

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

社会福祉法人鶴見あけぼの会

(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	287,905,000	283,062,469	4,842,531	
	委託費収入	189,416,000	189,090,278	325,722	
	利用者等利用料収入	3,398,000	2,494,586	903,414	
	利用者等利用料収入(一般)	3,398,000	2,494,586	903,414	
	その他の事業収入	95,091,000	91,477,605	3,613,395	
	補助金事業収入(公費)	91,401,000	87,886,169	3,514,831	
	補助金事業収入(一般)	3,690,000	3,591,436	98,564	
	借入金利息補助金収入	210,000	209,475	525	
	借入金利息補助金収入	210,000	209,475	525	
	経常経費寄附金収入	100,000	5,000	95,000	
	経常経費寄付金収入	100,000	5,000	95,000	
	その他の寄付金収入	100,000	5,000	95,000	
	受取利息配当金収入	22,000	31,335	△ 9,335	
	受取利息配当金収入	22,000	31,335	△ 9,335	
	その他の収入	2,305,000	2,404,730	△ 99,730	
	利用者等外給食費収入	1,980,000	1,957,270	22,730	
	雑収入	325,000	447,460	△ 122,460	
	横浜市助成金収入	55,443,000	57,773,625	△ 2,330,625	
	基本助成費収入	43,601,000	46,301,200	△ 2,700,200	
	基本助成費	34,054,000	36,247,400	△ 2,193,400	
	乳児加算費	3,536,000	3,640,000	△ 104,000	
	多子減免加算費(第2子)	2,106,000	1,368,000	738,000	
	保育料軽減助成費	3,905,000	5,045,800	△ 1,140,800	
	補助金収入	1,744,000	1,989,250	△ 245,250	
	延長保育費(室)	450,000	450,000	0	
	一時保育費(室)	58,000	63,250	△ 5,250	
	家賃助成費	660,000	660,000	0	
	多子減免加算費(第3子)	576,000	816,000	△ 240,000	
	保護者負担金収入	10,098,000	9,483,175	614,825	
	保育料収入	8,954,000	7,505,360	1,448,640	
利用料収入	1,056,000	1,889,840	△ 833,840		
利用料収入(一時保育料)	88,000	87,975	25		
事業活動収入計(1)		345,985,000	343,486,634	2,498,366	
事業活動による収支	人件費支出	264,395,000	259,152,642	5,242,358	
	職員給料支出	153,042,000	146,119,200	6,922,800	
	職員俸給	130,179,000	117,129,126	13,049,874	
	管理職手当	1,920,000	1,680,000	240,000	
	主任保育士手当	780,000	710,000	70,000	
	特殊業務手当	7,129,000	13,073,615	△ 5,944,615	
	住宅手当	1,857,000	2,288,181	△ 431,181	
	超過勤務手当	4,903,000	5,689,496	△ 786,496	
	扶養手当	212,000	212,000	0	
	通勤手当	6,062,000	5,336,782	725,218	
	職員賞与支出	41,264,000	40,796,105	467,895	
	非常勤職員給与支出	34,268,000	31,760,223	2,507,777	
	派遣職員費支出	5,370,000	9,719,542	△ 4,349,542	
	退職給付支出	2,513,000	2,547,900	△ 34,900	
	法定福利費支出	27,938,000	28,209,672	△ 271,672	
	事業費支出	27,910,000	25,747,769	2,162,231	
	給食費支出	15,700,000	16,021,515	△ 321,515	
	保健衛生費支出	1,650,000	1,145,366	504,634	
	保育材料費支出	1,600,000	1,600,400	△ 400	
	水道光熱費支出	5,100,000	4,728,365	371,635	
消耗器具備品費支出	1,950,000	1,478,741	471,259		
賃借料支出	810,000	773,382	36,618		
雑支出	1,100,000	0	1,100,000		

