

絆保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 温和会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	保育事業収入	158,950,000	158,642,700	307,300		
	委託費収入	123,600,000	123,455,750	144,250		
	利用者等利用料収入	6,650,000	6,636,470	13,530		
	利用者等利用料収入（一般）	6,650,000	6,636,470	13,530		
	その他の事業収入	28,700,000	28,550,480	149,520		
	補助金事業収入（公費）	28,000,000	27,848,080	151,920		
	補助金事業収入（一般）	700,000	702,400	△2,400		
	その他の事業収入	0	0	0		
	放課後児童健全育成事業収入	32,822,000	32,036,245	785,755		
	放課後児童健全育成事業収入	18,322,000	17,747,000	575,000		
	その他の事業収入	14,500,000	14,289,245	210,755		
	補助金事業収入（公費）	0	0	0		
	補助金事業収入（一般）	14,500,000	14,289,245	210,755		
	受取利息配当金収入	3,100	501	2,599		
	その他の収入	11,102,000	11,012,505	89,495		
	受入研修費収入	10,000	10,000	0		
	利用者等外給食費収入	2,092,000	1,981,320	110,680		
	雑収入	9,000,000	9,021,185	△21,185		
	事業活動収入計(1)		202,877,100	201,691,951	1,185,149	
	事業活動による支出	人件費支出	121,479,614	120,737,262	742,352	
職員給料支出		31,600,000	31,491,870	108,130		
職員賞与支出		8,750,000	8,737,670	12,330		
非常勤職員給与支出		66,576,960	66,236,402	340,558		
退職給付支出		1,333,500	1,290,500	43,000		
福祉医療機構退職共済掛金		1,333,500	1,290,500	43,000		
法定福利費支出		13,219,154	12,980,820	238,334		
事業費支出		31,695,936	30,644,098	1,051,838		
給食費支出		12,035,000	11,922,664	112,336		
保健衛生費支出		260,000	217,512	42,488		
保育材料費支出		5,350,000	5,105,623	244,377		
水道光熱費支出（事業）		6,680,000	6,564,210	115,790		
燃料費支出（事業）		5,000	2,282	2,718		
消耗器具備品費支出		4,665,936	4,527,164	138,772		
保険料支出		570,000	458,820	111,180		
賃借料支出（事業）		980,000	908,604	71,396		
車輛費支出		1,000,000	900,929	99,071		
雑支出（事業）		150,000	36,290	113,710		
事務費支出	15,680,000	14,220,307	1,459,693			
福利厚生費支出	870,000	833,917	36,083			

事業活動による収支	支出	職員被服費支出	60,000	52,414	7,586
		旅費交通費支出	250,000	205,510	44,490
		研修研究費支出	190,000	75,800	114,200
		事務消耗品費支出	1,150,000	933,468	216,532
		印刷製本費支出	1,550,000	1,539,121	10,879
		修繕費支出	525,000	337,488	187,512
		通信運搬費支出	740,000	706,425	33,575
		会議費支出	0	0	0
		業務委託費支出	3,800,000	3,525,720	274,280
		手数料支出	1,110,000	1,006,448	103,552
		保険料支出(事務)	60,000	0	60,000
		土地・建物賃借料支出	3,900,000	3,856,831	43,169
		租税公課支出	325,000	302,100	22,900
		保守料支出	700,000	477,840	222,160
		雑支出(事務)	450,000	367,225	82,775
		支払利息支出	650,000	604,179	45,821
		その他の支出	2,000,000	1,981,320	18,680
		利用者等外給食費支出	2,000,000	1,981,320	18,680
		事業活動支出計(2)	171,505,550	168,187,166	3,318,384
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		31,371,550	33,504,785	△2,133,235	
施設整備による収支	収入	施設整備等補助金収入	280,000	280,000	0
		施設整備等補助金収入	280,000	280,000	0
		施設整備等収入計(4)	280,000	280,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	6,300,000	6,300,000	0
		固定資産取得支出	11,875,000	11,811,780	63,220
		建物取得支出	7,770,000	7,767,630	2,370
器具及び備品取得支出		3,500,000	3,439,150	60,850	
ソフトウェア取得支出	605,000	605,000	0		
施設整備等支出計(5)	18,175,000	18,111,780	63,220		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△17,895,000	△17,831,780	△63,220	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	5,810,246	5,810,246	0
		備品等購入積立資産取崩収入	5,810,246	5,810,246	0
		その他の活動収入計(7)	5,810,246	5,810,246	0
	支出	積立資産支出	19,000,000	19,000,000	0
		人件費積立資産支出	12,000,000	12,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	19,000,000	19,000,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△13,189,754	△13,189,754	0
予備費支出(10)		1,202,000	—	0	
		△1,202,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		286,796	2,483,251	△2,196,455	

