

貴精保育園 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人 育美会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収入	保育事業収入	[134,212,000]	[134,438,328]	[△ 226,328]
	委託契約費用収入	104,291,000	104,285,610	5,390
	私的契約の他の事業収入	4,902,000	4,988,940	△ 86,940
	補助金の事業収入	(25,019,000)	(25,163,778)	(△ 144,778)
	受取利息配当金収入	20,103,000	19,747,778	355,222
	受取の他の収入	4,916,000	5,416,000	△ 500,000
	受入研修費収入	[10,000]	[2,904]	[7,096]
	利用者等外給食収入	[2,773,000]	[2,766,245]	[6,755]
	雑収入	70,000	62,000	8,000
	その他の収入	1,368,000	1,369,250	△ 1,250
	雑収入	(1,335,000)	(1,334,995)	(5)
	その他の収入	1,335,000	1,334,995	5
	事業活動収入計(1)	136,995,000	137,207,477	△ 212,477
	人件費支出	[93,707,000]	[94,553,331]	[△ 846,331]
事業活動による収支	職員給与	50,424,000	50,402,379	21,621
	非常勤職員給与	9,323,000	9,322,600	400
	派遣職員給与	20,159,000	21,022,549	△ 863,549
	退職給付	1,443,000	1,443,420	△ 420
	法定福利費	935,000	934,500	500
	事業費支出	11,423,000	11,427,883	△ 4,883
	給食費	[9,968,000]	[9,863,519]	[104,481]
	保健衛生料	6,496,000	6,446,676	49,324
	保育器材	343,000	339,879	3,121
	水道器具	1,000,000	959,009	40,991
	消耗品	1,638,000	1,656,370	△ 18,370
	葬式費	396,000	362,095	33,905
	車両費	0	5,000	△ 5,000
	事務費	95,000	94,490	510
	福利厚生費	[14,532,000]	[14,525,792]	[6,208]
	職員研修費	374,000	364,310	9,690
	印刷製本費	245,000	265,357	△ 20,357
	水道光熱費	50,000	24,720	25,280
	印通広業手保賃土地租保渉諸雑	1,250,000	1,351,755	△ 101,755
	水道光熱費	120,000	103,182	16,818
	通信費	192,000	184,027	7,973
	搬運費	2,700,000	2,653,169	46,831
	委託費	370,000	395,198	△ 25,198
	手数料	55,000	71,500	△ 16,500
	材料費	401,000	396,029	4,971
	賃借料	1,260,000	1,247,056	12,944
	借入料	411,000	410,372	628
	課税	577,000	576,732	268
	外会費	5,748,000	5,748,000	0
	諸費	5,000	1,000	4,000
	雑費	609,000	590,183	18,817
	雑費	40,000	29,266	10,734
	雑費	75,000	73,800	1,200
	雑費	50,000	40,136	9,864
	支所の他の支出	[37,000]	[37,279]	[△ 279]
	利用者等外給食費	[1,368,000]	[1,359,750]	[8,250]
	事業活動支出計(2)	119,612,000	120,339,671	△ 727,671
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,383,000	16,867,806	515,194
施設整備等による	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	設備資金借入金償還支出	[4,104,000]	[4,104,000]	[0]
支出	固定資産取得支出	[1,300,000]	[1,279,530]	[20,470]
	器具及び備品取得支出	1,300,000	1,279,530	20,470

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収支	施設整備等支出計(5)	5,404,000	5,383,530	20,470
支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 5,404,000	△ 5,383,530	△ 20,470
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	積立資産支出	[11,500,000]	[11,000,000]	[500,000]
	施設整備積立資産支出	11,500,000	11,000,000	500,000
	その他の活動支出計(8)	11,500,000	11,000,000	500,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 11,500,000	△ 11,000,000	△ 500,000
予備費支出(10)		[0]		[0]
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		479,000	484,276	△ 5,276
前期末支払資金残高(12)		[30,183,392]	[30,183,392]	[0]
当期末支払資金残高(11)+(12)		30,662,392	30,667,668	△ 5,276

