

うみ保育園拠点区分 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	157,083,500	155,609,884	1,473,616	
	委託費収入	125,800,000	125,307,847	492,153	
	私的契約利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	31,283,500	30,302,037	981,463	
	補助金事業収入	7,680,000	7,408,830	271,170	
	受託事業収入	22,513,000	21,802,707	710,293	
	その他の事業収入	1,090,500	1,090,500	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	236	65	171	
	その他の収入	1,157,500	1,157,500	0	
	受入研修費収入	139,000	139,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,018,500	1,018,500	0	
	雑収入	0	0	0	
	事業活動収入計(1)		158,241,236	156,767,449	1,473,787
事 業 活 動 に よ る 支 出	人件費支出	115,067,166	113,816,937	1,250,229	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	66,520,000	66,230,280	289,720	
	職員賞与支出	23,252,302	23,157,611	94,691	
	非常勤職員給与支出	9,800,000	9,664,171	135,829	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	1,144,864	1,144,864	0	
	法定福利費支出	14,350,000	13,620,011	729,989	
	事業費支出	16,965,782	16,758,164	207,618	
	給食費支出	6,441,500	6,388,655	52,845	
	保健衛生費支出	146,000	130,305	15,695	
	保育材料費支出	2,669,866	2,669,866	0	
	水道光熱費支出	3,790,134	3,744,901	45,233	
	消耗器具備品費支出	1,600,000	1,570,803	29,197	
	保険料支出	355,955	355,955	0	
	賃借料支出	1,882,327	1,834,640	47,687	
	車両費支出	70,000	59,920	10,080	
	雑支出	10,000	3,119	6,881	
	事務費支出	6,354,156	6,086,043	268,113	
	福利厚生費支出	1,023,000	963,352	59,648	
	職員被服費支出	320,000	317,936	2,064	
	旅費交通費支出	200,000	180,036	19,964	
	研修研究費支出	400,000	389,580	10,420	
	事務消耗品費支出	460,000	437,957	22,043	
	印刷製本費支出	120,000	118,497	1,503	
	水道光熱費支出	0	0	0	
	修繕費支出	850,000	838,020	11,980	
	通信運搬費支出	439,600	417,666	21,934	
	会議費支出	0	0	0	
	広報費支出	120,000	117,560	2,440	
	業務委託費支出	1,086,144	1,053,616	32,528	
	手数料支出	117,960	98,010	19,950	
	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	436,364	436,364	0	
	租税公課支出	0	0	0	
	保守料支出	538,488	492,599	45,889	
	渉外費支出	0	0	0	
	諸会費支出	0	0	0	
	雑支出(事務)	242,600	224,850	17,750	
	支払利息支出	1,187,676	1,187,557	119	
	その他の支出	1,018,500	1,018,500	0	
利用者等外給食費支出	1,018,500	1,018,500	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)		140,593,280	138,867,201	1,726,079	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		17,647,956	17,900,248	△ 252,292	

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	
備等に よる 支出	支出				
	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	998,000	998,000	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	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	998,000	998,000	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	147,614	147,614	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)	11,345,614	11,345,614	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 11,345,614	△ 11,345,614	0		
その他 の 活動 による 収 支	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	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	
支出	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	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	5,250,000	5,250,000	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)	6,250,000	6,250,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 6,250,000	△ 6,250,000	0		
予備費支出(10)	52,342	0	52,342		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	304,634	△ 304,634		
前期末支払資金残高(12)	7,984,324	7,984,324	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	7,984,324	8,288,958	△ 304,634		

うみ保育園拠点区分 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

（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	155,609,884	142,907,864	12,702,020	
	委託費収益	125,307,847	121,863,884	3,443,963	
	私的契約利用料収益	0	0	0	
	その他の事業収益	30,302,037	21,043,980	9,258,057	
	補助金事業収益	7,408,830	5,265,880	2,142,950	
	受託事業収益	21,802,707	14,680,100	7,122,607	
	その他の事業収益	1,090,500	1,098,000	△ 7,500	
	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)		155,609,884	142,907,864	12,702,020
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	113,816,937	104,885,106	8,931,831
		役員報酬	0	0	0
		職員給料	66,230,280	63,145,239	3,085,041
		職員賞与	23,157,611	19,095,233	4,062,378
		非常勤職員給与	9,664,171	8,983,974	680,197
		派遣職員費	0	0	0
		退職給付費	1,144,864	1,105,310	39,554
		法定福利費	13,620,011	12,555,350	1,064,661
		事業費	16,758,164	16,219,470	538,694
		給食費	6,388,655	6,239,320	149,335
		保健衛生費	130,305	173,339	△ 43,034
		保育材料費	2,669,866	2,259,768	410,098
		水道光熱費	3,744,901	3,628,903	115,998
		消耗器具備品費	1,570,803	1,092,379	478,424
		保険料	355,955	365,845	△ 9,890
		賃借料	1,834,640	2,401,362	△ 566,722
		車輛費	59,920	54,853	5,067
		雑費/事業	3,119	3,701	△ 582
		事務費	6,086,043	5,538,259	547,784
		福利厚生費	963,352	833,665	129,687
		職員被服費	317,936	86,053	231,883
		旅費交通費	180,036	182,475	△ 2,439
		研修研究費	389,580	397,320	△ 7,740
		事務消耗品費	437,957	198,914	239,043
		印刷製本費	118,497	230,364	△ 111,867
		水道光熱費	0	0	0
		修繕費	838,020	845,748	△ 7,728
		通信運搬費	417,666	455,001	△ 37,335
		会議費	0	0	0
		広報費	117,560	105,840	11,720
		業務委託費	1,053,616	961,088	92,528
		手数料	98,010	85,936	12,074
		保険料	0	0	0
		賃借料	0	0	0
		土地・建物賃借料	436,364	480,000	△ 43,636
		租税公課	0	0	0
		保守料	492,599	440,923	51,676
		渉外費	0	0	0
		諸会費	0	0	0
		雑費/事務	224,850	234,932	△ 10,082
減価償却費	11,819,350	11,836,203	△ 16,853		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 351,562	△ 137,515	△ 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)		148,128,932	138,341,523	9,787,409	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		7,480,952	4,566,341	2,914,611	

