

## 南橋本みだけ保育拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成28年04月01日

(至) 平成29年03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          | 157,360,000 | 157,556,048 | △ 196,048   |             |  |
|                       | 委託費収入           | 118,994,000 | 118,965,680 | 28,320      |             |  |
|                       | 利用者等利用料収入       | 1,185,000   | 1,056,438   | 128,562     |             |  |
|                       | 利用者等利用料収入(一般)   | 1,185,000   | 1,056,438   | 128,562     |             |  |
|                       | その他の事業収入        | 37,181,000  | 37,533,930  | △ 352,930   |             |  |
|                       | 補助金事業収入         | 37,181,000  | 37,533,930  | △ 352,930   |             |  |
|                       | 借入金利息補助金収入      | 223,000     | 223,000     | 0           |             |  |
|                       | 借入金利息補助金収入      | 223,000     | 223,000     | 0           |             |  |
|                       | 借入金利息補助金収入      | 223,000     | 223,000     | 0           |             |  |
|                       | 機構借入利息補助収入(南保育) | 223,000     | 223,000     | 0           |             |  |
|                       | 受取利息配当金収入       | 0           | 486         | △ 486       |             |  |
|                       | 受取利息配当金収入       | 0           | 486         | △ 486       |             |  |
|                       | その他の収入          | 2,790,000   | 2,783,575   | 6,425       |             |  |
|                       | 受入研修費収入         | 70,000      | 71,000      | △ 1,000     |             |  |
|                       | 受入研修費収入         | 70,000      | 71,000      | △ 1,000     |             |  |
|                       | 利用者等外給食費収入      | 2,567,000   | 2,530,622   | 36,378      |             |  |
|                       | 利用者等外給食費収入      | 2,567,000   | 2,530,622   | 36,378      |             |  |
|                       | 雑収入             | 153,000     | 181,953     | △ 28,953    |             |  |
|                       | 雑収入             | 153,000     | 181,953     | △ 28,953    |             |  |
|                       | 事業活動収入計(1)      |             | 160,373,000 | 160,563,109 | △ 190,109   |  |
|                       | 事業活動による収支       | 人件費支出       | 113,446,000 | 113,703,871 | △ 257,871   |  |
|                       |                 | 職員給料支出      | 58,669,000  | 60,161,099  | △ 1,492,099 |  |
|                       |                 | 職員賞与支出      | 12,088,000  | 11,664,000  | 424,000     |  |
| 非常勤職員給与支出             |                 | 28,075,000  | 27,072,119  | 1,002,881   |             |  |
| 退職給付支出                |                 | 1,206,000   | 1,206,600   | △ 600       |             |  |
| 法定福利費支出               |                 | 13,408,000  | 13,600,053  | △ 192,053   |             |  |
| 事業費支出                 |                 | 13,502,000  | 14,352,022  | △ 850,022   |             |  |
| 給食費支出                 |                 | 7,103,000   | 7,162,935   | △ 59,935    |             |  |
| 保健衛生費支出               |                 | 40,000      | 26,780      | 13,220      |             |  |
| 保育材料費支出               |                 | 576,000     | 927,551     | △ 351,551   |             |  |
| 水道光熱費支出               |                 | 3,264,000   | 3,318,708   | △ 54,708    |             |  |
| 消耗器具備品費支出             |                 | 1,356,000   | 1,603,511   | △ 247,511   |             |  |
| 保険料支出                 |                 | 203,000     | 227,746     | △ 24,746    |             |  |
| 賃借料支出                 |                 | 801,000     | 969,290     | △ 168,290   |             |  |
| 車両費支出                 |                 | 154,000     | 112,109     | 41,891      |             |  |
| 雑支出                   |                 | 5,000       | 3,392       | 1,608       |             |  |
| 事務費支出                 |                 | 9,125,000   | 9,045,659   | 79,341      |             |  |
| 福利厚生費支出               |                 | 630,000     | 618,576     | 11,424      |             |  |
| 旅費交通費支出               |                 | 18,000      | 27,430      | △ 9,430     |             |  |
| 研修研究費支出               |                 | 109,000     | 104,540     | 4,460       |             |  |
| 事務消耗品費支出              |                 | 311,000     | 357,895     | △ 46,895    |             |  |
| 修繕費支出                 |                 | 647,000     | 526,510     | 120,490     |             |  |
| 通信運搬費支出               |                 | 325,000     | 323,966     | 1,034       |             |  |
| 広報費支出                 |                 | 138,000     | 161,280     | △ 23,280    |             |  |
| 業務委託費支出               |                 | 2,545,000   | 2,539,750   | 5,250       |             |  |
| 手数料支出                 |                 | 1,635,000   | 1,620,678   | 14,322      |             |  |
| 土地・建物賃借料支出            |                 | 1,390,000   | 1,390,270   | △ 270       |             |  |
| 保守料支出                 |                 | 1,229,000   | 1,265,170   | △ 36,170    |             |  |
| 雑支出                   |                 | 148,000     | 109,594     | 38,406      |             |  |
| 支払利息支出                |                 | 425,000     | 424,745     | 255         |             |  |
| 支払利息支出                |                 | 425,000     | 424,745     | 255         |             |  |
| 市社協借入利息支出(南保育)        |                 | 127,000     | 127,245     | △ 245       |             |  |
| 機構借入利息支出(南保育)         |                 | 298,000     | 297,500     | 500         |             |  |
| その他の支出                | 2,567,000       | 2,531,622   | 35,378      |             |             |  |
| 利用者等外給食費支出            | 2,567,000       | 2,531,622   | 35,378      |             |             |  |
| 事業活動支出計(2)            |                 | 139,065,000 | 140,057,919 | △ 992,919   |             |  |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) |                 | 21,308,000  | 20,505,190  | 802,810     |             |  |