貴精保育園 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人 育美会

(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	[134,438,328]	[132,743,240]	[1,695,088]
	委託契約利用収益	104,285,610	105,010,400	△ 724,790
	私的その他の事業収益	4,988,940	3,880,700	1,108,240
	補助金の事業収益	(25,163,778)	(23,852,140)	(1,311,638)
	受託事業収益	19,747,778	19,052,140	695,638
サービス活動収益計(1)		134,438,328	132,743,240	1,695,088
サービス活動増減の部	人件費	[94,612,331]	[93,706,236]	[906,095]
	職員給与	50,402,379	50,609,353	△ 206,974
	職員賞与	6,448,600	8,728,800	△ 2,280,200
	非常勤職員	2,933,000	2,874,000	59,000
	派遣退職給付	21,022,549	16,654,582	4,367,967
	福利費	1,443,420	3,195,419	△ 1,751,999
	事業費	934,500	934,500	0
	食料費	11,427,883	10,709,582	718,301
	衛生材料費	[9,863,519]	[10,369,061]	[△ 505,542]
	保健衛生費	6,446,676	6,637,823	△ 191,147
	保育器材費	339,879	268,131	71,748
	水道光熱費	959,009	1,546,454	△ 587,445
	消耗品費	1,656,370	1,627,933	28,437
	葬式費	362,095	288,720	73,375
	車費	5,000	0	5,000
	事務費	94,490	0	94,490
	福利厚生費	[14,525,792]	[12,251,119]	[2,274,673]
	職員研修費	364,310	476,027	△ 111,717
	業務消耗品費	265,357	199,557	65,800
	印刷製本費	24,720	209,062	△ 184,342
	水道光熱費	1,351,755	482,911	868,844
	修繕費	103,182	125,793	△ 22,611
	水道光熱費	184,027	180,867	3,160
	通信費	2,653,169	377,796	2,275,373
	会議費	395,198	448,762	△ 53,564
	報謝費	0	5,431	△ 5,431
	委託費	71,500	0	71,500
	手数料	396,029	503,076	△ 107,047
	借入金利息	1,247,056	1,653,872	△ 406,816
	土地建物賃借料	410,372	414,702	△ 4,330
	土地建物賃借料	576,732	704,920	△ 128,188
	土地建物賃借料	5,748,000	5,748,000	0
	土地建物賃借料	1,000	600	400
	土地建物賃借料	590,183	585,155	5,028
	土地建物賃借料	29,266	24,192	5,074
	土地建物賃借料	73,800	73,800	0
	土地建物賃借料	40,136	36,596	3,540
	減価償却費(基本建物)	[18,128,428]	[18,091,877]	[36,551]
	減価償却費(建物)	12,604,026	12,604,026	0
	減価償却費(構築物)	194,535	194,535	0
	減価償却費(機械装置)	2,873,171	2,876,372	△ 3,201
	減価償却費(器具備品)	270,792	270,792	0
	減価償却費(ソフトウェア)	1,842,880	1,803,128	39,752
	減価償却費(権利)	179,636	179,636	0
	減価償却費(権利)	163,388	163,388	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 11,842,332]	[△ 11,765,926]	[△ 76,406]
サービス活動費用計(2)		125,287,738	122,652,367	2,635,371
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		9,150,590	10,090,873	△ 940,283
サービス活動収益	受取利息配当金収益	[2,904]	[4,027]	[△ 1,123]
	その他のサービス活動外収益	[2,766,245]	[1,445,225]	[1,321,020]
	受入研修費収益	62,000	54,000	8,000
	利用者等外給食収益	1,369,250	1,381,250	△ 12,000
	雑収益	(1,334,995)	(9,975)	(1,325,020)
その他の収益		1,334,995	9,975	1,325,020

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
外 増 減 の 部	サービス活動外収益計(4)	2,769,149	1,449,252	1,319,897
	支 払 利 息	[37,279]	[43,367]	[△ 6,088]
	そ の 他 の サ ー ビ ス 活 動 外 費 用	[1,359,750]	[1,381,250]	[△ 21,500]
	利 用 者 等 外 給 食 費	1,359,750	1,381,250	△ 21,500
	サービス活動外費用計(5)	1,397,029	1,424,617	△ 27,588
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,372,120	24,635	1,347,485
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,522,710	10,115,508	407,202
特 別 増 減 の 部	収 益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	[1,152,480]	[0]	[1,152,480]
	特別費用計(9)	1,152,480	0	1,152,480
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 1,152,480	0	△ 1,152,480
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,370,230	10,115,508	△ 745,278
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前 期 繰 越 活 動 増 減 差 額(12)	[27,410,262]	[28,294,754]	[△ 884,492]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	36,780,492	38,410,262	△ 1,629,770
	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)	[11,000,000]	[11,000,000]	[0]
	施 設 整 備 等 積 立 金 積 立 額	11,000,000	11,000,000	0
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		25,780,492	27,410,262	△ 1,629,770

