

ふじみ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29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 | 200,299,000 | 200,229,632 | 69,368 | |
| | 委託費収入 | 118,587,000 | 118,573,060 | 13,940 | |
| | 利用者等利用料収入 | 1,051,000 | 934,790 | 116,210 | |
| | 利用者等利用料収入(公費) | 108,000 | 83,900 | 24,100 | |
| | 利用者等利用料収入(一般) | 943,000 | 850,890 | 92,110 | |
| | その他の事業収入 | 80,661,000 | 80,721,782 | 60,782 | |
| | 補助金事業収入 | 80,661,000 | 80,721,782 | 60,782 | |
| | 経常経費寄附金収入 | 60,000 | 60,000 | 0 | |
| | 受取利息配当金収入 | 10,000 | 9,664 | 336 | |
| | その他の収入 | 2,829,000 | 2,863,114 | 34,114 | |
| | 利用者等外給食費収入 | 2,759,000 | 2,783,690 | 24,690 | |
| | 雑収入 | 70,000 | 79,424 | 9,424 | |
| | 雑収入 | 70,000 | 79,424 | 9,424 | |
| | 事業活動収入計(1) | | 203,198,000 | 203,162,410 | 35,590 |
| 事業活動による収入 支出 | 人件費支出 | 134,666,000 | 136,178,580 | 1,512,580 | |
| | 職員給料支出 | 78,260,000 | 78,368,310 | 108,310 | |
| | 職員賞与支出 | 22,469,000 | 22,478,100 | 9,100 | |
| | 非常勤職員給与支出 | 14,201,000 | 14,104,120 | 96,880 | |
| | 派遣職員費支出 | 3,080,000 | 3,061,754 | 18,246 | |
| | 退職給付支出 | 1,379,000 | 1,378,660 | 340 | |
| | 法定福利費支出 | 15,277,000 | 16,787,636 | 1,510,636 | |
| | 事業費支出 | 13,494,000 | 13,432,366 | 61,634 | |
| | 給食費支出 | 8,114,000 | 8,037,226 | 76,774 | |
| | 保健衛生費支出 | 185,000 | 113,431 | 71,569 | |
| | 保育材料費支出 | 1,557,000 | 1,469,818 | 87,182 | |
| | 水道光熱費支出 | 2,239,000 | 2,239,672 | 672 | |
| | 消耗器具備品費支出 | 1,362,000 | 1,535,584 | 173,584 | |
| | 保険料支出 | 37,000 | 36,635 | 365 | |
| | 事務費支出 | 9,323,000 | 9,286,802 | 36,198 | |
| | 福利厚生費支出 | 1,084,000 | 992,832 | 91,168 | |
| | 職員被服費支出 | 81,000 | 82,277 | 1,277 | |
| | 旅費交通費支出 | 59,000 | 67,071 | 8,071 | |
| | 研修研究費支出 | 381,000 | 369,682 | 11,318 | |
| | 事務消耗品費支出 | 618,000 | 347,662 | 270,338 | |
| | 印刷製本費支出 | 551,000 | 595,190 | 44,190 | |
| | 水道光熱費支出 | 846,000 | 864,588 | 18,588 | |
| | 修繕費支出 | 829,000 | 749,268 | 79,732 | |
| | 通信運搬費支出 | 230,000 | 216,773 | 13,227 | |
| | 広報費支出 | 216,000 | 275,828 | 59,828 | |
| | 業務委託費支出 | 577,000 | 453,456 | 123,544 | |
| | 洗濯委託費支出 | 100,000 | 3,456 | 96,544 | |
| | その他の委託費支出 | 477,000 | 450,000 | 27,000 | |
| | 手数料支出 | 1,987,000 | 2,433,814 | 446,814 | |
| | 保険料支出 | 449,000 | 448,913 | 87 | |
| | 賃借料支出 | 506,000 | 500,673 | 5,327 | |
| | 保守料支出 | 309,000 | 268,523 | 40,477 | |
| | 雑支出 | 600,000 | 620,252 | 20,252 | |
| | 雑支出 | 600,000 | 620,252 | 20,252 | |
| その他の支出 | 2,769,000 | 2,833,409 | 64,409 | | |
| 利用者等外給食費支出 | 2,769,000 | 2,833,409 | 64,409 | | |
| 事業活動支出計(2) | | 160,252,000 | 161,731,157 | 1,479,157 | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | 42,946,000 | 41,431,253 | 1,514,747 | |
| 収入 | | | | | |

