

たんぽぽ保育園拠点区分 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

第1号の4様式
 法人名:社会福祉法人 愛護会
 拠点区分:たんぽぽ保育園

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考
収入	保育事業収入	141,717,000	139,788,700	1,928,300	
	保育所運営費収入	127,185,000	125,375,400	1,809,600	
	その他の事業収入	14,532,000	14,413,300	118,700	
	経常経費寄附金収入	60,000	47,736	12,264	
	経常経費寄附金収入	60,000	47,736	12,264	
	受取利息配当金収入	20,000	23,013	-3,013	
	受取利息配当金収入	20,000	23,013	-3,013	
	その他の収入	1,957,000	1,936,580	20,420	
	受入研修費収入	59,000	59,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,898,000	1,877,580	20,420	
事業活動収入計(1)	143,754,000	141,796,029	1,957,971		
事業活動による収支	人件費支出	100,745,000	99,809,619	935,381	
	職員給料支出	37,724,000	37,385,575	338,425	
	職員賞与支出	8,130,000	8,129,333	667	
	非常勤職員給与支出	40,295,000	39,719,627	575,373	
	退職給付支出	2,802,000	2,801,365	635	
	法定福利費支出	11,794,000	11,773,719	20,281	
	事業費支出	17,648,000	17,400,935	247,065	
	給食費支出	9,374,000	9,447,365	-73,365	
	保健衛生費支出	351,000	339,010	11,990	
	保育材料費支出	1,591,000	1,576,276	14,724	
	水道光熱費支出	2,484,000	2,423,610	60,390	
	燃料費支出	528,000	506,120	21,880	
	消耗器具備費支出	1,645,000	1,590,961	54,039	
	保険料支出	192,000	191,560	440	
	賃借料支出	1,098,000	1,082,838	15,162	
	車両費支出	384,000	242,696	141,304	
	雑支出	1,000	499	501	
	事務費支出	6,559,000	5,707,472	851,528	
	福利厚生費支出	1,004,000	950,972	53,028	
	職員被服費支出	101,000	100,196	804	
	研修研究費支出	177,000	171,056	5,944	
	事務消耗品費支出	1,074,000	707,226	366,774	
	印刷製本費支出	1,076,000	903,995	172,005	
	修繕費支出	248,000	107,950	140,050	
	通信運搬費支出	279,000	244,739	34,261	
	会議費支出	23,000	17,400	5,600	
	広報費支出	138,000	132,514	5,486	
	業務委託費支出	1,082,000	1,050,702	31,298	
	手数料支出	581,000	565,135	15,865	
	租税公課支出	64,000	63,022	978	
	雑支出	712,000	692,565	19,435	
	支払利息支出	18,000	17,300	700	
	支払利息支出	18,000	17,300	700	
	その他の支出	1,898,000	1,877,580	20,420	
利用者等外給食費支出	1,898,000	1,877,580	20,420		
事業活動支出計(2)	126,868,000	124,812,906	2,055,094		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,886,000	16,983,123	-97,123		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	1,525,000	1,525,000	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,525,000	1,525,000	0	
	施設整備等収入計(4)	1,525,000	1,525,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	1,730,000	1,730,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	1,730,000	1,730,000	0	
施設整備等支出計(5)	1,730,000	1,730,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-205,000	-205,000	0		
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	1,411,000	1,411,885	-885	
	退職給付引当資産取崩収入	1,411,000	1,411,885	-885	
	その他の活動による収入	451,000	48,480	402,520	
	雑収入	451,000	48,480	402,520	
	その他の活動収入計(7)	1,862,000	1,460,365	401,635	
	積立資産支出	11,966,000	11,955,656	10,344	
	退職給付引当資産支出	1,366,000	1,355,656	10,344	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	10,600,000	10,600,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	6,577,000	6,504,213	72,787	
	拠点区分間繰入金支出	6,577,000	6,504,213	72,787	
その他の活動支出計(8)	18,543,000	18,459,869	83,131		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-16,681,000	-16,999,504	318,504		
予備費(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	-221,381	221,381		
前期末支払資金残高(12)	34,782,417	34,782,417	0		
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	34,782,417	34,561,036	221,381		

