

## 資金収支計算書

(自) 平成 27 年 4 月 1 日 (至) 平成 28 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人みどり会

(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        | 146,799,840 | 154,615,891 | △7,816,051 |    |
|           | 保育所運営費収入      | 138,999,840 | 141,622,100 | △2,622,260 |    |
|           | 私的契約利用料収入     | 1,800,000   | 1,709,100   | 90,900     |    |
|           | 園バス維持費        | 800,000     | 752,000     | 48,000     |    |
|           | 主食費           | 870,000     | 804,000     | 66,000     |    |
|           | 公開リズム         | 65,000      | 43,100      | 21,900     |    |
|           | 一時保育          | 65,000      | 110,000     | △45,000    |    |
|           | その他の事業収入      | 6,000,000   | 11,284,691  | △5,284,691 |    |
|           | 補助金事業収入       | 6,000,000   | 11,284,691  | △5,284,691 |    |
|           | 経常経費寄附金収入     | 3,780,000   | 4,088,000   | △308,000   |    |
|           | 寄付金収入         | 3,780,000   | 4,088,000   | △308,000   |    |
|           | 受取利息配当金収入     | 2,500       | 6,729       | △4,229     |    |
|           | その他の収入        | 1,560,000   | 2,239,404   | △679,404   |    |
|           | 受入研修費収入       | 0           | 59,900      | △59,900    |    |
|           | 利用者等外給食費収入    | 0           | 39,600      | △39,600    |    |
|           | 雑収入           | 1,560,000   | 2,139,904   | △579,904   |    |
|           | 雑収入(県共済会退職金分) | 0           | 415,540     | △415,540   |    |
|           | その他の雑収入       | 1,560,000   | 295,964     | 1,264,036  |    |
|           | 給食利用料収入       | 0           | 1,428,400   | △1,428,400 |    |
|           | 事業活動収入計(1)    | 152,142,340 | 160,950,024 | △8,807,684 |    |
|           | 支出            |             |             |            |    |
|           | 人件費支出         | 121,612,654 | 118,478,464 | 3,134,190  |    |
|           | 職員給料支出        | 69,283,512  | 60,412,600  | 8,870,912  |    |
|           | 職員賞与支出        | 21,385,480  | 19,520,067  | 1,865,413  |    |
|           | 非常勤職員給与支出     | 8,395,100   | 11,352,104  | △2,957,004 |    |
|           | 派遣職員費支出       | 700,000     | 473,472     | 226,528    |    |
|           | 退職給付支出        | 1,400,000   | 2,687,900   | △1,287,900 |    |
|           | 法定福利費支出       | 15,000,000  | 13,104,470  | 1,895,530  |    |
|           | 職員諸手当         | 5,448,562   | 9,361,235   | △3,912,673 |    |
|           | 非常勤職員賞与支出     | 0           | 1,566,616   | △1,566,616 |    |
|           | 事業費支出         | 15,360,000  | 14,419,720  | 940,280    |    |
|           | 給食費支出         | 8,000,000   | 8,815,445   | △815,445   |    |
|           | 保健衛生費支出       | 600,000     | 402,455     | 197,545    |    |
|           | 保育材料費支出       | 3,000,000   | 2,200,781   | 799,219    |    |
|           | 水道光熱費支出       | 2,000,000   | 1,391,607   | 608,393    |    |
|           | 燃料費支出         | 200,000     | 107,824     | 92,176     |    |
|           | 消耗器具備品費支出     | 600,000     | 590,923     | 9,077      |    |
|           | 保険料支出         | 60,000      | 52,500      | 7,500      |    |
|           | 雑支出(事業)       | 900,000     | 858,185     | 41,815     |    |
|           | 事務費支出         | 11,663,500  | 7,987,449   | 3,676,051  |    |
|           | 福利厚生費支出       | 400,000     | 301,553     | 98,447     |    |
|           | 旅費交通費支出       | 800,000     | 580,350     | 219,650    |    |
|           | 研修研究費支出       | 400,000     | 343,020     | 56,980     |    |
|           | 事務消耗品費支出      | 200,000     | 75,102      | 124,898    |    |
|           | 印刷製本費支出       | 600,000     | 362,075     | 237,925    |    |
|           | 水道光熱費支出       | 150,000     | 128,315     | 21,685     |    |
|           | 修繕費支出         | 4,000,000   | 1,006,816   | 2,993,184  |    |
|           | 通信運搬費支出       | 300,000     | 200,004     | 99,996     |    |
|           | 会議費支出         | 30,000      | 15,721      | 14,279     |    |
|           | 広報費支出         | 20,000      | 8,000       | 12,000     |    |
|           | 業務委託費支出       | 1,300,000   | 1,842,086   | △542,086   |    |
|           | 手数料支出         | 500,000     | 383,135     | 116,865    |    |
|           | 保険料支出         | 100,000     | 99,930      | 70         |    |

