

平成28年度

計 算 書 類

自：平成28年 4月 1日
至：平成29年 3月31日

〒950-2024

新潟市西区小新西2丁目20番16号

社会福祉法人 白善会 保育園るんびいに
(法人番号:3110005000857)

理事長 廣川 堯敏

法人単位資金収支計算書

(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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	105,200,000	110,554,918	△ 5,354,918	
	受取利息配当金収入	5,000	1,601	3,399	
	その他の収入	1,110,000	1,046,337	63,663	
	事業活動収入計(1)	106,315,000	111,602,856	△ 5,287,856	
	支出				
人件費支出	72,170,000	74,574,119	△ 2,404,119		
事業費支出	18,170,000	17,774,443	395,557		
事務費支出	12,170,000	13,400,186	△ 1,230,186		
支払利息支出	108,000	81,974	26,026		
事業活動支出計(2)	102,618,000	105,830,722	△ 3,212,722		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,697,000	5,772,134	△ 2,075,134		
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	1,200,000	1,008,000	192,000	
	固定資産取得支出	1,000,000	1,892,720	△ 892,720	
施設整備等支出計(5)	2,200,000	2,900,720	△ 700,720		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,200,000	△ 2,900,720	700,720		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	0	23,691	△ 23,691	
	その他の活動収入計(7)	0	23,691	△ 23,691	
	支出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	23,691	△ 23,691		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,497,000	2,895,105	△ 1,398,105		
前期末支払資金残高(12)	11,110,085	11,110,085	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	12,607,085	14,005,190	△ 1,398,105		

法人単位事業活動計算書

(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)	
サービス活動増減の部	収	保育事業収益	110,554,918	114,290,429	△ 3,735,511
	益	サービス活動収益計 (1)	110,554,918	114,290,429	△ 3,735,511
	費用	人件費	74,574,119	78,678,684	△ 4,104,565
		事業費	16,331,801	16,639,436	△ 307,635
		事務費	13,400,186	10,471,663	2,928,523
減価償却費	11,537,512	11,508,080	29,432		
	サービス活動費用計 (2)	115,843,618	117,297,863	△ 1,454,245	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 5,288,700	△ 3,007,434	△ 2,281,266	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	1,601	2,264	△ 663
	益	その他のサービス活動外収益	1,046,337	1,118,767	△ 72,430
		サービス活動外収益計 (4)	1,047,938	1,121,031	△ 73,093
	費用	支払利息	81,974	107,444	△ 25,470
		その他のサービス活動外費用	1,442,642	1,406,747	35,895
	サービス活動外費用計 (5)	1,524,616	1,514,191	10,425	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 476,678	△ 393,160	△ 83,518	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 5,765,378	△ 3,400,594	△ 2,364,784	
特別増減の部	収	その他の特別収益	23,691	1,706,573	△ 1,682,882
	益	特別収益計 (8)	23,691	1,706,573	△ 1,682,882
	費用	固定資産売却損・処分損	0	19,204	△ 19,204
		その他の特別損失	0	1,886,313	△ 1,886,313
		特別費用計 (9)	0	1,905,517	△ 1,905,517
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	23,691	△ 198,944	222,635	
当期		活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 5,741,687	△ 3,599,538	△ 2,142,149
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	4,195,322	7,794,860	△ 3,599,538
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 1,546,365	4,195,322	△ 5,741,687
		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)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	△ 1,546,365	4,195,322	△ 5,741,687

