

エンジェル保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 勇志会

(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	100,450,000	100,109,160	340,840			
	保育所運営費収入	91,500,000	91,208,700	291,300			
	私的契約利用料収入	150,000	110,390	39,610			
	その他の事業収入	8,800,000	8,790,070	9,930			
	借入金利息補助金収入	550,000	533,605	16,395			
	受取利息配当金収入	10,000	2,683	7,317			
	その他の収入	3,450,000	3,720,023	△270,023			
	受入研修費収入	0	0	0			
	利用者等外給食費収入	1,750,000	1,962,120	△212,120			
	雑収入	1,700,000	1,757,903	△57,903			
	事業活動収入計(1)	104,460,000	104,365,471	94,529			
事業活動による収支	支出	人件費支出	71,920,000	73,426,325	△1,506,325		
		職員給料支出	53,000,000	54,406,299	△1,406,299		
		職員賞与支出	10,500,000	10,483,948	16,052		
		非常勤職員給与支出	200,000	198,000	2,000		
		退職給付支出	720,000	715,200	4,800		
		法定福利費支出	7,500,000	7,622,878	△122,878		
		事業費支出	14,210,000	14,552,318	△342,318		
		給食費支出	5,100,000	5,296,671	△196,671		
		保健衛生費支出	300,000	264,015	35,985		
		保育材料費支出	1,400,000	1,216,154	183,846		
		水道光熱水費支出	2,600,000	2,752,877	△152,877		
		消耗器具備品費支出	3,850,000	4,072,066	△222,066		
		保険料支出	200,000	221,535	△21,535		
		賃借料支出	750,000	729,000	21,000		
		雑支出(事業)	10,000	0	10,000		
		事務費支出	12,244,000	12,119,072	124,928		
		福利厚生費支出	500,000	595,188	△95,188		
		旅費交通費支出	3,500,000	3,320,170	179,830		
		研修研究費支出	500,000	485,100	14,900		
		事務消耗品費支出	300,000	281,634	18,366		
		印刷製本費支出	100,000	89,100	10,900		
		修繕費支出	1,100,000	1,165,940	△65,940		
		通信運搬費支出	450,000	535,345	△85,345		
		会議費支出	180,000	172,188	7,812		
		広報費支出	50,000	47,520	2,480		
		業務委託費支出	2,500,000	2,511,781	△11,781		
		手数料支出	210,000	195,184	14,816		
		賃借料支出	750,000	632,436	117,564		
		土地・建物賃借料支出	1,044,000	1,036,800	7,200		
		保守料支出	360,000	510,613	△150,613		
		諸会費支出	300,000	269,180	30,820		
		雑支出(事務)	400,000	270,893	129,107		
		支払利息支出	600,000	552,663	47,337		
	事業活動支出計(2)	98,974,000	100,650,378	△1,676,378			
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	5,486,000	3,715,093	1,770,907			
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
		支出	設備資金借入金元金償還支出	2,380,000	2,376,000	4,000	
			固定資産取得支出	0	0	0	
			器具及び備品取得支出	0	0	0	
			施設整備等支出計(5)	2,380,000	2,376,000	4,000	
	施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△2,380,000	△2,376,000	△4,000			

その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	3,000,150	3,000,000	150
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	3,000,150	3,000,000	150
		その他の活動収入計(7)	3,000,150	3,000,000	150
	支出	積立資産支出	1,000,000	0	1,000,000
		保育所施設・設備整備積立資産支出	1,000,000	0	1,000,000
		拠点区分間繰入金支出	4,000,000	4,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	5,000,000	4,000,000	1,000,000
		その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△1,999,850	△1,000,000	△999,850
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	1,106,150	339,093	767,057	

前期末支払資金残高(12)	3,519,813	3,519,813	0
当期末支払資金残高(11) + (12)	4,625,963	3,858,906	767,057

