

平成27年度

財 務 諸 表

自：平成27年 4月 1日

至：平成28年 3月31日

浜松市中区高林4-14-13

社会福祉法人 こばと会

理事長 石山 洋

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	135,671,000	137,185,630	△ 1,514,630	
	経常経費寄附金収入	120,000	151,724	△ 31,724	
	受取利息配当金収入	37,000	24,279	12,721	
	その他の収入	395,000	404,103	△ 9,103	
	事業活動収入計 (1)	136,223,000	137,765,736	△ 1,542,736	
事業活動による支出	支出				
	人件費支出	95,994,000	95,678,922	315,078	
	事業費支出	14,249,000	13,774,587	474,413	
	事務費支出	11,719,000	10,513,421	1,205,579	
	支払利息支出	589,000	574,575	14,425	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	8,200	△ 8,200	
事業活動支出計 (2)	122,551,000	120,549,705	2,001,295		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	13,672,000	17,216,031	△ 3,544,031		
施設整備等による収支	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	5,064,000	5,064,000	0	
	固定資産取得支出	2,150,000	2,119,331	30,669	
施設整備等支出計 (5)	7,214,000	7,183,331	30,669		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 7,214,000	△ 7,183,331	△ 30,669		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	321,100	321,047	53	
	その他の活動収入計 (7)	321,100	321,047	53	
	支出				
	積立資産支出	9,173,000	9,172,600	400	
その他の活動支出計 (8)	9,173,000	9,172,600	400		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 8,851,900	△ 8,851,553	△ 347		
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△ 0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 2,393,900	1,181,147	△ 3,575,047		
前期末支払資金残高 (12)	44,182,317	44,182,317	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	41,788,417	45,363,464	△ 3,575,047		

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	保育事業収益	137,185,630	138,511,060	△ 1,325,430
		経常経費寄附金収益	151,724	68,000	83,724
	益	サービス活動収益計(1)	137,337,354	138,579,060	△ 1,241,706
	費	人件費	95,727,475	96,630,416	△ 902,941
		事業費	13,774,587	14,012,839	△ 238,252
		事務費	10,513,421	10,295,756	217,665
		減価償却費	8,544,049	8,529,585	14,464
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,449,455	△ 4,449,455	△ 0
	徴収不能額	8,200	8,700	△ 500	
		サービス活動費用計(2)	124,118,277	125,027,841	△ 909,564
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,219,077	13,551,219	△ 332,142	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	24,279	19,585	4,694
		その他のサービス活動外収益	404,103	33,500	370,603
	益	サービス活動外収益計(4)	428,382	53,085	375,297
	費	支払利息	574,575	612,987	△ 38,412
		その他のサービス活動外費用	27,600	27,600	0
		サービス活動外費用計(5)	602,175	640,587	△ 38,412
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 173,793	△ 587,502	413,709	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,045,284	12,963,717	81,567	
特別増減の部	収	施設整備等寄附金収益	0	129,881	△ 129,881
		その他の特別収益	27,600	1,548,275	△ 1,520,675
	益	特別収益計(8)	27,600	1,678,156	△ 1,650,556
	費	その他の特別損失	0	2,226,410	△ 2,226,410
	特別費用計(9)	0	2,226,410	△ 2,226,410	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	27,600	△ 548,254	575,854	
当期	活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,072,884	12,415,463	657,421	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	47,549,192	42,033,729	5,515,463
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	60,622,076	54,449,192	6,172,884
		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)	8,800,000	6,900,000	1,900,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	51,822,076	47,549,192	4,272,884