法人単位貸借対照表

平成 29年 3月 31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部		(単位：円)			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	15,088,613	13,195,580	1,893,033	流動負債	2,091,423	3,093,495	△ 1,002,072
現金預金	14,087,229	10,525,893	3,561,336	事業未払金	578,544	855,851	△ 277,307
事業未収金	0	1,176,920	△ 1,176,920	1年以内返済予定設備資金借入金	1,008,000	1,008,000	0
未収補助金	255,000	0	255,000	預り金	0	46,662	△ 46,662
前払費用	746,384	1,492,767	△ 746,383	職員預り金	504,879	1,182,382	△ 678,103
固定資産	180,801,445	190,446,237	△ 9,644,792	固定負債	1,808,000	2,816,000	△ 1,008,000
基本財産	173,220,020	183,880,520	△ 10,660,500	設備資金借入金	1,808,000	2,816,000	△ 1,008,000
建物	172,216,000	182,876,500	△ 10,660,500	負債の部合計	3,899,423	5,909,495	△ 2,010,072
定期預金	1,004,020	1,004,020	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	7,581,425	6,565,717	1,015,708	基本金	193,537,000	193,537,000	0
構築物	5,210,580	4,652,916	557,664	第1号基本金	193,537,000	193,537,000	0
器具及び備品	2,370,845	1,912,801	458,044	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△ 1,546,365	4,195,322	△ 5,741,687
				(うち当期活動増減差額)	△ 5,741,687	△ 3,599,538	△ 2,142,149
				純資産の部合計	191,990,635	197,732,322	△ 5,741,687
資産の部合計	195,890,058	203,641,817	△ 7,751,759	負債及び純資産の部合計	195,890,058	203,641,817	△ 7,751,759

計算書類に対する注記（法人全体用）

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、器具及び備品一定額法
- (2) 引当金の計上基準
・退職給付引当金、賞与引当金一計上なし

2. 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。

3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 当法人は、事業区分が社会福祉事業のみであり、社会福祉事業における拠点区分は1つのため、事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）および拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）の作成を省略している。
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ① 保育園るんびいに拠点区分（社会福祉事業）
「法人本部」
「保育園るんびいに」

4. 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（基本）	182,876,500	0	10,660,500	172,216,000
現金預金（基本）	1,004,020	0	0	1,004,020
合 計	183,880,520	0	10,660,500	173,220,020

5. 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し

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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（基本）	257,500,000	85,284,000	172,216,000
小 計	257,500,000	85,284,000	172,216,000
その他の固定資産			
構築物	6,327,720	1,117,140	5,210,580
器具及び備品	13,338,441	10,967,596	2,370,845
小 計	19,666,161	12,084,736	7,581,425
合 計	277,166,161	97,368,736	179,797,425

8. 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
未収補助金	255,000	0	255,000
合 計	255,000	0	255,000

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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

