

※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	71,968,330	74,597,490	2,629,160	
	保育所運営費収入	66,873,330	69,478,710	2,605,380	
	私的契約利用料収入	275,000	289,100	14,100	
	その他の事業収入	4,820,000	4,829,680	9,680	
	受取利息配当金収入	14,348	14,348	0	
	その他の収入	1,018,500	1,031,560	13,060	
	事業活動収入計(1)	73,001,178	75,643,398	2,642,220	
	支出				
	人件費支出	54,766,936	54,694,369	72,567	
事業費支出	9,182,826	9,156,252	26,574		
事務費支出	5,480,063	5,455,891	24,172		
事業活動支出計(2)	69,429,825	69,306,512	123,313		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,571,353	6,336,886	2,765,533		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	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				
	その他の施設整備等による収入				
	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				
	固定資産取得支出	1,355,396	1,355,396	0	
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)	1,355,396	1,355,396	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,355,396	-1,355,396	0		
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	642,500	642,500		
	サービス区分間繰入金収入	284,000	337,580	53,580	
	その他の活動収入計(7)	926,500	980,080	53,580	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出				
長期貸付金支出					
投資有価証券取得支出					
積立資産支出	3,034,000	3,034,000			
サービス区分間繰入金支出	284,000	337,580	-53,580		
その他の活動支出計(8)	3,318,000	3,371,580	-53,580		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-2,391,500	-2,391,500	0		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-175,543	2,589,990	2,765,533		
前期末支払資金残高(12)	15,596,591	15,596,591	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	15,421,048	18,186,581	2,765,533		

(注) 予備費支出△×××円は○○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	74,597,490	76,198,930	-1,601,440
		保育所運営費収益	69,478,710	65,785,930	3,692,780
		私的契約利用料収入	289,100	1,198,000	-908,900
		その他の事業収益	4,829,680	9,215,000	-4,385,320
		サービス活動収益計(1)	74,597,490	76,198,930	-1,601,440
	費用	人件費	55,052,065	57,280,069	-2,228,004
		事業費	9,156,252	9,023,356	132,896
		事務費	5,455,891	8,969,876	-3,513,985
		減価償却費	3,350,174	3,692,262	-342,088
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,829,448	-2,041,268	-1,788,180
サービス活動費用計(2)	69,184,934	76,924,295	-7,739,361		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,412,556	-725,365	6,137,921	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	14,348	13,107	1,241
		その他のサービス活動外収益	1,031,560	1,755,970	-724,410
		サービス活動外収益計(4)	1,045,908	1,769,077	-723,169
	費用	支払利息	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	140,500	218,100	-77,600
		サービス活動外費用計(5)	140,500	218,100	-77,600
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		905,408	1,550,977	-645,569
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,317,964	825,612	5,492,352	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		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
		サービス区分間繰入金収益	337,580	65,979	271,601
		特別収益計(8)	337,580	65,979	271,601
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	2	4	-2
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0		
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0		
災害損失	0	0	0		
サービス区分間繰入金費用	337,580	65,979	271,601		
特別費用計(9)	337,582	65,983	271,599		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-2	-4	2	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,317,962	825,608	5,492,354	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		12,157,872	16,082,264	-3,924,392
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		18,475,834	16,907,872	1,567,962
	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)		2,500,000	4,750,000	-2,250,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		15,975,834	12,157,872	3,817,962

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	19,408,410	16,675,243	2,733,167	流動負債	3,987,097	3,778,422	208,675
現金預金	11,771,402	12,147,437	-376,035	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	408,221	202,469	205,752
事業未収金	7,435,060	4,307,500	3,127,560	その他の未払金			
未収金				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			
商品・製品				預り金			
仕掛品				職員預り金	813,608	1,078,131	-264,523
原材料				前受金			
立替金				前受収益			
前払金				仮受金			
前払費用	201,948	220,306	-18,358	賞与引当金	2,765,268	2,497,822	267,446
1年以内回収予定長期貸付金							
短期貸付金							
仮払金							
その他の流動資産							
徴収不能引当金							
固定資産	83,287,827	83,233,555	54,272	固定負債	10,439,650	10,349,400	90,250
基本財産	28,963,881	31,793,540	-2,829,659	設備資金借入金			
土地	9,745,603	9,745,603	0	長期運営資金借入金			
建物	19,218,278	22,047,937	-2,829,659	リース債務			
定期預金				役員等長期借入金			
投資有価証券				退職給付引当金	10,439,650	10,349,400	90,250
その他の固定資産	54,323,946	51,440,015	2,883,931	長期未払金			
土地				長期預り金			
建物	333,280	3	333,277	その他の固定負債			
構築物	4,530,438	4,855,552	-325,114				
機械及び装置				負債の部合計	14,426,747	14,127,822	298,925
車両運搬具				純 資 産 の 部			
器具及び備品	1,237,802	411,086	826,716	基本金	11,192,432	11,192,432	0
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	18,293,098	22,122,546	-3,829,448
有形リース資産				その他の積立金	42,808,126	40,308,126	2,500,000
権利				次期繰越活動増減差額	15,975,834	12,157,872	3,817,962
ソフトウェア				(うち当期活動増減差額)	6,317,962	825,608	5,492,354
無形リース資産							
長期貸付金							
退職給付引当資産	5,414,300	5,663,300	-249,000				
長期預り金積立資産							
長期前払費用	0	201,948	-201,948				
その他の積立資産	42,808,126	40,308,126	2,500,000				
				純資産の部合計	88,269,490	85,780,976	2,488,514
資産の部合計	102,696,237	99,908,798	2,787,439	負債及び純資産の部合計	102,696,237	99,908,798	2,787,439