

ひだまり認定こども園拠点区分 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 |
|---------|---------------|-------------|-------------|-----------|----|
| 収入 | 保育事業収入 | 150,750,000 | 150,527,634 | 222,366 | |
| | 施設型給付費収入 | 129,400,000 | 129,506,253 | △106,253 | |
| | 施設型給付費収入 | 120,900,000 | 120,895,511 | 4,489 | |
| | 利用者負担金収入 | 8,500,000 | 8,610,742 | △110,742 | |
| | 利用者等利用料収入 | 3,870,000 | 3,831,742 | 38,258 | |
| | 利用者等利用料収入（一般） | 3,870,000 | 3,831,742 | 38,258 | |
| | その他の利用料収入 | 0 | 0 | 0 | |
| | その他の事業収入 | 17,480,000 | 17,189,639 | 290,361 | |
| | 補助金事業収入（公費） | 16,880,000 | 16,705,089 | 174,911 | |
| | 補助金事業収入（一般） | 600,000 | 484,550 | 115,450 | |
| | 経常経費寄附金収入 | 20,000 | 20,000 | 0 | |
| | 受取利息配当金収入 | 1,000 | 4,346 | △3,346 | |
| | その他の収入 | 3,000,000 | 2,431,233 | 568,767 | |
| | 利用者等外給食費収入 | 1,700,000 | 1,609,140 | 90,860 | |
| | 雑収入 | 1,300,000 | 822,093 | 477,907 | |
| | 事業活動収入計(1) | 153,771,000 | 152,983,213 | 787,787 | |
| 支出 | 人件費支出 | 88,824,500 | 86,367,511 | 2,456,989 | |
| | 役員報酬支出 | 500,000 | 451,340 | 48,660 | |
| | 職員給料支出 | 33,800,000 | 33,005,764 | 794,236 | |
| | 職員賞与支出 | 8,000,000 | 7,941,630 | 58,370 | |
| | 非常勤職員給与支出 | 34,090,000 | 33,415,712 | 674,288 | |
| | 退職給付支出 | 934,500 | 934,500 | 0 | |
| | 福祉医療機構退職共済掛金 | 934,500 | 934,500 | 0 | |
| | 法定福利費支出 | 11,500,000 | 10,618,565 | 881,435 | |
| | 事業費支出 | 21,486,500 | 20,756,643 | 729,857 | |
| | 給食費支出 | 8,000,000 | 7,789,159 | 210,841 | |
| | 保健衛生費支出 | 500,000 | 404,685 | 95,315 | |
| | 保育材料費支出 | 3,450,000 | 3,404,749 | 45,251 | |
| | 水道光熱費支出（事業） | 4,000,000 | 3,888,929 | 111,071 | |
| | 燃料費支出（事業） | 250,000 | 247,400 | 2,600 | |
| | 消耗器具備品費支出 | 1,996,500 | 1,922,381 | 74,119 | |
| | 保険料支出 | 300,000 | 245,810 | 54,190 | |
| | 賃借料支出（事業） | 2,150,000 | 2,101,906 | 48,094 | |
| | 車輛費支出 | 700,000 | 654,860 | 45,140 | |
| | 雑支出（事業） | 140,000 | 96,764 | 43,236 | |
| 事務費支出 | 14,150,000 | 13,154,942 | 995,058 | | |
| 福利厚生費支出 | 700,000 | 617,412 | 82,588 | | |
| 職員被服費支出 | 100,000 | 86,680 | 13,320 | | |
| 旅費交通費支出 | 310,000 | 257,910 | 52,090 | | |

