

にじ保育園拠点区分 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	5,821,000	8,178,915	△ 2,357,915	
	保育所運営費収入	5,720,000	5,716,260	3,740	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	101,000	2,462,655	△ 2,361,655	
	補助金事業収入	100,000	2,460,255	△ 2,360,255	
	受託事業収入	1,000	2,400	△ 1,400	
	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	102	102	0	
	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)		5,821,102	8,179,017	△ 2,357,915	
事 業 活 動 に よ る 支 出	人件費支出	2,753,177	2,785,167	△ 31,990	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	1,850,000	1,789,178	60,822	
	職員賞与支出	26,177	26,177	0	
	非常勤職員給与支出	600,000	693,360	△ 93,360	
	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	277,000	276,452	548	
	事業費支出	460,630	318,869	141,761	
	給食費支出	55,000	50,338	4,662	
	保健衛生費支出	50,000	42,168	7,832	
	保育材料費支出	30,000	14,612	15,388	
	水道光熱費支出	110,000	37,332	72,668	
	消耗器具備品費支出	150,000	116,285	33,715	
	保険料支出	55,630	55,630	0	
	賃借料支出	5,000	2,504	2,496	
	車輛費支出	0	0	0	
	雑支出	5,000	0	5,000	
	事務費支出	3,270,302	3,218,256	52,046	
	福利厚生費支出	55,000	42,579	12,421	
	職員被服費支出	0	0	0	
	旅費交通費支出	0	0	0	
	研修研究費支出	0	0	0	
	事務消耗品費支出	50,000	36,824	13,176	
	印刷製本費支出	10,000	0	10,000	
	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	25,000	12,311	12,689	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	0	0	0	
	業務委託費支出	37,202	37,202	0	
	手数料支出	7,000	3,240	3,760	
	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	3,086,100	3,086,100	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	0	0	0		
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)	6,484,109	6,322,292	161,817		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 663,007	1,856,725	△ 2,519,732		
施 設 整 備 等 に よ る 収 支	施設整備等補助金収入	16,500,000	14,184,525	2,315,475		
	施設整備等補助金収入	16,500,000	14,184,525	2,315,475		
	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)		16,500,000	14,184,525	2,315,475	
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0		
	固定資産取得支出	20,292,120	20,292,120	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	20,150,692	20,150,692	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	141,428	141,428	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)		20,292,120	20,292,120	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 3,792,120	△ 6,107,595	2,315,475		
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	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	6,200,000	6,200,000	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)		6,200,000	6,200,000	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	952,800	952,800	0			
その他の活動支出計(8)		952,800	952,800	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		5,247,200	5,247,200	0		
予備費支出(10)		792,073	0	792,073		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	996,330	△ 996,330		
前期末支払資金残高(12)		0	0	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	996,330	△ 996,330		

にじ保育園拠点区分 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	8,178,915	0	8,178,915	
	保育所運営費収益	5,716,260	0	5,716,260	
	私的契約利用料収益	0	0	0	
	その他の事業収益	2,462,655	0	2,462,655	
	補助金事業収益	2,460,255	0	2,460,255	
	受託事業収益	2,400	0	2,400	
	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)	8,178,915	0	8,178,915
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	2,785,167	0	2,785,167
		役員報酬	0	0	0
		職員給料	1,789,178	0	1,789,178
		職員賞与	26,177	0	26,177
		非常勤職員給与	693,360	0	693,360
		派遣職員費	0	0	0
		退職給付費	0	0	0
		法定福利費	276,452	0	276,452
		事業費	318,869	0	318,869
		給食費	50,338	0	50,338
		保健衛生費	42,168	0	42,168
		保育材料費	14,612	0	14,612
		水道光熱費	37,332	0	37,332
		消耗器具備品費	116,285	0	116,285
		保険料	55,630	0	55,630
		賃借料	2,504	0	2,504
		車輛費	0	0	0
		雑費/事業	0	0	0
		事務費	3,218,256	0	3,218,256
		福利厚生費	42,579	0	42,579
		職員被服費	0	0	0
		旅費交通費	0	0	0
		研修研究費	0	0	0
		事務消耗品費	36,824	0	36,824
		印刷製本費	0	0	0
		水道光熱費	0	0	0
		修繕費	0	0	0
		通信運搬費	12,311	0	12,311
		会議費	0	0	0
		広報費	0	0	0
		業務委託費	37,202	0	37,202
		手数料	3,240	0	3,240
		保険料	0	0	0
		賃借料	0	0	0
		土地・建物賃借料	3,086,100	0	3,086,100
		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	0	0	0
減価償却費	342,953	0	342,953		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 231,690	0	△ 231,690		
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)	6,433,555	0	6,433,555	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,745,360	0	1,745,360	
	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	102	0	102
		その他のサービス活動外収益	0	0	0
		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	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)		102	0	102
	費用	支払利息	0	0	0
		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)		0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		102	0	102	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,745,462	0	1,745,462	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	14,184,525	0	14,184,525
		施設整備等補助金収益	14,184,525	0	14,184,525
		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	6,200,000	0	6,200,000	
	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)		20,384,525	0	20,384,525	
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	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	14,184,525	0	14,184,525	
	災害損失	0	0	0	
	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		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計(9)		14,184,525	0	14,184,525	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		6,200,000	0	6,200,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,945,462	0	7,945,462	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,945,462	0	7,945,462	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	保育所施設・設備積立金取崩額	0	0	0	
	人件費積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	保育所施設・設備積立金積立額	0	0	0	
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)		7,945,462	0	7,945,462	

にじ保育園拠点区分 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	3,041,136	0	3,041,136	流動負債	2,044,806	0	2,044,806
現金預金	177,936	0	177,936	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	249,540	0	249,540	事業未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	144,780	0	144,780	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借入金	0	0	0
前払費用	2,468,880	0	2,468,880	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	991,192	0	991,192
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	3,614	0	3,614
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	20,901,967	0	20,901,967	拠点区分間借入金	1,050,000	0	1,050,000
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	0	0	0	固定負債	0	0	0
その他の固定資産	20,901,967	0	20,901,967	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	19,819,548	0	19,819,548	リース債務	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
構築物	0	0	0	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	129,619	0	129,619	負債の部合計	2,044,806	0	2,044,806
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	0	0	0
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	13,952,835	0	13,952,835
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	0	0
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	0	0	次期繰越活動増減差額	7,945,462	0	7,945,462
人件費積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	7,945,462	0	7,945,462
差入保証金	952,800	0	952,800	純資産の部合計	21,898,297	0	21,898,297
長期前払費用	0	0	0	負債及び純資産の部合計	23,943,103	0	23,943,103
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	23,943,103	0	23,943,103				

財務諸表に対する注記

(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。

にじ保育園拠点財務諸表(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

該当なし。

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	20,150,692	331,144	19,819,548
器具及び備品	141,428	11,809	129,619
合計	20,292,120	342,953	19,949,167

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	249,540	0	249,540
未収補助金	144,780	0	144,780
合計	394,320	0	394,320

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

平成28年1月1日 にじ保育園開園