

法人本部拠点区分資金収支計算書

（自）平成28年4月1日（至）平成29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 |
|-------------------|--------------|--------------|-----------|----|
| 保育事業収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 委託費収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 私的契約利用料収入 | 0 | 0 | 0 | |
| その他の事業収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 補助金事業収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 受託事業収入 | 0 | 0 | 0 | |
| その他の事業収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 借入金利息補助金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 経常経費者附金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 受取利息配当金収入 | 1,978 | 1,978 | 0 | |
| 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) | 1,978 | 1,978 | 0 | |
| 人件費支出 | 64,000 | 57,000 | 7,000 | |
| 役員報酬支出 | 64,000 | 57,000 | 7,000 | |
| 職員給料支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 職員賞与支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 非常勤職員給与支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 派遣職員費支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 退職給付支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 法定福利費支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 事業費支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 給食費支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 保健衛生費支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 保育材料費支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 水道光熱費支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 消耗器具備品費支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 保険料支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 貸借料支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 車輛費支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 雑支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 事務費支出 | 2,788,936 | 2,534,328 | 254,598 | |
| 福利厚生費支出 | 38,000 | 36,146 | 1,854 | |
| 職員被服費支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 旅費交通費支出 | 188,000 | 181,600 | 6,400 | |
| 研修研究費支出 | 200,000 | 176,690 | 23,310 | |
| 事務消耗品費支出 | 250,000 | 193,643 | 56,357 | |
| 印刷製本費支出 | 80,000 | 76,586 | 3,414 | |
| 水道光熱費支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 修繕費支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 通信運搬費支出 | 258,144 | 189,857 | 68,287 | |
| 会議費支出 | 100,000 | 78,520 | 21,480 | |
| 広報費支出 | 33,480 | 33,480 | 0 | |
| 業務委託費支出 | 694,000 | 693,945 | 55 | |
| 手数料支出 | 50,000 | 46,520 | 3,480 | |
| 保険料支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 賃借料支出 | 399,288 | 399,288 | 0 | |
| 土地・建物賃借料支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 租税公課支出 | 19,014 | 19,014 | 0 | |
| 保守料支出 | 70,000 | 67,472 | 2,528 | |
| 渉外費支出 | 200,000 | 155,800 | 44,200 | |
| 諸会費支出 | 109,000 | 109,000 | 0 | |
| 雑支出（事務） | 100,000 | 76,767 | 23,233 | |
| 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 | |

| 勘 定 科 目 | | 子算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) | 備 考 | |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| | 徴収不能額 | 0 | 0 | 0 | | |
| | 事業活動支出計(2) | 2,852,926 | 2,591,328 | 261,598 | | |
| | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | △ 2,850,948 | △ 2,589,350 | △ 261,598 | | |
| 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 設備資金借入金元金償還補助金収入 施設整備等寄附金収入 施設整備等寄附金収入 設備資金借入金元金償還寄附金収入 設備資金借入金収入 固定資産売却収入 車輛運搬具売却収入 器具及び備品売却収入 その他の施設整備等による収入 | 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 | 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 | 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 | 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 | |
| 施 設 整 備 等 による 支 出 | 施設整備等収入計(4) | 0 | 0 | 0 | | |
| | 設備資金借入金元金償還支出 固定資産取得支出 土地取得支出(基本財産) 建物取得支出(基本財産) 土地取得支出 建物取得支出 機械及び装置取得支出 構築物取得支出 構築物取得支出 車輛運搬具取得支出 器具及び備品取得支出 建設仮勘定取得支出 権利取得支出 ソフトウェア取得支出 固定資産除却・廃棄支出 ファイナンスリース債務の返済支出 その他の施設整備等による支出 | 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 | 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 | 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 | 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 | |
| | 施設整備等支出計(5) | 0 | 0 | 0 | | |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | 0 | 0 | 0 | | |
| 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 長期運営資金借入金収入 長期貸付金回収収入 積立資産取崩収入 保育所施設・設備整備積立資産取崩収入 人件費積立資産取崩収入 拠点区分間長期借入金収入 拠点区分間長期貸付金回収収入 拠点区分間繰入金収入 その他の活動による収入 差入保証金返還収入 その他の活動による収入 | 0 0 0 0 0 0 0 0 25,650,000 0 0 0 0 | 0 0 0 0 0 0 0 0 25,650,000 0 0 0 0 | 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 | 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 | |
| | その他の活動収入計(7) | 25,650,000 | 25,650,000 | 0 | | |
| 支 出 | 長期運営資金借入金元金償還支出 長期貸付金支出 積立資産支出 保育所施設・設備整備積立資産支出 人件費積立資産支出 拠点区分間長期借入金支出 拠点区分間長期借入金返済支出 拠点区分間繰入金支出 その他の活動による支出 差入保証金支出 その他の活動による支出 | 0 0 0 0 0 0 0 0 5,100,000 0 0 0 | 0 0 0 0 0 0 0 0 5,100,000 0 0 0 | 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 | 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 | |
| | その他の活動支出計(8) | 5,100,000 | 5,100,000 | 0 | | |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 20,550,000 | 20,550,000 | 0 | | |
| 子備費支出(10) | | 17,699,052 | 0 | 17,699,052 | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | | 0 | 17,960,650 | △ 17,960,650 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | | 42,831,679 | 42,831,679 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | | 42,831,679 | 60,792,329 | △ 17,960,650 | | |