| | | | | | | |
|---------------------------------|-------------|--------------|------------------|------------|------------|---------|
| 事業活動による収支 | 支出 | 研修研究費支出 | 160,000 | 95,000 | 65,000 | |
| | | 事務消耗品費支出 | 850,000 | 848,334 | 1,666 | |
| | | 印刷製本費支出 | 900,000 | 893,643 | 6,357 | |
| | | 修繕費支出 | 300,000 | 258,466 | 41,534 | |
| | | 通信運搬費支出 | 610,000 | 416,282 | 193,718 | |
| | | 広報費支出 | 170,000 | 88,920 | 81,080 | |
| | | 業務委託費支出 | 3,000,000 | 2,971,624 | 28,376 | |
| | | 手数料支出 | 1,100,000 | 1,055,039 | 44,961 | |
| | | 土地・建物賃借料支出 | 2,800,000 | 2,753,100 | 46,900 | |
| | | 租税公課支出 | 100,000 | 60,750 | 39,250 | |
| | | 保守料支出 | 350,000 | 326,109 | 23,891 | |
| | | 雑支出（事務） | 2,700,000 | 2,425,673 | 274,327 | |
| | | その他の支出 | 1,700,000 | 1,609,140 | 90,860 | |
| | | 利用者等外給食費支出 | 1,700,000 | 1,609,140 | 90,860 | |
| 事業活動支出計(2) | 126,161,000 | 121,888,236 | 4,272,764 | | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 27,610,000 | 31,094,977 | △3,484,977 | | | |
| 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 | 固定資産取得支出 | 260,000 | 255,930 | 4,070 |
| | | | 建物取得支出 | 0 | 0 | 0 |
| | | | 車両運搬具取得支出 | 260,000 | 255,930 | 4,070 |
| | | | 器具及び備品取得支出 | 0 | 0 | 0 |
| 施設整備等支出計(5) | 260,000 | 255,930 | 4,070 | | | |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | △260,000 | △255,930 | △4,070 | | | |
| 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 | |
| | | 支出 | 積立資産支出 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| | | | 修繕積立資産支出 | 7,000,000 | 7,000,000 | 0 |
| | | | 保育所施設・設備整備積立資産支出 | 23,000,000 | 23,000,000 | 0 |
| | | | 拠点区分間繰入金支出 | 2,200,000 | 1,416,331 | 783,669 |
| | | | その他の活動支出計(8) | 32,200,000 | 31,416,331 | 783,669 |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | △32,200,000 | △31,416,331 | △783,669 | | | |
| 予備費支出(10) | 1,260,000 | — | 0 | | | |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △4,850,000 | △577,284 | △4,272,716 | | | |

| | | | |
|--------------------|------------|------------|-------------|
| 前期末支払資金残高(12) | 0 | 49,152,846 | △49,152,846 |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | △4,850,000 | 48,575,562 | △53,425,562 |

予備費は手数料支出へ1,000,000円、車両運搬具取得支出へ260,000円充当した額である。

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
ひだまり認定こども園拠点区分 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 | 150,527,634 | 155,062,490 | △4,534,856 |
| | 施設型給付費収益 | 129,506,253 | 132,695,675 | △3,189,422 |
| | 施設型給付費収益 | 120,895,511 | 132,695,675 | △11,800,164 |
| | 利用者負担金収益 | 8,610,742 | 0 | 8,610,742 |
| | 利用者等利用料収益 | 3,831,742 | 11,774,079 | △7,942,337 |
| | 利用者等利用料収益(一般) | 3,831,742 | 11,305,912 | △7,474,170 |
| | その他の利用料収益 | 0 | 468,167 | △468,167 |
| | その他の事業収益 | 17,189,639 | 10,592,736 | 6,596,903 |
| | 補助金事業収益(公費) | 16,705,089 | 9,248,336 | 7,456,753 |
| | 補助金事業収益(一般) | 484,550 | 1,344,400 | △859,850 |
| | 経常経費寄附金収益 | 20,000 | 20,000 | 0 |
| | サービス活動収益計(1) | 150,547,634 | 155,082,490 | △4,534,856 |
| サービス活動増減の部 | 人件費 | 83,827,708 | 94,740,631 | △10,912,923 |
| | 役員報酬 | 451,340 | 424,559 | 26,781 |
| | 職員給料 | 33,005,764 | 38,762,850 | △5,757,086 |
| | 職員賞与 | 4,882,763 | 7,517,746 | △2,634,983 |
| | 賞与引当金繰入 | 4,033,713 | 6,573,516 | △2,539,803 |
| | 非常勤職員給与 | 31,438,712 | 31,677,839 | △239,127 |
| | 退職給付費用 | 934,500 | 979,000 | △44,500 |
| | 福祉医療機構退職共済掛金 | 934,500 | 979,000 | △44,500 |
| | 法定福利費 | 9,080,916 | 8,805,121 | 275,795 |
| | 事業費 | 20,756,643 | 22,853,606 | △2,096,963 |
| | 給食費 | 7,789,159 | 9,359,325 | △1,570,166 |
| | 保健衛生費 | 404,685 | 1,247,350 | △842,665 |
| | 保育材料費 | 3,404,749 | 4,173,244 | △768,495 |
| | 水道光熱費 | 3,888,929 | 3,544,859 | 344,070 |
| | 燃料費 | 247,400 | 176,006 | 71,394 |
| | 消耗器具備品費 | 1,922,381 | 1,845,594 | 76,787 |
| | 保険料 | 245,810 | 371,690 | △125,880 |
| | 賃借料 | 2,101,906 | 1,554,911 | 546,995 |
| | 車輛費 | 654,860 | 471,400 | 183,460 |
| | 雑費 | 96,764 | 109,227 | △12,463 |
| | 事務費 | 13,154,942 | 12,803,861 | 351,081 |
| | 福利厚生費 | 617,412 | 401,191 | 216,221 |
| | 職員被服費 | 86,680 | 45,435 | 41,245 |
| | 旅費交通費 | 257,910 | 572,960 | △315,050 |
| | 研修研究費 | 95,000 | 15,000 | 80,000 |
| | 事務消耗品費 | 848,334 | 531,775 | 316,559 |
| | 印刷製本費 | 893,643 | 910,798 | △17,155 |

