

小さな足あと保育園拠点区分貸借対照表  
 平成28年 3月31日現在

第3号の4様式  
 (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
<b>流動資産</b>	<b>29,970,941</b>		<b>29,970,941</b>	<b>流動負債</b>	<b>18,344,973</b>		<b>18,344,973</b>
現金	90,332		90,332	事業未払金	6,164,923		6,164,923
普通預金①	11,929,963		11,929,963	短期設備資金借入金	9,248,000		9,248,000
普通預金②	611,061		611,061	未払費用	3,061,421		3,061,421
事業未収金	10,221,860		10,221,860	預り金	60,136		60,136
未収補助金	5,657,830		5,657,830	職員預り金	-189,507		-189,507
立替金	1,459,895		1,459,895	<b>固定負債</b>	<b>105,785,000</b>		<b>105,785,000</b>
<b>固定資産</b>	<b>246,492,614</b>		<b>246,492,614</b>	設備資金借入金	105,785,000		105,785,000
基本財産	186,772,466		186,772,466	<b>負債の部合計</b>	<b>124,129,973</b>		<b>124,129,973</b>
建物	186,772,466		186,772,466				
その他の固定資産	59,720,148		59,720,148	<b>純 資 産 の 部</b>			
機材及び装置	3,112,125		3,112,125	国庫補助金等特別積立金	76,884,765		76,884,765
器具及び備品	7,183,223		7,183,223	国庫補助金等特別積立金	76,884,765		76,884,765
ソフトウェア	424,800		424,800	その他の積立金	49,000,000		49,000,000
人件費積立金	37,500,000		37,500,000	人件費積立金	37,500,000		37,500,000
保育所施設 施設整備積立預金	11,500,000		11,500,000	保育所施設 施設整備積立金	11,500,000		11,500,000
				次期繰越活動増減差額	26,448,817		26,448,817
				次期繰越活動増減差額	26,448,817		26,448,817
				(うち当期活動増減差額)	21,582,551		21,582,551
				<b>純資産の部合計</b>	<b>152,333,582</b>		<b>152,333,582</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>276,463,555</b>		<b>276,463,555</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>276,463,555</b>		<b>276,463,555</b>