法人本部拠点区分事業活動計算書

（自）平成28年4月1日（至）平成29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) |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|
| 保育事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| 委託費収益 | 0 | 0 | 0 |
| 私的契約利用料収益 | 0 | 0 | 0 |
| その他の事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| 補助金事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| 受託事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| その他の事業収益 | 0 | 0 | 0 |
| 經常経費寄附金収益 | 0 | 30,000 | △ 30,000 |
| その他の収益 | 0 | 0 | 0 |
| サービス活動収益計(1) | 0 | 30,000 | △ 30,000 |
| 人件費 | 57,000 | 0 | 57,000 |
| 役員報酬 | 57,000 | 0 | 57,000 |
| 職員給料 | 0 | 0 | 0 |
| 職員賞与 | 0 | 0 | 0 |
| 非常勤職員給与 | 0 | 0 | 0 |
| 派遣職員費 | 0 | 0 | 0 |
| 退職給付費 | 0 | 0 | 0 |
| 法定福利費 | 0 | 0 | 0 |
| 事業費 | 0 | 0 | 0 |
| 給食費 | 0 | 0 | 0 |
| 保健衛生費 | 0 | 0 | 0 |
| 保育材料費 | 0 | 0 | 0 |
| 水道光熱費 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗器具備品費 | 0 | 0 | 0 |
| 保険料 | 0 | 0 | 0 |
| 賃借料 | 0 | 0 | 0 |
| 車輛費 | 0 | 0 | 0 |
| 雑費/事業 | 0 | 0 | 0 |
| 事務費 | 2,534,328 | 8,436,793 | △ 5,902,465 |
| 福利厚生費 | 36,146 | 70,635 | △ 34,489 |
| 職員被服費 | 0 | 0 | 0 |
| 旅費交通費 | 181,600 | 286,620 | △ 105,020 |
| 研修研究費 | 176,690 | 182,700 | △ 6,010 |
| 事務消耗品費 | 193,643 | 2,650,418 | △ 2,456,775 |
| 印刷製本費 | 76,586 | 89,816 | △ 13,230 |
| 水道光熱費 | 0 | 0 | 0 |
| 修繕費 | 0 | 0 | 0 |
| 通信運搬費 | 189,857 | 228,498 | △ 38,641 |
| 会議費 | 78,520 | 4,200 | 74,320 |
| 広報費 | 33,480 | 0 | 33,480 |
| 業務委託費 | 693,945 | 1,171,703 | △ 477,758 |
| 手数料 | 46,520 | 695,956 | △ 649,436 |
| 保険料 | 0 | 0 | 0 |
| 賃借料 | 399,288 | 77,784 | 321,504 |
| 土地・建物賃借料 | 0 | 0 | 0 |
| 租税公課 | 19,014 | 2,306,318 | △ 2,287,304 |
| 保守料 | 67,472 | 0 | 67,472 |
| 渉外費 | 155,800 | 587,445 | △ 431,645 |
| 諸会費 | 109,000 | 40,000 | 69,000 |
| 雑費/事務 | 76,767 | 44,700 | 32,067 |
| 減価償却費 | 0 | 1,312,834 | △ 1,312,834 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 0 | △ 1,773,011 | 1,773,011 |
| 徴収不能額 | 0 | 0 | 0 |
| その他の費用 | 0 | 0 | 0 |
| サービス活動増減差額(2) | 2,591,328 | 7,976,616 | △ 5,385,288 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | △ 2,591,328 | △ 7,946,616 | 5,355,288 |
| 借入金利息補助金収益 | 0 | 0 | 0 |
| 受取利息配当金収益 | 1,978 | 9,989 | △ 8,011 |
| その他のサービス活動外収益 | 0 | 18,000 | △ 18,000 |

