

りんごの木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
収入	保育事業収入	160,600,000	159,985,690	-614,310
	保育所運営費収入	149,000,000	148,525,740	-474,260
	その他の事業収入	11,600,000	11,459,950	-140,050
	補助金事業収入	10,600,000	10,528,250	-71,750
	その他の事業収入	1,000,000	931,700	-68,300
	受取利息配当金収入	9,000	8,331	-669
	受取利息配当金収入	9,000	8,331	-669
	その他の収入	2,026,000	2,018,800	-7,200
	利用者等外給食費収入	1,406,000	1,404,800	-1,200
	雑収入	620,000	614,000	-6,000
	事業活動収入計(1)	162,635,000	162,012,821	-622,179
	事業活動による収支	人件費支出	100,257,000	94,787,378
職員給料支出		31,500,000	29,608,046	1,891,954
職員賞与支出		12,500,000	11,547,948	952,052
非常勤職員給与支出		43,336,000	41,041,175	2,294,825
退職給付支出		1,700,000	1,642,200	57,800
法定福利費支出		11,221,000	10,948,009	272,991
事業費支出		29,494,000	29,317,860	176,140
給食費支出		13,000,000	12,992,774	7,226
保健衛生費支出		720,000	684,535	35,465
保育材料費支出		5,150,000	5,134,807	15,193
水道光熱費支出		4,716,000	4,672,361	43,639
燃料費支出		5,000	4,870	130
消耗器具備品費支出		2,300,000	2,241,448	58,552
保険料支出		600,000	592,942	7,058
賃借料支出		3,000,000	2,991,873	8,127
車輛費支出		3,000	2,250	750
事務費支出		10,256,000	10,019,814	236,186
福利厚生費支出		400,000	390,123	9,877
旅費交通費支出		540,000	555,525	-15,525
研修研究費支出		640,000	637,405	2,595
事務消耗品費支出		300,000	277,458	22,542
印刷製本費支出		1,120,000	1,116,456	3,544
修繕費支出		820,000	816,480	3,520
通信運搬費支出		250,000	228,090	21,910
会議費支出		50,000		50,000
広報費支出		140,000	139,860	140
業務委託費支出		4,200,000	4,155,130	44,870
手数料支出		75,000	74,816	184
土地・建物賃借料支出		1,320,000	1,318,600	1,400
租税公課支出		1,000	600	400
雑支出		400,000	309,271	90,729
事業活動支出計(2)		140,007,000	134,125,052	5,881,948
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,628,000	27,887,769	5,259,769	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	1,505,000	1,505,000	
	施設整備等補助金収入	1,505,000	1,505,000	
	施設整備等収入計(4)	1,505,000	1,505,000	
	支出			
	固定資産取得支出	3,050,000	2,991,168	58,832
器具及び備品取得支出	1,400,000	1,371,168	28,832	
その他の取得支出	1,650,000	1,620,000	30,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	600,000	600,048	-48	
ファイナンス・リース債務の返済支出	600,000	600,048	-48	
施設整備等支出計(5)	3,650,000	3,591,216	58,784	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,145,000	-2,086,216	58,784	
その他	積立資産取崩収入		53,000,000	53,000,000
	保育所施設 設備整備積立資産取崩収入		22,000,000	22,000,000

の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入	人件費積立金取崩収入		31,000,000	31,000,000
		拠点区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000	
		拠点区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000	
		その他の活動収入計(7)	5,000,000	58,000,000	53,000,000
	支 出	積立資産支出		24,000,000	-24,000,000
		保育所施設 設備整備積立金支出		16,000,000	-16,000,000
		人件費積立金		8,000,000	-8,000,000
		拠点区分間繰入金支出	40,000,000	58,545,460	-18,545,460
		拠点区分間繰入金支出	40,000,000	58,545,460	-18,545,460
		その他の活動支出計(8)	40,000,000	82,545,460	-42,545,460
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-35,000,000	24,545,460	10,454,540	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-14,517,000	1,256,093	15,773,093	
	前期末支払資金残高(12)	16,789,336	16,789,336		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	2,272,336	18,045,429	15,773,093	

