

うみ保育園拠点区分 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	139,194,000	141,603,657	△ 2,409,657	
	保育所運営費収入	119,970,000	121,905,040	△ 1,935,040	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	19,224,000	19,698,617	△ 474,617	
	補助金事業収入	5,160,000	5,229,117	△ 69,117	
	受託事業収入	12,948,000	13,353,500	△ 405,500	
	その他の事業収入	1,116,000	1,116,000	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	3,000	2,639	361	
	その他の収入	492,000	573,960	△ 81,960	
	受入研修費収入	12,000	12,000	0	
	利用者等外給食費収入	480,000	561,960	△ 81,960	
	雑収入	0	0	0	
事業活動収入計(1)		139,689,000	142,180,256	△ 2,491,256	
事 業 活 動 に よ る 支 出	人件費支出	96,053,178	96,147,512	△ 94,334	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	62,150,000	62,076,484	73,516	
	職員賞与支出	12,882,978	12,882,978	0	
	非常勤職員給与支出	8,620,000	8,697,553	△ 77,553	
	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	11,238,000	11,328,297	△ 90,297	
	事業費支出	16,334,318	16,079,346	254,972	
	給食費支出	5,816,000	5,662,105	153,895	
	保健衛生費支出	292,000	264,975	27,025	
	保育材料費支出	2,750,000	2,693,942	56,058	
	水道光熱費支出	3,419,000	3,417,346	1,654	
	消耗器具備品費支出	1,750,000	1,736,497	13,503	
	保険料支出	326,860	326,860	0	
	賃借料支出	1,886,208	1,886,172	36	
	車輛費支出	89,000	86,199	2,801	
	雑支出	5,250	5,250	0	
	事務費支出	6,007,352	5,900,018	107,334	
	福利厚生費支出	962,452	916,380	46,072	
	職員被服費支出	271,000	270,199	801	
	旅費交通費支出	220,000	209,879	10,121	
	研修研究費支出	290,000	286,700	3,300	
	事務消耗品費支出	320,000	314,662	5,338	
	印刷製本費支出	65,000	64,854	146	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	修繕費支出	850,000	840,930	9,070	
	通信運搬費支出	509,600	488,733	20,867	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	190,720	190,512	208	
	業務委託費支出	1,082,032	1,092,480	△ 10,448	
	手数料支出	92,960	84,478	8,482	
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	480,000	480,000	0		
租税公課支出	0	0	0		
保守料支出	443,588	438,050	5,538		
渉外費支出	0	0	0		
諸会費支出	0	0	0		
雑支出(事務)	230,000	222,161	7,839		
支払利息支出	1,702,483	1,702,483	0		
その他の支出	480,000	561,960	△ 81,960		

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	480,000	561,960	△ 81,960		
	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)	120,577,331	120,391,319	186,012		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		19,111,669	21,788,937	△ 2,677,268		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	1,076,000	1,180,570	△ 104,570		
	施設整備等補助金収入	1,076,000	1,180,570	△ 104,570		
	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)		1,076,000	1,180,570	△ 104,570	
	設備資金借入金元金償還支出	10,200,000	10,200,000	0		
固定資産取得支出	1,951,140	1,951,140	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	1,794,000	1,794,000	0			
車輛運搬具取得支出	0	0	0			
器具及び備品取得支出	157,140	157,140	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	299,572	299,572	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)		12,450,712	12,450,712	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 11,374,712	△ 11,270,142	△ 104,570		
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	4,500,000	4,500,000	0		
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	4,500,000	4,500,000	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	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)		4,500,000	4,500,000	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	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	11,050,000	11,050,000	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)		12,050,000	12,050,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 7,550,000	△ 7,550,000	0		
予備費支出(10)		186,957	0	186,957		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	2,968,795	△ 2,968,795		
前期末支払資金残高(12)		4,280,718	4,280,718	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		4,280,718	7,249,513	△ 2,968,795		