ふじみ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目 | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) | 備考 |
|---------------------------------|------------------|------------|------------|-----------|----|
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | |
| | 施設整備等収入計(4) | | | | |
| | 固定資産取得支出 | 1,488,000 | 1,323,000 | 165,000 | |
| | 器具及び備品取得支出 | 1,194,000 | 1,029,240 | 164,760 | |
| | ソフトウェア取得支出 | 294,000 | 293,760 | 240 | |
| | 施設整備等支出計(5) | 1,488,000 | 1,323,000 | 165,000 | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | 1,488,000 | 1,323,000 | 165,000 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | |
| | 積立資産取崩収入 | 172,000 | 171,760 | 240 | |
| | 退職給付引当資産取崩収入 | 172,000 | 171,760 | 240 | |
| | その他の活動収入計(7) | 172,000 | 171,760 | 240 | |
| | 支出 | | | | |
| | 積立資産支出 | 26,658,000 | 26,657,380 | 620 | |
| | 退職給付引当資産支出 | 1,658,000 | 1,657,380 | 620 | |
| | 保育所施設・設備整備積立資産支出 | 25,000,000 | 25,000,000 | 0 | |
| 拠点区分間繰入金支出 | 1,330,000 | 1,329,664 | 336 | | |
| その他の活動支出計(8) | 27,988,000 | 27,987,044 | 956 | | |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 27,816,000 | 27,815,284 | 716 | | |
| 予備費支出(10) | 0 | | 0 | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 13,642,000 | 12,292,969 | 1,349,031 | | |
| 前期末支払資金残高(12) | 5,001,534 | 5,001,534 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 18,643,534 | 17,294,503 | 1,349,031 | | |

