

資金収支計算書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	151,526,813	151,893,708	△ 366,895	
	受取利息配当金収入	500	16,328	△ 15,828	
	その他の収入	3,420,000	3,582,692	△ 162,692	
	事業活動収入計 (1)	154,947,313	155,492,728	△ 545,415	
支出	人件費支出	117,999,140	116,041,194	1,957,946	
	事業費支出	20,411,000	20,384,305	26,695	
	事務費支出	12,583,755	11,786,158	797,597	
	事業活動支出計 (2)	150,993,895	148,211,657	2,782,238	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		3,953,418	7,281,071	△ 3,327,653	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	150,000	150,400	△ 400	
	施設整備等収入計 (4)	150,000	150,400	△ 400	
	支出				
固定資産取得支出	1,300,000	1,293,775	6,225		
施設整備等支出計 (5)		1,300,000	1,293,775	6,225	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 1,150,000	△ 1,143,375	△ 6,625	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	1,500,000	1,500,000	0	
その他の活動支出計 (8)		1,500,000	1,500,000	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 1,500,000	△ 1,500,000	0	
予備費支出 (10)		0	—	0	
		△ 0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,303,418	4,637,696	△ 3,334,278	
前期末支払資金残高 (12)		18,836,056	19,419,435	△ 583,379	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		20,139,474	24,057,131	△ 3,917,657	

郷保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	155,574,100	161,196,513	△ 5,622,413	
	保育所運営費収入	133,086,040	137,494,660	△ 4,408,620	
	私的契約利用料収入	2,200,800	2,243,350	△ 42,550	
	その他の事業収入	20,287,260	21,458,503	△ 1,171,243	
	補助金事業収入	20,287,260	21,458,503	△ 1,171,243	
	受取利息配当金収入	0	23,559	△ 23,559	
	その他の収入	3,000,000	3,253,178	△ 253,178	
	雑収入	3,000,000	3,253,178	△ 253,178	
	雑収入	3,000,000	3,253,178	△ 253,178	
	事業活動収入計 (1)	158,574,100	164,473,250	△ 5,899,150	
	支出				
	人件費支出	120,341,955	118,836,239	1,505,716	
	職員給料支出	39,770,720	39,312,370	458,350	
	職員賞与支出	15,303,235	15,301,992	1,243	
	非常勤職員給与支出	48,003,000	47,992,639	10,361	
	退職給付支出	1,300,000	1,206,900	93,100	
法定福利費支出	15,800,000	14,857,338	942,662		
嘱託医手当支出	165,000	165,000	0		
事業費支出	23,180,000	22,702,685	477,315		
給食費支出	13,000,000	12,938,179	61,821		
保健衛生費支出	300,000	267,930	32,070		
教養娯楽費支出	410,000	408,040	1,960		
保育材料費支出	2,400,000	2,338,791	61,209		
水道光熱費支出	2,900,000	2,808,028	91,972		
燃料費支出	230,000	154,902	75,098		
消耗器具備品費支出	850,000	844,455	5,545		
保険料支出	2,190,000	2,183,615	6,385		
賃借料支出	600,000	513,144	86,856		
雑支出	300,000	245,601	54,399		
事務費支出	9,299,000	7,965,568	1,333,432		
福利厚生費支出	1,262,000	1,261,989	11		
旅費交通費支出	384,000	383,589	411		
研修研究費支出	520,000	513,701	6,299		
事務消耗品費支出	300,000	255,121	44,879		
印刷製本費支出	90,000	85,896	4,104		
水道光熱費支出	280,000	263,344	16,656		
修繕費支出	1,883,000	1,055,679	827,321		
通信運搬費支出	160,000	148,555	11,445		
会議費支出	430,000	397,060	32,940		
業務委託費支出	2,300,000	2,020,159	279,841		
その他の委託費支出	2,300,000	2,020,159	279,841		
手数料支出	25,000	15,984	9,016		
保険料支出	600,000	550,100	49,900		
賃借料支出	141,000	140,505	495		
土地・建物賃借料支出	774,000	774,000	0		
雑支出	150,000	99,886	50,114		
雑支出	150,000	99,886	50,114		
事業活動支出計 (2)	152,820,955	149,504,492	3,316,463		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	5,753,145	14,968,758	△ 9,215,613		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,567,259	1,567,259	0	
	施設整備等補助金収入	1,567,259	1,567,259	0	
	施設整備等収入計 (4)	1,567,259	1,567,259	0	
	支出				
固定資産取得支出	8,446,120	8,444,120	2,000		
機械及び装置取得支出	4,320,000	4,320,000	0		
器具及び備品取得支出	4,126,120	4,124,120	2,000		
施設整備等支出計 (5)	8,446,120	8,444,120	2,000		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 6,878,861	△ 6,876,861	△ 2,000		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	3,700,000	0	3,700,000	
	修繕積立資産取崩収入	1,500,000	0	1,500,000	
	保育所施設整備積立資産取崩収入	2,200,000	0	2,200,000	
	その他の活動収入計 (7)	3,700,000	0	3,700,000	
	支出				
	積立資産支出	0	8,000,000	△ 8,000,000	
	人件費積立資産支出	0	3,000,000	△ 3,000,000	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	0	5,000,000	△ 5,000,000	
	その他の活動支出計 (8)	0	8,000,000	△ 8,000,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	3,700,000	△ 8,000,000	11,700,000		
予備費支出 (10)	2,500,000	—	2,500,000		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	74,284	91,897	△ 17,613		
前期末支払資金残高 (12)	23,472,418	24,057,131	△ 584,713		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	23,546,702	24,149,028	△ 602,326		

