

聖ヨゼフ保育園 岡谷拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 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	115,578,859	121,055,327	△ 5,476,468	
	委託費収入	101,871,880	103,968,060	△ 2,096,180	
	利用料収入	0	1,205,400	△ 1,205,400	
	利用料収入	0	1,205,400	△ 1,205,400	
	私的契約利用料収入	600,000	262,700	337,300	
	その他の事業収入	13,106,979	15,619,167	△ 2,512,188	
	補助金事業収入(公費)	12,076,979	15,619,167	△ 3,542,188	
	その他の事業収入	1,030,000	0	1,030,000	
	経常経費寄附金収入	0	40,000	△ 40,000	
	受取利息配当金収入	1,000	105	895	
	その他の収入	1,610,000	1,631,361	△ 21,361	
	受入研修費収入	10,000	0	10,000	
	利用者等外給食費収入	1,500,000	1,567,950	△ 67,950	
	雑収入	100,000	63,411	36,589	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計(1)	117,189,859	122,726,793	△ 5,536,934	
事業活動による支出	人件費支出	71,060,000	82,819,373	△ 11,759,373	
	職員給料支出	31,000,000	39,136,865	△ 8,136,865	
	職員賞与支出	7,000,000	6,761,565	238,435	
	非常勤職員給与支出	22,760,000	25,746,722	△ 2,986,722	
	退職給付支出	700,000	534,000	166,000	
	法定福利費支出	9,600,000	10,640,221	△ 1,040,221	
	事業費支出	13,270,000	14,501,303	△ 1,231,303	
	給食費支出	6,800,000	7,435,451	△ 635,451	
	保健衛生費支出	350,000	431,906	△ 81,906	
	保育材料費支出	1,500,000	1,136,008	363,992	
	水道光熱費支出	3,200,000	3,441,058	△ 241,058	
	燃料費支出	170,000	179,871	△ 9,871	
	消耗器具備品費支出	550,000	645,603	△ 95,603	
	保険料支出	150,000	153,764	△ 3,764	
	賃借料支出	450,000	73,139	376,861	
	車輛費支出	100,000	64,288	35,712	
	雑支出	0	940,215	△ 940,215	
	事務費支出	22,385,000	22,124,325	260,675	
	福利厚生費支出	300,000	606,668	△ 306,668	
	職員被服費支出	150,000	133,987	16,013	
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
	研修研究費支出	900,000	673,556	226,444	
	事務消耗品費支出	700,000	537,480	162,520	
	水道光熱費支出	350,000	382,340	△ 32,340	
	燃料費支出	20,000	19,986	14	
	修繕費支出	2,000,000	314,064	1,685,936	
	通信運搬費支出	350,000	377,746	△ 27,746	
	会議費支出	10,000	0	10,000	
	広報費支出	0	92,187	△ 92,187	
	業務委託費支出	350,000	165,006	184,994	
	手数料支出	110,000	88,998	21,002	
	保険料支出	210,000	205,440	4,560	
	賃借料支出	700,000	1,115,207	△ 415,207	
	土地・建物賃借料支出	14,000,000	14,971,884	△ 971,884	
	租税公課支出	25,000	4,200	20,800	
	保守料支出	620,000	884,988	△ 264,988	
支払報酬支出	600,000	589,800	10,200		
雑支出	980,000	960,788	19,212		
支払利息支出	400,000	231,996	168,004		
その他の支出	1,500,000	1,567,950	△ 67,950		
利用者等外給食費支出	1,500,000	1,567,950	△ 67,950		
流動資産評価損等による資金減少額	0	13,730	△ 13,730		
徴収不能額	0	13,730	△ 13,730		
法人税住民税事業税支出	0	0	0		
事業活動支出計(2)	108,615,000	121,258,677	△ 12,643,677		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,574,859	1,468,116	7,106,743		
施 設 整 備 等 に 関 する 収 入	施設整備等補助金収入	150,000	0	150,000	
	施設整備等補助金収入	150,000	0	150,000	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	150,000	0	150,000		

