

# はな保育園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	174,994,870	176,506,691	△ 1,511,821	
委託費収入	145,569,870	146,192,190	△ 622,320	
私的契約利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	29,425,000	30,314,501	△ 889,501	
補助金事業収入	10,150,000	10,488,351	△ 338,351	
受託事業収入	15,495,000	16,013,550	△ 518,550	
その他の事業収入	3,780,000	3,812,600	△ 32,600	
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	437	438	△ 1	
その他の収入	126,000	130,800	△ 4,800	
受入研修費収入	12,000	12,000	0	
利用者等外給食費収入	114,000	118,800	△ 4,800	
雑収入	0	0	0	
<b>事業活動収入計(1)</b>	<b>175,121,307</b>	<b>176,637,929</b>	<b>△ 1,516,622</b>	
人件費支出	124,398,573	124,107,159	291,414	
役員報酬支出	0	0	0	
職員給料支出	77,700,000	77,615,971	84,029	
職員賞与支出	18,212,273	18,212,273	0	
非常勤職員給与支出	12,370,000	12,208,910	161,090	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	1,296,300	1,296,300	0	
法定福利費支出	14,820,000	14,773,705	46,295	
事業費支出	23,226,660	22,569,998	656,662	
給食費支出	10,663,220	10,320,334	342,886	
保健衛生費支出	450,000	434,501	15,499	
保育材料費支出	3,230,000	2,891,559	338,441	
水道光熱費支出	4,805,000	4,897,075	△ 92,075	
消耗器具備品費支出	2,065,000	2,036,741	28,259	
保険料支出	530,400	530,400	0	
賃借料支出	1,400,040	1,395,638	4,402	
車輛費支出	35,000	32,000	3,000	
雑支出	48,000	31,750	16,250	
事務費支出	8,842,899	8,382,682	460,217	
福利厚生費支出	1,147,824	1,055,803	92,021	
職員被服費支出	250,000	190,565	59,435	
旅費交通費支出	384,310	372,980	11,330	
研修研究費支出	250,000	240,140	9,860	
事務消耗品費支出	230,000	161,368	68,632	
印刷製本費支出	453,000	409,005	43,995	
水道光熱費支出	0	0	0	
修繕費支出	1,500,000	1,487,962	12,038	
通信運搬費支出	518,846	514,762	4,084	
会議費支出	5,000	0	5,000	
広報費支出	154,000	67,122	86,878	
業務委託費支出	1,086,264	1,032,912	53,352	
手数料支出	131,920	123,714	8,206	
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	1,493,760	1,493,760	0	
租税公課支出	0	0	0	
保守料支出	935,475	935,475	0	
渉外費支出	0	0	0	
諸会費支出	0	0	0	
雑支出(事務)	302,500	297,114	5,386	
支払利息支出	1,099,976	1,099,976	0	
その他の支出	114,000	118,800	△ 4,800	
利用者等外給食費支出	114,000	118,800	△ 4,800	
雑支出	0	0	0	
<b>流動資産評価損等による資金減少額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

勘 定 科 目		予算(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)	157,682,108	156,278,615	1,403,493	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,439,199	20,359,314	△ 2,920,115	
施 設 整 備 等 による 収 入	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	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 車両運搬具売却収入 器具及び備品売却収入 建設仮勘定取崩収入 その他の施設整備等による収入	1,000,000 1,000,000 0 0 0 0 0 0 0 0 0	1,000,000 1,000,000 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)	1,000,000	1,000,000	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 車両運搬具取得支出 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	9,000,000 1,000,000 0 0 0 0 0 0 0 670,114 0 0 329,886 0 0 0 0	9,000,000 1,000,000 0 0 0 0 0 0 0 670,114 0 0 329,886 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)	10,000,000	10,000,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 9,000,000	△ 9,000,000	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	0	0	0	
	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 5,000,000 3,000,000 2,000,000 0 0 0 0 0	0 0 0 5,000,000 3,000,000 2,000,000 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	
そ の 他 の 活 動 による 支 出	その他の活動収入計(7)	5,000,000	5,000,000	0	
	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 拠点区分間長期貸付金支出 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 13,400,000 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 13,400,000 2,260,720 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 △ 2,260,720 0 0 0	
	その他の活動支出計(8)	13,400,000	15,660,720	△ 2,260,720	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 8,400,000	△ 10,660,720	2,260,720	
予備費支出(10)		39,199	0	39,199	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	698,594	△ 698,594	
前期末支払資金残高(12)		7,427,893	7,427,893	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		7,427,893	8,126,487	△ 698,594	

