

## 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	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	38,098,000	38,896,460	▲ 798,460	
		経常経費寄附金収入	50,000	0	50,000	
		受取利息配当金収入	1,100	851	249	
		その他の収入	250,000	233,250	16,750	
		事業活動収入計(1)	38,399,100	39,130,561	▲ 731,461	
	支出	人件費支出	30,305,000	29,600,926	704,074	
		事業費支出	2,983,000	2,699,495	283,505	
		事務費支出	4,287,000	3,943,193	343,807	
		その他の支出	0	0	0	
		事業活動支出計(2)	37,575,000	36,243,614	1,331,386	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		824,100	2,886,947	▲ 2,062,847		
施設整備等に よる収支	施設整備等収入計(4)		0	0	0	
	固定資産取得支出	500,000	644,513	▲ 144,513		
	施設整備等支出計(5)	500,000	644,513	▲ 144,513		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		▲ 500,000	▲ 644,513	144,513		
その他の活動 による収支	その他の活動収入計(7)		0	0	0	
	積立資産支出	0	0	0		
	その他の活動支出計(8)		0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	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)		324,100	2,242,434	▲ 1,918,334		
前期末支払資金残高(12)		6,069,805	6,069,805	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		6,393,905	8,312,239	▲ 1,918,334		

## 資金収支内訳表

(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		社会福祉 事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引 消去	法人合計
事業活動による収支	収入						
	保育事業収入	38,896,460	0	0	38,896,460	0	38,896,460
	経常経費寄附金収入	0	0	0	0	0	0
	受取利息配当金収入	851	0	0	851	0	851
	その他の収入	233,250	0	0	233,250	0	233,250
	事業活動収入計(1)	39,130,561	0	0	39,130,561	0	39,130,561
	支出						
	人件費支出	29,600,926	0	0	29,600,926	0	29,600,926
	事業費支出	2,699,495	0	0	2,699,495	0	2,699,495
	事務費支出	3,943,193	0	0	3,943,193	0	3,943,193
その他の支出	0	0	0	0	0	0	
事業活動支出計(2)	36,243,614	0	0	36,243,614	0	36,243,614	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,886,947	0	0	2,886,947	0	2,886,947	
施設整備等に よる収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	固定資産取得支出	644,513	0	0	644,513	0	644,513
	施設整備等支出計(5)	644,513	0	0	644,513	0	644,513
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 644,513	0	0	▲ 644,513	0	▲ 644,513	
その他の活動 による収支	その他活動収入計(7)	0	0	0	0	0	0
	積立資産支出	0	0	0	0	0	0
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	0	0	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,242,434	0	0	2,242,434	0	2,242,434	
前期末支払資金残高(12)	6,069,805	0	0	6,069,805	0	6,069,805	
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,312,239	0	0	8,312,239	0	8,312,239	

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		波佐保育園拠点	合計	内部取引 消去	事業区分 合計	
事業活動 による 収支	収入	保育事業収入	38,896,460	38,896,460	0	38,896,460
		経常経費寄附金収入	0	0	0	0
		受取利息配当金収入	851	851	0	851
		その他の収入	233,250	233,250	0	233,250
		事業活動収入計(1)	39,130,561	39,130,561	0	39,130,561
		支出	人件費支出	29,600,926	29,600,926	0
		事業費支出	2,699,495	2,699,495	0	2,699,495
		事務費支出	3,943,193	3,943,193	0	3,943,193
		その他の支出	0	0	0	0
		事業活動支出計(2)	36,243,614	36,243,614	0	36,243,614
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,886,947	2,886,947	0	2,886,947
施設 整備 等 に よ る 収 支		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0
		固定資産取得支出	644,513	644,513	0	644,513
		施設整備等支出計(5)	644,513	644,513	0	644,513
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 644,513	▲ 644,513	0	▲ 644,513
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支		その他活動収入計(7)	0	0	0	0
		積立資産支出	0	0	0	0
		その他の活動支出計(8)	0	0	0	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	0
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,242,434	2,242,434	0	2,242,434
		前期末支払資金残高(12)	6,069,805	6,069,805	0	6,069,805
		当期末支払資金残高(11)+(12)	8,312,239	8,312,239	0	8,312,239

