

まほろば保育園拠点区分 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
収入	保育事業収入	129,500,000	128,972,190	527,810	
	委託費収入	118,000,000	118,118,400	△118,400	
	利用者等利用料収入	3,400,000	3,374,770	25,230	
	利用者等利用料収入（一般）	3,400,000	3,374,770	25,230	
	その他の事業収入	8,100,000	7,479,020	620,980	
	補助金事業収入（公費）	7,800,000	7,468,200	331,800	
	補助金事業収入（一般）	300,000	10,820	289,180	
	受取利息配当金収入	1,000	327	673	
	その他の収入	1,310,000	1,309,890	110	
	利用者等外給食費収入	1,310,000	1,309,890	110	
	事業活動収入計(1)		130,811,000	130,282,407	528,593
事業活動による収支	人件費支出	69,077,000	68,526,474	550,526	
	職員給料支出	25,200,000	25,032,156	167,844	
	職員賞与支出	6,700,000	6,696,978	3,022	
	非常勤職員給与支出	28,000,000	27,707,723	292,277	
	退職給付支出	667,500	667,500	0	
	福祉医療機構退職共済掛金	667,500	667,500	0	
	法定福利費支出	8,509,500	8,422,117	87,383	
	事業費支出	16,250,000	15,046,152	1,203,848	
	給食費支出	7,300,000	7,268,916	31,084	
	保健衛生費支出	200,000	66,276	133,724	
	保育材料費支出	2,500,000	2,061,716	438,284	
	水道光熱費支出（事業）	3,000,000	2,830,171	169,829	
	燃料費支出（事業）	70,000	18,034	51,966	
	消耗器具備品費支出	2,000,000	1,702,524	297,476	
	保険料支出	100,000	90,310	9,690	
	賃借料支出（事業）	980,000	975,680	4,320	
	車輛費支出	50,000	17,725	32,275	
	雑支出（事業）	50,000	14,800	35,200	
	事務費支出	6,530,000	5,932,042	647,958	
	福利厚生費支出	500,000	430,581	69,419	
	職員被服費支出	50,000	42,530	7,470	
	旅費交通費支出	570,000	553,190	16,810	
	研修研究費支出	50,000	48,783	1,217	
事務消耗品費支出	250,000	154,782	95,218		
印刷製本費支出	350,000	241,470	108,530		
修繕費支出	150,000	142,603	7,397		
通信運搬費支出	350,000	305,897	44,103		
会議費支出	50,000	29,049	20,951		

事業活動による収支	支出	業務委託費支出	2,680,000	2,572,352	107,648
		手数料支出	100,000	44,248	55,752
		土地・建物賃借料支出	430,000	423,878	6,122
		租税公課支出	50,000	39,500	10,500
		保守料支出	650,000	600,149	49,851
		雑支出（事務）	350,000	303,030	46,970
		支払利息支出	160,000	155,023	4,977
		その他の支出	1,310,000	1,309,890	110
		利用者等外給食費支出	1,310,000	1,309,890	110
		事業活動支出計(2)	93,377,000	90,969,581	2,407,419
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		37,434,000	39,312,826	△1,878,826	
施設整備等による収支	支出	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	1,704,000	1,704,000	0
		固定資産取得支出	0	0	0
		器具及び備品取得支出	0	0	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,730,000	2,619,216	110,784
		施設整備等支出計(5)	4,434,000	4,323,216	110,784
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,434,000	△4,323,216	△110,784	
その他の活動による収支	支出	その他の活動収入計(7)	0	0	0
		積立資産支出	33,000,000	33,000,000	0
		修繕積立資産支出	11,000,000	11,000,000	0
		備品等購入積立資産支出	16,000,000	16,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	6,000,000	6,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	33,000,000	33,000,000	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△33,000,000	△33,000,000	0	
予備費支出(10)		600,000 △600,000	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	1,989,610	△1,989,610	

