

## ひよこ保育園拠点区分 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	140,037,000	142,766,281	△2,729,281		
	保育所運営費収入	113,759,000	115,361,020	△1,602,020		
	私的契約利用料収入	6,149,000	6,456,060	△307,060		
	その他の事業収入	20,129,000	20,949,201	△820,201		
	補助金事業収入	8,167,000	8,093,295	73,705		
	受託事業収入	11,443,000	12,333,973	△890,973		
	その他の事業収入	519,000	521,933	△2,933		
	経常経費寄附金収入	1,781,000	1,780,629	371		
	受取利息配当金収入	1,000	1,096	△96		
	その他の収入	2,501,000	2,548,760	△47,760		
	受入研修費収入	111,000	121,000	△10,000		
	利用者等外給食費収入	2,374,000	2,399,348	△25,348		
	雑収入	16,000	28,412	△12,412		
	共済財団退職金取崩収入		15,876	△15,876		
	雑収入	16,000	12,536	3,464		
	事業活動収入計(1)		144,320,000	147,096,766	△2,776,766	
	事業活動による収支	人件費支出	116,006,000	116,160,933	△154,933	
職員給料支出		45,778,000	45,874,451	△96,451		
職員賞与支出		17,447,000	17,446,585	415		
非常勤職員給与支出		38,474,000	38,413,981	60,019		
退職給付支出		1,162,000	1,162,200	△200		
法定福利費支出		13,145,000	13,263,716	△118,716		
事業費支出		9,814,000	10,301,719	△487,719		
給食費支出		5,284,000	5,594,656	△310,656		
保健衛生費支出		470,000	457,297	12,703		
医療費支出		2,000	2,220	△220		
保育材料費支出		614,000	773,310	△159,310		
水道光熱費支出		2,593,000	2,474,173	118,827		
燃料費支出		4,000	4,255	△255		
消耗器具備品費支出		690,000	900,906	△210,906		
保険料支出		76,000	38,250	37,750		
賃借料支出		22,000	1,080	20,920		
車輛費支出		18,000		18,000		
保守料支出			14,040	△14,040		
雑支出		41,000	41,532	△532		
事務費支出		7,925,000	8,241,569	△316,569		
福利厚生費支出		240,000	215,197	24,803		
旅費交通費支出		1,000	2,080	△1,080		
研修研究費支出		584,000	565,732	18,268		
事務消耗品費支出		512,000	503,060	8,940		
印刷製本費支出		191,000	200,293	△9,293		
水道光熱費支出		420,000	425,806	△5,806		
燃料費支出		1,000	8,103	△7,103		
修繕費支出		1,497,000	1,464,295	32,705		
通信運搬費支出		412,000	263,515	148,485		
広報費支出		5,000	5,000	0		
業務委託費支出		297,000	1,821,680	△1,524,680		
清掃委託費支出		130,000	594,580	△464,580		
保守委託費支出		167,000	498,100	△331,100		
その他の委託費支出		729,000	△729,000			
手数料支出	33,000	18,692	14,308			
保険料支出	110,000	109,500	500			
賃借料支出	700,000	692,071	7,929			
土地・建物賃借料支出	1,347,000	1,347,000	0			
租税公課支出		400	△400			
保守料支出	1,379,000	403,945	975,055			

## ひよこ保育園拠点区分 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	支出				
	諸会費支出	190,000	189,500	500	
	雑支出	6,000	5,700	300	
	雑支出	6,000	5,700	300	
	支払利息支出	22,000	22,100	△100	
	その他の支出	2,400,000	2,399,348	652	
	利用者等外給食費支出	2,400,000	2,399,348	652	
	事業活動支出計(2)	136,167,000	137,125,669	△958,669	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,153,000	9,971,097	△1,818,097	
施設整備等による収支	収入				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,750,000	1,750,000	0	
固定資産取得支出	6,553,000	6,721,620	△168,620		
建物取得支出(基本財産)	838,000	837,780	220		
器具及び備品取得支出	5,382,000	5,551,200	△169,200		
ソフトウェア取得支出	333,000	332,640	360		
	施設整備等支出計(5)	8,303,000	8,471,620	△168,620	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,303,000	△8,471,620	168,620	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	68,578,000	0	68,578,000	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	68,578,000	0	68,578,000	
		その他の活動収入計(7)	68,578,000	0	68,578,000
支出					
積立資産支出	1,115,000	1,097,736	17,264		
退職給付引当資産支出	1,098,000	1,097,736	264		
保育所施設・設備整備積立資産支出	17,000		17,000		
拠点区分間繰入金支出	70,061,000	1,500,000	68,561,000		
その他の活動による支出	150,000	150,000	0		
会計基準移行に伴う過年度修正額	150,000	150,000	0		
	その他の活動支出計(8)	71,326,000	2,747,736	68,578,264	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,748,000	△2,747,736	△264	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,898,000	△1,248,259	△1,649,741	
	前期末支払資金残高(12)		31,656,817	△31,656,817	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△2,898,000	30,408,558	△33,306,558	

