

むさしの保育園区分 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	[118,543,000]	[118,511,712]	[31,288]
	委 託 費 収 入	94,542,000	94,543,220	△ 1,220
	私 的 契 約 利 用 料 収 入	4,840,000	4,681,750	158,250
	そ の 他 の 事 業 収 入	(19,161,000)	(19,286,742)	(△ 125,742)
	補 助 金 事 業 収 入	14,737,000	14,862,342	△ 125,342
	受 託 事 業 収 入	4,424,000	4,424,400	△ 400
	受 取 利 息 配 当 金 収 入	[10,000]	[1,820]	[8,180]
	そ の 他 の 収 入	[1,061,000]	[1,364,250]	[△ 303,250]
	受 入 研 修 費 収 入	30,000	27,000	3,000
	利 用 者 等 外 給 食 収 入	1,031,000	1,037,250	△ 6,250
	雑 収 入	(0)	(300,000)	(△ 300,000)
	そ の 他 の 収 入	0	300,000	△ 300,000
	事業活動収入計(1)	119,614,000	119,877,782	△ 263,782
事業活動による収支	人 件 費 支 出	[82,923,000]	[82,935,367]	[△ 12,367]
	職 員 給 料 支 出	39,252,000	39,305,014	△ 53,014
	職 員 賞 与 支 出	7,716,000	7,715,600	400
	非 常 勤 職 員 給 与 支 出	25,267,000	25,238,449	28,551
	退 職 給 付 支 出	757,000	756,500	500
	法 定 福 利 費 支 出	9,931,000	9,919,804	11,196
	事 業 費 支 出	[9,652,000]	[9,332,628]	[319,372]
	給 食 費 支 出	5,438,000	5,428,346	9,654
	保 健 衛 生 費 支 出	621,000	552,485	68,515
	保 育 材 料 費 支 出	1,000,000	777,596	222,404
	水 道 光 熱 費 支 出	2,112,000	2,140,213	△ 28,213
	消 耗 器 具 備 品 費 支 出	420,000	375,300	44,700
	車 輛 費 支 出	61,000	58,688	2,312
	事 務 費 支 出	[12,916,000]	[12,578,043]	[337,957]
	福 利 厚 生 費 支 出	372,000	368,237	3,763
	職 員 被 服 費 支 出	250,000	238,080	11,920
	旅 費 交 通 費 支 出	5,000	2,782	2,218
	研 修 研 究 費 支 出	60,000	50,978	9,022
	事 務 消 耗 品 費 支 出	1,111,000	1,071,349	39,651
	印 刷 製 本 費 支 出	50,000	39,354	10,646
	水 道 光 熱 費 支 出	236,000	237,783	△ 1,783
	修 繕 費 支 出	1,340,000	1,167,234	172,766
	通 信 運 搬 費 支 出	414,000	398,444	15,556
	広 報 費 支 出	130,000	126,500	3,500
	業 務 委 託 費 支 出	445,000	435,982	9,018
	手 数 料 支 出	2,943,000	2,935,784	7,216
	保 険 料 支 出	353,000	351,648	1,352
	賃 借 料 支 出	282,000	282,120	△ 120
	土 地 ・ 建 物 賃 借 料 支 出	4,319,000	4,283,436	35,564
	租 税 公 課 支 出	10,000	9,300	700
	保 守 料 支 出	481,000	472,670	8,330
	渉 外 費 支 出	20,000	16,120	3,880
	諸 会 費 支 出	70,000	65,000	5,000
	雑 支 出	25,000	25,242	△ 242
	そ の 他 の 支 出	[1,031,000]	[1,037,250]	[△ 6,250]
	利 用 者 等 外 給 食 費 支 出	1,031,000	1,037,250	△ 6,250
	事業活動支出計(2)	106,522,000	105,883,288	638,712
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,092,000	13,994,494	△ 902,494

