

平成26年度 事業報告

平成27年 5月22日

○保育園の様子

園児数の動向

	0歳児	1歳児	2歳児	3歳児	4歳児	5歳児	計
4月	6人	19人	19人	29人	20人	37人	130人
3月	12人	19人	19人	29人	20人	37人	136人

職員数

4月 園長1 主任1 保育士22 看護師1 栄養士1 調理師1
調理員2 事務1 計30名

5月～ 上地元子保育士休職その後7月25日から産休

6月末 小杉久栄調理員退職

8月～ 高畑淳子調理師復帰

9月6日～中山菜摘保育士産休

10月5日～加藤望保育士産休

産休代替～ 上田亜紗美、柳瀬あやめ、磯部彩香

12月～ 戸田一平太保育士アルバイト（3か月間）

3月末日 退職職員 坂西梨緒保育士 鈴木由美看護師

○主な行事の取り組み

4月 入園式（4日） 5月 花祭り（8日） 親子遠足（30日）

6月 むすび座公演（5日） プール開き（24日） 乳児お楽しみ会（28日）

7月 かもめ夏合宿（25、26日） 8月 盆踊り大会（7日）

9月 プール納め（5日、46日間） 10月 親子運動会（11日）

かもめ組角田登山（31日） 11月 ふれあい学級（21日）

12月 おゆうぎ会（13日） ライオンズサンタ（18日）

もちつき大会（25日） 1月 かもめ冬山合宿（15、16日）

2月 わんぱく芸術祭（21日） 3月 卒園式（28日）

○支援センター

利用者数 (4月～3月) 子ども 1214人 保護者 1102人
保護者講座 NPプログラム、ベビーマッサージ、
栄養士・看護師による指導講座

○一時預かり 利用者数 (4月～3月) 191人

○給食

手作りの給食、おやつ・・・メニューのマンネリ化
職員数の多さ・・・量が多い、時間に追われる



10月より幼児クラス担任、給食担当、園長以外の職員は弁当を持参
してもらうことで改善の方向へ向かった

平成26年度

会 計 計 算 書

財産目録

資金収支計算書

事業活動計算書

貸借対照表

新潟市西蒲区下山408番地

社会福祉法人 鎧郷保育園

理事長	園長	担当者

資金収支計算書

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人鑑郷保育園

(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	139,444,740	136,275,088	3,169,652	
	その他の収入	1,314,148	1,317,277	△3,129	
	事業活動収入計(1)	140,758,888	137,592,365	3,166,523	
	支出				
	人件費支出	114,320,775	114,278,259	42,516	
事業費支出	15,514,776	15,338,750	176,026		
事務費支出	4,110,809	3,800,703	310,106		
その他の支出	978,909	975,281	3,628		
事業活動支出計(2)	134,925,269	134,392,993	532,276		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,833,619	3,199,372	2,634,247		
施設整備等収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	366,000	361,500	4,500	
施設整備等支出計(5)	366,000	361,500	4,500		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△366,000	△361,500	△4,500		
その他の活動収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	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	0	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,467,619	2,837,872	2,629,747		
前期末支払資金残高(12)	3,743,097	3,743,097	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,210,716	6,580,969	2,629,747		

理事長	園長		担当者

事業活動計算書

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人鑑郷保育園

(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	136,275,088	135,186,554	1,088,534
	経常経費寄付金収益	0	1,000,000	△1,000,000
	その他の収益	0	28,700	△28,700
	サービス活動収益計(1)	136,275,088	136,215,254	59,834
	費用			
	人件費	114,278,259	116,607,805	△2,329,546
事業費	15,338,750	15,372,645	△33,895	
事務費	3,800,703	4,899,590	△1,098,887	
減価償却費	2,679,966	3,241,849	△561,883	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,447,605	△1,447,605	0	
サービス活動費用計(2)	134,650,073	138,674,284	△4,024,211	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,625,015	△2,459,030	4,084,045	
サービス活動外増減	収益			
	その他のサービス活動外収益	1,317,277	2,054,839	△737,562
	サービス活動外収益計(4)	1,317,277	2,054,839	△737,562
	費用			
	その他のサービス活動外費用	975,281	1,465,464	△490,183
サービス活動外費用計(5)	975,281	1,465,464	△490,183	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	341,996	589,375	△247,379	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,967,011	△1,869,655	3,836,666	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	38,988	△38,987
	その他の特別損失	0	3,100,877	△3,100,877
特別費用計(9)	1	3,139,865	△3,139,864	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	△3,139,865	3,139,864	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,967,010	△5,009,520	6,976,530	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,057,202	13,431,679	△374,477
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,024,212	8,422,159	6,602,053
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	5,635,043	△5,635,043
	その他の積立金積立額(16)	0	1,000,000	△1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	15,024,212	13,057,202	1,967,010

