

財務諸表

くだま第二保育園拠点区分

平成30年度

平成30年 4月 1日

平成31年 3月31日

くだま第二保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	保育事業収入	152,800,000	152,973,993	△173,993	
	施設型給付費収入	143,800,000	143,892,530	△92,530	
	施設型給付費収入	125,800,000	125,872,920	△72,920	
	利用者負担金収入	18,000,000	18,019,610	△19,610	
	その他の事業収入	9,000,000	9,081,463	△81,463	
	補助金事業収入	6,800,000	6,804,563	△4,563	
	その他の事業収入	2,200,000	2,276,900	△76,900	
	受取利息配当金収入	700	748	△48	
	その他の収入	1,617,000	1,625,913	△8,913	
	受入研修費収入	32,000	32,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,350,000	1,354,270	△4,270	
	雑収入	235,000	239,643	△4,643	
	雑収入	235,000	239,643	△4,643	
	事業活動収入計(1)		154,417,700	154,600,654	△182,954
事業活動による収支	人件費支出	91,070,000	91,047,888	22,112	
	職員給料支出	42,520,000	42,513,649	6,351	
	職員賞与支出	11,630,000	11,627,647	2,353	
	非常勤職員給与支出	24,430,000	24,425,174	4,826	
	退職給付支出	850,000	845,500	4,500	
	法定福利費支出	11,640,000	11,635,918	4,082	
	事業費支出	15,216,000	15,170,262	45,738	
	給食費支出	5,870,000	5,860,245	9,755	
	保健衛生費支出	290,000	288,818	1,182	
	保育材料費支出	2,520,000	2,513,079	6,921	
	水道光熱費支出	1,820,000	1,817,105	2,895	
	燃料費支出	6,000	5,668	332	
	消耗器具備品費支出	3,580,000	3,571,484	8,516	
	保険料支出	340,000	333,352	6,648	
	賃借料支出	5,000	3,600	1,400	
	車輛費支出	465,000	460,147	4,853	
	雑支出	320,000	316,764	3,236	
	事務費支出	10,012,000	9,895,200	116,800	
	福利厚生費支出	720,000	716,342	3,658	
	職員被服費支出	25,000	23,873	1,127	
	旅費交通費支出	40,000	34,600	5,400	
	研修研究費支出	2,000,000	1,987,186	12,814	
	事務消耗品費支出	450,000	440,776	9,224	
	印刷製本費支出	450,000	440,068	9,932	
	水道光熱費支出	170,000	169,062	938	
	燃料費支出	1,000	560	440	
	修繕費支出	801,000	800,257	743	
	通信運搬費支出	220,000	210,968	9,032	
	会議費支出	72,000	71,196	804	
	広報費支出	280,000	272,072	7,928	
	業務委託費支出	2,148,000	2,126,185	21,815	
	医事委託費支出	178,000	176,000	2,000	
	清掃委託費支出	780,000	776,433	3,567	
	保守委託費支出	240,000	233,712	6,288	
その他の委託費支出	950,000	940,040	9,960		
手数料支出	100,000	95,413	4,587		
賃借料支出	300,000	291,720	8,280		
土地・建物賃借料支出	1,680,000	1,680,000	0		
租税公課支出	15,000	13,100	1,900		
保守料支出	140,000	131,652	8,348		
雑支出	400,000	390,170	9,830		
雑支出	400,000	390,170	9,830		