ふじみ保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29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) |
|----------------|-----------------------|-------------|-------------|-------------|
| 収益 | 保育事業収益 | 200,229,632 | 192,191,530 | 8,038,102 |
| | 保育所運営費収益 | | 114,715,540 | 114,715,540 |
| | 委託費収益 | 118,573,060 | | 118,573,060 |
| | 利用者等利用料収益 | 934,790 | | 934,790 |
| | 利用者等利用料収益(公費) | 83,900 | | 83,900 |
| | 利用者等利用料収益(一般) | 850,890 | | 850,890 |
| | その他の事業収益 | 80,721,782 | 77,475,990 | 3,245,792 |
| | 補助金事業収益 | 80,721,782 | 77,475,990 | 3,245,792 |
| | 経常経費寄附金収益 | 60,000 | 60,000 | 0 |
| | その他の収益 | | 650,304 | 650,304 |
| 共済会退職金収益 | | 650,304 | 650,304 | |
| | サービス活動収益計(1) | 200,289,632 | 192,901,834 | 7,387,798 |
| サービス活動増減の部 | 費用 | | | |
| | 人件費 | 138,025,200 | 143,756,049 | 5,730,849 |
| | 職員給料 | 78,368,310 | 78,840,078 | 471,768 |
| | 職員賞与 | 14,694,100 | 24,356,502 | 9,662,402 |
| | 賞与引当金繰入 | 8,145,000 | 7,784,000 | 361,000 |
| | 非常勤職員給与 | 14,104,120 | 12,641,658 | 1,462,462 |
| | 派遣職員費 | 3,061,754 | | 3,061,754 |
| | 退職給付費用 | 2,864,280 | 3,464,444 | 600,164 |
| | 法定福利費 | 16,787,636 | 16,669,367 | 118,269 |
| | 事業費 | 13,432,366 | 12,759,509 | 672,857 |
| | 給食費 | 8,037,226 | 7,801,865 | 235,361 |
| | 保健衛生費 | 113,431 | 247,911 | 134,480 |
| | 保育材料費 | 1,469,818 | 1,260,640 | 209,178 |
| | 水道光熱費 | 2,239,672 | 2,450,258 | 210,586 |
| | 消耗器具備品費 | 1,535,584 | 963,895 | 571,689 |
| | 保険料 | 36,635 | 34,940 | 1,695 |
| | 事務費 | 9,286,802 | 10,161,092 | 874,290 |
| | 福利厚生費 | 992,832 | 915,466 | 77,366 |
| | 職員被服費 | 82,277 | 27,442 | 54,835 |
| | 旅費交通費 | 67,071 | 57,000 | 10,071 |
| | 研修研究費 | 369,682 | 276,366 | 93,316 |
| | 事務消耗品費 | 347,662 | 1,003,553 | 655,891 |
| | 印刷製本費 | 595,190 | 703,904 | 108,714 |
| | 水道光熱費 | 864,588 | 902,439 | 37,851 |
| | 修繕費 | 749,268 | 1,890,049 | 1,140,781 |
| | 通信運搬費 | 216,773 | 248,734 | 31,961 |
| | 広報費 | 275,828 | 247,803 | 28,025 |
| | 業務委託費 | 453,456 | 533,224 | 79,768 |
| | 洗濯委託費 | 3,456 | 83,224 | 79,768 |
| | その他の委託費 | 450,000 | 450,000 | 0 |
| | 手数料 | 2,433,814 | 1,437,312 | 996,502 |
| | 保険料 | 448,913 | 450,863 | 1,950 |
| | 賃借料 | 500,673 | 359,188 | 141,485 |
| | 保守料 | 268,523 | 354,476 | 85,953 |
| | 雑費 | 620,252 | 753,273 | 133,021 |
| | 雑費 | 620,252 | 753,273 | 133,021 |
| | 減価償却費 | 7,794,981 | 7,155,716 | 639,265 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 980,304 | 980,305 | 1 | |
| | サービス活動費用計(2) | 167,559,045 | 172,852,061 | 5,293,016 |
| | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 32,730,587 | 20,049,773 | 12,680,814 |
| 収益 | 受取利息配当金収益 | 9,664 | 26,662 | 16,998 |
| | その他のサービス活動外収益 | 2,863,114 | 2,546,545 | 316,569 |
| | 利用者等外給食収益 | 2,783,690 | 2,508,305 | 275,385 |
| | 雑収益 | 79,424 | 38,240 | 41,184 |
| | 雑収益 | 79,424 | 38,240 | 41,184 |

ふじみ保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成28年 4月 1日(至)平成29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) |
|------------------------------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | |
| | サービス活動外収益計(4) | 2,872,778 | 2,573,207 | 299,571 |
| | その他のサービス活動外費用 | 2,833,409 | 2,532,406 | 301,003 |
| | 利用者等外給食費 | 2,833,409 | 2,532,406 | 301,003 |
| | サービス活動外費用計(5) | 2,833,409 | 2,532,406 | 301,003 |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | | 39,369 | 40,801 | 1,432 |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | 32,769,956 | 20,090,574 | 12,679,382 |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 特別収益計(8) | | | |
| | 固定資産売却損・処分損 | 4 | 36,415 | 36,411 |
| | 器具及び備品売却損・処分損 | 4 | 36,415 | 36,411 |
| | 拠点区分間繰入金費用 | 1,329,664 | 1,887,662 | 557,998 |
| | 拠点区分間固定資産移管費用 | 98,930 | | 98,930 |
| 特別費用計(9) | | 1,428,598 | 1,924,077 | 495,479 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | | 1,428,598 | 1,924,077 | 495,479 |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | 31,341,358 | 18,166,497 | 13,174,861 |
| 前期繰越活動増減差額(12) | | 123,769,123 | 103,602,626 | 20,166,497 |
| 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | | 155,110,481 | 121,769,123 | 33,341,358 |
| 基本金取崩額(14) | | | | |
| その他の積立金取崩額(15) | | | 35,000,000 | 35,000,000 |
| 都・市保育所設備整備積立金取崩額 | | | 20,949,390 | 20,949,390 |
| 東村山保育所施設・設備整備積立金取崩額 | | | 14,050,610 | 14,050,610 |
| その他の積立金積立額(16) | | 25,000,000 | 33,000,000 | 8,000,000 |
| 保育所施設・設備整備積立金積立額 | | 25,000,000 | 33,000,000 | 8,000,000 |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | | 130,110,481 | 123,769,123 | 6,341,358 |