## 南橋本みたけ保育拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成28年04月01日

(至) 平成29年03月31日

(単位:円)

| 勘定科目                            |                    | 予算(A)        | 決算(B)      | 差異(A)-(B) | 備考 |
|---------------------------------|--------------------|--------------|------------|-----------|----|
| 施設整備等による収支                      | 収入                 |              |            |           |    |
|                                 | 施設整備等補助金収入         | 4,021,000    | 4,021,000  | 0         |    |
|                                 | 施設整備等補助金収入         | 1,100,000    | 1,100,000  | 0         |    |
|                                 | 施設整備等補助金収入         | 1,100,000    | 1,100,000  | 0         |    |
|                                 | 設備資金借入金元金償還補助金収入   | 2,921,000    | 2,921,000  | 0         |    |
|                                 | 設備資金借入金元金償還補助金収入   | 2,921,000    | 2,921,000  | 0         |    |
|                                 | 市社協借入金元金償還補助収入(相模) | 1,871,000    | 1,871,000  | 0         |    |
|                                 | 機構借入金元金償還補助収入(相南保) | 1,050,000    | 1,050,000  | 0         |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)        | 4,021,000    | 4,021,000  | 0         |    |
|                                 | 支出                 |              |            |           |    |
|                                 | 設備資金借入金元金償還支出      | 3,895,000    | 3,895,000  | 0         |    |
|                                 | 設備資金借入金元金償還支出      | 3,895,000    | 3,895,000  | 0         |    |
|                                 | 市社協借入金元金償還支出(南保育)  | 2,495,000    | 2,495,000  | 0         |    |
|                                 | 機構借入金元金償還支出(南保育)   | 1,400,000    | 1,400,000  | 0         |    |
| 固定資産取得支出                        | 2,296,000          | 2,297,000    | △ 1,000    |           |    |
| 建物取得支出                          | 233,000            | 233,000      | 0          |           |    |
| 器具及び備品取得支出                      | 761,000            | 863,040      | △ 102,040  |           |    |
| ソフトウェア取得支出                      | 1,302,000          | 1,200,960    | 101,040    |           |    |
| 施設整備等支出計(5)                     | 6,191,000          | 6,192,000    | △ 1,000    |           |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △ 2,170,000        | △ 2,171,000  | 1,000      |           |    |
| その他の活動による収支                     | 収入                 |              |            |           |    |
|                                 | 積立資金取崩収入           | 357,000      | 357,300    | △ 300     |    |
|                                 | 退職給付引当資産取崩収入       | 357,000      | 357,300    | △ 300     |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)       | 357,000      | 357,300    | △ 300     |    |
|                                 | 支出                 |              |            |           |    |
|                                 | 積立資産支出             | 12,274,000   | 11,355,500 | 918,500   |    |
|                                 | 退職給付引当資産支出         | 1,274,000    | 1,355,500  | △ 81,500  |    |
|                                 | 保育所施設・設備整備積立資産支出   | 11,000,000   | 10,000,000 | 1,000,000 |    |
|                                 | 拠点区分間繰入金支出         | 6,944,000    | 7,009,625  | △ 65,625  |    |
|                                 | その他の活動支出計(8)       | 19,218,000   | 18,365,125 | 852,875   |    |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △ 18,861,000       | △ 18,007,825 | △ 853,175  |           |    |
| 予備費支出(10)                       | 0                  | —            | 0          |           |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 277,000            | 326,365      | △ 49,365   |           |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 21,179,000         | 21,179,623   | △ 623      |           |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 21,456,000         | 21,505,988   | △ 49,988   |           |    |