小さな足あと保育園拠点区分資金収支計算書  
 (自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

第1号の4様式  
 (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	162,460,000	156,817,225	-5,642,775
		保育所運営費収入	106,000,000	60,880,470	-45,119,530
		その他の事業収入	56,460,000	95,936,755	39,476,755
		補助金事業収入	54,300,000	93,735,870	39,435,870
		その他の事業収入	2,160,000	2,200,885	40,885
		借入金利息補助金収入	550,000	850,768	300,768
		借入金利息補助金収入	550,000	850,768	300,768
		受取利息配当金収入	10,000	9,028	-972
		受取利息配当金収入	10,000	9,028	-972
		その他の収入	1,490,000	1,500,264	10,264
		利用者等外給食費収入	1,450,000	1,472,520	22,520
		雑収入	40,000	27,744	-12,256
		事業活動収入計(1)	164,510,000	159,177,285	-5,332,715
		支出	人件費支出	85,550,000	87,223,451
	職員給料支出		32,500,000	31,991,683	508,317
	職員賞与支出		13,000,000	13,822,200	-822,200
	非常勤職員給与支出		23,000,000	23,166,280	-166,280
	派遣職員費支出		8,400,000	8,604,398	-204,398
	退職給付支出		650,000	687,000	-37,000
	法定福利費支出		8,000,000	8,951,890	-951,890
	事業費支出		15,980,000	16,336,699	-356,699
	給食費支出		7,000,000	7,602,792	-602,792
	保健衛生費支出		350,000	322,476	27,524
	保育材料費支出		1,030,000	920,757	109,243
	水道光熱費支出		2,400,000	2,403,105	-3,105
	消耗器具備品費支出		2,000,000	1,958,035	41,965
	保険料支出		200,000	217,130	-17,130
	賃借料支出		3,000,000	2,912,404	87,596
	事務費支出		23,570,000	24,692,382	-1,122,382
	福利厚生費支出		490,000	494,261	-4,261
	旅費交通費支出		600,000	611,021	-11,021
	研修研究費支出		400,000	408,335	-8,335
	事務消耗品費支出		600,000	217,065	382,935
	印刷製本費支出		400,000	655,492	-255,492
修繕費支出	200,000		207,580	-7,580	
通信運搬費支出	500,000		463,930	36,070	
広報費支出	1,100,000		2,284,408	-1,184,408	
業務委託費支出	12,000,000		12,041,229	-41,229	
手数料支出	150,000		155,898	-5,898	
土地・建物賃借料支出	6,480,000	6,480,000			
雑支出	650,000	673,163	-23,163		
支払利息支出	1,400,000	1,342,820	57,180		
支払利息支出	1,400,000	1,342,820	57,180		
事業活動支出計(2)	126,500,000	129,595,352	-3,095,352		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	38,010,000	29,581,933	-8,428,067		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	550,000	552,000	2,000
		設備資金借入金元金償還補助金収入	550,000	552,000	2,000
	施設整備等収入計(4)	550,000	552,000	2,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	9,000,000	8,978,000	22,000
		設備資金借入金元金償還支出	9,000,000	8,978,000	22,000
		固定資産取得支出		1,090,800	-1,090,800
		器具及び備品取得支出		658,800	-658,800
		その他の取得支出		432,000	-432,000
		その他の施設整備等による支出		11,500,000	-11,500,000
		保育所施設・積立預金		11,500,000	-11,500,000
施設整備等支出計(5)		9,000,000	21,568,800	-12,568,800	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-8,450,000	-21,016,800	-12,566,800		
その 他	積立資産取崩収入		26,000,000	26,000,000	
		人件費積立金		26,000,000	26,000,000

他の活動による収支	入	拠点区分間繰入金収入	500,000	27,000,000	26,500,000
		拠点区分間繰入金収入	500,000	27,000,000	26,500,000
		その他の活動収入計(7)	500,000	53,000,000	52,500,000
	支出	積立資産支出		33,000,000	-33,000,000
		人件費積立金		33,000,000	-33,000,000
		拠点区分間繰入金支出	31,000,000	30,000,000	1,000,000
		拠点区分間繰入金支出	31,000,000	30,000,000	1,000,000
		その他の活動支出計(8)	31,000,000	63,000,000	-32,000,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-30,500,000	-10,000,000	20,500,000
		予備費支出(10)			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-940,000	-1,434,867	494,867	
	前期末支払資金残高(12)	22,308,835	22,308,835		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	21,368,835	20,873,968	494,867	

小さな足あと保育園拠点区分事業活動計算書  
 (自)平成27年 4月 1日 (至)平成28年 3月31日

第2号の4様式  
 (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	156,817,225	156,817,225
		保育所運営費収益	60,880,470	60,880,470
		その他の事業収益	95,936,755	95,936,755
		補助金事業収益	93,735,870	93,735,870
		その他の事業収益	2,200,885	2,200,885
		サービス活動収益計(1)	156,817,225	156,817,225
	費用	人件費	87,223,451	87,223,451
		職員給料	31,991,683	31,991,683
		職員賞与	13,822,200	13,822,200
		非常勤職員給与	23,166,280	23,166,280
		派遣職員費	8,604,398	8,604,398
		退職給付費用	687,000	687,000
		法定福利費	8,951,890	8,951,890
		給食費	7,602,792	7,602,792
		保健衛生費	322,476	322,476
		保育材料費	920,757	920,757
		水道光熱費	2,403,105	2,403,105
		消耗器具備品費	1,958,035	1,958,035
		保険料	217,130	217,130
		賃借料	2,912,404	2,912,404
事務費		24,692,382	24,692,382	
福利厚生費		494,261	494,261	
旅費交通費		611,021	611,021	
研修研究費		408,335	408,335	
事務消耗品費		217,065	217,065	
印刷製本費		655,492	655,492	
修繕費		207,580	207,580	
通信運搬費		463,930	463,930	
広報費		2,284,408	2,284,408	
業務委託費		12,041,229	12,041,229	
手数料	155,898	155,898		
土地・建物賃借料	6,480,000	6,480,000		
雑費	673,163	673,163		
減価償却費	6,478,703	6,478,703		
減価償却費	6,478,703	6,478,703		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,281,149	-2,281,149		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,281,149	-2,281,149		
サービス活動費用計(2)	132,450,086	132,450,086		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,367,139	24,367,139		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	850,768	850,768
		借入金利息補助金収益	850,768	850,768
		受取利息配当金収益	9,028	9,028
		受取利息配当金収益	9,028	9,028
		利用者等外給食収益	1,472,520	1,472,520
		雑収益	27,744	27,744
	サービス活動外収益計(4)	2,360,060	2,360,060	
	費用	支払利息	1,342,820	1,342,820
		支払利息	1,342,820	1,342,820
		サービス活動外費用計(5)	1,342,820	1,342,820
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,017,240	1,017,240	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	25,384,379	25,384,379		

