

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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	469,837,105	478,159,770	△ 8,322,665	
	経常経費寄附金収入	0	30,000	△ 30,000	
	受取利息配当金収入	20,051	19,690	361	
	その他の収入	1,849,800	1,946,760	△ 96,960	
	事業活動収入計(1)	471,706,956	480,156,220	△ 8,449,264	
	支出				
	人件費支出	329,953,598	328,831,689	1,121,909	
	事業費支出	55,573,372	54,392,324	1,181,048	
	事務費支出	32,796,429	32,137,156	659,273	
支払利息支出	4,557,917	4,556,125	1,792		
その他の支出	1,633,800	1,730,760	△ 96,960		
事業活動支出計(2)	424,515,116	421,648,054	2,867,062		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	47,191,840	58,508,166	△ 11,316,326		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	199,232,000	197,021,095	2,210,905	
	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	
	施設整備等収入計(4)	358,088,000	355,877,095	2,210,905	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	30,540,000	30,540,000	0	
	固定資産取得支出	395,057,211	395,057,211	0	
	ファイナンスリース債務の返済支出	326,486	326,486	0	
	施設整備等支出計(5)	425,923,697	425,923,697	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 67,835,697	△ 70,046,602	2,210,905		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	27,500,000	27,500,000		
	その他の活動収入計(7)	27,500,000	27,500,000	0	
	支出				
	積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動による支出	952,800	952,800	0	
その他の活動支出計(8)	10,952,800	10,952,800	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	16,547,200	16,547,200	0		
予備費支出(10)	1,081,097	0	1,081,097		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 5,177,754	5,008,764	△ 10,186,518		
前期末支払資金残高(12)	58,042,730	58,042,730	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	52,864,976	63,051,494	△ 10,186,518		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		法人本部	そら保育園	はな保育園	うみ保育園	にじ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入								
	保育事業収入	0	137,574,530	190,802,668	141,603,657	8,178,915	478,159,770	0	478,159,770
	経常経費寄附金収入	30,000	0	0	0	0	30,000	0	30,000
	受取利息配当金収入	9,989	4,811	2,149	2,639	102	19,690	0	19,690
	その他の収入	18,000	1,212,400	142,400	573,960	0	1,946,760	0	1,946,760
	事業活動収入計(1)	57,989	138,791,741	190,947,217	142,180,256	8,179,017	480,156,220	0	480,156,220
	支出								
	人件費支出	0	92,937,133	136,961,877	96,147,512	2,785,167	328,831,689	0	328,831,689
	事業費支出	0	15,298,367	22,695,742	16,079,346	318,869	54,392,324	0	54,392,324
	事務費支出	8,436,793	5,553,051	9,029,038	5,900,018	3,218,256	32,137,156	0	32,137,156
支払利息支出	1,229,578	406,909	1,217,155	1,702,483	0	4,556,125	0	4,556,125	
その他の支出	0	1,073,400	95,400	561,960	0	1,730,760	0	1,730,760	
事業活動支出計(2)	9,666,371	115,268,860	169,999,212	120,391,319	6,322,292	421,648,054	0	421,648,054	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 9,608,382	23,522,881	20,948,005	21,788,937	1,856,725	58,508,166	0	58,508,166	
施設整備等による収支	収入								
	施設整備等補助金収入	180,000,000	0	1,656,000	1,180,570	14,184,525	197,021,095	0	197,021,095
	設備資金借入金収入	150,000,000	0	0	0	0	150,000,000	0	150,000,000
	固定資産売却収入	8,856,000	0	0	0	0	8,856,000	0	8,856,000
	施設整備等収入計(4)	338,856,000	0	1,656,000	1,180,570	14,184,525	355,877,095	0	355,877,095
	支出								
	設備資金借入金元金償還支出	0	7,920,000	12,420,000	10,200,000	0	30,540,000	0	30,540,000
	固定資産取得支出	370,329,951	0	2,484,000	1,951,140	20,292,120	395,057,211	0	395,057,211
	ファイナンスリース債務の返済支出	0	13,457	13,457	299,572	0	326,486	0	326,486
	施設整備等支出計(5)	370,329,951	7,933,457	14,917,457	12,450,712	20,292,120	425,923,697	0	425,923,697
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 31,473,951	△ 7,933,457	△ 13,261,457	△ 11,270,142	△ 6,107,595	△ 70,046,602	0	△ 70,046,602	
その他の活動による収支	収入								
	積立資産取崩収入	15,800,000	2,700,000	4,500,000	4,500,000	0	27,500,000	0	27,500,000
	拠点区分間繰入金収入	20,550,000	0	0	0	6,200,000	26,750,000	△ 26,750,000	0
	その他の活動収入計(7)	36,350,000	2,700,000	4,500,000	4,500,000	6,200,000	54,250,000	△ 26,750,000	27,500,000
	支出								
	積立資産支出	0	6,000,000	3,000,000	1,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
	拠点区分間繰入金支出	0	11,200,000	4,500,000	11,050,000	0	26,750,000	△ 26,750,000	0
	その他の活動による支出	0	0	0	0	952,800	952,800	0	952,800
	その他の活動支出計(8)	0	17,200,000	7,500,000	12,050,000	952,800	37,702,800	△ 26,750,000	10,952,800
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	36,350,000	△ 14,500,000	△ 3,000,000	△ 7,550,000	5,247,200	16,547,200	0	16,547,200
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 4,732,333	1,089,424	4,686,548	2,968,795	996,330	5,008,764	0	5,008,764	

