

星の子第3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	11,262,700	7,866,442	3,396,258	流動負債	7,344,654	4,870,329	2,474,325
現金預金	10,707,588	7,338,802	3,368,786	事業未払金	2,484,654	3,135,329	△ 650,675
事業未収金	555,112	527,640	27,472	1年以内返済予定設備資金借入金	4,860,000	1,735,000	3,125,000
固定資産	227,320,000	232,982,338	△ 5,662,338	固定負債	85,507,500	90,120,900	△ 4,613,400
基本財産	122,926,551	125,771,773	△ 2,845,222	設備資金借入金	81,405,000	86,265,000	△ 4,860,000
建物	122,926,551	125,771,773	△ 2,845,222	退職給付引当金	4,102,500	3,855,900	246,600
その他の固定資産	104,393,449	107,210,565	△ 2,817,116	負債の部合計	92,852,154	94,991,229	△ 2,139,075
建物	739,754	756,457	△ 16,703	純資産の部			
建物附属設備	61,604,733	66,338,051	△ 4,733,318	国庫補助金等特別積立金	101,528,187	106,505,480	△ 4,977,293
構築物	18,698,511	19,968,327	△ 1,269,816	その他の積立金	5,000,000		5,000,000
車輛運搬具	145,179	76,888	68,291	保育所施設・設備整備積立金	5,000,000		5,000,000
器具及び備品	12,835,251	14,848,008	△ 2,012,757	次期繰越活動増減差額	39,202,359	39,352,071	△ 149,712
権利	1,267,521	1,366,934	△ 99,413	(うち当期活動増減差額)	4,850,288	10,296,625	△ 5,446,337
退職給付引当資産	4,102,500	3,855,900	246,600	純資産の部合計	145,730,546	145,857,551	△ 127,005
保育所施設・設備整備積立資産	5,000,000		5,000,000	負債及び純資産の部合計	238,582,700	240,848,780	△ 2,266,080
資産の部合計	238,582,700	240,848,780	△ 2,266,080				

星の子第3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	116,710,000	118,114,151	△ 1,404,151			
	委託費収入	89,000,000	90,282,290	△ 1,282,290			
	利用者等利用料収入	710,000	680,271	29,729			
	利用者等利用料収入(公費)	10,000	3,220	6,780			
	利用者等利用料収入(一般)	700,000	677,051	22,949			
	その他の事業収入	27,000,000	27,151,590	△ 151,590			
	補助金事業収入	27,000,000	27,118,990	△ 118,990			
	その他の事業収入		32,600	△ 32,600			
	受取利息配当金収入	1,000	190	810			
	その他の収入	850,000	839,750	10,250			
	利用者等外給食費収入	850,000	839,750	10,250			
	事業活動収入計(1)		117,561,000	118,954,091	△ 1,393,091		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	72,200,000	72,416,657	△ 216,657	
			職員給料支出	40,000,000	38,229,047	1,770,953	
			職員賞与支出	20,000,000	21,392,354	△ 1,392,354	
非常勤職員給与支出			4,000,000	3,596,825	403,175		
退職給付支出				167,170	△ 167,170		
法定福利費支出			8,200,000	9,031,261	△ 831,261		
事業費支出			14,800,000	15,238,403	△ 438,403		
給食費支出			5,200,000	5,372,374	△ 172,374		
保育材料費支出			3,000,000	3,129,410	△ 129,410		
水道光熱費支出			2,300,000	2,233,699	66,301		
消耗器具備品費支出			50,000	134,280	△ 84,280		
保険料支出			50,000	98,320	△ 48,320		
賃借料支出			4,200,000	4,270,320	△ 70,320		
事務費支出			15,490,000	17,081,075	△ 1,591,075		
福利厚生費支出			70,000	96,950	△ 26,950		
旅費交通費支出			100,000	71,065	28,935		
研修研究費支出			50,000	37,828	12,172		
事務消耗品費支出			450,000	743,603	△ 293,603		
印刷製本費支出			40,000	161,352	△ 121,352		
修繕費支出				339,120	△ 339,120		
通信運搬費支出		220,000	222,445	△ 2,445			
業務委託費支出		11,070,000	12,087,060	△ 1,017,060			
給食委託費支出		9,000,000	10,108,800	△ 1,108,800			
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		200,000	209,988	△ 9,988			
布団乾燥委託費支出		120,000	116,750	3,250			
その他の委託費支出		1,000,000	932,242	67,758			
手数料支出		20,000	16,958	3,042			
土地・建物賃借料支出		3,000,000	2,880,000	120,000			
保守料支出		220,000	301,448	△ 81,448			
雑支出		250,000	123,246	126,754			
雑支出		250,000	123,246	126,754			
支払利息支出		630,000	614,377	15,623			
その他の支出		1,200,000	1,583,946	△ 383,946			
利用者等外給食費支出		1,200,000	1,583,946	△ 383,946			
事業活動支出計(2)		104,320,000	106,934,458	△ 2,614,458			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		13,241,000	12,019,633	1,221,367			
施設整備等による収支		収入					
			施設整備等収入計(4)				
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,735,000	1,735,000	0		
		固定資産取得支出	2,500,000	385,320	2,114,680		
		車輦運搬具取得支出		105,000	△ 105,000		
器具及び備品取得支出	2,500,000	280,320	2,219,680				
施設整備等支出計(5)		4,235,000	2,120,320	2,114,680			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 4,235,000	△ 2,120,320	△ 2,114,680			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		167,170	△ 167,170		
		退職給付引当資産取崩収入		167,170	△ 167,170		
	その他の活動収入計(7)			167,170	△ 167,170		
	支出	積立資産支出	6,000,000	6,019,550	△ 19,550		
		退職給付引当資産支出	1,000,000	1,019,550	△ 19,550		
保育所施設・設備整備積立資産支出		5,000,000	5,000,000	0			
その他の活動支出計(8)		6,000,000	6,019,550	△ 19,550			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 6,000,000	△ 5,852,380	△ 147,620			
予備費支出(10)			—				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,006,000	4,046,933	△ 1,040,933			
前期末支払資金残高(12)		4,731,113	4,731,113	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)		7,737,113	8,778,046	△ 1,040,933			