支出	事務費支出	40,161,000	40,801,252	△ 640,252	
	福利厚生費支出	1,220,000	1,562,968	△ 342,968	
	職員被服費支出	265,000	210,000	55,000	
	旅費交通費支出	540,000	484,286	55,714	
	研修研究費支出	1,500,000	1,310,287	189,713	
	事務消耗品費支出	2,250,000	2,947,311	△ 697,311	
	印刷製本費支出	1,550,000	323,347	1,226,653	
	水道光熱費支出	120,000	79,017	40,983	
	燃料費支出	30,000	13,171	16,829	
	修繕費支出	4,220,000	3,969,556	250,444	
	通信運搬費支出	1,110,000	893,625	216,375	
	会議費支出	280,000	261,494	18,506	
	広報費支出	140,000	146,200	△ 6,200	
	業務委託費支出	2,620,000	1,477,904	1,142,096	
	手数料支出	101,000	96,568	4,432	
	保険料支出	1,193,000	1,117,374	75,626	
	賃借料支出	2,100,000	2,250,390	△ 150,390	
	土地・建物賃借料支出	13,164,000	14,660,000	△ 1,496,000	
	租税公課支出	23,000	17,500	5,500	
	保守料支出	700,000	713,880	△ 13,880	
	諸会費支出	225,000	251,600	△ 26,600	
雑支出	6,810,000	8,014,774	△ 1,204,774		
支払利息支出	210,000	209,475	525		
支払利息支出	210,000	209,475	525		
その他の支出	100,000	1,102,594	△ 1,002,594		
雑支出	100,000	1,102,594	△ 1,002,594		
	事業活動支出計(2)	332,776,000	327,013,732	5,762,268	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,209,000	16,472,902	△ 3,263,902	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,401,000	1,401,500	△ 500
		設備資金借入金元金償還補助金収入	1,401,000	1,401,500	△ 500
		施設整備等収入計(4)	1,401,000	1,401,500	△ 500
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,803,000	2,803,000	0
		設備資金借入金元金償還支出	2,803,000	2,803,000	0
固定資産取得支出		0	2,402,674	△ 2,402,674	
器具及び備品取得支出		0	2,402,674	△ 2,402,674	
	施設整備等支出計(5)	2,803,000	5,205,674	△ 2,402,674	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,402,000	△ 3,804,174	2,402,174	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	278,000	111,370	166,630
		拠点区分間繰入金収入	278,000	0	278,000
			その他の活動収入計(7)	278,000	111,370
	支出	積立資産支出	8,000,000	16,000,000	△ 8,000,000
		保育所施設設備整備積立預金積立支出	4,000,000	6,000,000	△ 2,000,000
		その他の積立預金積立支出	4,000,000	10,000,000	△ 6,000,000
		人件費積立預金積立支出	3,000,000	3,000,000	0
		修繕積立預金積立支出	1,000,000	5,000,000	△ 4,000,000
		備品等購入積立預金積立支出	0	2,000,000	△ 2,000,000
		拠点区分間繰入金支出	278,000	111,370	166,630
拠点区分間繰入金支出	278,000	0	278,000		
	その他の活動支出計(8)	8,278,000	16,111,370	△ 7,833,370	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 8,000,000	△ 16,000,000	8,000,000	
	予備費支出(10)	2,000,000	-----	2,000,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,807,000	△ 3,331,272	5,138,272	
	前期末支払資金残高(12)	65,630,341	65,630,341	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	67,437,341	62,299,069	5,138,272	

