

小さな足あと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	160,815,000	159,992,330	-822,670	
	保育所運営費収入	95,000,000	94,388,830	-611,170	
	その他の事業収入	65,815,000	65,603,500	-211,500	
	補助金事業収入	65,000,000	64,789,200	-210,800	
	その他の事業収入	815,000	814,300	-700	
	借入金利息補助金収入	220,000	212,520	-7,480	
	借入金利息補助金収入	220,000	212,520	-7,480	
	受取利息配当金収入	7,000	6,958	-42	
	受取利息配当金収入	7,000	6,958	-42	
	その他の収入	1,690,000	1,691,310	1,310	
	利用者等外給食費収入	1,450,000	1,452,250	2,250	
	雑収入	240,000	239,060	-940	
	事業活動収入計(1)	162,732,000	161,903,118	-828,882	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	75,600,000	76,900,001
職員給料支出			31,500,000	31,096,397	403,603
職員賞与支出			11,000,000	10,933,142	66,858
非常勤職員給与支出			20,000,000	21,917,712	-1,917,712
派遣職員費支出			4,200,000	4,194,036	5,964
退職給付支出			900,000	882,964	17,036
法定福利費支出			8,000,000	7,875,750	124,250
事業費支出			14,230,000	14,067,345	162,655
給食費支出			7,500,000	7,436,146	63,854
保健衛生費支出			180,000	171,225	8,775
保育材料費支出			670,000	661,418	8,582
水道光熱費支出			2,300,000	2,277,098	22,902
消耗器具備品費支出			400,000	368,743	31,257
保険料支出			280,000	279,921	79
賃借料支出		2,900,000	2,872,794	27,206	
事務費支出		23,812,000	23,766,988	45,012	
福利厚生費支出		300,000	297,622	2,378	
旅費交通費支出		1,000,000	1,016,743	-16,743	
研修研究費支出		210,000	208,642	1,358	
事務消耗品費支出		290,000	280,716	9,284	
印刷製本費支出		450,000	447,712	2,288	
修繕費支出		90,000	86,400	3,600	
通信運搬費支出		400,000	396,579	3,421	
広報費支出		900,000	883,440	16,560	
業務委託費支出		12,500,000	12,484,350	15,650	
手数料支出		190,000	184,494	5,506	
土地・建物賃借料支出		6,480,000	6,480,000		
租税公課支出		2,000	1,700	300	
雑支出		1,000,000	998,590	1,410	
支払利息支出		1,230,000	1,221,724	8,276	
支払利息支出	1,230,000	1,221,724	8,276		
事業活動支出計(2)	114,872,000	115,956,058	-1,084,058		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	47,860,000	45,947,060	-1,912,940		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,200,000	1,177,000	-23,000
		設備資金借入金元金償還補助金収入	1,200,000	1,177,000	-23,000
		施設整備等収入計(4)	1,200,000	1,177,000	-23,000
	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	260,000	261,360	-1,360
器具及び備品取得支出	260,000	261,360	-1,360		
施設整備等支出計(5)	9,260,000	9,239,360	20,640		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-8,060,000	-8,062,360	-2,360		

その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		39,000,000	39,000,000
		保育所施設 設備整備積立資産取崩収入		9,000,000	9,000,000
		人件費積立金取崩収入		30,000,000	30,000,000
		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	39,000,000	38,500,000
	支出	積立資産支出		35,000,000	-35,000,000
		保育所施設 設備整備積立金支出		25,500,000	-25,500,000
		人件費積立金		9,500,000	-9,500,000
		拠点区分間繰入金支出	41,000,000	40,767,844	232,156
		拠点区分間繰入金支出	41,000,000	40,767,844	232,156
その他の活動支出計(8)	41,000,000	75,767,844	-34,767,844		
その他の活動資金収支差額(9)-(7)-(8)		-40,500,000	36,767,844	3,732,156	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)-(3)+(6)+(9)-(10)		-700,000	1,116,856	1,816,856	
前期末支払資金残高(12)		20,873,968	20,873,968		
当期末支払資金残高(11)+(12)		20,173,968	21,990,824	1,816,856	