前期末支払資金残高(12)	0	12,301,199	△12,301,199
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	14,290,809	△14,290,809

予備費は職員賞与支出へ500,000円、福利厚生費支出へ50,000円、会議費支出へ50,000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)
まほろば保育園拠点区分 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	128,972,190	108,490,190	20,482,000
	委託費収益	118,118,400	100,341,820	17,776,580
	利用者等利用料収益	3,374,770	3,211,270	163,500
	利用者等利用料収益(一般)	3,374,770	3,211,270	163,500
	その他の事業収益	7,479,020	4,937,100	2,541,920
	補助金事業収益(公費)	7,468,200	4,924,000	2,544,200
	補助金事業収益(一般)	10,820	13,100	△2,280
	サービス活動収益計(1)	128,972,190	108,490,190	20,482,000
サービス活動増減の部 費用	人件費	66,721,956	63,676,528	3,045,428
	職員給料	25,032,156	21,979,817	3,052,339
	職員賞与	2,587,701	4,001,673	△1,413,972
	賞与引当金繰入	2,921,150	4,725,668	△1,804,518
	非常勤職員給与	27,707,723	25,935,510	1,772,213
	退職給付費用	667,500	623,000	44,500
	福祉医療機構退職共済掛金	667,500	623,000	44,500
	法定福利費	7,805,726	6,410,860	1,394,866
	事業費	15,046,152	14,718,897	327,255
	給食費	7,268,916	7,125,485	143,431
	保健衛生費	66,276	374,761	△308,485
	保育材料費	2,061,716	2,044,449	17,267
	水道光熱費	2,830,171	2,711,330	118,841
	燃料費	18,034	0	18,034
	消耗器具備品費	1,702,524	1,077,388	625,136
	保険料	90,310	191,910	△101,600
	賃借料	975,680	1,011,260	△35,580
	車輛費	17,725	23,313	△5,588
	雑費	14,800	159,001	△144,201
	事務費	5,932,042	6,264,612	△332,570
	福利厚生費	430,581	122,490	308,091
	職員被服費	42,530	156,775	△114,245
	旅費交通費	553,190	575,600	△22,410
	研修研究費	48,783	14,500	34,283
	事務消耗品費	154,782	131,185	23,597
	印刷製本費	241,470	312,965	△71,495
	修繕費	142,603	360,171	△217,568
	通信運搬費	305,397	295,432	10,465
	会議費	29,049	0	29,049
	業務委託費	2,572,352	2,692,560	△120,208
手数料	44,248	148,643	△104,395	

サービス活動増減の部	費用	土地・建物賃借料	423,878	450,278	△26,400
		租税公課	39,500	39,500	0
		保守料	600,149	658,449	△58,300
		雑費(事務)	303,030	306,064	△3,034
		減価償却費	15,666,302	15,666,302	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,596,725	△9,596,725	0
		サービス活動費用計(2)	93,769,727	90,729,614	3,040,113
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		35,202,463	17,760,576	17,441,887	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	327	291	36
		その他のサービス活動外収益	1,309,890	1,309,180	710
		利用者等外給食収益	1,309,890	1,221,380	88,510
		雑収益(その他)	0	87,800	△87,800
	サービス活動外収益計(4)	1,310,217	1,309,471	746	
	費用	支払利息	155,023	164,395	△9,372
		その他のサービス活動外費用	1,309,890	1,221,380	88,510
		利用者等外給食費	1,309,890	1,221,380	88,510
		サービス活動外費用計(5)	1,464,913	1,385,775	79,138
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△154,696	△76,304	△78,392
経常増減差額(7)=(3)+(6)		35,047,767	17,684,272	17,363,495	
特別増減の部	収益費用	特別収益計(8)	0	0	0
		特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		35,047,767	17,684,272	17,363,495	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	27,789,875	30,105,603	△2,315,728	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	62,837,642	47,789,875	15,047,767	
	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)	33,000,000	20,000,000	13,000,000	
	人件費積立金積立額	0	10,000,000	△10,000,000	
	修繕積立金積立額	11,000,000	0	11,000,000	
	備品等購入積立金積立額	16,000,000	10,000,000	6,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	6,000,000	0	6,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		29,837,642	27,789,875	2,047,767	