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

社会福祉法人鶴見あけぼの会

(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	283,062,469	274,689,908	8,372,561
	施設型給付費収益	0	174,093,140	△ 174,093,140
	施設型給付費収益	0	174,093,140	△ 174,093,140
	私的契約利用料収益	0	5,513,877	△ 5,513,877
	延長保育料	0	776,690	△ 776,690
	一時保育料	0	2,439,500	△ 2,439,500
	主食代・おむつ代	0	2,297,687	△ 2,297,687
	委託費収益	189,090,278	0	189,090,278
	利用者等利用料収益	2,494,586	0	2,494,586
	利用者等利用料収益(一般)	2,494,586	0	2,494,586
	その他の事業収益	91,477,605	95,082,891	△ 3,605,286
	補助金事業収益(公費)	87,886,169	66,446,389	21,439,780
	補助金事業収益(一般)	3,591,436	16,240,640	△ 12,649,204
	その他の補助金収益	0	12,395,862	△ 12,395,862
	経常経費寄附金収益	5,000	14,470	△ 9,470
	経常経費寄付金収益	5,000	14,470	△ 9,470
	その他の寄付金収益	5,000	14,470	△ 9,470
	横浜市助成金収益	57,773,625	53,191,440	4,582,185
	基本助成費収益	46,301,200	43,678,300	2,622,900
	基本助成費	36,247,400	32,064,000	4,183,400
	乳児加算費	3,640,000	2,912,000	728,000
	多子減免加算費(第2子)	1,368,000	2,430,000	△ 1,062,000
	保育料軽減助成費	5,045,800	6,272,300	△ 1,226,500
	補助金収益	1,989,250	2,652,750	△ 663,500
	延長保育費(室)	450,000	225,000	225,000
	一時保育費(室)	63,250	24,750	38,500
	家賃助成費	660,000	660,000	0
	多子減免加算費(第3子)	816,000	1,743,000	△ 927,000
	保護者負担金収益	9,483,175	6,860,390	2,622,785
	保育料収益	7,505,360	5,654,720	1,850,640
	利用料収益	1,889,840	1,169,170	720,670
利用料収益(一時保育料)	87,975	36,500	51,475	
サービス活動収益計(1)	340,841,094	327,895,818	12,945,276	
サービス活動増減の部	人件費	259,152,642	233,561,014	25,591,628
	職員給料	146,119,200	132,353,876	13,765,324
	職員俸給	117,129,126	108,198,967	8,930,159
	管理職手当	1,680,000	1,680,000	0
	主任保育士手当	710,000	780,000	△ 70,000
	特殊業務手当	13,073,615	9,686,870	3,386,745
	住宅手当	2,288,181	1,636,925	651,256
	超過勤務手当	5,689,496	5,203,280	486,216
	扶養手当	212,000	96,000	116,000
	通勤手当	5,336,782	5,071,834	264,948
	職員賞与	40,796,105	33,383,397	7,412,708
	非常勤職員給与	31,760,223	33,061,174	△ 1,300,951
	派遣職員費	9,719,542	7,048,225	2,671,317
	退職給付費用	2,547,900	2,637,300	△ 89,400
	法定福利費	28,209,672	25,077,042	3,132,630
	事業費	25,748,693	24,876,549	872,144
	給食費	16,010,334	14,249,246	1,761,088
	保健衛生費	1,146,290	1,206,544	△ 60,254
	保育材料費	1,600,400	1,561,233	39,167
	水道光熱費	4,728,365	4,819,292	△ 90,927
	消耗器具備品費	1,489,922	1,489,573	349
賃借料	773,382	777,597	△ 4,215	
雑費	0	773,064	△ 773,064	