| | | | | | |
|------------------------------------|---------------------------|----------------|-------------|--------------|--------------|
| サービス活動増減の部 | 費用 | 修繕費 | 258,466 | 821,437 | △562,971 |
| | | 通信運搬費 | 416,282 | 547,708 | △131,426 |
| | | 広報費 | 88,920 | 88,509 | 411 |
| | | 業務委託費 | 2,971,624 | 2,520,265 | 451,359 |
| | | 手数料 | 1,055,039 | 355,560 | 699,479 |
| | | 土地・建物賃借料 | 2,753,100 | 2,121,765 | 631,335 |
| | | 租税公課 | 60,750 | 148,350 | △87,900 |
| | | 保守料 | 326,109 | 195,300 | 130,309 |
| | | 雑費（事務） | 2,425,673 | 3,527,008 | △1,101,335 |
| | | 減価償却費 | 7,682,951 | 8,877,146 | △1,194,195 |
| | | 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △3,207,988 | △3,221,030 | 13,042 |
| | | サービス活動費用計(2) | 122,214,256 | 136,054,214 | △13,839,958 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | | | 28,333,378 | 19,028,276 | 9,305,102 |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 4,346 | 5,253 | △907 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 2,431,233 | 3,125,870 | △694,637 |
| | | 受入研修費収益 | 0 | 40,000 | △40,000 |
| | | 利用者等外給食収益 | 1,609,140 | 1,659,540 | △50,400 |
| | | 雑収益(その他) | 822,093 | 1,426,330 | △604,237 |
| | サービス活動外収益計(4) | 2,435,579 | 3,131,123 | △695,544 | |
| | 費用 | その他のサービス活動外費用 | 1,609,140 | 1,659,540 | △50,400 |
| 利用者等外給食費 | | 1,609,140 | 1,659,540 | △50,400 | |
| サービス活動外費用計(5) | | 1,609,140 | 1,659,540 | △50,400 | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | | | 826,439 | 1,471,583 | △645,144 |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | | 29,159,817 | 20,499,859 | 8,659,958 |
| 特別増減の部 | 収益 | 拠点区分間繰入金収益 | 0 | 5,054 | △5,054 |
| | | 特別収益計(8) | 0 | 5,054 | △5,054 |
| | 費用 | 拠点区分間繰入金費用 | 1,416,331 | 115,710,000 | △114,293,669 |
| | | 特別費用計(9) | 1,416,331 | 115,710,000 | △114,293,669 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | | | △1,416,331 | △115,704,946 | 114,288,615 |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | | | 27,743,486 | △95,205,087 | 122,948,573 |
| 繰越活動増減の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | | 57,585,265 | 67,080,352 | △9,495,087 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | | 85,328,751 | △28,124,735 | 113,453,486 |
| | 基本金取崩額(14) | | 0 | 0 | 0 |
| | その他の積立金取崩額(15) | | 0 | 90,710,000 | △90,710,000 |
| | 人件費積立金取崩額 | | 0 | 18,000,000 | △18,000,000 |
| | 修繕積立金取崩額 | | 0 | 13,124,000 | △13,124,000 |
| | 備品等購入積立金取崩額 | | 0 | 10,386,000 | △10,386,000 |
| | 保育所施設・設備整備積立金取崩額 | | 0 | 49,200,000 | △49,200,000 |
| | その他の積立金積立額(16) | | 30,000,000 | 5,000,000 | 25,000,000 |
| | 修繕積立金積立額 | | 7,000,000 | 5,000,000 | 2,000,000 |
| 保育所施設・設備整備積立金積立額 | | 23,000,000 | 0 | 23,000,000 | |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | | | 55,328,751 | 57,585,265 | △2,256,514 |