前期末支払資金残高(11)	47,564,012	3,456,655	2,741,345	4,280,718	0	58,042,730	0	58,042,730
当期末支払資金残高(10)+(11)	42,831,679	4,546,079	7,427,893	7,249,513	996,330	63,051,494	0	63,051,494

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)	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	478,159,770	337,525,703	140,634,067
		経常経費寄附金収益	30,000	0	30,000
		サービス活動収益計(1)	478,189,770	337,525,703	140,664,067
	費用	人件費	328,831,689	210,176,988	118,654,701
		事業費	54,392,324	45,211,127	9,181,197
		事務費	32,137,156	19,505,292	12,631,864
		減価償却費	40,683,993	29,102,845	11,581,148
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,028,339	0	△ 2,028,339
	サービス活動費用計(2)	454,016,823	303,996,252	150,020,571	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		24,172,947	33,529,451	△ 9,356,504
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	19,690	13,988	5,702
		その他のサービス活動外収益	1,946,760	1,044,400	902,360
		サービス活動外収益計(4)	1,966,450	1,058,388	908,062
	費用	支払利息	4,556,125	3,071,174	1,484,951
		その他のサービス活動外費用	1,730,760	870,900	859,860
		サービス活動外費用計(5)	6,286,885	3,942,074	2,344,811
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 4,320,435	△ 2,883,686	△ 1,436,749
経常増減差額(7)=(3)+(6)		19,852,512	30,645,765	△ 10,793,253	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	197,021,095	0	197,021,095
		施設整備等寄附金収益	0	87,100,000	△ 87,100,000
		特別収益計(8)	197,021,095	87,100,000	109,921,095
	費用	基本金組入額	0	87,100,000	△ 87,100,000
		固定資産売却損	140,626	0	140,626
		国庫補助金等特別積立金積立額	197,021,095	0	197,021,095
		特別費用計(9)	197,161,721	87,100,000	110,061,721
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 140,626	0	△ 140,626	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		19,711,886	30,645,765	△ 10,933,879	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△ 10,704,235	0	△ 10,704,235
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		9,007,651	30,645,765	△ 21,638,114
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		27,500,000	0	27,500,000
	その他の積立金積立額(16)		10,000,000	41,350,000	△ 31,350,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		26,507,651	△ 10,704,235	37,211,886

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	301,757,779	86,490,205	215,267,574	流動負債	266,103,199	59,313,961	206,789,238
現金預金	56,216,757	46,644,168	9,572,589	事業未払金	205,385,472	3,948,046	201,437,426
事業未収金	16,760,680	576,940	16,183,740	1年以内返済予定設備資金借入金	27,120,000	30,540,000	△ 3,420,000
未収補助金	225,825,945	38,564,747	187,261,198	1年以内返済予定リース債務	276,914	326,486	△ 49,572
立替金	155,459	0	155,459	未払費用	28,304,735	22,471,911	5,832,824
前払金	0	322,827	△ 322,827	預り金	44,118	35,016	9,102
前払費用	2,798,938	381,523	2,417,415	職員預り金	4,971,960	1,992,502	2,979,458
固定資産	1,485,478,908	1,156,649,516	328,829,392	固定負債	707,995,746	585,392,660	122,603,086
基本財産	1,362,183,878	1,076,624,433	285,559,445	設備資金借入金	707,830,000	584,950,000	122,880,000
土地	544,942,320	544,942,320	0	リース債務	165,746	442,660	△ 276,914
建物	817,241,558	531,682,113	285,559,445				
その他の固定資産	123,295,030	80,025,083	43,269,947				
建物	20,156,331	393,771	19,762,560				
機械及び装置	18,945,471	0	18,945,471				
構築物	35,880,996	16,176,122	19,704,874	負債の部合計	974,098,945	644,706,621	329,392,324
器具及び備品	21,904,052	11,092,210	10,811,842				
建設仮勘定	0	8,856,000	△ 8,856,000	純 資 産 の 部			
有形リース資産	318,980	725,197	△ 406,217	基本金	567,787,335	567,787,335	0
権利	1,108,230	1,206,853	△ 98,623	国庫補助金等特別積立金	194,992,756	0	194,992,756
無形リース資産	58,170	104,930	△ 46,760	その他の積立金	23,850,000	41,350,000	△ 17,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	17,850,000	35,350,000	△ 17,500,000	保育所施設・設備整備積立金	17,850,000	35,350,000	△ 17,500,000
人件費積立資産	6,000,000	6,000,000	0	人件費積立金	6,000,000	6,000,000	0
差入保証金	1,072,800	120,000	952,800	次期繰越活動増減差額	26,507,651	△ 10,704,235	37,211,886
				(うち当期活動増減差額)	19,711,886	30,645,765	△ 10,933,879
				純資産の部合計	813,137,742	598,433,100	214,704,642
資産の部合計	1,787,236,687	1,243,139,721	544,096,966	負債及び純資産の部合計	1,787,236,687	1,243,139,721	544,096,966

