

財務諸表

くだま第二保育園拠点区分

平成28年度

平成28年 4月1日

平成28年3月31日

くだま第二保育園拠点区分 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	89,050,000	88,582,844	467,156			
	委託費収入	84,500,000	84,375,170	124,830			
	その他の事業収入	4,550,000	4,207,674	342,326			
	補助金事業収入	3,800,000	3,489,624	310,376			
	受託事業収入	400,000	376,550	23,450			
	その他の事業収入	350,000	341,500	8,500			
	受取利息配当金収入	500	234	266			
	その他の収入	1,040,000	1,020,500	19,500			
	受入研修費収入	20,000	20,000	0			
	利用者等外給食費収入	960,000	940,500	19,500			
	雑収入	60,000	60,000	0			
	雑収入	60,000	60,000	0			
	事業活動収入計(1)		90,090,500	89,603,578	486,922		
	事業活動による収支	人件費支出	職員給料支出	55,592,000	55,484,034	107,966	
職員給与支出			27,900,000	27,859,121	40,879		
職員賞与支出			8,000,000	7,992,556	7,444		
非常勤職員給与支出			12,350,000	12,307,686	42,314		
退職給付支出			630,000	625,800	4,200		
法定福利費支出			6,712,000	6,698,871	13,129		
事業費支出			給食費支出	10,675,000	10,515,858	159,142	
			保健衛生費支出	3,750,000	3,725,747	24,253	
			保育材料費支出	170,000	164,018	5,982	
			水道光熱費支出	2,200,000	2,179,266	20,734	
			燃料費支出	1,350,000	1,333,774	16,226	
			燃料費支出	20,000	16,520	3,480	
			消耗器具備品費支出	2,700,000	2,662,177	37,823	
			保険料支出	250,000	241,462	8,538	
		賃借料支出	5,000	3,600	1,400		
		車輦費支出	80,000	74,630	5,370		
		雑支出	150,000	114,664	35,336		
		事務費支出	福利厚生費支出	6,425,000	5,991,566	433,434	
			職員被服費支出	750,000	529,538	220,462	
職員被服費支出			40,000	30,764	9,236		
旅費交通費支出			10,000	4,710	5,290		
研修研究費支出			300,000	283,217	16,783		
事務消耗品費支出			600,000	581,429	18,571		
印刷製本費支出			230,000	224,306	5,694		
水道光熱費支出			150,000	131,902	18,098		
燃料費支出			10,000	1,647	8,353		
修繕費支出			70,000	54,692	15,308		
支出		通信運搬費支出	240,000	221,276	18,724		
		会議費支出	10,000	6,104	3,896		
		広報費支出	550,000	520,654	29,346		
		業務委託費支出	1,500,000	1,447,944	52,056		
		医事委託費支出	150,000	140,035	9,965		
		清掃委託費支出	170,000	163,001	6,999		
		保守委託費支出	300,000	290,628	9,372		
		その他の委託費支出	880,000	854,280	25,720		
		手数料支出	40,000	37,116	2,884		
		賃借料支出	300,000	297,130	2,870		
	土地・建物賃借料支出	1,200,000	1,200,000	0			
	租税公課支出	5,000	4,200	800			
	保守料支出	70,000	66,852	3,148			
雑支出	350,000	348,085	1,915				
雑支出	350,000	348,085	1,915				
支払利息支出	770,000	766,390	3,610				

くだま第二保育園拠点区分 資金収支計算書

(白)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	
支出	その他の支出	960,000	940,500	19,500		
	利用者等外給食費支出	960,000	940,500	19,500		
	事業活動支出計(2)	74,422,000	73,698,348	723,652		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,668,500	15,905,230	△236,730		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	820,000	804,500	15,500	
		施設整備等補助金収入	820,000	804,500	15,500	
		施設整備等収入計(4)	820,000	804,500	15,500	
		支出	固定資産取得支出	4,446,160	4,294,894	151,266
	構築物取得支出		400,000	354,240	45,760	
	器具及び備品取得支出		2,700,000	2,604,358	95,642	
	権利取得支出		176,160	176,160	0	
	ソフトウェア取得支出		1,170,000	1,160,136	9,864	
	ファイナンス・リース債務の返済支出		250,000	231,660	18,340	
	施設整備等支出計(5)	4,696,160	4,526,554	169,606		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,876,160	△3,722,054	△154,106			
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	176,462	176,462	0	
		長期前払費用返還金収入	176,462	176,462	0	
		その他の活動収入計(7)	176,462	176,462	0	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	3,450,000	3,450,000	0	
		積立資産支出	7,594,390	7,594,390	0	
		退職給付引当資産支出	594,390	594,390	0	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0	
		その他の活動による支出	840,000	834,624	5,376	
		長期未払金支出	840,000	834,624	5,376	
		その他の活動支出計(8)	11,884,390	11,879,014	5,376	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△11,707,928	△11,702,552	△5,376			
予備費支出(10)		—				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	84,412	480,624	△396,212			
前期末支払資金残高(12)	17,570,349	17,570,349	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	17,654,761	18,050,973	△396,212			

