

なずな保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 すぎのこ会

(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	139,381,000	143,004,970	-3,623,970		
	委託費収入	133,820,000	137,229,770	-3,409,770		
	その他の事業収入	5,561,000	5,775,200	-214,200		
	受取利息配当金収入	2,000	1,773	227		
	その他の収入	1,400,000	1,622,740	-222,740		
	雑収入	1,400,000	1,622,740	-222,740		
	事業活動収入計(1)	140,783,000	144,629,483	-3,846,483		
事業活動による支出	人件費支出	110,524,334	110,928,005	-403,671		
	職員給料支出	68,860,000	69,041,313	-181,313		
	職員賞与支出	21,477,434	21,477,434	0		
	非常勤職員給与支出	5,480,000	5,595,108	-115,108		
	退職給付支出	1,206,900	1,206,900	0		
	法定福利費支出	13,500,000	13,607,250	-107,250		
	事業費支出	18,945,000	19,889,254	-944,254		
	給食費支出	9,350,000	9,677,820	-327,820		
	保健衛生費支出	300,000	344,875	-44,875		
	保育材料費支出	2,300,000	2,159,324	140,676		
	水道光熱費支出	3,300,000	3,655,577	-355,577		
	燃料費支出	45,000	40,620	4,380		
	消耗器具備品費支出	2,000,000	2,286,864	-286,864		
	保険料支出	100,000	212,053	-112,053		
	賃借料支出	1,300,000	1,293,671	6,329		
	雑支出(事業)	250,000	218,450	31,550		
	事務費支出	3,749,000	3,382,025	366,975		
	福利厚生費支出	450,000	432,725	17,275		
	旅費交通費支出	0	59,780	-59,780		
	研修研究費支出	250,000	142,030	107,970		
	事務消耗品費支出	350,000	484,941	-134,941		
	修繕費支出	350,000	235,121	114,879		
	通信運搬費支出	400,000	364,516	35,484		
	会議費支出	50,000	43,819	6,181		
	業務委託費支出	1,700,000	1,512,977	187,023		
	手数料支出	15,000	10,854	4,146		
	租税公課支出	100,000	17,250	82,750		
	保守料支出	54,000	54,000	0		
	雑支出(事務)	30,000	24,012	5,988		
	支払利息支出	49,800	49,800	0		
	事業活動支出計(2)	133,268,134	134,249,084	-980,950		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		7,514,866	10,380,399	-2,865,533	
施設整備等による収入	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,660,000	2,660,000	0	
		固定資産取得支出	-16,628,000	-16,498,000	-130,000	
		器具及び備品取得支出	0	130,000	-130,000	
		建設仮勘定支出	-17,600,000	-17,600,000	0	
		ソフトウェア取得支出	972,000	972,000	0	
施設整備等支出計(5)	-13,968,000	-13,838,000	-130,000			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		13,968,000	13,838,000	130,000		
その他活動収支	収入					
	積立資産取崩収入	15,000,000	15,000,000	0		
	人件費積立資産取崩収入	1,000,000	1,000,000	0		
	備品等購入積立資産取崩収入	1,500,000	1,500,000	0		
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	12,500,000	12,500,000	0		
拠点区分間繰入金収入	7,121,570	7,168,198	-46,628			

(単位：円)

勘定科目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他活動収支	収入	その他の活動収入計(7)	22,121,570	22,168,198	-46,628	
	支出	拠点区分間繰入金支出	43,309,403	43,306,851	2,552	
		その他の活動支出計(8)	43,309,403	43,306,851	2,552	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-21,187,833	-21,138,653	-49,180	
予備費支出(10)			0 0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			295,033	3,079,746	-2,784,713	
前期末支払資金残高(12)			17,067,432	17,067,432	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			17,362,465	20,147,178	-2,784,713	