## ひよこ保育園拠点区分 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	142,766,281	147,440,403	△4,674,122
	保育所運営費収益	115,361,020	119,169,950	△3,808,930
	私的契約利用料収益	6,456,060	6,504,330	△48,270
	その他の事業収益	20,949,201	21,766,123	△816,922
	受託事業収益	12,333,973	12,178,080	155,893
	補助金事業収益	8,093,295	8,985,552	△892,257
	その他の事業収益	521,933	602,491	△80,558
	経常経費寄附金収益	1,780,629	1,800,023	△19,394
	その他の収益	923,819	184,706	739,113
	その他の収益	923,819	184,706	739,113
サービス活動収益計(1)		145,470,729	149,425,132	△3,954,403
サービス活動増減の部 費用	人件費	119,328,895	115,178,596	4,150,299
	職員給料	45,874,451	49,590,627	△3,716,176
	職員賞与	11,486,585	14,993,275	△3,506,690
	賞与引当金繰入	7,248,000	160,000	7,088,000
	非常勤職員給与	38,413,981	34,887,764	3,526,217
	退職給付費用	3,042,162	2,295,732	746,430
	法定福利費	13,263,716	13,251,198	12,518
	事業費	10,301,719	10,994,886	△693,167
	給食費	5,594,656	5,279,145	315,511
	保健衛生費	457,297	466,536	△9,239
	医療費	2,220	16,040	△13,820
	保育材料費	773,310	1,101,811	△328,501
	水道光熱費	2,474,173	2,669,087	△194,914
	燃料費	4,255	2,895	1,360
	消耗器具備品費	900,906	1,264,275	△363,369
	保険料	38,250	117,025	△78,775
	賃借料	1,080	21,124	△20,044
	車輛費		16,000	△16,000
	保守料	14,040		14,040
	雑費	41,532	40,948	584
	事務費	8,241,569	12,180,323	△3,938,754
	福利厚生費	215,197	247,745	△32,548
	旅費交通費	2,080	5,040	△2,960
	研修研究費	565,732	253,690	312,042
	事務消耗品費	503,060	670,879	△167,819
	印刷製本費	200,293	197,660	2,633
	水道光熱費	425,806	442,027	△16,221
	燃料費	8,103		8,103
	修繕費	1,464,295	6,301,416	△4,837,121
	通信運搬費	263,515	266,338	△2,823
	広報費	5,000	16,140	△11,140
	業務委託費	1,821,680	321,740	1,499,940
	清掃委託費	594,580		594,580
	保守委託費	498,100		498,100
	その他の委託費	729,000	321,740	407,260
	手数料	18,692	49,586	△30,894
	保険料	109,500	109,500	0
	賃借料	692,071	578,304	113,767
	土地・建物賃借料	1,347,000	1,297,000	50,000
	租税公課	400	400	0
保守料	403,945	1,166,949	△763,004	
諸会費	189,500	213,500	△24,000	
雑費	5,700	42,409	△36,709	
雑費	5,700	42,409	△36,709	
減価償却費	5,854,964	5,661,698	193,266	