# 南橋本みたけ保育拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成28年04月01日

(至) 平成29年03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        | 157,556,048    | 160,374,423   | △ 2,818,375 |             |             |
|                        | 委託費収益         | 118,965,680    |               | 118,965,680 |             |             |
|                        | 委託費収益         | 118,965,680    |               | 118,965,680 |             |             |
|                        | 利用者等利用料収益     | 1,056,438      |               | 1,056,438   |             |             |
|                        | 利用者等利用料収益(一般) | 1,056,438      |               | 1,056,438   |             |             |
|                        | その他の事業収益      | 37,533,930     | 37,948,553    | △ 414,623   |             |             |
|                        | 補助金事業収益       | 37,533,930     | 36,968,117    | 565,813     |             |             |
| サービス活動収益計(1)           |               | 157,556,048    | 160,374,423   | △ 2,818,375 |             |             |
| サービス活動増減の部             | 費用            | 人件費            | 114,721,405   | 118,106,963 | △ 3,385,558 |             |
|                        |               | 職員給料           | 60,161,099    | 68,561,960  | △ 8,400,861 |             |
|                        |               | 職員賞与           | 7,223,000     | 10,045,000  | △ 2,822,000 |             |
|                        |               | 賞与引当金繰入        | 4,460,334     | 4,846,006   | △ 385,672   |             |
|                        |               | 非常勤職員給与        | 27,072,119    | 18,290,769  | 8,781,350   |             |
|                        |               | 退職給付費用         | 2,204,800     | 2,545,400   | △ 340,600   |             |
|                        |               | 法定福利費          | 13,600,053    | 13,817,828  | △ 217,775   |             |
|                        |               | 事業費            | 14,352,022    | 14,394,937  | △ 42,915    |             |
|                        |               | 給食費            | 7,162,935     | 7,200,913   | △ 37,978    |             |
|                        |               | 保健衛生費          | 26,780        | 34,134      | △ 7,354     |             |
|                        |               | 保育材料費          | 927,551       | 941,880     | △ 14,329    |             |
|                        |               | 水道光熱費          | 3,318,708     | 3,430,914   | △ 112,206   |             |
|                        |               | 消耗器具備品費        | 1,603,511     | 1,728,418   | △ 124,907   |             |
|                        |               | 保険料            | 227,746       | 154,816     | 72,930      |             |
|                        |               | 賃借料            | 969,290       | 810,787     | 158,503     |             |
|                        |               | 車輛費            | 112,109       | 93,075      | 19,034      |             |
|                        |               | 雑費             | 3,392         |             | 3,392       |             |
|                        |               | 事務費            | 9,045,659     | 10,866,779  | △ 1,821,120 |             |
|                        |               | 福利厚生費          | 618,576       | 679,762     | △ 61,186    |             |
|                        |               | 旅費交通費          | 27,430        | 18,060      | 9,370       |             |
|                        |               | 研修研究費          | 104,540       | 95,700      | 8,840       |             |
|                        |               | 事務消耗品費         | 357,895       | 349,697     | 8,198       |             |
|                        |               | 修繕費            | 526,510       | 332,277     | 194,233     |             |
|                        |               | 通信運搬費          | 323,966       | 331,624     | △ 7,658     |             |
|                        |               | 広報費            | 161,280       | 235,260     | △ 73,980    |             |
|                        |               | 業務委託費          | 2,539,750     | 6,475,398   | △ 3,935,648 |             |
|                        |               | 手数料            | 1,620,678     | 125,976     | 1,494,702   |             |
|                        |               | 土地・建物賃借料       | 1,390,270     | 779,380     | 610,890     |             |
|                        |               | 保守料            | 1,265,170     | 1,325,367   | △ 60,197    |             |
|                        |               | 雑費             | 109,594       | 118,278     | △ 8,684     |             |
|                        |               | 減価償却費          | 7,429,285     | 7,825,482   | △ 396,197   |             |
|                        |               | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 6,083,844     | 6,383,298   | △ 299,454   |             |
|                        |               | サービス活動費用計(2)   |               | 139,464,527 | 144,810,863 | △ 5,346,336 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  |               | 18,091,521     | 15,563,560    | 2,527,961   |             |             |
| サービス活動外増減の部            | 収益            | 借入金利息補助金収益     | 223,000       | 240,000     | △ 17,000    |             |
|                        |               | 借入利息補南保育       | 223,000       | 240,000     | △ 17,000    |             |
|                        |               | 受取利息配当金収益      | 486           | 10,283      | △ 9,797     |             |
|                        |               | その他のサービス活動外収益  | 2,716,687     | 2,593,857   | 122,830     |             |
|                        |               | 受入研修費収益        | 71,000        | 78,000      | △ 7,000     |             |
|                        |               | 利用者等外給食収益      | 2,530,622     | 2,461,747   | 68,875      |             |
|                        |               | 雑収益            | 115,065       | 54,110      | 60,955      |             |
|                        |               | サービス活動外収益計(4)  |               | 2,940,173   | 2,844,140   | 96,033      |
|                        |               | 費用             | 支払利息          | 424,745     | 459,148     | △ 34,403    |
|                        |               |                | その他のサービス活動外費用 | 2,531,622   | 2,449,827   | 81,795      |
| 利用者等外給食費               | 2,531,622     |                | 2,449,827     | 81,795      |             |             |
| サービス活動外費用計(5)          |               | 2,956,367      | 2,908,975     | 47,392      |             |             |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) |               | △ 16,194       | △ 64,835      | 48,641      |             |             |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      |               | 18,075,327     | 15,498,725    | 2,576,602   |             |             |

## 南橋本みたけ保育拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成28年04月01日

(至) 平成29年03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)  |              |
|--|-------------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|
| 特別増減の部                                     | 収益          | 施設整備等補助金収益                | 4,021,000      | 3,027,663    | 993,337      |
|  |             | 施設整備等補助金収益                | 1,100,000      | 106,663      | 993,337      |
|  |             | 設備資金借入金元金償還補助収益           | 2,921,000      | 2,921,000    | 0            |
|  |             | 特別収益計(8)                  | 4,021,000      | 3,027,663    | 993,337      |
|  | 費用          | 国庫補助金等特別積立金積立額            | 4,021,000      | 3,027,663    | 993,337      |
|  |             | 拠点区分間繰入金費用                | 7,009,625      | 38,074,948   | △ 31,065,323 |
|  |             | 特別費用計(9)                  | 11,030,625     | 44,821,748   | △ 33,791,123 |
|  |             | 特別増減差額(10) = (8) - (9)    | △ 7,009,625    | △ 41,794,085 | 34,784,460   |
|  |             | 当期活動増減差額(11) = (7) + (10) | 11,065,702     | △ 26,295,360 | 37,361,062   |
|  |             | 繰越活動増減の部                  | 前期繰越活動増減差額(12) | 99,403,443   | 102,698,803  |
| 当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)              | 110,469,145 | 76,403,443                | 34,065,702     |              |              |
| 基本金取崩額(14)                                 | 0           | 0                         | 0              |              |              |
| その他の積立金取崩額(15)                             | 0           | 30,000,000                | △ 30,000,000   |              |              |
| その他の積立金積立額(16)                             | 10,000,000  | 7,000,000                 | 3,000,000      |              |              |
| 保育所施設・設備整備積立金積立額                           | 10,000,000  | 7,000,000                 | 3,000,000      |              |              |
| 次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16) | 100,469,145 | 99,403,443                | 1,065,702      |              |              |