貴精保育園 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

社会福祉法人 育美会

(単位：円)

資 産 の 部							
勘定科目					当年度末	前年度末	増減
流動資産					38,949,304	38,786,047	163,257
現金預金					35,359,475	37,103,282	△ 1,743,807
事業未収金					944,120	453,945	490,175
未立前返金					2,151,960	562,400	1,589,560
未補替金					2,805	1,200	1,605
払費金					480,384	665,220	△ 184,836
払金					10,560	0	10,560
固定資産					286,471,251	292,320,149	△ 5,848,898
基本財産					185,114,014	197,718,040	△ 12,604,026
建物					185,114,014	197,718,040	△ 12,604,026
その他の固定資産					101,357,237	94,602,109	6,755,128
建物					794,352	988,887	△ 194,535
構築物					28,011,530	30,884,701	△ 2,873,171
機械器具					3,529,104	3,799,896	△ 270,792
及び備品					4,834,762	5,398,112	△ 563,350
権利					1,929,088	2,092,476	△ 163,388
ソフトウェア					258,401	438,037	△ 179,636
人件費積立資産					5,000,000	5,000,000	0
施設整備等積立資産					52,000,000	41,000,000	11,000,000
修繕費積立資産					5,000,000	5,000,000	0
資産の部合計					325,420,555	331,106,196	△ 5,685,641
負 債 の 部							
流動負債					15,318,636	15,580,655	△ 262,019
事業未払金					1,622,276	1,171,471	450,805
1年以内返済予定設備資金借入金					4,104,000	4,104,000	0
未払費					5,489,150	5,857,226	△ 368,076
預り金					1,625	20,600	△ 18,975
職員預り金					1,168,585	1,553,358	△ 384,773
賞与引当金					2,933,000	2,874,000	59,000
固定負債					31,724,000	35,828,000	△ 4,104,000
設備資金借入金					31,724,000	35,828,000	△ 4,104,000
負債の部合計					47,042,636	51,408,655	△ 4,366,019
純 資 産 の 部							
基本金					28,814,176	28,814,176	0
基金					28,814,176	28,814,176	0
国庫補助金等特別積立金					161,783,251	172,473,103	△ 10,689,852
国庫補助金等特別積立金					161,783,251	172,473,103	△ 10,689,852
その他の積立金					62,000,000	51,000,000	11,000,000
人件費積立金					5,000,000	5,000,000	0
施設整備等積立金					52,000,000	41,000,000	11,000,000
修繕費積立金					5,000,000	5,000,000	0
次期繰越活動増減差額					25,780,492	27,410,262	△ 1,629,770
(うち当期活動増減差額)					9,370,230	10,115,508	△ 745,278
純資産の部合計					278,377,919	279,697,541	△ 1,319,622
負債及び純資産の部合計					325,420,555	331,106,196	△ 5,685,641

計算書類に対する注記（貴精拠点）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

ア 満期保有目的の債券等—移動平均法に基づく原価法

イ 上記以外の有価証券で時価のあるもの—一時価法

（2）固定資産の減価償却の方法

ア 建物並びに器具及び備品—一定額法

イ リース資産

（ア）所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース—一定額法

（イ）所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース—一定額法

（3）引当金の計上基準

ア 退職給付引当金—該当なし

イ 賞与引当金—職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している

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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりとなっている

（1）貴精拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

（2）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は省略している。

（3）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

ア 貴精保育園

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
建 物	197,718,040	0	12,604,026	185,114,014
合 計	197,718,040	0	12,604,026	185,114,014

6. 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

（1）基本金—該当なし

（2）国庫補助金等特別積立金—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ある。

建物（基本財産） 185, 114, 014円

計 185, 114, 014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年内返済予定額を含む） 35, 828, 000円

計 35, 828, 000円

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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