## ひよこ保育園拠点区分 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	△3,004,317	△3,215,161	210,844	
	その他の費用	126,181	149,038	△22,857	
	その他の費用	126,181	149,038	△22,857	
	サービス活動費用計(2)	140,849,011	140,949,380	△100,369	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,621,718	8,475,752	△3,854,034	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	1,096	4,090	△2,994	
	その他のサービス活動外収益	2,533,348	2,543,731	△10,383	
	受入研修費収益	121,000	56,000	65,000	
	利用者等外給食収益	2,399,348	2,432,232	△32,884	
	雑収益	13,000	55,499	△42,499	
	雑収益	13,000	55,499	△42,499	
サービス活動外収益計(4)	2,534,444	2,547,821	△13,377		
費用	支払利息	22,100	44,200	△22,100	
	その他のサービス活動外費用	2,399,348	2,432,232	△32,884	
	利用者等外給食費	2,399,348	2,432,232	△32,884	
	サービス活動外費用計(5)	2,421,448	2,476,432	△54,984	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		112,996	71,389	41,607	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,734,714	8,547,141	△3,812,427	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)				
	費用	固定資産売却損・処分損	1		1
		建物附属設備売却損・処分損(基本財産)	1		1
		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	71,200,000		71,200,000
		その他の特別損失	5,683,338		5,683,338
		会計基準移行に伴う過年度修正額	5,683,338		5,683,338
	特別費用計(9)	78,383,339	350,000	78,033,339	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△78,383,339	△350,000	△78,033,339
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△73,648,625	8,197,141	△81,845,766	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	31,188,509	26,691,368	4,497,141	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△42,460,116	34,888,509	△77,348,625	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	71,200,000		71,200,000	
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	71,200,000		71,200,000	
	その他の積立金積立額(16)		3,700,000	△3,700,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額		3,700,000	△3,700,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		28,739,884	31,188,509	△2,448,625	

ひよこ保育園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成29年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			(単位:円)
	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>							
現金預金	36,113,129	36,378,190	△265,061	流動負債	12,952,571	10,681,373	2,271,198
事業未収金	30,410,435	24,838,621	5,571,814	事業未払金	2,498,814	4,721,373	△2,222,559
未収補助金	317,200	850,700	△533,500	預り金	1,021		1,021
前払金	4,622,710	10,579,369	△5,956,659	拠点区分間借入金	3,126,710		3,126,710
前払費用	0	109,500	△109,500	仮受金	78,026		78,026
拠点区分間貸付金	762,684		762,684	賞与引当金	7,248,000	5,960,000	1,288,000
	100	100					
<b>固定資産</b>	203,167,873	274,271,210	△71,103,337	固定負債	11,466,246	13,986,238	△2,519,992
基本財産	183,179,568	186,958,444	△3,778,876	設備資金借入金	0	1,750,000	△1,750,000
土地	53,198,318	53,198,318	0	退職給付引当金	11,466,246	12,236,238	△769,992
建物	129,981,250	133,760,126	△3,778,876	負債の部合計	24,418,817	24,667,611	△248,794
その他の固定資産	19,988,305	87,312,766	△67,324,461				
				純資産の部			
構築物	2,638,353	2,850,215	△211,862	基本金	97,610,408	97,610,408	0
器具及び備品	5,523,786	971,313	4,552,473	第1号基本金	97,610,408	97,610,408	0
権利	55,000	55,000	0	国庫補助金等特別積立金	88,511,893	85,982,872	2,529,021
ソフトウェア	304,920		304,920	その他の積立金	0	71,200,000	△71,200,000
退職給付引当資産	11,466,246	12,236,238	△769,992	保育所施設・設備整備積立金	0	71,200,000	△71,200,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	71,200,000	△71,200,000	次期繰越活動増減差額	28,739,884	31,188,509	△2,448,625
				(うち当期活動増減差額)	△73,648,625	8,197,141	△81,845,766
				純資産の部合計	214,862,185	285,981,789	△71,119,604
<b>資産の部合計</b>	239,281,002	310,649,400	△71,368,398	負債及び純資産の部合計	239,281,002	310,649,400	△71,368,398
<b>現金預金 現金 46,030 + 預金 30,364,405</b>							

## 計算書類に対する注記（ひよ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) ひよこ保育園拠点（社会福祉事業）ひよこ保育園

## 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	53,198,318	0	0	53,198,318
建物	133,760,126	837,780	4,616,656	129,981,250
合計	186,958,444	837,780	4,616,656	183,179,568

## 6. 基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

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
基本財産			
建物	230,263,970	100,282,720	129,981,250
小計	230,263,970	100,282,720	129,981,250
その他の固定資産			
構築物	6,437,550	3,799,197	2,638,353
器具及び備品	20,515,553	14,991,767	5,523,786
小計	26,953,103	18,790,964	8,162,139
合計	257,217,073	119,073,684	138,143,389

## 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