

# もり保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30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	141,672,500	141,749,056	△ 76,556	
	委託費収入	117,680,000	117,680,711	△ 711	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	23,992,500	24,068,345	△ 75,845	
	補助金事業収入	8,020,000	8,072,495	△ 52,495	
	受託事業収入	14,750,000	14,772,150	△ 22,150	
	その他の事業収入	1,222,500	1,223,700	△ 1,200	
	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	46	46	0	
	その他の収入	734,000	738,300	△ 4,300	
	受入研修費収入	84,000	84,000	0	
	利用者等外給食費収入	650,000	654,300	△ 4,300	
	雑収入	0	0	0	
	事業活動収入計(1)		142,406,546	142,487,402	△ 80,856
事 業 活 動 に よ る 支 出	人件費支出	104,006,535	103,650,630	355,905	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	64,100,000	64,014,399	85,601	
	職員賞与支出	19,238,535	19,238,535	0	
	非常勤職員給与支出	7,100,000	6,862,882	237,118	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	1,068,000	1,068,000	0	
	法定福利費支出	12,500,000	12,466,814	33,186	
	事業費支出	17,463,893	17,206,345	257,548	
	給食費支出	7,505,700	7,356,044	149,656	
	保健衛生費支出	110,000	100,583	9,417	
	保育材料費支出	3,650,000	3,648,624	1,376	
	水道光熱費支出	4,200,000	4,122,705	77,295	
	消耗器具備品費支出	920,000	900,929	19,071	
	保険料支出	409,530	409,530	0	
	賃借料支出	628,163	628,163	0	
	車輛費支出	30,000	29,473	527	
	雑支出	10,500	10,294	206	
	事務費支出	6,901,107	6,713,779	187,328	
	福利厚生費支出	999,536	902,384	97,152	
	職員被服費支出	160,000	156,835	3,165	
	旅費交通費支出	277,798	277,798	0	
	研修研究費支出	297,202	290,260	6,942	
	事務消耗品費支出	129,995	111,221	18,774	
	印刷製本費支出	70,000	51,752	18,248	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	修繕費支出	550,000	541,108	8,892	
	通信運搬費支出	390,000	384,035	5,965	
	会議費支出	5,000	4,508	492	
	広報費支出	120,000	109,542	10,458	
	業務委託費支出	705,600	690,120	15,480	
	手数料支出	85,000	83,240	1,760	
	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	2,436,000	2,436,000	0	
	租税公課支出	0	0	0	
	保守料支出	484,971	484,971	0	
	渉外費支出	0	0	0	
	諸会費支出	0	0	0	
	雑支出(事務)	190,005	190,005	0	
	支払利息支出	1,738,105	1,738,105	0	
	その他の支出	654,300	654,300	0	
利用者等外給食費支出	654,300	654,300	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)		130,763,940	129,963,159	800,781	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,642,606	12,524,243	△ 881,637	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等補助金収入	0	0	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	
	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)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	11,964,000	11,964,000	0	
	固定資産取得支出	174,000	148,000	26,000	
	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	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	174,000	148,000	26,000		
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)	12,138,000	12,112,000	26,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 12,138,000	△ 12,112,000	△ 26,000		
その他の活動	収入				
	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	6,350,000	6,350,000	0	
	サービス区分間繰入金収入	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)	6,350,000	6,350,000	0	
	支出				
	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	3,900,000	3,900,000	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	3,900,000	3,900,000	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	1,700,000	1,700,000	0		
拠点区分間繰入金支出	200,000	200,000	0		
サービス区分間繰入金支出	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)	5,800,000	5,800,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	550,000	550,000	0		
予備費支出(10)	54,606	0	54,606		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	962,243	△ 962,243		
前期末支払資金残高(12)	2,665,955	2,665,955	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,665,955	3,628,198	△ 962,243		

