

## そら保育園拠点区分 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	160,307,590	160,373,230	△ 65,640	
	委託費収入	140,700,000	140,699,760	240	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	19,607,590	19,673,470	△ 65,880	
	補助金事業収入	15,526,590	15,531,070	△ 4,480	
	受託事業収入	2,881,000	2,942,400	△ 61,400	
	その他の事業収入	1,200,000	1,200,000	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	800	782	18	
	その他の収入	1,545,000	1,539,200	5,800	
	受入研修費収入	95,000	95,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,445,000	1,444,200	800	
	雑収入	5,000	0	5,000	
	事業活動収入計(1)		161,853,390	161,913,212	△ 59,822
事 業 活 動 に よ る 支 出	人件費支出	112,207,568	112,207,568	0	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	67,419,154	67,419,154	0	
	職員賞与支出	21,263,392	21,263,392	0	
	非常勤職員給与支出	9,240,017	9,240,017	0	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	1,157,000	1,157,000	0	
	法定福利費支出	13,128,005	13,128,005	0	
	事業費支出	18,128,682	18,106,139	22,543	
	給食費支出	6,550,000	6,544,348	5,652	
	保健衛生費支出	250,302	250,034	268	
	保育材料費支出	3,455,000	3,453,346	1,654	
	水道光熱費支出	3,671,503	3,658,663	12,840	
	消耗器具備品費支出	3,035,500	3,034,408	1,092	
	保険料支出	319,775	319,775	0	
	賃借料支出	776,602	776,602	0	
	車輛費支出	50,000	49,046	954	
	雑支出	20,000	19,917	83	
	事務費支出	6,101,732	6,024,744	76,988	
	福利厚生費支出	916,680	873,648	43,032	
	職員被服費支出	60,000	59,386	614	
	旅費交通費支出	220,000	210,761	9,239	
	研修研究費支出	390,000	388,120	1,880	
	事務消耗品費支出	140,000	137,826	2,174	
	印刷製本費支出	130,000	129,926	74	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	修繕費支出	416,000	414,547	1,453	
	通信運搬費支出	466,662	457,135	9,527	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	50,000	50,000	0	
	業務委託費支出	1,368,520	1,365,240	3,280	
	手数料支出	128,880	123,498	5,382	
	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	922,800	922,800	0	
	租税公課支出	0	0	0	
	保守料支出	636,890	636,890	0	
	渉外費支出	0	0	0	
	諸会費支出	0	0	0	
	雑支出(事務)	255,300	254,967	333	
	支払利息支出	220,634	220,634	0	
	その他の支出	1,445,000	1,444,200	800	
	利用者等外給食費支出	1,445,000	1,444,200	800	
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)		138,103,616	138,003,285	100,331	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		23,749,774	23,909,927	△ 160,153	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収入	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		
	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		
	設備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	7,920,000	7,920,000	0	
		固定資産取得支出	4,043,520	3,990,310	53,210	
		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	2,891,160	2,841,190	49,970	
		建物附属設備取得支出	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		1,152,360	1,149,120	3,240		
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)	11,963,520	11,910,310	53,210			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 11,963,520	△ 11,910,310	△ 53,210			
その他の活動による収入	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	0	0	0		
	その他の活動による収入	40,000	40,000	0		
	差入保証金返還収入	40,000	40,000	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)	40,000	40,000	0		
その他の活動による支出	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	6,500,000	6,500,000	0		
	保育所施設・設備整備積立資産支出	6,500,000	6,500,000	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	5,300,000	5,300,000	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)	11,800,000	11,800,000	0			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 11,760,000	△ 11,760,000	0			
予備費支出(10)	26,254	0	26,254			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	239,617	△ 239,617			
前期末支払資金残高(12)	5,890,642	5,890,642	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,890,642	6,130,259	△ 239,617			

# そら保育園拠点区分 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	160,373,230	142,631,583	17,741,647
	委託費収益	140,699,760	121,793,980	18,905,780
	私的契約利用料収益	0	0	0
	その他の事業収益	19,673,470	20,837,603	△ 1,164,133
	補助金事業収益	15,531,070	17,012,403	△ 1,481,333
	受託事業収益	2,942,400	2,749,700	192,700
	その他の事業収益	1,200,000	1,075,500	124,500
	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)		160,373,230	142,631,583	17,741,647
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	112,207,568	103,661,913	8,545,655
	役員報酬	0	0	0
	職員給料	67,419,154	64,719,522	2,699,632
	職員賞与	21,263,392	16,457,670	4,805,722
	非常勤職員給与	9,240,017	8,905,614	334,403
	派遣職員費	0	0	0
	退職給付費	1,157,000	1,162,200	△ 5,200
	法定福利費	13,128,005	12,416,907	711,098
	事業費	18,106,139	16,864,821	1,241,318
	給食費	6,544,348	6,345,128	199,220
	保健衛生費	250,034	214,936	35,098
	保育材料費	3,453,346	3,182,704	270,642
	水道光熱費	3,658,663	3,369,138	289,525
	消耗器具備品費	3,034,408	2,603,361	431,047
	保険料	319,775	309,495	10,280
	賃借料	776,602	774,920	1,682
	車輛費	49,046	53,735	△ 4,689
	雑費/事業	19,917	11,404	8,513
	事務費	6,024,744	5,933,042	91,702
	福利厚生費	873,648	947,844	△ 74,196
	職員被服費	59,386	33,139	26,247
	旅費交通費	210,761	218,186	△ 7,425
	研修研究費	388,120	420,314	△ 32,194
	事務消耗品費	137,826	108,623	29,203
	印刷製本費	129,926	69,964	59,962
	水道光熱費	0	0	0
	修繕費	414,547	447,097	△ 32,550
	通信運搬費	457,135	499,516	△ 42,381
	会議費	0	0	0
	広報費	50,000	11,232	38,768
	業務委託費	1,365,240	1,044,900	320,340
	手数料	123,498	101,868	21,630
	保険料	0	0	0
賃借料	0	0	0	
土地・建物賃借料	922,800	1,066,800	△ 144,000	
租税公課	0	0	0	
保守料	636,890	712,279	△ 75,389	
渉外費	0	0	0	
諸会費	0	0	0	
雑費/事務	254,967	251,280	3,687	
減価償却費	7,276,568	7,455,368	△ 178,800	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 233,505	△ 19,458	△ 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)		143,381,514	133,895,686	9,485,828
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		16,991,716	8,735,897	8,255,819

