

心花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

第一号第四様式 (第七条関係)
(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	123,900,000	123,628,267	-271,733
	保育所運営費収入	122,000,000	121,761,183	-238,817
	その他の事業収入	1,900,000	1,867,084	-32,916
	補助金事業収入	500,000	489,700	-10,300
	その他の事業収入	1,400,000	1,377,384	-22,616
	受取利息配当金収入	1,000	131	-869
	受取利息配当金収入	1,000	131	-869
	その他の収入	1,150,000	1,053,330	-96,670
	利用者等外給食費収入	1,100,000	1,053,330	-46,670
	雑収入	50,000		-50,000
	事業活動収入計(1)	125,051,000	124,681,728	-369,272
	支出			
	人件費支出	68,100,000	67,599,463	500,537
	職員給料支出	37,500,000	37,476,005	23,995
	職員賞与支出	8,000,000	7,761,105	238,895
	非常勤職員給与支出	13,700,000	13,632,997	67,003
	退職給付支出	900,000	889,902	10,098
	法定福利費支出	8,000,000	7,839,454	160,546
	事業費支出	26,960,000	26,919,009	40,991
	給食費支出	5,500,000	5,571,243	-71,243
	保健衛生費支出	250,000	217,440	32,560
	保育材料費支出	700,000	697,537	2,463
	水道光熱費支出	1,970,000	1,952,596	17,404
	消耗器具備品費支出	16,700,000	16,707,562	-7,562
	保険料支出	300,000	263,291	36,709
	賃借料支出	1,540,000	1,509,340	30,660
	事務費支出	38,275,000	37,380,208	894,792
	福利厚生費支出	240,000	234,547	5,453
	旅費交通費支出	290,000	287,390	2,610
	研修研究費支出	200,000	258,430	-58,430
	事務消耗品費支出	290,000	200,746	89,254
	印刷製本費支出	690,000	686,603	3,397
	通信運搬費支出	340,000	331,246	8,754
	広報費支出	10,000	8,640	1,360
	業務委託費支出	14,000,000	13,587,418	412,582
	手数料支出	105,000	104,188	812
	土地・建物賃借料支出	22,000,000	21,621,600	378,400
	租税公課支出	10,000	8,200	1,800
	雑支出	100,000	51,200	48,800
	支払利息支出	250,000	249,397	603
	支払利息支出	250,000	249,397	603
	事業活動支出計(2)	133,585,000	132,148,077	1,436,923
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-8,534,000	-7,466,349	1,067,651
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	45,000,000	45,000,000	
	施設整備等補助金収入	45,000,000	45,000,000	
	設備資金借入金収入	30,000,000	30,000,000	
	設備資金借入金収入	30,000,000	30,000,000	
	施設整備等収入計(4)	75,000,000	75,000,000	
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	3,600,000	2,772,000	828,000
	設備資金借入金元金償還支出	3,600,000	2,772,000	828,000
	固定資産取得支出	115,608,000	114,772,069	835,931
	建物取得支出	91,600,000	90,746,800	853,200
	器具及び備品取得支出	22,360,000	22,351,269	8,731
	その他の取得支出	1,648,000	1,674,000	-26,000
	その他の施設整備等による支出	4,500,000	4,500,000	
	差入保証金支出	4,500,000	4,500,000	
	施設整備等支出計(5)	123,708,000	122,044,069	1,663,931

その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6) - (4) - (5)		-48,708,000	-47,044,069	1,663,931
	収入	拠点区分間繰入金収入	69,500,000	69,434,800	-65,200
		拠点区分間繰入金収入	69,500,000	69,434,800	-65,200
		その他の活動収入計(7)	69,500,000	69,434,800	-65,200
	支出	積立資産支出		3,000,000	-3,000,000
		保育所施設 設備整備積立金支出		3,000,000	-3,000,000
		拠点区分間繰入金支出	10,000,000	10,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	10,000,000	10,000,000	
		その他の活動支出計(8)	10,000,000	13,000,000	-3,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7) - (8)		59,500,000	56,434,800	-3,065,200
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,258,000	1,924,382	-333,618	

前期末支払資金残高(12)					
当期末支払資金残高(11)+(12)			2,258,000	1,924,382	-333,618

心花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

第二号第四様式 (第七条関係)
(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	123,628,267	123,628,267
		保育所運営費収益	121,761,183	121,761,183
		その他の事業収益	1,867,084	1,867,084
		補助金事業収益	489,700	489,700
		その他の事業収益	1,377,384	1,377,384
		サービス活動収益計(1)	123,628,267	123,628,267
	費用	人件費	67,599,463	67,599,463
		職員給料	37,476,005	37,476,005
		職員賞与	7,761,105	7,761,105
		非常勤職員給与	13,632,997	13,632,997
		退職給付費用	889,902	889,902
		法定福利費	7,839,454	7,839,454
		給食費	5,571,243	5,571,243
		保健衛生費	217,440	217,440
		保育材料費	697,537	697,537
		水道光熱費	1,952,596	1,952,596
		消耗器具備品費	16,707,562	16,707,562
		保険料	263,291	263,291
		賃借料	1,509,340	1,509,340
		事務費	37,380,208	37,380,208
		福利厚生費	234,547	234,547
		旅費交通費	287,390	287,390
		研修研究費	258,430	258,430
		事務消耗品費	200,746	200,746
		印刷製本費	686,603	686,603
		通信運搬費	331,246	331,246
		広報費	8,640	8,640
		業務委託費	13,587,418	13,587,418
		手数料	104,188	104,188
		土地・建物賃借料	21,621,600	21,621,600
		租税公課	8,200	8,200
		雑費	51,200	51,200
		減価償却費	5,293,698	5,293,698
		減価償却費	5,293,698	5,293,698
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-990,000	-990,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-990,000	-990,000
		サービス活動費用計(2)	136,202,378	136,202,378
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-12,574,111
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	131	131
		受取利息配当金収益	131	131
		利用者等外給食収益	1,053,330	1,053,330
		サービス活動外収益計(4)	1,053,461	1,053,461
	費用	支払利息	249,397	249,397
		支払利息	249,397	249,397
		サービス活動外費用計(5)	249,397	249,397
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	804,064	804,064
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-11,770,047	11,770,047	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	45,000,000	45,000,000
		施設整備等補助金収益	45,000,000	45,000,000
		拠点区分間繰入金収益	69,434,800	69,434,800
		拠点区分間繰入金収益	69,434,800	69,434,800
		特別収益計(8)	114,434,800	114,434,800
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	45,000,000	45,000,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	45,000,000	45,000,000