## 波佐保育園拠点区分 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	決算	差異	備考	
収入	保育事業収入	38,098,000	38,896,460	▲ 798,460		
	保育所委託費収入	33,142,000	33,519,540	▲ 377,540		
	基本分保育単価	33,142,000	33,519,540	▲ 377,540		
	私的契約利用料収入	380,000	374,320	5,680		
	一時保育等利用料収入	80,000	82,300	▲ 2,300		
	職員等給食利用料収入	250,000	252,120	▲ 2,120		
	その他の利用料収入	50,000	39,900	10,100		
	その他の事業収入	4,576,000	5,002,600	▲ 426,600		
	補助金事業収入	4,576,000	5,002,600	▲ 426,600		
	経常経費寄附金収入	50,000	0	50,000		
	社会福祉協議会助成金収入	50,000	0	50,000		
	受取利息配当金収入	1,100	851	249		
	その他の収入	250,000	233,250	16,750		
	雑収入	250,000	233,250	16,750		
	事業活動収入計(1)		38,399,100	39,130,561	▲ 731,461	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	30,305,000	29,600,926	704,074
職員給料支出			15,800,000	15,478,921	321,079	
職員賞与支出			6,000,000	6,340,475	▲ 340,475	
非常勤職員給与支出			4,000,000	3,988,209	11,791	
退職給付支出			405,000	402,300	2,700	
法定福利費支出			4,100,000	3,391,021	708,979	
事業費支出			2,983,000	2,699,495	283,505	
給食費支出			1,600,000	1,439,864	160,136	
医薬品費支出			3,000	1,458	1,542	
保健衛生費支出			150,000	119,467	30,533	
被服費支出			20,000	19,008	992	
日用品費支出			10,000	7,208	2,792	
保育材料費支出			250,000	233,967	16,033	
水道光熱費支出			600,000	563,671	36,329	
燃料費支出			160,000	169,474	▲ 9,474	
消耗器具備品費支出			150,000	119,478	30,522	
保険料支出			10,000	14,925	▲ 4,925	
雑支出			30,000	10,975	19,025	
事務費支出		4,287,000	3,943,193	343,807		
福利厚生費支出		200,000	184,474	15,526		
職員被服費支出		20,000	16,452	3,548		
旅費交通費支出		180,000	153,380	26,620		
研修研究費支出		90,000	72,500	17,500		
事務消耗品費支出		50,000	37,203	12,797		
印刷製本費支出		10,000	4,960	5,040		
水道光熱費支出		100,000	86,798	13,202		
燃料費支出		50,000	33,389	16,611		
修繕費支出		1,750,000	1,579,543	170,457		
通信運搬費支出		130,000	121,742	8,258		
会議費支出		50,000	46,331	3,669		
業務委託費支出		300,000	275,271	24,729		
手数料支出		12,000	11,732	268		
保険料支出		25,000	22,380	2,620		
賃借料支出		860,000	854,797	5,203		
租税公課支出		10,000	6,035	3,965		
保守料支出		70,000	68,177	1,823		
諸会費支出	200,000	184,620	15,380			
雑支出	180,000	183,409	▲ 3,409			
事業活動支出計(2)		37,575,000	36,243,614	1,331,386		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		824,100	2,886,947	▲ 2,062,847		
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	固定資産取得支出	500,000	644,513	▲ 144,513		
	器具及び備品取得支出	500,000	644,513	▲ 144,513		
	施設整備等支出計(5)	500,000	644,513	▲ 144,513		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		▲ 500,000	▲ 644,513	144,513		
その他の活動による収支	その他活動収入計(7)	0	0	0		
	積立資産支出	0	0	0		
	人件費積立資産支出	0	0	0		
	その他の活動支出計(8)	0	0	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	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)		324,100	2,242,434	▲ 1,918,334		
前期末支払資金残高(12)		6,069,805	6,069,805	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		6,393,905	8,312,239	▲ 1,918,334		