前期末支払資金残高(12)	0	40,521,315	△40,521,315	
当期末支払資金残高(11)+(12)	286,796	43,004,566	△42,717,770	

予備費は職員賞与支出へ1,152,000円、職員被服費支出へ50,000円充当した額である。

絆保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 温和会

(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	158,642,700	164,081,320	△5,438,620
	委託費収益	123,455,750	136,828,730	△13,372,980
	利用者等利用料収益	6,636,470	5,944,480	691,990
	利用者等利用料収益(一般)	6,636,470	5,944,480	691,990
	その他の事業収益	28,550,480	21,308,110	7,242,370
	補助金事業収益(公費)	27,848,080	20,732,000	7,116,080
	補助金事業収益(一般)	702,400	576,110	126,290
	放課後児童健全育成事業収益	32,036,245	29,120,880	2,915,365
	放課後児童健全育成事業収益	17,747,000	0	17,747,000
	その他の事業収益	14,289,245	29,120,880	△14,831,635
	補助金事業収益(公費)	0	15,746,000	△15,746,000
	補助金事業収益(一般)	14,289,245	13,374,880	914,365
	サービス活動収益計(1)	190,678,945	193,202,200	△2,523,255
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	117,616,363	120,621,988	△3,005,625
	職員給料	31,491,870	31,310,369	181,501
	職員賞与	6,373,772	5,058,443	1,315,329
	賞与引当金繰入	4,274,769	7,395,668	△3,120,899
	非常勤職員給与	62,169,284	61,927,135	242,149
	退職給付費用	1,290,500	1,335,000	△44,500
	福祉医療機構退職共済掛金	1,290,500	1,335,000	△44,500
	法定福利費	12,016,168	13,595,373	△1,579,205
	事業費	30,644,098	32,206,610	△1,562,512
	給食費	11,922,664	12,403,329	△480,665
	保健衛生費	217,512	1,366,104	△1,148,592
	保育材料費	5,105,623	6,152,796	△1,047,173
	水道光熱費	6,564,210	5,948,363	615,847
	燃料費	2,282	0	2,282
	消耗器具備品費	4,527,164	4,440,933	86,231
	保険料	458,820	302,940	155,880
	賃借料	908,604	627,345	281,259
	車輛費	900,929	866,380	34,549
	雑費	36,290	98,420	△62,130
	事務費	14,220,307	14,175,210	45,097
	福利厚生費	833,917	953,884	△119,967
	職員被服費	52,414	36,700	15,714
旅費交通費	205,510	551,520	△346,010	
研修研究費	75,800	240,369	△164,569	
事務消耗品費	933,468	537,032	396,436	
印刷製本費	1,539,121	1,573,117	△33,996	

サービス活動増減の部	費用	燃料費	0	3,000	△3,000
		修繕費	337,488	728,131	△390,643
		通信運搬費	706,425	587,237	119,188
		会議費	0	32,745	△32,745
		業務委託費	3,525,720	2,650,167	875,553
		手数料	1,006,448	837,481	168,967
		保険料	0	151,144	△151,144
		土地・建物賃借料	3,856,831	2,812,072	1,044,759
		租税公課	302,100	252,100	50,000
		保守料	477,840	878,460	△400,620
		雑費（事務）	367,225	1,350,051	△982,826
		減価償却費	16,227,884	15,888,257	339,627
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,345,208	△7,432,016	86,808
サービス活動費用計(2)	171,363,444	175,460,049	△4,096,605		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		19,315,501	17,742,151	1,573,350	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	501	4,179	△3,678
		その他のサービス活動外収益	11,012,505	7,528,402	3,484,103
		受入研修費収益	10,000	0	10,000
		利用者等外給食収益	1,981,320	2,006,790	△25,470
		雑収益(その他)	9,021,185	5,521,612	3,499,573
		サービス活動外収益計(4)	11,013,006	7,532,581	3,480,425
サービス活動外増減の部	費用	支払利息	604,179	654,010	△49,831
		その他のサービス活動外費用	1,981,320	2,006,790	△25,470
		利用者等外給食費	1,981,320	2,006,790	△25,470
		サービス活動外費用計(5)	2,585,499	2,660,800	△75,301
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		8,427,507	4,871,781	3,555,726	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		27,743,008	22,613,932	5,129,076	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	280,000	0	280,000
		施設整備等補助金収益	280,000	0	280,000
		特別収益計(8)	280,000	0	280,000
	費用	固定資産売却損・処分損	2	0	2
		車両運搬具売却損・処分損	2	0	2
		国庫補助金等特別積立金積立額	280,000	0	280,000
		拠点区分間繰入金費用	0	44,664,914	△44,664,914
		特別費用計(9)	280,002	44,664,914	△44,384,912
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2	△44,664,914	44,664,912	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		27,743,006	△22,050,982	49,793,988	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	89,760,439	87,151,561	2,608,878	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	117,503,445	65,100,579	52,402,866	
	その他の積立金取崩額(15)	5,810,246	44,659,860	△38,849,614	
	人件費積立金取崩額	0	9,659,860	△9,659,860	
備品等購入積立金取崩額	5,810,246	22,500,000	△16,689,754		