小さな足あと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	159,992,330	156,817,225	3,175,105	
	保育所運営費収益	94,388,830	60,880,470	33,508,360	
	その他の事業収益	65,603,500	95,936,755	-30,333,255	
	補助金事業収益	64,789,200	93,735,870	-28,946,670	
	その他の事業収益	814,300	2,200,885	-1,386,585	
	サービス活動収益計(1)	159,992,330	156,817,225	3,175,105	
サービス活動増減の部	費用	人件費	76,900,001	87,223,451	-10,323,450
		職員給料	31,096,397	31,991,683	-895,286
		職員賞与	10,933,142	13,822,200	-2,889,058
		非常勤職員給与	21,917,712	23,166,280	-1,248,568
		派遣職員費	4,194,036	8,604,398	-4,410,362
		退職給付費用	882,964	687,000	195,964
		法定福利費	7,875,750	8,951,890	-1,076,140
		給食費	7,436,146	7,602,792	-166,646
		保健衛生費	171,225	322,476	-151,251
		保育材料費	661,418	920,757	-259,339
		水道光熱費	2,277,098	2,403,105	-126,007
		消耗器具備品費	368,743	1,958,035	-1,589,292
		保険料	279,921	217,130	62,791
		賃借料	2,872,794	2,912,404	-39,610
		事務費	23,766,988	24,692,382	-925,394
		福利厚生費	297,622	494,261	-196,639
		旅費交通費	1,016,743	611,021	405,722
		研修研究費	208,642	408,335	-199,693
		事務消耗品費	280,716	217,065	63,651
		印刷製本費	447,712	655,492	-207,780
		修繕費	86,400	207,580	-121,180
		通信運搬費	396,579	463,930	-67,351
		広報費	883,440	2,284,408	-1,400,968
		業務委託費	12,484,350	12,041,229	443,121
		手数料	184,494	155,898	28,596
		土地・建物賃借料	6,480,000	6,480,000	
		租税公課	1,700		1,700
		雑費	998,590	673,163	325,427
		減価償却費	6,599,173	6,478,703	120,470
		減価償却費	6,599,173	6,478,703	120,470
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,287,416	-2,281,149	-1,006,267
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,287,416	-2,281,149	-1,006,267		
	サービス活動費用計(2)	118,046,091	132,450,086	-14,403,995	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	41,946,239	24,367,139	17,579,100	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	212,520	850,768	-638,248
		借入金利息補助金収益	212,520	850,768	-638,248
		受取利息配当金収益	6,958	9,028	-2,070
		受取利息配当金収益	6,958	9,028	-2,070
		利用者等外給食収益	1,452,250	1,472,520	-20,270
		雑収益	239,060	27,744	211,316
			サービス活動外収益計(4)	1,910,788	2,360,060
サービス活動外増減の部	費用	支払利息	1,221,724	1,342,820	-121,096
		支払利息	1,221,724	1,342,820	-121,096
			サービス活動外費用計(5)	1,221,724	1,342,820
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	689,064	1,017,240	-328,176	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	42,635,303	25,384,379	17,250,924	
特別	収益	施設整備等補助金収益	1,177,000	552,000	625,000
		設備資金借入金元金償還補助金収益	1,177,000	552,000	625,000
		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)	1,177,000	27,552,000	-26,375,000	

増減の部	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	40,767,844	30,000,000	10,767,844
		拠点区分間繰入金費用	40,767,844	30,000,000	10,767,844
		特別費用計(9)	41,944,844	31,353,828	10,591,016
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	40,767,844	-3,801,828	-36,966,016
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			1,867,459	21,582,551	-19,715,092
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	26,448,817	23,366,266	3,082,551
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	28,316,276	44,948,817	-16,632,541
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	39,000,000	26,000,000	13,000,000
		人件費積立金取崩額	30,000,000	26,000,000	4,000,000
		保育所積立金取崩額	9,000,000		9,000,000
		その他の積立金積立額(16)	35,000,000	44,500,000	-9,500,000
		人件費積立金積立額	9,500,000	33,000,000	-23,500,000
		保育所施設 施設整備積立金積立額	25,500,000	11,500,000	14,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			32,316,276	26,448,817	5,867,459