## 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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	保育事業収益	38,896,460	39,276,017	▲ 379,557	
	経常経費寄附金収益	0	50,000	▲ 50,000	
	サービス活動収益計(1)	38,896,460	39,326,017	▲ 429,557	
	費用				
	人件費	30,190,026	28,461,048	1,728,978	
事業費	2,699,495	2,933,694	▲ 234,199		
事務費	3,943,193	2,105,694	1,837,499		
減価償却費	1,504,615	1,479,834	24,781		
サービス活動費用計(2)	38,337,329	34,980,270	3,357,059		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	559,131	4,345,747	▲ 3,786,616		
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	1,434	4,342	▲ 2,908	
	その他のサービス活動外収益	233,250	10,200	223,050	
	サービス活動外収益計(4)	234,684	14,542	220,142	
	その他のサービス活動外費用	0	1,330	▲ 1,330	
	サービス活動外費用計(5)	0	1,330	▲ 1,330	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	234,684	13,212	221,472		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	793,815	4,358,959	▲ 3,565,144		
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0	
	特別費用計(9)	0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	793,815	4,358,959	▲ 3,565,144		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	▲ 4,241,512	▲ 1,598,130	▲ 2,643,382	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	▲ 3,447,697	2,760,829	▲ 6,208,526	
	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)	583	7,002,341	▲ 7,001,758	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	▲ 3,448,280	▲ 4,241,512	793,232	

## 事業活動内訳表

(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		社会福祉 事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引 消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益						
	保育事業収益	38,896,460	0	0	38,896,460	0	38,896,460
	経常経費寄附金収益	0	0	0	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	38,896,460	0	0	38,896,460	0	38,896,460
	費用						
	人件費	30,190,026	0	0	30,190,026	0	30,190,026
事業費	2,699,495	0	0	2,699,495	0	2,699,495	
事務費	3,943,193	0	0	3,943,193	0	3,943,193	
減価償却費	1,504,615	0	0	1,504,615	0	1,504,615	
サービス活動費用計(2)	38,337,329	0	0	38,337,329	0	38,337,329	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	559,131	0	0	559,131	0	559,131	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	1,434	0	0	1,434	0	1,434
	その他のサービス活動外収益	233,250	0	0	233,250	0	233,250
	サービス活動外収益計(4)	234,684	0	0	234,684	0	234,684
	その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	0	0
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	234,684	0	0	234,684	0	234,684	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	793,815	0	0	793,815	0	793,815	
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0	0	0	0
	特別費用計(9)	0	0	0	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	793,815	0	0	793,815	0	793,815	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	▲ 4,241,512	0	0	▲ 4,241,512	0	▲ 4,241,512
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	▲ 3,447,697	0	0	▲ 3,447,697	0	▲ 3,447,697
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	583	0	0	583	0	583
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	▲ 3,448,280	0	0	▲ 3,448,280	0	▲ 3,448,280	

## 社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		波佐保育園 拠点	合計	内部取引消 去	事業区分合 計
サービス活動増減の部	収益				
	保育事業収益	38,896,460	38,896,460	0	38,896,460
	経常経費寄附金収益	0	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	38,896,460	38,896,460	0	38,896,460
	費用				
人件費	30,190,026	30,190,026	0	30,190,026	
事業費	2,699,495	2,699,495	0	2,699,495	
事務費	3,943,193	3,943,193	0	3,943,193	
減価償却費	1,504,615	1,504,615	0	1,504,615	
サービス活動費用計(2)	38,337,329	38,337,329	0	38,337,329	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	559,131	559,131	0	559,131	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	1,434	1,434	0	1,434
	その他のサービス活動外収益	233,250	233,250	0	233,250
	サービス活動外収益計(4)	234,684	234,684	0	234,684
	その他のサービス活動外費用	0	0	0	0
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	234,684	234,684	0	234,684	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	793,815	793,815	0	793,815	
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0	0
	特別費用計(9)	0	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		793,815	793,815	0	793,815
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	▲ 4,241,512	▲ 4,241,512	0	▲ 4,241,512
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	▲ 3,447,697	▲ 3,447,697	0	▲ 3,447,697
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	583	583	0	583
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	▲ 3,448,280	▲ 3,448,280	0	▲ 3,448,280	