たんぽぽ保育園拠点区分 事業活動収支計算書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

第2号の4様式

法人名: 社会福祉法人 愛護会
拠点区分: たんぽぽ保育園

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増 減	
収益	保育事業収益	139,788,700	138,405,680	1,383,020	
	保育所運営費収益	125,375,400	116,778,880	8,596,520	
	私的契約利用料収益	0	1,445,200	-1,445,200	
	その他の事業収益	14,413,300	20,181,600	-5,768,300	
	経常経費寄附金収益	47,736	42,120	5,616	
	経常経費寄附金収益	47,736	42,120	5,616	
	その他の収益	0	126,050	-126,050	
	その他の収益	0	126,050	-126,050	
	サービス活動収益計(1)	139,836,436	138,573,850	1,262,586	
費用	人件費	99,331,721	102,839,254	-3,507,533	
	職員給料	37,385,575	42,900,865	-5,515,290	
	職員賞与	4,816,773	6,224,833	-1,408,060	
	賞与引当金繰入	2,884,941	3,312,560	-427,619	
	非常勤職員給与	39,719,627	35,864,157	3,855,470	
	退職給付費用	2,751,086	2,602,775	148,311	
	法定福利費	11,773,719	11,934,064	-160,345	
	事業費	17,400,935	15,983,277	1,417,658	
	給食費	9,447,365	8,006,997	1,440,368	
	保健衛生費	339,010	436,486	-97,476	
	保育材料費	1,576,276	1,287,767	288,509	
	水道光熱費	2,423,610	2,594,966	-171,356	
	燃料費	506,120	603,520	-97,400	
	消耗器具備品費	1,590,961	1,559,087	31,874	
	保険料	191,560	97,870	93,690	
	賃借料	1,082,838	1,106,481	-23,643	
	車両費	242,696	271,833	-29,137	
	雑費	499	18,270	-17,771	
	事務費	5,707,472	5,295,758	411,714	
	福利厚生費	950,972	729,909	221,063	
	職員被服費	100,196	79,100	21,096	
	研修研究費	171,056	131,868	39,188	
	事務消耗品費	707,226	743,593	-36,367	
	印刷製本費	903,995	910,719	-6,724	
	修繕費	107,950	502,772	-394,822	
	通信運搬費	244,739	234,811	9,928	
	会議費	17,400	10,000	7,400	
	広報費	132,514	30,465	102,049	
	業務委託費	1,050,702	638,486	412,216	
	手数料	565,135	494,493	70,642	
	租税公課	63,022	76,025	-13,003	
	雑費	692,565	713,517	-20,952	
	減価償却費	2,707,833	2,904,553	-196,720	
	減価償却費	2,707,833	2,904,553	-196,720	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,471,787	-1,471,787	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,471,787	-1,471,787	0	
	サービス活動費用計(2)	123,676,174	125,551,055	-1,874,881	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,160,262	13,022,795	3,137,467	
	収益	受取利息配当金収益	23,013	20,215	2,798
		受取利息配当金収益	23,013	20,215	2,798
その他のサービス活動外収益		1,936,580	1,779,620	156,960	
受入研修費収益		59,000	0	59,000	
利用者等外給食収益		1,877,580	1,779,620	97,960	
サービス活動外収益計(4)		1,959,593	1,799,835	159,758	
費用	支払利息	17,300	51,900	-34,600	
	支払利息	17,300	51,900	-34,600	
	その他のサービス活動外費用	1,877,580	1,779,620	97,960	
	利用者等外給食費	1,877,580	1,779,620	97,960	

ン部	サービス活動外費用計 (5)	1,894,880	1,831,520	63,360	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	64,713	-31,685	96,398	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		16,224,975	12,991,110	3,233,865	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,525,000	1,525,000	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	1,525,000	1,525,000	0
		その他の特別収益	80,380	693,670	-613,290
		退職給付引当金戻入益	80,380	177,700	-97,320
		その他の特別収益	0	515,970	-515,970
	特別収益計 (8)		1,605,380	2,218,670	-613,290
	費用	固定資産売却損・処分損	11,340	25,601	-14,261
		器具及び備品売却損・処分損	0	25,601	-25,601
		その他の固定資産売却損・処分損	11,340	0	11,340
		拠点区分間繰入金費用	6,504,213	5,608,874	895,339
		拠点区分間繰入金費用	6,504,213	5,608,874	895,339
		その他の特別損失	25,950	177,700	-151,750
		その他の特別損失	25,950	177,700	-151,750
	特別費用計 (9)		6,541,503	5,812,175	729,328
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		-4,936,123	-3,593,505	-1,342,618	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		11,288,852	9,397,605	1,891,247	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	51,236,281	49,338,676	1,897,605	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	62,525,133	58,736,281	3,788,852	
	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)	10,600,000	7,500,000	3,100,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	10,600,000	7,500,000	3,100,000	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		51,925,133	51,236,281	688,852	