貸借対照表

平成 27 年 3 月 31 日 現在

理事長	園長	担当者

社会福祉法人名 社会福祉法人鯉郷保育園

(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	8,366,903	6,282,059	2,084,844	流動負債	1,785,934	2,538,962	△753,028
現金預金	8,366,903	5,901,309	2,465,594	事業未払金	3,416	1,437,698	△1,434,282
事業未収金	0	380,750	△380,750	職員預り金	1,782,518	1,101,264	681,254
固定資産	34,280,539	36,599,006	△2,318,467	固定負債	0	0	0
基本財産	32,198,648	34,719,188	△2,520,540	負債の部合計	1,785,934	2,538,962	△753,028
建物	32,198,648	34,719,188	△2,520,540	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	2,081,891	1,879,818	202,073	基本金	6,589,000	6,589,000	0
車輛運搬具	1	1	0	第一号基本金	6,589,000	6,589,000	0
器具及び備品	1,081,890	879,817	202,073	国庫補助金等特別積立金	18,248,296	19,695,901	△1,447,605
保育所施設・設備整備積立資	1,000,000	1,000,000	0	その他の積立金	1,000,000	1,000,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	1,000,000	1,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	15,024,212	13,057,202	1,967,010
				(うち当期活動増減差額)	1,967,010	△5,009,520	6,976,530
				純資産の部合計	40,861,508	40,342,103	519,405
資産の部合計	42,647,442	42,881,065	△233,623	負債及び純資産の部合計	42,647,442	42,881,065	△233,623

財務諸表に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません。

2. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりである。

- ・確定給付型退職給付制度…新潟県社会福祉協議会が主宰する退職共済制度
- ・確定拠出型退職共済制度…独立行政法人福祉医療機構が主宰する退職共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

作成する財務諸表は次のとおりである。

- (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) 各拠点区分における拠点区分計算書
（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア. 鎧郷保育園拠点（社会福祉事業）
 - 「本部」
 - 「鎧郷保育園」
 - 「かるがも広場子育て支援センター」

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
土地	0	0	0	0
建物	34,719,188	0	2,520,540	32,198,648
定期預金	0	0	0	0
合計	34,719,188	0	2,520,540	32,198,648

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

該当なし

9. 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
建物（基本財産）	124,280,000	92,081,352	32,198,648
車輛運搬具	2,950,000	2,949,999	1
器具及び備品	10,201,982	9,120,092	1,081,890
合計	137,431,982	104,151,443	33,280,539

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

該当なし

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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

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

平成25年度より「社会福祉法人会計基準（平12年2月17日社援第310号）」から「社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日雇児・社援・老発0727第1号）」により会計処理を行っている。

また、上記変更に伴い平成25年4月1日に経理規定を改定している。

理事長	園長		担当者

鎧郷保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人鎧郷保育園

(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	139,444,740	136,275,088	3,169,652	
	保育所運営費収入	101,283,640	101,292,280	△8,640	
	その他の事業収入	38,161,100	34,982,808	3,178,292	
	補助金事業収入	32,826,460	29,541,619	3,284,841	
	受託事業収入	2,710,640	2,795,380	△84,740	
	その他の事業収入	2,624,000	2,645,809	△21,809	
	その他の収入	1,314,148	1,317,277	△3,129	
	利用者等外給食費収入	978,909	975,281	3,628	
	雑収入	335,239	341,996	△6,757	
	その他の雑収入	335,239	341,996	△6,757	
	事業活動収入計(1)		140,758,888	137,592,365	3,166,523
事業活動による収入支	人件費支出	114,320,775	114,278,259	42,516	
	職員給料支出	76,760,393	76,755,301	5,092	
	職員賞与支出	21,670,840	21,648,890	21,950	
	非常勤職員給与支出	2,330,560	2,318,620	11,940	
	退職給付支出	1,395,000	1,395,000	0	
	法定福利費支出	12,163,982	12,160,448	3,534	
	事業費支出	15,514,776	15,338,750	176,026	
	給食費支出	6,930,710	6,925,535	5,175	
	保健衛生費支出	863,771	817,571	46,200	
	保育材料費支出	1,472,276	1,470,049	2,227	
	水道光熱費支出	1,860,668	1,773,604	87,064	
	燃料費支出	791,840	791,840	0	
	消耗器具備品費支出	648,796	641,411	7,385	
	保険料支出	726,050	725,780	270	
	賃借料支出	1,130,741	1,110,450	20,291	
	車輛費支出	673,245	671,449	1,796	
	雑支出(事業)	416,679	411,061	5,618	
	事務費支出	4,110,809	3,800,703	310,106	
	福利厚生費支出	412,453	333,340	79,113	
	職員被服費支出	45,000	0	45,000	
	旅費交通費支出	207,922	207,182	740	
	研修研究費支出	219,457	219,351	106	
	事務消耗品費支出	54,239	2,546	51,693	
印刷製本費支出	293,612	292,682	930		
修繕費支出	525,102	524,965	137		
通信運搬費支出	577,125	575,902	1,223		
会議費支出	90,000	82,620	7,380		
手数料支出	96,714	94,019	2,695		

