

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

〒910-0015  
福井市二の宮3丁目6-18

社会福祉法人 高明会  
理事長 高塚 立子

## 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	128,448,000	135,074,897	△ 6,626,897	
	受取利息配当金収入	5,000	13,633	△ 8,633	
	その他の収入	1,500,000	1,406,344	93,656	
	事業活動収入計(1)	129,953,000	136,494,874	△ 6,541,874	
支出	人件費支出	99,800,000	95,250,963	4,549,037	
	事業費支出	17,915,000	11,929,786	5,985,214	
	事務費支出	5,423,000	4,927,540	495,460	
	事業活動支出計(2)	123,138,000	112,108,289	11,029,711	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,815,000	24,386,585	△ 17,571,585	
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				
	固定資産取得支出	1,000,000	0	1,000,000	
施設整備等支出計(5)		1,000,000	0	1,000,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 1,000,000	0	△ 1,000,000	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	8,000,000	20,007,510	△ 12,007,510	
その他の活動による支出	900,000	785,386	114,614		
その他の活動支出計(8)		8,900,000	20,792,896	△ 11,892,896	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 8,900,000	△ 20,792,896	11,892,896	
予備費支出(10)		0	—	0	
		△ 0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 3,085,000	3,593,689	△ 6,678,689	
前期末支払資金残高(12)		15,959,101	15,959,101	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		12,874,101	19,552,790	△ 6,678,689	

## 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	135,074,897	123,277,549	11,797,348
	益	経常経費寄附金収益	124,372	238,732	△ 114,360
		サービス活動収益計(1)	135,199,269	123,516,281	11,682,988
	費用	人件費	95,250,963	107,550,849	△ 12,299,886
		事業費	12,054,158	15,028,915	△ 2,974,757
		事務費	4,927,540	3,394,146	1,533,394
減価償却費		11,349,560	11,343,506	6,054	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 5,325,659	△ 5,325,659	△ 0	
	サービス活動費用計(2)	118,256,562	131,991,757	△ 13,735,195	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,942,707	△ 8,475,476	25,418,183	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	13,633	9,342	4,291
	益	その他のサービス活動外収益	1,406,344	1,497,281	△ 90,937
		サービス活動外収益計(4)	1,419,977	1,506,623	△ 86,646
	費用				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,419,977	1,506,623	△ 86,646	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,362,684	△ 6,968,853	25,331,537	
特別増減の部	収				
	益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期	活動増減差額(11)=(7)+(10)	18,362,684	△ 6,968,853	25,331,537	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	67,298,951	104,267,804	△ 36,968,853	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	85,661,635	97,298,951	△ 11,637,316	
	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)	20,792,896	30,000,000	△ 9,207,104	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	64,868,739	67,298,951	△ 2,430,212

## 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	23,628,124	18,274,057	5,354,067	流動負債	4,075,334	2,314,956	1,760,378
現金預金	23,554,624	18,054,157	5,500,467	事業未払金	851,957	988,359	△ 136,402
事業未収金	41,100	0	41,100	預り金	2,411,050	0	2,411,050
立替金	0	159,900	△ 159,900	職員預り金	812,327	1,326,597	△ 514,270
前払金	0	60,000	△ 60,000				
前払費用	32,400	0	32,400				
固定資産	295,916,420	286,473,084	9,443,336	固定負債	4,857,326	4,071,940	785,386
基本財産	224,770,943	234,093,777	△ 9,322,834	退職給付引当金	4,857,326	4,071,940	785,386
建物	188,596,812	194,769,517	△ 6,172,705	負債の部合計	8,932,660	6,386,896	2,545,764
建物附属設備	36,174,131	39,324,260	△ 3,150,129				
その他の固定資産	71,145,477	52,379,307	18,766,170	純 資 産 の 部			
建物	103,689	165,393	△ 61,704	基本金	34,634,416	34,634,416	0
構築物	12,824,956	14,254,865	△ 1,429,909	第1号基本金	27,565,270	27,565,270	0
器具及び備品	3,321,996	3,857,109	△ 535,113	第3号基本金	7,069,146	7,069,146	0
投資有価証券	30,000	30,000	0	国庫補助金等特別積立金	161,101,219	166,426,878	△ 5,325,659
退職共済預け金	4,857,326	4,071,940	785,386	その他の積立金	50,007,510	30,000,000	20,007,510
人件費積立資産	10,000,000	0	10,000,000	人件費積立金	10,000,000	0	10,000,000
修繕積立資産	5,000,000	0	5,000,000	修繕積立金	5,000,000	0	5,000,000
備品等購入積立資産	5,000,000	0	5,000,000	備品等購入積立金	5,000,000	0	5,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	30,007,510	30,000,000	7,510	保育所施設・設備整備積立金	30,007,510	30,000,000	7,510
				次期繰越活動増減差額	64,868,739	67,298,951	△ 2,430,212
				(うち当期活動増減差額)	18,362,684	△ 6,968,853	25,331,537
				純資産の部合計	310,611,884	298,360,245	12,251,639
資産の部合計	319,544,544	304,747,141	14,797,403	負債及び純資産の部合計	319,544,544	304,747,141	14,797,403

