

乳幼児ホームまりあ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	備考
事業活動に支よる収入支	収入				
	児童福祉事業収入	211,806,000	214,426,650	-2,620,650	
	措置費収入	209,898,000	212,487,950	-2,589,950	
	事務費収入	191,712,000	194,179,211	-2,467,211	
	事業費収入	18,186,000	18,308,739	-122,739	
	その他の事業収入	1,908,000	1,938,700	-30,700	
	補助金事業収入	408,000	410,000	-2,000	
	受託事業収入	1,500,000	1,528,700	-28,700	
	経常経費寄附金収入	700,000	681,000	19,000	
	経常経費寄附金収入	700,000	681,000	19,000	
	受取利息配当金収入	30,000	8,594	21,406	
	受取利息配当金収入	30,000	8,594	21,406	
	その他の収入	910,000	952,482	-42,482	
	受入研修費収入	650,000	716,400	-66,400	
	雑収入	260,000	236,082	23,918	
事業活動収入計(1)	213,446,000	216,068,726	-2,622,726		
支出	人件費支出	154,125,000	153,940,867	184,133	
	職員給料支出	96,240,000	96,222,037	17,963	
	職員賞与支出	29,050,000	29,034,719	15,281	
	非常勤職員給与支出	5,178,000	5,171,390	6,610	
	派遣職員費支出	1,860,000	1,797,302	62,698	
	退職給付支出	2,441,000	2,388,225	52,775	
	法定福利費支出	19,356,000	19,327,194	28,806	
	事業費支出	15,290,000	14,417,491	872,509	
	給食費支出	4,000,000	3,843,938	156,062	
	保健衛生費支出	400,000	355,119	44,881	
	医療費支出	50,000	2,310	47,690	
	被服費支出	290,000	234,742	55,258	
	教養娯楽費支出	300,000	235,696	64,304	
	日用品費支出	110,000	65,319	44,681	
	水道光熱費支出	3,790,000	3,564,082	225,918	
	消耗器具備品費支出	3,360,000	3,354,314	5,686	
	保険料支出	900,000	808,414	91,586	
	賃借料支出	700,000	681,480	18,520	
	教育指導費支出	550,000	532,010	17,990	
	葬祭費支出	50,000	0	50,000	
	車輛費支出	360,000	312,757	47,243	
	雑支出	430,000	427,310	2,690	
	事務費支出	13,808,000	11,700,724	2,107,276	
	福利厚生費支出	1,270,000	1,257,255	12,745	
	旅費交通費支出	20,000	16,450	3,550	
	研修研究費支出	1,300,000	870,399	429,601	
	事務消耗品費支出	1,400,000	1,377,259	22,741	
印刷製本費支出	100,000	0	100,000		
修繕費支出	1,300,000	1,254,325	45,675		
通信運搬費支出	670,000	649,010	20,990		
会議費支出	28,000	2,160	25,840		
広報費支出	150,000	48,600	101,400		
業務委託費支出	3,680,000	2,447,660	1,232,340		
手数料支出	250,000	230,904	19,096		
賃借料支出	460,000	430,614	29,386		

乳幼児ホームまりあ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	備考
	土地・建物賃借料支出	2,106,000	2,106,000	0	
	租税公課支出	60,000	51,890	8,110	
	保守料支出	780,000	731,951	48,049	
	諸会費支出	184,000	184,000	0	
	雑支出	50,000	42,247	7,753	
	事業活動支出計(2)	183,223,000	180,059,082	3,163,918	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		30,223,000	36,009,644	-5,786,644	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,459,000	1,458,000	1,000	
	施設整備等補助金収入	1,459,000	1,458,000	1,000	
	施設整備等収入計(4)	1,459,000	1,458,000	1,000	
	支出				
	固定資産取得支出	5,052,000	5,050,045	1,955	
	建物取得支出	1,393,000	1,392,444	556	
	車輛運搬具取得支出	1,387,000	1,386,330	670	
	器具及び備品取得支出	2,272,000	2,271,271	729	
	その他の施設整備等による支出	14,000	13,330	670	
その他の施設整備等による支出	14,000	13,330	670		
施設整備等支出計(5)	5,066,000	5,063,375	2,625		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-3,607,000	-3,605,375	-1,625	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,100,000	1,047,225	52,775	
	退職給付引当資産取崩収入	1,100,000	1,047,225	52,775	
	その他の活動による収入	0	40,500	-40,500	
	長期前払費用収入	0	40,500	-40,500	
	その他の活動収入計(7)	1,100,000	1,087,225	12,275	
	支出				
	積立資産支出	25,950,000	25,934,745	15,255	
	退職給付引当資産支出	1,950,000	1,934,745	15,255	
	施設整備等積立資産支出	24,000,000	24,000,000	0	
その他の活動による支出	180,000	180,000	0		
差入保証金支出	180,000	180,000	0		
その他の活動支出計(8)	26,130,000	26,114,745	15,255		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-25,030,000	-25,027,020	-2,980	
予備費支出(10)		1,766,000			
		-180,000		1,586,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	7,377,249	-7,377,249	
前期末支払資金残高(12)		49,828,000	49,828,883	-883	
当期末支払資金残高(11)+(12)		49,828,000	57,206,132	-7,378,132	