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	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	782	1,719	△ 937
	その他のサービス活動外収益	1,539,200	1,543,500	△ 4,300
	受入研修費収益	95,000	136,000	△ 41,000
	利用者等外給食収益	1,444,200	1,402,500	41,700
	雑収益	0	5,000	△ 5,000
	サービス活動外収益計(4)	1,539,982	1,545,219	△ 5,237
	支払利息	220,634	359,963	△ 139,329
	その他のサービス活動外費用	1,444,200	1,402,500	41,700
	利用者等外給食費	1,444,200	1,402,500	41,700
雑損失	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	1,664,834	1,762,463	△ 97,629	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 124,852	△ 217,244	92,392	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,866,864	8,518,653	8,348,211	
特別増減の部	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	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	0	0
	特別収益計(8)	0	1,000,000	△ 1,000,000
減の部	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
	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	5,300,000	16,150,000	△ 10,850,000
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)	5,300,000	17,150,000	△ 11,850,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,300,000	△ 16,150,000	10,850,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,566,864	△ 7,631,347	19,198,211	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,605,314	3,736,661	1,868,653
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,172,178	△ 3,894,686	21,066,864
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	9,500,000	△ 9,500,000
	保育所施設・設備積立金取崩額	0	7,500,000	△ 7,500,000
	人件費積立金取崩額	0	2,000,000	△ 2,000,000
	その他の積立金積立額(16)	6,500,000	0	6,500,000
	保育所施設・設備積立金積立額	6,500,000	0	6,500,000
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)	10,672,178	5,605,314	5,066,864	

# そら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	16,753,157	15,587,803	1,165,354	流動負債	18,542,898	17,617,161	925,737
現金預金	11,745,665	8,372,892	3,372,773	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	169,550	96,600	72,950	事業未払金	700,794	668,619	32,175
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	4,825,870	7,092,603	△ 2,266,733	1年以内返済予定設備資金借入金	7,920,000	7,920,000	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	0	0	0
前払費用	12,072	25,708	△ 13,636	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	8,566,497	8,089,372	477,125
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	1,355,607	939,170	416,437
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	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	223,408,139	220,234,397	3,173,742	固定負債	42,040,000	49,960,000	△ 7,920,000
基本財産	202,797,429	208,850,336	△ 6,052,907	設備資金借入金	42,040,000	49,960,000	△ 7,920,000
土地	130,905,466	130,905,466	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	71,891,963	77,944,870	△ 6,052,907	リース債務	0	0	0
その他の固定資産	20,610,710	11,384,061	9,226,649	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	2,826,397	0	2,826,397	その他の固定負債	0	0	0
建物附属設備	0	0	0				
構築物	2,330,028	2,889,626	△ 559,598				
車輛運搬具	0	0	0				
器具及び備品	2,345,874	1,780,047	565,827	負債の部合計	60,582,898	67,577,161	△ 6,994,263
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	155,309,183	155,309,183	0
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	747,037	980,542	△ 233,505
ソフトウェア	258,411	324,388	△ 65,977	その他の積立金	12,850,000	6,350,000	6,500,000
無形リース資産	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	12,850,000	6,350,000	6,500,000
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	12,850,000	6,350,000	6,500,000	次期繰越活動増減差額	10,672,178	5,605,314	5,066,864
人件費積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	11,566,864	△ 7,631,347	19,198,211
差入保証金	0	40,000	△ 40,000				
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	179,578,398	168,245,039	11,333,359
資産の部合計	240,161,296	235,822,200	4,339,096	負債及び純資産の部合計	240,161,296	235,822,200	4,339,096

# 計算書類に対する注記

## (そら保育園拠点区分)

### 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、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。

そら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	130,905,466	0	0	130,905,466
建物	77,944,870	0	6,052,907	71,891,963
合計	208,850,336	0	6,052,907	202,797,429

### 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	当期減少額	当期末残高
建物（基本財産）	96,910,740	25,018,777	0	71,891,963
建物（その他固定資産）	2,841,190	14,793	0	2,826,397
構築物	4,692,333	2,362,305	0	2,330,028
器具及び備品	5,024,036	2,678,162	0	2,345,874
ソフトウェア	329,886	71,475	0	258,411
合計	109,798,185	30,145,512	0	79,652,673

## 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	169,550	0	169,550
未収補助金	4,825,870	0	4,825,870
合 計	4,995,420	0	4,995,420

## 9. 満期保有目的の債権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 そら保育園分園開園予定。

## 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。