事業活動による収支	支出	土地・建物賃借料支出	1,180,500	1,164,596	15,904
		保守料支出	35,185	0	35,185
		諸会費支出	173,500	153,500	20,000
		雑支出（事務）	200,000	150,000	50,000
		雑支出（県共済会退職金分）	200,000	150,000	50,000
		その他の雑支出（事務）	0	0	0
		その他の支出	978,909	975,281	3,628
		利用者等外給食費支出	978,909	975,281	3,628
事業活動支出計(2)		134,925,269	134,392,993	532,276	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,833,619	3,199,372	2,634,247	
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	366,000	361,500	4,500
		器具及び備品取得支出	366,000	361,500	4,500
	施設整備等支出計(5)		366,000	361,500	4,500
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△366,000	△361,500	△4,500	
その他の活動収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	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	0	0
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,467,619	2,837,872	2,629,747	

前期末支払資金残高(12)	3,743,097	3,743,097	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,210,716	6,580,969	2,629,747

理事長	園長		担当者

鎧郷保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人鎧郷保育園

(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	136,275,088	135,186,554	1,088,534
	保育所運営費収益	101,292,280	102,019,730	△727,450
	その他の事業収益	34,982,808	33,166,824	1,815,984
	補助金事業収益	29,541,619	5,775,300	23,766,319
	受託事業収益	2,795,380	27,308,324	△24,512,944
	その他の事業収益	2,645,809	83,200	2,562,609
	経常経費寄付金収益	0	1,000,000	△1,000,000
	その他の収益	0	28,700	△28,700
	その他の収益	0	28,700	△28,700
	サービス活動収益計(1)	136,275,088	136,215,254	59,834
サービス活動増減の部 費用	人件費	114,278,259	116,607,805	△2,329,546
	職員給料	76,755,301	77,164,508	△409,207
	職員賞与	21,648,890	21,202,900	445,990
	非常勤職員給与	2,318,620	1,791,972	526,648
	退職給付費用	1,395,000	1,062,600	332,400
	法定福利費	12,160,448	15,385,825	△3,225,377
	事業費	15,338,750	15,372,645	△33,895
	給食費	6,925,535	6,757,656	167,879
	保健衛生費	817,571	889,456	△71,885
	保育材料費	1,470,049	1,935,738	△465,689
	水道光熱費	1,773,604	2,083,896	△310,292
	燃料費	791,840	750,720	41,120
	消耗器具備品費	641,411	439,712	201,699
	保険料	725,780	404,950	320,830
	賃借料	1,110,450	1,204,412	△93,962
	車輛費	671,449	620,413	51,036
	雑費	411,061	285,692	125,369
	事務費	3,800,703	4,899,590	△1,098,887
	福利厚生費	333,340	383,972	△50,632
	職員被服費	0	89,576	△89,576
	旅費交通費	207,182	214,345	△7,163
	研修研究費	219,351	231,512	△12,161
	事務消耗品費	2,546	297,304	△294,758
	印刷製本費	292,682	277,258	15,424
	修繕費	524,965	747,854	△222,889
	通信運搬費	575,902	440,942	134,960
	会議費	82,620	88,490	△5,870
手数料	94,019	98,553	△4,534	
土地・建物賃借料	1,164,596	1,196,497	△31,901	

