

あゆみ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	88,388,000	87,778,024	609,976	
	委託費収入	82,500,000	82,159,760	340,240	
	利用者等利用料収入	1,200,000	1,108,229	91,771	
	利用者等利用料収入(一般)	1,200,000	1,108,229	91,771	
	私的契約利用料収入	10,000	7,000	3,000	
	その他の事業収入	4,678,000	4,503,035	174,965	
	補助金事業収入(公費)	1,800,000	1,791,720	8,280	
	受託事業収入(公費)	2,700,000	2,551,400	148,600	
	受託事業収入(一般)	140,000	139,330	670	
	その他の事業収入	38,000	20,585	17,415	
	経常経費寄附金収入	310,000	310,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	642	358	
	その他の収入	1,225,000	1,210,090	14,910	
	利用者等外給食費収入	825,000	822,270	2,730	
	雑収入	400,000	387,820	12,180	
	雑収入	400,000	387,820	12,180	
	事業活動収入計(1)		89,924,000	89,298,756	625,244
事業活動による収支	人件費支出	75,070,000	74,883,846	186,154	
	役員報酬支出	2,210,000	2,210,000	0	
	職員給料支出	35,600,000	35,502,613	97,387	
	職員賞与支出	16,100,000	16,090,970	9,030	
	非常勤職員給与支出	11,350,000	11,315,269	34,731	
	退職給付支出	710,000	703,000	7,000	
	法定福利費支出	9,100,000	9,061,994	38,006	
	事業費支出	8,224,000	8,074,616	149,384	
	給食費支出	3,300,000	3,274,027	25,973	
	保健衛生費支出	200,000	160,017	39,983	
	医療費支出	34,000	33,960	40	
	保育材料費支出	1,090,000	1,043,739	46,261	
	水道光熱費支出	2,000,000	1,981,190	18,810	
	消耗器具備品費支出	1,050,000	1,039,832	10,168	
	業務委託費支出	400,000	395,336	4,664	
	損害保険料支出	130,000	126,515	3,485	
	土地・建物賃借料支出	20,000	20,000	0	
	支事務費支出	6,116,250	6,011,817	104,433	
	福利厚生費支出	434,500	433,920	580	
	旅費交通費支出	2,000	2,000	0	
	事務消耗品費支出	1,201,050	1,195,387	5,663	
	印刷製本費支出	530,000	529,716	284	
	燃料費支出	25,000	17,043	7,957	
	修繕費支出	201,000	196,826	4,174	
	通信運搬費支出	408,000	404,536	3,464	
	業務委託費支出	1,074,000	1,042,524	31,476	
	その他の委託費支出	1,074,000	1,042,524	31,476	
	手数料支出	80,700	65,201	15,499	
	賃借料支出	1,300,000	1,265,384	34,616	
	土地・建物賃借料支出	720,000	720,000	0	
	諸会費支出	136,000	135,680	320	
雑支出	4,000	3,600	400		
雑支出	4,000	3,600	400		
支払利息支出	200,000	199,138	862		
その他の支出	850,000	822,270	27,730		
利用者等外給食費支出	850,000	822,270	27,730		

あゆみ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	事業活動支出計 (2)	90,460,250	89,991,687	468,563	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△536,250	△692,931	156,681	
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	465,000	462,000	3,000	
	器具及び備品取得支出	465,000	462,000	3,000	
	施設整備等支出計 (5)	465,000	462,000	3,000	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△465,000	△462,000	△3,000	
その他の活動による収支	収入				
	役員等長期借入金収入	400,000	400,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	5,700,000	5,700,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	6,100,000	6,100,000	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	2,928,000	2,928,000	0	
	積立資産支出	110,000	105,052	4,948	
退職給付引当資産支出	110,000	105,052	4,948		
	その他の活動支出計 (8)	3,038,000	3,033,052	4,948	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	3,062,000	3,066,948	△4,948	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,060,750	1,912,017	148,733	
	前期末支払資金残高 (12)	△1,818,338	△1,818,338	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	242,412	93,679	148,733	