くだま第二保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	支払利息支出	610,000	603,470	6,530	
	その他の支出	1,360,000	1,354,270	5,730	
	利用者等外給食費支出	1,360,000	1,354,270	5,730	
	事業活動支出計(2)	118,268,000	118,071,090	196,910	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		36,149,700	36,529,564	△379,864	
収入	施設整備等補助金収入	398,000	398,000	0	
	施設整備等補助金収入	398,000	398,000	0	
施設整備等収入計(4)		398,000	398,000	0	
支出	設備資金借入金元金償還支出	2,484,000	2,484,000	0	
	固定資産取得支出	4,100,000	4,057,400	42,600	
	構築物取得支出	2,350,000	2,330,000	20,000	
	器具及び備品取得支出	1,750,000	1,727,400	22,600	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	213,840	213,840	0	
	施設整備等支出計(5)	6,797,840	6,755,240	42,600	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△6,399,840	△6,357,240	△42,600	
収入	その他の活動による収入	176,462	176,462	0	
	長期前払費用返還金収入	176,462	176,462	0	
その他の活動収入計(7)		176,462	176,462	0	
支出	長期運営資金借入金元金償還支出	4,140,000	4,140,000	0	
	積立資産支出	14,921,000	14,917,170	3,830	
	退職給付引当資産支出	920,000	916,680	3,320	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	14,001,000	14,000,490	510	
	拠点区分間繰入金支出	30,000	30,000	0	
	その他の活動による支出	10,834,624	10,834,624	0	
	役員等長期借入金返済支出	10,000,000	10,000,000	0	
	長期未払金支出	834,624	834,624	0	
その他の活動支出計(8)		29,925,624	29,921,794	3,830	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△29,749,162	△29,745,332	△3,830	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		698	426,992	△426,294	
前期末支払資金残高(12)		20,852,613	20,852,613	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		20,853,311	21,279,605	△426,294	

くだま第二保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	152,973,993	117,149,271	35,824,722	
	施設型給付費収益	143,892,530	110,996,710	32,895,820	
	施設型給付費収益	125,872,920	96,681,560	29,191,360	
	利用者負担金収益	18,019,610	14,315,150	3,704,460	
	その他の事業収益	9,081,463	6,152,561	2,928,902	
	補助金事業収益	6,804,563	3,145,362	3,659,201	
	受託事業収益	0	1,565,399	△1,565,399	
	その他の事業収益	2,276,900	1,441,800	835,100	
サービス活動収益計(1)		152,973,993	117,149,271	35,824,722	
サービス活動増減の部 費用	人件費	91,964,568	74,441,209	17,523,359	
	職員給料	42,513,649	36,296,131	6,217,518	
	職員賞与	11,627,647	10,457,937	1,169,710	
	非常勤職員給与	24,425,174	17,627,704	6,797,470	
	退職給付費用	1,762,180	1,575,960	186,220	
	法定福利費	11,635,918	8,483,477	3,152,441	
	事業費	15,170,262	11,817,818	3,352,444	
	給食費	5,860,245	4,020,848	1,839,397	
	保健衛生費	288,818	166,499	122,319	
	保育材料費	2,513,079	2,764,392	△251,313	
	水道光熱費	1,817,105	1,569,840	247,265	
	燃料費	5,668	10,841	△5,173	
	消耗器具備品費	3,571,484	2,342,575	1,228,909	
	保険料	333,352	341,452	△8,100	
	賃借料	3,600	3,600	0	
	車輛費	460,147	315,283	144,864	
	雑費	316,764	282,488	34,276	
	事務費	9,895,200	7,455,571	2,439,629	
	福利厚生費	716,342	573,872	142,470	
	職員被服費	23,873		23,873	
	旅費交通費	34,600	1,350	33,250	
	研修研究費	1,987,186	719,478	1,267,708	
	事務消耗品費	440,776	683,813	△243,037	
	印刷製本費	440,068	305,716	134,352	
	水道光熱費	169,062	152,897	16,165	
	燃料費	560	5,687	△5,127	
	修繕費	800,257	50,976	749,281	
	通信運搬費	210,968	218,601	△7,633	
	会議費	71,196	30,252	40,944	
	広報費	272,072	124,912	147,160	
	業務委託費	2,126,185	2,021,439	104,746	
	医事委託費	176,000	176,000	0	
	清掃委託費	776,433	672,127	104,306	
	保守委託費	233,712	270,432	△36,720	
	その他の委託費	940,040	902,880	37,160	
	手数料	95,413	86,103	9,310	
	賃借料	291,720	291,720	0	
	土地・建物賃借料	1,680,000	1,680,000	0	
	租税公課	13,100	650	12,450	
	保守料	131,652	91,800	39,852	
	雑費	390,170	416,305	△26,135	
	雑費	390,170	416,305	△26,135	
	減価償却費	12,809,925	12,405,306	404,619	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,085,610	△5,039,964	△45,646	
	サービス活動費用計(2)		124,754,345	101,079,940	23,674,405
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		28,219,648	16,069,331	12,150,317
受取利息配当金収益		748	202	546	