部	具用	拠点区分間繰入金費用	10,000,000	10,000,000
		拠点区分間繰入金費用	10,000,000	10,000,000
		特別費用計(9)	55,000,000	55,000,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	59,434,800	59,434,800
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	47,664,753	47,664,753
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)		
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	47,664,753	47,664,753
		基本金取崩額(14)		
		その他の積立金取崩額(15)		
		その他の積立金積立額(16)	3,000,000	3,000,000
		保育所施設 施設整備積立金積立額	3,000,000	3,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	44,664,753	44,664,753

心花保育園拠点区分貸借対照表
平成29年 3月31日現在

第三号第四様式 (第七条関係)
(単位:円)

資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	9,044,543		0006 流動負債	10,144,161	10,144,161
1111 現金	53,881		2112 事業未払金	5,437,203	5,437,203
1112 普通預金①	8,987,792		2113 その他の未払金	36,700	36,700
1161 立替金	2,870		2122 短期設備資金借入金	3,024,000	3,024,000
0002 固定資産	116,978,371		2131 未払費用	1,310,798	1,310,798
0004 その他の固定資産	116,978,371		2132 預り金	5,105	5,105
1312 建物	88,750,371		2133 職員預り金	90,355	90,355
1314 機械及び装置	974,700		2151 仮受金	240,000	240,000
1316 器具及び備品	19,234,900		0007 固定負債	24,204,000	24,204,000
1322 ソフトウェア	518,400		2311 設備資金借入金	24,204,000	24,204,000
1331 保育所施設 設備整備積立金	3,000,000		負債の部合計	34,348,161	34,348,161
1334 差入保証金	4,500,000				
			純 資 産 の 部		
			0010 国庫補助金等特別積立金	44,010,000	44,010,000
			3211 国庫補助金等特別積立金	44,010,000	44,010,000
			0011 その他の積立金	3,000,000	3,000,000
			3223 保育所施設 施設整備積立金	3,000,000	3,000,000
			0012 次期繰越活動増減差額	44,664,753	44,664,753
			3311 次期繰越活動増減差額	44,664,753	44,664,753
			3312 (うち当期活動増減差額)	47,664,753	47,664,753
			純資産の部合計	91,674,753	91,674,753
資産の部合計	126,022,914		負債及び純資産の部合計	126,022,914	126,022,914

計算書類に対する注記

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
 - ・建物並びに器具及び備品 — 定額法
 - ・リース資産
所有権移転ファイナンスリース・リース取引に係るリース資産はリース期間を耐用年数とし、残高価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準 — 該当なし
2. 重要な会計方針の変更
- 該当なし
3. 採用する退職給付制度
- 職員の退職金の拠出に備えるため、独立行政法人福祉医の実施する退職共済制度に加入している。
4. 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) 小花保育園拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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
該当なし			
合	計		

6. 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

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

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。

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)			当期末残高
	取得価額	減価償却 累計額	
建物(その他の固定資産)	90,746,800	1,996,429	88,750,371
器具・備品(その他の固定資産)	22,351,269	3,116,369	19,234,900
機械・装置(その他の固定資産)	1,026,000	51,300	974,700
ソフト(無形固定資産)	648,000	129,600	518,400
合 計	114,772,069	5,293,698	109,478,371

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)			債権の 当期末残高
	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	
該当なし			
合 計			

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)			評価損益
種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

財 産 目 録
平成29年 3月31日 現在

別紙 4
(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金						53,881
普通預金①	横浜銀行 元住吉支店					8,987,792
立替金	佐倉様邸					2,870
流動資産合計						9,044,543
2 固定資産						
(1) 基本財産						
基本財産合計						
(2) その他の固定資産						
建物				90,746,800	1,996,429	88,750,371
機械及び装置				1,026,000	51,300	974,700
器具及び備品				22,351,269	3,116,369	19,234,900
ソフトウェア				648,000	129,600	518,400
保育所施設 設備整備積立金						3,000,000
差入保証金	建物賃貸保証料					4,500,000
その他の固定資産合計						116,978,371
固定資産合計						116,978,371
資産合計						126,022,914
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分 安田物産店					5,437,203
その他の未払金	川崎市 保育給付過入金戻し分					36,700
短期設備資金借入金	西日本シティ銀行/久留米営業所					3,024,000
未払費用	3月分 非常勤職員給与等					1,310,798
預り金	人事インプ社労士 源泉税					5,105
役員預り金	3月分 健康保険料他					90,355
仮受金	根松様他					240,000
流動負債合計						10,144,161
2 固定負債						
設備資金借入金	西日本シティ銀行/久留米営業所					24,204,000
固定負債合計						24,204,000
負債合計						34,348,161
差引純資産						91,674,753