## 経田保育園拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	128,448,000	135,074,897	△ 6,626,897	
	保育所運営費収入	118,000,000	122,357,460	△ 4,357,460	
	その他の事業収入	10,448,000	12,717,437	△ 2,269,437	
	補助金事業収入	10,448,000	12,509,937	△ 2,061,937	
	受託事業収入	0	207,500	△ 207,500	
	受取利息配当金収入	5,000	13,633	△ 8,633	
	その他の収入	1,500,000	1,406,344	93,656	
	受入研修費収入	0	16,000	△ 16,000	
	利用者等外給食費収入	1,450,000	1,390,010	59,990	
	雑収入	50,000	334	49,666	
	雑収入	50,000	334	49,666	
	事業活動収入計(1)	129,953,000	136,494,874	△ 6,541,874	
	支出				
	人件費支出	99,800,000	95,250,963	4,549,037	
	職員給料支出	49,000,000	50,028,699	△ 1,028,699	
	職員費与支出	23,500,000	18,311,172	5,188,828	
	非常勤職員給与支出	13,500,000	13,950,373	△ 450,373	
	退職給付支出	1,300,000	1,251,600	48,400	
	法定福利費支出	12,500,000	11,709,119	790,881	
事業費支出	17,915,000	11,929,786	5,985,214		
給食費支出	8,500,000	7,372,735	1,127,265		
保健衛生費支出	300,000	444,763	△ 144,763		
被服費支出	0	17,305	△ 17,305		
保育材料費支出	1,200,000	992,120	207,880		
水道光熱費支出	2,400,000	2,143,588	256,412		
燃料費支出	5,000	0	5,000		
消耗器具備品費支出	650,000	297,403	352,597		
保険料支出	110,000	106,375	3,625		
賃借料支出	3,600,000	196,120	3,403,880		
教育指導費支出	850,000	222,000	628,000		
雑支出	300,000	137,377	162,623		
事務費支出	5,423,000	4,927,540	495,460		
福利厚生費支出	170,000	77,320	92,680		
職員被服費支出	20,000	0	20,000		
旅費交通費支出	500,000	432,370	67,630		
研修研究費支出	400,000	325,770	74,230		
事務消耗品費支出	400,000	778,150	△ 378,150		
印刷製本費支出	100,000	71,237	28,763		
修繕費支出	1,200,000	151,723	1,048,277		
通信運搬費支出	200,000	186,065	13,935		
広報費支出	10,000	0	10,000		
業務委託費支出	1,200,000	1,052,406	147,594		
保守委託費支出	0	677,538	△ 677,538		
その他の委託費支出	1,200,000	374,868	825,132		
手数料支出	2,000	7,012	△ 5,012		
賃借料支出	0	740,880	△ 740,880		
土地・建物賃借料支出	720,000	720,000	0		
租税公課支出	1,000	4,700	△ 3,700		
渉外費支出	0	30,000	△ 30,000		
諸会費支出	0	256,600	△ 256,600		
雑支出	500,000	93,307	406,693		
雑支出	500,000	93,307	406,693		
事業活動支出計(2)	123,138,000	112,108,289	11,029,711		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,815,000	24,386,585	△ 17,571,585		
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					
固定資産取得支出	1,000,000	0	1,000,000		
構築物取得支出	1,000,000	0	1,000,000		
施設整備等支出計(5)	1,000,000	0	1,000,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,000,000	0	△ 1,000,000		
その他の活動による収支					
収入					
その他の活動収入計(7)	0	0	0		
支出					
積立資産支出	8,000,000	20,007,510	△ 12,007,510		
人件費積立資産支出	2,000,000	10,000,000	△ 8,000,000		
修繕積立資産支出	1,000,000	5,000,000	△ 4,000,000		
備品等購入積立資産支出	1,000,000	5,000,000	△ 4,000,000		
保育所施設・設備整備積立資産支出	4,000,000	7,510	3,992,490		
その他の活動による支出	900,000	785,386	114,614		
退職共済預け金支出	900,000	785,386	114,614		
その他の活動支出計(8)	8,900,000	20,792,896	△ 11,892,896		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 8,900,000	△ 20,792,896	11,892,896		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 3,085,000	3,593,689	△ 6,678,689		
前期末支払資金残高(12)	15,959,101	15,959,101	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	12,874,101	19,552,790	△ 6,678,689		