うみ保育園拠点区分 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	141,603,657	103,080,849	38,522,808	
	保育所運営費収益	121,905,040	78,277,840	43,627,200	
	私的契約利用料収益	0	0	0	
	その他の事業収益	19,698,617	24,803,009	△ 5,104,392	
	補助金事業収益	5,229,117	7,250,407	△ 2,021,290	
	受託事業収益	13,353,500	16,742,602	△ 3,389,102	
	その他の事業収益	1,116,000	810,000	306,000	
	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)		141,603,657	103,080,849	38,522,808
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	96,147,512	64,646,315	31,501,197
		役員報酬	0	0	0
		職員給料	62,076,484	42,739,410	19,337,074
		職員賞与	12,882,978	5,974,703	6,908,275
		非常勤職員給与	8,697,553	8,186,425	511,128
		派遣職員費	0	0	0
		退職給付費	1,162,200	100,575	1,061,625
		法定福利費	11,328,297	7,645,202	3,683,095
		事業費	16,079,346	12,730,540	3,348,806
		給食費	5,662,105	4,336,054	1,326,051
		保健衛生費	264,975	220,009	44,966
		保育材料費	2,693,942	2,480,568	213,374
		水道光熱費	3,417,346	2,484,195	933,151
		消耗器具備品費	1,736,497	1,547,544	188,953
		保険料	326,860	288,250	38,610
		賃借料	1,886,172	1,326,608	559,564
		車輛費	86,199	47,312	38,887
		雑費/事業	5,250	0	5,250
		事務費	5,900,018	4,426,239	1,473,779
		福利厚生費	916,380	693,476	222,904
		職員被服費	270,199	440,059	△ 169,860
		旅費交通費	209,879	162,678	47,201
		研修研究費	286,700	83,380	203,320
		事務消耗品費	314,662	175,310	139,352
		印刷製本費	64,854	113,302	△ 48,448
		水道光熱費	0	0	0
		修繕費	840,930	842,577	△ 1,647
		通信運搬費	488,733	275,424	213,309
		会議費	0	0	0
		広報費	190,512	60,480	130,032
		業務委託費	1,092,480	745,900	346,580
		手数料	84,478	53,784	30,694
		保険料	0	0	0
		賃借料	0	0	0
		土地・建物賃借料	480,000	320,000	160,000
		租税公課	0	0	0
		保守料	438,050	322,659	115,391
		渉外費	0	0	0
		諸会費	0	0	0
		雑費/事務	222,161	137,210	84,951
減価償却費	12,085,756	8,978,762	3,106,994		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,838	0	△ 9,838		
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)		130,202,794	90,781,856	39,420,938	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		11,400,863	12,298,993	△ 898,130	
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	2,639	871	1,768
		その他のサービス活動外収益	573,960	192,300	381,660
		受入研修費収益	12,000	0	12,000
		利用者等外給食収益	561,960	192,300	369,660
		雑収益	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)		576,599	193,171	383,428
	費用	支払利息	1,702,483	1,389,830	312,653
		その他のサービス活動外費用	561,960	192,300	369,660
		利用者等外給食費	561,960	192,300	369,660
		雑損失	0	0	0
サービス活動外費用計(5)		2,264,443	1,582,130	682,313	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 1,687,844	△ 1,388,959	△ 298,885	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,713,019	10,910,034	△ 1,197,015	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,180,570	0	1,180,570
		施設整備等補助金収益	1,180,570	0	1,180,570
		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	0	100,000	△ 100,000
		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)		1,180,570	100,000	1,080,570	
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	1,180,570	0	1,180,570	
	災害損失	0	0	0	
	拠点区分間繰入金費用	11,050,000	0	11,050,000	
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)		12,230,570	0	12,230,570	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 11,050,000	100,000	△ 11,150,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 1,336,981	11,010,034	△ 12,347,015	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,510,034	0	4,510,034	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,173,053	11,010,034	△ 7,836,981	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	4,500,000	0	4,500,000	
	保育所施設・設備積立金取崩額	4,500,000	0	4,500,000	
	人件費積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	1,000,000	6,500,000	△ 5,500,000	
	保育所施設・設備積立金積立額	1,000,000	4,500,000	△ 3,500,000	
人件費積立金積立額	0	2,000,000	△ 2,000,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		6,673,053	4,510,034	2,163,019	

うみ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	21,293,937	16,173,770	5,120,167	流動負債	24,521,338	22,392,624	2,128,714
現金預金	618,017	3,138,627	△ 2,520,610	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	4,805,970	124,000	4,681,970	事業未払金	356,693	1,133,639	△ 776,946
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	15,725,687	12,769,609	2,956,078	1年以内返済予定設備資金借入金	10,200,000	10,200,000	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	276,914	299,572	△ 22,658
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	144,263	141,534	2,729	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	7,712,608	6,946,127	766,481
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	725,123	313,286	411,837
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	5,250,000	3,500,000	1,750,000
				仮受金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	425,682,112	439,316,728	△ 13,634,616	固定負債	209,365,746	219,842,660	△ 10,476,914
基本財産	404,544,132	413,152,809	△ 8,608,677	設備資金借入金	209,200,000	219,400,000	△ 10,200,000
土地	201,666,854	201,666,854	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	202,877,278	211,485,955	△ 8,608,677	リース債務	165,746	442,660	△ 276,914
その他の固定資産	21,137,980	26,163,919	△ 5,025,939	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	336,783	393,771	△ 56,988	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	0	0	0				
構築物	12,027,509	11,159,684	867,825	負債の部合計	233,887,084	242,235,284	△ 8,348,200
車輛運搬具	0	0	0				
器具及び備品	4,168,308	6,094,110	△ 1,925,802	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	202,245,180	202,245,180	0
有形リース資産	318,980	584,571	△ 265,591	国庫補助金等特別積立金	1,170,732	0	1,170,732
権利	1,108,230	1,206,853	△ 98,623	その他の積立金	3,000,000	6,500,000	△ 3,500,000
ソフトウェア	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	1,000,000	4,500,000	△ 3,500,000
無形リース資産	58,170	104,930	△ 46,760	人件費積立金	2,000,000	2,000,000	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	6,673,053	4,510,034	2,163,019
保育所施設・設備整備積立資産	1,000,000	4,500,000	△ 3,500,000	(うち当期活動増減差額)	1,336,981	11,010,034	12,347,015
人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	0				
差入保証金	120,000	120,000	0	純資産の部合計	213,088,965	213,255,214	△ 166,249
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	446,976,049	455,490,498	△ 8,514,449
資産の部合計	446,976,049	455,490,498	△ 8,514,449				

財務諸表に対する注記

(うみ保育園拠点区分)

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、権利一定額法

・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。

うみ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

(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	201,666,854	0	0	201,666,854
建物	211,485,955	0	8,608,677	202,877,278
合計	413,152,809	0	8,608,677	404,544,132

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

担保に供している資産は以下のとおりである。

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

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）	217,942,461	15,065,183	202,877,278
建物	398,520	61,737	336,783
構築物	13,628,637	1,601,128	12,027,509
器具及び備品	7,785,574	3,617,266	4,168,308
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	241,959,776	21,064,518	220,895,258

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	4,805,970	0	4,805,970
未収補助金	15,725,687	0	15,725,687
合 計	20,531,657	0	20,531,657

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。