

聖ヨゼフ保育園 諏訪拠点区分 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	115,407,120	116,759,190	△	1,352,070
	委託費収入	99,083,120	101,449,440	△	2,366,320
	利用料収入	0	960,600	△	960,600
	利用料収入	0	960,600	△	960,600
	私的契約利用料収入	1,500,000	1,604,260	△	104,260
	その他の事業収入	14,824,000	12,744,890		2,079,110
	補助金事業収入(公費)	10,310,000	9,210,890		1,099,110
	受託事業収入(公費)	3,534,000	3,534,000		0
	その他の事業収入	980,000	0		980,000
	経常経費寄附金収入	0	2,000	△	2,000
	受取利息配当金収入	1,500	201		1,299
	その他の収入	1,900,000	2,245,053	△	345,053
	受入研修費収入	50,000	36,000		14,000
	利用者等外給食費収入	1,800,000	1,767,600		32,400
	雑収入	50,000	441,453	△	391,453
	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)	117,308,620	119,006,444	△	1,697,824
事業活動による収支	人件費支出	72,970,000	75,788,004	△	2,818,004
	職員給料支出	35,000,000	39,927,798	△	4,927,798
	職員賞与支出	6,500,000	6,151,980		348,020
	非常勤職員給与支出	23,370,000	19,984,537		3,385,463
	退職給付支出	600,000	578,500		21,500
	法定福利費支出	7,500,000	9,145,189	△	1,645,189
	事業費支出	14,410,000	13,797,365		612,635
	給食費支出	6,500,000	6,891,467	△	391,467
	保健衛生費支出	700,000	672,296		27,704
	保育材料費支出	2,000,000	1,121,927		878,073
	水道光熱費支出	2,300,000	2,599,579	△	299,579
	燃料費支出	360,000	166,642		193,358
	消耗器具備品費支出	800,000	942,880	△	142,880
	保険料支出	150,000	135,284		14,716
	賃借料支出	50,000	35,516		14,484
	車輛費支出	50,000	35,832		14,168
	雑支出	1,500,000	1,195,942		304,058
	事務費支出	23,700,000	21,889,992		1,810,008
	福利厚生費支出	300,000	625,146	△	325,146
	職員被服費支出	250,000	227,764		22,236
	旅費交通費支出	50,000	17,870		32,130
	研修研究費支出	600,000	693,269	△	93,269
	事務消耗品費支出	600,000	472,659		127,341
	水道光熱費支出	280,000	284,527	△	4,527
	燃料費支出	40,000	22,834		17,166
	修繕費支出	3,000,000	466,663		2,533,337
	通信運搬費支出	600,000	346,620		253,380
	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	600,000	153,023		446,977
	手数料支出	100,000	79,380		20,620
	保険料支出	200,000	195,810		4,190
	賃借料支出	1,400,000	1,742,063	△	342,063
土地・建物賃借料支出	13,000,000	13,500,000	△	500,000	
租税公課支出	10,000	2,200		7,800	
保守料支出	700,000	1,110,246	△	410,246	
支払報酬支出	560,000	589,800	△	29,800	
雑支出	1,400,000	1,267,931		132,069	
支払利息支出	20,000	7,676		12,324	
その他の支出	1,800,000	1,767,600		32,400	
利用者等外給食費支出	1,800,000	1,767,600		32,400	
流動資産評価損等による資金減少額	0	41,563	△	41,563	
徴収不能額	0	41,563	△	41,563	
法人税住民税事業税支出	0	0		0	
事業活動支出計(2)	112,900,000	113,292,200	△	392,200	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,408,620	5,714,244	△	1,305,624	
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	

(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	施設整備等収入計 (4)	150,000	0	150,000	
	設備資金借入金元金償還支出	578,676	578,676	0	
	固定資産取得支出	2,172,000	1,944,000	228,000	
	器具及び備品取得支出	1,200,000	972,000	228,000	
	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)	2,750,676	2,522,676	228,000		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 2,600,676	△ 2,522,676	△ 78,000		
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	289,338	206,670	82,668	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計 (7)	289,338	206,670	82,668	
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
	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	165,336	0	165,336		
拠点区分間繰入金支出	4,000,000	0	4,000,000		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計 (8)	4,165,336	0	4,165,336		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 3,875,998	206,670	△ 4,082,668		
予備費支出 (10)	1,231,684		1,231,684		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 3,299,738	3,398,238	△ 6,697,976		
前期末支払資金残高 (12)	28,957,989	21,949,688	7,008,301		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	25,658,251	25,347,926	310,325		