費用	事務費	40,800,328	37,497,003	3,303,325	
	福利厚生費	1,562,968	1,198,923	364,045	
	職員被服費	210,000	157,258	52,742	
	旅費交通費	484,286	404,462	79,824	
	研修研究費	1,310,287	922,260	388,027	
	事務消耗品費	2,926,503	2,238,263	688,240	
	印刷製本費	343,231	528,556	△ 185,325	
	水道光熱費	79,017	94,948	△ 15,931	
	燃料費	13,171	8,427	4,744	
	修繕費	3,969,556	2,815,059	1,154,497	
	通信運搬費	893,625	1,086,656	△ 193,031	
	会議費	261,494	245,532	15,962	
	広報費	146,200	66,200	80,000	
	業務委託費	1,477,904	1,617,975	△ 140,071	
	手数料	96,568	88,453	8,115	
	保険料	1,117,374	1,052,336	65,038	
	賃借料	2,250,390	1,935,855	314,535	
	土地・建物賃借料	14,660,000	13,164,000	1,496,000	
	租税公課	17,500	39,250	△ 21,750	
	保守料	713,880	560,520	153,360	
	諸会費	251,600	258,600	△ 7,000	
	雑費	8,014,774	9,013,470	△ 998,696	
	減価償却費	6,205,162	6,157,230	47,932	
	減価償却費	6,205,162	6,157,230	47,932	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,097,695	△ 2,267,932	170,237	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,097,695	△ 2,267,932	170,237	
	サービス活動費用計(2)	329,809,130	299,823,864	29,985,266	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,031,964	28,071,954	△ 17,039,990		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	209,475	231,525	△ 22,050
		借入金利息補助金収益	209,475	231,525	△ 22,050
		受取利息配当金収益	31,335	31,917	△ 582
		受取利息配当金収益	31,335	31,917	△ 582
		その他のサービス活動外収益	2,404,730	3,044,311	△ 639,581
		利用者等外給食収益	1,957,270	1,876,810	80,460
		雑収益	447,460	1,167,501	△ 720,041
	サービス活動外収益計(4)	2,645,540	3,307,753	△ 662,213	
	費用	支払利息	209,475	231,525	△ 22,050
		支払利息	209,475	231,525	△ 22,050
その他のサービス活動外費用		1,102,594	0	1,102,594	
雑損失	1,102,594	0	1,102,594		
サービス活動外費用計(5)	1,312,069	231,525	1,080,544		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,333,471	3,076,228	△ 1,742,757		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,365,435	31,148,182	△ 18,782,747		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,401,500	1,401,500	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	1,401,500	1,401,500	0
		拠点区分間繰入金収益	111,370	0	111,370
		拠点区分間繰入金収益	111,370	0	111,370
	特別収益計(8)	1,512,870	1,401,500	111,370	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,401,500	1,401,500	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,401,500	1,401,500	0
		拠点区分間繰入金費用	111,370	0	111,370
		拠点区分間繰入金費用	111,370	0	111,370
		その他の特別損失	0	1,628,300	△ 1,628,300
会計基準移行に伴う過年度修正額		0	1,628,300	△ 1,628,300	
特別費用計(9)	1,512,870	3,029,800	△ 1,516,930		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 1,628,300	1,628,300		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,365,435	29,519,882	△ 17,154,447		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	138,851,299	129,331,417	9,519,882	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	151,216,734	158,851,299	△ 7,634,565	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	2,000,000	△ 2,000,000	
	その他の積立金取崩額	0	2,000,000	△ 2,000,000	
	人件費積立金取崩額	0	2,000,000	△ 2,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	16,000,000	22,000,000	△ 6,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	6,000,000	10,000,000	△ 4,000,000	
	保育所繰越積立金積立額	10,000,000	12,000,000	△ 2,000,000	
	人件費積立金積立額	3,000,000	6,000,000	△ 3,000,000	
	修繕積立金積立額	5,000,000	4,000,000	1,000,000	
備品等購入積立金積立額	2,000,000	2,000,000	0		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	135,216,734	138,851,299	△ 3,634,565		

