

備付帳簿

(注)作成の有無を記入してください。

区分	帳簿名	有無	帳簿名	有無
運	1 事業計画書	有	15 給与(賃金)台帳	有
	2 事業報告書	有	16 社会保険・雇用保険関係書類	有
	3 管理規程(保育所運営規程等)	有	17 源泉徴収税関係書類	有
	4 業務分担表	有	18 労働条件通知書(雇用契約書)	有
営	5 職員会議録	有	19 職員健康診断記録	有
	6 就業規則(給与規程等を含む)	有	20 研修関係書類	有
	7 職員履歴書	有	21 業務日誌(園・施設日誌)	有
管	8 資格証明書	有	22 児童福祉施設設置認可書(内容変更含む)	有
	9 労働者名簿	有	23 消防署関係書類	有
	10 勤務割(ローテーション)表	有	24 避難・消火訓練記録	有
理	11 出勤簿(タイムカード)	有	25 建物設備関係書類	有
	12 超過勤務命令簿	有	26 退職金関係書類	無
	13 年次有給休暇整理簿	有		
	14 出張命令簿	有		

備付帳簿

(注)作成の有無を記入してください。

区分	帳簿名	有無	帳簿名	有無
保	1 児童名簿	有	17 食事献立表(予定献立・実施記録)	有
	2 入所関係書類	有	18 給食日誌	有
	3 延長保育利用者名簿	有	19 食品材料発注書(控)	有
育	4 保育課程	有	20 食品納入書	有
	5 長期的な指導計画	有	21 栄養出納表	有
	6 短期的な指導計画	有	22 在庫食品受払い簿	有
内	7 個人別指導計画(0～3歳未満児)	有	23 調理・調乳担当者の検便検査結果票	有
	8 保育所児童保育要録	有	24 調理・調乳担当者の健康チェック記録	有
	9 児童出欠簿	有	25 調理室の衛生管理の自主点検記録	有
容	10 保育日誌	有	26 栄養管理報告書(給食施設)	有
	11 児童票	有	27 児童健康診断記録	有
	12 入園のしおり	有	28 保健計画	有
	13 園だより	有	29 保健日誌	有
	14 連絡帳	有	30 0歳児の日々の健康記録	有
	15 緊急連絡表	有	31 事故簿	有
16	食育計画	有	32 損害賠償保険証書	有

備付帳簿(会計関係書類)

【新会計基準(平成23年基準)】(平成27年度より新会計基準を適用した施設は次ページも記入してください。)

(注)作成の有無を記入してください。

区分	帳簿名	有	無	帳簿名	有	無
1	経理規程	有		17	決算附属明細書	
2	仕訳伝票	有		ア	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形・無形固定資産)の明細書(会計基準 別紙1)	有
3	仕訳日記帳	有		イ	引当金明細書(会計基準 別紙2)	有
4	総勘定元帳	有		ウ	借入金明細書(運用指針 別紙①)	無
5	現金出納帳	有		エ	寄付金収支明細書(運用指針 別紙②)	無
6	小口現金出納帳	有		オ	補助金事業等収益明細書(運用指針 別紙③)	有
7	補助簿			カ	事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書(運用指針 別紙④)	有
	ア 利用料徴収簿	有		キ	事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書(運用指針 別紙⑤)	有
	イ 職員等実費徴収金徴収簿	有		ク	基本金明細書(運用指針 別紙⑥)	無
	ウ 必要に応じて作成する補助簿()			ケ	国庫補助金等特別積立金明細表(運用指針 別紙⑦)	無
8	月次報告書等(試算表)	有		コ	積立金・積立資産明細表(運用指針 別紙⑧)	有
9	証憑書類(契約書、請書、納品書、請求書、領収書等)	有		サ	サービス区分間繰入金明細書(運用指針 別紙⑨)	有
10	寄附申込書・寄附領収書	無		シ	サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書(運用指針 別紙⑩)	有
11	運営費・補助金請求書	有		ス	固定資産管理台帳	有
12	サービス推進費補助関係書類	有		セ	未収金明細表	有
13	予算書・予算対比書・積算内訳	有		ソ	未払金明細表	有
14	決算報告書	有		タ	預り金明細表	有
	ア 拠点区分貸借対照表	有		18	金銭残高金種別表	有
	イ 拠点区分資金収支計算書及び拠点区分資金収支明細書	有		19	前払金明細表	有
	ウ 拠点区分事業活動計算書及び拠点区分事業活動明細書	有		20	預金明細表	有
	エ 財産目録	有		21	その他固定資産明細表	有
15	預金残高証明書	有		22	その他必要に応じ作成する明細表	有
16	預金通帳、小切手帳	有				

備付帳簿

【旧会計基準(平成12年基準)・経理規程準則】

(注)作成の有無を記入してください。

区分	帳簿名	有無	帳簿名	有無
1	経理規程		才 残高証明書	
2	仕訳伝票		14 預金通帳、小切手帳	
3	総勘定元帳		15 決算附属明細書	
4	現金出納帳		ア 借入金明細表 <借入金明細表>	
5	小口現金出納帳		イ 寄附金収入明細表<寄附金物品台帳>	
6	補助簿 ア 利用料徴収簿		ウ 経理区分間及び会計単位間資金異動明細表	
	イ 職員等実費徴収金徴収簿		エ 補助金収入明細表<補助金台帳>	
	ウ 保護者負担金徴収簿		オ 基本金明細表	
	エ 必要に応じ作成する補助簿		カ 国庫補助金等特別積立金明細表	
7	月次報告書等<試算表>		キ 固定資産管理台帳<固定資産物品台帳・備品台帳>	
8	証憑書類(契約書、請書、納品書、請求書、領収書等)		ク 固定資産増減明細表	
9	寄附申込書・寄附領収書		ケ 固定資産集計表<物品現在高報告書>	
10	運営費・補助金請求書		コ 積立金<積立預金>明細表<積立金・引当金明細表>	
11	サービスク推進費補助関係書類		サ 未収金明細表 <未収金明細表>	
12	予算書・予算対比書・積算内訳		シ 未払金明細表 <未払金明細表>	
13	決算報告書		ス 預り金明細表 <預り金明細表>	
	ア 貸借対照表		セ その他必要に応じ作成する明細表	
	イ 資金収支計算書及び資金収支予算(決算)内訳表 <収支計算表>		16 金銭残高金種別表	
	ウ 事業活動収支計算書及び事業活動収支内訳書		17 前払金明細表	
	エ 財産目録		18 預金明細表	