ふじみ保育園拠点区分 貸借対照表

平成29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 | 23,877,715 | 12,906,668 | 10,971,047 | 流動負債 | 14,728,212 | 15,689,134 | 960,922 |
| 現金預金 | 18,265,727 | 5,207,949 | 13,057,778 | 事業未払金 | 2,191,636 | 4,149,459 | 1,957,823 |
| 事業未収金 | 2,483,580 | 5,556,851 | 3,073,271 | その他の未払金 | 486,000 | 0 | 486,000 |
| 未収補助金 | 2,601,504 | 1,740,921 | 860,583 | 未払費用 | 2,582,171 | 2,257,564 | 324,607 |
| 前払金 | 0 | 7,380 | 7,380 | 預り金 | 0 | 127,589 | 127,589 |
| 前払費用 | 526,904 | 393,567 | 133,337 | 職員預り金 | 1,323,405 | 1,370,522 | 47,117 |
| | | | | 賞与引当金 | 8,145,000 | 7,784,000 | 361,000 |
| 固定資産 | 392,083,569 | 374,378,944 | 17,704,625 | 固定負債 | 17,963,368 | 18,687,828 | 724,460 |
| 基本財産 | 31,826,077 | 33,740,502 | 1,914,425 | 退職給付引当金 | 17,963,368 | 18,687,828 | 724,460 |
| 建物 | 31,826,077 | 33,740,502 | 1,914,425 | 負債の部合計 | 32,691,580 | 34,376,962 | 1,685,382 |
| その他の固定資産 | 360,257,492 | 340,638,442 | 19,619,050 | 純資産の部 | | | |
| 建物 | 100,388,686 | 105,597,956 | 5,209,270 | 国庫補助金等特別積立金 | 14,191,589 | 15,171,893 | 980,304 |
| 構築物 | 1 | 1 | 0 | その他の積立金 | 238,967,634 | 213,967,634 | 25,000,000 |
| 車輛運搬具 | 106,537 | 147,777 | 41,240 | 人件費積立金(保育) | 57,600,000 | 57,600,000 | 0 |
| 器具及び備品 | 2,446,290 | 1,988,348 | 457,942 | 保育所施設・設備整備積立金 | 178,730,619 | 153,730,619 | 25,000,000 |
| 権利 | 149,968 | 248,898 | 98,930 | 都・市保育所施設設備整備積立金 | 2,637,015 | 2,637,015 | 0 |
| ソフトウェア | 235,008 | | 235,008 | 次期繰越活動増減差額 | 130,110,481 | 123,769,123 | 6,341,358 |
| 退職給付引当資産 | 17,963,368 | 18,687,828 | 724,460 | (うち当期活動増減差額) | 31,341,358 | 18,166,497 | 13,174,861 |
| 人件費積立資産(保育) | 57,600,000 | 57,600,000 | 0 | | | | |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 178,730,619 | 153,730,619 | 25,000,000 | | | | |
| 都・市保育所施設設備整備積立資産 | 2,637,015 | 2,637,015 | 0 | 純資産の部合計 | 383,269,704 | 352,908,650 | 30,361,054 |
| 資産の部合計 | 415,961,284 | 387,285,612 | 28,675,672 | 負債及び純資産の部合計 | 415,961,284 | 387,285,612 | 28,675,672 |

計算書類に対する注記(ふじみ保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、並びに器具及び備品、ソフトウェア…定額法
但し、平成19年3月31日以前に取得したものは、旧定額法
平成19年4月1日以降取得したものは、定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金…期末在籍職員の退職給付の為、掛け金として支出した累計額を計上している。
- ・賞与引当金…翌年度当初予算職員夏季賞与支給額に支給対象期間月数と当該年度における期末までの経過月数の割合を乗じて算出した金額を計上している。
- ・徴収不能引当金…債権の貸倒れに備える為、個別に見積った徴収不能見込額と過去の実績率の合計により計上する。該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ふじみ保育園拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

| 基本財産の種類 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|---------|------------|-------|-----------|------------|
| 建物 | 33,740,502 | | 1,914,425 | 31,826,077 |
| 合 計 | 33,740,502 | 0 | 1,914,425 | 31,826,077 |

