

藤崎台保育園 貸借対照表

平成29年3月31日現在

理事長	園長	担当者

社会福祉法人 藤崎台童園

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	25,044,563	22,390,337	2,654,226	流動負債	2,333,315	2,226,578	106,737
現金預金	19,286,155	20,553,999	△ 1,267,844	事業未払金	1,934,044	1,860,518	73,526
普通預金	19,211,679	20,193,469	△ 981,790	職員預り金	399,271	366,060	33,211
当座預金	74,476	360,530	△ 286,054	固定負債	0	0	0
事業未収金	1,077,032	1,159,464	△ 82,432	負債の部合計	2,333,315	2,226,578	106,737
未収補助金	4,517,876	350,360	4,167,516	純 資 産 の 部			
前払費用	163,500	326,514	△ 163,014	基本金	30,736,335	30,736,335	0
固定資産	46,907,422	48,331,263	△ 1,423,841	基本金	30,736,335	30,736,335	0
基本財産	9,269,688	10,545,135	△ 1,275,447	国庫補助金等特別積立金	5,224,728	5,943,619	△ 718,891
建 物	9,269,688	10,545,135	△ 1,275,447	国庫補助金等特別積立金	5,224,728	5,943,619	△ 718,891
その他の固定資産	37,637,734	37,786,128	△ 148,394	その他の積立金	26,212,200	24,012,200	2,200,000
建 物	7,178,151	7,845,145	△ 666,994	保育所施設設備整備等積立金	10,312,200	9,212,200	1,100,000
構 築 物	963,706	1,131,902	△ 168,196	保育所人件費積立金	15,900,000	14,800,000	1,100,000
機械及び装置	1	8,750	△ 8,749	次期繰越活動増減差額	7,445,407	7,802,868	△ 357,461
車輛運搬具	748,636	962,532	△ 213,896	(うち当期活動増減差額)	1,842,539	454,168	1,388,371
器具及び備品	2,441,415	3,563,974	△ 1,122,559	純資産の部合計	69,618,670	68,495,022	1,123,648
ソフトウェア	93,625	261,625	△ 168,000				
保育所施設設備整備等積立資産	10,312,200	9,212,200	1,100,000				
保育所人件費積立資産	15,900,000	14,800,000	1,100,000				
資産の部合計	71,951,985	70,721,600	1,230,385	負債及び純資産の部合計	71,951,985	70,721,600	1,230,385

財務諸表に対する注記(藤崎台保育園)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産
定額法及び旧定額法
残存価格
平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、取得価格の10%。但し、耐用年数到来時においても使用し続けている有形固定資産については、さらに備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却を行っています。平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、残存価額をゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却を行っています。
 - ・無形固定資産
定額法
残存価額
残存価額ゼロとし、取得価額全額を償却対象としています。
 - ・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、残存価額をゼロとする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・徴収不能引当金
該当なし
 - ・退職給付引当金
該当なし
 - ・賞与引当金
該当なし
- (4) 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。
- (5) 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

全職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度へ加入している。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 藤崎台保育園拠点区分資金収支計算書(第1号の4様式)
- (2) 藤崎台保育園拠点区分事業活動計算書(第2号の4様式)
- (3) 藤崎台保育園拠点区分貸借対照表(第3号の4様式)
- (4) 藤崎台保育園拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)
当拠点区分は、サービス区分が1つの為作成していない。
- (5) 藤崎台保育園拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
当拠点区分は、サービス区分が1つの為作成していない。

当拠点区分におけるサービス区分

藤崎台保育園拠点(社会福祉事業)
「保育所藤崎台保育園」

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
基本建物	10,545,135		1,275,447	9,269,688
合計	10,545,135		1,275,447	9,269,688

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
(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
建物（基本財産）	56,867,900	47,598,212	9,269,688
建物	11,029,781	3,851,630	7,178,151
構築物	5,991,180	5,027,474	963,706
機械及び装置	210,000	209,999	1
車両運搬具	1,069,480	320,844	748,636
器具及び備品	22,666,385	20,224,970	2,441,415
ソフトウェア	1,936,200	1,842,575	93,625
合計	99,770,926	79,075,704	20,695,222

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	1,077,032	0	1,077,032
未収補助金	4,517,876	0	4,517,876
合計	5,594,908	0	5,594,908