星の子第3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	118,114,151	105,322,808	12,791,343
	保育所運営費収益		78,840,840	△ 78,840,840
	委託費収益	90,282,290		90,282,290
	利用者等利用料収益	680,271		680,271
	利用者等利用料収益(公費)	3,220		3,220
	利用者等利用料収益(一般)	677,051		677,051
	その他の事業収益	27,151,590	26,481,968	669,622
	補助金事業収益	27,118,990	26,034,952	1,084,038
	その他の事業収益	32,600	447,016	△ 414,416
	サービス活動収益計(1)	118,114,151	105,322,808	12,791,343
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	73,269,037	67,852,647	5,416,390
	職員給料	38,229,047	36,724,357	1,504,690
	職員賞与	21,392,354	18,055,256	3,337,098
	非常勤職員給与	3,596,825	3,903,300	△ 306,475
	退職給付費用	1,019,550	963,600	55,950
	法定福利費	9,031,261	8,206,134	825,127
	事業費	15,238,403	16,984,101	△ 1,745,698
	給食費	5,372,374	4,908,004	464,370
	保育材料費	3,129,410	5,389,387	△ 2,259,977
	水道光熱費	2,233,699	2,302,079	△ 68,380
	消耗器具備品費	134,280	35,018	99,262
	保険料	98,320	101,142	△ 2,822
	賃借料	4,270,320	4,248,471	21,849
	事務費	17,272,855	16,604,815	668,040
	福利厚生費	96,950	74,200	22,750
	旅費交通費	71,065	7,506	63,559
	研修研究費	37,828	99,816	△ 61,988
	事務消耗品費	743,603	572,189	171,414
	印刷製本費	161,352		161,352
	修繕費	339,120		339,120
	通信運搬費	222,445	187,554	34,891
	業務委託費	12,087,060	12,687,656	△ 600,596
	給食委託費	10,108,800	10,108,800	0
	顧問料委託費	486,000	437,400	48,600
	警備保障委託費	233,280	233,280	0
	清掃委託費	209,988	227,952	△ 17,964
	布団乾燥委託費	116,750		116,750
	その他の委託費	932,242	1,680,224	△ 747,982
	手数料	16,958	20,542	△ 3,584
	土地・建物賃借料	2,880,000	2,880,000	0
	保守料	301,448		301,448
	雑費	315,026	75,352	239,674
	共済財団退職金運用損	191,780		191,780
	雑費	123,246	75,352	47,894
	減価償却費	11,294,258	11,082,309	211,949
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,977,293	△ 4,977,293	0
サービス活動費用計(2)	112,097,260	107,546,579	4,550,681	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,016,891	△ 2,223,771	8,240,662	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	190	1,882	△ 1,692
	その他のサービス活動外収益	1,031,530	839,750	191,780
	利用者等外給食収益	839,750	839,750	0
	雑収益	191,780		191,780
	共済財団退職金運用益	191,780		191,780
サービス活動外収益計(4)	1,031,720	841,632	190,088	
費用				
支払利息	614,377	616,752	△ 2,375	
その他のサービス活動外費用	1,583,946	1,096,384	487,562	
利用者等外給食費	1,583,946	1,096,384	487,562	
サービス活動外費用計(5)	2,198,323	1,713,136	485,187	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,166,603	△ 871,504	△ 295,099	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,850,288	△ 3,095,275	7,945,563	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益		13,391,900	△ 13,391,900
	特別収益計(8)		13,391,900	△ 13,391,900
	費用			
特別費用計(9)				
特別増減差額(10)=(8)-(9)		13,391,900	△ 13,391,900	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,850,288	10,296,625	△ 5,446,337	
繰越前期繰越活動増減差額(12)	39,352,071	29,055,446	10,296,625	
繰越当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	44,202,359	39,352,071	4,850,288	
活動増減差額の部				
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)	5,000,000		5,000,000	
保育所施設・設備整備積立金積立額	5,000,000		5,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	39,202,359	39,352,071	△ 149,712	

計算書類に対する注記（星の子第3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

引き続き通常の賃貸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. 拠点が計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の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3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

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
建物	125,771,773	0	2,845,222	122,926,551
合計	125,771,773	0	2,845,222	122,926,551

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）	（相原2-10-19）	125,771,773円
計		125,771,773円

担保に供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）	（星の子第3保育園拠点）	86,265,000円
計		86,265,000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

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
基本財産			
建物	129,328,300	6,401,749	122,926,551
小計	129,328,300	6,401,749	122,926,551
その他の固定資産			
建物	759,240	19,486	739,754
建物附属設備	72,254,693	10,649,960	61,604,733
構築物	21,545,574	2,847,063	18,698,511
車輛運搬具	216,836	71,657	145,179
器具及び備品	17,664,530	4,829,279	12,835,251
権利	1,491,200	223,679	1,267,521
小計	113,932,073	18,641,124	95,290,949
合計	243,260,373	25,042,873	218,217,500

6. 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	555,112	0	555,112
未収補助金	0	0	0
未収金	0	0	0
合計	555,112	0	555,112

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