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	52,089,163	49,977,742	2,111,421	流動負債	17,549,699	16,622,425	927,274
現金預金	45,834,683	42,652,281	3,182,402	事業未払金	6,438,534	5,490,446	948,088
事業未収金	1,711,600	59,700	1,651,900	1年以内返済予定設備資金借入金	5,064,000	5,064,000	0
未収金	0	129,881	△ 129,881	預り金	800	1,621	△ 821
未収補助金	4,542,880	7,135,880	△ 2,593,000	職員預り金	286,365	303,358	△ 16,993
				賞与引当金	5,760,000	5,763,000	△ 3,000
固定資産	289,186,104	286,786,869	2,399,235	固定負債	71,362,778	76,402,825	△ 5,040,047
基本財産	225,382,551	232,704,410	△ 7,321,859	設備資金借入金	67,942,000	73,006,000	△ 5,064,000
土地	18,540,000	18,540,000	0	退職給付引当金	3,420,778	3,396,825	23,953
建物	206,842,551	214,164,410	△ 7,321,859	負債の部合計	88,912,477	93,025,250	△ 4,112,773
その他の固定資産	63,803,553	54,082,459	9,721,094				
建物附属設備	52,500	63,000	△ 10,500	純 資 産 の 部			
構築物	2,230,755	2,451,527	△ 220,772	基本金	22,534,882	22,534,882	0
車輛運搬具	2	47,210	△ 47,208	第1号基本金	16,258,420	16,258,420	0
器具及び備品	4,086,718	2,844,063	1,242,655	第2号基本金	5,000,000	5,000,000	0
権利	130,000	130,000	0	第3号基本金	1,276,462	1,276,462	0
ソフトウェア	72,800	139,834	△ 67,034	国庫補助金等特別積立金	124,505,832	128,955,287	△ 4,449,455
退職給付引当資産	3,420,778	3,396,825	23,953	その他の積立金	53,500,000	44,700,000	8,800,000
人件費積立資産	27,000,000	20,200,000	6,800,000	人件費積立金	27,000,000	20,200,000	6,800,000
保育所施設・設備整備積立資産	26,500,000	24,500,000	2,000,000	保育所施設・設備整備積立金	26,500,000	24,500,000	2,000,000
差入保証金	300,000	300,000	0	次期繰越活動増減差額	51,822,076	47,549,192	4,272,884
その他の固定資産	10,000	10,000	0	(うち当期活動増減差額)	13,072,884	12,415,463	657,421
				純資産の部合計	252,362,790	243,739,361	8,623,429
資産の部合計	341,275,267	336,764,611	4,510,656	負債及び純資産の部合計	341,275,267	336,764,611	4,510,656

こばと保育園拠点区分 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	保育事業収入	135,671,000	137,185,630	△ 1,514,630		
	保育所運営費収入	116,800,000	118,300,750	△ 1,500,750		
	私的契約利用料収入	415,000	503,000	△ 88,000		
	その他の事業収入	18,456,000	18,381,880	74,120		
	補助金事業収入	18,456,000	18,381,880	74,120		
	経常経費寄附金収入	120,000	151,724	△ 31,724		
	受取利息配当金収入	37,000	24,279	12,721		
	その他の収入	395,000	404,103	△ 9,103		
	雑収入	395,000	404,103	△ 9,103		
	雑収入	395,000	404,103	△ 9,103		
事業活動収入計 (1)		136,223,000	137,765,736	△ 1,542,736		
事業活動による収支	支 出	人件費支出	95,994,000	95,678,922	315,078	
		役員報酬支出	111,000	111,000	0	
		職員給料支出	48,700,000	48,512,236	187,764	
		職員賞与支出	17,750,000	17,711,240	38,760	
		非常勤職員給与支出	15,600,000	15,593,621	6,379	
		退職給付支出	1,918,000	1,917,600	400	
		法定福利費支出	11,915,000	11,833,225	81,775	
		事業費支出	14,249,000	13,774,587	474,413	
		給食費支出	7,750,000	7,737,729	12,271	
		保健衛生費支出	87,000	65,426	21,574	
		保育材料費支出	1,275,000	1,238,839	36,161	
		水道光熱費支出	3,500,000	3,350,522	149,478	
		消耗器具備品費支出	1,475,000	1,362,467	112,533	
		賃借料支出	13,000	680	12,320	
		車輛費支出	1,000	0	1,000	
		雑支出	148,000	18,924	129,076	
		事務費支出	11,719,000	10,513,421	1,205,579	
		福利厚生費支出	457,000	347,920	109,080	
		旅費交通費支出	960,000	897,815	62,185	
		研修研究費支出	27,000	600	26,400	
		事務消耗品費支出	873,000	748,481	124,519	
		水道光熱費支出	174,000	161,770	12,230	
		燃料費支出	50,000	34,039	15,961	
		修繕費支出	450,000	241,358	208,642	
		通信運搬費支出	610,000	607,065	2,935	
		会議費支出	42,000	30,900	11,100	
		広報費支出	510,000	360,820	149,180	
		業務委託費支出	2,800,000	2,745,800	54,200	
		その他の委託費支出	2,800,000	2,745,800	54,200	
		手数料支出	150,000	124,048	25,952	
		保険料支出	710,000	494,910	215,090	
		賃借料支出	1,550,000	1,530,504	19,496	
		土地・建物賃借料支出	1,800,000	1,800,000	0	
		租税公課支出	40,000	16,580	23,420	
		保守料支出	150,000	70,200	79,800	
		諸会費支出	250,000	211,750	38,250	
		雑支出	116,000	88,861	27,139	
雑支出	116,000	88,861	27,139			
支払利息支出	589,000	574,575	14,425			
流動資産評価損等による資金減少額	0	8,200	△ 8,200			
徴収不能額	0	8,200	△ 8,200			
事業活動支出計 (2)		122,551,000	120,549,705	2,001,295		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		13,672,000	17,216,031	△ 3,544,031		
施設整備等による収支	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	5,064,000	5,064,000	0	
		固定資産取得支出	2,150,000	2,119,331	30,669	
		器具及び備品取得支出	2,150,000	2,119,331	30,669	
施設整備等支出計 (5)		7,214,000	7,183,331	30,669		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 7,214,000	△ 7,183,331	△ 30,669		
その他の活動	収 入	積立資産取崩収入	321,100	321,047	53	
		退職給付引当資産取崩収入	321,100	321,047	53	
	その他の活動収入計 (7)		321,100	321,047	53	
	支 出	積立資産支出	9,173,000	9,172,600	400	
退職給付引当資産支出		373,000	372,600	400		
人件費積立資産支出		6,800,000	6,800,000	0		

