

五条愛児園 新会計基準 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	介護保険事業収入					
	老人福祉事業収入					
	児童福祉事業収入					
	保育事業収入	( 112,280,000)	( 130,039,614)	( 17,759,614)		
	保育所運営費収入	( 109,000,000)	( 126,477,579)	( 17,477,579)		
	私的契約利用料収入	( 3,280,000)	( 3,562,035)	( 282,035)		
	障害福祉サービス等事業収入					
	生活保護事業収入					
	医療事業収入					
	その他事業収入	( 15,400,000)	( 15,809,782)	( 409,782)		
	その他の事業収入	( 15,400,000)	( 15,809,782)	( 409,782)		
	補助金事業収入	15,400,000	15,809,782	409,782		
	借入金利息補助金収入					
	経常経費寄附金収入					
	受取利息配当金収入	( 10,000)	( 10,902)	( 902)		
	その他の収入	( 60,000)		( 60,000)		
	雑収入	60,000		60,000		
流動資産評価益等による資金増加額						
事業活動収入計(1)	127,750,000	145,860,298	18,110,298			
事業活動による収支	支出	人件費支出	( 105,029,000)	( 114,966,523)	( 9,937,523)	
		職員給料支出	55,000,000	57,256,338	2,256,338	
		職員賞与支出	20,000,000	20,556,189	556,189	
		非常勤職員給与支出	5,000,000	6,693,185	1,693,185	
		派遣職員費支出	10,400,000	15,164,316	4,764,316	
		退職給付支出	2,829,000	2,739,126	89,874	
		法定福利費支出	11,800,000	12,557,369	757,369	
		事業費支出	( 14,250,000)	( 13,134,284)	( 1,115,716)	
		給食費支出	8,000,000	8,113,734	113,734	
		保健衛生費支出	300,000	280,023	19,977	
		医療費支出	50,000	61,630	11,630	
		保育材料費支出	3,700,000	2,710,730	989,270	
		水道光熱費支出	2,200,000	1,968,167	231,833	
		事務費支出	( 8,250,000)	( 6,780,535)	( 1,469,465)	
		福利厚生費支出	400,000	388,848	11,152	
		旅費交通費支出	500,000	178,049	321,951	
		研修研究費支出	1,200,000	881,850	318,150	
	事務消耗品費支出	400,000	123,126	276,874		
	印刷製本費支出	300,000	291,232	8,768		
	水道光熱費支出	400,000	347,323	52,677		
	修繕費支出	1,000,000	731,185	268,815		
	通信運搬費支出	250,000	285,538	35,538		
	業務委託費支出	200,000	207,360	7,360		
	手数料支出	60,000	68,336	8,336		
	保険料支出	300,000	340,325	40,325		
	賃借料支出	1,100,000	1,105,235	5,235		
	土地・建物賃借料支出	240,000	240,000			
	渉外費支出	300,000	238,392	61,608		
	諸会費支出	1,100,000	936,400	163,600		
	雑支出	500,000	417,336	82,664		
	利用者負担軽減額					
	支払利息支出					
	その他の支出					
流動資産評価損等による資金減少額						
事業活動支出計(2)	127,529,000	134,881,342	7,352,342			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	221,000	10,978,956	10,757,956			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	( 1,000,000)	( 1,680,000)	( 680,000)	
		施設整備等補助金収入	1,000,000	1,680,000	680,000	
		施設整備等寄附金収入				
		設備資金借入金収入				
		固定資産売却収入				