特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	552,000	552,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	552,000	552,000
		拠点区分間繰入金収益	27,000,000	27,000,000
		拠点区分間繰入金収益	27,000,000	27,000,000
		特別収益計(8)	27,552,000	27,552,000
	費用	固定資産売却損・処分損	176,828	176,828
		器具及び備品売却損・処分損	176,828	176,828
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,177,000	1,177,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,177,000	1,177,000
		拠点区分間繰入金費用	30,000,000	30,000,000
拠点区分間繰入金費用		30,000,000	30,000,000	
	特別費用計(9)	31,353,828	31,353,828	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3,801,828	-3,801,828	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	21,582,551	21,582,551	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	23,366,266	23,366,266
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	44,948,817	44,948,817
		基本金取崩額(14)		
		その他の積立金取崩額(15)	26,000,000	26,000,000
		人件費積立金取崩額	26,000,000	26,000,000
		その他の積立金積立額(16)	44,500,000	44,500,000
		人件費積立金積立額	33,000,000	33,000,000
		保育所施設 施設整備積立金積立額	11,500,000	11,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	26,448,817	26,448,817	

## 財 産 目 録

平成28年 3月31日 現在

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金		90,332
普通預金①	横浜銀行 阪東橋支店	11,929,963
普通預金②	横浜銀行 阪東橋支店	611,061
事業未収金	27年度運営委託費他	10,221,860
未収補助金	3月分 横浜市助成分他	5,657,830
立替金	北見様他	1,459,895
流動資産合計		29,970,941
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
建物		186,772,466
基本財産合計		186,772,466
(2) その他の固定資産		
機械及び装置		3,112,125
器具及び備品		7,183,223
ソフトウェア		424,800
人件費積立金		37,500,000
保育所施設 施設整備積立預金		11,500,000
その他の固定資産合計		59,720,148
固定資産合計		246,492,614
資産合計		276,463,555
II 負債の部		
1. 流動負債		
事業未払金	3月分 職員給与、かがし屋他	6,164,923
短期設備資金借入金	横浜銀行他	9,248,000
未払費用	3月分 非常勤職員給与他	3,061,421
預り金	3月分 社労士他 源泉税	60,136
職員預り金	3月分 所得税還付未済額	-189,507
流動負債合計		18,344,973
2. 固定負債		
設備資金借入金		105,785,000
固定負債合計		105,785,000
負債合計		124,129,973
差引純資産		152,333,582

# 財務諸表に対する注記

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  
 該当なし

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分  
 当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 小さな足あと保育園拠点財務諸表(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
建物	191,268,903	0	4,496,437	186,772,466
合 計	191,268,903	0	4,496,437	186,772,466

(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。

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。

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)	204,383,510	17,611,044	186,772,466
器具・備品	13,916,490	6,556,439	7,360,051
合 計	218,300,000	24,167,483	194,132,517

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。  
該当なし

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。  
該当なし

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