

美希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	144,750,000	138,542,030	-6,207,970	
		保育所運営費収入	130,550,000	124,589,840	-5,960,160	
		その他の事業収入	14,200,000	13,952,190	-247,810	
		補助金事業収入	13,500,000	13,347,000	-153,000	
		その他の事業収入	700,000	605,190	-94,810	
		受取利息配当金収入	3,300	2,713	-587	
		受取利息配当金収入	3,300	2,713	-587	
		その他の収入	1,849,000	1,825,366	-23,634	
		利用者等外給食費収入	1,229,000	1,210,500	-18,500	
		雑収入	620,000	614,866	-5,134	
		事業活動収入計(1)	146,602,300	140,370,109	-6,232,191	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	87,912,000	85,638,313	2,273,687
			職員給料支出	26,312,000	25,345,296	966,704
職員賞与支出			9,000,000	8,710,801	289,199	
非常勤職員給与支出			40,656,000	39,855,760	800,240	
退職給付支出			1,844,000	1,672,800	171,200	
法定福利費支出			10,100,000	10,053,656	46,344	
事業費支出			24,376,000	23,918,891	457,109	
給食費支出			10,400,000	10,353,192	46,808	
保健衛生費支出			750,000	738,498	11,502	
保育材料費支出			5,570,000	5,565,951	4,049	
水道光熱費支出			3,316,000	3,241,412	74,588	
燃料費支出			590,000	537,700	52,300	
消耗器具備品費支出		1,100,000	1,056,704	43,296		
保険料支出		500,000	404,348	95,652		
賃借料支出		2,138,000	2,021,086	116,914		
車輛費支出		12,000		12,000		
事務費支出		10,315,000	10,115,206	199,794		
福利厚生費支出		178,000	176,038	1,962		
旅費交通費支出		232,000	231,205	795		
研修研究費支出		460,000	455,540	4,460		
事務消耗品費支出		490,000	484,850	5,150		
印刷製本費支出		1,450,000	1,407,122	42,878		
修繕費支出		1,400,000	1,300,864	99,136		
通信運搬費支出		600,000	599,224	776		
会議費支出		30,000	26,150	3,850		
広報費支出		83,000	82,512	488		
業務委託費支出		4,820,000	4,810,453	9,547		
手数料支出		18,000	67,120	-49,120		
土地・建物賃借料支出		265,000	175,820	89,180		
租税公課支出		9,000	7,200	1,800		
雑支出	280,000	291,108	-11,108			
	事業活動支出計(2)	122,603,000	119,672,410	2,930,590		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,999,300	20,697,699	-3,301,601		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,550,000	1,504,340	-45,660	
		施設整備等補助金収入	1,550,000	1,504,340	-45,660	
		施設整備等収入計(4)	1,550,000	1,504,340	-45,660	
	支出	固定資産取得支出	6,000,000	5,887,728	112,272	
		器具及び備品取得支出	2,200,000	2,107,728	92,272	
		その他の取得支出	3,800,000	3,780,000	20,000	
		その他の施設整備等による支出		24,300	-24,300	
		差入保証金支出		24,300	-24,300	
		施設整備等支出計(5)	6,000,000	5,912,028	87,972	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,450,000	-4,407,688	-42,312	
その		積立資産取崩収入		61,000,000	61,000,000	
		保育所施設 設備整備積立資産取崩収入		18,000,000	18,000,000	

他の活動による収支	収入	人件費積立金取崩収入		43,000,000	43,000,000
		拠点区分間繰入金収入	500,000		-500,000
		拠点区分間繰入金収入	500,000		-500,000
		その他の活動収入計(7)	500,000	61,000,000	60,500,000
	支出	積立資産支出		25,000,000	-25,000,000
		保育所施設 設備整備積立金支出		25,000,000	-25,000,000
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000	49,545,462	-44,545,462
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000	49,545,462	-44,545,462
		その他の活動支出計(8)	5,000,000	74,545,462	-69,545,462
		その他の活動資金収支差額(9)-(7)-(8)	-4,500,000	-13,545,462	-9,045,462
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	15,049,300	2,744,549	-12,304,751	
	前期末支払資金残高(12)	9,276,280	9,276,280		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	24,325,580	12,020,829	-12,304,751	

