

たんぽぽ保育園拠点区分 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

第一号第四様式
法人名: 社会福祉法人 愛護会

勘定科目		予算額	決算額	差異	備考	
収入	保育事業収入	144,922,000	144,659,590	262,410		
	その他の事業収入	11,150,000	10,979,700	170,300		
	補助金事業収入	10,175,000	10,175,000	0		
	その他の事業収入	975,000	804,700	170,300		
	委託費収入	133,772,000	133,679,890	92,110		
	経常経費寄附金収入	40,000	40,000	0		
	受取利息配当金収入	9,000	20,281	-11,281		
	その他の収入	1,915,000	1,928,116	-13,116		
	受入研修費収入	67,000	78,000	-11,000		
	利用者等外給食費収入	1,817,000	1,818,180	-1,180		
	雑収入	31,000	31,936	-936		
	事業活動収入計(1)	146,886,000	146,647,987	238,013		
	事業活動による収支	支出	人件費支出	101,289,000	100,156,035	1,132,965
職員給料支出			42,544,000	42,008,420	535,580	
職員賞与支出			8,668,000	8,667,246	754	
非常勤職員給与支出			35,974,000	35,712,867	261,133	
退職給付支出			1,898,000	1,897,034	966	
法定福利費支出			12,205,000	11,870,468	334,532	
事業費支出			19,450,000	19,479,557	-29,557	給食材料3月分他一部未計上のため
給食費支出			11,210,000	11,308,983	-98,983	
保健衛生費支出			397,000	424,553	-27,553	
保育材料費支出			1,466,000	1,379,999	86,001	
水道光熱費支出			2,643,000	2,629,514	13,486	
燃料費支出			577,000	603,524	-26,524	
消耗器具備品費支出			1,426,000	1,450,711	-24,711	
保険料支出		344,000	343,975	25		
賃借料支出		1,112,000	1,135,502	-23,502		
車輛費支出		270,000	202,796	67,204		
雑支出		5,000	0	5,000		
事務費支出		5,768,000	5,802,336	-34,336	一般廃棄物処理料他一部未計上のため	
福利厚生費支出		813,000	865,452	-52,452		
職員被服費支出		71,000	70,220	780		
研修研究費支出		107,000	106,164	836		
事務消耗品費支出		632,000	607,274	24,726		
印刷製本費支出		449,000	465,742	-16,742		
修繕費支出		1,584,000	1,496,864	87,136		
通信運搬費支出		222,000	235,979	-13,979		
会議費支出		5,000	4,973	27		
広報費支出		117,000	116,685	315		
業務委託費支出		662,000	714,478	-52,478		
手数料支出		385,000	390,557	-5,557		
租税公課支出		42,000	41,743	257		
雑支出		679,000	686,205	-7,205		
その他の支出		1,817,000	1,818,180	-1,180	職員給食費一部未計上のため	
利用者等外給食費支出	1,817,000	1,818,180	-1,180			
事業活動支出計(2)	128,324,000	127,256,108	1,067,892			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,562,000	19,391,879	-829,879			

施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	2,625,000	2,625,000	0	
	施設整備等補助金収入	1,100,000	1,100,000	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)	2,625,000	2,625,000	0	
施設整備等による支出	固定資産取得支出	1,877,000	2,210,560	-333,560	
	車両運搬具取得支出	158,000	158,000	0	
	器具及び備品取得支出	805,000	804,600	400	
	ソフトウェア取得支出	914,000	1,247,960	-333,960	保守料を組み入れたため
	施設整備等支出計(5)	1,877,000	2,210,560	-333,560	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	748,000	414,440	333,560	
その他の収入	積立資産取崩収入	658,000	658,198	-198	
	退職給付引当資産取崩収入	658,000	658,198	-198	
	その他の活動収入計(7)	658,000	658,198	-198	
その他の活動による支出	積立資産支出	23,007,000	23,003,986	3,014	
	退職給付引当資産支出	1,307,000	1,303,986	3,014	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	21,700,000	21,700,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	6,191,000	6,190,618	382	
	拠点区分間繰入金支出	6,191,000	6,190,618	382	
	本部繰入金支出	6,191,000	6,190,618	382	
	その他の活動支出計(8)	29,198,000	29,194,604	3,396	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-28,540,000	-28,536,406	-3,594	
	予備費(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-9,230,000	-8,730,087	-499,913	
	前期末支払資金残高(12)	34,561,036	34,561,036	0	
	当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	25,331,036	25,830,949	-499,913	

