

ことり保育園拠点区分 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	収入				
	事業活動収入計(1)				
	事業費支出		92,478	△92,478	
	保育材料費支出		49,800	△49,800	
	消耗器具備品費支出		42,678	△42,678	
	事務費支出		2,259,532	△2,259,532	
	旅費交通費支出		31,416	△31,416	
	事務消耗品費支出		262,002	△262,002	
	水道光熱費支出		54,811	△54,811	
	通信運搬費支出		48,119	△48,119	
	広報費支出		132,040	△132,040	
	手数料支出		9,828	△9,828	
	土地・建物賃借料支出		1,461,312	△1,461,312	
	租税公課支出		184,850	△184,850	
	雑支出		75,154	△75,154	
雑支出		75,154	△75,154		
支払利息支出		442,356	△442,356		
事業活動支出計(2)		2,794,366	△2,794,366		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△2,794,366	2,794,366		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等寄附金収入		8,484,227	△8,484,227	
	施設整備等寄附金収入		8,484,227	△8,484,227	
	施設整備等収入計(4)		8,484,227	△8,484,227	
	支出				
	固定資産取得支出		181,101,370	△181,101,370	
土地取得支出(基本財産)		66,595,098	△66,595,098		
建設仮勘定取得支出		114,506,272	△114,506,272		
施設整備等支出計(5)		181,101,370	△181,101,370		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△172,617,143	172,617,143		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		97,500,000	△97,500,000	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入		97,500,000	△97,500,000	
	拠点区分間繰入金収入		86,727,576	△86,727,576	
	その他の活動収入計(7)		184,227,576	△184,227,576	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出		8,484,227	△8,484,227	
	その他の活動による支出		331,840	△331,840	
	差入保証金支出		331,840	△331,840	
その他の活動支出計(8)		8,816,067	△8,816,067		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		175,411,509	△175,411,509		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0		
前期末支払資金残高(12)					
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	0		

ことり保育園拠点区分 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)
サービス活動増減の部	収益			
	サービス活動収益計(1)			
	事業費	92,478		92,478
	保育材料費	49,800		49,800
	消耗器具備品費	42,678		42,678
	事務費	2,259,532		2,259,532
	旅費交通費	31,416		31,416
	事務消耗品費	262,002		262,002
	水道光熱費	54,811		54,811
	通信運搬費	48,119		48,119
	広報費	132,040		132,040
	手数料	9,828		9,828
	土地・建物賃借料	1,461,312		1,461,312
	租税公課	184,850		184,850
	雑費	75,154		75,154
雑費	75,154		75,154	
サービス活動費用計(2)	2,352,010		2,352,010	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,352,010		△2,352,010	
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	支払利息	442,356		442,356
	サービス活動外費用計(5)	442,356		442,356
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△442,356		△442,356
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,794,366		△2,794,366	
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益	8,484,227		8,484,227
	施設整備等寄附金収益	8,484,227		8,484,227
	拠点区分間繰入金収益	86,727,576		86,727,576
	拠点区分間固定資産移管収益	103,671,728		103,671,728
	特別収益計(8)	198,883,531		198,883,531
	費用			
	基本金組入額	8,484,227		8,484,227
	第1号基本金組入額	8,484,227		8,484,227
	拠点区分間繰入金費用	8,484,227		8,484,227
拠点区分間固定資産移管費用	120,000,000		120,000,000	
特別費用計(9)	136,968,454		136,968,454	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	61,915,077		61,915,077	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	59,120,711		59,120,711	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	59,120,711		59,120,711
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	59,120,711		59,120,711	

ことり保育園拠点区分 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

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				流動負債	60,000,000		60,000,000
固定資産	187,604,938		187,604,938	1年以内返済予定設備資金借入金	60,000,000		60,000,000
基本財産	66,595,098		66,595,098	固定負債	60,000,000		60,000,000
土地	66,595,098		66,595,098	設備資金借入金	60,000,000		60,000,000
その他の固定資産	121,009,840		121,009,840	負債の部合計	120,000,000		120,000,000
建設仮勘定	120,678,000		120,678,000	純資産の部			
差入保証金	331,840		331,840	基本金	8,484,227		8,484,227
				第1号基本金	8,484,227		8,484,227
				次期繰越活動増減差額	59,120,711		59,120,711
				(うち当期活動増減差額)	59,120,711		59,120,711
資産の部合計	187,604,938		187,604,938	純資産の部合計	67,604,938		67,604,938
				負債及び純資産の部合計	187,604,938		187,604,938

(単位:円)

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) ことり保育園拠点（社会福祉事業）ことり保育園

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	0	66,595,098	0	66,595,098
合計	0	66,595,098	0	66,595,098

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） 66,595,098円 /
 - 建物（基本財産） 3月31日時点で建物は建築中のため、完成後、担保設定を行う予定である。
 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 60,000,000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
該当なし

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
1年以内返済予定施設整備借入金60,000,000円は6月ことり保育園完成時、補助金受領後に返済予定である。