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異(A)-(B)	備 考
施設整備等による収支	設備資金借入金元金償還支出	461,454	461,454	0	
	固定資産取得支出	1,172,000	1,306,800 Δ	134,800	
	車輜運搬具取得支出	200,000	0	200,000	
	器具及び備品取得支出	0	334,800 Δ	334,800	
	ソフトウェア取得支出	972,000	972,000	0	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
	その他の施設整備等による支出	0	0	0	
	施設整備等支出計 (5)	1,633,454	1,768,254 Δ	134,800	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 1,483,454 Δ	1,768,254	284,800	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	10,730,727	7,664,805	3,065,922	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 (7)	10,730,727	7,664,805	3,065,922	
	長期運営資金借入金元金償還支出	12,500,000	13,000,000 Δ	500,000	
	長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立資産支出	0	0	0		
拠点区分間長期貸付金支出	6,131,844	0	6,131,844		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計 (8)	18,631,844	13,000,000	5,631,844		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 7,901,117 Δ	5,335,195 Δ	2,565,922		
予備費支出 (10)	16,845		16,845		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	Δ 826,557 Δ	5,635,333	4,808,776		
前期末支払資金残高 (12)	9,950,446	14,244,995 Δ	4,294,549		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	9,123,889	8,609,662	514,227		

聖ヨゼフ保育園 岡谷拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 平成 29 年 4 月 1 日 (至) 平成 30 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	121,055,327	121,390,812	△ 335,485
	保育所運営費収益	0	150,500	△ 150,500
	委託費収益	103,968,060	106,735,710	△ 2,767,650
	利用料収益	1,205,400	1,046,480	△ 158,920
	利用料収益	1,205,400	1,046,480	△ 158,920
	私的契約利用料収益	262,700	388,500	△ 125,800
	その他の事業収益	15,619,167	13,370,622	△ 2,248,545
	補助金事業収益	0	13,370,622	△ 13,370,622
	補助金事業収益 (公費)	15,619,167	0	△ 15,619,167
	経常経費寄附金収益	40,000	40,000	0
その他の収益	0	478,907	△ 478,907	
サービス活動収益計 (1)		121,095,327	121,909,719	△ 814,392
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	82,819,373	74,779,583	△ 8,039,790
	職員給料	39,136,865	32,102,716	△ 7,034,149
	職員賞与	6,761,565	7,766,380	△ 1,004,815
	非常勤職員給与	25,746,722	24,636,249	△ 1,110,473
	退職給付費用	534,000	581,100	△ 47,100
	法定福利費	10,640,221	9,693,138	△ 947,083
	事業費	14,501,303	13,735,287	△ 766,016
	給食費	7,435,451	7,236,649	△ 198,802
	保健衛生費	431,906	535,332	△ 103,426
	保育材料費	1,136,008	1,094,082	△ 41,926
	水道光熱費	3,441,058	3,165,370	△ 275,688
	燃料費	179,871	214,200	△ 34,329
	消耗器具備品費	645,603	723,420	△ 77,817
	保険料	153,764	178,502	△ 24,738
	賃借料	73,139	314,583	△ 241,444
	車輛費	64,288	119,721	△ 55,433
	雑費	940,215	153,428	△ 786,787
	事務費	22,124,325	20,336,133	△ 1,788,192
	福利厚生費	606,668	275,524	△ 331,144
	職員被服費	133,987	136,606	△ 2,619
	旅費交通費	0	5,080	△ 5,080
	研修研究費	673,556	709,254	△ 35,698
	事務消耗品費	537,480	787,873	△ 250,393
	水道光熱費	382,340	351,708	△ 30,632
	燃料費	19,986	23,800	△ 3,814
	修繕費	314,064	449,852	△ 135,788
	通信運搬費	377,746	350,522	△ 27,224
	会議費	0	1,574	△ 1,574
	広報費	92,187	64,800	△ 27,387
	業務委託費	165,006	699,689	△ 534,683
	手数料	88,998	94,548	△ 5,550
	保険料	205,440	12,130	△ 193,310
	賃借料	1,115,207	723,167	△ 392,040
	土地・建物賃借料	14,971,884	13,737,600	△ 1,234,284
	租税公課	4,200	0	△ 4,200
	保守料	884,988	608,322	△ 276,666
	支払報酬	589,800	221,250	△ 368,550
	雑費	960,788	1,082,834	△ 122,046
	利用者負担軽減額	0	0	0
	減価償却費	582,442	399,802	△ 182,640
国庫補助金等特別積立金取崩額	116,863	156,177	△ 39,314	
徴収不能額	13,730	0	△ 13,730	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	442,761	△ 442,761	
サービス活動費用計 (2)		119,924,310	109,537,389	△ 10,386,921
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		1,171,017	12,372,330	△ 11,201,313
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	105	197	△ 92
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	1,631,361	1,581,850	△ 49,511
	受入研修費収益	0	12,000	△ 12,000
	利用者等外給食費収益	1,567,950	1,436,150	△ 131,800
	雑収益	63,411	133,700	△ 70,289
サービス活動外収益計 (4)		1,631,466	1,582,047	△ 49,419