まほろば保育園拠点区分 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	55,922,946	24,261,576	31,661,370	流動負債	48,876,555	21,009,261	27,867,294
現金預金	31,451,990	17,872,554	13,579,436	事業未払金	1,770,363	2,313,184	△542,821
事業未収金	19,726,914	1,380,380	18,346,534	その他の未払金	33,000,000	2,127,916	30,872,084
未収金	122,751	82,551	40,200	1年以内返済予定設備資金借	1,704,000	1,704,000	0
未収補助金	4,619,200	4,924,000	△304,800	1年以内返済予定リース債務	2,619,268	2,619,216	52
立替金	2,091	2,091	0	未払費用	6,861,774	5,809,277	1,052,497
仮払金	0	0	0	預り金	0	1,710,000	△1,710,000
その他の流動資産	0	0	0	職員預り金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	2,921,150	4,725,668	△1,804,518
固定資産	317,499,487	300,165,789	17,333,698	固定負債	26,682,136	31,005,404	△4,323,268
基本財産	220,938,329	229,339,076	△8,400,747	設備資金借入金	25,560,000	27,264,000	△1,704,000
建物	220,938,329	229,339,076	△8,400,747	リース債務	1,122,136	3,741,404	△2,619,268
その他の固定資産	96,561,158	70,826,713	25,734,445	負債の部合計	75,558,691	52,014,665	23,544,026
構築物	12,721,983	13,850,333	△1,128,350	純 資 産 の 部			
機械及び装置	4,106,086	4,423,178	△317,092	基本金	0	0	0
車両運搬具	530,613	672,563	△141,950	国庫補助金等特別積立金	199,026,100	208,622,825	△9,596,725
器具及び備品	6,935,809	9,813,972	△2,878,163	その他の積立金	69,000,000	36,000,000	33,000,000
有形リース資産	3,266,667	6,066,667	△2,800,000	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	修繕積立金	11,000,000	0	11,000,000
修繕積立資産	11,000,000	0	11,000,000	備品等購入積立金	26,000,000	10,000,000	16,000,000
備品購入等積立資産	26,000,000	10,000,000	16,000,000	保育所施設・設備整備積立金	22,000,000	16,000,000	6,000,000
保育所施設・設備整備積立資	22,000,000	16,000,000	6,000,000	次期繰越活動増減差額	29,837,642	27,789,875	2,047,767
				(うち当期活動増減差額)	35,047,767	17,684,272	17,363,495
				純資産の部合計	297,863,742	272,412,700	25,451,042
資産の部合計	373,422,433	324,427,365	48,995,068	負債及び純資産の部合計	373,422,433	324,427,365	48,995,068

減価償却累計額 61,791,877円

計算書類に対する注記（まほろば保育園拠点区分用）

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。

当法人に有価証券は有りません。

- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給与引当金
該当なし
 - ・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) まほろば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)

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	229,339,076	25,179,874	33,580,621	220,938,329
定期預金	0	0	0	0
合計	229,339,076	25,179,874	33,580,621	220,938,329

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）	220,938,329円
計	220,938,329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）	27,264,000円
計	27,264,000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）	254,518,950	33,580,621	220,938,329
建物	0	0	0
構築物	17,195,799	4,473,816	12,721,983
機械及び装置	5,374,454	1,268,368	4,106,086
車輛運搬具	850,000	319,387	530,613
器具及び備品	18,352,161	11,416,352	6,935,809
有形リース資産	14,000,000	10,733,333	3,266,667
合計	310,291,364	61,791,877	248,499,487

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	19,726,914	0	19,726,914
未収金	122,751	0	122,751
未収補助金	4,619,200	0	4,619,200

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