サービス活動増減の部	費用	保守料	0	116,235	△116,235
		諸会費	153,500	130,850	22,650
		雑費(事務)	150,000	586,202	△436,202
		その他の費用(県共済会退職金分)	150,000	379,500	△229,500
		その他の雑費(事務)	0	206,702	△206,702
		減価償却費	2,679,966	3,241,849	△561,883
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,447,605	△1,447,605	0
		サービス活動費用計(2)	134,650,073	138,674,284	△4,024,211
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			1,625,015	△2,459,030	4,084,045
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	1,317,277	2,054,839	△737,562
		利用者等外給食収益	975,281	1,465,464	△490,183
		雑収益	341,996	589,375	△247,379
		サービス活動外収益計(4)	1,317,277	2,054,839	△737,562
	費用	その他のサービス活動外費用	975,281	1,465,464	△490,183
		利用者等外給食費	975,281	1,465,464	△490,183
サービス活動外費用計(5)			975,281	1,465,464	△490,183
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			341,996	589,375	△247,379
経常増減差額(7)=(3)+(6)			1,967,011	△1,869,655	3,836,666
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	1	38,988	△38,987
		器具及び備品売却損・処分損	1	38,988	△38,987
		その他の特別損失	0	3,100,877	△3,100,877
		国庫補助 会計基準移行時 過年度分修正額	0	3,100,877	△3,100,877
		特別費用計(9)	1	3,139,865	△3,139,864
特別増減差額(10)=(8)-(9)			△1	△3,139,865	3,139,864
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			1,967,010	△5,009,520	6,976,530
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		13,057,202	13,431,679	△374,477
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		15,024,212	8,422,159	6,602,053
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	5,635,043	△5,635,043
	修繕積立金取崩額		0	2,060,000	△2,060,000
	備品等購入積立金取崩額		0	1,952,642	△1,952,642
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		0	1,622,401	△1,622,401
	その他の積立金積立額(16)		0	1,000,000	△1,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		0	1,000,000	△1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		15,024,212	13,057,202	1,967,010

理事長	園長	担当者

鎧郷保育園拠点区分 貸借対照表

平成 27 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人鎧郷保育園

(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	8,366,903	6,282,059	2,084,844	流動負債	1,785,934	2,538,962	△753,028
現金預金	8,366,903	5,901,309	2,465,594	事業未払金	3,416	1,437,698	△1,434,282
現金	3,160	111	3,049	職員預り金	1,782,518	1,101,264	681,254
普通預金	8,363,743	5,901,198	2,462,545				
事業未収金	0	380,750	△380,750				
固定資産	34,280,539	36,599,006	△2,318,467	固定負債	0	0	0
基本財産	32,198,648	34,719,188	△2,520,540	負債の部合計	1,785,934	2,538,962	△753,028
建物	32,198,648	34,719,188	△2,520,540	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	2,081,891	1,879,818	202,073	基本金	6,589,000	6,589,000	0
車輛運搬具	1	1	0	第一号基本金	6,589,000	6,589,000	0
器具及び備品	1,081,890	879,817	202,073	国庫補助金等特別積立金	18,248,296	19,695,901	△1,447,605
保育所施設・設備整備積立資	1,000,000	1,000,000	0	その他の積立金	1,000,000	1,000,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	1,000,000	1,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	15,024,212	13,057,202	1,967,010
				(うち当期活動増減差額)	1,967,010	△5,009,520	6,976,530
				純資産の部合計	40,861,508	40,342,103	519,405
資産の部合計	42,647,442	42,881,065	△233,623	負債及び純資産の部合計	42,647,442	42,881,065	△233,623

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

(自) 平成26年04月01日 (至) 平成27年03月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人鑑郷保育園
サービス区分：鑑郷保育園

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	うち国庫補助金等の額	(A)	うち国庫補助金等の額	(B)	うち国庫補助金等の額	(C)	うち国庫補助金等の額	(D)	うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(F)	うち国庫補助金等の額	(G=E+F)	
基本財産															
建物計	34,719,188	19,695,901	0	0	2,520,540	1,447,605	0	0	32,198,648	18,248,296	92,081,352	51,822,704	124,280,000	70,071,000	
基本財産合計	34,719,188	19,695,901	0	0	2,520,540	1,447,605	0	0	32,198,648	18,248,296	92,081,352	51,822,704	124,280,000	70,071,000	
その他固定資産(有形)															
車輛運搬具計	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	2,949,999	0	2,950,000	0	
器具及び備品計	879,817	0	361,500	0	159,426	0	1	0	1,081,890	0	9,120,092	2,516,331	10,201,982	2,516,331	
有形固定資産合計	879,818	0	361,500	0	159,426	0	1	0	1,081,891	0	12,070,091	2,516,331	13,151,982	2,516,331	
その他の固定資産合計	879,818	0	361,500	0	159,426	0	1	0	1,081,891	0	12,070,091	2,516,331	13,151,982	2,516,331	
基本財産及びその他の固定資産計	35,599,006	19,695,901	0	361,500	2,679,966	1,447,605	1	0	33,280,539	18,248,296	104,151,443	54,339,035	137,431,982	72,587,331	
将来入金予定の償還補助金の額															
		0				0									
差引		19,695,901				1,447,605				18,248,296					