たんぽぽ保育園拠点区分 貸借対照表

平成28年3月31日現在

第3号の4様式
法人名:社会福祉法人 愛護会
拠点区分:たんぽぽ保育園

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増 減	勘定科目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	45,189,874	43,494,539	1,695,335	流動負債	13,513,779	13,754,682	-240,903
現金預金	15,622,774	25,366,759	-9,743,985	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	9,720,399	8,313,682	1,406,717
事業未収金	16,649,100	239,230	16,409,870	その他の未払金	906,339	395,450	510,889
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	12,918,000	17,827,600	-4,909,600	役員等短期借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	1,730,000	-1,730,000
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
商品・製品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	1年以内返済予定事業区分間借入金	0	0	0
原材料	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	0	60,950	-60,950	未払費用	0	0	0
前払費用	0	0	0	預り金	2,100	2,990	-890
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	事業区分間借入金	0	0	0
事業区分間貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	2,884,941	3,312,560	-427,619
その他の流動資産	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	固定負債	12,763,806	12,692,385	71,421
固定資産	175,851,573	167,899,325	7,952,248	設備資金借入金	0	0	0
基本財産	81,210,113	83,424,387	-2,214,274	長期運営資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	81,210,113	83,424,387	-2,214,274	役員等長期借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	事業区分間長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	94,641,460	84,474,938	10,166,522	退職給付引当金	12,763,806	12,692,385	71,421
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	1,177,740	1,270,996	-93,256	長期預り金	0	0	0
建物付属設備	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	1,050,684	1,271,356	-220,672	負債の部合計	26,277,585	26,447,067	-169,482
機械及び装置	0	0	0	純資産の部			
車両運搬具	2	2	0	基本金	11,828,308	11,828,308	0
器具及び備品	701,788	892,759	-190,971	基本金	11,828,308	11,828,308	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	52,139,421	53,611,208	-1,471,787
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	52,139,421	53,611,208	-1,471,787
権利	76,440	76,440	0	その他の積立金	78,871,000	68,271,000	10,600,000
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	25,000,000	25,000,000	0
無形リース資産	0	0	0	修繕積立金	5,000,000	5,000,000	0
投資有価証券	0	0	0	備品等購入積立金	2,000,000	2,000,000	0
長期貸付金	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	46,871,000	36,271,000	10,600,000
事業区分間長期貸付金	0	0	0	工賃変動積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	設備等整備積立金	0	0	0
退職給付引当資産	12,763,806	12,692,385	71,421	次期繰越活動増減差額	51,925,133	51,236,281	688,852
長期預り金積立資産	0	0	0	(当期繰越活動増減差額)	11,288,852	9,397,605	1,891,247
保育所繰越積立資産	32,000,000	32,000,000	0	(前期繰越活動増減差額)	51,236,281	49,338,676	1,897,605
保育所施設・設備整備積立資産	46,871,000	36,271,000	10,600,000	純資産の部合計	194,763,862	184,946,797	9,817,065
工賃変動積立金	0	0	0				
設備等整備積立金	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	221,041,447	211,393,864	9,647,583	負債及び純資産の部合計	221,041,447	211,393,864	9,647,583

財務諸表に対する注記（たんぼぼ保育園拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的の債券等 — 該当なし
- 売買目的外有価証券 — 該当なし
- 上記以外の有価証券で時価のあるもの — 該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産 — 定額法
- 無形固定資産 — 定額法
- リース資産 — 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法

(3) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職金の支給に備えるため、岩手県社協退職共済事業会計処理に基づいて計算した退職給付引当金を計上している
- 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

(4) リース取引の処理方法

- 300万円未満の少額な所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法で会計処理している

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 採用する退職給付制度

- 福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 岩手県社協の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

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 拠点区分の財務諸表
 - 第1号の4様式 ○ 第2号の4様式 ○ 第3号の4様式
- ② 拠点区分事業活動明細書
 - 別紙4
- ③ 拠点区分資金収支明細書
 - 別紙3

サービス区分なし

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	0	0	0	0
建物	83,424,387	0	2,214,274	81,210,113
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	83,424,387	0	2,214,274	81,210,113

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
該当なし

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。

建物（基本財産）	0 円
計	0 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）	
福祉医療機構	0 円
計	0 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

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
土地（基本財産）	0	0	0
建物（基本財産）	113,429,531	32,219,418	81,210,113
定期預金（基本財産）	0	0	0
投資有価証券（基本財産）	0	0	0
土地	0	0	0
建物	1,501,500	323,760	1,177,740
構築物	5,993,015	4,942,331	1,050,684
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	525,000	524,998	2
器具及び備品	12,510,345	11,808,557	701,788
建設仮勘定	0	0	0
有形リース資産	0	0	0
権利	76,440	0	76,440
ソフトウェア	0	0	0
無形リース資産	0	0	0
投資有価証券	0	0	0
長期貸付金	-	-	0
拠点区分間長期貸付金	-	-	0
退職給付引当資産	-	-	12,763,806
長期預り金積立資産	-	-	0
保育所繰越積立資産	-	-	32,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	-	-	46,871,000
差入保証金	-	-	0
長期前払費用	-	-	0
その他の固定資産	-	-	0
合計	134,035,831	49,819,064	175,851,573

9. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債務の当期末残高は、次の通りである。

（単位：円）

	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	16,649,100	0	16,649,100
未収補助金	12,918,000	0	12,918,000
合計	29,567,100	0	29,567,100

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