

にじ保育園拠点区分 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	26,563,000	26,567,121	△ 4,121	
	委託費収入	25,700,000	25,478,492	221,508	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	863,000	1,088,629	△ 225,629	
	補助金事業収入	840,000	833,891	6,109	
	受託事業収入	23,000	254,738	△ 231,738	
	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	30	130	△ 100	
	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)		26,563,030	26,567,251	△ 4,221	
事 業 活 動 に よ る 支 出	人件費支出	17,445,195	17,445,195	0	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	11,159,303	11,159,303	0	
	職員賞与支出	2,735,660	2,735,660	0	
	非常勤職員給与支出	1,015,570	1,015,570	0	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	234,636	234,636	0	
	法定福利費支出	2,300,026	2,300,026	0	
	事業費支出	1,562,155	1,503,903	58,252	
	給食費支出	340,000	330,340	9,660	
	保健衛生費支出	35,000	32,702	2,298	
	保育材料費支出	300,000	290,308	9,692	
	水道光熱費支出	330,000	305,795	24,205	
	消耗器具備品費支出	300,000	297,426	2,574	
	保険料支出	41,905	41,095	810	
	賃借料支出	210,250	206,237	4,013	
	車両費支出	0	0	0	
	雑支出	5,000	0	5,000	
	事務費支出	3,670,528	3,597,228	73,300	
	福利厚生費支出	179,712	168,288	11,424	
	職員被服費支出	80,000	78,183	1,817	
	旅費交通費支出	15,000	13,252	1,748	
	研修研究費支出	20,000	18,340	1,660	
	事務消耗品費支出	160,000	158,792	1,208	
	印刷製本費支出	35,000	26,668	8,332	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	修繕費支出	30,000	7,000	23,000	
	通信運搬費支出	107,680	101,508	6,172	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	0	0	0	
	業務委託費支出	269,760	266,560	3,200	
	手数料支出	25,000	19,901	5,099	
	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	2,719,876	2,719,876	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)	28,500	18,860	9,640	
支払利息支出	0	0	0		
その他の支出	0	0	0		
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)		22,677,878	22,546,326	131,552	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,885,152	4,020,925	△ 135,773	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備	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	
備等に よる 収支	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	固定資産取得支出	150,000	149,040	960	
	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	150,000	149,040	960	
	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)	150,000	149,040	960		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 150,000	△ 149,040	△ 960		
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	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	差入保証金返還収入	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)	0	0	0	
その他 の 活動 による 収支	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	1,000,000	1,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	0	0	0	
	人件費積立資産支出	1,000,000	1,000,000	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	0	0	0	
	拠点区分間繰入金支出	2,700,000	2,700,000	0	
	その他の活動による支出	0	0	0	
	差入保証金支出	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)	3,700,000	3,700,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,700,000	△ 3,700,000	0	
予備費支出(10)	35,152	0	35,152		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	171,885	△ 171,885		
前期末支払資金残高(12)	1,759,360	1,759,360	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,759,360	1,931,245	△ 171,885		