(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。

鎧郷保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人鎧郷保育園

(単位：円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計		
	本部会計	鎧郷保育園	<small>からも応募子育て支援センター</small>					
収入	保育事業収入	0	136,275,088	0	136,275,088	0	136,275,088	
	保育所運営費収入	0	101,292,280	0	101,292,280	0	101,292,280	
	その他の事業収入	0	34,982,808	0	34,982,808	0	34,982,808	
	補助金事業収入	0	29,541,619	0	29,541,619	0	29,541,619	
	受託事業収入	0	2,795,380	0	2,795,380	0	2,795,380	
	その他の事業収入	0	2,645,809	0	2,645,809	0	2,645,809	
	その他の収入	0	1,317,277	0	1,317,277	0	1,317,277	
	利用者等外給食費収入	0	975,281	0	975,281	0	975,281	
	雑収入	0	341,996	0	341,996	0	341,996	
	その他の雑収入	0	341,996	0	341,996	0	341,996	
	事業活動収入計(1)	0	137,592,365	0	137,592,365	0	137,592,365	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	0	114,278,259	0	114,278,259	0
職員給料支出			0	76,755,301	0	76,755,301	0	76,755,301
職員賞与支出			0	21,648,890	0	21,648,890	0	21,648,890
非常勤職員給与支出			0	2,318,620	0	2,318,620	0	2,318,620
退職給付支出			0	1,395,000	0	1,395,000	0	1,395,000
法定福利費支出			0	12,160,448	0	12,160,448	0	12,160,448
事業費支出			0	15,338,750	0	15,338,750	0	15,338,750
給食費支出			0	6,925,535	0	6,925,535	0	6,925,535
保健衛生費支出			0	817,571	0	817,571	0	817,571
保育材料費支出			0	1,470,049	0	1,470,049	0	1,470,049
水道光熱費支出			0	1,773,604	0	1,773,604	0	1,773,604
燃料費支出			0	791,840	0	791,840	0	791,840
消耗器具備品費支出		0	641,411	0	641,411	0	641,411	
保険料支出		0	725,780	0	725,780	0	725,780	
賃借料支出		0	1,110,450	0	1,110,450	0	1,110,450	
車輛費支出		0	671,449	0	671,449	0	671,449	
雑支出(事業)		0	411,061	0	411,061	0	411,061	
事務費支出		0	3,800,703	0	3,800,703	0	3,800,703	
福利厚生費支出		0	333,340	0	333,340	0	333,340	
職員被服費支出		0	0	0	0	0	0	
旅費交通費支出		0	207,182	0	207,182	0	207,182	
研修研究費支出		0	219,351	0	219,351	0	219,351	
事務消耗品費支出		0	2,546	0	2,546	0	2,546	
印刷製本費支出		0	292,682	0	292,682	0	292,682	
修繕費支出		0	524,965	0	524,965	0	524,965	
通信運搬費支出		0	575,902	0	575,902	0	575,902	
会議費支出		0	82,620	0	82,620	0	82,620	

事業活動による収入支	支出	手数料支出	0	94,019	0	94,019	0	94,019
		土地・建物賃借料支出	0	1,164,596	0	1,164,596	0	1,164,596
		保守料支出	0	0	0	0	0	0
		諸会費支出	0	153,500	0	153,500	0	153,500
		雑支出（事務）	0	150,000	0	150,000	0	150,000
		雑支出（県共済会退職金分）	0	150,000	0	150,000	0	150,000
		その他の雑支出（事務）	0	0	0	0	0	0
		その他の支出	0	975,281	0	975,281	0	975,281
		利用者等外給食費支出	0	975,281	0	975,281	0	975,281
		事業活動支出計(2)	0	134,392,993	0	134,392,993	0	134,392,993
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		0	3,199,372	0	3,199,372	0	3,199,372	
施設整備等による収入	支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
		固定資産取得支出	0	361,500	0	361,500	0	361,500
		器具及び備品取得支出	0	361,500	0	361,500	0	361,500
		施設整備等支出計(5)	0	361,500	0	361,500	0	361,500
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△361,500	0	△361,500	0	△361,500	
その他活動収入支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	0
		支出	0	0	0	0	0	0
		その他の活動支出計(8)	0	0	0	0	0	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		0	2,837,872	0	2,837,872	0	2,837,872	