## 南橋本みたけ保育拠点区分 貸借対照表

平成29年03月31日現在

(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           | 33,685,353  | 32,989,049  | 696,304     | 流動負債            | 20,939,705  | 20,550,432   | 389,273     |
| 現金預金           | 32,704,435  | 31,971,101  | 733,334     | 事業未払金           | 12,179,365  | 11,656,542   | 522,823     |
| 現金             | 686         | 21,279      | △ 20,593    | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 3,895,000   | 3,895,000    | 0           |
| 預金             | 32,703,749  | 31,949,822  | 753,927     | 職員預り金           | 0           | 152,884      | △ 152,884   |
| 未収金            | 729,130     | 674,760     | 54,370      | 賞与引当金           | 4,865,340   | 4,846,006    | 19,334      |
| 事業未収金          | 729,130     | 674,760     | 54,370      | 固定負債            | 46,608,200  | 51,240,950   | △ 4,632,750 |
| その他の流動資産       | 251,788     | 343,188     | △ 91,400    | 設備資金借入金         | 40,350,000  | 44,245,000   | △ 3,895,000 |
| 立替金            | 184,900     | 276,300     | △ 91,400    | 退職給付引当金         | 6,258,200   | 6,995,950    | △ 737,750   |
| 前払費用           | 66,888      | 66,888      | 0           | 負債の部合計          | 67,547,905  | 71,791,382   | △ 4,243,477 |
| 固定資産           | 244,801,969 | 240,738,892 | 4,063,077   | 純資産の部           |             |              |             |
| 基本財産           | 208,575,804 | 214,811,700 | △ 6,235,896 | 国庫補助金等特別積立金     | 93,470,272  | 95,533,116   | △ 2,062,844 |
| 土地             | 70,565,342  | 70,565,342  | 0           | その他の積立金         | 17,000,000  | 7,000,000    | 10,000,000  |
| 建物             | 196,715,673 | 196,482,673 | 233,000     | 保育所施設・設備整備積立金   | 17,000,000  | 7,000,000    | 10,000,000  |
| 建物減価償却累計額      | 58,705,211  | 52,236,315  | 6,468,896   | 次期繰越活動増減差額      | 100,469,145 | 99,403,443   | 1,065,702   |
| その他の固定資産       | 36,226,165  | 25,927,192  | 10,298,973  | (うち当期活動増減差額)    | 11,065,702  | △ 26,295,360 | 37,361,062  |
| 建物             | 167,610     | 167,610     | 0           |                 |             |              |             |
| 建物減価償却累計額      | 167,609     | 167,609     | 0           |                 |             |              |             |
| 構築物            | 13,614,233  | 13,614,233  | 0           |                 |             |              |             |
| 構築物減価償却累計額     | 4,023,083   | 3,542,861   | 480,222     |                 |             |              |             |
| 機械及び装置         | 2,116,071   | 2,116,071   | 0           |                 |             |              |             |
| 機械及び装置減価償却累計額  | 2,116,065   | 2,116,050   | 15          |                 |             |              |             |
| 車両運搬具          | 3,899,150   | 3,899,150   | 0           |                 |             |              |             |
| 車両減価償却累計額      | 3,444,799   | 3,314,539   | 130,260     |                 |             |              |             |
| 器具及び備品         | 8,175,720   | 7,312,680   | 863,040     |                 |             |              |             |
| 器具及び備品減価償却累計額  | 6,634,689   | 6,324,830   | 309,859     |                 |             |              |             |
| ソフトウェア         | 1,160,928   | 1           | 1,160,927   |                 |             |              |             |
| 退職給付引当資産       | 6,258,200   | 6,995,950   | △ 737,750   |                 |             |              |             |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 17,000,000  | 7,000,000   | 10,000,000  |                 |             |              |             |
| 差入保証金          | 70,000      | 70,000      | 0           |                 |             |              |             |
| 長期前払費用         | 150,498     | 217,386     | △ 66,888    |                 |             |              |             |
| 資産の部合計         | 278,487,322 | 273,727,941 | 4,759,381   | 純資産の部合計         | 210,939,417 | 201,936,559  | 9,002,858   |
|                |             |             |             | 負債及び純資産の部合計     | 278,487,322 | 273,727,941  | 4,759,381   |