| 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 | 収入 | 0 | 0 | 0 |
| | 益 | 0 | 0 | 0 |
| サービス活動外増減の部 | 雑収益 | 0 | 18,000 | △ 18,000 |
| | サービス活動外収益計(4) | 1,978 | 27,989 | △ 26,011 |
| 費用 | 支払利息 | 0 | 1,229,578 | △ 1,229,578 |
| | その他のサービス活動外費用 利用者等外給食費 雑損失 | 0 | 0 | 0 |
| サービス活動外増減の部 | サービス活動外費用計(5) | 0 | 1,229,578 | △ 1,229,578 |
| 特別増減の部 | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 1,978 | △ 1,201,589 | 1,203,567 |
| | 経常増減差額(7)=(3)+(6) | △ 2,589,350 | △ 9,148,205 | 6,558,855 |
| 特別増減の部 | 施設整備等補助金収益 | 0 | 180,000,000 | △ 180,000,000 |
| | 施設整備等補助金収益 | 0 | 180,000,000 | △ 180,000,000 |
| 特別増減の部 | 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 |
| 特別増減の部 | 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 |
| 特別増減の部 | 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 |
| 特別増減の部 | 固定資産売却益 | 0 | 0 | 0 |
| | 車輜運搬具売却益 | 0 | 0 | 0 |
| 特別増減の部 | 器具及び備品売却益 | 0 | 0 | 0 |
| | 拠点区分間繰入金収益 | 25,650,000 | 20,550,000 | 5,100,000 |
| 特別増減の部 | 拠点区分間固定資産移管収益 | 528,226,989 | 0 | 528,226,989 |
| | その他の特別収益 | 0 | 0 | 0 |
| 特別増減の部 | 特別収益計(8) | 553,876,989 | 200,550,000 | 353,326,989 |
| 特別増減の部 | 基本金組入額 | 0 | 0 | 0 |
| | 資産評価損 | 0 | 0 | 0 |
| 特別増減の部 | 固定資産売却損・処分損 | 0 | 0 | 0 |
| | 建物売却損・処分損 | 0 | 0 | 0 |
| 特別増減の部 | 車輜運搬具売却損・処分損 | 0 | 0 | 0 |
| | 器具及び備品売却損・処分損 | 0 | 0 | 0 |
| 特別増減の部 | 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 |
| 特別増減の部 | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 0 | 180,000,000 | △ 180,000,000 |
| | 災害損失 | 0 | 0 | 0 |
| 特別増減の部 | 拠点区分間繰入金費用 | 0 | 0 | 0 |
| | 拠点区分間固定資産移管費用 | 581,387,117 | 0 | 581,387,117 |
| 特別増減の部 | その他の特別損失 | 0 | 0 | 0 |
| 特別増減の部 | 特別費用計(9) | 581,387,117 | 180,000,000 | 401,387,117 |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | △ 27,510,128 | 20,550,000 | △ 48,060,128 |
| 前期繰越活動増減差額(12) | △ 30,099,478 | 11,401,795 | △ 41,501,273 | |
| 当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 8,891,807 | △ 18,309,988 | 27,201,795 | |
| 基本金取崩額(14) | △ 21,207,671 | △ 6,908,193 | △ 14,299,478 | |
| 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 | 15,800,000 | △ 15,800,000 | |
| 人件費積立金取崩額 | 0 | 15,800,000 | △ 15,800,000 | |
| その他の積立金積立額(16) | 0 | 0 | 0 | |
| 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 | 0 | 0 | 0 | |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | △ 21,207,671 | 8,891,807 | △ 30,099,478 | |

