

星の子第2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	17,494,501	15,378,738	2,115,763	流動負債	1,691,666	3,177,462	△ 1,485,796
現金預金	17,380,831	15,271,728	2,109,103	事業未払金	1,691,666	3,177,462	△ 1,485,796
事業未収金	113,670	107,010	6,660				
固定資産	22,440,205	23,088,276	△ 648,071	固定負債	2,986,900	2,457,000	529,900
基本財産				退職給付引当金	2,986,900	2,457,000	529,900
その他の固定資産	22,440,205	23,088,276	△ 648,071	負債の部合計	4,678,566	5,634,462	△ 955,896
建物	1,014,625	1,153,960	△ 139,335	純資産の部			
建物附属設備	4,969,463	5,599,789	△ 630,326	国庫補助金等特別積立金	4,469,205	5,200,744	△ 731,539
構築物	972,161	1,318,161	△ 346,000	その他の積立金	10,500,000	10,500,000	0
器具及び備品	1,997,056	2,059,366	△ 62,310	保育所施設・設備整備積立金	10,500,000	10,500,000	0
退職給付引当資産	2,986,900	2,457,000	529,900	次期繰越活動増減差額	20,286,935	17,131,808	3,155,127
保育所施設・設備整備積立資産	10,500,000	10,500,000	0	(うち当期活動増減差額)	3,155,127	6,546,455	△ 3,391,328
				純資産の部合計	35,256,140	32,832,552	2,423,588
資産の部合計	39,934,706	38,467,014	1,467,692	負債及び純資産の部合計	39,934,706	38,467,014	1,467,692

星の子第2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	98,590,000	100,440,654	△ 1,850,654		
	委託費収入	75,000,000	77,863,100	△ 2,863,100		
	利用者等利用料収入	560,000	548,050	11,950		
	利用者等利用料収入(公費)	10,000	6,092	3,908		
	利用者等利用料収入(一般)	550,000	541,958	8,042		
	その他の事業収入	23,030,000	22,029,504	1,000,496		
	補助金事業収入	23,000,000	22,008,484	991,516		
	その他の事業収入	30,000	21,020	8,980		
	受取利息配当金収入	3,500	1,641	1,859		
	その他の収入	750,000	760,400	△ 10,400		
	利用者等外給食費収入	750,000	710,750	39,250		
	退職給付引当資産運用益収入		49,650	△ 49,650		
	事業活動収入計(1)	99,343,500	101,202,695	△ 1,859,195		
	事業活動による収支	人件費支出	58,900,000	59,880,521	△ 980,521	
職員給料支出		35,000,000	33,511,187	1,488,813		
職員賞与支出		15,000,000	16,281,446	△ 1,281,446		
非常勤職員給与支出		1,900,000	1,989,800	△ 89,800		
退職給付支出			760,650	△ 760,650		
法定福利費支出		7,000,000	7,337,438	△ 337,438		
事業費支出		10,600,000	11,104,161	△ 504,161		
給食費支出		4,000,000	4,363,510	△ 363,510		
保育材料費支出		2,000,000	2,204,289	△ 204,289		
水道光熱費支出		2,000,000	2,023,927	△ 23,927		
消耗器具備品費支出		200,000	173,981	26,019		
保険料支出		100,000	79,670	20,330		
賃借料支出		2,300,000	2,258,784	41,216		
事務費支出		24,370,000	24,973,890	△ 603,890		
福利厚生費支出		70,000	68,280	1,720		
旅費交通費支出		50,000	7,180	42,820		
研修研究費支出		40,000	31,568	8,432		
事務消耗品費支出		350,000	430,074	△ 80,074		
印刷製本費支出			131,220	△ 131,220		
修繕費支出		380,000	244,512	135,488		
通信運搬費支出		180,000	160,083	19,917		
業務委託費支出		9,910,000	10,584,008	△ 674,008		
給食委託費支出		7,800,000	8,618,400	△ 818,400		
顧問料委託費支出		520,000	486,000	34,000		
警備保障委託費支出		230,000	233,280	△ 3,280		
清掃委託費支出		190,000	210,680	△ 20,680		
布団乾燥委託費支出		120,000	113,300	6,700		
その他の委託費支出		1,050,000	922,348	127,652		
手数料支出		40,000	32,416	7,584		
土地・建物賃借料支出		13,100,000	13,026,000	74,000		
保守料支出		150,000	171,116	△ 21,116		
雑支出		100,000	87,433	12,567		
雑支出		100,000	87,433	12,567		
その他の支出		1,200,000	1,288,344	△ 88,344		
利用者等外給食費支出		1,200,000	1,288,344	△ 88,344		
事業活動支出計(2)		95,070,000	97,246,916	△ 2,176,916		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,273,500	3,955,779	317,721		
施設整備等による収支		収入				
		施設整備等収入計(4)				
		支出				
固定資産取得支出		1,500,000	280,320	1,219,680		
器具及び備品取得支出	1,500,000	280,320	1,219,680			
施設整備等支出計(5)	1,500,000	280,320	1,219,680			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,500,000	△ 280,320	△ 1,219,680			
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入		711,000	△ 711,000		
	退職給付引当資産取崩収入		711,000	△ 711,000		
	その他の活動収入計(7)		711,000	△ 711,000		
	支出					
積立資産支出	650,000	784,900	△ 134,900			
退職給付引当資産支出	650,000	784,900	△ 134,900			
その他の活動支出計(8)	650,000	784,900	△ 134,900			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 650,000	△ 73,900	△ 576,100			
予備費支出(10)		—				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,123,500	3,601,559	△ 1,478,059			
前期末支払資金残高(12)	12,201,276	12,201,276	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	14,324,776	15,802,835	△ 1,478,059			