## 財務諸表に対する注記（南橋本みたけ保育園拠点用）

### 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  
 ・建物並びに器具及び備品 定額法  
 ・リース資産 該当なし
- (3) 引当金の計上基準  
 ・退職給付引当金  
 職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する公益財団法人神奈川県福利協会共済制度掛金相当額を退職給与引当金に計上している。  
 ・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。  
 ・徴収不能引当金 該当なし

### 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

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度  
 (2) 公益財団法人神奈川県福利協会が実施する退職共済制度

### 4. 拠点が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当該拠点区分の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 南橋本みたけ保育園拠点区分財務諸表  
 （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（⑩））は省略している。  
 (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））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        | 70,565,342   | 0       | 0         | 70,565,342   |
| 建物        | 196,482,673  | 233,000 | 0         | 196,715,673  |
| 建物減価償却累計額 | △ 52,236,315 | 0       | 6,468,896 | △ 58,705,211 |
| 合計        | 214,811,700  | 233,000 | 6,468,896 | 208,575,804  |

### 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特別積立金の取崩し

- 基本金の取崩し 該当なし  
 サービス活動増減の部  
 国庫補助金等特別積立金の取崩し 6,083,844円  
 特別増減の部  
 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

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）        | 70,565,342 円   |
| 建物（基本財産）        | 196,715,673 円  |
| 建物減価償却累計額（基本財産） | △ 58,705,211 円 |
| 計               | 208,575,804 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） | 44,245,000 円 |
| 計                     | 44,245,000 円 |

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。)

貸借対照表上、間接法で表示している為、記載なし。

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 | 729,130 | 0             | 729,130  |
| 合計    | 729,130 | 0             | 729,130  |

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

該当なし

## 西橋本みたけ保育拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成28年04月01日

(至) 平成29年03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         | 135,722,000 | 137,296,330 | △ 1,574,330 |    |
|                        | 委託費収入          | 104,576,000 | 105,873,330 | △ 1,297,330 |    |
|                        | 利用者等利用料収入      | 650,000     | 571,480     | 78,520      |    |
|                        | 利用者等利用料収入(一般)  | 650,000     | 571,480     | 78,520      |    |
|                        | その他の事業収入       | 30,496,000  | 30,851,520  | △ 355,520   |    |
|                        | 補助金事業収入        | 30,496,000  | 30,851,520  | △ 355,520   |    |
|                        | 経常経費寄附金収入      | 10,000      | 190,000     | △ 180,000   |    |
|                        | 経常経費寄附金収入      | 10,000      | 190,000     | △ 180,000   |    |
|                        | 受取利息配当金収入      | 40,000      | 40,226      | △ 226       |    |
|                        | 受取利息配当金収入      | 40,000      | 40,226      | △ 226       |    |
|                        | その他の収入         | 2,034,000   | 2,012,786   | 21,214      |    |
|                        | 受入研修費収入        | 33,000      | 22,000      | 11,000      |    |
|                        | 受入研修費収入        | 33,000      | 22,000      | 11,000      |    |
|                        | 利用者等外給食費収入     | 1,995,000   | 1,962,530   | 32,470      |    |
|                        | 利用者等外給食費収入     | 1,995,000   | 1,962,530   | 32,470      |    |
|                        | 雑収入            | 6,000       | 28,256      | △ 22,256    |    |
|                        | 雑収入            | 6,000       | 28,256      | △ 22,256    |    |
|                        | 事業活動収入計(1)     | 137,806,000 | 139,539,342 | △ 1,733,342 |    |
|                        | 事業活動による収支      | 支出          |             |             |    |
| 人件費支出                  |                | 94,292,000  | 92,998,364  | 1,293,636   |    |
| 職員給料支出                 |                | 56,047,000  | 57,569,390  | △ 1,522,390 |    |
| 職員賞与支出                 |                | 11,742,000  | 11,507,000  | 235,000     |    |
| 非常勤職員給与支出              |                | 13,868,000  | 11,452,901  | 2,415,099   |    |
| 退職給付支出                 |                | 1,208,000   | 1,020,490   | 187,510     |    |
| 法定福利費支出                |                | 11,427,000  | 11,448,583  | △ 21,583    |    |
| 事業費支出                  |                | 9,459,000   | 9,714,775   | △ 255,775   |    |
| 給食費支出                  |                | 5,069,000   | 5,165,647   | △ 96,647    |    |
| 保健衛生費支出                |                | 25,000      | 16,900      | 8,100       |    |
| 保育材料費支出                |                | 509,000     | 818,278     | △ 309,278   |    |
| 水道光熱費支出                |                | 2,306,000   | 2,359,813   | △ 53,813    |    |
| 消耗器具備品費支出              |                | 1,074,000   | 931,461     | 142,539     |    |
| 保険料支出                  |                | 103,000     | 94,171      | 8,829       |    |
| 賃借料支出                  |                | 359,000     | 312,684     | 46,316      |    |
| 車輛費支出                  |                | 14,000      | 15,821      | △ 1,821     |    |
| 事務費支出                  |                | 23,054,000  | 23,293,061  | △ 239,061   |    |
| 福利厚生費支出                |                | 545,000     | 441,270     | 103,730     |    |
| 旅費交通費支出                |                | 21,000      | 19,690      | 1,310       |    |
| 研修研究費支出                |                | 12,000      | 14,120      | △ 2,120     |    |
| 事務消耗品費支出               | 777,000        | 651,625     | 125,375     |             |    |
| 修繕費支出                  | 244,000        | 611,493     | △ 367,493   |             |    |
| 通信運搬具支出                | 313,000        | 327,034     | △ 14,034    |             |    |
| 広報費支出                  | 138,000        | 186,120     | △ 48,120    |             |    |
| 業務委託費支出                | 2,297,000      | 2,300,080   | △ 3,080     |             |    |
| 手数料支出                  | 2,649,000      | 2,637,129   | 11,871      |             |    |
| 土地・建物賃借料支出             | 14,671,000     | 14,678,220  | △ 7,220     |             |    |
| 保守料支出                  | 1,255,000      | 1,334,744   | △ 79,744    |             |    |
| 雑支出                    | 132,000        | 91,536      | 40,464      |             |    |
| その他の支出                 | 1,995,000      | 1,962,530   | 32,470      |             |    |
| 利用者等外給食費支出             | 1,995,000      | 1,962,530   | 32,470      |             |    |
| 事業活動支出計(2)             | 128,800,000    | 127,968,730 | 831,270     |             |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)  | 9,006,000      | 11,570,612  | △ 2,564,612 |             |    |
| 施設整備等による収支             | 収入             |             |             |             |    |
|                        | 施設整備等補助金収入     | 1,100,000   | 1,100,000   | 0           |    |
|                        | 施設整備等補助金収入     | 1,100,000   | 1,100,000   | 0           |    |
|                        | 施設整備等補助金収入     | 1,100,000   | 1,100,000   | 0           |    |
|                        | その他の施設整備等による収入 | 141,000     | 211,867     | △ 70,867    |    |
|                        | その他の施設整備等による収入 | 141,000     | 211,867     | △ 70,867    |    |
| 施設整備等収入計(4)            | 1,241,000      | 1,311,867   | △ 70,867    |             |    |
| 施設整備等による収支             | 支出             |             |             |             |    |
|                        | 固定資産取得支出       | 1,554,000   | 1,555,200   | △ 1,200     |    |
|                        | 器具及び備品取得支出     | 252,000     | 354,240     | △ 102,240   |    |
|                        | ソフトウェア取得支出     | 1,302,000   | 1,200,960   | 101,040     |    |
| 施設整備等支出計(5)            | 1,554,000      | 1,555,200   | △ 1,200     |             |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △ 313,000      | △ 243,333   | △ 69,667    |             |    |

