

法人単位資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第一様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	145,450,000	144,370,816	1,079,184
	経常経費寄附金収入	250,000	298,251	-48,251
	受取利息配当金収入	1,000	301	699
	その他の収入	2,700,000	2,612,355	87,645
	事業活動収入計(1)	148,401,000	147,281,723	1,119,277
支出	人件費支出	118,700,000	118,069,160	630,840
	事業費支出	11,150,000	12,291,299	-1,141,299
	事務費支出	7,445,000	7,707,057	-262,057
	支払利息支出	124,740	124,740	0
	その他の支出	1,800,000	1,828,222	-28,222
事業活動支出計(2)	139,219,740	140,020,478	-800,738	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		9,181,260	7,261,245	1,920,015
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	2,450,000	2,450,000	0
固定資産取得支出	0	3,584,520	-3,584,520	
施設整備等支出計(5)	2,450,000	6,034,520	-3,584,520	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-2,450,000	-6,034,520	3,584,520
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			
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
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,731,260	1,226,725	5,504,535
前期末支払資金残高(12)		21,508,574	21,508,574	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		28,239,834	22,735,299	5,504,535

うずしお保育園拠点区分 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 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業収入	保育事業収入	145,450,000	144,370,816	1,079,184	
	委託費収入	128,000,000	133,757,040	-5,757,040	
	利用者等利用料収入	200,000	211,955	-11,955	
	利用者等利用料収入 (一般)	200,000	211,955	-11,955	
	その他の事業収入	17,250,000	10,401,821	6,848,179	
	補助金事業収入	9,800,000	2,598,821	7,201,179	
	受託事業収入	7,450,000	7,803,000	-353,000	
	経常経費寄附金収入	250,000	298,251	-48,251	
	経常経費寄附金収入	250,000	298,251	-48,251	
	受取利息配当金収入	1,000	301	699	
	受取利息配当金収入	1,000	301	699	
	その他の収入	2,700,000	2,612,355	87,645	
	利用者等外給食費収入	1,700,000	1,729,030	-29,030	
	雑収入	1,000,000	883,325	116,675	
	事業活動収入計(1)		148,401,000	147,281,723	1,119,277
	事業活動に要する支出	人件費支出	118,700,000	118,069,160	630,840
職員給料支出		62,500,000	61,901,386	598,614	
職員賞与支出		24,800,000	22,570,525	2,229,475	
非常勤職員給与支出		13,500,000	15,267,477	-1,767,477	
退職給付支出		3,500,000	3,436,197	63,803	
法定福利費支出		14,400,000	14,893,575	-493,575	
事業費支出		11,150,000	12,291,299	-1,141,299	
給食費支出		6,000,000	6,281,889	-281,889	
保健衛生費支出		400,000	465,328	-65,328	
医療費支出		10,000	8,580	1,420	
保育材料費支出		1,000,000	1,064,373	-64,373	
水道光熱費支出		2,200,000	2,188,244	11,756	
消耗器具備品費支出		450,000	1,053,984	-603,984	
保険料支出		190,000	190,957	-957	
賃借料支出		350,000	344,100	5,900	
雑支出		550,000	693,844	-143,844	
事務費支出		7,445,000	7,707,057	-262,057	
福利厚生費支出		200,000	213,543	-13,543	
旅費交通費支出		30,000	0	30,000	
研修研究費支出		80,000	76,140	3,860	
事務消耗品費支出		500,000	561,757	-61,757	
印刷製本費支出		60,000	18,154	41,846	
水道光熱費支出		500,000	547,060	-47,060	
修繕費支出		900,000	909,260	-9,260	
通信運搬費支出		670,000	647,591	22,409	
会議費支出		120,000	124,188	-4,188	
広報費支出		65,000	64,800	200	
業務委託費支出		2,250,000	2,361,067	-111,067	
手数料支出		50,000	45,936	4,064	
保険料支出		80,000	78,408	1,592	
賃借料支出		130,000	130,536	-536	
土地・建物賃借料支出	1,080,000	1,081,073	-1,073		
租税公課支出	10,000	0	10,000		
保守料支出	270,000	387,072	-117,072		
渉外費支出	20,000	0	20,000		
諸会費支出	230,000	246,050	-16,050		
雑支出	200,000	214,422	-14,422		
支払利息支出	124,740	124,740	0		
支払利息支出	124,740	124,740	0		