にじ保育園拠点区分 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	26,567,121	24,906,003	1,661,118
	委託費収益	25,478,492	23,965,451	1,513,041
	私的契約利用料収益	0	0	0
	その他の事業収益	1,088,629	940,552	148,077
	補助金事業収益	833,891	716,724	117,167
	受託事業収益	254,738	223,828	30,910
	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)		26,567,121	24,906,003
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 用	人件費	17,445,195	13,453,139	3,992,056
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	11,159,303	7,502,396	3,656,907
	職員賞与	2,735,660	995,977	1,739,683
	非常勤職員給与	1,015,570	3,204,566	△ 2,188,996
	派遣職員費	0	0	0
	退職給付費	234,636	190,990	43,646
	法定福利費	2,300,026	1,559,210	740,816
	事業費	1,503,903	2,177,478	△ 673,575
	給食費	330,340	338,900	△ 8,560
	保健衛生費	32,702	47,238	△ 14,536
	保育材料費	290,308	278,599	11,709
	水道光熱費	305,795	275,409	30,386
	消耗器具備品費	297,426	1,143,554	△ 846,128
	保険料	41,095	20,585	20,510
	賃借料	206,237	73,193	133,044
	車輛費	0	0	0
	雑費/事業	0	0	0
	事務費	3,597,228	1,402,205	2,195,023
	福利厚生費	168,288	152,651	15,637
	職員被服費	78,183	144,080	△ 65,897
	旅費交通費	13,252	3,735	9,517
	研修研究費	18,340	2,820	15,520
	事務消耗品費	158,792	283,489	△ 124,697
	印刷製本費	26,668	86,998	△ 60,330
	水道光熱費	0	0	0
	修繕費	7,000	26,000	△ 19,000
	通信運搬費	101,508	51,730	49,778
	会議費	0	0	0
	広報費	0	173,880	△ 173,880
	業務委託費	266,560	220,320	46,240
	手数料	19,901	17,334	2,567
	保険料	0	0	0
	賃借料	0	0	0
	土地・建物賃借料	2,719,876	220,608	2,499,268
	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	18,860	18,560	300
減価償却費	1,613,090	1,391,281	221,809	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,160,275	△ 946,228	△ 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)		22,999,141	17,477,875	5,521,266
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,567,980	7,428,128	△ 3,860,148

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	130	29	101
		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)		130	29	101
	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)		130	29	101	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,568,110	7,428,157	△ 3,860,047	
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	0	0
	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	7,100	△ 7,100	
	特別収益計(8)		0	1,007,100	△ 1,007,100
	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		0	1,000,000	△ 1,000,000	
災害損失		0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	2,700,000	6,100,000	△ 3,400,000		
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)		2,700,000	7,100,000	△ 4,400,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 2,700,000	△ 6,092,900	3,392,900	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		868,110	1,335,257	△ 467,147	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,280,719	7,945,462	335,257	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,148,829	9,280,719	△ 131,890	
	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)	1,000,000	1,000,000	0	
	保育所施設・設備積立金積立額	0	1,000,000	△ 1,000,000	
人件費積立金積立額	1,000,000	0	1,000,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		8,148,829	8,280,719	△ 131,890	

にじ保育園拠点区分 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	3,596,975	4,615,418	△ 1,018,443	流動負債	1,665,730	2,856,058	△ 1,190,328
現金預金	601,616	986	600,630	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	1,933,130	234,900	1,698,230	事業未払金	0	219,884	△ 219,884
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	1,062,229	1,910,652	△ 848,423	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長期借入金	0	0	0
前払費用	0	2,468,880	△ 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	1,500,580	1,068,220	432,360
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	165,150	67,954	97,196
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	21,063,916	21,527,966	△ 464,050	拠点区分間借入金	0	1,500,000	△ 1,500,000
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	21,063,916	21,527,966	△ 464,050	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	17,170,374	18,494,961	△ 1,324,587	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	665,051	738,537	△ 73,486	負債の部合計	1,665,730	2,856,058	△ 1,190,328
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	12,846,332	14,006,607	△ 1,160,275
ソフトウェア	258,411	324,388	△ 65,977	その他の積立金	2,000,000	1,000,000	1,000,000
無形リース資産	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	1,000,000	1,000,000	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	人件費積立金	1,000,000	0	1,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	1,000,000	1,000,000	0	次期繰越活動増減差額	8,148,829	8,280,719	△ 131,890
人件費積立資産	1,000,000	0	1,000,000	(うち当期活動増減差額)	868,110	1,335,257	△ 467,147
差入保証金	970,080	970,080	0	純資産の部合計	22,995,161	23,287,326	△ 292,165
長期前払費用	0	0	0	負債及び純資産の部合計	24,660,891	26,143,384	△ 1,482,493
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	24,660,891	26,143,384	△ 1,482,493				

計算書類に対する注記

(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、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。

にじ保育園拠点計算書類(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

該当なし。

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

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	2,980,318	17,170,374
器具及び備品	960,582	295,531	665,051
ソフトウェア	329,886	71,475	258,411
合計	21,441,160	3,347,324	18,093,836

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	1,933,130	0	1,933,130
未収補助金	1,062,229	0	1,062,229
合計	2,995,359	0	2,995,359

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。