

もり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
収入				
保育事業収入	121,517,215	123,416,835	△ 1,899,620	
委託費収入	100,190,000	100,186,825	3,175	
私的契約利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	21,327,215	23,230,010	△ 1,902,795	
補助金事業収入	7,131,215	7,743,698	△ 612,483	
受託事業収入	13,372,500	14,661,312	△ 1,288,812	
その他の事業収入	823,500	825,000	△ 1,500	
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	57	57	0	
その他の収入	247,000	248,700	△ 1,700	
受入研修費収入	12,000	12,000	0	
利用者等外給食費収入	235,000	236,700	△ 1,700	
雑収入	0	0	0	
事業活動収入計(1)	121,764,272	123,665,592	△ 1,901,320	
支出				
人件費支出	96,645,996	96,369,031	276,965	
役員報酬支出	0	0	0	
職員給料支出	64,800,000	64,548,266	251,734	
職員賞与支出	14,469,896	14,501,496	△ 31,600	
非常勤職員給与支出	4,300,000	4,247,658	52,342	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	1,028,100	1,028,100	0	
法定福利費支出	12,048,000	12,043,511	4,489	
事業費支出	22,381,226	22,143,789	237,437	
給食費支出	5,953,700	5,820,502	133,198	
保健衛生費支出	115,000	105,482	9,518	
保育材料費支出	3,100,000	3,091,984	8,016	
水道光熱費支出	3,365,000	3,289,136	75,864	
消耗器具備品費支出	8,630,000	8,623,643	6,357	
保険料支出	582,830	582,830	0	
貸借料支出	600,696	600,622	74	
車輛費支出	29,000	25,863	3,137	
雑支出	5,000	3,727	1,273	
事務費支出	10,755,664	10,511,312	244,352	
福利厚生費支出	932,272	778,145	154,127	
職員被服費支出	626,448	626,448	0	
旅費交通費支出	265,000	266,099	△ 1,099	
研修研究費支出	315,000	311,960	3,040	
事務消耗品費支出	680,000	676,754	3,246	
印刷製本費支出	488,000	482,651	5,349	
水道光熱費支出	0	0	0	
修繕費支出	2,162,144	2,162,144	0	
通信運搬費支出	405,024	397,300	7,724	
会議費支出	0	0	0	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	877,856	861,416	16,440	
手数料支出	90,000	87,978	2,022	
保険料支出	0	0	0	
貸借料支出	0	0	0	
土地・建物賃借料支出	2,556,000	2,556,000	0	
租税公課支出	714,500	714,500	0	
保守料支出	419,750	383,228	36,492	
渉外費支出	0	0	0	
諸会費支出	0	0	0	
雑支出(事務)	223,700	206,689	17,011	
支払利息支出	1,793,893	1,793,893	0	
その他の支出	235,000	236,700	△ 1,700	
利用者等外給食費支出	235,000	236,700	△ 1,700	
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		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)	131,811,779	131,054,725	757,054	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 10,047,507	△ 7,389,133	△ 2,658,374	
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	1,000,000	1,000,000	0	
施 設 整 備 等 による 支 出	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	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	0	0	0	
施 設 整 備 等 による 収 入	設備資金借入金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入 固定資産売却収入	0	0	0	
施 設 整 備 等 による 支 出	車輦運搬具売却収入	0	0	0	
	器具及び備品売却収入 建設仮勘定取崩収入	0	0	0	
施 設 整 備 等 による 収 入	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)	1,000,000	1,000,000	0	
施 設 整 備 等 による 支 出	設備資金借入金元金償還支出	9,970,000	9,970,000	0	
	固定資産取得支出 土地取得支出(基本財産)	1,784,912	1,784,912	0	
施 設 整 備 等 による 支 出	建物取得支出(基本財産)	0	0	0	
	土地取得支出 建物取得支出	0	0	0	
施 設 整 備 等 による 支 出	機械及び装置取得支出	0	0	0	
	構築物取得支出 構築物取得支出	0	0	0	
施 設 整 備 等 による 支 出	車輦運搬具取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出 建設仮勘定取得支出	0	1,455,026	1,455,026	
施 設 整 備 等 による 支 出	権利取得支出	0	0	0	
	ソフトウェア取得支出 固定資産除却・廃棄支出	329,886	329,886	0	
施 設 整 備 等 による 支 出	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)	11,754,912	11,754,912	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 10,754,912	△ 10,754,912	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	0	0	0	
そ の 他 の 活 動 による 支 出	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 人件費積立資産取崩収入	0	0	0	
そ の 他 の 活 動 による 収 入	拠点区分間長期借入金収入	5,100,000	5,100,000	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入 拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
そ の 他 の 活 動 による 支 出	拠点区分間繰入金収入	16,340,000	16,340,000	0	
	その他の活動による収入 差入保証金返還収入	0	0	0	
そ の 他 の 活 動 による 支 出	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	21,440,000	21,440,000	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支出	0	0	0	
	長期貸付金支出 積立資産支出	0	0	0	
そ の 他 の 活 動 による 支 出	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 拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
そ の 他 の 活 動 による 収 入	拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
	拠点区分間繰入金返済支出 拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
そ の 他 の 活 動 による 支 出	その他の活動による支出 差入保証金支出	630,000	630,000	0	
	その他の活動による支出	630,000	630,000	0	
そ の 他 の 活 動 による 支 出	その他の活動による支出	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)	630,000	630,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	20,810,000	20,810,000	0	
予備費支出(10)		7,581	0	7,581	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	2,665,955	△ 2,665,955	
前期末支払資金残高(12)		0	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	2,665,955	△ 2,665,955	