エンジェル保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 勇志会

(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	100,109,160	97,145,550	2,963,610	
	保育所運営費収益	91,208,700	82,404,390	8,804,310	
	私的契約利用料収益	110,390	151,380	△40,990	
	その他の事業収益	8,790,070	14,589,780	△5,799,710	
	その他の収益	0	1,590	△1,590	
	その他の収益	0	1,590	△1,590	
	サービス活動収益計 (1)	100,109,160	97,147,140	2,962,020	
サービス活動増減の部	費用				
	人件費	73,426,325	69,699,579	3,726,746	
	職員給料	54,406,299	49,784,412	4,621,887	
	職員賞与	10,483,948	10,656,339	△172,391	
	非常勤職員給与	198,000	198,000	0	
	退職給付費用	715,200	759,900	△44,700	
	法定福利費	7,622,878	8,300,928	△678,050	
	事業費	14,427,318	12,061,426	2,365,892	
	給食費	5,171,671	4,352,331	819,340	
	保健衛生費	264,015	393,454	△129,439	
	保育材料費	1,216,154	1,140,864	75,290	
	水道光熱費	2,752,877	2,551,989	200,888	
	消耗器具備品費	4,072,066	2,444,088	1,627,978	
	保険料	221,535	185,100	36,435	
	賃借料	729,000	993,600	△264,600	
	事務費	12,244,072	10,989,515	1,254,557	
	福利厚生費	595,188	501,548	93,640	
	旅費交通費	3,320,170	3,415,700	△95,530	
	研修研究費	485,100	1,103,976	△618,876	
	事務消耗品費	281,634	176,765	104,869	
	印刷製本費	89,100	89,100	0	
	修繕費	1,165,940	15,300	1,150,640	
	通信運搬費	535,345	445,482	89,863	
	会議費	172,188	127,410	44,778	
	広報費	47,520	0	47,520	
	業務委託費	2,511,781	3,305,957	△794,176	
	手数料	195,184	493,618	△298,434	
	賃借料	632,436	465,000	167,436	
	土地・建物賃借料	1,036,800	0	1,036,800	
	保守料	510,613	504,367	6,246	
	諸会費	269,180	145,380	123,800	
	雑費 (事務)	395,893	199,912	195,981	
減価償却費	6,328,875	6,153,429	175,446		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,681,385	△3,681,385	0		
	サービス活動費用計 (2)	102,745,205	95,222,564	7,522,641	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△2,636,045	1,924,576	△4,560,621	
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	533,605	566,869	△33,264	
	受取利息配当金収益	2,683	2,575	108	
	その他のサービス活動外収益	3,720,023	2,006,080	1,713,943	
	受入研修費収益	0	10,000	△10,000	
	利用者等外給食収益	1,962,120	359,000	1,603,120	
	雑収益	1,757,903	1,637,080	120,823	
		サービス活動外収益計 (4)	4,256,311	2,575,524	1,680,787
	費用				
	支払利息	552,663	587,115	△34,452	
	サービス活動外費用計 (5)	552,663	587,115	△34,452	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	3,703,648	1,988,409	1,715,239	

		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	1,067,603	3,912,985	△2,845,382
特別増減の部	収益	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	4,000,000	800,000	3,200,000
		特別費用計 (9)	4,000,000	800,000	3,200,000
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△4,000,000	△800,000	△3,200,000
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△2,932,397	3,112,985	△6,045,382
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	△12,272,324	△12,385,309	112,985
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△15,204,721	△9,272,324	△5,932,397
		その他の積立金取崩額 (15)	3,000,000	0	3,000,000
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	3,000,000	0	3,000,000
		その他の積立金積立額 (16)	0	3,000,000	△3,000,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額	0	3,000,000	△3,000,000
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	△12,204,721	△12,272,324	67,603

財務諸表に対する注記（エンジェル保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

なし

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 採用する退職給付制度

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は以下の通りになっている。

(1) エンジェル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）

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	17,350,000	0	0	17,350,000
建物	123,982,689	0	5,337,257	118,645,432
定期預金	0	0	0	0
合計	141,332,689	0	5,337,257	135,995,432

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

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） 17,350,000円

建物（基本財産） 139,831,350円

計 157,181,350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。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	36,828,000円
計	36,828,000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
建物（基本財産）	139,831,350	21,185,918	118,645,432
構築物	1,389,570	480,139	909,431
機械及び装置	2,035,950	1,097,800	938,150
器具及び備品	2,904,200	1,059,874	1,844,326
その他の固定資産	1,649,000	0	1,649,000
合計	147,810,070	23,823,731	123,986,339

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。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
	なし		
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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
なし			
合計			

