

貴精保育園区分 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 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	[126,737,000]	[127,082,488]	[△ 345,488]
	委 託 費 収 入	100,337,000	100,349,490	△ 12,490
	私 的 契 約 利 用 料 収 入	4,888,000	4,688,490	199,510
	そ の 他 の 事 業 収 入	(21,512,000)	(22,044,508)	(△ 532,508)
	補 助 金 事 業 収 入	17,088,000	17,620,108	△ 532,108
	受 託 事 業 収 入	4,424,000	4,424,400	△ 400
	受 取 利 息 配 当 金 収 入	[5,000]	[1,489]	[3,511]
	そ の 他 の 収 入	[1,969,000]	[1,961,050]	[7,950]
	受 入 研 修 費 収 入	125,000	112,000	13,000
	利 用 者 等 外 給 食 収 入	1,373,000	1,378,750	△ 5,750
	雑 収 入	(471,000)	(470,300)	(700)
	そ の 他 の 収 入	471,000	470,300	700
	事業活動収入計(1)	128,711,000	129,045,027	△ 334,027
事業活動による収支	人 件 費 支 出	[95,674,000]	[95,612,268]	[61,732]
	職 員 給 料 支 出	47,892,000	47,867,696	24,304
	職 員 賞 与 支 出	9,276,000	9,276,400	△ 400
	非 常 勤 職 員 給 与 支 出	22,966,000	22,978,928	△ 12,928
	派 遣 職 員 費 支 出	2,860,000	2,816,529	43,471
	退 職 給 付 支 出	979,000	979,000	0
	法 定 福 利 費 支 出	11,701,000	11,693,715	7,285
	事 業 費 支 出	[10,532,000]	[10,334,470]	[197,530]
	給 食 費 支 出	6,212,000	6,051,080	160,920
	保 健 衛 生 費 支 出	392,000	281,670	110,330
	保 育 材 料 費 支 出	1,600,000	1,552,444	47,556
	水 道 光 熱 費 支 出	1,920,000	2,013,633	△ 93,633
	消 耗 器 具 備 品 費 支 出	408,000	435,643	△ 27,643
	事 務 費 支 出	[14,111,000]	[13,968,651]	[142,349]
	福 利 厚 生 費 支 出	367,000	350,882	16,118
	職 員 被 服 費 支 出	300,000	277,045	22,955
	研 修 研 究 費 支 出	50,000	20,460	29,540
	事 務 消 耗 品 費 支 出	900,000	833,623	66,377
	印 刷 製 本 費 支 出	120,000	107,970	12,030
	水 道 光 熱 費 支 出	228,000	223,720	4,280
	修 繕 費 支 出	1,000,000	869,130	130,870
	通 信 運 搬 費 支 出	370,000	393,297	△ 23,297
	広 報 費 支 出	130,000	126,500	3,500
	業 務 委 託 費 支 出	546,000	540,282	5,718
	手 数 料 支 出	2,448,000	2,440,798	7,202
	保 険 料 支 出	424,000	422,612	1,388
	賃 借 料 支 出	577,000	576,732	268
	土 地 ・ 建 物 賃 借 料 支 出	5,748,000	5,748,000	0
	保 守 料 支 出	768,000	911,460	△ 143,460
	渉 外 費 支 出	30,000	29,728	272
	諸 会 費 支 出	80,000	75,800	4,200
	雑 支 出	25,000	20,612	4,388
	支 払 利 息 支 出	[31,000]	[31,190]	[△ 190]
	そ の 他 の 支 出	[1,373,000]	[1,383,750]	[△ 10,750]
	利 用 者 等 外 給 食 費 支 出	1,373,000	1,383,750	△ 10,750
	事業活動支出計(2)	121,721,000	121,330,329	390,671
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,990,000	7,714,698	△ 724,698
施				

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
設 整 備 等 に よ る 収 入 支	収 入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	設 備 資 金 借 入 金 元 金 償 還 支 出	[4,104,000]	[4,104,000]	[0]
	固 定 資 産 取 得 支 出	[321,000]	[320,870]	[130]
	ソ フ ト ウ ェ ア 取 得 支 出	321,000	320,870	130
	施設整備等支出計(5)	4,425,000	4,424,870	130
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 4,425,000	△ 4,424,870	△ 130
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入 支	収 入			
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	積 立 資 産 支 出	[4,000,000]	[4,000,000]	[0]
	人 件 費 積 立 資 産 支 出	4,000,000	4,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	4,000,000	4,000,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,000,000	△ 4,000,000	0
予備費支出(10)		0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 1,435,000	△ 710,172	△ 724,828
前期末支払資金残高(12)		30,667,668	30,667,668	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		29,232,668	29,957,496	△ 724,828