物による 収入	保育所施設・設備整備積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0
	その他の活動支出計 (8)	9,173,000	9,172,600	400
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 8,851,900	△ 8,851,553	△ 347
	予備費支出 (10)	0	—	0
		△ 0		
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 2,393,900	1,181,147	△ 3,575,047
	前期末支払資金残高 (12)	44,182,317	44,182,317	0
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	41,788,417	45,363,464	△ 3,575,047

こぼと保育園拠点区分 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	137,185,630	138,511,060	△ 1,325,430
		保育所運営費収益	118,300,750	111,447,830	6,852,920
		私的契約利用料収益	503,000	969,700	△ 466,700
		その他の事業収益	18,381,880	26,093,530	△ 7,711,650
		補助金事業収益	18,381,880	0	18,381,880
		受託事業収益	0	26,093,530	△ 26,093,530
		経常経費寄附金収益	151,724	68,000	83,724
	サービス活動収益計 (1)		137,337,354	138,579,060	△ 1,241,706
	費用	人件費	95,727,475	96,630,416	△ 902,941
		役員報酬	111,000	90,000	21,000
		職員給料	48,512,236	48,842,484	△ 330,248
		職員賞与	11,948,240	8,914,634	3,033,606
		賞与引当金繰入	5,760,000	5,763,000	△ 3,000
		非常勤職員給与	15,593,621	17,757,797	△ 2,164,176
		退職給付費用	1,969,153	1,880,764	88,389
		法定福利費	11,833,225	13,381,737	△ 1,548,512
		事業費	13,774,587	14,012,839	△ 238,252
		給食費	7,737,729	7,602,269	135,460
		保健衛生費	65,426	88,102	△ 22,676
		保育材料費	1,238,839	1,315,099	△ 76,260
水道光熱費		3,350,522	3,649,341	△ 298,819	
消耗器具備品費		1,362,467	1,322,386	40,081	
賃借料		680	680	0	
雑費		18,924	34,962	△ 16,038	
事務費		10,513,421	10,295,756	217,665	
福利厚生費		347,920	372,592	△ 24,672	
旅費交通費		897,815	747,370	150,445	
研修研究費		600	22,779	△ 22,179	
事務消耗品費		748,481	367,789	380,692	
水道光熱費		161,770	169,723	△ 7,953	
燃料費		34,039	40,481	△ 6,442	
修繕費		241,358	243,673	△ 2,315	
通信運搬費		607,065	598,918	8,147	
会議費		30,900	44,760	△ 13,860	
広報費		360,820	85,320	275,500	
業務委託費		2,745,800	3,053,816	△ 308,016	
その他の委託費		2,745,800	3,053,816	△ 308,016	
手数料		124,048	108,415	15,633	
保険料		494,910	615,950	△ 121,040	
賃借料		1,530,504	1,434,006	96,498	
土地・建物賃借料		1,800,000	1,800,000	0	
租税公課	16,580	8,017	8,563		
保守料	70,200	162,534	△ 92,334		
諸会費	211,750	243,300	△ 31,550		
雑費	88,861	176,313	△ 87,452		
雑費	88,861	176,313	△ 87,452		
減価償却費	8,544,049	8,529,585	14,464		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,449,455	△ 4,449,455	△ 0		
徴収不能額	8,200	8,700	△ 500		
サービス活動費用計 (2)		124,118,277	125,027,841	△ 909,564	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		13,219,077	13,551,219	△ 332,142	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	24,279	19,585	4,694
		その他のサービス活動外収益	404,103	33,500	370,603
		雑収益	404,103	33,500	370,603
		雑収益	404,103	33,500	370,603
	サービス活動外収益計 (4)		428,382	53,085	375,297
	費用	支払利息	574,575	612,987	△ 38,412
		その他のサービス活動外費用	27,600	27,600	0
雑損失		27,600	27,600	0	
雑損失	27,600	27,600	0		
サービス活動外費用計 (5)		602,175	640,587	△ 38,412	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△ 173,793	△ 587,502	413,709	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		13,045,284	12,963,717	81,567	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	0	129,881	△ 129,881
		施設整備等寄附金収益	0	129,881	△ 129,881
		その他の特別収益	27,600	1,548,275	△ 1,520,675
		退職給付引当金戻入	27,600	27,600	0
		過年度国庫補助金等特別積立金取崩	0	1,520,675	△ 1,520,675
特別収益計 (8)		27,600	1,678,156	△ 1,650,556	
費用	その他の特別損失	0	2,226,410	△ 2,226,410	