## 波佐保育園拠点区分 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		本年度決算	前年度決算	増減	備考		
収益	保育事業収益	38,896,460	39,276,017	▲ 379,557			
	保育所委託費収益	33,519,540	30,153,200	3,366,340			
	基本分保育単価	33,519,540	30,153,200	3,366,340			
	私的契約利用料収益	374,320	709,300	▲ 334,980			
	一時保育等利用料収入	82,300	348,300	▲ 266,000			
	職員等給食利用料収入	252,120	277,000	▲ 24,880			
	その他の利用料収入	39,900	84,000	▲ 44,100			
	その他の事業収益	5,002,600	8,413,517	▲ 3,410,917			
	補助金事業収益	5,002,600	8,413,517	▲ 3,410,917			
	経常経費寄附金収益	0	50,000	▲ 50,000			
	社会福祉協議会助成金収入	0	50,000	▲ 50,000			
サービス活動収益計(1)		38,896,460	39,326,017	▲ 429,557			
サービス活動増減の部	費用	人件費	30,190,026	28,461,048	1,728,978		
		職員給料	15,478,921	14,807,852	671,069		
		職員賞与	6,340,475	5,977,688	362,787		
		賞与引当金繰入	589,100	0	589,100		
		非常勤職員給与	3,988,209	4,064,740	▲ 76,531		
		退職給付費用	402,300	312,900	89,400		
		法定福利費	3,391,021	3,297,868	93,153		
		事業費	2,699,495	2,933,694	▲ 234,199		
		給食費	1,439,864	1,548,785	▲ 108,921		
		医薬品費	1,458	0	1,458		
		保健衛生費	119,467	160,600	▲ 41,133		
		被服費	19,008	3,710	15,298		
		日用品費	7,208	58,353	▲ 51,145		
		保育材料費	233,967	325,919	▲ 91,952		
		水道光熱費	563,671	491,904	71,767		
		燃料費	169,474	73,931	95,543		
		消耗器具備品費	119,478	36,560	82,918		
		保険料	14,925	9,870	5,055		
		賃借料	0	108,168	▲ 108,168		
		車両費	0	56,160	▲ 56,160		
		雑費	10,975	59,734	▲ 48,759		
		事務費	3,943,193	2,105,694	1,837,499		
		福利厚生費	184,474	146,584	37,890		
		職員被服費	16,452	0	16,452		
		旅費交通費	153,380	118,900	34,480		
		研修研究費	72,500	34,620	37,880		
		事務消耗品費	37,203	274,328	▲ 237,125		
		印刷製本費	4,960	1,296	3,664		
		水道光熱費	86,798	214,864	▲ 128,066		
		燃料費	33,389	17,712	15,677		
		修繕費	1,579,543	22,968	1,556,575		
		通信運搬費	121,742	92,979	28,763		
		会議費	46,331	35,485	10,846		
		業務委託費	275,271	530,918	▲ 255,647		
		手数料	11,732	7,030	4,702		
		保険料	22,380	13,020	9,360		
		賃借料	854,797	402,000	452,797		
		租税公課	6,035	0	6,035		
		保守料	68,177	21,600	46,577		
		諸会費	184,620	93,470	91,150		
		雑費	183,409	77,920	105,489		
		減価償却費	1,504,615	1,479,834	24,781		
		サービス活動費用計(2)		38,337,329	34,980,270	3,357,059	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		559,131	4,345,747	▲ 3,786,616	
		サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	1,434	4,342	▲ 2,908	
			その他のサービス活動外収益	233,250	10,200	223,050	
			利用者等外給食収益	0	10,200	▲ 10,200	
雑収益	233,250		0	233,250			
サービス活動外収益(4)			234,684	14,542	220,142		
その他のサービス活動外費用	0		1,330	▲ 1,330			
雑損失	0		1,330	▲ 1,330			
サービス活動外費用計(5)		0	1,330	▲ 1,330			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		234,684	13,212	221,472			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		793,815	4,358,959	▲ 3,565,144			
特別増減	特別収益計(8)	0	0	0			
	特別費用計(9)	0	0	0			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		793,815	4,358,959	▲ 3,565,144			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	▲ 4,241,512	▲ 1,598,130	▲ 2,643,382			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	▲ 3,447,697	2,760,829	▲ 6,208,526			
	基本金取崩額(14)	0	0	0			
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0			
	人権費積立金取崩額	0	0	0			
	その他の積立金積立額(16)	583	7,002,341	▲ 7,001,758			
	人件費積立金積立額	580	7,002,314	▲ 7,001,734			
備品等購入積立金積立額	3	27	▲ 24				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		▲ 3,448,280	▲ 4,241,512	793,232			