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

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

藤崎台保育園 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

社会福祉法人 藤崎台童園

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	保育事業収入	90,404,240	89,440,416	963,824		
	保育所委託費収入	88,261,240	88,150,030	111,210		
	保育所委託費収入	88,261,240	88,150,030	111,210		
	利用者等利用料収入(一般)	370,000	367,810	2,190		
	その他の事業収入	1,773,000	922,576	850,424		
	市町村補助金収入	1,496,000	646,176	849,824		
	その他の事業収入	277,000	276,400	600		
	経常経費寄附金収入	100,000	96,000	4,000		
	受取利息配当金収入	10,000	4,685	5,315		
	その他の収入	1,658,000	1,473,276	184,724		
	受入研修費収入	68,000	68,000	0		
	利用者等外給食費収入	920,000	735,330	184,670		
	保育園職員給食費収入	900,000	716,370	183,630		
	実習生等給食費収入	20,000	18,960	1,040		
	雑収入	670,000	669,946	54		
	その他の雑収入	670,000	669,946	54		
	事業活動収入計(1)	92,172,240	91,014,377	1,157,863		
	支出	人件費支出	74,140,240	72,416,512	1,723,728	
		職員給料支出	41,050,240	40,735,236	315,004	
		職員俸給	36,395,240	36,143,214	252,026	
職員諸手当		4,655,000	4,592,022	62,978		
職員賞与支出		15,150,000	14,556,807	593,193		
非常勤職員給与支出		7,150,000	6,833,554	316,446		
賃金		7,000,000	6,716,954	283,046		
職員諸手当		150,000	116,600	33,400		
退職給付支出		760,000	759,900	100		
退職共済掛金		760,000	759,900	100		
法定福利費支出		10,030,000	9,531,015	498,985		
事業費支出		10,005,000	8,697,321	1,307,679		
給食費支出		4,526,000	4,216,701	309,299		
保健衛生費支出		150,000	88,644	61,356		
保育材料費支出		1,935,000	1,741,403	193,597		
水道光熱費支出		1,500,000	1,335,924	164,076		
消耗器具備品費支出		1,200,000	716,576	483,424		
保険料支出		354,000	353,199	801		
賃借料支出		230,000	204,384	25,616		
車輛費支出		60,000	38,570	21,430		
雑支出		50,000	1,920	48,080		
事務費支出		9,107,000	8,571,725	535,275		
福利厚生費支出		400,000	333,329	66,671		
旅費交通費支出	430,000	353,010	76,990			
研修研究費支出	115,000	28,300	86,700			
事務消耗品費支出	150,000	142,105	7,895			
修繕費支出	5,600,000	5,572,080	27,920			
通信運搬費支出	402,000	341,027	60,973			

藤崎台保育園 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

社会福祉法人 藤崎台童園

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	広報費支出	70,000	66,000	4,000	
	業務委託費支出	885,000	866,322	18,678	
	手数料支出	60,000	50,610	9,390	
	土地・建物賃借料支出	195,000	194,400	600	
	保守料支出	400,000	364,581	35,419	
	雑支出	400,000	259,961	140,039	
	その他の支出	920,000	735,330	184,670	
	利用者等外給食費支出	920,000	735,330	184,670	
	事業活動支出計(2)	94,172,240	90,420,888	3,751,352	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 2,000,000	593,489	△ 2,593,489	
施設整備等	施設整備等補助金収入	4,200,000	4,154,000	46,000	
	施設整備等補助金収入	4,200,000	4,154,000	46,000	
	施設整備等収入計(4)	4,200,000	4,154,000	46,000	
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	4,200,000	4,154,000	46,000	
その他の活動	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	積立資産支出	2,200,000	2,200,000	0	
	保育所施設設備整備等積立資産支出	1,100,000	1,100,000	0	
	保育所人件費積立資産支出	1,100,000	1,100,000	0	
	その他の活動支出計(8)	2,200,000	2,200,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,200,000	△ 2,200,000	0	
	予備費支出(10)	600,000	0	0	
		△600,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	2,547,489	△ 2,547,489	
	前期末支払資金残高(12)	20,163,759	20,163,759	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	20,163,759	22,711,248	△ 2,547,489	