あゆみ保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	87,778,024	86,663,996	1,114,028
	委託費収益	82,159,760	78,929,020	3,230,740
	利用者等利用料収益	1,108,229	934,081	174,148
	利用者等利用料収益(一般)	1,108,229	934,081	174,148
	私的契約利用料収益	7,000	0	7,000
	その他の事業収益	4,503,035	6,800,895	△2,297,860
	補助金事業収益(公費)	1,791,720	554,000	1,237,720
	受託事業収益(公費)	2,551,400	6,106,140	△3,554,740
	受託事業収益(一般)	139,330	113,490	25,840
	その他の事業収益	20,585	27,265	△6,680
	経常経費寄附金収益	310,000	51,046	258,954
サービス活動収益計(1)		88,088,024	86,715,042	1,372,982
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	74,988,898	79,355,708	△4,366,810
	役員報酬	2,210,000	3,040,000	△830,000
	職員給料	35,502,613	39,611,071	△4,108,458
	職員賞与	14,394,904	16,110,344	△1,715,440
	賞与引当金繰入	1,696,066	1,696,066	0
	非常勤職員給与	11,315,269	8,805,412	2,509,857
	退職給付費用	808,052	871,330	△63,278
	法定福利費	9,061,994	9,221,485	△159,491
	事業費	8,074,616	7,476,061	598,555
	給食費	3,274,027	3,146,221	127,806
	保健衛生費	160,017	102,879	57,138
	医療費	33,960	0	33,960
	保育材料費	1,043,739	767,925	275,814
	水道光熱費	1,981,190	2,067,908	△86,718
	消耗器具備品費	1,039,832	368,072	671,760
	賃借料	0	488,880	△488,880
	業務委託費	395,336	389,836	5,500
	損害保険料	126,515	124,340	2,175
	土地・建物賃借料	20,000	20,000	0
	事務費	6,011,817	6,241,530	△229,713
	福利厚生費	433,920	345,830	88,090
	旅費交通費	2,000	6,000	△4,000
	研修研究費	0	2,200	△2,200
	事務消耗品費	1,195,387	1,611,252	△415,865
	印刷製本費	529,716	483,139	46,577
	燃料費	17,043	15,244	1,799
	修繕費	196,826	257,265	△60,439
	通信運搬費	404,536	402,013	2,523
	広報費	0	6,160	△6,160
	業務委託費	1,042,524	1,033,673	8,851
	その他の委託費	1,042,524	1,033,673	8,851
	手数料	65,201	82,157	△16,956
	賃借料	1,265,384	974,677	290,707
土地・建物賃借料	720,000	888,000	△168,000	
諸会費	135,680	130,920	4,760	
雑費	3,600	3,000	600	
雑費	3,600	3,000	600	
減価償却費	2,829,073	2,805,204	23,869	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,057,177	△2,557,177	500,000	
サービス活動費用計(2)		89,847,227	93,321,326	△3,474,099
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△1,759,203	△6,606,284	4,847,081

あゆみ保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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			
	受取利息配当金収益	642	736	△94
	その他のサービス活動外収益	1,210,090	1,296,660	△86,570
	利用者等外給食収益	822,270	870,150	△47,880
	雑収益	387,820	426,510	△38,690
	雑収益	387,820	426,510	△38,690
	サービス活動外収益計(4)	1,210,732	1,297,396	△86,664
	費用			
	支払利息	199,138	236,227	△37,089
	その他のサービス活動外費用	822,270	761,450	60,820
利用者等外給食費	822,270	705,350	116,920	
雑損失	0	56,100	△56,100	
雑損失	0	56,100	△56,100	
サービス活動外費用計(5)	1,021,408	997,677	23,731	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	189,324	299,719	△110,395	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,569,879	△6,306,565	4,736,686	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	5,700,000	5,200,000	500,000
	特別収益計(8)	5,700,000	5,200,000	500,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	500,000	△500,000
特別費用計(9)	0	500,000	△500,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,700,000	4,700,000	1,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,130,121	△1,606,565	5,736,686	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△201,359	△594,790	393,431
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,928,762	△2,201,355	6,130,117
	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
	人件費積立金取崩額	0	1,000,000	△1,000,000
	備品等購入積立金取崩額	0	1,000,000	△1,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	4	△4
	人件費積立金積立額	0	4	△4
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,928,762	△201,359	4,130,121	

