

# 法人本部拠点区分 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	0	0	0	
	保育所運営費収入	0	0	0	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	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	30,000	△ 30,000	
	受取利息配当金収入	9,989	9,989	0	
	その他の収入	18,000	18,000	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	18,000	18,000	0	
事業活動収入計(1)		27,989	57,989	△ 30,000	
事 業 活 動 に よ る 収 入 支	人件費支出	0	0	0	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	0	0	0	
	職員賞与支出	0	0	0	
	非常勤職員給与支出	0	0	0	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	0	0	0	
	法定福利費支出	0	0	0	
	事業費支出	0	0	0	
	給食費支出	0	0	0	
	保健衛生費支出	0	0	0	
	保育材料費支出	0	0	0	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	消耗器具備品費支出	0	0	0	
	保険料支出	0	0	0	
	賃借料支出	0	0	0	
	車輛費支出	0	0	0	
	雑支出	0	0	0	
	事務費支出	8,850,422	8,436,793	413,629	
	福利厚生費支出	120,000	70,635	49,365	
	職員被服費支出	0	0	0	
	旅費交通費支出	290,000	286,620	3,380	
	研修研究費支出	190,000	182,700	7,300	
	事務消耗品費支出	2,700,000	2,650,418	49,582	
	印刷製本費支出	91,000	89,816	1,184	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	修繕費支出	0	0	0	
	通信運搬費支出	230,000	228,498	1,502	
	会議費支出	4,200	4,200	0	
	広報費支出	0	0	0	
	業務委託費支出	2,778,000	1,171,703	1,606,297	
	手数料支出	563,700	695,956	△ 132,256	
保険料支出	0	0	0		
賃借料支出	77,784	77,784	0		
土地・建物賃借料支出	0	0	0		
租税公課支出	905,838	2,306,318	△ 1,400,480		
保守料支出	34,900	0	34,900		
渉外費支出	770,000	587,445	182,555		
諸会費支出	40,000	40,000	0		
雑支出(事務)	55,000	44,700	10,300		
支払利息支出	1,231,370	1,229,578	1,792		
その他の支出	0	0	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	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	
	徴収不能額	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	10,081,792	9,666,371	415,421	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 10,053,803	△ 9,608,382	△ 445,421	
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	収				
	施設整備等補助金収入	180,000,000	180,000,000	0	
	施設整備等補助金収入	180,000,000	180,000,000	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	150,000,000	150,000,000	0	
	固定資産売却収入	8,856,000	8,856,000	0	
	入				
	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	8,856,000	8,856,000	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)	338,856,000	338,856,000	0	
	支				
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	370,329,951	370,329,951	0	
	土地取得支出(基本財産)	0	0	0	
建物取得支出(基本財産)	319,341,951	319,341,951	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	19,039,079	19,039,079	0		
構築物取得支出	17,426,037	17,426,037	0		
車輛運搬具取得支出	0	0	0		
器具及び備品取得支出	14,522,884	14,522,884	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	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)	370,329,951	370,329,951	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 31,473,951	△ 31,473,951	0		
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収				
	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	15,800,000	15,800,000	0	
	入				
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	15,800,000	15,800,000	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	20,550,000	20,550,000	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)	36,350,000	36,350,000	0	
	支				
	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	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)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	36,350,000	36,350,000	0		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 5,177,754	△ 4,732,333	△ 445,421		
前期末支払資金残高(12)	47,564,012	47,564,012	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	42,386,258	42,831,679	△ 445,421		

## 法人本部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	0	0	0	
	保育所運営費収益	0	0	0	
	私的契約利用料収益	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益	0	0	0	
	受託事業収益	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	経常経費寄附金収益	30,000	0	30,000	
	その他の収益	0	0	0	
	サービス活動収益計(1)		30,000	0	30,000
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	0	0	0
		役員報酬	0	0	0
		職員給料	0	0	0
		職員賞与	0	0	0
		非常勤職員給与	0	0	0
		派遣職員費	0	0	0
		退職給付費	0	0	0
		法定福利費	0	0	0
		事業費	0	0	0
		給食費	0	0	0
		保健衛生費	0	0	0
		保育材料費	0	0	0
		水道光熱費	0	0	0
		消耗器具備品費	0	0	0
		保険料	0	0	0
		賃借料	0	0	0
		車輛費	0	0	0
		雑費/事業	0	0	0
		事務費	8,436,793	2,201,806	6,234,987
		福利厚生費	70,635	0	70,635
		職員被服費	0	0	0
		旅費交通費	286,620	249,020	37,600
		研修研究費	182,700	53,940	128,760
		事務消耗品費	2,650,418	139,797	2,510,621
		印刷製本費	89,816	62,678	27,138
		水道光熱費	0	0	0
		修繕費	0	0	0
		通信運搬費	228,498	124,360	104,138
		会議費	4,200	89,080	△ 84,880
		広報費	0	432,000	△ 432,000
		業務委託費	1,171,703	630,720	540,983
		手数料	695,956	28,688	667,268
		保険料	0	0	0
		賃借料	77,784	0	77,784
		土地・建物賃借料	0	0	0
		租税公課	2,306,318	238,695	2,067,623
		保守料	0	0	0
		渉外費	587,445	112,828	474,617
		諸会費	40,000	40,000	0
		雑費/事務	44,700	0	44,700
減価償却費	1,312,834	0	1,312,834		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,773,011	0	△ 1,773,011		
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)		7,976,616	2,201,806	5,774,810	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 7,946,616	△ 2,201,806	△ 5,744,810	
	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	9,989	10,421	△ 432
		その他のサービス活動外収益	18,000	1,500	16,500
		受入研修費収益	0	0	0
		利用者等外給食収益	0	0	0
		雑収益	18,000	1,500	16,500
	サービス活動外収益計(4)		27,989	11,921	16,068
	費用	支払利息	1,229,578	20,103	1,209,475
		その他のサービス活動外費用	0	0	0
		利用者等外給食費	0	0	0
		雑損失	0	0	0
サービス活動外費用計(5)		1,229,578	20,103	1,209,475	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 1,201,589	△ 8,182	△ 1,193,407	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 9,148,205	△ 2,209,988	△ 6,938,217	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	180,000,000	0	180,000,000
		施設整備等補助金収益	180,000,000	0	180,000,000
		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	87,100,000	△ 87,100,000
		施設整備等寄附金収益	0	87,100,000	△ 87,100,000
		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	20,550,000	0	20,550,000	
	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)		200,550,000	87,100,000	113,450,000	
費用	基本金組入額	0	87,100,000	△ 87,100,000	
	資産評価損	0	0	0	
	固定資産売却損・処分損	0	0	0	
	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	0	0	0	
	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	180,000,000	0	180,000,000	
	災害損失	0	0	0	
	拠点区分間繰入金費用	0	300,000	△ 300,000	
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)		180,000,000	87,400,000	92,600,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		20,550,000	△ 300,000	20,850,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,401,795	△ 2,509,988	13,911,783	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 18,309,988	0	△ 18,309,988	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 6,908,193	△ 2,509,988	△ 4,398,205	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	15,800,000	0	15,800,000	
	保育所施設・設備積立金取崩額	15,800,000	0	15,800,000	
	人件費積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	15,800,000	△ 15,800,000	
	保育所施設・設備積立金積立額	0	15,800,000	△ 15,800,000	
人件費積立金積立額	0	0	0		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		8,891,807	△ 18,309,988	27,201,795	

