

## こっこ保育園拠点区分 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

(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	138,329,000	141,254,451	△2,925,451		
	保育所運営費収入	109,494,000	110,938,290	△1,444,290		
	私的契約利用料収入	8,440,000	8,681,030	△241,030		
	その他の事業収入	20,395,000	21,635,131	△1,240,131		
	補助金事業収入	7,873,000	7,833,168	39,832		
	受託事業収入	11,934,000	13,387,000	△1,453,000		
	その他の事業収入	588,000	414,963	173,037		
	経常経費寄附金収入	1,103,000	706,214	396,786		
	受取利息配当金収入	1,000	726	274		
	その他の収入	2,538,000	4,521,417	△1,983,417		
	受入研修費収入	10,000	30,000	△20,000		
	利用者等外給食費収入	2,402,000	2,418,800	△16,800		
	雑収入	126,000	2,072,617	△1,946,617		
	雑収入	126,000	2,072,617	△1,946,617		
	事業活動収入計(1)		141,971,000	146,482,808	△4,511,808	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	106,395,000	107,827,626	△1,432,626
職員給料支出			46,204,000	49,269,681	△3,065,681	
職員賞与支出			18,189,000	18,189,198	△198	
非常勤職員給与支出			28,330,000	26,454,471	1,875,529	
退職給付支出			1,237,000	1,236,579	421	
法定福利費支出			12,435,000	12,677,697	△242,697	
事業費支出			11,570,000	12,061,675	△491,675	
給食費支出			5,637,000	5,572,719	64,281	
保健衛生費支出			417,000	432,334	△15,334	
医療費支出			35,000	42,860	△7,860	
保育材料費支出			525,000	816,687	△291,687	
水道光熱費支出			2,358,000	2,335,477	22,523	
燃料費支出			4,000	3,888	112	
消耗器具備品費支出			2,549,000	2,736,628	△187,628	
保険料支出			39,000	38,625	375	
修繕費支出				4,557	△4,557	
保守料支出			28,080	△28,080		
損害保険料支出			44,320	△44,320		
雑支出		6,000	5,500	500		
事務費支出		8,527,000	8,931,273	△404,273		
福利厚生費支出		262,000	216,910	45,090		
旅費交通費支出		9,000	10,450	△1,450		
研修研究費支出		774,000	828,590	△54,590		
事務消耗品費支出		358,000	468,323	△110,323		
印刷製本費支出		365,000	312,814	52,186		
水道光熱費支出		431,000	429,730	1,270		
燃料費支出		7,000	12,028	△5,028		
修繕費支出		2,119,000	1,914,488	204,512		
通信運搬費支出		651,000	646,095	4,905		
広報費支出		5,000	5,000	0		
業務委託費支出		931,000	1,921,860	△990,860		
清掃委託費支出		150,000	906,560	△756,560		
保守委託費支出		100,000	473,700	△373,700		
その他の委託費支出		681,000	541,600	139,400		
手数料支出	28,000	19,176	8,824			
保険料支出	61,000	61,895	△895			
賃借料支出	377,000	388,221	△11,221			
土地・建物賃借料支出	962,000	1,083,292	△121,292			
保守料支出	754,000	220,593	533,407			
諸会費支出	221,000	209,500	11,500			
雑支出	212,000	182,308	29,692			

## こっこ保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	雑支出	212,000	182,308	29,692		
	支払利息支出	823,000	823,460	△460		
	その他の支出	2,495,000	2,513,509	△18,509		
	利用者等外給食費支出	2,400,000	2,418,800	△18,800		
	雑支出	95,000	94,709	291		
	雑支出	95,000	94,709	291		
	事業活動支出計(2)	129,810,000	132,157,543	△2,347,543		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,161,000	14,325,265	△2,164,265		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	設備資金借入金元金償還支出	3,940,000	3,940,000	0		
	固定資産取得支出	1,283,000	1,283,040	△40		
	器具及び備品取得支出	950,000	950,400	△400		
	ソフトウェア取得支出	333,000	332,640	360		
	施設整備等支出計(5)	5,223,000	5,223,040	△40		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△5,223,000	△5,223,040	40		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	133,000	132,948	52		
	退職給付引当資産取崩収入	133,000	132,948	52		
	その他の活動収入計(7)		133,000	132,948	52	
	積立資産支出	981,000	981,120	△120		
	退職給付引当資産支出	981,000	981,120	△120		
	拠点区分間繰入金支出	1,500,000	1,500,000	0		
その他の活動による支出	1,167,000	1,166,500	500			
会計基準移行に伴う過年度修正額	1,167,000	1,166,500	500			
その他の活動支出計(8)		3,648,000	3,647,620	380		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△3,515,000	△3,514,672	△328		
予備費支出(10)			—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,423,000	5,587,553	△2,164,553		
前期末支払資金残高(12)			29,644,291	△29,644,291		
当期末支払資金残高(11)+(12)		3,423,000	35,231,844	△31,808,844		