## 西橋本みだけ保育拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成28年04月01日

(至) 平成29年03月31日

(単位:円)

| 勘定科目                            |                         | 予算(A)            | 決算(B)       | 差異(A)-(B)    | 備考          |  |
|---------------------------------|-------------------------|------------------|-------------|--------------|-------------|--|
| その他の活動による収支                     | 収入                      | 積立資金取崩収入         | 260,000     | 260,590      | △ 590       |  |
|                                 |                         | 退職給付引当資産取崩収入     | 260,000     | 260,590      | △ 590       |  |
|                                 |                         | その他の活動収入計(7)     | 260,000     | 260,590      | △ 590       |  |
|                                 | 支出                      | 積立資産支出           | 5,265,000   | 7,299,500    | △ 2,034,500 |  |
|                                 |                         | 退職給付引当資産支出       | 1,265,000   | 1,299,500    | △ 34,500    |  |
|                                 |                         | 保育所施設・設備整備積立資産支出 | 4,000,000   | 6,000,000    | △ 2,000,000 |  |
|                                 |                         | 拠点区分間繰入金支出       | 3,547,000   | 3,599,760    | △ 52,760    |  |
|                                 |                         | その他の活動支出計(8)     | 8,812,000   | 10,899,260   | △ 2,087,260 |  |
|                                 | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) |                  | △ 8,552,000 | △ 10,638,670 | 2,086,670   |  |
|                                 | 予備費支出(10)               |                  | 0           | —            | 0           |  |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |                         | 141,000          | 688,609     | △ 547,609    |             |  |
| 前期末支払資金残高(12)                   |                         | 11,364,000       | 11,364,669  | △ 669        |             |  |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              |                         | 11,505,000       | 12,053,278  | △ 548,278    |             |  |