# 法人本部拠点区分 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	248,589,066	48,612,064	199,977,002	流動負債	205,757,387	1,048,052	204,709,335
現金預金	47,836,024	35,088,717	12,747,307	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	事業未払金	202,970,606	0	202,970,606
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	180,000,000	0	180,000,000	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	153,042	0	153,042	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
前払金	0	322,827	△ 322,827	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
前払費用	0	100,520	△ 100,520	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	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	預り金	38,998	35,016	3,982
拠点区分間貸付金	20,600,000	13,100,000	7,500,000	職員預り金	2,747,783	1,013,036	1,734,747
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	581,387,117	237,026,000	344,361,117	拠点区分間借入金	0	0	0
基本財産	530,809,714	212,370,000	318,439,714	仮受金	0	0	0
土地	212,370,000	212,370,000	0	その他の流動負債	0	0	0
建物	318,439,714	0	318,439,714	固定負債	350,000,000	200,000,000	150,000,000
その他の固定資産	50,577,403	24,656,000	25,921,403	設備資金借入金	350,000,000	200,000,000	150,000,000
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
機械及び装置	18,945,471	0	18,945,471	拠点区分間長期借入金	0	0	0
構築物	17,324,555	0	17,324,555	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	14,307,377	0	14,307,377	負債の部合計	555,757,387	201,048,052	354,709,335
建設仮勘定	0	8,856,000	△ 8,856,000	純 資 産 の 部			
有形リース資産	0	0	0	基本金	87,100,000	87,100,000	0
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	178,226,989	0	178,226,989
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	0	15,800,000	△ 15,800,000
無形リース資産	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	15,800,000	△ 15,800,000
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
保育所施設・設備整備積立資産	0	15,800,000	△ 15,800,000	次期繰越活動増減差額	8,891,807	△ 18,309,988	27,201,795
人件費積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	11,401,795	△ 2,509,988	13,911,783
差入保証金	0	0	0	純資産の部合計	274,218,796	84,590,012	189,628,784
長期前払費用	0	0	0	負債及び純資産の部合計	829,976,183	285,638,064	544,338,119
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	829,976,183	285,638,064	544,338,119				

# 財務諸表に対する注記

(法人本部拠点区分)

## 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、機械及び装置、器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準

該当なし。

## 2. 採用する退職給付制度

該当なし。

## 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。

法人本部拠点区分財務諸表(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	212,370,000	0	0	212,370,000
建物	0	319,341,951	902,237	318,439,714
合計	212,370,000	319,341,951	902,237	530,809,714

## 5. 会計基準第3章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	当期末残高
建物(基本財産)	319,341,951	902,237	318,439,714
構築物	17,426,037	101,482	17,324,555
機械及び装置	19,039,079	93,608	18,945,471
器具及び備品	14,522,884	215,507	14,307,377
合計	370,329,951	1,312,834	369,017,117

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
未収補助金	180,000,000	0	180,000,000
合 計	180,000,000	0	180,000,000

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

平成28年4月 もり保育園開園予定

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

- (1) 生駒市もり保育園施設整備補助金180,000,000円のうち、1,138,947円は事務消耗品費に充当した。
- (2) 平成28年4月1日付で、もり保育園に係る資産及び負債を以下のとおりもり保育園拠点区分に移管する。

(単位：円)

資 産	金 額	負 債	金 額
土地	212,370,000	設備資金借入金	350,000,000
建物	318,439,714	国庫補助金等特別積立金	178,226,989
機械及び装置	18,945,471		
構築物	17,324,555		
器具及び備品	14,307,377		
合 計	581,387,117	合 計	528,226,989