|                                 |    |                         |                |             |             |
|---------------------------------|----|-------------------------|----------------|-------------|-------------|
| 事業活動による収支                       | 支出 | 賃借料支出                   | 800,000        | 639,636     | 160,364     |
|                                 |    | 土地・建物賃借料支出              | 1,633,500      | 1,633,500   | 0           |
|                                 |    | 租税公課支出                  | 70,000         | 79,250      | △9,250      |
|                                 |    | 諸会費支出                   | 300,000        | 266,900     | 33,100      |
|                                 |    | 雑支出（事務）                 | 60,000         | 22,056      | 37,944      |
|                                 |    | 雑支出（県共済会退職金分）           | 30,000         | 0           | 30,000      |
|                                 |    | 雑支出（事務）                 | 30,000         | 22,056      | 7,944       |
|                                 |    | 事業活動支出計(2)              | 148,636,154    | 140,885,633 | 7,750,521   |
|                                 |    | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)   | 3,506,186      | 20,064,391  | △16,558,205 |
| 施設整備等収支                         | 収入 | 施設整備等収入計(4)             | 0              | 0           | 0           |
|                                 | 支出 | 固定資産取得支出                | 1,000,000      | 1,621,792   | △621,792    |
|                                 |    | 器具及び備品取得支出              | 1,000,000      | 1,621,792   | △621,792    |
|                                 |    | 施設整備等支出計(5)             | 1,000,000      | 1,621,792   | △621,792    |
|                                 |    | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | △1,000,000     | △1,621,792  | 621,792     |
| その他の活動による収支                     | 収入 | 積立資産取崩収入                | 0              | 1,154,860   | △1,154,860  |
|                                 |    | 退職給付引当資産取崩収入            | 0              | 1,154,860   | △1,154,860  |
|                                 |    | その他の活動収入計(7)            | 0              | 1,154,860   | △1,154,860  |
|                                 | 支出 | 積立資産支出                  | 0              | 17,796,992  | △17,796,992 |
|                                 |    | 退職給付引当資産支出              | 0              | 792,960     | △792,960    |
|                                 |    | 保育所繰越積立資産支出             | 0              | 9,004,032   | △9,004,032  |
|                                 |    | 人件費積立資産支出               | 0              | 5,000,000   | △5,000,000  |
|                                 |    | 修繕費積立資産支出               | 0              | 4,004,032   | △4,004,032  |
|                                 |    | 保育所施設・設備整備積立資産支出        | 0              | 8,000,000   | △8,000,000  |
|                                 |    | その他の活動支出計(8)            | 0              | 17,796,992  | △17,796,992 |
|                                 |    | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 0              | △16,642,132 | 16,642,132  |
| 予備費支出(10)                       |    |                         | 2,514,186<br>0 | —           | 2,514,186   |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) |    |                         | △8,000         | 1,800,467   | △1,808,467  |

|                    |            |            |           |
|--------------------|------------|------------|-----------|
| 前期末支払資金残高(12)      | 35,206,988 | 28,206,988 | 7,000,000 |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 35,198,988 | 30,007,455 | 5,191,533 |