(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				
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)	1,000,000	1,680,000	680,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還金支出				
	固定資産取得支出	(1,000,000)	(1,681,722)	(681,722)	
器具及び備品取得支出	1,000,000	1,681,722	681,722		
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出					
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	1,000,000	1,681,722	681,722		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	1,722	1,722		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入	(429,000)	(8,822,591)	(8,393,591)	
	退職給付引当資産取崩収入	429,000	429,543	543	
	他積立資産取崩収入1		8,393,048	8,393,048	
	その他の活動による収入		(8,993,202)	(8,993,202)	
	他特別収入1		8,993,202	8,993,202	
	その他の活動収入計(7)	429,000	17,815,793	17,386,793	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還金支出				
長期貸付金支出					
投資有価証券取得支出					
積立資産支出		(17,993,202)	(17,993,202)		
退職給付引当資産支出		8,993,202	8,993,202		
人件費積立資産支出		3,000,000	3,000,000		
修繕積立資産支出		3,000,000	3,000,000		
備品等購入積立資産支出		3,000,000	3,000,000		
その他の活動による支出		(8,393,048)	(8,393,048)		
基金特別掛金支出		8,393,048	8,393,048		
その他の活動支出計(8)	0	26,386,250	26,386,250		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	429,000	8,570,457	8,999,457		
予備費支出(10)	0		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	650,000	2,406,777	1,756,777		
前期末支払資金残高(12)	843,411	32,350,464	31,507,053		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,493,411	34,757,241	33,263,830		

## 五条愛児園 新会計基準 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

(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	介護保険事業収益				
	老人福祉事業収益				
	児童福祉事業収益				
	保育事業収益	( 130,039,614)		( 130,039,614)	
	保育所運営費収益	( 126,477,579)		( 126,477,579)	
	私的契約利用料収益	( 3,562,035)		( 3,562,035)	
	障害福祉サービス等事業収益				
	生活保護事業収益				
	医療事業収益				
	その他事業収益	( 15,809,782)		( 15,809,782)	
	その他の事業収益	( 15,809,782)		( 15,809,782)	
	補助金事業収益	15,809,782		15,809,782	
	経常経費寄附金収益				
	その他の収益				
	サービス活動収益計(1)	145,849,396	0	145,849,396	
サービス活動増減の部	費用	人件費	( 116,082,335)		( 116,082,335)
		職員給料	57,256,338		57,256,338
		職員賞与	20,556,189		20,556,189
		非常勤職員給与	6,693,185		6,693,185
		派遣職員費	15,164,316		15,164,316
		退職給付費用	3,854,938		3,854,938
		法定福利費	12,557,369		12,557,369
		事業費	( 13,134,284)		( 13,134,284)
		給食費	8,113,734		8,113,734
		保健衛生費	280,023		280,023
		医療費	61,630		61,630
		保育材料費	2,710,730		2,710,730
		水道光熱費	1,968,167		1,968,167
		事務費	( 6,780,535)		( 6,780,535)
		福利厚生費	388,848		388,848
		旅費交通費	178,049		178,049
	研修研究費	881,850		881,850	
	事務消耗品費	123,126		123,126	
	印刷製本費	291,232		291,232	
	水道光熱費	347,323		347,323	
	修繕費	731,185		731,185	
	通信運搬費	285,538		285,538	
	業務委託費	207,360		207,360	
	手数料	68,336		68,336	
	保険料	340,325		340,325	
	賃借料	1,105,235		1,105,235	
	土地・建物賃借料	240,000		240,000	
	渉外費	238,392		238,392	
	諸会費	936,400		936,400	
	雑費	417,336		417,336	
	利用者負担軽減額				
	減価償却費	( 4,205,472)		( 4,205,472)	
国庫補助金等特別積立金取崩額					
徴収不能額					
徴収不能引当金繰入					
その他の費用					
	サービス活動費用計(2)	140,202,626	0	140,202,626	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,646,770	0	5,646,770	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	( 10,902)		( 10,902)
		有価証券評価益			
		有価証券売却益			
		投資有価証券評価益			
		投資有価証券売却益			
	その他のサービス活動外収益				