もり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)

科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収入	123,416,835	0	123,416,835
委託費収益	100,186,825	0	100,186,825
私的契約利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	23,230,010	0	23,230,010
補助金事業収益	7,743,698	0	7,743,698
受託事業収益	14,661,312	0	14,661,312
その他の事業収益	825,000	0	825,000
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)	123,416,835	0	123,416,835
人件費	96,369,031	0	96,369,031
役員報酬	0	0	0
職員給料	64,548,266	0	64,548,266
職員賞与	14,501,496	0	14,501,496
非常勤職員給与	4,247,658	0	4,247,658
派遣職員費	0	0	0
退職給付費	1,028,100	0	1,028,100
法定福利費	12,043,511	0	12,043,511
事業費	22,143,789	0	22,143,789
給食費	5,820,502	0	5,820,502
保健衛生費	105,482	0	105,482
保育材料費	3,091,984	0	3,091,984
水道光熱費	3,289,136	0	3,289,136
消耗器具備品費	8,623,643	0	8,623,643
保険料	582,830	0	582,830
賃借料	600,622	0	600,622
車輦費	25,863	0	25,863
雑費/事業	3,727	0	3,727
事務費	10,511,312	0	10,511,312
福利厚生費	778,145	0	778,145
職員被服費	626,448	0	626,448
旅費交通費	266,099	0	266,099
研修研究費	311,960	0	311,960
事務消耗品費	676,754	0	676,754
印刷製本費	482,651	0	482,651
水道光熱費	0	0	0
修繕費	2,162,144	0	2,162,144
通信運搬費	397,300	0	397,300
会議費	0	0	0
広報費	0	0	0
業務委託費	861,416	0	861,416
手数料	87,978	0	87,978
保険料	0	0	0
賃借料	0	0	0
土地・建物賃借料	2,556,000	0	2,556,000
租税公課	714,500	0	714,500
保守料	383,228	0	383,228
渉外費	0	0	0
諸会費	0	0	0
雑費/事務	206,689	0	206,689
減価償却費	15,841,665	0	15,841,665
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,583,077	0	△ 7,583,077
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)	137,282,720	0	137,282,720
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 13,865,885	0	△ 13,865,885
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	57	57	57
その他のサービス活動外収益	248,700	0	248,700