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
施設整備等による収入支出	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	固定資産取得支出	[600,000]	[599,170]	[830]
	ソフトウェア取得支出	600,000	599,170	830
	その他の施設整備等による支出	[6,500,000]	[6,500,000]	[0]
	その他固定資産支出	6,500,000	6,500,000	0
	施設整備等支出計(5)	7,100,000	7,099,170	830
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 7,100,000	△ 7,099,170	△ 830
その他の活動による収入支出	収入			
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	積立資産支出	[5,900,000]	[6,800,000]	[△ 900,000]
	施設整備積立資産支出	5,900,000	6,800,000	△ 900,000
	その他の活動支出計(8)	5,900,000	6,800,000	△ 900,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,900,000	△ 6,800,000	900,000
予備費支出(10)		0	0	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		92,000	95,324	△ 3,324
前期末支払資金残高(12)		28,184,273	28,184,273	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		28,276,273	28,279,597	△ 3,324

むさしの保育園区分 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	[118,511,712]	[120,112,615]	[△ 1,600,903]
	委 託 費 収 益	94,543,220	94,798,830	△ 255,610
	私 的 契 約 利 用 料 収 益	4,681,750	4,787,920	△ 106,170
	そ の 他 の 事 業 収 益	(19,286,742)	(20,525,865)	(△ 1,239,123)
	補 助 金 事 業 収 益	14,862,342	15,109,865	△ 247,523
	受 託 事 業 収 益	4,424,400	5,416,000	△ 991,600
サービス活動収益計(1)		118,511,712	120,112,615	△ 1,600,903
サービス活動増減の部	人 件 費	[82,785,367]	[83,453,391]	[△ 668,024]
	職 員 給 料	39,305,014	40,115,759	△ 810,745
	職 員 賞 与	5,282,600	5,084,000	198,600
	賞 与 引 当 金 繰 入	2,283,000	2,433,000	△ 150,000
	非 常 勤 職 員 給 与	25,238,449	24,995,180	243,269
	退 職 給 付 費 用	756,500	756,500	0
	法 定 福 利 費	9,919,804	10,068,952	△ 149,148
	事 業 費	[9,332,628]	[9,530,483]	[△ 197,855]
	給 食 費	5,428,346	5,297,898	130,448
	保 健 衛 生 費	552,485	550,535	1,950
	保 育 材 料 費	777,596	1,455,311	△ 677,715
	水 道 光 熱 費	2,140,213	1,935,006	205,207
	消 耗 器 具 備 品 費	375,300	261,799	113,501
	車 輛 費	58,688	29,934	28,754
	事 務 費	[12,578,043]	[10,271,932]	[2,306,111]
	福 利 厚 生 費	368,237	397,224	△ 28,987
	職 員 被 服 費	238,080	248,734	△ 10,654
	旅 費 交 通 費	2,782	0	2,782
	研 修 研 究 費	50,978	46,576	4,402
	事 務 消 耗 品 費	1,071,349	1,249,162	△ 177,813
	印 刷 製 本 費	39,354	54,265	△ 14,911
	水 道 光 熱 費	237,783	214,981	22,802
	通 信 運 搬 費	1,167,234	447,799	719,435
	広 報 搬 費	398,444	399,343	△ 899
	業 務 報 託 費	126,500	33,000	93,500
	手 数 料	435,982	358,592	77,390
	保 険 料	2,935,784	1,247,240	1,688,544
	賃 借 料	351,648	333,168	18,480
	土 地 ・ 建 物 賃 借 料	282,120	282,120	0
	租 税 公 課	4,283,436	4,368,936	△ 85,500
	保 守 料	9,300	0	9,300
	渉 外 費	472,670	489,093	△ 16,423
	諸 会 費	16,120	14,875	1,245
	雑 費	65,000	67,400	△ 2,400
	減 価 償 却 費	25,242	19,424	5,818
	減 価 償 却 費 (基 本 建 物)	[5,090,712]	[9,176,630]	[△ 4,085,918]
	減 価 償 却 費 (構 築 物)	4,194,857	8,304,283	△ 4,109,426
	減 価 償 却 費 (器 具 備 品)	628,675	628,675	0
	減 価 償 却 費 (ソ フ ト ウ ェ ア)	188,710	176,388	12,322
	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 取 崩 額	78,470	67,284	11,186
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[△ 5,142,385]	[△ 5,143,333]	[948]
サービス活動費用計(2)		104,644,365	107,289,103	△ 2,644,738
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		13,867,347	12,823,512	1,043,835
受 取 利 息 配 当 金 収 益		[1,820]	[4,931]	[△ 3,111]