(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	サービス活動外収益計(4)	10,902	0	10,902	
	費用	支払利息			
		有価証券評価損			
		有価証券売却損			
		投資有価証券評価損			
		投資有価証券売却損			
その他のサービス活動外費用	(131,301)	(131,301)			
雑損失	131,301	131,301			
サービス活動外費用計(5)	131,301	0	131,301		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	120,399	0	120,399		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,526,371	0	5,526,371	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	(1,680,000)	(1,680,000)	
		施設整備等補助金収益	1,680,000	1,680,000	
		施設整備等寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		固定資産売却益			
		その他の特別収益	(8,993,202)	(8,993,202)	
		他特別収益1	8,993,202	8,993,202	
	特別収益計(8)	10,673,202	0	10,673,202	
	費用	基本金組入額			
資産評価損					
固定資産売却損及び処分損					
国庫補助金等特別積立金取崩額		(3,008,756)	(3,008,756)		
国庫補助金等特別積立金積立額		(1,680,000)	(1,680,000)		
災害損失					
特別費用計(9)	1,328,756	0	1,328,756		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	12,001,958	0	12,001,958		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		17,528,329	0	17,528,329	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,230,750	5,230,750	0	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,759,079	5,230,750	17,528,329	
	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)	9,000,000	0	9,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		13,759,079	5,230,750	8,528,329	

## 五条愛児園 新会計基準 貸借対照表

平成 28 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	37,648,491	37,274,749	373,742	流動負債	2,891,250	4,924,285	2,033,035
現金・預金	32,981,170	34,500,162	1,518,992	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	2,857,495	4,924,285	2,066,790
事業未収金	2,987,321	2,774,587	212,734	その他の未払金			
未収金	1,680,000		1,680,000	支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
立替金				預り金			
前払金				職員預り金			
前払費用				前受金			
1年以内回収予定長期貸付金				前受収益			
短期貸付金				仮受金	33,755		33,755
仮払金				賞与引当金			
その他の流動資産				その他の流動負債			
徴収不能引当金				固定負債	16,786,114	24,063,350	7,277,236
固定資産	68,006,282	61,490,722	6,515,560	設備資金借入金			
基本財産	13,635,090	15,121,733	1,486,643	長期運営資金借入金			
基本財産・土地				リース債務			
基本財産・建物	13,635,090	15,121,733	1,486,643	役員等長期借入金			
基本財産・定期預金				退職給付引当金	16,786,114	24,063,350	7,277,236
基本財産・投資有価証券				長期未払金			
その他の固定資産	54,371,192	46,368,989	8,002,203	長期預り金			
土地				その他の固定負債			
建物	4,686,362	5,400,503	714,141	負債の部合計	19,677,364	28,987,635	9,310,271
構築物	989,472	1,190,311	200,839	純 資 産 の 部			
機械及び装置				基本金	29,272,301	29,272,301	
車輛運搬具				国庫補助金等特別積立金	16,446,029	17,774,785	1,328,756
器具及び備品	5,409,244	5,531,371	122,127	その他の積立金	26,500,000	17,500,000	9,000,000
建設仮勘定				人件費積立金	7,000,000	4,000,000	3,000,000
有形リース資産				修繕積立金	11,500,000	8,500,000	3,000,000
権利				備品等購入積立金	8,000,000	5,000,000	3,000,000
ソフトウェア				次期繰越活動増減差額	13,759,079	5,230,750	8,528,329
無形リース資産				(うち当期活動増減差額)	17,528,329		17,528,329
投資有価証券							
長期貸付金				純資産の部合計	85,977,409	69,777,836	16,199,573
退職給付引当資産	16,786,114	16,746,804	39,310	負債及び純資産の部合計	105,654,773	98,765,471	6,889,302
人件費積立資産	7,000,000	4,000,000	3,000,000				
修繕積立資産	11,500,000	8,500,000	3,000,000				
備品等購入積立資産	8,000,000	5,000,000	3,000,000				
長期預り金積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
資産の部合計	105,654,773	98,765,471	6,889,302				