繰越活動増減差額の部	保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	12,500,000	△12,500,000
	その他の積立金積立額 (16)	19,000,000	20,000,000	△1,000,000
	人件費積立金積立額	12,000,000	12,000,000	0
	備品等購入積立金積立額	0	5,000,000	△5,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	7,000,000	3,000,000	4,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	104,313,691	89,760,439	14,553,252

絆保育園拠点区分 貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 温和会

(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	72,855,099	56,100,625	16,754,474	流動負債	40,425,302	29,274,978	11,150,324
現金預金	21,308,350	21,932,005	△623,655	事業未払金	7,404,297	5,575,444	1,828,853
事業未収金	921,720	12,316,920	△11,395,200	1年以内返済予定設備資金借	6,300,000	6,300,000	0
未収金	2,933,400	690,700	2,242,700	未払費用	11,983,408	9,268,202	2,715,206
未収補助金	45,875,080	21,161,000	24,714,080	預り金	6,828	3,764	3,064
立替金	1,677,009	0	1,677,009	職員預り金	0	7,900	△7,900
前払費用	139,540	0	139,540	前受金	0	724,000	△724,000
仮払金	0	0	0	前受収益	456,000	0	456,000
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	10,000,000	0	10,000,000
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	4,274,769	7,395,668	△3,120,899
固定資産	351,301,935	342,528,287	8,773,648	固定負債	66,675,000	72,975,000	△6,300,000
基本財産	276,250,506	286,096,943	△9,846,437	設備資金借入金	66,675,000	72,975,000	△6,300,000
建物	276,250,506	286,096,943	△9,846,437	負債の部合計	107,100,302	102,249,978	4,850,324
その他の固定資産	75,051,429	56,431,344	18,620,085	純 資 産 の 部			
建物	5,472,300	0	5,472,300	基本金	0	0	0
構築物	194,064	218,184	△24,120	国庫補助金等特別積立金	154,693,041	161,758,249	△7,065,208
車輛運搬具	897,561	1,286,673	△389,112	その他の積立金	58,050,000	44,860,246	13,189,754
器具及び備品	9,811,787	9,841,401	△29,614	人件費積立金	29,000,000	17,000,000	12,000,000
ソフトウェア	594,917	194,040	400,877	備品等購入積立金	19,050,000	24,860,246	△5,810,246
人件費積立資産	29,000,000	17,000,000	12,000,000	保育所施設・設備整備積立金	10,000,000	3,000,000	7,000,000
備品購入等積立資産	19,050,000	24,860,246	△5,810,246	次期繰越活動増減差額	104,313,691	89,760,439	14,553,252
保育所施設・設備整備積立資	10,000,000	3,000,000	7,000,000	(うち当期活動増減差額)	27,743,006	△22,050,982	49,793,988
差入保証金	30,800	30,800	0	純資産の部合計	317,056,732	296,378,934	20,677,798
資産の部合計	424,157,034	398,628,912	25,528,122	負債及び純資産の部合計	424,157,034	398,628,912	25,528,122

減価償却累計額 144,741,662円

計算書類に対する注記（絆保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価の有るもの－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 機械及び装置 車輛運搬具 器具及び備品－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。

当拠点に有価証券及びリース資産は有りません。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金
夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定拠出型退職給付制度－独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

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計算書類等は以下のとおりになっている

(1) 絆保育園拠点計算書類(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））

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉒））

- ア 絆保育園
- イ ひだまり学童
- ウ 絆学童

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	286,096,943	2,217,630	12,064,067	276,250,506
定期預金	0	0	0	0
合計	286,096,943	2,217,630	12,064,067	276,250,506

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
該当なし

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とおりです。

建物（基本財産）	276,250,506円
計	276,250,506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す。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	72,975,000円
計	72,975,000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

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す。

(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）	371,709,600	95,459,094	276,250,506
建物	5,550,000	77,700	5,472,300
構築物	360,000	165,936	194,064
車輛運搬具	4,670,000	3,772,439	897,561
器具及び備品	54,009,797	44,198,010	9,811,787
合計	436,299,397	143,673,179	292,626,218

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	921,720	0	921,720
未収金	2,933,400	0	2,933,400
未収補助金	45,875,080	0	45,875,080

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