## 貸借対照表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人みどり会

(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            | 47,347,675  | 35,533,419  | 11,814,256 | 流動負債          | 17,340,220  | 7,326,431   | 10,013,789 |
| 現金預金            | 22,006,014  | 17,262,567  | 4,743,447  | 事業未払金         | 17,000,000  | 7,000,000   | 10,000,000 |
| 現 金             | 61,614      | 50,053      | 11,561     | 職員預り金         | 340,220     | 326,431     | 13,789     |
| 普通預金            | 21,944,400  | 17,212,514  | 4,731,886  |               |             |             |            |
| 事業未収金           | 14,056,970  | 6,342,330   | 7,714,640  |               |             |             |            |
| 未収補助金           | 11,284,691  | 11,928,522  | △643,831   |               |             |             |            |
| 固定資産            | 159,720,097 | 145,233,977 | 14,486,120 | 固定負債          | 13,309,240  | 13,699,000  | △389,760   |
| 基本財産            | 95,333,158  | 97,980,599  | △2,647,441 | 退職給付引当金       | 13,309,240  | 13,699,000  | △389,760   |
| 土地              | 48,443,500  | 48,443,500  | 0          | 県共済会退職給与引当金   | 13,309,240  | 13,699,000  | △389,760   |
| 建物              | 46,889,658  | 49,537,099  | △2,647,441 | 負債の部合計        | 30,649,460  | 21,025,431  | 9,624,029  |
| 建物(取得価額)        | 113,028,084 | 113,028,084 | 0          | 純 資 産 の 部     |             |             |            |
| 建物(減価償却累計額)     | △66,138,426 | △63,490,985 | △2,647,441 | 第一号基本金        | 58,238,900  | 58,238,900  | 0          |
| その他の固定資産        | 64,386,939  | 47,253,378  | 17,133,561 | 国庫補助金等特別積立金   | 23,130,718  | 24,039,489  | △908,771   |
| 建物              | 80,035      | 89,016      | △8,981     | その他の積立金       | 44,135,467  | 27,131,435  | 17,004,032 |
| 建物(取得価額)        | 800,352     | 800,352     | 0          | 人件費積立金        | 16,700,409  | 11,700,409  | 5,000,000  |
| 建物(減価償却累計額)     | △720,317    | △711,336    | △8,981     | 修繕費積立金        | 15,301,896  | 11,297,864  | 4,004,032  |
| 構築物             | 2,334,842   | 2,517,089   | △182,247   | 保育所施設・設備整備積立金 | 12,133,162  | 4,133,162   | 8,000,000  |
| 構築物(取得価額)       | 7,005,500   | 7,005,500   | 0          | 次期繰越活動増減差額    | 50,913,227  | 50,332,141  | 581,086    |
| 構築物(減価償却累計額)    | △4,670,658  | △4,488,411  | △182,247   | (うち当期活動増減差額)  | 17,585,118  | 10,010,938  | 7,574,180  |
| 車輛運搬具           | 639,682     | 714,656     | △74,974    |               |             |             |            |
| 車輛運搬具(取得価額)     | 4,803,618   | 4,803,618   | 0          |               |             |             |            |
| 車輛運搬具(減価償却累計額)  | △4,163,936  | △4,088,962  | △74,974    |               |             |             |            |
| 器具及び備品          | 3,887,673   | 3,102,182   | 785,491    |               |             |             |            |
| 器具及び備品(取得価額)    | 15,394,339  | 13,772,547  | 1,621,792  |               |             |             |            |
| 器具及び備品(減価償却累計額) | △11,506,666 | △10,670,365 | △836,301   |               |             |             |            |
| 退職給付引当資産        | 13,309,240  | 13,699,000  | △389,760   |               |             |             |            |
| 保育所繰越積立資産       | 32,002,305  | 22,998,273  | 9,004,032  |               |             |             |            |
| 人件費積立資産         | 16,700,409  | 11,700,409  | 5,000,000  |               |             |             |            |
| 修繕費積立資産         | 15,301,896  | 11,297,864  | 4,004,032  |               |             |             |            |
| 保育所施設・設備整備積立資産  | 12,133,162  | 4,133,162   | 8,000,000  | 純資産の部合計       | 176,418,312 | 159,741,965 | 16,676,347 |
| 資産の部合計          | 207,067,772 | 180,767,396 | 26,300,376 | 負債及び純資産の部合計   | 207,067,772 | 180,767,396 | 26,300,376 |

## 事業活動計算書

(自) 平成 27 年 4 月 1 日 (至) 平成 28 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人みどり会

