

※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 | |

事業報告書

平成28年3月31日

平成27年4月1日

(単位：円)

| 増減(A)-(B) | | 前年比増減(B) | 当年度増減(A) | 科目 | |
|-------------|-----------|------------|-------------|---------------------|------------|
| 30,458,430 | 0 | 25,052,480 | 92,500,880 | 受取利息配当金収益 | 収益 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 受取利息配当金収益 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | その他の収益 | |
| 30,458,430 | 0 | 25,052,480 | 92,500,880 | サービス提供収益計(1) | サービス提供増減の部 |
| 8,219,103 | 5,923,682 | 49,061,690 | 38,480,728 | 人件費 | |
| △ 342,288 | △ 308,259 | 10,262,482 | 13,199,139 | 事業費 | |
| △ 4,019,222 | 0 | 9,752,426 | 9,232,228 | 事務費 | |
| 0 | 0 | 1,231,129 | 5,439,708 | 減価償却費 | |
| 0 | 0 | △ 510,374 | △ 4,820,049 | 固定資産売却益等配当金取戻金 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 譲渡不利益 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 徴収不能当座繰入 | |
| 13,199,201 | 7,967,229 | 92,522,298 | 80,831,480 | サービス提供費用計(2) | |
| 17,261,229 | 0 | 4,302,492 | 11,669,301 | サービス提供増減(3)=(1)-(2) | |
| 0 | △ 50,150 | 0 | 4,413 | 借入金利息補助金収益 | 収益 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 受取利息配当金収益 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 有価証券売却益 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 有価証券売却益 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 有価証券売却益 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 投資有価証券売却益 | |
| 169,000 | 169,000 | 982,500 | 734,600 | その他のサービス提供増減 | |
| 172,859 | 0 | 982,500 | 738,600 | サービス提供増減(4) | |
| 273,077 | 0 | 107,212 | 740,292 | 支払利息 | 費用 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 有価証券売却損 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 有価証券売却損 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 投資有価証券売却損 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 投資有価証券売却損 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 貸倒有価証券売却損 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | その他のサービス提供増減費用 | |
| 273,077 | 0 | 107,212 | 740,292 | サービス提供増減費用計(5) | |
| △ 454,218 | △ 454,218 | 452,812 | △ 1,373 | サービス提供増減(6)=(4)-(5) | |
| 6,913,011 | 6,913,011 | 4,522,007 | 11,668,018 | 経常増減(7)=(3)+(6) | |

| | | | | | |
|-----------------------|---|---------------------|-------------|--------------|---------------|
| 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 |
| 特別増減の部 | 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 | 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 | 資産の部合計 | 217,205,713 | 210,841,665 | 6,364,048 |
| | | | | 負債及び純資産の部合計 | 217,205,713 | 211,058,524 | 6,147,189 |

平成28年3月31日現在

| 品名 | 元 金 | | 品名 | 元 金 | |
|------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|
| | 平成28年3月31日現在 | 平成27年3月31日現在 | | 平成28年3月31日現在 | 平成27年3月31日現在 |
| 新設債権 | 12,500,000 | 12,500,000 | 新設債権 | 12,500,000 | 12,500,000 |
| 金融債権 | 1,000,000 | 1,000,000 | 金融債権 | 1,000,000 | 1,000,000 |
| 有価証券 | 0 | 0 | 有価証券 | 0 | 0 |
| 現金 | 0 | 0 | 現金 | 0 | 0 |
| 預金 | 0 | 0 | 預金 | 0 | 0 |
| 貸付金 | 0 | 0 | 貸付金 | 0 | 0 |
| 借入金 | 0 | 0 | 借入金 | 0 | 0 |
| 負債 | 0 | 0 | 負債 | 0 | 0 |
| 総計 | 13,500,000 | 13,500,000 | 総計 | 13,500,000 | 13,500,000 |
| 新設債権 | 12,500,000 | 12,500,000 | 新設債権 | 12,500,000 | 12,500,000 |
| 金融債権 | 1,000,000 | 1,000,000 | 金融債権 | 1,000,000 | 1,000,000 |
| 有価証券 | 0 | 0 | 有価証券 | 0 | 0 |
| 現金 | 0 | 0 | 現金 | 0 | 0 |
| 預金 | 0 | 0 | 預金 | 0 | 0 |
| 貸付金 | 0 | 0 | 貸付金 | 0 | 0 |
| 借入金 | 0 | 0 | 借入金 | 0 | 0 |
| 負債 | 0 | 0 | 負債 | 0 | 0 |
| 総計 | 13,500,000 | 13,500,000 | 総計 | 13,500,000 | 13,500,000 |