小さな足あとと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		増	減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末		
0001 流動資産	31,058,916	29,970,941	0006 流動負債	18,046,092	18,344,973	-298,881
1111 現金	33,618	90,332	2112 事業未払金	5,995,784	6,164,923	-169,139
1112 普通預金①	16,599,560	11,929,963	2122 短期設備資金借入金	8,978,000	9,248,000	-270,000
1113 普通預金②	877,218	611,061	2131 未払費用	2,657,695	3,061,421	-403,726
1131 事業未収金	8,133,910	10,221,860	2132 預り金	5,105	60,136	-55,031
1133 未収補助金	5,397,420	5,657,830	2133 職員預り金	409,508	-189,507	599,015
1161 立替金	17,190	1,459,895	0007 固定負債	97,077,000	105,785,000	-8,708,000
0002 固定資産	236,154,801	246,492,614	2311 設備資金借入金	97,077,000	105,785,000	-8,708,000
0003 基本財産	182,276,029	186,772,466	負債の部合計	115,123,092	124,129,973	-9,006,881
1212 建物	182,276,029	186,772,466				
0004 その他の固定資産	53,878,772	59,720,148	純資産の部			
1314 機械及び装置	2,918,625	3,112,125	0010 国庫補助金等特別積立金	74,774,349	76,884,765	-2,110,416
1316 器具及び備品	5,621,747	7,183,223	3211 国庫補助金等特別積立金	74,774,349	76,884,765	-2,110,416
1322 ソフトウェア	338,400	424,800	0011 その他の積立金	45,000,000	49,000,000	-4,000,000
1331 保育所施設 設備整備積立金	28,000,000	11,500,000	3221 人件費積立金	17,000,000	37,500,000	-20,500,000
1332 人件費積立金	17,000,000	37,500,000	3223 保育所施設 施設整備積立金	28,000,000	11,500,000	16,500,000
			0012 次期繰越活動増減差額	32,316,276	26,448,817	5,867,459
			3311 次期繰越活動増減差額	32,316,276	26,448,817	5,867,459
			3312 (うち当期活動増減差額)	1,867,459	21,582,551	-19,715,092
			純資産の部合計	152,090,625	152,333,582	-242,957
資産の部合計	267,213,717	276,463,555	負債及び純資産の部合計	267,213,717	276,463,555	-9,249,838

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) 小さな足あと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	(単位：円)		
	前期末残高	当期増加額	当期減少額
建物	186,772,466	0	4,496,437
合 計	186,772,466	0	4,496,437
			当期末残高
			182,276,029
			182,276,029

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。
建物 182,276,029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。
横浜銀行（一年以内返済予定額含む） 14,579,000円
福祉医療機構（一年以内返済予定額含む） 72,726,000円
合計 87,305,000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。

	取得価額	減価償却 累計額	(単位：円)	
			当期末残高	当期末残高
建物(基本財産)	204,383,510	22,107,481	182,276,029	
器具・備品(その他の固定資産)	13,909,260	8,287,513	5,621,747	
機械・装置(その他の固定資産)	3,870,000	951,375	2,918,625	
ソフト(無形固定資産)	432,000	93,600	338,400	
合計	222,594,770	31,439,969	191,154,801	

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	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	(単位：円)	
			債権の 当期末残高	債権の 当期末残高
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。

該当なし	種類及び銘柄	帳簿価額	時価	(単位：円)	
				評価損益	評価損益
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						33,618
普通預金①	横浜銀行 残高振込					16,599,560
普通預金②	横浜銀行 残高振込					877,218
事業未収金	28年度 正高会社負担					8,133,910
未収補助金	3月分 横浜市の負担					5,397,420
立替金	岩崎様宛					17,190
流動資産合計						31,038,916
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物				201,383,510	22,107,481	182,276,029
基本財産合計						182,276,029
(2) その他の固定資産						
機械及び装置				3,870,000	951,375	2,918,625
器具及び備品				13,909,260	8,287,513	5,621,747
ソフトウェア				432,000	93,600	338,400
保育所施設 設備整備積立金						28,000,000
人件費積立金						17,000,000
その他の固定資産合計						53,878,772
固定資産合計						236,154,801
資産合計						267,213,717
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分 職員給与、おかし屋様					5,995,784
短期設備資金借入金	横浜銀行様					8,978,000
未払費用	3月分 非常勤職員給与					2,657,695
預り金	3月分 社労士様 源泉税					5,105
職員預り金	3月分 健康保険料他					409,508
流動負債合計						18,016,092
2 固定負債						
設備資金借入金	横浜銀行様					97,077,000
固定負債合計						97,077,000
負債合計						115,123,092
差引純資産						152,090,625