くだま第二保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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)
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	1,625,913	1,253,609	372,304
	受入研修費収益	32,000	8,000	24,000
	利用者等外給食収益	1,354,270	1,097,000	257,270
	雑収益	239,643	148,609	91,034
	雑収益	239,643	148,609	91,034
	サービス活動外収益計(4)	1,626,661	1,253,811	372,850
	費用			
	支払利息	603,470	675,076	△71,606
	その他のサービス活動外費用	1,354,270	1,097,000	257,270
利用者等外給食費	1,354,270	1,097,000	257,270	
サービス活動外費用計(5)	1,957,740	1,772,076	185,664	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△331,079	△518,265	187,186	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	27,888,569	15,551,066	12,337,503	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	398,000	279,000	119,000
	施設整備等補助金収益	398,000	279,000	119,000
	特別収益計(8)	398,000	279,000	119,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	398,000	279,000	119,000
拠点区分間繰入金費用	30,000	100,000	△70,000	
特別費用計(9)	428,000	379,000	49,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△30,000	△100,000	70,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	27,858,569	15,451,066	12,407,503	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	71,950,174	66,499,108	5,451,066
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	99,808,743	81,950,174	17,858,569
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	14,000,490	10,000,000	4,000,490
	保育所施設・設備整備積立金積立額	14,000,490	10,000,000	4,000,490
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	85,808,253	71,950,174	13,858,079	

くだま第二保育園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

平成31年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			(単位:円)
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	40,660,924	34,244,697	6,416,227	27,468,335	21,064,548	6,403,787	
現金預金	28,618,250	21,656,682	6,961,568	15,224,865	11,624,858	3,600,007	
事業未収金	8,125,556	10,051,398	△1,925,842	2,484,000	2,484,000	0	
未収補助金	3,664,063	2,283,562	1,380,501	4,485,000	4,140,000	345,000	
前払金	253,055	253,055	0	213,840	213,840	0	
				904,176	834,624	69,552	
				9,699	1,021	8,678	
				2,048,139	271,040	1,777,099	
				2,098,616	1,495,165	603,451	
固定資産	241,933,383	235,945,200	5,988,183	48,675,750	65,846,086	△17,170,336	
基本財産	139,796,536	144,405,213	△4,608,677	37,674,000	40,158,000	△2,484,000	
建物	139,796,536	144,405,213	△4,608,677	4,130,000	8,615,000	△4,485,000	
その他の固定資産	102,136,847	91,539,987	10,596,860	196,020	409,860	△213,840	
建物附属設備	42,021,870	46,501,732	△4,479,862	0	10,000,000	△10,000,000	
構築物	16,961,976	16,453,327	508,649	4,241,410	3,324,730	916,680	
車輜運搬具	151,327	221,169	△69,842	2,434,320	3,338,496	△904,176	
器具及び備品	5,301,314	4,818,359	482,955	76,144,085	86,910,634	△10,766,549	
有形リース資産	409,860	623,700	△213,840				
権利	1,110,566	1,202,950	△92,384				
ソフトウェア	745,057	1,024,581	△279,524				
退職給付引当資産	4,241,410	3,324,730	916,680				
保育所施設・設備整備積立資産	31,000,490	17,000,000	14,000,490	89,641,479	94,329,089	△4,687,610	
差入保証金	50,000	50,000	0	31,000,490	17,000,000	14,000,490	
長期前払費用	132,347	308,809	△176,462	85,808,253	71,950,174	13,858,079	
リサイクル預託金	10,630	10,630	0	27,858,569	15,451,066	12,407,503	
資産の部合計	282,594,307	270,189,897	12,404,410	206,450,222	183,279,263	23,170,959	
				負債及び純資産の部合計	270,189,897	12,404,410	
				純資産の部			
				基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				保育所施設・設備整備積立金			
				次期繰越活動増減差額			
				(うち当期活動増減差額)			
				純資産の部合計			
				負債及び純資産の部合計			

