500,000	次期繰越活動増減差額	5,605,314	3,736,661	1,868,653
人件費積立資産	0	2,000,000	△ 2,000,000	(うち当期活動増減差額)	△ 7,631,347	3,380,622	△ 11,011,969
差入保証金	40,000	0	40,000				
長期前払費用	0	0	0	純資産の部合計	168,245,039	174,895,844	△ 6,650,805
その他の固定資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	235,822,200	249,391,608	△ 13,569,408
資産の部合計	235,822,200	249,391,608	△ 13,569,408				

計算書類に対する注記

(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、ソフトウェア一定額法
・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。

そら保育園拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式、第三号第四様式）

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	84,287,824	0	6,342,954	77,944,870
合計	215,193,290	0	6,342,954	208,850,336

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

(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	18,965,870	0	77,944,870
構築物	4,692,333	1,802,707	0	2,889,626
器具及び備品	3,874,916	2,094,869	0	1,780,047
ソフトウェア	329,886	5,498	0	324,388
合 計	105,807,875	22,868,944	0	82,938,931

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	96,600	0	96,600
未収補助金	7,092,603	0	7,092,603
合 計	7,189,203	0	7,189,203

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