# 西橋本みたけ保育拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成28年04月01日

(至) 平成29年03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        | 137,296,330    | 138,878,495 | △ 1,582,165 |             |
|                        | 委託費収益         | 105,873,330    |             | 105,873,330 |             |
|                        | 委託費収益         | 105,873,330    |             | 105,873,330 |             |
|                        | 利用者等利用料収益     | 571,480        |             | 571,480     |             |
|                        | 利用者等利用料収益(一般) | 571,480        |             | 571,480     |             |
|                        | その他の事業収益      | 30,851,520     | 35,743,765  | △ 4,892,245 |             |
|                        | 補助金事業収益       | 30,851,520     | 35,175,135  | △ 4,323,615 |             |
|                        | 経常経費寄附金収益     | 190,000        | 10,000      | 180,000     |             |
| サービス活動収益計(1)           |               | 137,486,330    | 138,888,495 | △ 1,402,165 |             |
| サービス活動増減の部             | 費用            | 人件費            | 93,799,940  | 88,535,353  | 5,264,587   |
|                        |               | 職員給料           | 57,569,390  | 54,470,404  | 3,098,986   |
|                        |               | 職員賞与           | 7,697,660   | 7,643,000   | 54,660      |
|                        |               | 賞与引当金繰入        | 3,572,006   | 3,809,340   | △ 237,334   |
|                        |               | 非常勤職員給与        | 11,452,901  | 10,185,911  | 1,266,990   |
|                        |               | 退職給付費用         | 2,059,400   | 1,983,150   | 76,250      |
|                        |               | 法定福利費          | 11,448,583  | 10,443,548  | 1,005,035   |
|                        |               | 事業費            | 9,714,775   | 9,638,515   | 76,260      |
|                        |               | 給食費            | 5,165,647   | 5,210,949   | △ 45,302    |
|                        |               | 保健衛生費          | 16,900      | 23,914      | △ 7,014     |
|                        |               | 保育材料費          | 818,278     | 738,814     | 79,464      |
|                        |               | 水道光熱費          | 2,359,813   | 2,392,064   | △ 32,251    |
|                        |               | 消耗器具備品費        | 931,461     | 779,997     | 151,464     |
|                        |               | 保険料            | 94,171      | 98,537      | △ 4,366     |
|                        |               | 賃借料            | 312,684     | 377,688     | △ 65,004    |
|                        |               | 車輛費            | 15,821      | 16,552      | △ 731       |
|                        |               | 事務費            | 23,293,061  | 23,456,695  | △ 163,634   |
|                        |               | 福利厚生費          | 441,270     | 424,136     | 17,134      |
|                        |               | 旅費交通費          | 19,690      | 6,460       | 13,230      |
|                        |               | 研修研究費          | 14,120      | 65,860      | △ 51,740    |
|                        |               | 事務消耗品費         | 651,625     | 405,858     | 245,767     |
|                        |               | 修繕費            | 611,493     | 90,248      | 521,245     |
|                        |               | 通信運搬費          | 327,034     | 305,140     | 21,894      |
|                        |               | 広報費            | 186,120     | 142,200     | 43,920      |
|                        |               | 業務委託費          | 2,300,080   | 5,990,435   | △ 3,690,355 |
|                        |               | 手数料            | 2,637,129   | 105,046     | 2,532,083   |
|                        |               | 土地・建物賃借料       | 14,678,220  | 14,678,220  | 0           |
|                        |               | 保守料            | 1,334,744   | 1,136,199   | 198,545     |
|                        |               | 雑費             | 91,536      | 106,893     | △ 15,357    |
|                        |               | 減価償却費          | 1,707,575   | 2,069,574   | △ 361,999   |
|                        |               | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 989,864     | 1,156,724   | △ 166,860   |
|                        |               | サービス活動費用計(2)   |             | 127,525,487 | 122,543,413 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  |               | 9,960,843      | 16,345,082  | △ 6,384,239 |             |
| サービス活動外増減の部            | 収益            | 受取利息配当金収益      | 40,226      | 50,422      | △ 10,196    |
|                        |               | その他のサービス活動外収益  | 1,991,730   | 1,859,781   | 131,949     |
|                        |               | 受入研修費収益        | 22,000      |             | 22,000      |
|                        |               | 利用者等外給食収益      | 1,962,530   | 1,828,012   | 134,518     |
|                        |               | 雑収益            | 7,200       | 31,769      | △ 24,569    |
|                        | サービス活動外収益計(4) |                | 2,031,956   | 1,910,203   | 121,753     |
| 費用                     | その他のサービス活動外費用 | 1,962,530      | 1,820,624   | 141,906     |             |
|                        | 利用者等外給食費      | 1,962,530      | 1,820,624   | 141,906     |             |
|                        | サービス活動外費用計(5) |                | 1,962,530   | 1,820,624   | 141,906     |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) |               | 69,426         | 89,579      | △ 20,153    |             |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      |               | 10,030,269     | 16,434,661  | △ 6,404,392 |             |

## 西橋本みたけ保育拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成28年04月01日

(至) 平成29年03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)  |              |
|--|-------------------------------|----------------|--------------|------------|--------------|
| 特別増減の部                                     | 収益                            | 施設整備等補助金収益     | 1,100,000    | 298,345    | 801,655      |
|  |                               | 施設整備等補助金収益     | 1,100,000    | 298,345    | 801,655      |
|  |                               | 特別収益計(8)       | 1,100,000    | 423,724    | 676,276      |
|  | 費用                            | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 1,100,000    | 298,345    | 801,655      |
|  |                               | 拠点区分間繰入金費用     | 3,599,760    | 22,302,353 | △ 18,702,593 |
|  |                               | 特別費用計(9)       | 4,699,760    | 22,600,698 | △ 17,900,938 |
| 特別増減差額(10) = (8) - (9)                     |                               | △ 3,599,760    | △ 22,176,974 | 18,577,214 |              |
| 当期活動増減差額(11) = (7) + (10)                  |                               | 6,430,509      | △ 5,742,313  | 12,172,822 |              |
| 繰越活動増減の部                                   | 前期繰越活動増減差額(12)                |                | 25,351,293   | 26,093,606 | △ 742,313    |
|  | 当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12) |                | 31,781,802   | 20,351,293 | 11,430,509   |
|  | 基本金取崩額(14)                    |                | 0            | 0          | 0            |
|  | その他の積立金取崩額(15)                |                | 0            | 17,000,000 | △ 17,000,000 |
|  |                               |                |              |            | 0            |
|  | その他の積立金積立額(16)                |                | 6,000,000    | 12,000,000 | △ 6,000,000  |
|  | 保育所施設・設備整備積立金積立額              |                | 6,000,000    | 12,000,000 | △ 6,000,000  |
| 次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16) |                               | 25,781,802     | 25,351,293   | 430,509    |              |