藤崎台保育園 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

社会福祉法人 藤崎台童園

(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	収益				
	保育事業収益	89,440,416	85,231,130	4,209,286	
	保育所委託費収益	88,150,030	84,221,870	3,928,160	
	保育所委託費収益	88,150,030	84,221,870	3,928,160	
	利用者等利用料収益(一般)	367,810	0	367,810	
	その他の事業収益	922,576	1,009,260	△ 86,684	
	市町村補助金収益	646,176	658,260	△ 12,084	
	その他の事業収益	276,400	351,000	△ 74,600	
	経常経費寄附金収益	96,000	90,000	6,000	
	サービス活動収益計(1)	89,536,416	85,321,130	4,215,286	
費用	人件費	72,416,512	70,211,279	2,205,233	
	職員給料	40,735,236	41,441,940	△ 706,704	
	職員俸給	36,143,214	38,429,475	△ 2,286,261	
	職員諸手当	4,592,022	3,012,465	1,579,557	
	職員賞与	14,556,807	14,420,823	135,984	
	非常勤職員給与	6,833,554	4,350,116	2,483,438	
	賃金	6,716,954	4,279,716	2,437,238	
	職員諸手当	116,600	70,400	46,200	
	退職給付費用	759,900	715,200	44,700	
	退職共済掛金	759,900	715,200	44,700	
	法定福利費	9,531,015	9,283,200	247,815	
	事業費	8,697,321	8,811,416	△ 114,095	
	給食費	4,216,701	4,302,597	△ 85,896	
	保健衛生費	88,644	116,936	△ 28,292	
	保育材料費	1,741,403	1,463,755	277,648	
	水道光熱費	1,335,924	1,397,761	△ 61,837	
	消耗器具備品費	716,576	781,152	△ 64,576	
	保険料	353,199	272,329	80,870	
	賃借料	204,384	459,900	△ 255,516	
	車輦費	38,570	11,277	27,293	
	雑費	1,920	5,709	△ 3,789	
	事務費	8,571,725	3,731,363	4,840,362	
	福利厚生費	333,329	273,056	60,273	
	旅費交通費	353,010	293,052	59,958	
	研修研究費	28,300	64,870	△ 36,570	
	事務消耗品費	142,105	178,561	△ 36,456	
	修繕費	5,572,080	868,644	4,703,436	
	通信運搬費	341,027	349,093	△ 8,066	
	広報費	66,000	66,000	0	
	業務委託費	866,322	848,389	17,933	
	手数料	50,610	44,360	6,250	
	土地・建物賃借料	194,400	194,400	0	
	保守料	364,581	290,071	74,510	
	雑費	259,961	260,867	△ 906	
	減価償却費	3,623,841	3,755,909	△ 132,068	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 718,891	△ 718,891	0	
	サービス活動費用計(2)	92,590,508	85,791,076	6,799,432	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,054,092	△ 469,946	△ 2,584,146		
サ	収	受取利息配当金収益	4,685	7,608	△ 2,923

藤崎台保育園 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

社会福祉法人 藤崎台童園

(単位:円)

サービス活動外増減の部	益	その他のサービス活動外収益	1,473,276	1,711,387	△ 238,111	
		受入研修費収益	68,000	34,000	34,000	
		利用者等外給食収益	735,330	794,880	△ 59,550	
		保育園職員給食費収益	716,370	783,420	△ 67,050	
		実習生等給食費収益	18,960	11,460	7,500	
		雑収益	669,946	882,507	△ 212,561	
		その他の雑収益	669,946	882,507	△ 212,561	
		サービス活動外収益計(4)	1,477,961	1,718,995	△ 241,034	
		費用	その他のサービス活動外費用	735,330	794,880	△ 59,550
			利用者等外給食費	735,330	794,880	△ 59,550
		サービス活動外費用計(5)	735,330	794,880	△ 59,550	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	742,631	924,115	△ 181,484	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,311,461	454,169	△ 2,765,630	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	4,154,000	0	4,154,000	
		施設整備等補助金収益	4,154,000	0	4,154,000	
		特別収益計(8)	4,154,000	0	4,154,000	
	減	固定資産売却損・処分損	0	1	△ 1	
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	△ 1	
		特別費用計(9)	0	1	△ 1	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,154,000	△ 1	4,154,001	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,842,539	454,168	1,388,371	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	7,802,868	8,848,700	△ 1,045,832	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,645,407	9,302,868	342,539	
		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)	2,200,000	1,500,000	700,000	
		保育所施設設備整備等積立金積立額	1,100,000	0	1,100,000	
		保育所人件費積立金積立額	1,100,000	1,500,000	△ 400,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15)-(16)	7,445,407	7,802,868	△ 357,461	