## うずしお保育園拠点区分 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 (第七条関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	
	その他の支出	1,800,000	1,828,222	-28,222	
	利用者等外給食費支出	1,800,000	1,828,222	-28,222	
	事業活動支出計(2)	139,219,740	140,020,478	-800,738	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,181,260	7,261,245	1,920,015	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,450,000	2,450,000	0
		設備資金借入金元金償還支出	2,450,000	2,450,000	0
		固定資産取得支出	0	3,584,520	-3,584,520
		建物取得支出	0	2,177,280	-2,177,280
	器具及び備品取得支出	0	1,407,240	-1,407,240	
	施設整備等支出計(5)	2,450,000	6,034,520	-3,584,520	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,450,000	-6,034,520	3,584,520	
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				
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	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,731,260	1,226,725	5,504,535	
	前期末支払資金残高(12)	21,508,574	21,508,574	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	28,239,834	22,735,299	5,504,535	

### 法人単位事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第一様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	144,370,816	142,167,040	2,203,776
		経常経費寄附金収益	298,251	279,217	19,034
		サービス活動収益計(1)	144,669,067	142,446,257	2,222,810
	費用	人件費	118,069,160	120,731,434	-2,662,274
		事業費	12,291,299	11,877,996	413,303
		事務費	7,707,057	7,441,701	265,356
		減価償却費	4,021,437	3,774,407	247,030
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,251,152	-2,251,152	0
	サービス活動費用計(2)	139,837,801	141,574,386	-1,736,585	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,831,266	871,871	3,959,395
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	301	2,643	-2,342
		その他のサービス活動外収益	2,612,355	2,801,981	-189,626
		サービス活動外収益計(4)	2,612,656	2,804,624	-191,968
	費用	支払利息	124,740	147,420	-22,680
		その他のサービス活動外費用	1,828,222	1,956,873	-128,651
		サービス活動外費用計(5)	1,952,962	2,104,293	-151,331
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		659,694	700,331	-40,637	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,490,960	1,572,202	3,918,758	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		その他の特別損失	0	3,267,054	-3,267,054
	費用	特別費用計(9)	0	3,267,054	-3,267,054
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	-3,267,054	3,267,054
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,490,960	-1,694,852	7,185,812	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		41,385,963	43,080,815	-1,694,852
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		46,876,923	41,385,963	5,490,960
	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)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		46,876,923	41,385,963	5,490,960

うずしお保育園拠点区分 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 (第七条関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収 益	保育事業収益	144,370,816	142,167,040	2,203,776
	委託費収益	133,757,040	122,787,000	10,970,040
	利用者等利用料収益	211,955	326,733	-114,778
	利用者等利用料収益(一般)	211,955	326,733	-114,778
	私的契約利用料収益	0	3,312,753	-3,312,753
	その他の事業収益	10,401,821	15,740,554	-5,338,733
	補助金事業収益	2,598,821	15,740,554	-13,141,733
	受託事業収益	7,803,000	0	7,803,000
	経常経費寄附金収益	298,251	279,217	19,034
	経常経費寄附金収益	298,251	279,217	19,034
サービス活動収益計(1)		144,669,067	142,446,257	2,222,810
サ ー ビ ス 活 動 の 部	人件費	118,069,160	120,731,434	-2,662,274
	職員給料	61,901,386	64,389,093	-2,487,707
	職員賞与	22,570,525	24,869,400	-2,298,875
	非常勤職員給与	15,267,477	13,550,964	1,716,513
	退職給付費用	3,436,197	3,592,102	-155,905
	法定福利費	14,893,575	14,329,875	563,700
	事業費	12,291,299	11,877,996	413,303
	給食費	6,281,889	6,249,002	32,887
	保健衛生費	465,328	504,485	-39,157
	医療費	8,580	1,800	6,780
	保育材料費	1,064,373	1,262,003	-197,630
	水道光熱費	2,188,244	2,215,447	-27,203
	消耗器具備品費	1,053,984	452,169	601,815
	保険料	190,957	211,391	-20,434
	賃借料	344,100	415,322	-71,222
	雑費	693,844	566,377	127,467
	事務費	7,707,057	7,441,701	265,356
	福利厚生費	213,543	186,592	26,951
	研修研究費	76,140	72,820	3,320
	事務消耗品費	561,757	575,761	-14,004
	印刷製本費	18,154	67,962	-49,808
	水道光熱費	547,060	553,861	-6,801
	修繕費	909,260	1,038,800	-129,540
	通信運搬費	647,591	644,410	3,181
	会議費	124,188	111,982	12,206
	広報費	64,800	77,760	-12,960
	業務委託費	2,361,067	2,123,166	237,901
	手数料	45,936	50,808	-4,872
	保険料	78,408	64,514	13,894
	賃借料	130,536	130,536	0
	土地・建物賃借料	1,081,073	1,080,000	1,073
	保守料	387,072	271,512	115,560
	渉外費	0	10,000	-10,000
諸会費	246,050	212,250	33,800	
雑費	214,422	168,967	45,455	
減価償却費	4,021,437	3,774,407	247,030	
減価償却費	4,021,437	3,774,407	247,030	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,251,152	-2,251,152	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,251,152	-2,251,152	0	
サービス活動費用計(2)		139,837,801	141,574,386	-1,736,585
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,831,266	871,871	3,959,395
サ ー ビ ス 活 動 の 部	受取利息配当金収益	301	2,643	-2,342
	受取利息配当金収益	301	2,643	-2,342