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	0	12,000
	益	236,700	0	236,700
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)	248,757	0	248,757
費用	支払利息	1,793,893	0	1,793,893
	その他のサービス活動外費用	236,700	0	236,700
費用	利用者等外給食費	236,700	0	236,700
	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)	2,030,593	0	2,030,593
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,781,836	0	△ 1,781,836
特別増減の部	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 15,647,721	0	△ 15,647,721
	施設整備等補助金収益	1,000,000	0	1,000,000
特別増減の部	施設整備等補助金収益	1,000,000	0	1,000,000
	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	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
	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
	車輦運搬具売却益	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	16,340,000	0	16,340,000
	拠点区分間固定資産移管収益	581,387,117	0	581,387,117
特別増減の部	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	598,727,117	0	598,727,117
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	車輦運搬具売却損・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
	有形リース資産売却損・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	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	0	1,000,000
特別増減の部	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
特別増減の部	拠点区分間固定資産移管費用	528,226,989	0	528,226,989
	その他の特別損失	0	0	0
特別増減の部	特別費用計(9)	529,226,989	0	529,226,989
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	69,500,128	0	69,500,128
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	53,852,407	0	53,852,407
	前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	53,852,407	0	53,852,407
	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)	0	0	0
	保育所施設・設備積立金取崩額	0	0	0
繰越活動増減差額の部	人件費積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	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
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)	53,852,407	0	53,852,407

もり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	24,982,167	0	24,982,167	流動負債	35,980,212	0	35,980,212
現金預金	18,341	0	18,341	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	1,839,040	0	1,839,040	事業未払金	245,808	0	245,808
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	22,979,510	0	22,979,510	1年以内返済予定設備資金借入金	11,964,000	0	11,964,000
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	1,700,000	0	1,700,000
前払費用	145,276	0	145,276	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	7,221,136	0	7,221,136
1年以内回収予定拠点区分間貸付金	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	749,268	0	749,268
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	567,960,364	0	567,960,364	拠点区分間借入金	14,100,000	0	14,100,000
基本財産	520,024,654	0	520,024,654	仮受金	0	0	0
土地	212,370,000	0	212,370,000	その他の流動負債	0	0	0
建物	307,654,654	0	307,654,654	固定負債	331,466,000	0	331,466,000
その他の固定資産	47,935,710	0	47,935,710	設備資金借入金	328,066,000	0	328,066,000
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	17,827,689	0	17,827,689	拠点区分間長期借入金	3,400,000	0	3,400,000
構築物	16,113,967	0	16,113,967	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	13,039,666	0	13,039,666	負債の部合計	367,446,212	0	367,446,212
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	171,643,912	0	171,643,912
ソフトウェア	324,388	0	324,388	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	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	0	0	0	次期繰越活動増減差額	53,852,407	0	53,852,407
人件費積立資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	53,852,407	0	53,852,407
差入保証金	630,000	0	630,000	純資産の部合計	225,496,319	0	225,496,319
長期前払費用	0	0	0	負債及び純資産の部合計	592,942,531	0	592,942,531
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	592,942,531	0	592,942,531				

計算書類に対する注記 (もり保育園拠点区分)

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、機械及び装置、器具及び備品、ソフトウェア一定額法
 - ・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。
もり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

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	0	212,370,000	0	212,370,000
建物	0	318,439,714	10,785,060	307,654,654
合計	0	530,809,714	10,785,060	520,024,654

(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

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）	212,370,000円
建物（基本財産）	307,654,654円
計	520,024,654円

担保に供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）	340,030,000円
計	340,030,000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）	318,439,714	10,785,060	307,654,654
構築物	17,324,555	1,210,588	16,113,967
機械及び装置	18,945,471	1,117,782	17,827,689
器具及び備品	15,762,403	2,722,737	13,039,666
ソフトウェア	329,886	5,498	324,388
合 計	370,802,029	15,841,665	354,960,364

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	1,839,040	0	1,839,040
未収補助金	22,979,510	0	22,979,510
合 計	24,818,550	0	24,818,550

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

平成28年4月1日 もり保育園開園