なずな保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 すぎのこ会

（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	143,004,970	130,219,330	12,785,640
	委託費収益	137,229,770	125,941,930	11,287,840
	その他の事業収益	5,775,200	4,277,400	1,497,800
	その他の収益	1,622,740	2,520,331	-897,591
	雑収入	1,622,740	2,520,331	-897,591
サービス活動収益計(1)		144,627,710	132,739,661	11,888,049
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	110,928,005	102,902,870	8,025,135
	職員給料	69,041,313	64,017,702	5,023,611
	職員賞与	21,477,434	17,596,934	3,880,500
	非常勤職員給与	5,595,108	6,746,982	-1,151,874
	退職給付費用	1,206,900	1,028,100	178,800
	法定福利費	13,607,250	13,513,152	94,098
	事業費	19,889,254	19,925,547	-36,293
	給食費	9,677,820	10,104,593	-426,773
	保健衛生費	344,875	549,266	-204,391
	保育材料費	2,159,324	1,612,770	546,554
	水道光熱費	3,655,577	3,092,042	563,535
	燃料費	40,620	43,500	-2,880
	消耗器具備品費	2,286,864	1,977,953	308,911
	保険料	212,053	850,423	-638,370
	賃借料	1,293,671	1,437,400	-143,729
	雑費	218,450	257,600	-39,150
	事務費	3,382,025	3,987,487	-605,462
	福利厚生費	432,725	619,200	-186,475
	旅費交通費	59,780	0	59,780
	研修研究費	142,030	343,502	-201,472
	事務消耗品費	484,941	627,141	-142,200
	修繕費	235,121	147,848	87,273
	通信運搬費	364,516	323,927	40,589
	会議費	43,819	28,942	14,877
	業務委託費	1,512,977	1,712,536	-199,559
	手数料	10,854	18,518	-7,664
	租税公課	17,250	117,670	-100,420
	保守料	54,000	5,940	48,060
	雑費(事務)	24,012	42,263	-18,251
	減価償却費	5,008,001	5,056,727	-48,726
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,345,016	-2,288,136	-56,880
サービス活動費用計(2)	136,862,269	129,584,495	7,277,774	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		7,765,441	3,155,166	4,610,275
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,773	7,795	-6,022
	その他のサービス活動外収益	950	0	950
	雑収益	950	0	950
	サービス活動外収益計(4)	2,723	7,795	-5,072
	費用			
	支払利息	49,800	74,700	-24,900
	その他のサービス活動外費用	10,197	105,292	-95,095
	雑損失	10,197	105,292	-95,095
	サービス活動外費用計(5)	59,997	179,992	-119,995
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-57,274	-172,197	114,923
経常増減差額(7)=(3)+(6)		7,708,167	2,982,969	4,725,198
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	7,168,198	0	7,168,198
	特別収益計(8)	7,168,198	0	7,168,198
	固定資産売却損・処分損	1	0	1

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	ソフトウェア売却損・処分損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	972,000	0	972,000
	拠点区分間繰入金費用	43,306,851	35,078	43,271,773
	その他の特別損失	0	2,145,256	-2,145,256
	国庫補助 会計基準移行時 過年度分修正額	0	2,145,256	-2,145,256
	特別費用計(9)	44,278,852	2,180,334	42,098,518
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-37,110,654	-2,180,334	-34,930,320
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-29,402,487	802,635	-30,205,122
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	40,799,072	24,996,437	15,802,635
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	11,396,585	25,799,072	-14,402,487
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	15,000,000	23,000,000	-8,000,000
	人件費積立金取崩額	1,000,000	0	1,000,000
	備品等購入積立金取崩額	1,500,000	0	1,500,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	12,500,000	23,000,000	-10,500,000
	その他の積立金積立額(16)	0	8,000,000	-8,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	0	8,000,000	-8,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	26,396,585	40,799,072	-14,402,487

なずな保育園拠点区分 貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 すぎのこ会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	34,927,031	26,996,054	7,930,977	流動負債	16,439,853	12,588,622	3,851,231
現金預金	15,441,953	10,304,834	5,137,119	事業未払金	5,591,815	1,109,772	4,482,043
事業未収金	15,547,450	13,250,220	2,297,230	1年以内返済予定設備資金借入金	1,660,000	2,660,000	-1,000,000
未収金	46,628	0	46,628	未払費用	9,188,038	8,818,850	369,188
未収補助金	3,891,000	3,441,000	450,000	預り金	0	0	0
				職員預り金	0	0	0
固定資産	182,851,885	219,367,134	-36,515,249	固定負債	0	1,660,000	-1,660,000
基本財産	172,938,695	176,446,889	-3,508,194	設備資金借入金	0	1,660,000	-1,660,000
土地	55,341,163	55,341,163	0	負債の部合計	16,439,853	14,248,622	2,191,231
建物	117,597,532	121,105,726	-3,508,194	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	9,913,190	42,920,245	-33,007,055	基本金	93,209,128	93,209,128	0
建物	3,110,503	3,185,272	-74,769	第一号基本金	86,142,599	86,142,599	0
構築物	3,325,240	3,958,083	-632,843	第二号基本金	1,760,000	1,760,000	0
車輛運搬具	1	1	0	第三号基本金	5,306,529	5,306,529	0
器具及び備品	2,570,246	3,176,888	-606,642	国庫補助金等特別積立金	81,733,350	83,106,366	-1,373,016
建設仮勘定	0	17,600,000	-17,600,000	その他の積立金	0	15,000,000	-15,000,000
ソフトウェア	907,200	1	907,199	人件費積立金	0	1,000,000	-1,000,000
人件費積立資産	0	1,000,000	-1,000,000	備品等購入積立金	0	1,500,000	-1,500,000
備品購入等積立資産	0	1,500,000	-1,500,000	保育所施設・設備整備積立金	0	12,500,000	-12,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	12,500,000	-12,500,000	次期繰越活動増減差額	26,396,585	40,799,072	-14,402,487
				(うち当期活動増減差額)	-29,402,487	802,635	-30,205,122
				純資産の部合計	201,339,063	232,114,566	-30,775,503
資産の部合計	217,778,916	246,363,188	-28,584,272	負債及び純資産の部合計	217,778,916	246,363,188	-28,584,272