11. 重要な偶発債務

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

なし

エンジェル保育園拠点区分 貸借対照表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 勇志会

(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	5,083,351	4,997,999	85,352	流動負債	3,600,445	3,854,186	△253,741
現金預金	2,450,456	2,972,460	△522,004	事業未払金	565,774	914,888	△349,114
事業未収金	1,557,525	1,785,269	△227,744	1年以内返済予定設備資金借入金	2,376,000	2,376,000	0
未収金	886,390	0	886,390	預り金	658,671	563,298	95,373
立替金	0	0	0	仮受金	0	0	0
前払費用	188,980	240,270	△51,290				
仮払金	0	0	0				
固定資産	141,336,339	150,665,214	△9,328,875	固定負債	34,452,000	36,828,000	△2,376,000
基本財産	135,995,432	141,332,689	△5,337,257	設備資金借入金	34,452,000	36,828,000	△2,376,000
土地	17,350,000	17,350,000	0	負債の部合計	38,052,445	40,682,186	△2,629,741
建物	118,645,432	123,982,689	△5,337,257	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	5,340,907	9,332,525	△3,991,618	基本金	38,736,000	38,736,000	0
構築物	909,431	1,098,689	△189,258	1号基本金	38,410,000	38,410,000	0
機械及び装置	938,150	1,265,200	△327,050	2号基本金	326,000	326,000	0
器具及び備品	1,844,326	2,319,636	△475,310	国庫補助金等特別積立金	81,835,966	85,517,351	△3,681,385
保育所施設・設備整備積立資産	0	3,000,000	△3,000,000	その他の積立金	0	3,000,000	△3,000,000
その他の固定資産	1,649,000	1,649,000	0	保育所施設・設備整備積立金	0	3,000,000	△3,000,000
				次期繰越活動増減差額	△12,204,721	△12,272,324	67,603
				(うち当期活動増減差額)	△2,932,397	3,112,985	△6,045,382
				純資産の部合計	108,367,245	114,981,027	△6,613,782
資産の部合計	146,419,690	155,663,213	△9,243,523	負債及び純資産の部合計	146,419,690	155,663,213	△9,243,523

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 平成27年04月01日 (至) 平成28年03月31日

別紙 1

社会福祉法人名：社会福祉法人 勇志会
拠点区分：エンジェル保育園

(単位：円)

資産の種類及び名称	(A) 期首帳簿価額	当期増加額		当期減価償却額		(D) 当期減少額	期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(F) 減価償却累計額	うち国庫補助金等の額	期末取得原価 (G=E+F)	うち国庫補助金等の額	摘要
		(B) うち国庫補助金等の額	(C) うち国庫補助金等の額	(E) うち国庫補助金等の額	(H) うち国庫補助金等の額								
基本財産													
建物計	123,982,689	85,517,351	0	5,337,257	3,681,385	0	118,645,432	81,835,966	21,185,918	14,613,034	139,831,350	96,449,000	
土地計	17,350,000	0	0	0	0	0	17,350,000	0	0	0	17,350,000	0	
基本財産合計	141,332,689	85,517,351	0	5,337,257	3,681,385	0	135,995,432	81,835,966	21,185,918	14,613,034	157,181,350	96,449,000	
その他固定資産(有形)													
構築物計	1,098,689	0	0	189,258	0	0	909,431	0	480,139	0	1,389,570	0	
機械及び装置計	1,285,200	0	0	327,050	0	0	958,150	0	1,097,800	0	2,035,950	0	
器具及び備品計	2,319,636	0	0	475,310	0	0	1,844,326	0	1,059,874	0	2,904,200	0	
有形固定資産合計	4,683,525	0	0	991,618	0	0	3,691,907	0	2,637,813	0	6,329,720	0	
その他固定資産(無形)													
非減価償却資産計	1,649,000	0	0	0	0	0	1,649,000	0	0	0	1,649,000	0	
積立資産計	3,000,150	0	0	0	0	3,000,150	0	0	0	0	1,649,000	0	
無形固定資産合計	4,649,150	0	0	0	0	3,000,150	1,649,000	0	0	0	1,649,000	0	
その他の固定資産合計	9,332,675	0	0	991,618	0	3,000,150	5,340,907	0	2,637,813	0	7,978,720	0	
基本財産及びその他の固定資産計	150,665,364	85,517,351	0	6,328,875	3,681,385	3,000,150	141,336,339	81,835,966	23,823,731	14,613,034	165,160,070	96,449,000	
将来入金予定の償還補助金の額			0		0			0					
差	引	85,517,351	0	3,681,385	0	0		81,835,966					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。