## こっこ保育園拠点区分 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

(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	141,254,451	143,836,495	△2,582,044
	保育所運営費収益	110,938,290	115,504,410	△4,566,120
	私的契約利用料収益	8,681,030	7,914,660	766,370
	その他の事業収益	21,635,131	20,417,425	1,217,706
	受託事業収益	13,387,000		13,387,000
	補助金事業収益	7,833,168		7,833,168
	その他の事業収益	414,963	20,417,425	△20,002,462
	経常経費寄附金収益	706,214	1,043,924	△337,710
	その他の収益	2,005,140	167,637	1,837,503
	その他の収益	2,005,140	167,637	1,837,503
サービス活動収益計(1)		143,965,805	145,048,056	△1,082,251
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	108,363,798	104,429,711	3,934,087
	職員給料	49,269,681	43,096,445	6,173,236
	職員賞与	12,239,198	13,204,379	△965,181
	賞与引当金繰入	5,638,000	300,000	5,338,000
	非常勤職員給与	26,454,471	33,868,084	△7,413,613
	退職給付費用	2,084,751	2,309,667	△224,916
	法定福利費	12,677,697	11,651,136	1,026,561
	事業費	12,061,675	11,097,198	964,477
	給食費	5,572,719	6,254,089	△681,370
	保健衛生費	432,334	389,556	42,778
	医療費	42,860	81,570	△38,710
	保育材料費	816,687	1,183,733	△367,046
	水道光熱費	2,335,477	2,395,982	△60,505
	燃料費	3,888		3,888
	消耗器具備品費	2,736,628	690,071	2,046,557
	保険料	38,625	92,575	△53,950
	修繕費	4,557		4,557
	保守料	28,080		28,080
	損害保険料	44,320		44,320
	雑費	5,500	9,622	△4,122
	事務費	8,931,273	7,298,192	1,633,081
	福利厚生費	216,910	266,432	△49,522
	旅費交通費	10,450	4,492	5,958
	研修研究費	828,590	495,316	333,274
	事務消耗品費	468,323	537,550	△69,227
	印刷製本費	312,814	288,220	24,594
	水道光熱費	429,730	427,633	2,097
	燃料費	12,028	3,704	8,324
	修繕費	1,914,488	2,385,963	△471,475
	通信運搬費	646,095	576,383	69,712
	広報費	5,000	7,500	△2,500
	業務委託費	1,921,860	231,000	1,690,860
	清掃委託費	906,560		906,560
	保守委託費	473,700		473,700
	その他の委託費	541,600	231,000	310,600
	手数料	19,176	101,280	△82,104
	保険料	61,895	61,061	834
	貸借料	388,221	263,774	124,447
	土地・建物賃借料	1,083,292	961,756	121,536
	租税公課		400	△400
	保守料	220,593	439,500	△218,907
	諸会費	209,500	231,500	△22,000
雑費	182,308	14,728	167,580	
雑費	182,308	14,728	167,580	
減価償却費	5,656,118	6,023,870	△367,752	