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	その他のサービス活動外収益	[1,364,250]	[1,670,815]	[△ 306,565]
	受入研修費収益	27,000	91,500	△ 64,500
	利用者等外給食収益	1,037,250	1,094,000	△ 56,750
	雑収益	(300,000)	(485,315)	(△ 185,315)
	その他の収益	300,000	485,315	△ 185,315
	サービス活動外収益計(4)	1,366,070	1,675,746	△ 309,676
	支払利息	[0]	[74,829]	[△ 74,829]
	その他のサービス活動外費用	[1,037,250]	[1,123,000]	[△ 85,750]
	利用者等外給食費	1,037,250	1,123,000	△ 85,750
	サービス活動外費用計(5)	1,037,250	1,197,829	△ 160,579
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		328,820	477,917	△ 149,097
経常増減差額(7)=(3)+(6)		14,196,167	13,301,429	894,738
特別増減の部	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
	その他の特別損失	[0]	[5,800,000]	[△ 5,800,000]
	修繕費	0	5,800,000	△ 5,800,000
	特別費用計(9)	5,607	5,800,000	△ 5,794,393
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,607	△ 5,800,000	5,794,393
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		14,190,560	7,501,429	6,689,131
繰前期繰越活動増減差額(12)		5,826,970	3,825,541	2,001,429
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		20,017,530	11,326,970	8,690,560
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)	[16,800,000]	[5,500,000]	[11,300,000]
	人件費積立金積立額	2,000,000	0	2,000,000
	施設整備等積立金積立額	6,800,000	0	6,800,000
	修繕費積立金積立額	8,000,000	5,500,000	2,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,217,530	5,826,970	△ 2,609,440

むさしの保育園区分 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	35,015,863	35,472,023	△ 456,160
現金預金	33,527,733	31,718,084	1,809,649
事業未収金	572,107	425,906	146,201
未収補助金	534,062	2,683,000	△ 2,148,938
立替金	0	11,760	△ 11,760
前払費用	354,761	633,273	△ 278,512
仮払金	27,200	0	27,200
固定資産	115,769,031	106,966,180	8,802,851
基本財産	13,459,095	17,653,952	△ 4,194,857
建物	13,459,095	17,653,952	△ 4,194,857
その他の固定資産	102,309,936	89,312,228	12,997,708
構築物	2,783,973	3,412,648	△ 628,675
車両運搬具	1	1	0
器具及び備品	551,592	740,302	△ 188,710
権利	144,000	144,000	0
ソフトウェア	520,700	5,607	515,093
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0
施設整備等積立資産	52,800,000	46,000,000	6,800,000
修繕費積立資産	29,000,000	29,000,000	0
その他の固定資産	6,509,670	9,670	6,500,000
資産の部合計	150,784,894	142,438,203	8,346,691
負 債 の 部			
流動負債	9,019,266	9,720,750	△ 701,484
事業未払金	943,701	1,225,496	△ 281,795
未払費用	4,710,401	4,957,624	△ 247,223
預り金	30,266	22,780	7,486
職員預り金	1,051,898	1,081,850	△ 29,952
賞与引当金	2,283,000	2,433,000	△ 150,000
負債の部合計	9,019,266	9,720,750	△ 701,484
純 資 産 の 部			
基本金	68,259,789	68,259,789	0
基金	68,259,789	68,259,789	0
国庫補助金等特別積立金	488,309	5,630,694	△ 5,142,385
国庫補助金等特別積立金	488,309	5,630,694	△ 5,142,385
その他の積立金	69,800,000	53,000,000	16,800,000
人件費積立金	10,000,000	8,000,000	2,000,000
施設整備等積立金	30,800,000	24,000,000	6,800,000
修繕費積立金	29,000,000	21,000,000	8,000,000
次期繰越活動増減差額	3,217,530	5,826,970	△ 2,609,440
(うち当期活動増減差額)	14,190,560	7,501,429	6,689,131
純資産の部合計	141,765,628	132,717,453	9,048,175
負債及び純資産の部合計	150,784,894	142,438,203	8,346,691

計算書類に対する注記（むさしの拠点）

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—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）むさしの拠点財務諸表（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 むさしの保育園

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	17,653,952	0	4,194,857	13,459,095
合 計	17,653,952	0	4,194,857	13,459,095

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

該当なし

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