財 産 目 録

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 ・ 負 債 の 内 訳	金 額
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	56,216,757
普通預金 南都銀行 白庭台駅前支店	55,878,197
普通預金 京都銀行 富野荘支店	142,137
普通預金 滋賀銀行 宇治支店	196,423
事業未収金 生駒市保育所運営費他	16,760,680
未収補助金 生駒市民間保育所等運営費補助金他	225,825,945
立替金 借入金利息4月分他	155,459
前払費用 借入金利息4月分他	2,798,938
流 動 資 産 合 計	301,757,779
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
土 地	
奈良市富雄北三丁目2541番13	130,905,466
奈良県生駒市白庭台四丁目6000番3	201,666,854
奈良県生駒市上町3305番1	212,370,000
そら保育園宅地 1,343.75 m ²	
うみ保育園宅地 1,328.00 m ²	
もり保育園宅地 1,478.01 m ²	
建 物	817,241,558
奈良市富雄北三丁目2541番地13所在	84,287,824
奈良県生駒市上町2576番地2所在	211,636,742
奈良県生駒市白庭台四丁目6000番地3所在	202,877,278
奈良県生駒市上町3305番地1所在	318,439,714
そら保育園 614.07 m ²	
はな保育園 1,018.29 m ²	
うみ保育園 822.67 m ²	
もり保育園 828.74 m ²	
基 本 財 産 合 計	1,362,183,878
(2) その他の固定資産	
建物 物置他	20,156,331
機械及び装置 太陽光発電装置	18,945,471
構築物 ウッドデッキ他	35,880,996
器具及び備品 冷凍冷蔵庫他	21,904,052
有形リース資産 カラーコピー機	318,980
権 利 給水分担金	1,108,230
無形リース資産 メールソフト	58,170
保育所施設・設備整備積立資産 南都銀行 白庭台駅前支店	17,850,000
人件費積立資産 南都銀行 白庭台駅前支店	6,000,000
差入保証金 職員駐車場敷金他	1,072,800
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計	123,295,030
固 定 資 産 合 計	1,485,478,908
資 産 合 計	1,787,236,687
II 負債の部	
1. 流動負債	
事業未払金 卒園式設営費他	205,385,472
1年以内返済予定設備資金借入金	27,120,000
1年以内返済予定リース債務	276,914
未払費用 職員給与3月分他	28,304,735
預り金 源泉税3月分他	44,118
職員預り金 源泉税3月分他	4,971,960
流 動 負 債 合 計	266,103,199
2. 固定負債	
設備資金借入金 南都銀行他	707,830,000
リース債務 南都リース他	165,746
固 定 負 債 合 計	707,995,746
負 債 合 計	974,098,945
差 引 純 資 産	813,137,742

財務諸表に対する注記

(法人全体)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 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、権利並びに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。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし。

4. 法人で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。

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 当法人は、公益事業及び収益事業を実施していないため、事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)は作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点

イ そら保育園拠点

ウ はな保育園拠点

「保育所」

「放課後児童健全育成事業」

エ うみ保育園拠点

オ にじ保育園拠点

6. 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	544,942,320	0	0	544,942,320
建物	531,682,113	319,341,951	33,782,506	817,241,558
合 計	1,076,624,433	319,341,951	33,782,506	1,362,183,878

7. 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。

8. 担保に供している資産

担保に供している資産は次のとおりである。

土地(基本財産)	201,666,854円
建物(基本財産)	202,877,278円
計	404,544,132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)	219,400,000円
計	219,400,000円

9. 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、次のとおりである。

(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)	875,684,260	58,442,702	817,241,558
建物	20,549,212	392,881	20,156,331
構築物	39,268,216	3,387,220	35,880,996
機械及び装置	19,039,079	93,608	18,945,471
器具及び備品	28,570,901	6,666,849	21,904,052
有形リース資産	783,764	464,784	318,980
権利	1,280,820	172,590	1,108,230
無形リース資産	140,000	81,830	58,170
合 計	985,316,252	69,702,464	915,613,788

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

	債 権 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	16,760,680	0	16,760,680
未収補助金	225,825,945	0	225,825,945
合 計	242,586,625	0	242,586,625

11. 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。

1 2 . 関連当事者との取引の内容

該当なし。

1 3 . 重要な偶発債務

該当なし。

1 4 . 重要な後発事象

平成28年4月 もり保育園開園予定

1 5 . 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

- (3) 平成28年1月1日付で、にじ保育園が開園した。