## こっこ保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,744,200	△3,049,112	304,912	
	その他の費用	94,709		94,709	
	その他の費用	94,709		94,709	
	サービス活動費用計(2)	132,363,373	125,799,859	6,563,514	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		11,602,432	19,248,197	△7,645,765	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	726	3,996	△3,270
		その他のサービス活動外収益	2,516,277	2,615,534	△99,257
		受入研修費収益	30,000	43,000	△13,000
		利用者等外給食収益	2,418,800	2,331,144	87,656
		雑収益	67,477	241,390	△173,913
		雑収益	67,477	241,390	△173,913
	サービス活動外収益計(4)		2,517,003	2,619,530	△102,527
	費用	支払利息	823,460	898,320	△74,860
		その他のサービス活動外費用	2,418,800	2,331,144	87,656
		利用者等外給食費	2,418,800	2,331,144	87,656
サービス活動外費用計(5)		3,242,260	3,229,464	12,796	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△725,257	△609,934	△115,323	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,877,175	18,638,263	△7,761,088	
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)			
	費用	拠点区分間繰入金費用	1,500,000	350,000	1,150,000
		拠点区分間固定資産移管費用	26,300,000		26,300,000
		その他の特別損失	1,166,500		1,166,500
		会計基準移行に伴う過年度修正額	1,166,500		1,166,500
特別費用計(9)		28,966,500	350,000	28,616,500	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△28,966,500	△350,000	△28,616,500	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△18,089,325	18,288,263	△36,377,588	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		83,307,643	66,819,380	16,488,263
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		65,218,318	85,107,643	△19,889,325
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		26,300,000		26,300,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		26,300,000		26,300,000
	その他の積立金積立額(16)			1,800,000	△1,800,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額			1,800,000	△1,800,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		91,518,318	83,307,643	8,210,675	

こっこ保育園拠点区分 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

(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						
現金預金	40,494,812	33,147,330	7,347,482	14,840,968	9,453,039	5,387,929
事業未収金	31,945,640	23,923,166	8,022,474	2,235,169	3,503,039	△1,267,870
未収補助金	857,850	1,190,200	△332,350	3,940,000		3,940,000
前払金	5,462,866	7,972,069	△2,509,203	3,027,799		3,027,799
拠点区分間貸付金	0	61,895	△61,895	5,638,000	5,950,000	△312,000
	2,228,456		2,228,456			
固定資産	236,396,597	266,221,503	△29,824,906	44,377,764	51,409,592	△7,031,828
基本財産	220,883,367	225,064,236	△4,180,869	35,460,000	43,340,000	△7,880,000
土地	54,920,000	54,920,000	0	8,917,764	8,069,592	848,172
建物	165,963,367	170,144,236	△4,180,869			
その他の固定資産	15,513,230	41,157,267	△25,644,037	59,218,732	60,862,631	△1,643,899
				純資産の部		
建物	544,568	659,375	△114,807	16,942,479	16,942,479	0
構築物	4,198,144	5,134,418	△936,274	16,942,479	16,942,479	0
器具及び備品	1,547,834	993,882	553,952	109,211,880	111,956,080	△2,744,200
ソフトウェア	304,920		304,920	0	26,300,000	△26,300,000
退職給付引当資産	8,917,764	8,069,592	848,172		26,300,000	△26,300,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	26,300,000	△26,300,000	91,518,318	83,307,643	8,210,675
				△18,089,325	18,288,263	△36,377,588
				純資産の部合計		
	276,891,409	299,368,833	△22,477,424	217,672,677	238,506,202	△20,833,525
資産の部合計				276,891,409	299,368,833	△22,477,424

## 計算書類に対する注記（こっこ保育園拠点区分用）

## 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：該当なし  
 (3) 引当金の計上基準  
 ・退職給付引当金：三重県退職共済制度の当法人が負担する掛金分を退職給付引当金として計上している。  
 ・賞与引当金：支給対象期間に基づき当期に属する期間分を引当計上している。

## 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

次の退職共済制度に加入している。

- ・独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度。
- ・三重県社会福祉事業職員共済会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とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

当拠点区分の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) こっこ保育園拠点（社会福祉事業）こっこ保育園

## 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。

(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
土地	54,920,000	0	0	54,920,000
建物	170,144,236	0	4,180,869	165,963,367
合計	225,064,236	0	4,180,869	220,883,367

## 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。

土地（基本財産） 42,398,000円 ✓

建物（基本財産） 165,963,367円 ✓

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金 39,400,000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。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	210,630,000	44,666,633	165,963,367
小計	210,630,000	44,666,633	165,963,367
その他の固定資産			
建物	1,491,000	946,432	544,568
構築物	9,261,835	5,063,691	4,198,144
器具及び備品	9,920,068	8,372,234	1,547,834
小計	20,672,903	14,382,357	6,290,546
合計	231,302,903	59,048,990	172,253,913

## 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

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

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