くだま第二保育園拠点区分 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	88,582,844		88,582,844
	委託費収益	84,375,170		84,375,170
	その他の事業収益	4,207,674		4,207,674
	補助金事業収益	3,489,624		3,489,624
	受託事業収益	376,550		376,550
	その他の事業収益	341,500		341,500
	サービス活動収益計(1)	88,582,844		88,582,844
サービス活動増減の部 費用	人件費	56,078,424	62,000	56,016,424
	職員給料	27,859,121		27,859,121
	職員賞与	7,992,556		7,992,556
	非常勤職員給与	12,307,686	62,000	12,245,686
	退職給付費用	1,220,190		1,220,190
	法定福利費	6,698,871		6,698,871
	事業費	10,515,858	1,553,676	8,962,182
	給食費	3,725,747	2,030	3,723,717
	保健衛生費	164,018	45,335	118,683
	保育材料費	2,179,266	189,162	1,990,104
	水道光熱費	1,333,774	125,848	1,207,926
	燃料費	16,520		16,520
	消耗器具備品費	2,662,177	1,147,186	1,514,991
	保険料	241,462	44,115	197,347
	賃借料	3,600		3,600
	車輛費	74,630		74,630
	雑費	114,664		114,664
	事務費	5,991,566	2,672,642	3,318,924
	福利厚生費	529,538		529,538
	職員被服費	30,764	32,497	△1,733
	旅費交通費	4,710		4,710
	研修研究費	283,217		283,217
	事務消耗品費	581,429	534,991	46,438
	印刷製本費	224,306	15,000	209,306
	水道光熱費	131,902	12,446	119,456
	燃料費	1,647		1,647
	修繕費	54,692	27,324	27,368
	通信運搬費	221,276	43,909	177,367
	会議費	6,104		6,104
	広報費	520,654		520,654
	業務委託費	1,447,944	700,728	747,216
	医事委託費	140,035		140,035
	清掃委託費	163,001		163,001
	保守委託費	290,628		290,628
	その他の委託費	854,280	700,728	153,552
	手数料	37,116	14,256	22,860
	賃借料	297,130		297,130
	土地・建物賃借料	1,200,000	1,200,000	0
	租税公課	4,200	73,090	△68,890
	保守料	66,852		66,852
	雑費	348,085	18,401	329,684
	雑費	348,085	18,401	329,684
	減価償却費	11,791,005	28,408	11,762,597
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,778,447		△4,778,447
	サービス活動費用計(2)	79,598,406	4,316,726	75,281,680
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,984,438	△4,316,726	13,301,164
	収益	受取利息配当金収益	234	454
その他のサービス活動外収益		1,020,500		1,020,500
受入研修費収益		20,000		20,000

くだま第二保育園拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	収益			
	利用者等外給食収益	940,500		940,500
	雑収益	60,000		60,000
	雑収益	60,000		60,000
	サービス活動外収益計(4)	1,020,734	454	1,020,280
	費用			
支払利息	766,390	740,587	25,803	
その他のサービス活動外費用	940,500		940,500	
利用者等外給食費	940,500		940,500	
サービス活動外費用計(5)	1,706,890	740,587	966,303	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△686,156	△740,133	53,977	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,298,282	△5,056,859	13,355,141	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	804,500	102,456,000	△101,651,500
	施設整備等補助金収益	804,500	102,456,000	△101,651,500
	拠点区分間繰入金収益		56,000,000	△56,000,000
	特別収益計(8)	804,500	158,456,000	△157,651,500
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	1,412,500	102,456,000	△101,043,500	
特別費用計(9)	1,412,500	102,456,000	△101,043,500	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△608,000	56,000,000	△56,608,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,690,282	50,943,141	△43,252,859	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	65,808,826	14,865,685	50,943,141
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	73,499,108	65,808,826	7,690,282
	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)	7,000,000		7,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	7,000,000		7,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	66,499,108	65,808,826	690,282	