聖ヨゼフ保育園 諏訪拠点区分 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	116,759,190	113,562,785	3,196,405
	委託費収益	101,449,440	102,879,300 Δ	1,429,860
	利用料収益	960,600	953,550	7,050
	利用料収益	960,600	953,550	7,050
	私的契約利用料収益	1,604,260	1,753,775 Δ	149,515
	その他の事業収益	12,744,890	7,976,160	4,768,730
	補助金事業収益	0	4,442,160 Δ	4,442,160
	補助金事業収益 (公費)	9,210,890	0	9,210,890
	受託事業収益	0	3,534,000 Δ	3,534,000
	受託事業収益 (公費)	3,534,000	0	3,534,000
	経常経費寄附金収益	2,000	2,000	0
	その他の収益	0	418,861 Δ	418,861
	サービス活動収益計 (1)	116,761,190	113,983,646	2,777,544
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	75,788,004	62,403,500	13,384,504
	職員給料	39,927,798	25,933,708	13,994,090
	職員賞与	6,151,980	6,336,516 Δ	184,536
	非常勤職員給与	19,984,537	22,610,478 Δ	2,625,941
	退職給付費用	578,500	447,000	131,500
	法定福利費	9,145,189	7,075,798	2,069,391
	事業費	13,797,365	13,259,036	538,329
	給食費	6,891,467	6,939,164 Δ	47,697
	保健衛生費	672,296	593,617	78,679
	保育材料費	1,121,927	1,946,936 Δ	825,009
	水道光熱費	2,599,579	2,370,713	228,866
	燃料費	166,642	162,787	3,855
	消耗器具備品費	942,880	838,222	104,658
	保険料	135,284	181,202 Δ	45,918
	賃借料	35,516	35,516	0
	車輛費	35,832	28,506	7,326
	雑費	1,195,942	162,373	1,033,569
	事務費	21,889,992	20,509,042	1,380,950
	福利厚生費	625,146	263,747	361,399
	職員被服費	227,764	397,365 Δ	169,601
	旅費交通費	17,870	19,890 Δ	2,020
	研修研究費	693,269	134,695	558,574
	事務消耗品費	472,659	590,803 Δ	118,144
	水道光熱費	284,527	306,384 Δ	21,857
	燃料費	22,834	18,087	4,747
	修繕費	466,663	251,964	214,699
	通信運搬費	346,620	539,165 Δ	192,545
	会議費	0	8,406 Δ	8,406
	広報費	92,187	0	92,187
	業務委託費	153,023	499,911 Δ	346,888
	手数料	79,380	87,372 Δ	7,992
	保険料	195,810	16,390	179,420
	賃借料	1,742,063	1,523,159	218,904
	土地・建物賃借料	13,500,000	13,500,000	0
	租税公課	2,200	9,200 Δ	7,000
	保守料	1,110,246	653,388	456,858
	支払報酬	589,800	221,250	368,550
雑費	1,267,931	1,467,866 Δ	199,935	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	285,232	259,296	25,936	
国庫補助金等特別積立金取崩額	116,957 Δ	183,928 Δ	66,971	
徴収不能額	41,563	0	41,563	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	418,861 Δ	418,861	
サービス活動費用計 (2)	111,685,199	96,665,807	15,019,392	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	5,075,991	17,317,839 Δ	12,241,848	
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	201	317 Δ	116
	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	2,245,053	2,033,817	211,236
	受入研修費収益	36,000	48,000 Δ	12,000
利用者等外給食費収益	1,767,600	1,609,870	157,730	
雑収益	441,453	375,947	65,506	

(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	サービス活動外収益計 (4)	2,245,254	2,034,134	211,120
	支払利息	7,676	14,899	△ 7,223
	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	1,767,600	1,609,870	157,730
	利用者等外給食費	1,767,600	1,609,870	157,730
	サービス活動外費用計 (5)	1,775,276	1,624,769	150,507
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	469,978	409,365	60,613
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	5,545,969	17,727,204	△ 12,181,235	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	150,000	△ 150,000
	施設整備等補助金収益	0	150,000	△ 150,000
	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	1,186,580	△ 1,186,580
	過年度保育所運営費収益	0	1,186,580	△ 1,186,580
	特別収益計 (8)	0	1,336,580	△ 1,336,580
	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	150,000	△ 150,000	
災害損失	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	0	5,000,000	△ 5,000,000	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計 (9)	0	5,150,000	△ 5,150,000	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	3,813,420	△ 3,813,420	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	5,545,969	13,913,784	△ 8,367,815	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	21,835,171	7,921,387	13,913,784
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	27,381,140	21,835,171	5,545,969	
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)	27,381,140	21,835,171	5,545,969	

聖ヨゼフ保育園 諏訪拠点区分 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	35,719,531	29,196,453	6,523,078	流動負債	10,371,605	7,246,765	3,124,840
現金預金	24,959,746	23,527,879	1,431,867	事業未払金	1,388,253	2,069,919	△ 681,666
事業未収金	5,888,835	5,627,011	261,824	拠点区分間未払金	1,266,314	45,396	1,220,918
未収金	0	41,563	△ 41,563	その他の未払金	6,926,107	4,573,601	2,352,506
未収補助金	4,870,950	0	4,870,950	預り金	68,000	40,000	28,000
固定資産	2,260,726	808,628	1,452,098	職員預り金	722,931	517,849	205,082
基本財産	0	0	0	固定負債	0	578,676	△ 578,676
その他の固定資産	2,260,726	808,628	1,452,098	設備資金借入金	0	578,676	△ 578,676
構築物	51,745	75,325	△ 23,580	負債の部合計	10,371,605	7,825,441	2,546,164
車輛運搬具	136,398	244,946	△ 108,548	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1,116,783	281,687	835,096	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	227,512	344,469	△ 116,957
拠点区分間長期貸付金	0	206,670	△ 206,670	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	27,381,140	21,835,171	5,545,969
				(うち当期活動増減差額)	5,545,969	13,913,784	△ 8,367,815
				純資産の部合計	27,608,652	22,179,640	5,429,012
資産の部合計	37,980,257	30,005,081	7,975,176	負債及び純資産の部合計	37,980,257	30,005,081	7,975,176

計算書類に対する注記（聖ヨゼフ保育園諏訪拠点区分用）

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

構築物、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）聖ヨゼフ保育園諏訪拠点区分計算書類（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「聖ヨゼフ保育園諏訪」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
構築物	262,000	210,255	51,745
車輛運搬具	882,330	745,932	136,398
器具及び備品	2,079,254	962,471	1,116,783
ソフトウェア	972,000	16,200	955,800
合 計	4,195,584	1,934,858	2,260,726

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	5,888,835	0	5,888,835
未収補助金	4,870,950	0	4,870,950
合 計	10,759,785	0	10,759,785

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