貴精保育園区分 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 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	[127,082,488]	[134,438,328]	[△ 7,355,840]
	委 託 費 収 益	100,349,490	104,285,610	△ 3,936,120
	私 的 契 約 利 用 料 収 益	4,688,490	4,988,940	△ 300,450
	そ の 他 の 事 業 収 益	(22,044,508)	(25,163,778)	(△ 3,119,270)
	補 助 金 事 業 収 益	17,620,108	19,747,778	△ 2,127,670
	受 託 事 業 収 益	4,424,400	5,416,000	△ 991,600
サービス活動収益計(1)		127,082,488	134,438,328	△ 7,355,840
サービス活動増減の部	人 件 費	[95,112,268]	[94,612,331]	[499,937]
	職 員 給 料	47,867,696	50,402,379	△ 2,534,683
	職 員 賞 与	6,343,400	6,448,600	△ 105,200
	賞 与 引 当 金 繰 入	2,433,000	2,933,000	△ 500,000
	非 常 勤 職 員 給 与	22,978,928	21,022,549	1,956,379
	派 遣 職 員 費	2,816,529	1,443,420	1,373,109
	退 職 給 付 費 用	979,000	934,500	44,500
	法 定 福 利 費	11,693,715	11,427,883	265,832
	事 業 費	[10,334,470]	[9,863,519]	[470,951]
	給 食 費	6,051,080	6,446,676	△ 395,596
	保 健 衛 生 費	281,670	339,879	△ 58,209
	保 育 材 料 費	1,552,444	959,009	593,435
	水 道 光 熱 費	2,013,633	1,656,370	357,263
	消 耗 器 具 備 品 費	435,643	362,095	73,548
	葬 祭 費	0	5,000	△ 5,000
	車 輦 費	0	94,490	△ 94,490
	事 務 費	[13,968,651]	[14,525,792]	[△ 557,141]
	福 利 厚 生 費	350,882	364,310	△ 13,428
	職 員 被 服 費	277,045	265,357	11,688
	研 修 研 究 費	20,460	24,720	△ 4,260
	事 務 消 耗 品 費	833,623	1,351,755	△ 518,132
	印 刷 製 本 費	107,970	103,182	4,788
	水 道 光 熱 費	223,720	184,027	39,693
	通 信 運 搬 費	869,130	2,653,169	△ 1,784,039
	広 報 費	393,297	395,198	△ 1,901
	業 務 委 託 費	126,500	71,500	55,000
	手 数 料	540,282	396,029	144,253
	保 険 料	2,440,798	1,247,056	1,193,742
	賃 借 料	422,612	410,372	12,240
	賃 借 料	576,732	576,732	0
	土 地 ・ 建 物 賃 借 料	5,748,000	5,748,000	0
	租 税 公 課	0	1,000	△ 1,000
	保 守 料	911,460	590,183	321,277
	渉 外 費	29,728	29,266	462
	諸 会 費	75,800	73,800	2,000
	雑 費	20,612	40,136	△ 19,524
	減 価 償 却 費	[18,104,779]	[18,128,428]	[△ 23,649]
	減 価 償 却 費 (基 本 建 物)	12,604,026	12,604,026	0
	減 価 償 却 費 (建 物)	194,535	194,535	0
	減 価 償 却 費 (構 築 物)	2,873,170	2,873,171	△ 1
	減 価 償 却 費 (機 械 装 置)	270,792	270,792	0
	減 価 償 却 費 (器 具 備 品)	1,854,429	1,842,880	11,549
	減 価 償 却 費 (ソ フ ト ウ ェ ア)	144,439	179,636	△ 35,197
	減 価 償 却 費 (権 利)	163,388	163,388	0