## 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			
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	9,824,156	6,772,173	3,051,983	流動負債	2,101,017	702,368	1,398,649
現金預金	9,348,272	6,772,173	2,576,099	事業未払金	1,128,115	0	1,128,115
未収補助金	444,500	0	444,500	職員預り金	379,672	698,238	▲ 318,566
立替金	31,384	0	31,384	仮受金	4,130	4,130	0
固定資産	31,449,083	32,308,602	▲ 859,519	賞与引当金	589,100	0	589,100
基本財産	8,815,600	10,032,803	▲ 1,217,203	固定負債	0	0	0
土地	7,598,400	7,598,400	0	負債の部合計	2,101,017	702,368	1,398,649
建物	1,217,200	2,434,403	▲ 1,217,203	純資産の部			
その他の固定資産	22,633,483	22,275,799	357,684	基本金	21,489,262	21,489,262	0
器具及び備品	1,502,243	1,145,142	357,101	基本金	21,489,262	21,489,262	0
人件費積立資産	20,144,232	20,141,338	2,894	その他の積立金	21,131,240	21,130,657	583
修繕費積立資産	827,524	827,524	0	人件費積立金	20,144,232	20,143,652	580
備品等購入積立資産	159,484	159,454	30	修繕費積立金	827,524	827,524	0
保育所繰越積立預金	0	2,341	▲ 2,341	備品等購入積立金	159,484	159,481	3
				次期繰越活動増減差額	▲ 3,448,280	▲ 4,241,512	793,232
				次期繰越活動増減差額	▲ 3,448,280	▲ 4,241,512	793,232
				(うち当期活動増減差額)	793,815	4,358,959	▲ 3,565,144
				純資産の部合計	39,172,222	38,378,407	793,815
資産の部合計	41,273,239	39,080,775	2,192,464	負債及び純資産の部合計	41,273,239	39,080,775	2,192,464

## 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日 現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	9,824,156	0	0	9,824,156	0	9,824,156
現金預金	9,348,272	0	0	9,348,272	0	9,348,272
預金	9,348,272	0	0	9,348,272	0	9,348,272
未収補助金	444,500	0	0	444,500	0	444,500
立替金	31,384	0	0	31,384	0	31,384
固定資産	31,449,083	0	0	31,449,083	0	31,449,083
基本財産	8,815,600	0	0	8,815,600	0	8,815,600
土地	7,598,400	0	0	7,598,400	0	7,598,400
建物	1,217,200	0	0	1,217,200	0	1,217,200
その他の固定資産	22,633,483	0	0	22,633,483	0	22,633,483
器具及び備品	1,502,243	0	0	1,502,243	0	1,502,243
人件費積立資産	20,144,232	0	0	20,144,232	0	20,144,232
修繕費積立資産	827,524	0	0	827,524	0	827,524
備品等購入積立資産	159,484	0	0	159,484	0	159,484
資産の部合計	41,273,239	0	0	41,273,239	0	41,273,239
流動負債	2,101,017	0	0	2,101,017	0	2,101,017
事業未払金	1,128,115	0	0	1,128,115	0	1,128,115
職員預り金	379,672	0	0	379,672	0	379,672
健康・厚年等保険料	268,935	0	0	268,935	0	268,935
源泉徴収税	110,737	0	0	110,737	0	110,737
仮受金	4,130	0	0	4,130	0	4,130
賞与引当金	589,100	0	0	589,100	0	589,100
固定負債	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	2,101,017	0	0	2,101,017	0	2,101,017
基本金	21,489,262	0	0	21,489,262	0	21,489,262
基本金	21,489,262	0	0	21,489,262	0	21,489,262
第1号基本金	7,598,400	0	0	7,598,400	0	7,598,400
第2号基本金	11,215,000	0	0	11,215,000	0	11,215,000
第3号基本金	2,675,862	0	0	2,675,862	0	2,675,862
その他の積立金	21,131,240	0	0	21,131,240	0	21,131,240
人件費積立金	20,144,232	0	0	20,144,232	0	20,144,232
修繕費積立金	827,524	0	0	827,524	0	827,524
備品等購入積立金	159,484	0	0	159,484	0	159,484
次期繰越活動増減差額	▲ 3,448,280	0	0	▲ 3,448,280	0	▲ 3,448,280
次期繰越活動増減差額	▲ 3,448,280	0	0	▲ 3,448,280	0	▲ 3,448,280
(うち当期活動増減差額)	793,815	0	0	793,815	0	793,815
純資産の部合計	39,172,222	0	0	39,172,222	0	39,172,222
負債及び純資産の部合計	41,273,239	0	0	41,273,239	0	41,273,239

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日 現在

(単位:円)