# はな保育園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	176,506,691	190,802,668	△ 14,295,977
委託費収益	146,192,190	159,198,620	△ 13,006,430
私的契約利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	30,314,501	31,604,048	△ 1,289,547
補助金事業収益	10,488,351	9,855,548	632,803
受託事業収益	16,013,550	18,192,300	△ 2,178,750
その他の事業収益	3,812,600	3,556,200	256,400
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービスマス活動収益計(1)	176,506,691	190,802,668	△ 14,295,977
人件費	124,107,159	136,961,877	△ 12,854,718
役員報酬	0	0	0
職員給料	77,615,971	82,529,522	△ 4,913,551
職員賞与	18,212,273	20,406,331	△ 2,194,058
非常勤職員給与	12,208,910	16,767,729	△ 4,558,819
派遣職員費	0	0	0
退職給付費	1,296,300	1,341,000	△ 44,700
法定福利費	14,773,705	15,917,295	△ 1,143,590
事業費	22,569,998	22,695,742	△ 125,744
給食費	10,320,334	10,905,553	△ 585,219
保健衛生費	434,501	377,310	57,191
保育材料費	2,891,559	3,289,170	△ 397,611
水道光熱費	4,897,075	4,699,104	197,971
消耗器具備品費	2,036,741	1,770,409	266,332
保険料	530,400	446,620	83,780
貸借料	1,395,638	1,163,671	231,967
車輛費	32,000	36,000	△ 4,000
雑費/事業	31,750	7,905	23,845
事務費	8,382,682	9,029,038	△ 646,356
福利厚生費	1,055,803	1,219,769	△ 163,966
職員被服費	190,565	22,637	167,928
旅費交通費	372,980	402,481	△ 29,501
研修研究費	240,140	309,470	△ 69,330
事務消耗品費	161,368	581,294	△ 419,926
印刷製本費	409,005	261,740	147,265
水道光熱費	0	0	0
修繕費	1,487,962	1,098,102	389,860
通信運搬費	514,762	571,881	△ 57,119
会議費	0	0	0
広報費	67,122	48,600	18,522
業務委託費	1,032,912	1,161,072	△ 128,160
手数料	123,714	127,790	△ 4,076
保険料	0	0	0
貸借料	0	0	0
土地・建物賃借料	1,493,760	1,493,760	0
租税公課	0	0	0
保守料	935,475	961,012	△ 25,537
渉外費	0	0	0
諸会費	0	0	0
雑費/事務	297,114	769,430	△ 472,316
減価償却費	18,152,422	18,070,504	81,918
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 185,058	△ 13,800	△ 171,258
徴収不能額	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービスマス活動費用計(2)	173,027,203	186,743,361	△ 13,716,158
サービスマス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,479,488	4,059,307	△ 579,819
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	438	2,149	△ 1,711
その他のサービスマス活動外収益	130,800	142,400	△ 11,600

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	12,000	47,000	△ 35,000
	利益	118,800	95,400	23,400
サービス活動外増減の部	雑収益	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)	131,238	144,549	△ 13,311
費用	支払利息	1,099,976	1,217,155	△ 117,179
	その他のサービス活動外費用	118,800	95,400	23,400
サービス活動外増減の部	利用者等外給食費	118,800	95,400	23,400
	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)	1,218,776	1,312,555	△ 93,779
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,087,538	△ 1,168,006	80,468
特別増減の部	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,391,950	2,891,301	△ 499,351
	施設整備等補助金収益	1,000,000	1,656,000	△ 656,000
特別増減の部	施設整備等補助金収益	1,000,000	1,656,000	△ 656,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
特別増減の部	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	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
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
特別増減の部	設備資金借入金元金償還寄附金収益	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
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
特別増減の部	固定資産受贈額	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
	固定資産売却益	0	0	0
特別増減の部	車輻運搬具売却益	0	0	0
	車輻運搬具売却益	0	0	0
特別増減の部	器具及び備品売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
特別増減の部	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
特別増減の部	その他の特別収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
特別増減の部	特別収益計(8)	1,000,000	1,656,000	△ 656,000
	基本金組入額	0	0	0
特別増減の部	資産評価損	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	70,313	△ 70,313
	固定資産売却損・処分損	0	70,313	△ 70,313
特別増減の部	建物売却損・処分損	0	0	0
	建物売却損・処分損	0	0	0
特別増減の部	車輻運搬具売却損・処分損	0	0	0
	車輻運搬具売却損・処分損	0	0	0
特別増減の部	器具及び備品売却損・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	その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
	その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
特別増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	70,313	△ 70,313
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	70,313	△ 70,313
特別増減の部	国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	1,656,000	△ 656,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	1,656,000	△ 656,000
特別増減の部	災害損失	0	0	0
	災害損失	0	0	0
特別増減の部	拠点区分間繰入金費用	13,400,000	4,500,000	8,900,000
	拠点区分間繰入金費用	13,400,000	4,500,000	8,900,000
特別増減の部	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
特別増減の部	その他の特別損失	2,260,720	0	2,260,720
	その他の特別損失	2,260,720	0	2,260,720
特別増減の部	特別費用計(9)	16,660,720	6,226,313	10,434,407
	特別費用計(9)	16,660,720	6,226,313	10,434,407
特別増減の部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 15,660,720	△ 4,570,313	△ 11,090,407
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 15,660,720	△ 4,570,313	△ 11,090,407
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 13,268,770	△ 1,679,012	△ 11,589,758
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 13,268,770	△ 1,679,012	△ 11,589,758
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 739,332	△ 560,320	△ 179,012
	前期繰越活動増減差額(12)	△ 739,332	△ 560,320	△ 179,012
繰越活動増減差額の部	当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 14,008,102	△ 2,239,332	△ 11,768,770
	当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 14,008,102	△ 2,239,332	△ 11,768,770
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)	0	0	0
	基本金取崩額(14)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	その他の積立金取崩額(15)	5,000,000	4,500,000	500,000
	その他の積立金取崩額(15)	5,000,000	4,500,000	500,000
繰越活動増減差額の部	保育所施設・設備積立金取崩額	3,000,000	4,500,000	△ 1,500,000
	保育所施設・設備積立金取崩額	3,000,000	4,500,000	△ 1,500,000
繰越活動増減差額の部	人件費積立金取崩額	2,000,000	0	2,000,000
	人件費積立金取崩額	2,000,000	0	2,000,000
繰越活動増減差額の部	その他の積立金積立額(16)	0	3,000,000	△ 3,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	3,000,000	△ 3,000,000
繰越活動増減差額の部	保育所施設・設備積立金積立額	0	3,000,000	△ 3,000,000
	保育所施設・設備積立金積立額	0	3,000,000	△ 3,000,000
繰越活動増減差額の部	人件費積立金積立額	0	0	0
	人件費積立金積立額	0	0	0
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 9,008,102	△ 739,332	△ 8,268,770
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 9,008,102	△ 739,332	△ 8,268,770

