

※財務諸表の第1号の1～3様式、第2号の1～3様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。財務諸表の第1号の4様式、第2号の4様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略できるものとする。また、第3号の1～4様式は、勘定科目の中区分までを記載し、必要のない中区分の勘定科目は省略できるものとする。

※会計基準の別紙3、別紙4については、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略できるものとする。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

※「水道光熱費(支出)」、「燃料費(支出)」、「賃借料(支出)」、「保険料(支出)」については原則、事業費(支出)のみに計上できる。ただし、措置費、保育所運営費の弾力運用が認められないケースでは、事業費(支出)、事務費(支出)の双方に計上するものとする。

※財務諸表の様式又は運用指針I別添3に規定されている勘定科目においても、該当する取引が制度上認められていない事業種別では当該勘定科目を使用することができないものとする。

第1号の1様式

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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	93,283,780	92,500,880	782,900	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	40,000	4,413	35,587	
	その他の収入	462,000	734,509	△ 272,509	
	事業活動収入計(1)	93,785,780	93,239,802	545,978	
	支出				
	人件費支出	61,035,000	58,480,753	2,554,247	
	事業費支出	13,572,395	13,199,139	373,256	
事務費支出	6,821,885	6,232,838	589,047		
支払利息支出	740,295	740,295	0		
その他の支出	612,205	0	612,205		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計(2)	82,781,780	78,653,025	4,128,755		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,004,000	14,586,777	△ 3,582,777		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	0	2,004,000	△ 2,004,000	
	固定資産取得支出	0	1,598,985	△ 1,598,985	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	0	3,602,985	△ 3,602,985		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 3,602,985	3,602,985		
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	0	0	0	
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	事業区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
事業区分間繰入金収入	0	0	0		
拠点区分間繰入金収入	0	0	0		
サービス区分間繰入金収入	0	0	0		
その他の活動による収入	0	0	0		
その他の活動収入計(7)	0	0	0		
支出					
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0		
長期貸付金支出	2,004,000	0	2,004,000		
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立資産支出	9,000,000	17,500,000	△ 8,500,000		
事業区分間長期貸付金支出	0	0	0		
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0		
事業区分間長期借入金返済支出	0	0	0		
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0		
事業区分間繰入金支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	0	0	0		
サービス区分間繰入金支出	0	0	0		
その他の活動による支出	0	0	0		
調整額	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	11,004,000	17,500,000	△ 6,496,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 11,004,000	△ 17,500,000	6,496,000		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△ 6,516,208	6,516,208		
前期末支払資金残高(12)	16,824,763	16,824,763	0		
当期末支払資金残高(13)=(11)+(12)	16,824,763	10,308,555	6,516,208		

(注) 予備費支出△×××円は〇〇支出に充当使用した額である。



## 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)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	92,500,880	72,025,450	20,475,430
	経常経費寄附金収益	0	0	0
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	92,500,880	72,025,450	20,475,430
	費用			
	人件費	58,480,753	49,961,650	8,519,103
	事業費	13,199,139	10,265,457	2,933,682
	事務費	6,232,838	6,775,426	△ 542,588
	減価償却費	7,439,708	1,231,129	6,208,579
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,520,949	△ 510,374	△ 4,010,575	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	80,831,489	67,723,288	13,108,201	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,669,391	4,302,162	7,367,229	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	4,413	54,563	△ 50,150
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	734,509	565,500	169,009
	サービス活動外収益計(4)	738,922	620,063	118,859
	費用			
支払利息	740,295	167,218	573,077	
有価証券評価損	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	740,295	167,218	573,077	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,373	452,845	△ 454,218	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,668,018	4,755,007	6,913,011	



特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	111,177,513	△ 111,177,513
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		事業区分間繰入金収益	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	0	0	0
		サービス区分間繰入金収益	0	0	0
		事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
		特別収益計(8)	0	111,177,513	△ 111,177,513
費用	費用	基本金組入額	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	3,682,494	△ 3,682,494
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 1,085,900	1,085,900
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	111,177,513	△ 111,177,513
		災害損失	0	0	0
		事業区分間繰入金費用	0	0	0
		拠点区分間繰入金費用	0	0	0
		サービス区分間繰入金費用	0	0	0
		事業区分間固定資産移管費用	0	0	0
		拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
		その他の特別損失	0	0	0
		特別費用計(9)	0	113,774,107	△ 113,774,107
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△ 2,596,594	2,596,594	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,668,018	2,158,413	9,509,605	
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,611,108	△ 4,151,305	17,762,413
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	25,279,126	△ 1,992,892	27,272,018
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	14,000,000	△ 14,000,000
		その他の積立金積立額(16)	17,500,000	0	17,500,000
		調整額(17)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)-(16)-(17)	7,779,126	12,007,108	△ 4,227,982

## 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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	12,360,956	17,656,185	△ 5,295,229	流動負債	2,052,401	2,853,422	△ 801,021
現金預金	7,466,686	15,784,885	△ 8,318,199	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,645,335	410,731	1,234,604
事業未収金	4,894,270	1,889,300	3,004,970	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	2,004,000	△ 2,004,000
立替金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
前払金	0	0	0	預り金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	職員預り金	407,066	438,691	△ 31,625
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	204,844,757	193,185,480	11,659,277	固定負債	47,996,000	47,996,000	0
基本財産	168,379,076	174,999,054	△ 6,619,978	設備資金借入金	47,996,000	47,996,000	0
土地	7,000,000	7,000,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	161,379,076	167,999,054	△ 6,619,978	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	36,465,681	18,186,426	18,279,255	退職給付引当金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	2	2	0				
構築物	2,043,305	1,383,361	659,944	負債の部合計	50,048,401	50,849,422	△ 801,021
車輛運搬具	1	1	0	純資産の部			
器具及び備品	1,636,748	1,432,737	204,011	基本金	20,393,461	20,393,461	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	106,299,725	110,820,674	△ 4,520,949
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	32,685,000	15,185,000	17,500,000
権利	0	0	0	人件費積立金	10,000,000	3,000,000	7,000,000
ソフトウェア	100,625	185,325	△ 84,700	修繕積立金	8,520,000	8,520,000	0
無形リース資産	0	0	0	備品等購入積立金	2,665,000	2,665,000	0
投資有価証券	0	0	0	保育所施設・設備整備積立金	11,500,000	1,000,000	10,500,000
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	7,779,126	12,007,108	△ 4,227,982
退職給付引当資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	11,668,018	2,158,413	9,509,605
保育所繰越積立資産	32,685,000	15,185,000	17,500,000	純資産の部合計	167,157,312	160,209,102	6,948,210
差入保証金	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	217,205,713	211,058,524	6,147,189
資産の部合計	217,205,713	210,841,665	6,364,048				