美希保育園拠点区分事業活動計算書
 (白)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	138,542,030	138,701,442	-159,412	
	保育所運営費収益	124,589,840	126,734,950	-2,145,110	
	その他の事業収益	13,952,190	11,966,492	1,985,698	
	補助金事業収益	13,347,000	11,264,500	2,082,500	
	その他の事業収益	605,190	701,992	-96,802	
サービス活動収益計(1)		138,542,030	138,701,442	-159,412	
サービス活動増減の部	費用	人件費	85,638,313	82,112,997	3,525,316
		職員給料	25,345,296	27,321,477	-1,976,181
		職員賞与	8,710,801	8,992,690	-281,889
		非常勤職員給与	39,855,760	35,274,168	4,581,592
		退職給付費用	1,672,800	1,238,700	434,100
		法定福利費	10,053,656	9,285,962	767,694
		給食費	10,353,192	10,367,542	-14,350
		保健衛生費	738,498	1,079,638	-341,140
		保育材料費	5,565,951	7,738,861	-2,172,910
		水道光熱費	3,241,412	3,344,646	-103,234
		燃料費	537,700	666,300	-128,600
		消耗器具備品費	1,056,704	1,203,751	-147,047
		保険料	404,348	494,189	-89,841
		賃借料	2,021,086	2,432,675	-411,589
		車輛費		11,162	-11,162
		事務費	10,115,206	9,496,910	618,296
		福利厚生費	176,038	265,814	-89,776
		旅費交通費	231,205	192,500	38,705
		研修研究費	455,540	363,949	91,591
		事務消耗品費	484,850	399,875	84,975
		印刷製本費	1,407,122	1,391,697	15,425
		修繕費	1,300,864	1,746,910	-446,046
		通信運搬費	599,224	504,225	94,999
		会議費	26,150	19,434	6,716
		広報費	82,512	202,608	-120,096
		業務委託費	4,810,453	4,051,780	758,673
		手数料	67,120	16,372	50,748
		土地・建物賃借料	175,820	115,920	59,900
		租税公課	7,200	8,550	-1,350
		雑費	291,108	217,276	73,832
		減価償却費	5,428,872	5,385,181	43,691
		減価償却費	5,428,872	5,385,181	43,691
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,259,773	-2,173,946	-85,827
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,259,773	-2,173,946	-85,827		
サービス活動費用計(2)		122,841,509	122,159,906	681,603	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		15,700,521	16,541,536	841,015	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,713	4,728	-2,015
		受取利息配当金収益	2,713	4,728	-2,015
		利用者等外給食収益	1,210,500	1,232,600	-22,100
		雑収益	614,866	424,500	190,366
		サービス活動外収益計(4)	1,828,079	1,661,828	166,251
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)		1,828,079	1,661,828	166,251	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		17,528,600	18,203,364	-674,764	
特	収	施設整備等補助金収益	1,504,340	149,600	1,354,740
		施設整備等補助金収益	1,504,340	149,600	1,354,740
		拠点区分間繰入金収益		19,000,000	-19,000,000

特別増減の部	III	拠点区分間繰入金収益		19,000,000	-19,000,000
		特別収益計(8)	1,504,340	19,149,600	-17,645,260
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,554,340	149,600	1,404,740
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,554,340	149,600	1,404,740
		拠点区分間繰入金費用	49,545,462	15,000,000	34,545,462
		拠点区分間繰入金費用	49,545,462	15,000,000	34,545,462
		特別費用計(9)	51,099,802	15,149,600	35,950,202
特別増減差額(10)=(8)-(9)	49,595,462	4,000,000	-53,595,462		
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-32,066,862	22,203,364	-54,270,226
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		39,544,026	47,340,662	-7,796,636
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		7,477,164	69,544,026	62,066,862
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		61,000,000	19,000,000	42,000,000
	人件費積立金取崩額		43,000,000	15,000,000	28,000,000
	保育所積立金取崩額		18,000,000		18,000,000
	修繕費積立金取崩額			4,000,000	-4,000,000
	その他の積立金積立額(16)		25,000,000	49,000,000	-24,000,000
	人件費積立金積立額			36,000,000	-36,000,000
	保育所施設 施設整備積立金積立額		25,000,000	13,000,000	12,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		43,477,164	39,544,026	3,933,138

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
 - 所有権移転外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) 美希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。

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	17,069,400	0	0	17,069,400
建物	109,176,993	0	3,509,976	105,667,017
合 計	126,246,393	0	3,509,976	122,736,417

(単位：円)

6. 会計基準第3章第4 (4) 及び (6) の規定による基本金又は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
土地(基本財産)	17,069,400	0	17,069,400
建物(基本財産)	161,364,638	55,697,621	105,667,017
構築物(その他の固定資産)	9,361,787	3,868,456	5,493,331
器具・備品	23,344,217	18,763,559	4,580,658
加入権(その他)	25,000	0	25,000
無形固定資産(その他固定資産)	2,682,800	269,640	2,413,160
合計	213,847,842	78,599,276	135,248,566

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				—	—	49,136
普通預金①	五目トシアイ銀行 久留米営業部	—		—	—	12,338,979
事業未収金	28年度 運営委託費	—		—	—	1,130,110
未収補助金	23年度 児童手当手取科目	—		—	—	1,793,250
流動資産合計						15,311,475
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地		—		17,069,400	—	17,069,400
建物		—		161,364,638	55,697,621	105,667,017
基本財産合計						122,736,417
(2) その他の固定資産						
構築物		—		9,361,787	3,868,456	5,493,331
器具及び備品		—		23,314,217	18,763,559	4,550,658
権利		—		—	—	159,000
ソフトウェア		—		2,548,800	269,640	2,279,160
保育所施設 設備整備積立金		—		—	—	25,000,000
人件費積立金		—		—	—	6,008,355
差入保証金	(株)駅前不動産	—		—	—	21,300
その他の固定資産合計						43,514,801
固定資産合計						166,251,221
資産合計						181,592,696
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分 かわし屋 国内商運社	—		—	—	2,470,040
未払費用	3月分 社会保険労務士会	—		—	—	109,400
職員預り金	3月分 健康保険料控	—		—	—	711,206
流動負債合計						3,290,646
2 固定負債						
固定負債合計						
負債合計						3,290,646
差引純資産						178,302,050