法人単位資金収支計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	375,520,000	375,724,713	△204,713	
	借入金利息補助金収入	136,850	136,850	0	
	経常経費寄附金収入	220,000	224,000	△4,000	
	受取利息配当金収入	1,200	1,364	△164	
	その他の収入	3,535,000	3,554,279	△19,279	
	事業活動収入計(1)	379,413,050	379,641,206	△228,156	
支出	人件費支出	251,767,500	251,728,193	39,307	
	事業費支出	34,777,000	34,699,492	77,508	
	事務費支出	22,727,500	22,550,003	177,497	
	支払利息支出	750,000	740,320	9,680	
	その他の支出	2,940,000	2,929,910	10,090	
	事業活動支出計(2)	312,962,000	312,647,918	314,082	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	66,451,050	66,993,288	△542,238		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	622,000	622,000	0	
	施設整備等収入計(4)	622,000	622,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,734,000	4,734,000	0	
	固定資産取得支出	7,560,800	7,517,384	43,416	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,110,756	1,110,756	0		
施設整備等支出計(5)	13,405,556	13,362,140	43,416		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,783,556	△12,740,140	△43,416		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	354,162	354,162	0	
	その他の活動収入計(7)	354,162	354,162	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	4,140,000	4,140,000	0	
	積立資産支出	39,162,470	39,158,640	3,830	
その他の活動による支出	10,834,624	10,834,624	0		
その他の活動支出計(8)	54,137,094	54,133,264	3,830		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△53,782,932	△53,779,102	△3,830		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△115,438	474,046	△589,484		
前期末支払資金残高(12)	47,547,793	47,547,793	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	47,432,355	48,021,839	△589,484		

法人単位事業活動計算書

(自)平成30年 4月 1日(至)平成31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	収益			
	保育事業収益	375,724,713	331,613,729	44,110,984
	経常経費寄附金収益	224,000	286,000	△62,000
	サービス活動収益計(1)	375,948,713	331,899,729	44,048,984
	費用			
	人件費	254,386,343	229,459,041	24,927,302
事業費	34,699,492	31,884,616	2,814,876	
事務費	22,550,003	18,723,229	3,826,774	
減価償却費	23,757,543	23,457,628	299,915	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,066,751	△10,302,650	235,899	
サービス活動費用計(2)	325,326,630	293,221,864	32,104,766	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	50,622,083	38,677,865	11,944,218	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	136,850	156,400	△19,550
	受取利息配当金収益	1,364	559	805
	その他のサービス活動外収益	3,554,279	3,184,795	369,484
	サービス活動外収益計(4)	3,692,493	3,341,754	350,739
	費用			
支払利息	740,320	831,476	△91,156	
その他のサービス活動外費用	2,929,910	2,649,340	280,570	
サービス活動外費用計(5)	3,670,230	3,480,816	189,414	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	22,263	△139,062	161,325	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	50,644,346	38,538,803	12,105,543	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	622,000	366,000	256,000
	特別収益計(8)	622,000	366,000	256,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	389,483	1	389,482
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△214,001		△214,001
国庫補助金等特別積立金積立額	622,000	366,000	256,000	
特別費用計(9)	797,482	366,001	431,481	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△175,482	△1	△175,481	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	50,468,864	38,538,802	11,930,062	
前期繰越活動増減差額(12)	118,584,184	110,045,382	8,538,802	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	169,053,048	148,584,184	20,468,864	
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	36,500,490	30,000,000	6,500,490
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	132,552,558	118,584,184	13,968,374