## 事業活動計算書

(自) 平成 26年 4月 1日 (至) 平成 27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)	
サービス活動増減の部	収	保育事業収益	151,893,708	161,073,602	△ 9,179,894
	益	サービス活動収益計(1)	151,893,708	161,073,602	△ 9,179,894
	費	人件費	116,041,194	110,428,002	5,613,192
		事業費	20,384,305	21,568,517	△ 1,184,212
		事務費	11,786,158	13,921,217	△ 2,135,059
		減価償却費	6,630,440	6,904,413	△ 273,973
用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,606,292	△ 1,094,540	△ 1,511,752	
	サービス活動費用計(2)	152,235,805	151,727,609	508,196	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 342,097	9,345,993	△ 9,688,090	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	16,328	14,787	1,541
	益	その他のサービス活動外収益	3,582,692	3,899,064	△ 316,372
		サービス活動外収益計(4)	3,599,020	3,913,851	△ 314,831
	費用				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,599,020	3,913,851	△ 314,831	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,256,923	13,259,844	△ 10,002,921	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	150,400	0	150,400
	益	特別収益計(8)	150,400	0	150,400
	費	固定資産売却損・処分損	0	60,971	△ 60,971
	用	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 0	△ 1,748,236	1,748,236
	特別費用計(9)	0	△ 1,687,265	1,687,265	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	150,400	1,687,265	△ 1,536,865	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,407,323	14,947,109	△ 11,539,786	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	37,421,264	41,474,155	△ 4,052,891
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	40,828,587	56,421,264	△ 15,592,677
		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)	1,500,000	19,000,000	△ 17,500,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	39,328,587	37,421,264	1,907,323