## 西橋本みだけ保育拠点区分 貸借対照表

平成29年03月31日現在

(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           | 21,440,118 | 20,232,555 | 1,207,563 | 流動負債          | 12,958,846 | 12,677,226  | 281,620    |
| 現金預金           | 19,012,148 | 17,743,529 | 1,268,619 | 事業未払金         | 9,365,659  | 8,720,263   | 645,396    |
| 現金             | 14,157     | 6,429      | 7,728     | 預り金           | 3,411      | 0           | 3,411      |
| 預金             | 18,997,991 | 17,737,100 | 1,260,891 | 職員預り金         | 0          | 130,064     | △ 130,064  |
| 未収金            | 960,820    | 1,041,940  | △ 81,120  | 前受金           | 17,770     | 17,559      | 211        |
| 事業未収金          | 960,820    | 1,041,940  | △ 81,120  | 賞与引当金         | 3,572,006  | 3,809,340   | △ 237,334  |
| その他の流動資産       | 1,467,150  | 1,447,086  | 20,064    | 固定負債          | 5,329,250  | 4,762,250   | 567,000    |
| 立替金            | 236,494    | 216,430    | 20,064    | 退職給付引当金       | 5,329,250  | 4,762,250   | 567,000    |
| 前払金            | 1,209,600  | 1,209,600  | 0         | 負債の部合計        | 18,288,096 | 17,439,476  | 848,620    |
| 前払費用           | 21,056     | 21,056     | 0         | 純資産の部         |            |             |            |
| 固定資産           | 61,010,049 | 54,828,347 | 6,181,702 | 国庫補助金等特別積立金   | 20,380,269 | 20,270,133  | 110,136    |
| 基本財産           | 0          | 0          | 0         | その他の積立金       | 18,000,000 | 12,000,000  | 6,000,000  |
| その他の固定資産       | 61,010,049 | 54,828,347 | 6,181,702 | 保育所施設・設備整備積立金 | 18,000,000 | 12,000,000  | 6,000,000  |
| 建物             | 28,016,836 | 28,016,836 | 0         | 次期繰越活動増減差額    | 25,781,802 | 25,351,293  | 430,509    |
| 建物減価償却累計額      | 3,374,349  | 2,784,192  | 590,157   | (うち当期活動増減差額)  | 6,430,509  | △ 5,742,313 | 12,172,822 |
| 構築物            | 5,383,619  | 5,383,619  | 0         |               |            |             |            |
| 構築物減価償却累計額     | 2,878,136  | 2,398,151  | 479,985   |               |            |             |            |
| 機械及び装置         | 1,591,058  | 1,591,058  | 0         |               |            |             |            |
| 機械及び装置減価償却累計額  | 1,591,054  | 1,326,934  | 264,120   |               |            |             |            |
| 器具及び備品         | 4,163,395  | 3,809,155  | 354,240   |               |            |             |            |
| 器具及び備品減価償却累計額  | 3,099,368  | 2,773,873  | 325,495   |               |            |             |            |
| ソフトウェア         | 1,160,928  | 7,786      | 1,153,142 |               |            |             |            |
| 退職給付引当資産       | 5,329,250  | 4,762,250  | 567,000   |               |            |             |            |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 18,000,000 | 12,000,000 | 6,000,000 |               |            |             |            |
| 差入保証金          | 5,013,000  | 5,013,000  | 0         |               |            |             |            |
| 長期前払費用         | 47,382     | 68,438     | △ 21,056  |               |            |             |            |
| その他の固定資産       | 3,247,488  | 3,459,355  | △ 211,867 |               |            |             |            |
| 資産の部合計         | 82,450,167 | 75,060,902 | 7,389,265 | 純資産の部合計       | 64,162,071 | 57,621,426  | 6,540,645  |
|                |            |            |           | 負債及び純資産の部合計   | 82,450,167 | 75,060,902  | 7,389,265  |

## 財務諸表に対する注記（西橋本みたけ保育園拠点区分用）

### 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  |      |
|     | ・建物並びに器具及び備品  | 定額法  |
|     | ・リース資産  | 該当なし |
| (3) | 引当金の計上基準  |      |
|     | ・退職給付引当金  |      |
|     | 職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する公益財団法人神奈川県福利協会共済制度掛金相当額を退職給与引当金に計上している。 |      |
|     | ・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。                                 |      |
|     | ・徴収不能引当金  | 該当なし |

### 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

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度
- (2) 公益財団法人神奈川県福利協会が実施する退職共済制度

### 4. 拠点が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当該拠点区分の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 西橋本みたけ保育園拠点区分財務諸表  
(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 (㊿))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊿))は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 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特別積立金の取崩し

|                 |          |
|-----------------|----------|
| 基本金の取崩し         | 該当なし     |
| サービス活動増減の部      |          |
| 国庫補助金等特別積立金の取崩し | 989,864円 |
| 特別増減の部          |          |
| 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。)

貸借対照表上、間接法で表示している為、記載なし。

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 | 960,820 | 0             | 960,820  |
| 合 計   | 960,820 | 0             | 960,820  |

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

該当なし