星の子第2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	100,440,654	100,050,557	390,097		
	保育所運営費収益		73,878,820	△ 73,878,820		
	委託費収益	77,863,100		77,863,100		
	利用者等利用料収益	548,050		548,050		
	利用者等利用料収益(公費)	6,092		6,092		
	利用者等利用料収益(一般)	541,958		541,958		
	その他の事業収益	22,029,504	26,171,737	△ 4,142,233		
	補助金事業収益	22,008,484	25,713,759	△ 3,705,275		
	その他の事業収益	21,020	457,978	△ 436,958		
	その他の収益	49,650		49,650		
	退職給付引当資産運用益	49,650		49,650		
	サービス活動収益計(1)	100,490,304	100,050,557	439,747		
サービス活動増減の部	費用	人件費	59,954,421	51,108,070	8,846,351	
		職員給料	33,511,187	30,356,292	3,154,895	
		職員賞与	16,281,446	12,433,277	3,848,169	
		非常勤職員給与	1,989,800	1,677,701	312,099	
		退職給付費用	834,550	700,500	134,050	
		法定福利費	7,337,438	5,940,300	1,397,138	
		事業費	11,104,161	11,689,266	△ 585,105	
		給食費	4,363,510	4,504,957	△ 141,447	
		保育材料費	2,204,289	2,434,934	△ 230,645	
		水道光熱費	2,023,927	2,179,715	△ 155,788	
		消耗器具備品費	173,981	124,701	49,280	
		保険料	79,670	81,142	△ 1,472	
		賃借料	2,258,784	2,363,817	△ 105,033	
		事務費	24,973,890	25,036,486	△ 62,596	
		福利厚生費	68,280	80,140	△ 11,860	
		旅費交通費	7,180	6,184	996	
		研修研究費	31,568	23,246	8,322	
		事務消耗品費	430,074	194,109	235,965	
		印刷製本費	131,220	37,800	93,420	
		修繕費	244,512	1,193,400	△ 948,888	
	通信運搬費	160,083	155,183	4,900		
	業務委託費	10,584,008	10,123,563	460,445		
	給食委託費	8,618,400	8,618,400	0		
	顧問料委託費	486,000	486,000	0		
	警備保障委託費	233,280	233,280	0		
	清掃委託費	210,680	281,736	△ 71,056		
	布団乾燥委託費	113,300		113,300		
	その他の委託費	922,348	504,147	418,201		
	手数料	32,416	32,119	297		
	土地・建物賃借料	13,026,000	13,026,000	0		
	保守料	171,116	71,712	99,404		
	雑費	87,433	93,030	△ 5,597		
	雑費	87,433	93,030	△ 5,597		
	減価償却費	1,458,291	1,778,219	△ 319,928		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 731,539	△ 964,433	232,894		
		サービス活動費用計(2)	96,759,224	88,647,608	8,111,616	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,731,080	11,402,949	△ 7,671,869	
	サービス活動増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,641	4,397	△ 2,756
			その他のサービス活動外収益	710,750	648,250	62,500
			利用者等外給食収益	710,750	648,250	62,500
			サービス活動外収益計(4)	712,391	652,647	59,744
費用	その他のサービス活動外費用	1,288,344	1,009,141	279,203		
	利用者等外給食費	1,288,344	1,009,141	279,203		
	サービス活動外費用計(5)	1,288,344	1,009,141	279,203		
	サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	△ 575,953	△ 356,494	△ 219,459		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,155,127	11,046,455	△ 7,891,328		
特別増減の部	収益					
		特別収益計(8)				
	費用	拠点区分間繰入金費用		4,500,000	△ 4,500,000	
		特別費用計(9)		4,500,000	△ 4,500,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 4,500,000	4,500,000		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,155,127	6,546,455	△ 3,391,328		
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	17,131,808	15,585,353	1,546,455		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,286,935	22,131,808	△ 1,844,873		
活動増減差額の部	活動増減	基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)		4,500,000	△ 4,500,000	
	差額の部	保育所施設・設備整備積立金取崩額		4,500,000	△ 4,500,000	
		その他の積立金積立額(16)		9,500,000	△ 9,500,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額		9,500,000	△ 9,500,000		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	20,286,935	17,131,808	3,155,127		

計算書類に対する注記（星の子第2保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得をしたものについては定額法によっている。

② リース資産

1. 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

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円を超えるリース取引については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

公益財団法人神奈川県福利協会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の貸借借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、公益財団法人神奈川県福利協会の退職共済制度、独立行政法人勤労者退職金共済機構の退職金共済制度によっている。

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は以下のとおりになっている。

(1) 星の子第2保育園拠点（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊹））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. 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

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
その他の固定資産			
建物	2,079,630	1,065,005	1,014,625
建物附属設備	9,646,338	4,676,875	4,969,463
構築物	3,460,000	2,487,839	972,161
器具及び備品	14,233,641	12,236,585	1,997,056
小計	29,419,609	20,466,304	8,953,305
合計	29,419,609	20,466,304	8,953,305

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	113,670	0	113,670
未収補助金	0	0	0
未収金	0	0	0
合計	113,670	0	113,670

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