(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            | 154,615,891 | 145,092,912 | 9,522,979    |
|            | 保育所運営費収益          | 141,622,100 | 124,884,190 | 16,737,910   |
|            | 私的契約利用料収入         | 1,709,100   | 1,709,700   | △600         |
|            | 園バス維持費            | 752,000     | 754,500     | △2,500       |
|            | 主食費               | 804,000     | 792,000     | 12,000       |
|            | 公開リズム             | 43,100      | 38,800      | 4,300        |
|            | 一時保育              | 110,000     | 124,400     | △14,400      |
|            | その他の事業収益          | 11,284,691  | 18,499,022  | △7,214,331   |
|            | 補助金事業収益           | 11,284,691  | 18,499,022  | △7,214,331   |
|            | 経常経費寄付金収益         | 4,088,000   | 2,015,000   | 2,073,000    |
|            | 寄付金収益             | 4,088,000   | 2,015,000   | 2,073,000    |
|            | その他の収益            | 1,871,800   | 1,525,265   | 346,535      |
|            | その他の収益 (県共済会退職金分) | 415,540     | 0           | 415,540      |
|            | その他の収益            | 27,860      | 176,830     | △148,970     |
|            | 給食利用料収入           | 1,428,400   | 1,348,435   | 79,965       |
|            | サービス活動収益計(1)      | 160,575,691 | 148,633,177 | 11,942,514   |
| サービス活動増減の部 | 人件費               | 118,116,564 | 113,805,677 | 4,310,887    |
|            | 職員給料              | 60,412,600  | 55,535,700  | 4,876,900    |
|            | 職員賞与              | 19,520,067  | 18,143,385  | 1,376,682    |
|            | 非常勤職員給与           | 11,352,104  | 13,314,793  | △1,962,689   |
|            | 派遣職員費             | 473,472     | 2,948,616   | △2,475,144   |
|            | 退職給付費用            | 2,326,000   | 2,190,700   | 135,300      |
|            | 法定福利費             | 13,104,470  | 13,277,700  | △173,230     |
|            | 職員諸手当             | 9,361,235   | 8,394,783   | 966,452      |
|            | 非常勤職員賞与           | 1,566,616   | 0           | 1,566,616    |
|            | 事業費               | 14,419,720  | 13,563,096  | 856,624      |
|            | 給食費               | 8,815,445   | 7,812,307   | 1,003,138    |
|            | 保健衛生費             | 402,455     | 576,499     | △174,044     |
|            | 保育材料費             | 2,200,781   | 1,513,281   | 687,500      |
|            | 水道光熱費             | 1,391,607   | 1,884,380   | △492,773     |
|            | 燃料費               | 107,824     | 165,011     | △57,187      |
|            | 消耗器具備品費           | 590,923     | 710,626     | △119,703     |
|            | 保険料 (事業)          | 52,500      | 52,500      | 0            |
|            | 雑費                | 858,185     | 848,492     | 9,693        |
|            | 事務費               | 8,015,309   | 8,743,088   | △727,779     |
|            | 福利厚生費             | 301,553     | 283,329     | 18,224       |
|            | 旅費交通費             | 580,350     | 581,338     | △988         |
|            | 研修研究費             | 343,020     | 189,200     | 153,820      |
|            | 事務消耗品費            | 75,102      | 88,737      | △13,635      |
|            | 印刷製本費             | 362,075     | 394,356     | △32,281      |
|            | 水道光熱費             | 128,315     | 124,188     | 4,127        |
|            | 修繕費               | 1,006,816   | 2,012,506   | △1,005,690   |
|            | 通信運搬費             | 200,004     | 208,836     | △8,832       |
|            | 会議費               | 15,721      | 6,608       | 9,113        |
|            | 広報費               | 8,000       | 16,640      | △8,640       |
|            | 業務委託費             | 1,842,086   | 944,506     | 897,580      |
|            | 手数料               | 383,135     | 606,352     | △223,217     |
|            | 保険料 (事務)          | 99,930      | 510,150     | △410,220     |
|            | 賃借料               | 639,636     | 629,356     | 10,280       |
|            | 土地・建物賃借料          | 1,633,500   | 1,633,500   | 0            |
|            | 租税公課              | 79,250      | 67,700      | 11,550       |
|            | 諸会費               | 266,900     | 236,900     | 30,000       |