勘定科目	波佐保育園 拠点	合計	内部取引消 去	事業区分合 計
流動資産	9,824,156	9,824,156	0	9,824,156
現金預金	9,348,272	9,348,272	0	9,348,272
預金	9,348,272	9,348,272	0	9,348,272
未収補助金	444,500	444,500	0	444,500
立替金	31,384	31,384	0	31,384
固定資産	31,449,083	31,449,083	0	31,449,083
基本財産	8,815,600	8,815,600	0	8,815,600
土地	7,598,400	7,598,400	0	7,598,400
建物	1,217,200	1,217,200	0	1,217,200
その他の固定資産	22,633,483	22,633,483	0	22,633,483
器具及び備品	1,502,243	1,502,243	0	1,502,243
人件費積立資産	20,144,232	20,144,232	0	20,144,232
修繕費積立資産	827,524	827,524	0	827,524
備品等購入積立資産	159,484	159,484	0	159,484
資産の部合計	41,273,239	41,273,239	0	41,273,239
流動負債	2,101,017	2,101,017	0	2,101,017
事業未払金	1,128,115	1,128,115	0	1,128,115
職員預り金	379,672	379,672	0	379,672
健康・厚年等保険料	268,935	268,935	0	268,935
源泉徴収税	110,737	110,737	0	110,737
仮受金	4,130	4,130	0	4,130
賞与引当金	589,100	589,100	0	589,100
固定負債	0	0	0	0
負債の部合計	2,101,017	2,101,017	0	2,101,017
基本金	21,489,262	21,489,262	0	21,489,262
基本金	21,489,262	21,489,262	0	21,489,262
第1号基本金	7,598,400	7,598,400	0	7,598,400
第2号基本金	11,215,000	11,215,000	0	11,215,000
第3号基本金	2,675,862	2,675,862	0	2,675,862
その他の積立金	21,131,240	21,131,240	0	21,131,240
人件費積立金	20,144,232	20,144,232	0	20,144,232
修繕費積立金	827,524	827,524	0	827,524
備品等購入積立金	159,484	159,484	0	159,484
次期繰越活動増減差額	▲ 3,448,280	▲ 3,448,280	0	▲ 3,448,280
次期繰越活動増減差額	▲ 3,448,280	▲ 3,448,280	0	▲ 3,448,280
(うち当期活動増減差額)	793,815	793,815	0	793,815
純資産の部合計	39,172,222	39,172,222	0	39,172,222
負債及び純資産の部合計	41,273,239	41,273,239	0	41,273,239

## 波佐保育園拠点区分 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			
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	9,824,156	6,772,173	3,051,983	流動負債	2,101,017	702,368	1,398,649
現金預金	9,348,272	6,772,173	2,576,099	事業未払金	1,128,115	0	1,128,115
未収補助金	444,500	0	444,500	職員預り金	379,672	698,238	▲ 318,566
立替金	31,384	0	31,384	仮受金	4,130	4,130	0
固定資産	31,449,083	32,308,602	▲ 859,519	賞与引当金	589,100	0	589,100
基本財産	8,815,600	10,032,803	▲ 1,217,203	固定負債	0	0	0
土地	7,598,400	7,598,400	0	負債の部合計	2,101,017	702,368	1,398,649
建物	1,217,200	2,434,403	▲ 1,217,203	純資産の部			
その他の固定資産	22,633,483	22,275,799	357,684	基本金	21,489,262	21,489,262	0
器具及び備品	1,502,243	1,145,142	357,101	基本金	21,489,262	21,489,262	0
人件費積立資産	20,144,232	20,141,338	2,894	その他の積立金	21,131,240	21,130,657	583
修繕費積立資産	827,524	827,524	0	人件費積立金	20,144,232	20,143,652	580
備品等購入積立資産	159,484	159,454	30	修繕費積立金	827,524	827,524	0
保育所繰越積立預金	0	2,341	▲ 2,341	備品等購入積立金	159,484	159,481	3
				次期繰越活動増減差額	▲ 3,448,280	▲ 4,241,512	793,232
				次期繰越活動増減差額	▲ 3,448,280	▲ 4,241,512	793,232
				(うち当期活動増減差額)	793,815	4,358,959	▲ 3,565,144
資産の部合計	41,273,239	39,080,775	2,192,464	純資産の部合計	39,172,222	38,378,407	793,815
				負債及び純資産の部合計	41,273,239	39,080,775	2,192,464

## 波佐保育園拠点区分 資金収支明細書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名:社会福祉法人 波佐保育園

(単位:円)