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 11,962,938]	[△ 11,842,332]	[△ 120,606]
	サービス活動費用計(2)	125,557,230	125,287,738	269,492
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,525,258	9,150,590	△ 7,625,332
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[1,489]	[2,904]	[△ 1,415]
	その他のサービス活動外収益	[1,961,050]	[2,766,245]	[△ 805,195]
	受入研修費収益	112,000	62,000	50,000
	利用者等外給食収益	1,378,750	1,369,250	9,500
	雑収益	(470,300)	(1,334,995)	(△ 864,695)
	その他の収益	470,300	1,334,995	△ 864,695
	サービス活動外収益計(4)	1,962,539	2,769,149	△ 806,610
	支払利息	[31,190]	[37,279]	[△ 6,089]
	その他のサービス活動外費用	[1,383,750]	[1,359,750]	[24,000]
	利用者等外給食費	1,383,750	1,359,750	24,000
	サービス活動外費用計(5)	1,414,940	1,397,029	17,911
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	547,599	1,372,120	△ 824,521
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,072,857	10,522,710	△ 8,449,853
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	[5,607]	[0]	[5,607]
	ソフトウェア売却損・処分損	5,607	0	5,607
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[1,152,480]	[△ 1,152,480]
	特別費用計(9)	5,607	1,152,480	△ 1,146,873
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,607	△ 1,152,480	1,146,873
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,067,250	9,370,230	△ 7,302,980
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	25,780,492	27,410,262	△ 1,629,770
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	27,847,742	36,780,492	△ 8,932,750
活動増減差額の部	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)	[4,000,000]	[11,000,000]	[△ 7,000,000]
	人件費積立金積立額	4,000,000	0	4,000,000
	施設整備等積立金積立額	0	11,000,000	△ 11,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	23,847,742	25,780,492	△ 1,932,750

貴精保育園区分 貸借対照表

令和 4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	38,742,156	38,949,304	△ 207,148
現金預金	37,065,660	35,359,475	1,706,185
事業未収金	551,870	944,120	△ 392,250
未収補助金	998,113	2,151,960	△ 1,153,847
立替金	330	2,805	△ 2,475
前払費用	126,183	480,384	△ 354,201
仮払金	0	10,560	△ 10,560
固定資産	272,681,735	286,471,251	△ 13,789,516
基本財産	172,509,988	185,114,014	△ 12,604,026
建物	172,509,988	185,114,014	△ 12,604,026
その他の固定資産	100,171,747	101,357,237	△ 1,185,490
建物	599,817	794,352	△ 194,535
構築物	25,138,360	28,011,530	△ 2,873,170
機械及び装置	3,258,312	3,529,104	△ 270,792
器具及び備品	2,980,333	4,834,762	△ 1,854,429
権利	1,765,700	1,929,088	△ 163,388
ソフトウェア	429,225	258,401	170,824
人件費積立資産	9,000,000	5,000,000	4,000,000
施設整備等積立資産	52,000,000	52,000,000	0
修繕費積立資産	5,000,000	5,000,000	0
資産の部合計	311,423,891	325,420,555	△ 13,996,664
負 債 の 部			
流動負債	15,321,660	15,318,636	3,024
事業未払金	1,695,163	1,622,276	72,887
1年以内返済予定設備資金借入金	4,104,000	4,104,000	0
未払費用	5,823,068	5,489,150	333,918
預り金	43,746	1,625	42,121
職員預り金	1,222,683	1,168,585	54,098
賞与引当金	2,433,000	2,933,000	△ 500,000
固定負債	27,620,000	31,724,000	△ 4,104,000
設備資金借入金	27,620,000	31,724,000	△ 4,104,000
負債の部合計	42,941,660	47,042,636	△ 4,100,976
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	149,820,313	161,783,251	△ 11,962,938
国庫補助金等特別積立金	149,820,313	161,783,251	△ 11,962,938
その他の積立金	66,000,000	62,000,000	4,000,000
人件費積立金	9,000,000	5,000,000	4,000,000
施設整備等積立金	52,000,000	52,000,000	0
修繕費積立金	5,000,000	5,000,000	0
次期繰越活動増減差額	23,847,742	25,780,492	△ 1,932,750
(うち当期活動増減差額)	2,067,250	9,370,230	△ 7,302,980
純資産の部合計	268,482,231	278,377,919	△ 9,895,688
負債及び純資産の部合計	311,423,891	325,420,555	△ 13,996,664

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—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—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—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	185,114,014	0	12,604,026	172,509,988
合 計	185,114,014	0	12,604,026	172,509,988

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） 172,509,988円

計 172,509,988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） 31,724,000円

計 31,724,000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