部 用	過年度減価償却費	0	2,226,410	△ 2,226,410
	特別費用計 (9)	0	2,226,410	△ 2,226,410
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	27,600	△ 548,254	575,854
当期	活動増減差額 (11)=(7)+(10)	13,072,884	12,415,463	657,421
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	47,549,192	42,033,729	5,515,463
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	60,622,076	54,449,192	6,172,884
	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)	8,800,000	6,900,000	1,900,000
	人件費積立金積立額	6,800,000	5,200,000	1,600,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	2,000,000	1,700,000	300,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	51,822,076	47,549,192	4,272,884

こばと保育園拠点区分 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	52,089,163	49,977,742	2,111,421	流動負債	17,549,699	16,622,425	927,274
現金預金	45,834,683	42,652,281	3,182,402	事業未払金	6,438,534	5,490,446	948,088
事業未収金	1,711,600	59,700	1,651,900	1年以内返済予定設備資金借入金	5,064,000	5,064,000	0
未収金	0	129,881	△ 129,881	預り金	800	1,621	△ 821
未収補助金	4,542,880	7,135,880	△ 2,593,000	職員預り金	286,365	303,358	△ 16,993
				賞与引当金	5,760,000	5,763,000	△ 3,000
固定資産	289,186,104	286,786,869	2,399,235	固定負債	71,362,778	76,402,825	△ 5,040,047
基本財産	225,382,551	232,704,410	△ 7,321,859	設備資金借入金	67,942,000	73,006,000	△ 5,064,000
土地	18,540,000	18,540,000	0	退職給付引当金	3,420,778	3,396,825	23,953
建物	206,842,551	214,164,410	△ 7,321,859	負債の部合計	88,912,477	93,025,250	△ 4,112,773
その他の固定資産	63,803,553	54,082,459	9,721,094				
建物附属設備	52,500	63,000	△ 10,500	純 資 産 の 部			
構築物	2,230,755	2,451,527	△ 220,772	基本金	22,534,882	22,534,882	0
車輛運搬具	2	47,210	△ 47,208	第1号基本金	16,258,420	16,258,420	0
器具及び備品	4,086,718	2,844,063	1,242,655	第2号基本金	5,000,000	5,000,000	0
権利	130,000	130,000	0	第3号基本金	1,276,462	1,276,462	0
ソフトウェア	72,800	139,834	△ 67,034	国庫補助金等特別積立金	124,505,832	128,955,287	△ 4,449,455
退職給付引当資産	3,420,778	3,396,825	23,953	その他の積立金	53,500,000	44,700,000	8,800,000
人件費積立資産	27,000,000	20,200,000	6,800,000	人件費積立金	27,000,000	20,200,000	6,800,000
保育所施設・設備整備積立資産	26,500,000	24,500,000	2,000,000	保育所施設・設備整備積立金	26,500,000	24,500,000	2,000,000
差入保証金	300,000	300,000	0	次期繰越活動増減差額	51,822,076	47,549,192	4,272,884
その他の固定資産	10,000	10,000	0	(うち当期活動増減差額)	13,072,884	12,415,463	657,421
				純資産の部合計	252,362,790	243,739,361	8,623,429
資産の部合計	341,275,267	336,764,611	4,510,656	負債及び純資産の部合計	341,275,267	336,764,611	4,510,656