郷保育園拠点区分 事業活動計算書  
(自) 平成 27年 4月 1日 (至) 平成 28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	161,196,513	151,893,708	9,302,805
	保育所運営費収益	137,494,660	118,495,090	18,999,570
サービス活動増減の部	私的契約利用料収益	2,243,350	2,422,900	△ 179,550
	その他の事業収益	21,458,503	30,975,718	△ 9,517,215
	補助金事業収益	21,458,503	30,975,718	△ 9,517,215
	サービス活動収益計(1)	161,196,513	151,893,708	9,302,805
費用	人件費	118,836,239	116,041,194	2,795,045
	職員給料	39,312,370	36,675,886	2,636,484
	職員賞与	15,301,992	14,246,974	1,055,018
	非常勤職員給与	47,992,639	45,436,573	2,556,066
	派遣職員費	0	5,358,066	△ 5,358,066
	退職給付費用	1,206,900	1,206,900	0
	法定福利費	14,857,338	12,951,795	1,905,543
	嘱託医手当	165,000	165,000	0
	事業費	22,702,685	20,384,305	2,318,380
	給食費	12,938,179	12,666,612	271,567
	保健衛生費	267,930	271,892	△ 3,962
	教養娯楽費	408,040	80,770	327,270
	保育材料費	2,338,791	2,136,174	202,617
	水道光熱費	2,808,028	2,725,220	82,808
	燃料費	154,902	219,758	△ 64,856
	消耗器具備品費	844,455	765,201	79,254
	保険料	2,183,615	814,278	1,369,337
	貸借料	513,144	501,750	11,394
	雑費	245,601	202,650	42,951
	事務費	7,965,568	11,786,158	△ 3,820,590
	福利厚生費	1,261,989	1,246,961	15,028
	旅費交通費	383,589	389,458	△ 5,869
	研修研究費	513,701	704,897	△ 191,196
	事務消耗品費	255,121	223,953	31,168
	印刷製本費	85,896	32,875	53,021
	水道光熱費	263,344	254,295	9,049
	修繕費	1,055,679	4,418,715	△ 3,363,036
	通信運搬費	148,555	149,010	△ 455
	会議費	397,060	337,394	59,666
	業務委託費	2,020,159	2,268,790	△ 248,631
	その他の委託費	2,020,159	2,268,790	△ 248,631
	手数料	15,984	12,744	3,240
	保険料	550,100	548,085	2,015
	貸借料	140,505	294,630	△ 154,125
	土地・建物賃借料	774,000	774,000	0
	雑費	99,886	130,351	△ 30,465
	雑費	99,886	130,351	△ 30,465
	減価償却費	6,813,901	6,630,440	183,461
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,637,114	△ 2,606,292	△ 30,822
	サービス活動費用計(2)	153,681,279	152,235,805	1,445,474
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,515,234	△ 342,097	7,857,331
	サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	23,559	16,328
その他のサービス活動外収益		3,253,178	3,582,692	△ 329,514
雑収益		3,253,178	3,582,692	△ 329,514
雑収益		3,253,178	3,582,692	△ 329,514
サービス活動外収益計(4)	3,276,737	3,599,020	△ 322,283	
費用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,276,737	3,599,020	△ 322,283	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,791,971	3,256,923	7,535,048	
特別増減の部	取			
	施設整備等補助金収益	1,567,259	150,400	1,416,859
	施設整備等補助金収益	1,567,259	150,400	1,416,859
特別収益計(8)	1,567,259	150,400	1,416,859	
費用	1,567,259	0	1,567,259	
特別増減差額(9)	1,567,259	0	1,567,259	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	150,400	△ 150,400	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,791,971	3,407,323	7,384,648	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	39,328,587	37,421,264	1,907,323
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	50,120,558	40,828,587	9,291,971
	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)	8,000,000	1,500,000	6,500,000
	人件費積立金積立額	3,000,000	0	3,000,000
	修繕積立金積立額	0	1,500,000	△ 1,500,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	5,000,000	0	5,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	42,120,558	39,328,587	2,791,971	

## 貸借対照表

平成 27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	31,994,800	22,661,930	9,332,870	流動負債	7,937,669	3,242,495	4,695,174
現金預金	29,726,933	12,543,532	17,183,401	事業未払金	7,055,421	2,386,829	4,668,592
事業未収金	20,900	0	20,900	預り金	882,248	855,666	26,582
未収金	0	10,118,398	△ 10,118,398				
未収補助金	2,246,000	0	2,246,000				
仮払金	967	0	967				
固定資産	224,006,266	227,842,931	△ 3,836,665	固定負債	0	0	0
基本財産	135,237,208	138,934,200	△ 3,696,992	負債の部合計	7,937,669	3,242,495	4,695,174
土地	42,282,192	42,282,192	0	純 資 産 の 部			
建物	169,299,100	169,299,100	0	基本金	82,009,700	82,009,700	0
減価償却累計額	△ 77,344,084	△ 73,647,092	△ 3,696,992	第1号基本金	82,009,700	82,009,700	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	59,875,110	62,481,402	△ 2,606,292
その他の固定資産	88,769,058	88,908,731	△ 139,673	その他の積立金	66,850,000	65,350,000	1,500,000
建物附属設備	1,580,250	1,580,250	0	積立金	64,250,000	62,750,000	1,500,000
構築物	12,501,650	12,501,650	0	経営安定化積立金	2,600,000	2,600,000	0
機械及び装置	10,984,050	10,984,050	0	次期繰越活動増減差額	39,328,587	37,421,264	1,907,323
車輛運搬具	4,480,850	4,480,850	0	(うち当期活動増減差額)	3,407,323	14,947,109	△ 11,539,786
器具及び備品	33,421,677	32,127,902	1,293,775				
減価償却累計額	△ 41,049,419	△ 38,115,971	△ 2,933,448				
積立預金	0	62,750,000	△ 62,750,000				
人件費積立資産	3,500,000	0	3,500,000				
修繕積立資産	5,500,000	0	5,500,000				
備品等購入積立資産	13,750,000	0	13,750,000				
保育所施設・設備整備積立資産	41,500,000	0	41,500,000				
その他の固定資産	2,600,000	2,600,000	0				
資産の部合計	256,001,066	250,504,861	5,496,205	純資産の部合計	248,063,397	247,262,366	801,031
				負債及び純資産の部合計	256,001,066	250,504,861	5,496,205