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	65	406	△ 341
		その他のサービス活動外収益	1,157,500	861,000	296,500
		受入研修費収益	139,000	72,000	67,000
		利用者等外給食収益	1,018,500	789,000	229,500
	雑収益	0	0	0	
	サービス活動外収益計(4)		1,157,565	861,406	296,159
	費用	支払利息	1,187,557	1,616,100	△ 428,543
		その他のサービス活動外費用	1,018,500	789,000	229,500
		利用者等外給食費	1,018,500	789,000	229,500
雑損失		0	0	0	
サービス活動外費用計(5)		2,206,057	2,405,100	△ 199,043	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 1,048,492	△ 1,543,694	495,202	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,432,460	3,022,647	3,409,813	
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	0	0	
	特別収益計(8)		0	1,000,000	△ 1,000,000
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	5,250,000	6,340,000	△ 1,090,000		
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	11,610	△ 11,610		
特別費用計(9)		5,250,000	7,351,610	△ 2,101,610	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 5,250,000	△ 6,351,610	1,101,610	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,182,460	△ 3,328,963	4,511,423	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	6,344,090	6,673,053	△ 328,963	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,526,550	3,344,090	4,182,460	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	3,000,000	△ 3,000,000	
	保育所施設・設備積立金取崩額	0	1,000,000	△ 1,000,000	
	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)	1,000,000	0	1,000,000	
	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	1,000,000	0	1,000,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		6,526,550	6,344,090	182,460	

うみ保育園拠点区分 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	33,149,639	18,873,318	14,276,321	流動負債	35,078,813	21,236,598	13,842,215
現金預金	7,029	1,699,271	△ 1,692,242	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	8,214,373	213,910	8,000,463	事業未払金	1,160,366	1,813,020	△ 652,654
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	24,928,237	16,826,880	8,101,357	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	18,132	147,604	△ 129,472
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	133,257	△ 133,257	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	8,475,106	7,989,011	486,095
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	1,175,209	1,086,963	88,246
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	402,182,559	412,003,909	△ 9,821,350	拠点区分間借入金	14,050,000	0	14,050,000
基本財産	387,326,778	395,935,455	△ 8,608,677	仮受金	0	0	0
土地	201,666,854	201,666,854	0	その他の流動負債	0	0	0
建物	185,659,924	194,268,601	△ 8,608,677	固定負債	188,800,000	199,018,142	△ 10,218,142
その他の固定資産	14,855,781	16,068,454	△ 1,212,673	設備資金借入金	188,800,000	199,000,000	△ 10,200,000
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	222,807	279,795	△ 56,988	リース債務	0	18,142	△ 18,142
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	9,846,259	10,936,884	△ 1,090,625	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	2,488,290	3,296,965	△ 808,675	負債の部合計	223,878,813	220,254,740	3,624,073
建設仮勘定	0	0	0	純 資 産 の 部			
有形リース資産	9,029	89,405	△ 80,376	基本金	202,245,180	202,245,180	0
権利	910,984	1,009,607	△ 98,623	国庫補助金等特別積立金	1,681,655	2,033,217	△ 351,562
ソフトウェア	258,411	324,388	△ 65,977	その他の積立金	1,000,000	0	1,000,000
無形リース資産	1	11,410	△ 11,409	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	1,000,000	0	1,000,000
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	6,526,550	6,344,090	182,460
人件費積立資産	1,000,000	0	1,000,000	(うち当期活動増減差額)	1,182,460	△ 3,328,963	4,511,423
差入保証金	120,000	120,000	0	純 資 産 の 部 合 計	211,453,385	210,622,487	830,898
長期前払費用	0	0	0	負債及び純資産の部合計	435,332,198	430,877,227	4,454,971
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	435,332,198	430,877,227	4,454,971				

計算書類に対する注記

(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、ソフトウェア一定額法
- ・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。

うみ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

(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	194,268,601	0	8,608,677	185,659,924
合計	395,935,455	0	8,608,677	387,326,778

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) 201,666,854円

建物(基本財産) 185,659,924円

計 387,326,778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) 199,000,000円

計 199,000,000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	32,282,537	185,659,924
建物	398,520	175,713	222,807
構築物	13,628,637	3,782,378	9,846,259
器具及び備品	9,611,688	7,123,398	2,488,290
有形リース資産	783,764	774,735	9,029
権利	1,280,820	369,836	910,984
ソフトウェア	329,886	71,475	258,411
無形リース資産	140,000	139,999	1
合 計	244,115,776	44,720,071	199,395,705

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	8,214,373	0	8,214,373
未収補助金	24,928,237	0	24,928,237
合 計	33,142,610	0	33,142,610

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。