

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業収入	保育事業収入	245,863,000	244,642,241	1,220,759	
	委託費収入	139,469,000	139,670,980	-201,980	
	利用者等利用料収入(公費)	220,000	220,500	-500	
	利用者等利用料収入(一般)	3,431,000	3,429,308	1,692	
	その他の事業収入	102,743,000	101,321,453	1,421,547	
	補助金事業収入(公費)	101,040,000	99,420,898	1,619,102	
	市区町村補助金事業収入	74,098,000	74,185,098	-87,098	
	サービス推進費補助金事業収入	20,657,000	20,657,000	0	
	延長保育料収入	3,606,000	1,800,800	1,805,200	
	一時保育料収益	2,679,000	2,778,000	-99,000	
	補助金事業収入(一般)	1,703,000	1,900,555	-197,555	
	延長保育料収入	1,400,000	1,562,300	-162,300	
	一時保育料収入	230,000	264,655	-34,655	
	その他の収入	73,000	73,600	-600	
	借入金利息補助金収入	330,000	332,556	-2,556	
	借入金利息補助金収入	330,000	332,556	-2,556	
	受取利息配当金収入	1,000	3,516	-2,516	
	受取利息配当金収入	1,000	3,516	-2,516	
	その他の収入	2,292,000	2,320,857	-28,857	
	事業活動による収入	受入研修費収入	86,000	116,500	-30,500
利用者等外給食費収入		2,060,000	2,058,015	1,985	
雑収入		146,000	146,342	-342	
事業活動収入計(1)		248,486,000	247,299,170	1,186,830	
事業活動による支出		人件費支出	190,982,000	191,172,842	-190,842
		職員給料支出	86,248,000	85,500,409	747,591
		職員賞与支出	28,088,000	28,087,031	969
		非常勤職員給与支出	38,600,000	39,583,356	-983,356
		派遣職員費支出	15,922,000	16,020,761	-98,761
		退職給付支出	1,202,000	1,201,500	500
		法定福利費支出	20,922,000	20,779,785	142,215
		事業費支出	21,994,000	21,863,347	130,653
		給食費支出	11,510,000	11,179,626	330,374
		保健衛生費支出	600,000	498,240	101,760
		保育材料費支出	1,800,000	2,046,121	-246,121
		水道光熱費支出	5,393,000	5,443,596	-50,596
		電気代	2,500,000	2,506,349	-6,349
		ガス代	1,880,000	1,781,473	98,527
		水道代	1,013,000	1,155,774	-142,774
		燃料費支出	2,000	2,949	-949
	消耗器具備品費支出	2,350,000	2,359,755	-9,755	
	保険料支出	248,000	247,260	740	
	賃借料支出	86,000	85,800	200	
	雑支出	5,000	0	5,000	
事業活動による収入	事務費支出	27,634,000	26,891,613	742,387	
	福利厚生費支出	1,750,000	1,724,789	25,211	
	職員被服費支出	190,000	202,461	-12,461	
	旅費交通費支出	80,000	69,187	10,813	
	研修研究費支出	300,000	295,095	4,905	
	事務消耗品費支出	550,000	557,967	-7,967	
	印刷製本費支出	380,000	411,127	-31,127	
	水道光熱費支出	940,000	948,872	-8,872	

拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
支	電気代	430,000	430,533	-533	
	ガス代	331,000	314,377	16,623	
	水道代	179,000	203,962	-24,962	
	修繕費支出	1,600,000	1,605,685	-5,685	
	通信運搬費支出	400,000	400,191	-191	
	会議費支出	85,000	86,308	-1,308	
	広報費支出	270,000	269,500	500	
	業務委託費支出	4,405,000	4,369,752	35,248	
	手数料支出	500,000	502,279	-2,279	
	保険料支出	160,000	0	160,000	
	賃借料支出	1,750,000	1,754,844	-4,844	
	土地・建物賃借料支出	12,539,000	11,588,540	950,460	
	保守料支出	1,735,000	1,751,893	-16,893	
	雑支出	0	353,123	-353,123	
	支払利息支出	393,000	393,162	-162	
	支払利息支出	393,000	393,162	-162	
	その他の支出	2,112,000	2,110,015	1,985	
	利用者等外給食費支出	2,060,000	2,058,015	1,985	
	雑支出	52,000	52,000	0	
	事業活動支出計(2)	243,115,000	242,430,979	684,021	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,371,000	4,868,191	502,809		
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	3,036,000	3,036,000	0
		設備資金借入金元金償還支出	3,036,000	3,036,000	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	980,000	979,872	128
		ファイナンス・リース債務の返済支出	980,000	979,872	128
施設整備等支出計(5)	4,016,000	4,015,872	128		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-4,016,000	-4,015,872	-128		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	500,000	0	500,000
		保育所施設・設備整備積立資産支出	500,000	0	500,000
		拠点区分間繰入金支出	550,000	550,000	0
		拠点区分間繰入金支出	550,000	550,000	0
その他の活動支出計(8)	1,050,000	550,000	500,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,050,000	-550,000	-500,000		
予備費支出(10)	305,000	—	305,000		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	302,319	-302,319		
前期末支払資金残高(12)	26,008,903	26,008,903	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	26,008,903	26,311,222	-302,319		