勘定科目		本部	波佐保育園	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収入	保育事業収入	0	38,896,460	38,896,460	0	38,896,460
	保育所委託費収入	0	33,519,540	33,519,540	0	33,519,540
	基本分保育単価	0	33,519,540	33,519,540	0	33,519,540
	私的契約利用料収入	0	374,320	374,320	0	374,320
	一時保育等利用料収入	0	82,300	82,300	0	82,300
	職員等給食利用料収入	0	252,120	252,120	0	252,120
	その他の利用料収入	0	39,900	39,900	0	39,900
	その他の事業収入	0	5,002,600	5,002,600	0	5,002,600
	補助金事業収入	0	5,002,600	5,002,600	0	5,002,600
	受取利息配当金収入	12	839	851	0	851
	その他の収入	0	233,250	233,250	0	233,250
	雑収入	0	233,250	233,250	0	233,250
	事業活動収入計(1)		12	39,130,549	39,130,561	0
事業活動による収支	人件費支出	0	29,600,926	29,600,926	0	29,600,926
		0	15,478,921	15,478,921	0	15,478,921
		0	6,340,475	6,340,475	0	6,340,475
		0	3,988,209	3,988,209	0	3,988,209
		0	402,300	402,300	0	402,300
		0	3,391,021	3,391,021	0	3,391,021
		0	2,699,495	2,699,495	0	2,699,495
		0	1,439,864	1,439,864	0	1,439,864
		0	1,458	1,458	0	1,458
		0	119,467	119,467	0	119,467
		0	19,008	19,008	0	19,008
		0	7,208	7,208	0	7,208
	0	233,967	233,967	0	233,967	
	0	563,671	563,671	0	563,671	
	0	169,474	169,474	0	169,474	
	0	119,478	119,478	0	119,478	
	0	14,925	14,925	0	14,925	
	0	10,975	10,975	0	10,975	
	26,537	3,916,656	3,943,193	0	3,943,193	
	0	184,474	184,474	0	184,474	
	0	16,452	16,452	0	16,452	
	6,700	146,680	153,380	0	153,380	
	10,000	62,500	72,500	0	72,500	
	0	37,203	37,203	0	37,203	
	0	4,960	4,960	0	4,960	
	0	86,798	86,798	0	86,798	
	0	33,389	33,389	0	33,389	
	0	1,579,543	1,579,543	0	1,579,543	
	0	121,742	121,742	0	121,742	
	9,837	36,494	46,331	0	46,331	
	0	275,271	275,271	0	275,271	
	0	11,732	11,732	0	11,732	
	0	22,380	22,380	0	22,380	
0	854,797	854,797	0	854,797		
0	6,035	6,035	0	6,035		
0	68,177	68,177	0	68,177		
0	184,620	184,620	0	184,620		
0	183,409	183,409	0	183,409		
事業活動支出計(2)		26,537	36,217,077	36,243,614	0	36,243,614
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		▲ 26,525	2,913,472	2,886,947	0	2,886,947
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)		0	0	0	0
	0	644,513	644,513	0	644,513	
	0	644,513	644,513	0	644,513	
施設整備等支出計(5)		0	644,513	644,513	0	644,513
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	▲ 644,513	▲ 644,513	0	▲ 644,513
その他の活動による収支	その他の活動収入計(7)		0	0	0	0
	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)		0	0	0	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		▲ 26,525	2,268,959	2,242,434	0	2,242,434
前期末支払資金残高(12)		548,768	5,521,037	6,069,805	0	6,069,805
当期末支払資金残高(11)+(12)		522,243	7,789,996	8,312,239	0	8,312,239

## 波佐保育園拠点区分 事業活動明細書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

法人名:社会福祉法人 波佐保育園

(単位:円)