(注) 予備費支出 180,000円は、差入保証金支出に充当使用した額である。
人材派遣紹介料等において予算との差異が生じた。

乳幼児ホームまりあ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	収	児童福祉事業収益	214,426,650	184,267,531	30,159,119						
		措置費収益	212,487,950	181,005,271	31,482,679						
		事務費収益	194,179,211	167,234,211	26,945,000						
		事業費収益	18,308,739	13,771,060	4,537,679						
		その他の事業収益	1,938,700	3,262,260	-1,323,560						
	益		補助金事業収益	410,000	542,000	-132,000					
			受託事業収益	1,528,700	2,720,260	-1,191,560					
			経常経費寄附金収益	681,000	1,111,000	-430,000					
			経常経費寄附金収益	681,000	1,111,000	-430,000					
		サービス活動収益計(1)	215,107,650	185,378,531	29,729,119						
ピ	ス	活	動	増	減	の	部	人件費	154,932,006	139,389,006	15,543,000
								職員給料	96,222,037	86,431,233	9,790,804
								職員賞与	20,126,930	17,383,134	2,743,796
								賞与引当金繰入	10,286,514	8,907,789	1,378,725
								非常勤職員給与	5,171,390	4,689,413	481,977
								派遣職員費	1,797,302	1,908,453	-111,151
								退職給付費用	2,000,639	2,854,461	-853,822
								退職共済掛金	1,341,000	1,296,300	44,700
								退職給付引当金繰入	659,639	1,558,161	-898,522
								法定福利費	19,327,194	17,214,523	2,112,671
								事業費	14,417,491	14,682,251	-264,760
								給食費	3,843,938	4,070,415	-226,477
								保健衛生費	355,119	326,568	28,551
								医療費	2,310	8,140	-5,830
								被服費	234,742	591,554	-356,812
								教養娯楽費	235,696	241,803	-6,107
								日用品費	65,319	48,155	17,164
								水道光熱費	3,564,082	4,080,095	-516,013
								消耗器具備品費	3,354,314	2,993,352	360,962
								保険料	808,414	564,628	243,786
								賃借料	681,480	667,332	14,148
								教育指導費	532,010	576,974	-44,964
								車輛費	312,757	406,285	-93,528
								雑費	427,310	106,950	320,360
								事務費	11,700,724	9,747,487	1,953,237
								福利厚生費	1,257,255	1,091,008	166,247
								旅費交通費	16,450	24,189	-7,739
								研修研究費	870,399	873,162	-2,763
								事務消耗品費	1,377,259	890,035	487,224
								印刷製本費	0	99,900	-99,900
								修繕費	1,254,325	478,112	776,213
								通信運搬費	649,010	551,815	97,195
								会議費	2,160	11,027	-8,867
広報費	48,600	0	48,600								
業務委託費	2,447,660	2,857,067	-409,407								
手数料	230,904	200,232	30,672								
賃借料	430,614	495,738	-65,124								
土地・建物賃借料	2,106,000	1,116,000	990,000								
租税公課	51,890	44,700	7,190								
保守料	731,951	810,692	-78,741								
諸会費	184,000	184,000	0								
雑費	42,247	19,810	22,437								
減価償却費	7,270,830	4,973,036	2,297,794								

乳幼児ホームまりあ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	
	減価償却費	7,270,830	4,973,036	2,297,794	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,216,279	-3,360,081	-1,856,198	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,216,279	-3,360,081	-1,856,198	
	サービス活動費用計(2)	183,104,772	165,431,699	17,673,073	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	32,002,878	19,946,832	12,056,046	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	8,594	17,963	-9,369
		受取利息配当金収益	8,594	17,963	-9,369
		その他のサービス活動外収益	1,081,811	899,417	182,394
		受入研修費収益	716,400	547,600	168,800
	費	利用者等外給食収益	0	209,550	-209,550
		雑収益	365,411	142,267	223,144
		サービス活動外収益計(4)	1,090,405	917,380	173,025
		その他のサービス活動外費用	462,309	338,510	123,799
		利用者等外給食費	0	209,550	-209,550
		雑損失	462,309	128,960	333,349
	サービス活動外費用計(5)	462,309	338,510	123,799	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	628,096	578,870	49,226	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	32,630,974	20,525,702	12,105,272	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	1,458,000	0	1,458,000
		施設整備等補助金収益	1,458,000	0	1,458,000
		特別収益計(8)	1,458,000	0	1,458,000
	費	固定資産売却損・処分損	3	0	3
		器具及び備品売却損・処分損	3	0	3
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-3	0	-3
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-3	0	-3
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,458,000	0	1,458,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,458,000	0	1,458,000
		特別費用計(9)	1,458,000	0	1,458,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	32,630,974	20,525,702	12,105,272	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	73,272,699	69,746,997	3,525,702
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	105,903,673	90,272,699	15,630,974
		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)	24,000,000	17,000,000	7,000,000
		施設整備等積立金積立額	24,000,000	17,000,000	7,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	81,903,673	73,272,699	8,630,974