たんぽぽ保育園拠点区分 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

第二号第四様式

法人名: 社会福祉法人 愛護会

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増 減
収益	保育事業収益	144,659,590	139,788,700	4,870,890
	保育所運営費収益	0	125,375,400	-125,375,400
	その他の事業収益	10,979,700	14,413,300	-3,433,600
	補助金事業収益	10,175,000	12,754,000	-2,579,000
	その他の事業収益	804,700	1,659,300	-854,600
	委託費収益	133,679,890	0	133,679,890
	経常経費寄附金収益	40,000	47,736	-7,736
	その他の収益	31,936	0	31,936
	サービス活動収益計(1)	144,731,526	139,836,436	4,895,090
	サービス活動増減の部 費用	人件費	101,465,260	99,331,721
職員給料		42,008,420	37,385,575	4,622,845
職員賞与		5,782,305	4,816,773	965,532
賞与引当金繰入		3,548,378	2,884,941	663,437
非常勤職員給与		35,712,867	39,719,627	-4,006,760
退職給付費用		2,542,822	2,751,086	-208,264
法定福利費		11,870,468	11,773,719	96,749
事業費		19,479,557	17,400,935	2,078,622
給食費		11,308,983	9,447,365	1,861,618
保健衛生費		424,553	339,010	85,543
保育材料費		1,379,999	1,576,276	-196,277
水道光熱費		2,629,514	2,423,610	205,904
燃料費		603,524	506,120	97,404
消耗器具備品費		1,450,711	1,590,961	-140,250
保険料		343,975	191,560	152,415
賃借料		1,135,502	1,082,838	52,664
車両費		202,796	242,696	-39,900
雑費		0	499	-499
事務費		5,802,336	5,707,472	94,864
福利厚生費		865,452	950,972	-85,520
職員被服費		70,220	100,196	-29,976
研修研究費		106,164	171,056	-64,892
事務消耗品費		607,274	707,226	-99,952
印刷製本費		465,742	903,995	-438,253
修繕費		1,496,864	107,950	1,388,914
通信運搬費		235,979	244,739	-8,760
会議費		4,973	17,400	-12,427
広報費		116,685	132,514	-15,829
業務委託費		714,478	1,050,702	-336,224
手数料		390,557	565,135	-174,578
租税公課		41,743	63,022	-21,279
雑費		686,205	692,565	-6,360
減価償却費		2,656,912	2,707,833	-50,921
国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,490,119	-1,471,787	-18,332	
サービス活動費用計(2)	127,913,946	123,676,174	4,237,772	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,817,580	16,160,262	657,318	

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	20,281	23,013	-2,732
		その他のサービス活動外収益	1,896,180	1,936,580	-40,400
		受入研修費収益	78,000	59,000	19,000
		利用者等外給食収益	1,818,180	1,877,580	-59,400
		サービス活動外収益計(4)	1,916,461	1,959,593	-43,132
サービス活動外増減の部	費用	支払利息	0	17,300	-17,300
		支払利息	0	17,300	-17,300
		施設整備等経費に係る借入金利息	0	17,300	-17,300
		その他のサービス活動外費用	1,818,180	1,877,580	-59,400
		利用者等外給食費	1,818,180	1,877,580	-59,400
		サービス活動外費用計(5)	1,818,180	1,894,880	-76,700
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		98,281	64,713	33,568	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		16,915,861	16,224,975	690,886	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,625,000	1,525,000	1,100,000
		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	183,068	80,380	102,688
		退職給付引当金戻入益	183,068	80,380	102,688
		特別収益計(8)	2,808,068	1,605,380	1,202,688
	費用	固定資産売却損・処分損	320,668	11,340	309,328
		器具及び備品売却損・処分損	320,668	0	320,668
		その他の固定資産売却損・処分損	0	11,340	-11,340
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,100,000	0	1,100,000
		拠点区分間繰入金費用	6,190,618	6,504,213	-313,595
拠点区分間繰入金費用		6,190,618	6,504,213	-313,595	
本部繰入金費用		6,190,618	5,761,874	428,744	
保育園繰入金費用		0	742,339	-742,339	
その他の特別損失		183,068	25,950	157,118	
特別費用計(9)		7,794,354	6,541,503	1,252,851	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-4,986,286	-4,936,123	-50,163	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,929,575	11,288,852	640,723	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		51,925,133	51,236,281	688,852
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		63,854,708	62,525,133	1,329,575
	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)		21,700,000	10,600,000	11,100,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		21,700,000	10,600,000	11,100,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		42,154,708	51,925,133	-9,770,425	