くだま第二保育園拠点区分 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	20,313,300	18,654,067	1,659,233	9,394,239	5,600,002	3,794,237
事業未収金	13,922,344	18,477,605	△4,555,261	1,029,410	949,408	80,002
未収補助金	1,274,600		1,274,600	0	122,773	△122,773
前払金	4,902,124		4,902,124	2,358,000		2,358,000
前払費用	214,232		214,232	3,795,000	3,450,000	345,000
	0	176,462	△176,462	213,840	231,660	△17,820
				765,072	834,624	△69,552
				0	11,537	△11,537
				84,630		84,630
				1,148,287		1,148,287
固定資産	234,413,690	232,536,493	1,877,197	72,743,590	77,325,732	△4,582,142
基本財産	149,013,890	153,622,567	△4,608,677	42,642,000	45,000,000	△2,358,000
建物	149,013,890	153,622,567	△4,608,677	12,755,000	16,550,000	△3,795,000
その他の固定資産	85,399,800	78,913,926	6,485,874	623,700	837,540	△213,840
建物附属設備	50,981,594	55,461,456	△4,479,862	10,000,000	10,000,000	0
構築物	16,395,197	17,673,577	△1,278,380	2,549,770		2,549,770
器具及び備品	4,500,989	2,568,688	1,932,301			
有形リース資産	837,540	1,051,380	△213,840			
権利	1,295,334	1,209,600	85,734			
ソフトウェア	1,304,105	237,492	1,066,613			
退職給付引当資産	2,549,770		2,549,770	99,090,053	102,456,000	△3,365,947
保育所施設・設備整備積立資産	7,000,000		7,000,000	7,000,000	7,000,000	7,000,000
差入保証金	50,000	50,000	0	7,000,000	7,000,000	7,000,000
長期前払費用	485,271	661,733	△176,462	66,499,108	65,808,826	690,282
				7,690,282	50,943,141	△43,252,859
				172,589,161	168,264,826	4,324,335
資産の部合計	254,726,990	251,190,560	3,536,430	254,726,990	251,190,560	3,536,430
				負債及び純資産の部合計		
				負債の部合計		
				純資産の部		
				国庫補助金等特別積立金		
				その他の積立金		
				保育所施設・設備整備積立金		
				次期繰越活動増減差額		
				(うち当期活動増減差額)		
				純資産の部合計		
				負債及び純資産の部合計		

法人単位資金収支計算書

(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				
	保育事業収入	274,300,000	273,128,409	1,171,591	
	借入金利息補助金収入	175,950	175,950	0	
	経常経費寄附金収入	100,000	91,000	9,000	
	受取利息配当金収入	2,505	870	1,635	
	その他の収入	4,864,000	4,819,480	44,520	
	事業活動収入計(1)	279,442,455	278,215,709	1,226,746	
支出	人件費支出	200,232,780	200,045,198	187,582	
	事業費支出	31,190,000	30,911,057	278,943	
	事務費支出	17,455,763	16,763,295	692,468	
	支払利息支出	945,950	942,340	3,610	
	その他の支出	2,500,000	2,471,900	28,100	
事業活動支出計(2)	252,324,493	251,133,790	1,190,703		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	27,117,962	27,081,919	36,043		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,820,000	1,804,500	15,500	
	施設整備等収入計(4)	1,820,000	1,804,500	15,500	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,250,000	2,250,000	0	
固定資産取得支出	5,965,612	5,796,710	168,902		
ファイナンス・リース債務の返済支出	300,004	281,664	18,340		
施設整備等支出計(5)	8,515,616	8,328,374	187,242		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,695,616	△6,523,874	△171,742		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,927,320	1,889,210	38,110	
	その他の活動による収入	354,162	354,162	0	
	その他の活動収入計(7)	2,281,482	2,243,372	38,110	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	3,450,000	3,450,000	0	
	積立資産支出	14,288,690	14,288,690	0	
その他の活動による支出	840,000	834,624	5,376		
その他の活動支出計(8)	18,578,690	18,573,314	5,376		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△16,297,208	△16,329,942	32,734		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,125,138	4,228,103	△102,965		
前期末支払資金残高(12)	36,295,685	36,295,685	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	40,420,823	40,523,788	△102,965		