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	収	保育事業収益	244,642,241	239,799,007	4,843,234
		委託費収益	139,670,980	137,557,370	2,113,610
		利用者等利用料収益(公費)	220,500	414,000	-193,500
		利用者等利用料収益(一般)	3,429,308	3,281,820	147,488
		その他の事業収益	101,321,453	98,545,817	2,775,636
		補助金事業収益(公費)	99,420,898	96,478,952	2,941,946
		市区町村補助金事業収益	74,185,098	71,250,352	2,934,746
		サービス推進費補助金事業収益	20,657,000	19,827,000	830,000
		延長保育料収益	1,800,800	2,725,600	-924,800
		一時保育料収益	2,778,000	2,676,000	102,000
		補助金事業収益(一般)	1,900,555	2,066,865	-166,310
		延長保育料	1,562,300	1,580,120	-17,820
		一時保育料	264,655	421,145	-156,490
	その他	73,600	65,600	8,000	
	サービス活動収益計(1)	244,642,241	239,799,007	4,843,234	
ビ	ス	人件費	191,514,842	184,431,617	7,083,225
		職員給料	85,500,409	82,919,064	2,581,345
		職員賞与	14,601,021	15,154,061	-553,040
		賞与引当金繰入	17,845,000	17,503,000	342,000
		非常勤職員給与	37,893,356	34,088,351	3,805,005
		派遣職員費	16,020,761	16,153,124	-132,363
		退職給付費用	1,201,500	1,201,500	0
		法定福利費	18,452,795	17,412,517	1,040,278
		事業費	22,261,547	19,340,491	2,921,056
		給食費	11,179,626	11,357,385	-177,759
		保健衛生費	498,240	581,193	-82,953
		保育材料費	2,444,321	1,530,501	913,820
		水道光熱費	5,443,596	4,364,026	1,079,570
		電気代	2,506,349	1,955,492	550,857
		ガス代	1,781,473	1,233,806	547,667
		水道代	1,155,774	1,174,728	-18,954
		燃料費	2,949	0	2,949
		消耗器具備品費	2,359,755	1,174,326	1,185,429
		保険料	247,260	247,260	0
		賃借料	85,800	85,800	0
		事務費	26,652,797	25,918,727	734,070
		福利厚生費	1,724,789	1,918,262	-193,473
		職員被服費	202,461	154,724	47,737
		旅費交通費	69,187	41,748	27,439
		研修研究費	295,095	167,750	127,345
		事務消耗品費	557,967	1,116,634	-558,667
		印刷製本費	411,127	374,663	36,464
		水道光熱費	948,872	770,125	178,747
		電気代	430,533	345,090	85,443
		ガス代	314,377	217,729	96,648
		水道代	203,962	207,306	-3,344
		燃料費	0	610	-610
		修繕費	1,605,685	684,757	920,928
	通信運搬費	400,191	430,371	-30,180	
	会議費	86,308	105,663	-19,355	
	広報費	269,500	233,750	35,750	

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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)	
	業務委託費	3,971,552	4,878,667	-907,115	
	手数料	502,279	429,904	72,375	
	保険料	159,384	159,384	0	
	賃借料	1,754,844	1,623,324	131,520	
	土地・建物賃借料	11,588,540	11,588,540	0	
	保守料	1,751,893	920,113	831,780	
	雑費	353,123	319,738	33,385	
	減価償却費	17,931,325	18,873,103	-941,778	
	減価償却費	17,931,325	18,873,103	-941,778	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,156,632	-11,190,513	33,881	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,156,632	-11,190,513	33,881	
	サービス活動費用計(2)	247,203,879	237,373,425	9,830,454	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,561,638	2,425,582	-4,987,220	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	332,556	363,372	-30,816
		借入金利息補助金収益	332,556	363,372	-30,816
		受取利息配当金収益	3,516	38,163	-34,647
		受取利息配当金収益	3,516	38,163	-34,647
		その他のサービス活動外収益	2,746,917	2,192,593	554,324
		受入研修費収益	116,500	43,000	73,500
		利用者等外給食収益	2,058,015	2,000,581	57,434
		雑収益	572,402	149,012	423,390
	サービス活動外収益計(4)	3,082,989	2,594,128	488,861	
	費用	支払利息	393,162	429,594	-36,432
		支払利息	393,162	429,594	-36,432
		その他のサービス活動外費用	2,110,015	6,708,581	-4,598,566
		利用者等外給食費	2,058,015	2,000,581	57,434
雑損失		52,000	4,708,000	-4,656,000	
サービス活動外費用計(5)	2,503,177	7,138,175	-4,634,998		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	579,812	-4,544,047	5,123,859		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-1,981,826	-2,118,465	136,639		
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	937,332	165,510	771,822
	費用	器具及び備品売却損・処分損	0	39,717	-39,717
		その他の固定資産売却損・処分損	937,332	125,793	811,539
		拠点区分間繰入金費用	550,000	250,000	300,000
		拠点区分間繰入金費用	550,000	250,000	300,000
	特別費用計(9)	1,487,332	415,510	1,071,822	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,487,332	-415,510	-1,071,822		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-3,469,158	-2,533,975	-935,183		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	29,255,651	55,789,626	-26,533,975	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	25,786,493	53,255,651	-27,469,158	
	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	24,000,000	-24,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	0	24,000,000	-24,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	25,786,493	29,255,651	-3,469,158		