社会福祉法人 白善会 保育園るんびいに拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	105,200,000	110,554,918	△ 5,354,918	
	委託費収入	97,000,000	99,585,970	△ 2,585,970	
	その他の事業収入	8,200,000	10,968,948	△ 2,768,948	
	補助金事業収入	6,000,000	8,726,948	△ 2,726,948	
	受託事業収入	2,200,000	2,242,000	△ 42,000	
	受取利息配当金収入	5,000	1,601	3,399	
	その他の収入	1,110,000	1,046,337	63,663	
	受入研修費収入	0	20,000	△ 20,000	
	利用者等外給食費収入	1,100,000	1,026,337	73,663	
	雑収入	10,000	0	10,000	
	雑収入	10,000	0	10,000	
	事業活動収入計 (1)	106,315,000	111,602,856	△ 5,287,856	
	支出				
	人件費支出	72,170,000	74,574,119	△ 2,404,119	
	職員給料支出	44,400,000	43,427,701	972,299	
	職員賞与支出	11,170,000	15,217,640	△ 4,047,640	
	非常勤職員給与支出	3,400,000	3,070,591	329,409	
	派遣職員費支出	2,900,000	3,076,936	△ 176,936	
	退職給付支出	700,000	715,200	△ 15,200	
法定福利費支出	9,600,000	9,066,051	533,949		
事業費支出	18,170,000	17,774,443	395,557		
給食費支出	8,500,000	8,655,849	△ 155,849		
保健衛生費支出	800,000	538,203	261,797		
保育材料費支出	4,000,000	2,813,889	1,186,111		
水道光熱費支出	2,400,000	2,218,015	181,985		
燃料費支出	800,000	0	800,000		
消耗器具備品費支出	1,600,000	3,253,515	△ 1,653,515		
保険料支出	0	219,574	△ 219,574		
雑支出	70,000	75,398	△ 5,398		
事務費支出	12,170,000	13,400,186	△ 1,230,186		
福利厚生費支出	200,000	23,887	176,113		
旅費交通費支出	300,000	255,840	44,160		
研修研究費支出	70,000	105,760	△ 35,760		
事務消耗品費支出	130,000	81,949	48,051		
印刷製本費支出	10,000	0	10,000		
水道光熱費支出	600,000	599,798	202		
修繕費支出	5,000,000	5,784,665	△ 784,665		
通信運搬費支出	500,000	477,182	22,818		
広報費支出	0	30,000	△ 30,000		
業務委託費支出	1,800,000	2,632,024	△ 832,024		
清掃委託費支出	200,000	118,800	81,200		
その他の委託費支出	1,600,000	2,513,224	△ 913,224		
手数料支出	20,000	15,358	4,642		
保険料支出	750,000	746,383	3,617		
賃借料支出	1,800,000	1,722,918	77,082		
土地・建物賃借料支出	630,000	630,000	0		
雑支出	360,000	294,422	65,578		
雑支出	360,000	294,422	65,578		
支払利息支出	108,000	81,974	26,026		
事業活動支出計 (2)	102,618,000	105,830,722	△ 3,212,722		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	3,697,000	5,772,134	△ 2,075,134		
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	1,200,000	1,008,000	192,000	
	固定資産取得支出	1,000,000	1,892,720	△ 892,720	
構築物取得支出	0	997,920	△ 997,920		
器具及び備品取得支出	1,000,000	894,800	105,200		
施設整備等支出計 (5)	2,200,000	2,900,720	△ 700,720		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 2,200,000	△ 2,900,720	700,720		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収				
	入	0	23,691	△ 23,691	
		0	23,691	△ 23,691	
		0	23,691	△ 23,691	
支					
出					
		0	0	0	
		0	23,691	△ 23,691	
予備費支出(10)		0	—	0	
		△ 0			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		1,497,000	2,895,105	△ 1,398,105	
前期末支払資金残高(12)		11,110,085	11,110,085	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		12,607,085	14,005,190	△ 1,398,105	