|             |      |                                    |             |             |            |
|-------------|------|------------------------------------|-------------|-------------|------------|
| サービス活動増減の部  | 費用   | 雑費（事務）                             | 49,916      | 208,886     | △158,970   |
|             |      | その他の費用（県共済会退職金分）                   | 27,860      | 176,830     | △148,970   |
|             |      | 雑費（事務）                             | 22,056      | 32,056      | △10,000    |
|             |      | 減価償却費                              | 3,749,944   | 3,789,967   | △40,023    |
|             |      | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △908,771    | △908,771    | 0          |
|             |      | サービス活動費用計(2)                       | 143,392,766 | 138,993,057 | 4,399,709  |
|             |      | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 17,182,925  | 9,640,120   | 7,542,805  |
| サービス活動外増減の部 | 収益   | 受取利息配当金収益                          | 6,729       | 6,301       | 428        |
|             |      | その他のサービス活動外収益                      | 395,464     | 364,517     | 30,947     |
|             |      | 受入研修費収益                            | 59,900      | 37,500      | 22,400     |
|             |      | 利用者等外給食収益                          | 39,600      | 147,000     | △107,400   |
|             |      | 雑収益                                | 295,964     | 180,017     | 115,947    |
|             |      | サービス活動外収益計(4)                      | 402,193     | 370,818     | 31,375     |
|             | 費用   | サービス活動外費用計(5)                      | 0           | 0           | 0          |
|             |      | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 402,193     | 370,818     | 31,375     |
|             |      | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 17,585,118  | 10,010,938  | 7,574,180  |
| 特別増減        | 収益費用 | 特別収益計(8)                           | 0           | 0           | 0          |
|             |      | 特別費用計(9)                           | 0           | 0           | 0          |
|             |      | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 0           | 0           | 0          |
|             |      | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 17,585,118  | 10,010,938  | 7,574,180  |
| 繰越活動増減差額の部  |      | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 50,332,141  | 47,325,214  | 3,006,927  |
|             |      | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 67,917,259  | 57,336,152  | 10,581,107 |
|             |      | 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)                     | 17,004,032  | 7,004,011   | 10,000,021 |
|             |      | 人件費積立金積立額                          | 5,000,000   | 2,000,000   | 3,000,000  |
|             |      | 修繕積立金積立額                           | 4,004,032   | 2,004,011   | 2,000,021  |
|             |      | 保育所施設・設備整備積立金積立額                   | 8,000,000   | 3,000,000   | 5,000,000  |
|             |      | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 50,913,227  | 50,332,141  | 581,086    |

## 財 産 目 録

平成 28 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人みどり会

(単位: 円)

| 資 産 ・ 負 債 の 内 訳 |            | 金 額         |
|-----------------|------------|-------------|
| I 流動資産の部        |            |             |
| 1 流動資産          |            |             |
| 現金預金            |            | 22,006,014  |
| 現金              | 保育園 小口現金   | 50,034      |
|                 | 本部 小口現金    | 11,580      |
| 普通預金            | 筑波銀行 (施設)  | 8,690,510   |
|                 | 筑波銀行 (本部)  | 13,253,890  |
| 事業未収金           |            | 14,056,970  |
| 未収補助金           |            | 11,284,691  |
|                 | 流動資産合計     | 47,347,675  |
| 2 固定資産          |            |             |
| (1) 基本財産        |            |             |
| 土地              |            | 48,443,500  |
| 建物              |            | 46,889,658  |
|                 | 基本財産合計     | 95,333,158  |
| (2) その他の固定資産    |            |             |
| 建物              |            | 80,035      |
| 構築物             |            | 2,334,842   |
| 車輛運搬具           |            | 639,682     |
| 器具及び備品          |            | 3,887,673   |
| 退職給付引当資産        |            | 13,309,240  |
| 保育所繰越積立資産       |            | 32,002,305  |
| 保育所施設設備整備積立資産   |            | 12,133,162  |
|                 | その他の固定資産合計 | 64,386,939  |
|                 | 固定資産合計     | 159,720,097 |
|                 | 資産合計       | 207,067,772 |
| II 負債の部         |            |             |
| 1 流動負債          |            |             |
| 事業未払い金          |            | 17,000,000  |
| 職員預り金           |            | 340,220     |
|                 | 流動負債合計     | 17,340,220  |
| 2 固定負債          |            |             |
| 退職給付引当金         |            | 13,309,240  |
|                 | 固定負債合計     | 13,309,240  |
|                 | 負債合計       | 30,649,460  |
|                 | 差 引 純 資 産  | 176,418,312 |