# もり保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成29年4月1日 (至) 平成30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	141,749,056	123,416,835	18,332,221
	委託費収益	117,680,711	100,186,825	17,493,886
	私的契約利用料収益	0	0	0
	その他の事業収益	24,068,345	23,230,010	838,335
	補助金事業収益	8,072,495	7,743,698	328,797
	受託事業収益	14,772,150	14,661,312	110,838
	その他の事業収益	1,223,700	825,000	398,700
	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)		141,749,056	123,416,835
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	103,650,630	96,369,031	7,281,599
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	64,014,399	64,548,266	△ 533,867
	職員賞与	19,238,535	14,501,496	4,737,039
	非常勤職員給与	6,862,882	4,247,658	2,615,224
	派遣職員費	0	0	0
	退職給付費	1,068,000	1,028,100	39,900
	法定福利費	12,466,814	12,043,511	423,303
	事業費	17,206,345	22,143,789	△ 4,937,444
	給食費	7,356,044	5,820,502	1,535,542
	保健衛生費	100,583	105,482	△ 4,899
	保育材料費	3,648,624	3,091,984	556,640
	水道光熱費	4,122,705	3,289,136	833,569
	消耗器具備品費	900,929	8,623,643	△ 7,722,714
	保険料	409,530	582,830	△ 173,300
	賃借料	628,163	600,622	27,541
	車輛費	29,473	25,863	3,610
	雑費/事業	10,294	3,727	6,567
	事務費	6,713,779	10,511,312	△ 3,797,533
	福利厚生費	902,384	778,145	124,239
	職員被服費	156,835	626,448	△ 469,613
	旅費交通費	277,798	266,099	11,699
	研修研究費	290,260	311,960	△ 21,700
	事務消耗品費	111,221	676,754	△ 565,533
	印刷製本費	51,752	482,651	△ 430,899
	水道光熱費	0	0	0
	修繕費	541,108	2,162,144	△ 1,621,036
	通信運搬費	384,035	397,300	△ 13,265
	会議費	4,508	0	4,508
	広報費	109,542	0	109,542
	業務委託費	690,120	861,416	△ 171,296
	手数料	83,240	87,978	△ 4,738
	保険料	0	0	0
	賃借料	0	0	0
	土地・建物賃借料	2,436,000	2,556,000	△ 120,000
	租税公課	0	714,500	△ 714,500
	保守料	484,971	383,228	101,743
	渉外費	0	0	0
	諸会費	0	0	0
	雑費/事務	190,005	206,689	△ 16,684
減価償却費	16,092,494	15,841,665	250,829	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,797,124	△ 7,583,077	△ 214,047	
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)		135,866,124	137,282,720	△ 1,416,596
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,882,932	△ 13,865,885	19,748,817

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	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	46	57	△ 11
		その他のサービス活動外収益	738,300	248,700	489,600
		受入研修費収益	84,000	12,000	72,000
		利用者等外給食収益	654,300	236,700	417,600
		雑収益	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)		738,346	248,757	489,589
	費 用	支払利息	1,738,105	1,793,893	△ 55,788
		その他のサービス活動外費用	654,300	236,700	417,600
		利用者等外給食費	654,300	236,700	417,600
雑損失		0	0	0	
サービス活動外費用計(5)		2,392,405	2,030,593	361,812	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 1,654,059	△ 1,781,836	127,777	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,228,873	△ 15,647,721	19,876,594	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	0	1,000,000	△ 1,000,000
		施設整備等補助金収益	0	1,000,000	△ 1,000,000
		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	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
		車輛運搬具売却益	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	6,350,000	16,340,000	△ 9,990,000	
	拠点区分間固定資産移管収益	0	581,387,117	△ 581,387,117	
	その他の特別収益	0	0	0	
	特別収益計(8)		6,350,000	598,727,117	△ 592,377,117
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	
	建物売却損・処分損	0	0	0	
	車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0	
	器具及び備品売却損・処分損	0	0	0	
	その他の固定資産売却損・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	0	1,000,000	△ 1,000,000	
	災害損失	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	200,000	0	200,000		
拠点区分間固定資産移管費用	0	528,226,989	△ 528,226,989		
サービス区分間繰入金費用	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計(9)		200,000	529,226,989	△ 529,026,989	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		6,150,000	69,500,128	△ 63,350,128	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,378,873	53,852,407	△ 43,473,534	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	53,852,407	0	53,852,407	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	64,231,280	53,852,407	10,378,873	
	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)	3,900,000	0	3,900,000	
	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	3,900,000	0	3,900,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		60,331,280	53,852,407	6,478,873	