りんごの木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
収益		保育事業収益	159,985,690	164,345,900	-4,360,210
		保育所運営費収益	148,525,740	154,920,200	-6,394,460
		その他の事業収益	11,459,950	9,425,700	2,034,250
		補助金事業収益	10,528,250	8,490,500	2,037,750
		その他の事業収益	931,700	935,200	-3,500
		サービス活動収益計(1)	159,985,690	164,345,900	-4,360,210
サービス活動増減の部	費用	人件費	94,787,378	90,269,570	4,517,808
		職員給料	29,608,046	29,509,696	98,350
		職員賞与	11,547,948	9,588,564	1,959,384
		非常勤職員給与	41,041,175	40,364,032	677,143
		退職給付費用	1,642,200	1,402,200	240,000
		法定福利費	10,948,009	9,405,078	1,542,931
		給食費	12,992,774	12,813,873	178,901
		保健衛生費	684,535	825,914	-141,379
		保育材料費	5,134,807	4,600,094	534,713
		水道光熱費	4,672,361	4,468,158	204,203
		燃料費	4,870	3,520	1,350
		消耗器具備品費	2,241,448	3,142,847	-901,399
		保険料	592,942	451,080	141,862
		賃借料	2,991,873	3,522,219	-530,346
		車輦費	2,250	10,162	-7,912
		事務費	10,019,814	10,711,802	-691,988
		福利厚生費	390,123	503,144	-113,021
		旅費交通費	555,525	303,470	252,055
		研修研究費	637,405	297,784	339,621
		事務消耗品費	277,458	782,256	-504,798
		印刷製本費	1,116,456	1,325,263	-208,807
		修繕費	816,480	1,384,876	-568,396
		通信運搬費	228,090	291,134	-63,044
		広報費	139,860	874,112	-734,252
		業務委託費	4,155,130	3,233,315	921,815
		手数料	74,816	66,284	8,532
		土地・建物賃借料	1,318,600	1,378,505	-59,905
		租税公課	600		600
		雑費	309,271	271,659	37,612
		減価償却費	9,596,490	9,498,568	97,922
		減価償却費	9,596,490	9,498,568	97,922
国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,030,460	-6,798,436	-232,024		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,030,460	-6,798,436	-232,024		
		サービス活動費用計(2)	136,691,082	133,519,371	3,171,711
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,294,608	30,826,529	7,531,921
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,331	5,229	3,102
		受取利息配当金収益	8,331	5,229	3,102
		利用者等外給食収益	1,404,800	1,334,500	70,300
		雑収益	614,000	648,860	-34,860
			サービス活動外収益計(4)	2,027,131	1,988,589
サービス活動外増減の部	費用				
			サービス活動外費用計(5)		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,027,131	1,988,589	38,542
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	25,321,739	32,815,118	7,493,379
特別	収益	施設整備等補助金収益	1,505,000	148,800	1,356,200
		施設整備等補助金収益	1,505,000	148,800	1,356,200
		拠点区分間繰入金収益	5,000,000	25,000,000	-20,000,000
		拠点区分間繰入金収益	5,000,000	25,000,000	-20,000,000

増減の部		特別収益計(8)	6,505,000	25,148,800	-18,643,800
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,555,000	148,800	1,406,200
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,555,000	148,800	1,406,200
		拠点区分間繰入金費用	58,545,460	47,001,038	11,544,422
		拠点区分間繰入金費用	58,545,460	47,001,038	11,544,422
		特別費用計(9)	60,100,460	47,149,838	12,950,622
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-53,595,460	-22,001,038	-31,594,422
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	28,273,721	10,814,080	-39,087,801
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	35,465,074	32,650,994	2,814,080
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,191,353	43,465,074	-36,273,721
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	53,000,000	47,000,000	6,000,000
		人件費積立金取崩額	31,000,000	47,000,000	-16,000,000
		保育所積立金取崩額	22,000,000		22,000,000
		その他の積立金積立額(16)	24,000,000	55,000,000	-31,000,000
		人件費積立金積立額	8,000,000	45,000,000	-37,000,000
		保育所施設 施設整備積立金積立額	16,000,000	10,000,000	6,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	36,191,353	35,465,074	726,279