社会福祉法人 白善会 保育園るんびいに拠点区分 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	110,554,918	114,290,429	△ 3,735,511	
	委託費収益	99,585,970	102,349,880	△ 2,763,910	
	その他の事業収益	10,968,948	11,940,549	△ 971,601	
	補助金事業収益	8,726,948	9,698,549	△ 971,601	
	受託事業収益	2,242,000	2,242,000	0	
	サービス活動収益計 (1)	110,554,918	114,290,429	△ 3,735,511	
サービス活動増減の部	人件費	74,574,119	78,678,684	△ 4,104,565	
	職員給料	43,427,701	43,439,896	△ 12,195	
	職員賞与	15,217,640	15,055,292	162,348	
	非常勤職員給与	3,070,591	3,979,325	△ 908,734	
	派遣職員費	3,076,936	5,933,343	△ 2,856,407	
	退職給付費用	715,200	670,500	44,700	
	法定福利費	9,066,051	9,600,328	△ 534,277	
	事業費	16,331,801	16,639,436	△ 307,635	
	給食費	7,213,207	7,033,735	179,472	
	保健衛生費	538,203	764,504	△ 226,301	
	保育材料費	2,813,889	4,043,592	△ 1,229,703	
	水道光熱費	2,218,015	2,352,630	△ 134,615	
	燃料費	0	794,098	△ 794,098	
	消耗器具備品費	3,253,515	1,588,375	1,665,140	
	保険料	219,574	0	219,574	
	雑費	75,398	62,502	12,896	
	事務費	13,400,186	10,471,663	2,928,523	
	福利厚生費	23,887	214,416	△ 190,529	
	旅費交通費	255,840	326,650	△ 70,810	
	研修研究費	105,760	65,320	40,440	
	事務消耗品費	81,949	132,265	△ 50,316	
	水道光熱費	599,798	568,712	31,086	
	修繕費	5,784,665	3,437,942	2,346,723	
	通信運搬費	477,182	484,467	△ 7,285	
	広報費	30,000	0	30,000	
	業務委託費	2,632,024	1,757,988	874,036	
	清掃委託費	118,800	186,840	△ 68,040	
	その他の委託費	2,513,224	1,571,148	942,076	
	手数料	15,358	15,596	△ 238	
	保険料	746,383	746,383	0	
	賃借料	1,722,918	1,731,846	△ 8,928	
	土地・建物賃借料	630,000	630,000	0	
雑費	294,422	360,078	△ 65,656		
雑費	294,422	360,078	△ 65,656		
減価償却費	11,537,512	11,508,080	29,432		
	サービス活動費用計 (2)	115,843,618	117,297,863	△ 1,454,245	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 5,288,700	△ 3,007,434	△ 2,281,266	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	1,601	2,264	△ 663	
	その他のサービス活動外収益	1,046,337	1,118,767	△ 72,430	
	受入研修費収益	20,000	0	20,000	
	利用者等外給食収益	1,026,337	1,109,217	△ 82,880	
	雑収益	0	9,550	△ 9,550	
	雑収益	0	9,550	△ 9,550	
	サービス活動外収益計 (4)	1,047,938	1,121,031	△ 73,093	
費用	支払利息	81,974	107,444	△ 25,470	
	その他のサービス活動外費用	1,442,642	1,406,747	35,895	
	利用者等外給食費	1,442,642	1,406,747	35,895	
	サービス活動外費用計 (5)	1,524,616	1,514,191	10,425	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 476,678	△ 393,160	△ 83,518	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 5,765,378	△ 3,400,594	△ 2,364,784	
特別増減の部	収益				
	その他の特別収益	23,691	1,706,573	△ 1,682,882	
	過年度修正額 (収益)	23,691	1,706,573	△ 1,682,882	
		特別収益計 (8)	23,691	1,706,573	△ 1,682,882
	費用				
	固定資産売却損・処分損	0	19,204	△ 19,204	
器具及び備品売却損・処分損	0	19,204	△ 19,204		
その他の特別損失	0	1,886,313	△ 1,886,313		
過年度修正額 (損失)	0	1,886,313	△ 1,886,313		
	特別費用計 (9)	0	1,905,517	△ 1,905,517	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	23,691	△ 198,944	222,635	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 5,741,687	△ 3,599,538	△ 2,142,149	

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	4,195,322	7,794,860	△ 3,599,538
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 1,546,365	4,195,322	△ 5,741,687
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	△ 1,546,365	4,195,322	△ 5,741,687

社会福祉法人 白善会 保育園るんびいに拠点区分 貸借対照表

平成 29年 3月 31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部		(単位：円)			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	15,088,613	13,195,580	1,893,033	流動負債	2,091,423	3,093,495	△ 1,002,072
現金預金	14,087,229	10,525,893	3,561,336	事業未払金	578,544	855,851	△ 277,307
事業未収金	0	1,176,920	△ 1,176,920	1年以内返済予定設備資金借入金	1,008,000	1,008,000	0
未収補助金	255,000	0	255,000	預り金	0	46,662	△ 46,662
前払費用	746,384	1,492,767	△ 746,383	職員預り金	504,879	1,182,982	△ 678,103
固定資産	180,801,445	190,446,237	△ 9,644,792	固定負債	1,808,000	2,816,000	△ 1,008,000
基本財産	173,220,020	183,880,520	△ 10,660,500	設備資金借入金	1,808,000	2,816,000	△ 1,008,000
建物	172,216,000	182,876,500	△ 10,660,500	負債の部合計	3,899,423	5,909,495	△ 2,010,072
定期預金	1,004,020	1,004,020	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	7,581,425	6,565,717	1,015,708	基本金	193,537,000	193,537,000	0
構築物	5,210,580	4,652,916	557,664	第1号基本金	193,537,000	193,537,000	0
器具及び備品	2,370,845	1,912,801	458,044	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△ 1,546,365	4,195,322	△ 5,741,687
				(うち当期活動増減差額)	△ 5,741,687	△ 3,599,538	△ 2,142,149
				純資産の部合計	191,990,635	197,732,322	△ 5,741,687
資産の部合計	195,890,058	203,641,817	△ 7,751,759	負債及び純資産の部合計	195,890,058	203,641,817	△ 7,751,759