# もり保育園拠点区分貸借対照表

平成 30 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	26,143,120	24,982,167	1,160,953	流動負債	36,178,922	35,980,212	198,710
現金預金	26,722	18,341	8,381	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	3,689,220	1,839,040	1,850,180	事業未払金	1,032,868	245,808	787,060
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	22,387,087	22,979,510	△ 592,423	1年以内返済予定設備資金借入金	11,964,000	11,964,000	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間借入金	1,700,000	1,700,000	0
前払費用	40,091	145,276	△ 105,185	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	8,197,130	7,221,136	975,994
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	884,924	749,268	135,656
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	12,400,000	14,100,000	△ 1,700,000
				仮受金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	555,915,870	567,960,364	△ 12,044,494	固定負債	317,802,000	331,466,000	△ 13,664,000
基本財産	509,239,594	520,024,654	△ 10,785,060	設備資金借入金	316,102,000	328,066,000	△ 11,964,000
土地	212,370,000	212,370,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	296,869,594	307,654,654	△ 10,785,060	リース債務	0	0	0
その他の固定資産	46,676,276	47,935,710	△ 1,259,434	拠点区分間長期借入金	1,700,000	3,400,000	△ 1,700,000
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	16,709,907	17,827,689	△ 1,117,782				
構築物	14,903,379	16,113,967	△ 1,210,588				
車輛運搬具	0	0	0				
器具及び備品	10,274,579	13,039,666	△ 2,765,087	負債の部合計	353,980,922	367,446,212	△ 13,465,290
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0	純資産の部			
権利	0	0	0	基本金	0	0	0
ソフトウェア	258,411	324,388	△ 65,977	国庫補助金等特別積立金	163,846,788	171,643,912	△ 7,797,124
無形リース資産	0	0	0	その他の積立金	3,900,000	0	3,900,000
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	0	0
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	人件費積立金	3,900,000	0	3,900,000
人件費積立資産	3,900,000	0	3,900,000	次期繰越活動増減差額	60,331,280	53,852,407	6,478,873
差入保証金	630,000	630,000	0	(うち当期活動増減差額)	10,378,873	53,852,407	△ 43,473,534
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	純資産の部合計	228,078,068	225,496,319	2,581,749
資産の部合計	582,058,990	592,942,531	△ 10,883,541	負債及び純資産の部合計	582,058,990	592,942,531	△ 10,883,541

# 計算書類に対する注記

## (もり保育園拠点区分)

### 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、機械及び装置、構築物、器具及び備品、ソフトウェア一定額法

(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。

もり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）

### 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	307,654,654	0	10,785,060	296,869,594
合計	520,024,654	0	10,785,060	509,239,594

### 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

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） 212,370,000円

建物（基本財産） 296,869,594円

計 509,239,594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） 328,066,000円

計 328,066,000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）	318,439,714	21,570,120	296,869,594

構築物	17,324,555	2,421,176	14,903,379
機械及び装置	18,945,471	2,235,564	16,709,907
器具及び備品	15,910,403	5,635,824	10,274,579
ソフトウェア	329,886	71,475	258,411
合 計	370,950,029	31,934,159	339,015,870

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	3,689,220	0	3,689,220
未収補助金	22,387,087	0	22,387,087
合 計	22,076,307	0	22,076,307

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30年4月 幼保連携型認定こども園に移行予定。

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

該当なし。