りんごの木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
0001 流動資産	20,676,724	19,808,015	868,709	0006 流動負債
1111 現金	31,824	25,092	6,732	2112 事業未払金
1112 普通預金①	16,984,505	17,459,023	-474,518	2131 未払費用
1131 事業未収金	1,800,270	2,261,900	-461,630	2133 職員預り金
1133 未収補助金	1,860,125	62,000	1,798,125	0007 固定負債
0002 固定資産	210,849,529	246,454,851	-35,605,322	2313 リース債務
0003 基本財産	119,070,179	124,648,156	-5,577,977	負債の部合計
1212 建物	119,070,179	124,648,156	-5,577,977	
0004 その他の固定資産	91,779,350	121,806,695	-30,027,345	
1312 建物	34,555,170	36,585,528	-2,030,358	純 資 産 の 部
1313 構築物	2,798,987	3,261,269	-462,282	0009 基本金
1316 器具及び備品	3,405,829	2,809,286	596,543	3111 基本金①
1319 有形リース資産	2,050,164	2,650,212	-600,048	0010 国庫補助金等特別積立金
1322 ソフトウェア	1,969,200	500,400	1,468,800	3211 国庫補助金等特別積立金
1331 保育所施設 設備整備積立金	16,000,000	22,000,000	-6,000,000	0011 その他の積立金
1332 人件費積立金	31,000,000	54,000,000	-23,000,000	3221 人件費積立金
				3223 保育所施設 施設整備積立金
				0012 次期繰越活動増減差額
				3311 次期繰越活動増減差額
				3312 (うち当期活動増減差額)
資産の部合計	231,526,253	266,262,866	-34,736,613	純資産の部合計
				負債及び純資産の部合計
				266,262,866
				-33,749,181
				-34,736,613

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
 - リース期間を耐用年数とし、残高価格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療機構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) りんごの木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3(11))
 (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))
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。

基本財産の種類	(単位：円)		
	前期末残高	当期増加額	当期減少額
建物	124,648,156	0	5,577,977
合 計	124,648,156	0	5,577,977
			当期末残高
			119,070,179

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)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基本財産)	170,747,975	51,677,796	119,070,179
建物(その他固定資産)	43,374,000	8,818,830	34,555,170
構築物(その他の固定資産)	6,142,850	3,343,863	2,798,987
器具・備品(その他の固定資産)	13,666,792	10,260,963	3,405,829
ソフト(無形固定資産)	2,241,000	271,800	1,969,200
リース(その他)	3,000,240	950,076	2,050,164
合 計	239,172,857	75,323,328	163,849,529

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			
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)

	種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
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況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						31,824
普通預金①	山日本シティ銀行、久留米営業所					16,984,505
事業未収金	23年度 運営費経費その他					1,800,270
未収補助金	23年度保育所施設改善費補助金					1,860,125
流動資産合計						20,676,724
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物				170,747,975	51,677,796	119,070,179
基本財産合計						119,070,179
(2) その他の固定資産						
建物				43,374,000	8,818,830	34,555,170
構築物				6,142,850	3,343,863	2,798,987
器具及び備品				13,666,792	10,260,963	3,405,829
有形リース資産				3,000,240	950,076	2,050,164
ソフトウェア				2,241,000	271,800	1,969,200
保育所施設 設備整備積立金						16,000,000
人件費積立金						31,000,000
その他の固定資産合計						91,779,350
固定資産合計						210,849,529
資産合計						231,526,253
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分 かがし京、国田善生社					1,738,597
未払費用	3月分 豊福福祉社労士会					136,700
職員預り金	3月分 徳廣保険社					755,998
流動負債合計						2,631,295
2 固定負債						
リース債務	エアコンリース					2,050,164
固定負債合計						2,050,164
負債合計						4,681,459
差引純資産						226,844,794