貸借対照表

平成29年 3月31日現在

社会福祉法人鶴見あけぼの会

(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	72,223,352	74,950,474	△ 2,727,122	流動負債	12,727,283	12,123,133	604,150
現金預金	39,392,221	41,098,583	△ 1,706,362	事業未払金	3,807,255	3,744,289	62,966
事業未収金	30,061,141	31,888,211	△ 1,827,070	1年以内返済予定設備資金借入金	2,803,000	2,803,000	0
前払金	908,800	966,460	△ 57,660	未払費用	2,829,856	2,341,160	488,696
前払費用	1,861,190	997,220	863,970	職員預り金	2,542,210	2,537,061	5,149
				給与源泉所得税	250,189	663,360	△ 413,171
				報酬源泉所得税	12,837	11,416	1,421
				住民税	543,200	420,400	122,800
				社会保険料	1,735,984	1,441,885	294,099
				前受金	441,499	313,742	127,757
				仮受金	303,463	383,881	△ 80,418
固定資産	296,669,800	284,472,288	12,197,512	固定負債	14,426,000	17,229,000	△ 2,803,000
基本財産	141,873,192	145,400,426	△ 3,527,234	設備資金借入金	14,426,000	17,229,000	△ 2,803,000
建物	141,873,192	145,400,426	△ 3,527,234	負債の部合計	27,153,283	29,352,133	△ 2,198,850
建物	141,873,192	145,400,426	△ 3,527,234				
その他の固定資産	154,796,608	139,071,862	15,724,746	純資産の部			
土地	9,383,000	9,383,000	0	基本金	48,449,000	48,449,000	0
建物	54,491,953	55,914,951	△ 1,422,998	基本金	48,449,000	48,449,000	0
建物	54,491,953	55,914,951	△ 1,422,998	国庫補助金等特別積立金	76,574,135	77,270,330	△ 696,195
構築物	818,800	906,740	△ 87,940	国庫補助金等特別積立金	76,574,135	77,270,330	△ 696,195
構築物	818,800	906,740	△ 87,940	その他の積立金	81,500,000	65,500,000	16,000,000
車両運搬具	2	9,001	△ 8,999	その他積立金	81,500,000	65,500,000	16,000,000
車両運搬具	2	9,001	△ 8,999	人件費積立金	16,000,000	13,000,000	3,000,000
器具及び備品	5,759,589	4,201,743	1,557,846	修繕費積立金	27,000,000	22,000,000	5,000,000
器具及び備品	5,759,589	4,201,743	1,557,846	備品等購入積立金	15,500,000	13,500,000	2,000,000
権利	2,637,200	2,637,200	0	保育所施設・設備整備積立金	23,000,000	17,000,000	6,000,000
ソフトウェア	206,064	519,227	△ 313,163	次期繰越活動増減差額	135,216,734	138,851,299	△ 3,634,565
保育所施設・設備整備積立資産	23,000,000	17,000,000	6,000,000	(うち当期活動増減差額)	12,365,435	29,519,882	△ 17,154,447
その他の積立資産	58,500,000	48,500,000	10,000,000				
人件費積立資産	16,000,000	13,000,000	3,000,000				
修繕積立資産	27,000,000	22,000,000	5,000,000				
備品等購入積立資産	15,500,000	13,500,000	2,000,000				
資産の部合計	368,893,152	359,422,762	9,470,390	純資産の部合計	341,739,869	330,070,629	11,669,240
				負債及び純資産の部合計	368,893,152	359,422,762	9,470,390

減価償却費累計額 ¥59,322,649

財務諸表に対する注記（社会福祉法人鶴見あけぼの会）

1. 継続事業の前提に関する注記

特になし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
償却原価法（定額法）
- (2) 固定資産の減価償却の方法
・建物、構築物、車両運搬具、器具および備品、ソフトウェア・・・定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理をするため計上していない
 - ・賞与引当金
職員に支給する賞与のうち当該会計年度の負担に属する額を見積り賞与引当金額を計上する
 - ・徴収不能引当金
未収債権のうち徴収不能の可能性のあるものを個別に判断し、計上する

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりとなっている

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (4) 社会福祉事業における拠点区分ごとの計算書（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

6. 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	145,400,426	0	3,527,234	141,873,192
合計	145,400,426	0	3,527,234	141,873,192

7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである

建物（基本財産）	141,873,192円
計	141,873,192円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	17,229,000円
計	17,229,000円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要)

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
土地	9,383,000	0	9,383,000
建物	245,421,100	49,055,955	196,365,145
構築物	1,253,900	435,100	818,800
車輛運搬具	900,000	899,998	2
器具及び備品	13,220,309	7,460,720	5,759,589
権利	2,637,200	0	2,637,200
ソフトウェア	1,676,940	1,470,876	206,064
保育所施設・設備整備積立資産	23,000,000	0	23,000,000
その他の積立資産	58,500,000	0	58,500,000
合計	355,992,449	59,322,649	296,669,800

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要)

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
該当なし			
合計			

11. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事実上 の関係				
取引条件及び取引条件の決定方針等											

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 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

特になし