前期末支払資金残高(11)	0	3,743,097	0	3,743,097	0	3,743,097
当期末支払資金残高(10)+(11)	0	6,580,969	0	6,580,969	0	6,580,969

財 産 目 録

平成 27 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人鏡郷保育園

(単位：円)

資 産 ・ 負 債 の 内 訳		金 額
I 流動資産の部		
1 流動資産		
現金預金		8,366,903
現金		3,160
普通預金		8,363,743
	流動資産合計	8,366,903
2 固定資産		
(1) 基本財産		
建物		32,198,648
鉄筋園舎		30,088,968
木造園舎		1
鉄筋厨房		1,624,392
木造1歳児室		1
木造乳児室		485,286
	基本財産合計	32,198,648
(2) その他の固定資産		
車輛運搬具	固定資産管理台帳参照	1
器具及び備品	固定資産管理台帳参照	1,081,890
保育所施設設備整備積立資産		1,000,000
	その他の固定資産合計	2,081,891
	固定資産合計	34,280,539
	資産合計	42,647,442
II 負債の部		
1 流動負債		
事業未払金	非常勤職員賃金	3,416
職員預り金	社会保険料他	1,782,518
	流動負債合計	1,785,934
2 固定負債		
	固定負債合計	0
	負債合計	1,785,934
	差 引 純 資 産	40,861,508

補助金事業等収益明細書

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人鑑郷保育園

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分毎の内訳	
						鑑郷保育園	
補助金事業収益		29,541,619	0	29,541,619	0	29,541,619	
区分小計		29,541,619	0	29,541,619	0	29,541,619	
借入金利息補助金収益		0	0	0	0	0	
	保 有 専 業						
区分小計		0	0	0	0	0	
施設整備等補助金収益		0	0	0	0	0	
区分小計		0	0	0	0	0	
合 計		29,541,619	0	29,541,619	0	29,541,619	

基本金明細書

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人鎧郷保育園

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳	
		鎧郷保育園	
前年度末残高	6,589,000	6,589,000	
第一号基本金	6,589,000	6,589,000	
第二号基本金	0	0	
第三号基本金	0	0	
第一号基本金	当期組入額 該当なし		
	計	0	0
	当期取崩額 該当なし		
	計	0	0
第二号基本金	当期組入額 該当なし		
	計	0	0
	当期取崩額 該当なし		
	計	0	0
第三号基本金	当期組入額 該当なし		
	計	0	0
	当期取崩額 該当なし		
	計	0	0
当期末残高	6,589,000	6,589,000	
第一号基本金	6,589,000	6,589,000	
第二号基本金	0	0	
第三号基本金	0	0	

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 **社会福祉法人鑑郷保育園**

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		鑑郷保育園	
積立						
前期繰越額				19,695,901	19,695,901	
当期積立額合計	0	0	0	0	0	
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額						
当期取崩額				1,447,605	1,447,605	
合計				1,447,605	1,447,605	
特別費用の控除項目として計上する取崩額						
合計				0	0	
当期取崩額合計				1,447,605	1,447,605	
当期末残高				18,248,296	18,248,296	

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 26 年 4 月 1 日 (至) 平成 27 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人鑑郷保育園
 拠点区分 鑑郷保育園

(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	0	0	0	0	
修繕費積立金	0	0	0	0	
備品等購入積立金	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立金	1,000,000	0	0	1,000,000	
計	1,000,000	0	0	1,000,000	

(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
人件費積立資産	0	0	0	0	
修繕費積立預金	0	0	0	0	
備品購入等積立資産	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000	
計	1,000,000	0	0	1,000,000	

事業未払金明細表

[鎧郷保育園]

日付	相手先名	金額	摘要
決算		1,000	貸金差額分
決算		416	社会保険差額戻し分
決算		2,000	貸金差額分
	小計	3,416	
	合計	3,416	

固定資産管理台帳

(自) 平成26年04月01日 (至) 平成27年03月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人鏡郷保育園
サービス区分：鏡郷保育園