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

| | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|----------|-------------|-------------|-------------|
| 基本財産 | | | |
| 建物 | 124,073,634 | 92,247,557 | 31,826,077 |
| 小計 | 124,073,634 | 92,247,557 | 31,826,077 |
| その他の固定資産 | | | |
| 建物 | 115,143,980 | 14,755,294 | 100,388,686 |
| 構築物 | 2,455,866 | 2,455,865 | 1 |
| 車両運搬具 | 164,960 | 58,423 | 106,537 |
| 器具及び備品 | 15,836,642 | 13,390,352 | 2,446,290 |
| ソフトウェア | 293,760 | 58,752 | 235,008 |
| 小計 | 133,895,208 | 30,718,686 | 103,176,522 |
| 合計 | 257,968,842 | 122,966,243 | 135,002,599 |

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

| | 債権額 | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|-------|-----------|---------------|-----------|
| 事業未収金 | 2,483,580 | | 2,483,580 |
| 未収補助金 | 2,601,504 | | 2,601,504 |
| 合計 | 5,085,084 | 0 | 5,085,084 |

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び

純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人 社会福祉法人 村山苑
拠点区分 ふじみ保育園

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

(単位:円)

| 資産の種類及び名称 | 期首帳簿価額(A) | | 当期増加額(B) | | 当期減価償却額(C) | | 当期減少額(D) | | 期末帳簿価額(E=A+B-C-D) | | 減価償却累計額(F) | | 期末取得原価(G=E+F) | | 摘要 |
|-------------------|-------------|------------|-----------|------------|------------|------------|----------|------------|-------------------|------------|-------------|------------|---------------|------------|----|
| | | うち国庫補助金等の額 | | うち国庫補助金等の額 | | うち国庫補助金等の額 | | うち国庫補助金等の額 | | うち国庫補助金等の額 | | うち国庫補助金等の額 | | うち国庫補助金等の額 | |
| 基本財産(有形固定資産) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 33,740,498 | 15,171,893 | 0 | 0 | 1,914,425 | 980,304 | 0 | 0 | 31,826,073 | 14,191,589 | 64,862,091 | 35,318,765 | 96,688,164 | 49,510,354 | |
| 建物附属設備 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 | 0 | 27,385,466 | 15,458,375 | 27,385,470 | 15,458,375 | |
| 基本財産合計 | 33,740,502 | 15,171,893 | 0 | 0 | 1,914,425 | 980,304 | 0 | 0 | 31,826,077 | 14,191,589 | 92,247,557 | 50,777,140 | 124,073,634 | 64,968,729 | |
| その他の固定資産(有形固定資産) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 54,028,587 | 0 | 0 | 0 | 1,224,848 | 0 | 0 | 0 | 52,803,739 | 0 | 2,871,198 | 0 | 55,674,937 | 0 | |
| 建物附属設備 | 51,569,369 | 0 | 0 | 0 | 3,984,422 | 0 | 0 | 0 | 47,584,947 | 0 | 11,884,096 | 0 | 59,469,043 | 0 | |
| 構築物 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 | 2,455,865 | 1,386,271 | 2,455,866 | 1,386,271 | |
| 車両及び運搬具 | 147,777 | 0 | 0 | 0 | 41,240 | 0 | 0 | 0 | 106,537 | 0 | 58,423 | 0 | 164,960 | 0 | |
| 器具及び備品 | 1,988,348 | 0 | 1,029,240 | 0 | 571,294 | 0 | 4 | 0 | 2,446,290 | 0 | 13,390,352 | 390,600 | 15,836,642 | 390,600 | |
| その他の固定資産(有形固定資産)計 | 107,734,082 | 0 | 1,029,240 | 0 | 5,821,804 | 0 | 4 | 0 | 102,941,514 | 0 | 30,659,934 | 1,776,871 | 133,601,448 | 1,776,871 | |
| その他の固定資産(無形固定資産) | | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 293,760 | 0 | 58,752 | 0 | 0 | 0 | 235,008 | 0 | 58,752 | 0 | 293,760 | 0 | |
| その他の固定資産(無形固定資産)計 | 0 | 0 | 293,760 | 0 | 58,752 | 0 | 0 | 0 | 235,008 | 0 | 58,752 | 0 | 293,760 | 0 | |
| その他の固定資産計 | 107,734,082 | 0 | 1,323,000 | 0 | 5,880,556 | 0 | 4 | 0 | 103,176,522 | 0 | 30,718,686 | 1,776,871 | 133,895,208 | 1,776,871 | |
| 基本財産及びその他の固定資産計 | 141,474,584 | 15,171,893 | 1,323,000 | 0 | 7,794,981 | 980,304 | 4 | 0 | 135,002,599 | 14,191,589 | 122,966,243 | 52,554,011 | 257,968,842 | 66,745,600 | |
| 将来入金予定の償還補助金の額 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | | | | | |
| 差 引 | 141,474,584 | 15,171,893 | 1,323,000 | 0 | 7,794,981 | 980,304 | 4 | 0 | 135,002,599 | 14,191,589 | | | | | |