財 産 目 録
平成 29 年 3 月 31 日現在

(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 流動資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—				34,070,251
現金	小口現金手許有高ほか	—	運転資金として			62,860
普通預金	福岡銀行夜須支店 ほか	—	運転資金として			34,007,391
定期預金						0
事業未収金	3月分委託費 ほか	—				29,147,450
未収金	拠点区分間繰入金	—				123,691
未収補助金	延長保育事業補助金 ほか	—				82,705,000
流動資産合計						146,046,392
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	なずな保育園拠点	2002年度	第2種社会福祉事業であるなずな保育園に使用している			55,341,163
	本部拠点	2016年度	第2種社会福祉事業であるあさひ保育園に使用予定			42,078,400
小計						97,419,563
建物	なずな保育園拠点	2002年度	第2種社会福祉事業であるなずな保育園に使用している	162,439,616	44,842,084	117,597,532
	本部拠点	2016年度	第2種社会福祉事業であるあさひ保育園に使用予定	251,014,000	460,192	250,553,808
小計						368,151,340
基本財産合計						465,570,903
(2) その他の固定資産						
建物	なずな保育園拠点	2013年度	2歳児保育室	3,398,627	288,124	3,110,503
小計						3,110,503
車輦運搬具	日野 園児用バス	—		500,000	499,999	1
構築物	滑り台 ほか	—		16,228,943	12,010,409	4,218,534
器具及び備品	ピアノ ほか	—		19,262,246	14,330,335	4,931,911
ソフトウェア	園児管理ソフト	—		972,000	64,800	907,200
人件費積立資産		—				0
保育所施設設備整備積立資産		—				0
その他の固定資産合計						13,168,149
固定資産合計						478,739,052
資産合計						624,785,444
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食材料費 ほか	—				116,520,577
その他の未払金	拠点区分間繰入金	—				118,168
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 ほか	—				1,660,000
未払費用	3月分給与 ほか	—				9,193,561
職員預り金		—				0
流動負債合計						127,492,306
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 ほか	—				144,400,000
退職給付引当資産		—				0
固定負債合計						144,400,000
負債合計						271,892,306
差引純資産						352,893,138

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (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
リース期間を耐用年数とし、残存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
- | | | |
|---------|-----|------|
| 退職給与引当金 | ・・・ | 該当なし |
| 賞与引当金 | ・・・ | 該当なし |
| その他 | ・・・ | 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 独立行政法人・福祉医療機構の主宰する退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類

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) 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）
 (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3㉑）・・・省略可
 (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3㉒）・・・省略可

5. 基本財産の増加の内容及び金額

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
建物	121,105,726		3,508,194	117,597,532
土地	55,341,163		0	55,341,163
定期預金	0			0
投資有価証券	0			0
合計	176,446,889	0	3,508,194	172,938,695

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
 ・・・ 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。

土地（基本財産）	55,341,163 円
建物（基本財産）	112,745,530 円
計	168,086,693 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）	1,660,000 円
その他	0 円
計	1,660,000 円

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）

取得資産	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	162,439,616	44,842,084	117,597,532
土地（基本財産）	55,341,163	0	55,341,163
建物	3,398,627	288,124	3,110,503
構築物	15,328,143	12,002,903	3,325,240
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	500,000	499,999	1
器具及び備品	16,873,286	14,303,040	2,570,246
ソフトウェア	972,000	64,800	907,200
その他			0
その他			0
合計	254,852,835	72,000,950	182,851,885

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)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当なし			0
該当なし			0
合計	0	0	0

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)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
該当なし			0
該当なし			0
合計	0	0	0

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