勘定科目		本部	波佐保育園	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収益	保育事業収益	0	38,896,460	38,896,460	0	38,896,460
	保育所委託費収益	0	33,519,540	33,519,540	0	33,519,540
	基本分保育単価	0	33,519,540	33,519,540	0	33,519,540
	私的契約利用料収益	0	374,320	374,320	0	374,320
	一時保育等利用料収入	0	82,300	82,300	0	82,300
	職員等給食利用料収入	0	252,120	252,120	0	252,120
	その他の利用料収入	0	39,900	39,900	0	39,900
	その他の事業収益	0	5,002,600	5,002,600	0	5,002,600
	補助金事業収益	0	5,002,600	5,002,600	0	5,002,600
	サービス活動収益計(1)	0	38,896,460	38,896,460	0	38,896,460
事業活動による収支 費用	人件費	0	30,190,026	30,190,026	0	30,190,026
	職員給料	0	15,478,921	15,478,921	0	15,478,921
	職員賞与	0	6,340,475	6,340,475	0	6,340,475
	賞与引当金繰入	0	589,100	589,100	0	589,100
	非常勤職員給与	0	3,988,209	3,988,209	0	3,988,209
	退職給付費用	0	402,300	402,300	0	402,300
	法定福利費	0	3,391,021	3,391,021	0	3,391,021
	事業費	0	2,699,495	2,699,495	0	2,699,495
	給食費	0	1,439,864	1,439,864	0	1,439,864
	医薬品費	0	1,458	1,458	0	1,458
	保健衛生費	0	119,467	119,467	0	119,467
	被服費	0	19,008	19,008	0	19,008
	日用品費	0	7,208	7,208	0	7,208
	保育材料費	0	233,967	233,967	0	233,967
	水道光熱費	0	563,671	563,671	0	563,671
	燃料費	0	169,474	169,474	0	169,474
	消耗器具備品費	0	119,478	119,478	0	119,478
	保険料	0	14,925	14,925	0	14,925
	雑費	0	10,975	10,975	0	10,975
	事務費	26,537	3,916,656	3,943,193	0	3,943,193
	福利厚生費	0	184,474	184,474	0	184,474
	職員被服費	0	16,452	16,452	0	16,452
	旅費交通費	6,700	146,680	153,380	0	153,380
	研修研究費	10,000	62,500	72,500	0	72,500
	事務消耗品費	0	37,203	37,203	0	37,203
	印刷製本費	0	4,960	4,960	0	4,960
	水道光熱費	0	86,798	86,798	0	86,798
	燃料費	0	33,389	33,389	0	33,389
	修繕費	0	1,579,543	1,579,543	0	1,579,543
	通信運搬費	0	121,742	121,742	0	121,742
	会議費	9,837	36,494	46,331	0	46,331
	業務委託費	0	275,271	275,271	0	275,271
	手数料	0	11,732	11,732	0	11,732
	保険料	0	22,380	22,380	0	22,380
	賃借料	0	854,797	854,797	0	854,797
	租税公課	0	6,035	6,035	0	6,035
	保守料	0	68,177	68,177	0	68,177
	諸会費	0	184,620	184,620	0	184,620
	雑費	0	183,409	183,409	0	183,409
	減価償却費	0	1,504,615	1,504,615	0	1,504,615
サービス活動費用計(2)	26,537	38,310,792	38,337,329	0	38,337,329	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	▲ 26,537	585,668	559,131	0	559,131	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	12	1,422	1,434	0	1,434
	その他のサービス活動外収益	0	233,250	233,250	0	233,250
	雑収益	0	233,250	233,250	0	233,250
サービス活動外収益計(4)	12	234,672	234,684	0	234,684	
費用						
その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	0	
雑損失	0	0	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	12	234,672	234,684	0	234,684	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	▲ 26,525	820,340	793,815	0	793,815	

財務諸表に対する注記（法人全体用）

平成28年4月1日～平成29年3月31日

社会福祉法人波佐保育園

- 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については定額法を採用している。
  - (2) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込み方法によっております。
  - (3) 引当金の計上基準  
賞与引当金・・・職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。
  - (4) リース取引の処理方法  
リース物件の所有権移転外ファイナンスリース取引のうち、リース資産として計上している物件を除いては、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっております。
- 2 法人で採用する退職金制度  
独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度及び島根県社会福祉協議会が実施する島根県社会福祉施設職員等共済会制度に加入。
- 3 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分  
当法人が作成する計算書類は以下のとおりになっている。
  - (1) 法人全体の計算書類（第一号の様式・第二号の様式・第三号の様式）
  - (2) 拠点区分におけるサービス区分の内容
    - ア 波佐保育園拠点(社会福祉事業)
      - 「本部」
      - 「波佐保育園」

4 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当 期		当期末残高
		増加額	減少額	
土地	7,598,400	0	0	7,598,400
建物	2,434,403	0	1,217,203	1,217,200
合 計	10,032,803	0	1,217,203	8,815,600

- 5 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  
該当なし

- 6 担保に供している財産  
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)

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	60,860,000	59,642,800	1,217,200
器具及び備品	14,259,987	12,757,744	1,502,243
合 計	75,119,987	72,400,544	2,719,443

- 8 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし
- 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況を明らかにするために必要な事項  
該当なし