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

社会福祉法人 村山苑
 ふじみ保育園

| 科目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 | 摘要 |
|----------------|------------|--------------------|-----------|----------------------------|------------|------------------|
| | | | 目的使用 | その他 | | |
| 退職給付引当金 | 18,687,828 | 1,657,380 (0) | 224,940 | 2,156,900 (2,156,900) | 17,963,368 | 退職共済制度 預け金の計上 |
| 徴収不能引当金(事業未収金) | | | 0 | | | |
| 徴収不能引当金(長期貸付金) | | | 0 | | | |
| 賞与引当金 | 7,784,000 | 8,145,000 | 7,784,000 | | 8,145,000 | |
| 計 | 26,471,828 | 9,802,380 | 8,008,940 | 2,156,900 | 26,108,368 | |

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職又は拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加又は減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自)平成28年 4月 1日 (至)平成29年 3月31日

社会福祉法人 村山苑

ふじみ保育園

(単位:円)

| 区分 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘要 |
|-------------------|-------------|------------|-------|-------------|----|
| 人件費積立金(措置) | | | | | |
| 修繕積立金(措置) | | | | | |
| 備品等購入積立金(措置) | | | | | |
| 施設・設備整備積立金(措置) | | | | | |
| 人件費積立金(保育) | 57,600,000 | | | 57,600,000 | |
| 保育所施設・設備整備積立金 | 153,730,619 | 25,000,000 | | 178,730,619 | |
| 都・市保育所施設設備整備積立金 | 2,637,015 | | | 2,637,015 | |
| 東村山市保育所施設・設備整備積立金 | 0 | | | 0 | |
| 移行時特別積立金 | | | | | |
| 工賃変動積立金 | | | | | |
| 設備等整備積立金 | | | | | |
| 就労支援事業移行時積立金 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 計 | 213,967,634 | 25,000,000 | 0 | 238,967,634 | |

(単位:円)

| 区分 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘要 |
|-------------------|-------------|------------|-----------|-------------|----|
| 長期預り金積立資産 | | | | | |
| 人件費積立資産(措置) | | | | | |
| 修繕積立資産(措置) | | | | | |
| 備品等購入積立資産(措置) | | | | | |
| 施設整備等積立資産(措置) | | | | | |
| 人件費積立資産(保育) | 57,600,000 | | | 57,600,000 | |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 153,730,619 | 25,000,000 | | 178,730,619 | |
| 都・市保育所施設設備整備積立資産 | 2,637,015 | | | 2,637,015 | |
| 東村山保育所施設・設備整備積立資産 | 0 | | | 0 | |
| 移行時特別積立資産 | | | | | |
| 移行時減価償却特別積立資産 | | | | | |
| 退職給付引当資産 | 18,687,828 | 1,657,380 | 2,381,840 | 17,963,368 | |
| 工賃変動積立資産 | | | | | |
| 設備等整備積立資産 | | | | | |
| 就労支援事業移行時積立資産 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 計 | 232,655,462 | 26,657,380 | 2,381,840 | 256,931,002 | |

※ 退職給付引当資産は、退職給付引当金に対応して積み立てたものである。

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。