法人本部拠点区分貸借対照表

平成 29 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 | 65,687,982 | 248,589,066 | △ 182,901,084 | 流動負債 | 3,195,653 | 205,757,387 | △ 202,561,734 |
| 現金預金 | 46,584,742 | 47,836,024 | △ 1,251,282 | 短期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 事業未収金 | 0 | 0 | 0 | 事業未払金 | 0 | 202,970,606 | △ 202,970,606 |
| 未収金 | 0 | 0 | 0 | その他の未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 未収補助金 | 0 | 180,000,000 | △ 180,000,000 | 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 | 153,042 | △ 153,042 | 1年以内返済予定リース債務 | 0 | 0 | 0 |
| 前払金 | 3,240 | 0 | 3,240 | 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 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0 |
| 1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金 | 1,700,000 | 0 | 1,700,000 | 預り金 | 44,713 | 38,998 | 5,715 |
| 拠点区分間貸付金 | 17,400,000 | 20,600,000 | △ 3,200,000 | 職員預り金 | 3,150,940 | 2,747,783 | 403,157 |
| 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 | 3,400,000 | 581,387,117 | △ 577,987,117 | 拠点区分間借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産 | 0 | 530,809,714 | △ 530,809,714 | 仮受金 | 0 | 0 | 0 |
| 土地 | 0 | 212,370,000 | △ 212,370,000 | その他の流動負債 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 0 | 318,439,714 | △ 318,439,714 | 固定負債 | 0 | 350,000,000 | △ 350,000,000 |
| その他の固定資産 | 3,400,000 | 50,577,403 | △ 47,177,403 | 設備資金借入金 | 0 | 350,000,000 | △ 350,000,000 |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | 長期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 建物 | 0 | 0 | 0 | リース債務 | 0 | 0 | 0 |
| 機械及び装置 | 0 | 18,945,471 | △ 18,945,471 | 拠点区分間長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 構築物 | 0 | 17,324,555 | △ 17,324,555 | 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 | 0 | 14,307,377 | △ 14,307,377 | 負債の部合計 | 3,195,653 | 555,757,387 | △ 552,561,734 |
| 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 | 87,100,000 | 87,100,000 | 0 |
| 権利 | 0 | 0 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | 0 | 178,226,989 | △ 178,226,989 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 | その他の積立金 | 0 | 0 | 0 |
| 無形リース資産 | 0 | 0 | 0 | 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 | 3,400,000 | 0 | 3,400,000 | 人件費積立金 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | △ 21,207,671 | 8,891,807 | △ 30,099,478 |
| 人件費積立資産 | 0 | 0 | 0 | (うち当期活動増減差額) | △ 30,099,478 | 11,401,795 | △ 41,501,273 |
| 差入保証金 | 0 | 0 | 0 | 純資産の部合計 | 65,892,329 | 274,218,796 | △ 208,326,467 |
| 長期前払費用 | 0 | 0 | 0 | 負債及び純資産の部合計 | 69,087,982 | 829,976,183 | △ 760,888,201 |
| その他の固定資産 | 0 | 0 | 0 | 負債及び純資産の部合計 | 69,087,982 | 829,976,183 | △ 760,888,201 |

計算書類に対する注記

(法人本部拠点区分)

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

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

該当なし。

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。

法人本部拠点区分計算書類(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

| 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 | 212,370,000 | 0 |
| 建物 | 318,439,714 | 0 | 318,439,714 | 0 |
| 合計 | 530,809,714 | 0 | 530,809,714 | 0 |

(単位：円)

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

平成28年4月1日付で、もり保育園に係る国庫補助金等特別積立金178,226,989円をもり保育園拠点区分に移管した。

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

該当なし。

8. 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。

9. 重要な後発事象

該当なし。

1.1. 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

(2) 平成28年4月1日付で、もり保育園に係る資産及び負債を以下のとおりもり保育園拠点区分に移管した。

(単位：円)

| 資 産 | 金 額 | 負 債 | 金 額 |
|--------|-------------|-------------|-------------|
| 土地 | 212,370,000 | 設備資金借入金 | 350,000,000 |
| 建物 | 318,439,714 | 国庫補助金等特別積立金 | 178,226,989 |
| 機械及び装置 | 18,945,471 | | |
| 構築物 | 17,324,555 | | |
| 器具及び備品 | 14,307,377 | | |
| 合 計 | 581,387,117 | 合 計 | 528,226,989 |