郷保育園拠点区分 貸借対照表  
平成 28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	30,452,973	31,994,800	△ 1,541,827	流動負債	6,303,945	7,937,669	△ 1,633,724
現金預金	24,043,123	29,726,933	△ 5,683,810	事業未払金	5,516,875	7,055,421	△ 1,538,546
事業未収金	3,349,850	20,900	3,328,950	預り金	787,070	882,248	△ 95,178
未収補助金	3,060,000	2,246,000	814,000				
仮払金	0	967	△ 967				
固定資産	233,636,485	224,006,266	9,630,219	固定負債	0	0	0
基本財産	131,540,216	135,237,208	△ 3,696,992	負債の部合計	6,303,945	7,937,669	△ 1,633,724
土地	42,282,192	42,282,192	0				
建物	169,299,100	169,299,100	0	純 資 産 の 部			
減価償却累計額	△ 81,041,076	△ 77,344,084	△ 3,696,992	基本金	82,009,700	82,009,700	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	第1号基本金	82,009,700	82,009,700	0
その他の固定資産	102,096,269	88,769,058	13,327,211	国庫補助金等特別積立金	58,805,255	59,875,110	△ 1,069,855
建物附属設備	1,580,250	1,580,250	0	その他の積立金	74,850,000	66,850,000	8,000,000
構築物	12,501,650	12,501,650	0	積立金	72,250,000	64,250,000	8,000,000
機械及び装置	15,304,050	10,984,050	4,320,000	経営安定化積立金	2,600,000	2,600,000	0
車輛運搬具	4,480,850	4,480,850	0	次期繰越活動増減差額	42,120,558	39,328,587	2,791,971
器具及び備品	37,545,797	33,421,677	4,124,120	(うち当期活動増減差額)	10,791,971	3,407,323	7,384,648
減価償却累計額	△ 44,166,328	△ 41,049,419	△ 3,116,909				
人件費積立資産	5,500,000	3,500,000	3,000,000				
修繕積立資産	5,500,000	5,500,000	0				
備品等購入積立資産	13,750,000	13,750,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	46,500,000	41,500,000	5,000,000				
経営安定化積立資産	2,600,000	2,600,000	0				
資産の部合計	264,089,458	256,001,066	8,088,392	純資産の部合計	257,785,513	248,063,397	9,722,116
				負債及び純資産の部合計	264,089,458	256,001,066	8,088,392

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品一定額法

・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っている。

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、残存価額を零とする定額法によっている。

2. 法人で採用する退職給付制度

常時6時間以上勤務している職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施している社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

3. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

(2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 郷保育園拠点（社会福祉事業）

「本部」

「郷保育園」

4. 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（基本）	42,282,192	0	0	42,282,192
建物（基本）	169,299,100	0	0	169,299,100
減価償却累計額（基本）	77,344,084	3,696,992	0	81,041,076
定期預金（基本）	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	135,237,208	-3,696,992	0	131,540,216

5. 会計基準第3章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

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 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（基本）	169,299,100	81,041,076	88,258,024
小 計	169,299,100	81,041,076	88,258,024
その他の固定資産			
建物附属設備	1,580,250	1,532,839	47,411
構築物	12,501,650	7,060,404	5,441,246
機械及び装置	15,304,050	3,090,010	12,214,040
車輛運搬具	4,480,850	4,480,849	1
器具及び備品	37,545,797	28,002,226	9,543,571
小 計	74,012,597	44,166,328	27,246,269
合 計	243,311,697	125,207,404	115,504,293

8. 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	3,349,850	0	3,349,850
未収補助金	3,060,000	0	3,060,000
合 計	6,409,850	0	6,409,850

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし。

11. 重要な後発事象

該当なし。

12. その他の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。