あゆみ保育園拠点区分 貸借対照表

令和 4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	2,807,053	4,134,542	△1,327,489	流動負債	7,737,440	10,576,946	△2,839,506
現金預金	1,483,103	1,235,912	247,191	事業未払金	1,716,209	3,473,212	△1,757,003
有価証券	15,000	15,000	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,928,000	2,928,000	0
事業未収金	1,239,950	2,823,630	△1,583,680	1年以内返済予定役員等長期借入金	400,000	0	400,000
前払費用	60,000	60,000	0	職員預り金	997,165	2,479,668	△1,482,503
仮払金	9,000	0	9,000	賞与引当金	1,696,066	1,696,066	0
固定資産	97,953,196	100,215,217	△2,262,021	固定負債	10,748,432	13,571,380	△2,822,948
基本財産	95,187,651	97,638,340	△2,450,689	長期運営資金借入金	9,455,000	12,383,000	△2,928,000
土地	56,448,000	56,448,000	0	退職給付引当金	1,293,432	1,188,380	105,052
建物	37,739,651	40,190,340	△2,450,689	負債の部合計	18,485,872	24,148,326	△5,662,454
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	2,765,545	2,576,877	188,668	基本金	48,609,317	48,609,317	0
建物	1	1	0	第1号基本金	30,201,880	30,201,880	0
構築物	510,529	693,553	△183,024	第2号基本金	17,666,900	17,666,900	0
機械及び装置	134,446	178,358	△43,912	第3号基本金	740,537	740,537	0
器具及び備品	826,402	515,850	310,552	国庫補助金等特別積立金	29,735,563	31,792,740	△2,057,177
退職給付引当資産	1,293,432	1,188,380	105,052	その他の積立金	735	735	0
人件費積立資産	262	262	0	人件費積立金	262	262	0
修繕積立資産	473	473	0	修繕積立金	473	473	0
				次期繰越活動増減差額	3,928,762	△201,359	4,130,121
				(うち当期活動増減差額)	4,130,121	△1,606,565	5,736,686
				純資産の部合計	82,274,377	80,201,433	2,072,944
資産の部合計	100,760,249	104,349,759	△3,589,510	負債及び純資産の部合計	100,760,249	104,349,759	△3,589,510

計算書類に対する注記（あゆみ保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券以外の有価証券一時価のないもの：定額法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬並び器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金：民間退職共済制度¥一鳥取県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース取引の会計処理

- ・取引開始日が会計基準移行前の所有権移転外ファイナンス・リースは、通常の賃貸借取引に係る方法に準ずる方法によっている。
ただし、リース契約1件当たりの総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のものについては、通常の賃貸借処理に係る方法に準ずる方法によっている。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

職員について独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

職員について鳥取県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

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、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) あゆ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) あゆみ保育園拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）
- (3) あゆみ保育園拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

① あゆみ保育園拠点区分（社会福祉事業）

「本部」

「あゆみ保育園」

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
土地	56,448,000	0	0	56,448,000
建物	40,190,340	0	2,450,689	37,739,651
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	97,638,340	0	2,450,689	95,187,651

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し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形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	122,576,480	84,836,829	37,739,651
小 計	122,576,480	84,836,829	37,739,651
その他の固定資産			
建物	180,000	179,999	1
構築物	4,823,940	4,313,411	510,529
機械及び装置	2,569,640	2,435,194	134,446
器具及び備品	12,550,357	11,723,955	826,402
小 計	20,123,937	18,652,559	1,471,378
合 計	142,700,417	103,489,388	39,211,029

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	1,239,950	0	1,239,950
合 計	1,239,950	0	1,239,950

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