(単位：円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		
							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	(D)	(C)	(B)	(A)	(E=A+B-C-D)	(F)	うち国庫補助金等の額	(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	
基本財産																					
建物計																					
鉄筋園舎	S55/03/31	1	改正定額法	47	.022	421	34,719,188	19,695,901	0	2,520,540	1,447,605	0	0	32,198,648	18,248,296	92,081,352	51,822,704	124,280,000	70,071,000		
木造園舎	S62/12/15	1	改正定額法	22	.046	264	32,167,968	18,992,364	0	2,079,000	1,156,537	0	0	30,088,968	17,835,827	74,911,032	40,575,173	105,000,000	58,411,000		
鉄筋厨房	H06/03/10	1	改正定額法	38	.027	253	1,716,192	0	0	91,800	0	0	0	1,624,392	0	1,775,608	0	3,400,000	0		
木造1歳児室	H06/03/10	1	改正定額法	15	.067	180	835,026	703,537	0	349,740	291,088	0	0	485,286	412,469	5,314,714	4,414,531	5,800,000	4,200,000		
木造乳児室	H12/02/20	1	改正定額法	15	.067	180	34,719,188	19,695,901	0	2,520,540	1,447,605	0	0	32,198,648	18,248,296	92,081,352	51,822,704	124,280,000	70,071,000		
基本財産合計																					
その他固定資産(有形)																					
車輻運搬具計																					
マイクロバス	H12/07/01	1	改正定額法	6	.167	72		0	0	0	0	0	0	0	0	2,949,999	0	2,950,000	0		
器具及び備品計																					
ピアノ	S55/03/31	1	改正定額法	5	.200	60	879,817	0	361,500	159,426	0	0	0	1,081,890	0	9,120,092	2,516,331	10,201,982	2,516,331		
和太鼓	S55/03/31	5	改正定額法	5	.200	60		0	0	0	0	0	0	0	0	429,999	400,000	430,000	400,000		
調理台	S55/03/31	1	改正定額法	5	.200	60		0	0	0	0	0	0	0	0	414,999	400,000	415,000	400,000		
ガス回転釜	H04/12/29	2	改正定額法	5	.200	60		0	0	0	0	0	0	0	0	359,999	300,000	360,000	300,000		
球根皮むき機	H04/12/29	1	改正定額法	5	.200	60		0	0	0	0	0	0	0	0	495,999	400,000	496,000	400,000		
和太鼓大	H08/03/01	2	改正定額法	5	.200	60		0	0	0	0	0	0	0	0	140,999	140,000	141,000	140,000		
エアコン厨房用	H09/07/30	1	改正定額法	6	.167	72		0	0	0	0	0	0	0	0	799,999	0	800,000	0		
エアコン2歳児	H10/07/30	1	改正定額法	6	.167	72		0	0	0	0	0	0	0	0	878,324	0	878,325	0		
下駄箱	H10/12/30	3	改正定額法	8	.125	96		0	0	0	0	0	0	0	0	331,319	0	331,320	0		
沐浴用バス	H11/01/30	2	改正定額法	5	.200	60		0	0	0	0	0	0	0	0	112,349	0	112,350	0		
シャワー設備	H11/01/30	2	改正定額法	10	.100	120		0	0	0	0	0	0	0	0	465,249	465,250	465,250	465,250		
エアコン	H11/09/30	0	改正定額法	6	.167	72		0	0	0	0	0	0	0	0	411,080	411,081	411,081	411,081		
除雪機	H12/01/20	1	改正定額法	10	.100	120		0	0	0	0	0	0	0	0	482,999	0	483,000	0		
放送設備一式	H13/01/20	1	改正定額法	6	.167	72		0	0	0	0	0	0	0	0	469,580	0	469,581	0		
冷凍庫	H13/08/06	1	改正定額法	6	.167	72		0	0	0	0	0	0	0	0	299,999	0	300,000	0		
エアコン	H14/07/01	1	改正定額法	6	.167	72		0	0	0	0	0	0	0	0	125,999	0	126,000	0		
手洗い殺菌機	H14/09/20	2	改正定額法	6	.167	72		0	0	0	0	0	0	0	0	363,509	0	363,510	0		
手洗い殺菌機	H14/10/05	1	改正定額法	6	.167	72		0	0	0	0	0	0	0	0	187,949	0	187,950	0		
印刷機	H15/06/09	1	改正定額法	5	.200	60		0	0	0	0	0	0	0	0	472,499	0	472,500	0		
砂場ネット	H15/09/05	1	改正定額法	5	.200	60		0	0	0	0	0	0	0	0	335,999	0	336,000	0		
渡具自動車型	H15/11/05	1	改正定額法	5	.200	60		0	0	0	0	0	0	0	0	346,499	0	346,500	0		
ガスレンジ	H16/06/07	1	改正定額法	5	.200	60		0	0	0	0	0	0	0	0	799,999	0	800,000	0		
パソコン	H21/03/01	1	改正定額法	4	.250	48		0	0	0	0	0	0	0	0	178,999	0	179,000	0		
絵画 高羽面白	H21/08/01	1	価償却対象	0	----	---		119,580	0	0	0	0	0	119,580	0	0	0	119,580	0		
エアコン ひばり組	H25/08/06	1	改正定額法	6	.167	20		0	0	33,596	0	0	0	145,182	0	55,993	0	201,175	0		
エアコン ひばり組	H25/08/06	1	改正定額法	6	.167	20		0	0	33,596	0	0	0	145,182	0	55,993	0	201,175	0		
石油暖房機	H26/02/07	1	改正定額法	6	.167	14		0	0	35,852	0	0	0	172,858	0	41,827	0	214,685	0		
自家発電機	H26/02/07	1	改正定額法	6	.167	14		0	0	33,316	0	0	0	160,632	0	38,868	0	199,500	0		