## 経田保育園拠点区分 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)	
収	保育事業収益	135,074,897	123,277,549	11,797,348	
	保育所運営費収益	122,357,460	108,394,640	13,962,820	
益	その他の事業収益	12,717,437	14,882,909	△ 2,165,472	
	補助金事業収益	12,509,937	14,882,909	△ 2,372,972	
	受託事業収益	207,500	0	207,500	
	経常経費寄附金収益	124,372	238,732	△ 114,360	
	サービス活動収益計(1)	135,199,269	123,516,281	11,682,988	
	費用	人件費	95,250,963	107,550,849	△ 12,299,886
サービス活動増減の部	職員給料	50,028,699	57,293,874	△ 7,265,175	
	職員賞与	18,311,172	22,702,480	△ 4,391,308	
	非常勤職員給与	13,950,373	13,085,500	864,873	
	退職給付費用	1,251,600	2,034,120	△ 782,520	
	法定福利費	11,709,119	12,434,875	△ 725,756	
	事業費	12,054,158	15,028,915	△ 2,974,757	
	給食費	7,372,735	7,677,938	△ 305,203	
	保健衛生費	444,763	372,698	72,065	
	被服費	17,305	0	17,305	
	保育材料費	992,120	1,383,100	△ 390,980	
	水道光熱費	2,143,588	2,149,625	△ 6,037	
	燃料費	0	3,023	△ 3,023	
	消耗器具備品費	421,775	267,539	154,236	
	保険料	106,375	106,650	△ 275	
	賃借料	196,120	1,975,619	△ 1,779,499	
	教育指導費	222,000	874,000	△ 652,000	
	雑費	137,377	218,723	△ 81,346	
	事務費	4,927,540	3,394,146	1,533,394	
	福利厚生費	77,320	165,996	△ 88,676	
	職員被服費	0	16,236	△ 16,236	
	旅費交通費	432,370	143,350	289,020	
	研修研究費	325,770	222,596	103,174	
	事務消耗品費	778,150	37,602	740,548	
	印刷製本費	71,237	60,480	10,757	
	燃料費	0	3,200	△ 3,200	
	修繕費	151,723	150,150	1,573	
	通信運搬費	186,065	206,915	△ 20,850	
	広報費	0	2,000	△ 2,000	
	業務委託費	1,052,406	1,071,890	△ 19,484	
	検査委託費	0	16,920	△ 16,920	
	保守委託費	677,538	477,780	199,758	
	その他の委託費	374,868	577,190	△ 202,322	
	手数料	7,012	1,080	5,932	
	賃借料	740,880	0	740,880	
	土地・建物賃借料	720,000	720,000	0	
	租税公課	4,700	600	4,100	
	渉外費	30,000	0	30,000	
	諸会費	256,600	371,050	△ 114,450	
	雑費	93,307	221,001	△ 127,694	
	雑費	93,307	221,001	△ 127,694	
	減価償却費	11,349,560	11,343,506	6,054	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,325,659	△ 5,325,659	△ 0	
サービス活動費用計(2)	118,256,562	131,991,757	△ 13,735,195		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,942,707	△ 8,475,476	25,418,183		
サービス活動外増減の部	取	受取利息配当金収益	13,633	9,342	4,291
	益	その他のサービス活動外収益	1,406,344	1,497,281	△ 90,937
	受入研修費収益	16,000	0	16,000	
	利用者等外給食収益	1,390,010	1,446,000	△ 55,990	
	雑収益	334	51,281	△ 50,947	
	雑収益	334	51,281	△ 50,947	
サービス活動外収益計(4)	1,419,977	1,506,623	△ 86,646		
費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,419,977	1,506,623	△ 86,646		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,362,684	△ 6,968,853	25,331,537		
特別増減の部	取	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	18,362,684	△ 6,968,853	25,331,537		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	67,298,951	104,267,804	△ 36,968,853	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	85,661,635	97,298,951	△ 11,637,316	
	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)	20,792,896	30,000,000	△ 9,207,104	
	人件費積立金積立額	10,000,000	0	10,000,000	
	修繕積立金積立額	5,000,000	0	5,000,000	
	備品等購入積立金積立額	5,000,000	0	5,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	7,510	30,000,000	△ 29,992,490	
	退職共済積立金積立額	785,386	0	785,386	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	64,868,739	67,298,951	△ 2,430,212		