乳幼児ホームまりあ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	59,663,855	50,676,392	8,987,463	流動負債	12,744,237	9,755,298	2,988,939
現金預金	52,301,808	49,879,786	2,422,022	事業未払金	770,716	839,147	-68,431
事業未収金	6,124,547	627,586	5,496,961	職員預り金	59,627	8,362	51,265
未収補助金	1,197,000	0	1,197,000	拠点区分間 借賞与引当金	1,627,380	0	1,627,380
立替金	0	7,020	-7,020		10,286,514	8,907,789	1,378,725
前払費用	40,500	162,000	-121,500	固定負債	9,977,310	10,364,896	-387,586
固定資産	197,393,372	174,906,790	22,486,582	退職給付金 引当金	9,977,310	10,364,896	-387,586
基本財産	101,597,424	105,926,476	-4,329,052	負債の部合計	22,721,547	20,120,194	2,601,353
土地	22,683,244	22,683,244	0				
建物	157,656,498	156,264,054	1,392,444	純資産の部			
減価償却 累計額	78,742,318	73,020,822	5,721,496	国庫補助金等 特別積立金	75,932,007	79,690,289	-3,758,282
その他 固定資産	95,795,948	68,980,314	26,815,634	国庫補助金等 特別積立金	75,932,007	79,690,289	-3,758,282
建物	674,000	674,000	0	その他 積立金	76,500,000	52,500,000	24,000,000
構築物	6,560,600	6,560,600	0	人件費積立金	22,000,000	22,000,000	0
車輛運搬具	5,632,895	4,246,565	1,386,330	施設整備等積立金	54,500,000	30,500,000	24,000,000
器具及び備品	9,485,954	8,077,835	1,408,119	次期繰越活動 増減差額	81,903,673	73,272,699	8,630,974
減価償却 累計額	16,752,331	16,365,606	386,725	次期繰越活動 増減差額 (うち当期活動 増減差額)	81,903,673	73,272,699	8,630,974
ソフトウェア	399,280	698,740	-299,460		32,630,974	20,525,702	12,105,272
退職給付引当資産	12,770,940	12,216,400	554,540				
人件費積立資産	22,000,000	22,000,000	0				
施設整備等積立資産	54,500,000	30,500,000	24,000,000				
差入保証金	479,000	299,000	180,000				
長期前払費用	0	40,500	-40,500				
その他 固定資産	45,610	32,280	13,330	純資産の部合計	234,335,680	205,462,988	28,872,692
資産の部合計	257,057,227	225,583,182	31,474,045	負債及び 純資産の部合計	257,057,227	225,583,182	31,474,045

計算書類に対する注記

(乳幼児ホームまりあ)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

無形固定資産

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められている額を計上している。

なお、退職給付債務は、期末退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）に基づいて計算している。

(3) 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。

(4) 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

当拠点区分で採用する退職給付制度は、以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

全常勤職員及び加入要件に該当する非常勤職員について、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に加入している。

(2) 民間退職共済制度

全常勤職員及び加入要件に該当する非常勤職員について、一般財団法人岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 乳幼児ホームまりあ拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3())

ア 乳幼児ホームまりあ

イ 子育て短期支援事業

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3())は省略している。

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
土地	22,683,244	0	0	22,683,244
建物	83,243,232	1,392,444	5,721,496	78,914,180
合 計	105,926,476	1,392,444	5,721,496	101,597,424

6. 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積立金の取崩し

食器乾燥機2台、モーター1台を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金3円を取り崩した。

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

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)	157,656,498	78,742,318	78,914,180
建物	674,000	493,312	180,688
構築物	6,560,600	5,010,320	1,550,280
車輛運搬具	5,632,895	4,650,908	981,987
器具及び備品	9,485,954	6,597,791	2,888,163
ソフトウェア	1,497,300	1,098,020	399,280
合 計	181,507,247	96,592,669	84,914,578

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

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	6,124,547	0	6,124,547
未収補助金	1,197,000	0	1,197,000
前払費用	40,500	0	40,500
合 計	7,362,047	0	7,362,047

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

(1) リース取引関係

オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のもの及び通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料

・複合機	1年以内	231,840円	1年超	115,920円	合計	347,760円
------	------	----------	-----	----------	----	----------