# はな保育園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	23,614,304	36,191,797	△ 12,577,493	流動負債	24,487,817	37,763,904	△ 13,276,087
現金預金	15,593	294,873	△ 279,280	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	465,690	11,543,060	△ 11,077,370	事業未払金	2,920,355	1,456,438	1,463,917
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	23,044,385	24,250,878	△ 1,206,493	1年以内返済予定設備資金借入金	9,000,000	9,000,000	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	2,417	△ 2,417	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	88,636	100,569	△ 11,933	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	9,796,840	12,055,079	△ 2,258,239
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	預り金	7,919	5,120	2,799
拠点区分間貸付金	0	0	0	職員預り金	962,703	947,267	15,436
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	199,205,525	221,357,947	△ 22,152,422	拠点区分間借入金	1,800,000	14,300,000	△ 12,500,000
基本財産	194,578,246	211,636,742	△ 17,058,496	仮受金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
建物	194,578,246	211,636,742	△ 17,058,496	固定負債	81,750,000	90,750,000	△ 9,000,000
その他の固定資産	4,627,279	9,721,205	△ 5,093,926	設備資金借入金	81,750,000	90,750,000	△ 9,000,000
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	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
構築物	2,539,029	3,046,731	△ 507,702	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	1,763,862	1,674,474	89,388	負債の部合計	106,237,817	128,513,904	△ 22,276,087
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	123,132,972	123,132,972	0
権利	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	2,457,142	1,642,200	814,942
ソフトウェア	324,388	0	0	その他の積立金	0	5,000,000	△ 5,000,000
無形リース資産	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	0	3,000,000	△ 3,000,000
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	人件費積立金	0	2,000,000	△ 2,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	3,000,000	△ 3,000,000	次期繰越活動増減差額	△ 9,008,102	△ 739,332	△ 8,268,770
人件費積立資産	0	2,000,000	△ 2,000,000	(うち当期活動増減差額)	△ 13,268,770	△ 1,679,012	△ 11,589,758
差入保証金	0	0	0	純資産の部合計	116,582,012	129,035,840	△ 12,453,828
長期前払費用	0	0	0	負債及び純資産の部合計	222,819,829	257,549,744	△ 34,729,915
その他の固定資産	0	0	0	資産の部合計	222,819,829	257,549,744	△ 34,729,915

# 計算書類に対する注記

(はな保育園拠点区分)

## 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
- ・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。

(1) はな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)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3 (㊸))

ア 保育所 (はな保育園)

イ 放課後児童健全育成事業 (はなっこ)

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3 (㊸))

ア 保育所 (はな保育園)

イ 放課後児童健全育成事業 (はなっこ)

## 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
建物	211,636,742	0	17,058,496	194,578,246
合計	211,636,742	0	17,058,496	194,578,246

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分にかか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 (基本財産)	241,489,108	46,910,862	194,578,246
構築物	3,521,209	982,180	2,539,029
器具及び備品	3,586,327	1,822,465	1,763,862
ソフトウェア	329,886	5,498	324,388
合 計	248,926,530	49,721,005	199,205,525

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	465,690	0	465,690
未収補助金	23,044,385	0	23,044,385
合 計	23,510,075	0	23,510,075

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。