## 経田保育園拠点区分 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	23,628,124	18,274,057	5,354,067	流動負債	4,075,334	2,314,956	1,760,378
現金預金	23,554,624	18,054,157	5,500,467	事業未払金	851,957	988,359	△ 136,402
事業未収金	41,100	0	41,100	預り金	2,411,050	0	2,411,050
立替金	0	159,900	△ 159,900	職員預り金	812,327	1,326,597	△ 514,270
前払金	0	60,000	△ 60,000				
前払費用	32,400	0	32,400	固定負債	4,857,326	4,071,940	785,386
固定資産	295,916,420	286,473,084	9,443,336	退職給付引当金	4,857,326	4,071,940	785,386
基本財産	224,770,943	234,093,777	△ 9,322,834	負債の部合計	8,932,660	6,386,896	2,545,764
建物	188,596,812	194,769,517	△ 6,172,705				
建物附属設備	36,174,131	39,324,260	△ 3,150,129	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	71,145,477	52,379,307	18,766,170	基本金	34,634,416	34,634,416	0
建物	103,689	165,393	△ 61,704	第1号基本金	27,565,270	27,565,270	0
構築物	12,824,956	14,254,865	△ 1,429,909	第3号基本金	7,069,146	7,069,146	0
器具及び備品	3,321,996	3,857,109	△ 535,113	国庫補助金等特別積立金	161,101,219	166,426,878	△ 5,325,659
投資有価証券	30,000	30,000	0	その他の積立金	50,007,510	30,000,000	20,007,510
退職共済預け金	4,857,326	4,071,940	785,386	人件費積立金	10,000,000	0	10,000,000
人件費積立資産	10,000,000	0	10,000,000	修繕積立金	5,000,000	0	5,000,000
修繕積立資産	5,000,000	0	5,000,000	備品等購入積立金	5,000,000	0	5,000,000
備品等購入積立資産	5,000,000	0	5,000,000	保育所施設・設備整備積立金	30,007,510	30,000,000	7,510
保育所施設・設備整備積立資産	30,007,510	30,000,000	7,510	次期繰越活動増減差額	64,868,739	67,298,951	△ 2,430,212
				(うち当期活動増減差額)	18,362,684	△ 6,968,853	25,331,537
				純資産の部合計	310,611,884	298,360,245	12,251,639
資産の部合計	319,544,544	304,747,141	14,797,403	負債及び純資産の部合計	319,544,544	304,747,141	14,797,403