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
ひだまり認定こども園拠点区分 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 | 64,278,960 | 94,377,313 | △30,098,353 | 流動負債 | 19,737,111 | 51,797,983 | △32,060,872 |
| 現金預金 | 37,296,294 | 67,504,026 | △30,207,732 | 事業未払金 | 2,204,516 | 6,927,128 | △4,722,612 |
| 事業未収金 | 1,108,860 | 12,248,928 | △11,140,068 | その他の未払金 | 5,642,253 | 30,682,035 | △25,039,782 |
| 未収金 | 124,050 | 0 | 124,050 | 未払費用 | 7,684,946 | 7,516,101 | 168,845 |
| 未収補助金 | 15,496,089 | 10,540,136 | 4,955,953 | 預り金 | 171,683 | 85,126 | 86,557 |
| 立替金 | 0 | 2,823,416 | △2,823,416 | 職員預り金 | 0 | 14,077 | △14,077 |
| 前払金 | 20,000 | 20,000 | 0 | 仮受金 | 0 | 0 | 0 |
| 前払費用 | 233,667 | 1,240,807 | △1,007,140 | 賞与引当金 | 4,033,713 | 6,573,516 | △2,539,803 |
| 拠点区分間貸付金 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 | | | | |
| 仮払金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| その他の流動資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 固定資産 | 157,115,122 | 134,542,143 | 22,572,979 | 固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産 | 110,732,866 | 115,543,487 | △4,810,621 | 負債の部合計 | 19,737,111 | 51,797,983 | △32,060,872 |
| 土地 | 23,520,252 | 23,520,252 | 0 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 建物 | 87,212,614 | 92,023,235 | △4,810,621 | 基本金 | 71,894,407 | 71,894,407 | 0 |
| その他の固定資産 | 46,382,256 | 18,998,656 | 27,383,600 | 第一号基本金 | 71,894,407 | 71,894,407 | 0 |
| 構築物 | 3,695,673 | 3,994,529 | △298,856 | 国庫補助金等特別積立金 | 39,433,813 | 42,641,801 | △3,207,988 |
| 車両運搬具 | 792,689 | 893,750 | △101,061 | その他の積立金 | 35,000,000 | 5,000,000 | 30,000,000 |
| 器具及び備品 | 6,652,445 | 8,674,889 | △2,022,444 | 修繕積立金 | 12,000,000 | 5,000,000 | 7,000,000 |
| 権利 | 205,088 | 205,088 | 0 | 保育所施設・設備整備積立金 | 23,000,000 | 0 | 23,000,000 |
| ソフトウェア | 1 | 194,040 | △194,039 | 次期繰越活動増減差額 | 55,328,751 | 57,585,265 | △2,256,514 |
| 修繕積立資産 | 12,000,000 | 5,000,000 | 7,000,000 | (うち当期活動増減差額) | 27,743,486 | △95,205,087 | 122,948,573 |
| 保育所施設・設備整備積立資 | 23,000,000 | 0 | 23,000,000 | | | | |
| 差入保証金 | 36,360 | 36,360 | 0 | 純資産の部合計 | 201,656,971 | 177,121,473 | 24,535,498 |
| 資産の部合計 | 221,394,082 | 228,919,456 | △7,525,374 | 負債及び純資産の部合計 | 221,394,082 | 228,919,456 | △7,525,374 |

減価償却累計額 135,810,889円

計算書類に対する注記（ひだまり認定こども園拠点区分用）

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）ひだまり認定こども園拠点計算書類(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 本部
イ ひだまり認定こども園

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 |
|---------|-------------|-------|-----------|-------------|
| 土地 | 23,520,252 | 0 | 0 | 23,520,252 |
| 建物 | 92,023,235 | 0 | 4,810,621 | 87,212,614 |
| 合計 | 115,543,487 | 0 | 4,810,621 | 110,732,866 |

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

該当なし

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） | 158,049,435 | 70,836,821 | 87,212,614 |
| 構築物 | 15,747,396 | 12,051,723 | 3,695,673 |
| 車輛運搬具 | 1,555,930 | 763,241 | 792,689 |
| 器具及び備品 | 51,998,910 | 45,346,465 | 6,652,445 |
| 有形リース資産 | 5,754,240 | 5,754,240 | 0 |
| 合計 | 186,306,891 | 134,752,490 | 98,353,421 |

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 | 1,108,860 | 0 | 1,108,860 |
| 未収補助金 | 15,496,089 | 0 | 15,496,089 |

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