拠点区分貸借対照表

令和 5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
0001 流 動 資 産	33,102,007	31,401,917	1,700,090	0006 流 動 負 債	27,671,785	26,709,962	961,823
1111 現 金 預 金	28,448,193	27,481,557	966,636	2112 事 業 未 払 金	6,123,411	4,563,306	1,560,105
1131 事 業 未 収 金	135,840	545,330	-409,490	2122 1年以内返済予定 設備資金借入金	3,036,000	3,036,000	0
1133 未 収 補 助 金	3,308,154	1,693,753	1,614,401	2124 1年以内返済予定 リース債務	0	937,332	-937,332
1161 立 替 金	12,300	258,373	-246,073	2133 職 員 預 り 金	667,374	670,324	-2,950
1163 前 払 費 用	1,197,520	1,422,904	-225,384	2152 賞 与 引 当 金	17,845,000	17,503,000	342,000
0002 固 定 資 産	251,695,050	265,877,707	-14,182,657	0007 固 定 負 債	32,300,400	31,119,000	1,181,400
0003 基 本 財 産	133,568,576	148,312,697	-14,744,121	2311 設 備 資 金 借 入 金 務	28,083,000	31,119,000	-3,036,000
1212 建 物	133,568,576	148,312,697	-14,744,121	2313 リ ー ス 債 務	4,217,400	0	4,217,400
0004 そ の 他 の 固 定 資 産	118,126,474	117,565,010	561,464	負債の部合計	59,972,185	57,828,962	2,143,223
1312 建 物	1,627,568	1,887,722	-260,154	純 資 産 の 部			
1313 構 築 物	7,809,930	9,526,212	-1,716,282	0010 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 等	102,038,379	113,195,011	-11,156,632
1316 器 具 及 び 備 品	1,392,067	2,115,335	-723,268	3211 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 等	102,038,379	113,195,011	-11,156,632
1319 有 形 リ ー ス 資 産	4,217,400	937,332	3,280,068	0011 そ の 他 の 積 立 金	97,000,000	97,000,000	0
1321 権 利	5,774,000	5,774,000	0	3222 人 件 費 積 立 金	10,000,000	10,000,000	0
1322 ソ フ ト ウ ェ ア	0	18,900	-18,900	3224 備 品 等 購 入 積 立 金	20,000,000	20,000,000	0
1219 人 件 費 積 立 資 産	10,000,000	10,000,000	0	3225 保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	67,000,000	67,000,000	0
1338 備 品 等 購 入 積 立 資 産	20,000,000	20,000,000	0	0012 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	25,786,493	29,255,651	-3,469,158
1339 保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	67,000,000	67,000,000	0	3311 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	25,786,493	29,255,651	-3,469,158
1334 長 期 前 払 費 用	305,509	305,509	0	3312 (うち当期活動 増 減 差 額)	-3,469,158	-2,533,975	-935,183
				純 資 産 の 部 合 計	224,824,872	239,450,662	-14,625,790
資 産 の 部 合 計	284,797,057	297,279,624	-12,482,567	負債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	284,797,057	297,279,624	-12,482,567

計算書類に対する注記(城山保育園上石原拠点区分用)

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等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
- ・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、残存価額を零とする定額法によっている。

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の場合

オペレーティングリースの会計処理に準じる方法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

確定給付型退職給付制度に基づいて事業者が拠出した額を計上している。

- ・賞与引当金

夏期支給見込み額のうち、本事業年度の期間に含まれる期間に対応する金額を計上する。

なお、当該賞与の額に附随する社会保険料の額も、賞与引当金に含む。

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度(確定拠出型退職給付制度)

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 城山保育園上石原拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

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	0	0	0	0
建物	148,312,697	0	14,744,121	133,568,576
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	148,312,697	0	14,744,121	133,568,576

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

該当する取崩しはなかった。

7. 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通りである。

土地(基本財産)	0 円
建物(基本財産)	133,568,576 円
計	133,568,576 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)	
独立行政法人 福祉医療機構	31,119,000 円
計	31,119,000 円

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

(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
建物(基本財産)	273,832,667	140,264,091	133,568,576
建物	2,597,400	969,832	1,627,568
構築物	23,182,462	15,372,532	7,809,930
器具及び備品	30,738,000	29,345,933	1,392,067
有形リース資産	9,798,720	5,581,320	4,217,400
合計	340,149,249	191,533,708	148,615,541

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

(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
事業未収金	135,840	0	135,840
合計	135,840	0	135,840

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

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、対象債権はない。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

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