固定資産管理台帳

(自) 平成26年04月01日 (至) 平成27年03月31日

社会福祉法人名：社会福祉法人鑑郷保育園
サ―ビス区分：鑑郷保育園

(単位：円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価	
							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	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
エアコン (2階)	H26/09/05	2	改正定額法	6	.167	7	0	0	216,000	0	21,042	0	0	0	194,958	0	21,042	0	216,000	0
防災用ライト	H27/03/31	1	改正定額法	6	.167	1	0	0	145,500	0	2,024	0	0	0	143,476	0	2,024	0	145,500	0
有形固定資産合計							879,818	0	361,500	0	159,426	0	1	1,081,891	0	12,070,091	0	2,516,331	0	13,151,982
その他の固定資産合計							879,818	0	361,500	0	159,426	0	1	1,081,891	0	12,070,091	0	2,516,331	0	13,151,982
基本財産及びその他の固定資産計							35,599,006	19,695,901	361,500	2,679,966	1,447,605	1	1	33,280,539	18,248,296	104,151,443	54,339,035	137,431,982	72,567,331	
将来入金予定の償還補助金の額								0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差引								19,695,901	1,447,605	18,248,296										

監事監査意見書

平成27年 5月21日

社会福祉法人 鑑郷保育園
理事長 廣井茂道 殿

- 1 新会計システムになって勘定科目の使用法が確立していないので
現状との齟齬をきたしています科目解説に従い是正をお願いします。
- 2 本部会計からの支出に当たるものは本部会計を立ち上げて適正に
支出して下さい。
- 3 予算策定は改善されており分かりやすくなっていましたので、これを羅
針盤にして適正な運営に努めて下さい。
- 4 人件費の予算に占める比率が相変わらず高いので保育の質を確保
するうえでもなんらかの財政的援助を検討していただきたい。

以上、平成26年度の社会福祉法人鑑郷保育園の事業報告書、財産目録、貸借対照表および収支計算書については、関連する法令及び通知に従った監査の結果、適正であったと認めます。

監事 安次尚 

監事 山下晃 

社会福祉法人 鎧郷保育園

監事監査報告書

平成27年 5月21日

新潟市長

篠田 昭 殿

- 1 新会計システムになって勘定科目の使用法が確立していないので
現状との齟齬をきたしています会計解説に従い是正をお願いします。
- 2 本部会計からの支出に当たるものは本部会計を立ち上げて適正に
支出して下さい。
- 3 予算策定は改善されており分かりやすくなっていました。
- 4 人件費の予算に占める比率が相変わらず高いので保育の質を確保
するうえでもなんらかの財政的援助を検討していただきたい。

以上の意見を特に付記し、平成27年5月21日、社会福祉法人鎧郷保育園事務室にて実施した平成26年度の社会福祉法人鎧郷保育園の事業報告書、財産目録、貸借対照表および収支計算書については、関連する法令及び通知に従った監査の結果、適正であったと認め、ここに報告いたします。

監事

安 沢 尚 

監事

山 下 晃 