たんぽぽ保育園拠点区分 貸借対照表

平成29年3月31日現在

第三号第四様式

法人名:社会福祉法人 愛護会

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	34,539,653	45,189,874	-10,650,221	流動負債	12,257,082	13,513,779	-1,256,697
現金預金	21,694,683	15,622,774	6,071,909	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	8,706,304	9,720,399	-1,014,095
事業未収金	1,500,650	16,649,100	-15,148,450	その他の未払金	0	906,339	-906,339
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	11,275,000	12,918,000	-1,643,000	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	0	0
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	69,320	0	69,320	未払費用	0	0	0
前払費用	0	0	0	預り金	2,400	2,100	300
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	3,548,378	2,884,941	663,437
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	13,226,526	12,763,806	462,720
固定資産	197,247,273	175,851,573	21,395,700	設備資金借入金	0	0	0
基本財産	78,995,839	81,210,113	-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	78,995,839	81,210,113	-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	118,251,434	94,641,460	23,609,974	退職給付引当金	13,226,526	12,763,806	462,720
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	1,084,484	1,177,740	-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	895,211	1,050,684	-155,473	負債の部合計	25,483,608	26,277,585	-793,977
機械及び装置	0	0	0	純資産の部			
車輛運搬具	148,127	2	148,125	基本金	11,828,308	11,828,308	0
器具及び備品	1,022,485	701,788	320,697	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	51,749,302	52,139,421	-390,119
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	51,749,302	52,139,421	-390,119
権利	76,440	76,440	0	その他の積立金	100,571,000	78,871,000	21,700,000
ソフトウェア	1,227,161	0	1,227,161	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	68,571,000	46,871,000	21,700,000
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	13,226,526	12,763,806	462,720	施設設備整備積立金	0	0	0
長期預り金積立資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	42,154,708	51,925,133	-9,770,425
保育所繰越積立資産	32,000,000	32,000,000	0	(当期繰越活動増減差額)	11,929,575	11,288,852	640,723
保育所施設・設備整備積立資産	68,571,000	46,871,000	21,700,000	(前期繰越活動増減差額)	51,925,133	51,236,281	688,852
差入保証金	0	0	0	純資産の部合計	206,303,318	194,763,862	11,539,456
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
介護保険施設積立資産	0	0	0				
資産の部合計	231,786,926	221,041,447	10,745,479	負債及び純資産の部合計	231,786,926	221,041,447	10,745,479

計算書類に対する注記（たんぽぽ保育園拠点）

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. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下の通りになっている

① 拠点区分の計算書類

- 第一号第四様式
- 第二号第四様式
- 第三号第四様式

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
建物	81,210,113	0	2,214,274	78,995,839
合計	81,210,113	0	2,214,274	78,995,839

6. 会計基準省令第22条第4項及び第6項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
(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	34,433,692	78,995,839
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	417,016	1,084,484
構築物	5,709,515	4,814,304	895,211
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	683,000	534,873	148,127
器具及び備品	12,407,945	11,385,460	1,022,485
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	1,247,960	20,799	1,227,161
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	-	-	13,226,526
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	-	-	68,571,000
差入保証金	-	-	0
長期前払費用	-	-	0
その他の固定資産	-	-	0
合計	135,055,891	51,606,144	197,247,273

9. 債権の債権金額、徴収不能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、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次の通りである。

(単位：円)

	債権金額	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	1,500,650	0	1,500,650
未収補助金	11,275,000	0	11,275,000
合計	12,775,650	0	12,775,650

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の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