法人単位事業活動計算書

(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			
	保育事業収益	273,128,409	182,374,941	90,753,468
	経常経費寄附金収益	91,000	30,000	61,000
	サービス活動収益計(1)	273,219,409	182,404,941	90,814,468
	費用			
	人件費	200,444,678	143,512,737	56,931,941
	事業費	30,911,057	22,887,544	8,023,513
事務費	16,763,295	13,996,291	2,767,004	
減価償却費	21,822,571	9,908,266	11,914,305	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,774,785	△5,008,646	△4,766,139	
サービス活動費用計(2)	260,166,816	185,296,192	74,870,624	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,052,593	△2,891,251	15,943,844	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	175,950	195,500	△19,550
	受取利息配当金収益	870	13,898	△13,028
	その他のサービス活動外収益	4,819,480	1,970,916	2,848,564
	サービス活動外収益計(4)	4,996,300	2,180,314	2,815,986
	費用			
	支払利息	942,340	936,087	6,253
その他のサービス活動外費用	2,471,900	1,572,400	899,500	
サービス活動外費用計(5)	3,414,240	2,508,487	905,753	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,582,060	△328,173	1,910,233	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,634,653	△3,219,424	17,854,077	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,804,500	104,456,000	△102,651,500
	固定資産受贈額	221,480	188,000	33,480
	特別収益計(8)	2,025,980	104,644,000	△102,618,020
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,412,500	104,456,000	△102,043,500
	特別費用計(9)	2,412,500	104,456,000	△102,043,500
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△386,520	188,000	△574,520	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,248,133	△3,031,424	17,279,557	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	107,797,249	56,628,673	51,168,576
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	122,045,382	53,597,249	68,448,133
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		56,000,000	△56,000,000
	その他の積立金積立額(16)	12,000,000	1,800,000	10,200,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	110,045,382	107,797,249	2,248,133

法人単位貸借対照表

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	46,676,346	42,542,110	4,134,236	16,134,518	13,012,709	3,121,809
現金預金	27,775,848	23,069,920	4,705,928	5,821,847	5,489,657	332,190
事業未収金	8,703,940	18,916,631	△10,212,691	0	148,045	△148,045
未収補助金	9,695,724	0	9,695,724	4,608,000	2,250,000	2,358,000
立替金	0	148,045	△148,045	3,795,000	3,450,000	345,000
前払金	322,228	53,352	268,876	813,888	231,660	582,228
前払費用	177,700	354,162	△176,462	765,072	834,624	△69,552
仮払金	906	906	0	4,084	11,537	△7,453
固定資産	451,740,830	452,901,423	△1,160,593	105,274,018	112,308,032	△7,034,014
基本財産	311,444,597	322,728,599	△11,284,002	58,392,000	63,000,000	△4,608,000
土地	30,562,510	30,562,510	0	12,755,000	16,550,000	△3,795,000
建物	278,182,086	288,246,588	△10,064,502	2,973,888	837,540	2,136,348
建物附属設備	2,700,001	3,919,501	△1,219,500	10,000,000	10,000,000	0
その他の固定資産	140,296,233	130,172,824	10,123,409	16,980,010	16,982,300	△2,290
建物	4,332,952	4,835,320	△502,368	4,173,120	4,938,192	△765,072
建物附属設備	51,068,345	55,461,456	△4,393,111	121,408,536	125,320,741	△3,912,205
構築物	27,103,378	29,634,593	△2,531,215	55,162,810	55,162,810	0
車両運搬具	2,801,552	3,465,099	△663,547	55,162,810	55,162,810	0
器具及び備品	8,061,810	6,556,471	1,505,339	190,416,448	197,778,733	△7,362,285
有形リース資産	3,787,776	1,051,380	2,736,396	21,384,000	9,384,000	12,000,000
権利	1,345,334	1,259,600	85,734	4,084,000	4,084,000	0
ソフトウェア	2,486,430	243,797	2,242,633	3,000,000	3,000,000	0
退職給付引当資産	16,980,010	16,982,300	△2,290	500,000	500,000	0
人件費積立資産(保育)	4,084,000	4,084,000	0	13,800,000	1,800,000	12,000,000
修繕積立資産(保育)	3,000,000	3,000,000	0	110,045,382	107,797,249	2,248,133
備品等購入積立資産(保育)	500,000	500,000	0	14,248,133	△3,031,424	17,279,557
保育所施設・設備整備積立資産	13,800,000	1,800,000	12,000,000			
差入保証金	50,000	50,000	0			
長期前払費用	885,096	1,239,258	△354,162			
リースリース資産	9,550	9,550	0			
資産の部合計	498,417,176	495,443,533	2,973,643	377,008,640	370,122,792	6,885,848
				負債及び純資産の部合計	495,443,533	2,973,643
				純資産の部		
				基本金		
				第1号基本金		
				国庫補助金等特別積立金		
				その他の積立金		
				人件費積立金(保育)		
				修繕積立金(保育)		
				備品等購入積立金(保育)		
				保育所施設・設備整備積立金		
				備品等購入積立資産(保育)		
				次期繰越活動増減差額		
				(うち当期活動増減差額)		
				負債及び純資産の部合計		
				負債及び純資産の部合計		