(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	支払利息	231,996	396,735	△ 164,739
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	1,567,950	1,435,550	132,400
	利用者等外給食費	1,567,950	1,435,550	132,400
サービス活動外費用計 (5)	1,799,946	1,832,285	△ 32,339	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 168,480	△ 250,238	81,758	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		1,002,537	12,122,092	△ 11,119,555
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	149,100	△ 149,100
	施設整備等補助金収益	0	149,100	△ 149,100
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	0	1,182,910	△ 1,182,910
	過年度保育所運営費収益	0	1,182,910	△ 1,182,910
	特別収益計 (8)	0	1,332,010	△ 1,332,010
	基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	149,100	△ 149,100	
災害損失	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計 (9)	0	149,100	△ 149,100	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	1,182,910	△ 1,182,910	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	1,002,537	13,305,002	△ 12,302,465	
繰越活動増減差額 (12)	10,969,113	2,335,889	△ 13,305,002	
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	11,971,650	10,969,113	1,002,537	
基本金取崩額 (14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	
その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	11,971,650	10,969,113	1,002,537	

聖ヨゼフ保育園 岡谷拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 度	前 年 末	増 減		当 度	前 年 末	増 減
流動資産	19,891,446	23,424,986	△ 3,533,540	流動負債	13,281,784	9,179,991	4,101,793
現金預金	10,218,649	15,035,039	△ 4,816,390	事業未払金	2,303,754	3,107,308	△ 803,554
事業未収金	1,104,830	8,376,217	△ 7,271,387	拠点区分間未払金	1,213,758	0	1,213,758
未収金	0	13,730	△ 13,730	その他の未払金	7,044,753	5,524,523	1,520,230
未収補助金	8,560,067	0	8,560,067	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,000,000	0	2,000,000
拠点区分間未収金	7,900	0	7,900	職員預り金	719,519	548,160	171,359
固定資産	5,583,545	12,523,992	△ 6,940,447	固定負債	0	15,461,454	△ 15,461,454
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	461,454	△ 461,454
その他の固定資産	5,583,545	12,523,992	△ 6,940,447	長期運営資金借入金	0	15,000,000	△ 15,000,000
建物	3,882,294	4,170,334	△ 288,040	負債の部合計	13,281,784	24,641,445	△ 11,359,661
車両運搬具	114,653	204,921	△ 90,268	純 資 産 の 部			
器具及び備品	630,798	483,932	146,866	基本金	0	0	0
ソフトウェア	955,800	0	955,800	国庫補助金等特別積立金	221,557	338,420	△ 116,863
拠点区分間長期貸付金	0	7,664,805	△ 7,664,805	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	11,971,650	10,969,113	1,002,537
				(うち当期活動増減差額)	1,002,537	13,305,002	△ 12,302,465
				純資産の部合計	12,193,207	11,307,533	885,674
資産の部合計	25,474,991	35,948,978	△ 10,473,987	負債及び純資産の部合計	25,474,991	35,948,978	△ 10,473,987

計算書類に対する注記（聖ヨゼフ保育園岡谷拠点区分用）

1．重要な会計方針

社会福祉法人会計基準（平成 28 年 3 月 31 日 厚生労働省令第 79 号 改正 平成 28 年 11 月 11 日 厚生労働省令第 168 号）を採用している。

（1）固定資産の減価償却の方法

建物、車輛運搬具、器具及び備品

- ・平成 26 年 3 月 31 日以前に取得したものについては、残存価額を取得価額の 10%として償却を行い、耐用年数到来時においても使用しているものについては、備忘価額（1 円）まで償却している。
- ・平成 26 年 4 月 1 日以降に取得したものについては、残存価額はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1 円）を控除した金額に達するまで償却している。

ソフトウェア

- ・残存価額をゼロとし、取得価額全体を償却対象としている。

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

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している。

4．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりとなっている。

- （1）聖ヨゼフ保育園岡谷拠点区分計算書類（会計基準省令 第 1 号第 4 様式、第 2 号第 4 様式、第 3 号第 4 様式）
- （2）当拠点はサービス区分が「聖ヨゼフ保育園岡谷」のみのため、拠点区分資金収支明細書（別紙 3（ ））及び拠点区分事業活動明細書（別紙 3（ ））の作成は省略している。

5．基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

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
建物	4,194,336	312,042	3,882,294
車輛運搬具	780,861	666,208	114,653
器具及び備品	3,371,525	2,740,727	630,798
ソフトウェア	972,000	16,200	955,800
合 計	9,318,722	3,735,177	5,583,545

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
事業未収金	1,104,830	0	1,104,830
未収補助金	8,560,067	0	8,560,067
拠点区分間未収金	7,900	0	7,900
計	9,672,797	0	9,672,797

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