法人単位貸借対照表

平成31年 3月31日現在

第三号第一様式

		資産の部			負債の部			(単位:円)	
		当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減		
流動資産		97,966,461	89,076,727	8,889,734	流動負債				
現金預金		68,918,934	62,977,572	5,941,362	事業未払金	61,215,814	52,333,974	8,881,840	
事業未収金		21,292,377	20,638,286	654,091	1年以内返済予定設備資金借入金	44,345,685	40,566,641	3,779,044	
未収補助金		7,215,099	4,922,648	2,292,451	1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,734,000	4,734,000	0	
前払金		362,351	360,521	1,830	1年以内返済予定リース債務	4,485,000	4,140,000	345,000	
前払費用		177,700	177,700	0	1年以内支払予定長期未払金	1,148,016	1,096,416	51,600	
					預り金	904,176	834,624	69,552	
					職員預り金	123,167	93,521	29,646	
					固定負債	5,475,770	868,772	4,606,998	
固定資産		489,476,959	467,024,113	22,452,846	79,806,702	98,156,074	△18,349,372		
基本財産		289,285,011	300,160,595	△10,875,584	設備資金借入金	48,924,000	53,658,000	△4,734,000	
土地		30,562,510	30,562,510	0	長期運営資金借入金	4,130,000	8,615,000	△4,485,000	
建物		258,104,500	268,117,584	△10,013,084	リース債務	2,360,172	3,211,488	△851,316	
建物附属設備		618,001	1,480,501	△862,500	役員等長期借入金	0	10,000,000	△10,000,000	
その他の固定資産		200,191,948	166,863,518	33,328,430	退職給付引当金	21,958,210	19,333,090	2,625,120	
建物		3,580,178	3,830,584	△250,406	長期未払金	2,434,320	3,338,496	△904,176	
建物附属設備		43,875,896	46,579,735	△2,703,839	負債の部合計	141,022,516	150,490,048	△9,467,532	
構築物		25,138,964	26,241,517	△1,102,553	純資産の部				
車輛運搬具		1,625,785	2,359,174	△733,389	基本金	55,162,810	55,162,810	0	
器具及び備品		9,515,823	8,871,233	644,590	第1号基本金	55,162,810	55,162,810	0	
有形リース資産		3,195,936	4,292,352	△1,096,416	国庫補助金等特別積立金	170,821,046	180,479,798	△9,658,752	
権利		1,433,878	1,404,285	29,593	その他の積立金	87,884,490	51,384,000	36,500,490	
ソフトウェア		1,446,438	1,966,434	△519,996	人件費積立金(保育)	14,084,000	14,084,000	0	
無形リース資産		289,398	289,398	0	修繕積立金(保育)	5,000,000	5,000,000	0	
退職給付引当資産		21,958,210	19,333,090	2,625,120	備品等購入積立金(保育)	500,000	500,000	0	
人件費積立資産(保育)		14,084,000	14,084,000	0	保育所施設・設備整備積立金	68,300,490	31,800,000	36,500,490	
修繕積立資産(保育)		5,000,000	5,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	132,552,558	118,584,184	13,968,374	
備品等購入積立資産(保育)		500,000	500,000	0	次期繰越活動増減差額	50,468,864	38,538,802	11,930,062	
保育所施設・設備整備積立資産		68,300,490	31,800,000	36,500,490	(うち当期活動増減差額)				
差入保証金		50,000	50,000	0					
長期前払費用		176,772	530,934	△354,162					
リースイクル預託金		20,180	20,180	0					
資産の部合計		587,443,420	556,100,840	31,342,580	純資産の部合計	446,420,904	405,610,792	40,810,112	
					負債及び純資産の部合計	587,443,420	556,100,840	31,342,580	