## うずしお保育園拠点区分 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 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
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	2,612,355	2,801,981	-189,626
		受入研修費収益	0	16,000	-16,000
		利用者等外給食収益	1,729,030	1,830,000	-100,970
		雑収益	883,325	955,981	-72,656
	サービス活動外収益計(4)		2,612,656	2,804,624	-191,968
	費用	支払利息	124,740	147,420	-22,680
		支払利息	124,740	147,420	-22,680
		その他のサービス活動外費用	1,828,222	1,956,873	-128,651
		利用者等外給食費	1,828,222	1,956,873	-128,651
		サービス活動外費用計(5)	1,952,962	2,104,293	-151,331
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		659,694	700,331	-40,637	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,490,960	1,572,202	3,918,758	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		その他の特別損失	0	3,267,054	-3,267,054
	費用	移行時国庫補助金等特別積立金修正損	0	3,267,054	-3,267,054
		特別費用計(9)	0	3,267,054	-3,267,054
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	-3,267,054	3,267,054
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,490,960	-1,694,852	7,185,812	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		41,385,963	43,080,815	-1,694,852
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		46,876,923	41,385,963	5,490,960
	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)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		46,876,923	41,385,963	5,490,960

法人単位貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第一様式（第七条関係）  
（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	27,513,472	25,020,795	2,492,677	流 動 負 債	7,149,765	5,962,221	1,187,544
現 金 預 金	19,275,954	11,071,073	8,204,881	事 業 未 払 金	3,053,256	2,620,458	432,798
事 業 未 収 金	5,757,490	3,743,710	2,013,780	1年以内返済予定 設備資金借入金	2,450,000	2,450,000	
未 収 補 助 金	2,396,920	10,127,604	-7,730,684	職 員 預 り 金	1,646,509	891,763	754,746
立 替 金	4,700		4,700	固 定 負 債	23,374,540	25,543,131	-2,168,591
前 払 費 用		78,408	-78,408	設 備 資 金 借 入 金	9,800,000	12,250,000	-2,450,000
1年以内振替前払費用	78,408		78,408	退 職 給 付 金 引 当 金	13,574,540	13,293,131	281,409
固 定 資 産	210,858,396	211,092,312	-233,916	負 債 の 部 合 計	30,524,305	31,505,352	-981,047
基 本 財 産	66,880,500	66,880,500					
土 地	66,880,500	66,880,500					
そ の 他 の 固 定 資 産	143,977,896	144,211,812	-233,916	純 資 産 の 部			
建 物	124,917,571	125,895,215	-977,644	基 本 金	69,880,275	69,880,275	
構 築 物	1,218,095	1,310,944	-92,849	基 本 金	69,880,275	69,880,275	
器 具 及 び 備 品	3,748,840	3,002,944	745,896	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	91,090,365	93,341,517	-2,251,152
ソ フ ト ウ ェ ア	290,160	402,480	-112,320	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	91,090,365	93,341,517	-2,251,152
退 職 給 付 引 当 資 産	13,574,540	13,293,131	281,409	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	46,876,923	41,385,963	5,490,960
長 期 前 払 費 用	228,690	307,098	-78,408	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	46,876,923	41,385,963	5,490,960
				（うち当期活動 増減差額）	5,490,960	-1,694,852	7,185,812
				純 資 産 の 部 合 計	207,847,563	204,607,755	3,239,808
資 産 の 部 合 計	238,371,868	236,113,107	2,258,761	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	238,371,868	236,113,107	2,258,761

脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

うずしお保育園拠点区分 貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第四様式（第七条関係）

（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	27,513,472	25,020,795	2,492,677	流 動 負 債	7,149,765	5,962,221	1,187,544
現 金 預 金	19,275,954	11,071,073	8,204,881	事 業 未 払 金	3,053,256	2,620,458	432,798
事 業 未 収 金	5,757,490	3,743,710	2,013,780	1年以内返済予定 設備資金借入金	2,450,000	2,450,000	
未 収 補 助 金	2,396,920	10,127,604	-7,730,684	職 員 預 り 金	1,646,509	891,763	754,746
立 替 金	4,700		4,700	固 定 負 債	23,374,540	25,543,131	-2,168,591
前 払 費 用		78,408	-78,408	設 備 資 金 借 入 金	9,800,000	12,250,000	-2,450,000
1年以内振替前払費用	78,408		78,408	退 職 給 付 金 引 当 金	13,574,540	13,293,131	281,409
固 定 資 産	210,858,396	211,092,312	-233,916	負 債 の 部 合 計	30,524,305	31,505,352	-981,047
基 本 財 産	66,880,500	66,880,500					
土 地	66,880,500	66,880,500					
そ の 他 の 固 定 資 産	143,977,896	144,211,812	-233,916	純 資 産 の 部			
建 構 物	124,917,571	125,895,215	-977,644	基 本 金	69,880,275	69,880,275	
構 築 物	1,218,095	1,310,944	-92,849	基 本 金	69,880,275	69,880,275	
器 具 及 び 備 品	3,748,840	3,002,944	745,896	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	91,090,365	93,341,517	-2,251,152
ソ フ ト ウ ェ ア	290,160	402,480	-112,320	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	91,090,365	93,341,517	-2,251,152
退 職 給 付 引 当 資 産	13,574,540	13,293,131	281,409	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	46,876,923	41,385,963	5,490,960
長 期 前 払 費 用	228,690	307,098	-78,408	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	46,876,923	41,385,963	5,490,960
				（うち当期活動 増減差額）	5,490,960	-1,694,852	7,185,812
				純 資 産 の 部 合 計	207,847,563	204,607,755	3,239,808
資 産 の 部 合 計	238,371,868	236,113,107	2,258,761	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	238,371,868	236,113,107	2,258,761

脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 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 — 償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、器具及び備品、ソフトウェア — 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。

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 一般財団法人徳島県民間福祉施設職員共済会の退職共済制度に基づき、掛金累計額で計上している。
- ・賞与引当金 — 翌期に支給する職員賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を賞与引当金として計上する。ただし、重要性が乏しい場合は計上しない。

### 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構 退職共済制度
- ・一般財団法人徳島県民間福祉施設職員共済会 退職共済制度

### 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の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1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)  
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)  
当法人では、拠点区分が1つのため作成していない。
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) うずしお保育園拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (6) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(10)）
- (7) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(11)）は作成していない。
- (8) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
うずしお保育園拠点  
「本部会計」  
「うずしお保育園」

### 6. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

### 8. 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。

土地（基本財産）	66,880,500円
建物	121,893,015円
計	188,773,515円

担保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）	12,250,000円
計	12,250,000円

9. 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	170,880,625	45,963,054	124,917,571
構築物	2,514,931	1,296,836	1,218,095
器具及び備品	25,195,710	21,446,870	3,748,840
ソフトウェア	561,600	271,440	290,160
合計	199,152,866	68,978,200	130,174,666

10. 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	5,757,490		5,757,490
未収補助金	2,396,920		2,396,920
立替金	4,700		4,700
合計	8,159,110		8,159,110

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 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