

ライカム煌保育園拠点区分 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	113,900,000	113,490,180	409,820	
	施設型給付費収入	0	0	0	
	利用者負担金収入	0	0	0	
	委託費収入	105,500,000	105,330,320	169,680	
	利用者等利用料収入	2,200,000	2,123,900	76,100	
	利用者等利用料収入(一般)	2,200,000	2,123,900	76,100	
	その他の事業収入	6,200,000	6,035,960	164,040	
	補助金事業収入(公費)	6,000,000	5,863,460	136,540	
	補助金事業収入(一般)	200,000	172,500	27,500	
	受取利息配当金収入	1,000	106	894	
	その他の収入	1,800,000	1,749,072	50,928	
	利用者等外給食費収入	1,300,000	1,089,443	210,557	
	雑収入	500,000	659,629	△159,629	
	事業活動収入計(1)	115,701,000	115,239,353	461,642	
	事業活動による支出	人件費支出	75,950,000	67,948,354	8,001,646
職員給料支出		26,000,000	21,216,081	4,783,919	
職員賞与支出		7,500,000	6,163,130	1,336,870	
非常勤職員給与支出		32,800,000	32,655,444	144,556	
派遣職員費支出		300,000	252,945	47,055	
退職給付支出		623,000	623,000	0	
福祉医療機構退職共済掛金		623,000	623,000	0	
法定福利費支出		8,727,000	7,037,754	1,689,246	
事業費支出		22,681,000	21,092,609	1,588,391	
給食費支出		7,300,000	6,117,446	1,182,554	
保健衛生費支出		180,000	154,980	25,020	
保育材料費支出		2,800,000	2,722,990	77,010	
水道光熱費支出(事業)		3,500,000	3,289,388	210,612	
消耗器具備品費支出		3,100,000	3,086,520	13,480	
保険料支出		1,000,000	961,293	38,707	
賃借料支出(事業)		4,751,000	4,745,662	5,338	
雑支出(事業)		50,000	14,330	35,670	
事務費支出		14,270,000	8,887,989	5,382,011	
福利厚生費支出		500,000	265,393	234,607	
職員被服費支出		300,000	268,800	31,200	
旅費交通費支出		150,000	118,900	31,100	
研修研究費支出		500,000	112,000	388,000	
事務消耗品費支出		1,500,000	600,254	899,746	
印刷製本費支出	900,000	764,365	135,635		
修繕費支出	100,000	13,650	86,350		

事業活動による収支	支出	通信運搬費支出	800,000	530,254	269,746
		会議費支出	100,000	4,898	95,102
		広報費支出	1,200,000	1,154,456	45,544
		業務委託費支出	3,000,000	1,925,632	1,074,368
		手数料支出	720,000	445,651	274,349
		土地・建物賃借料支出	3,100,000	2,075,960	1,024,040
		租税公課支出	100,000	95,050	4,950
		保守料支出	1,000,000	338,425	661,575
		雑支出（事務）	300,000	174,301	125,699
		その他の支出	1,300,000	1,089,443	210,557
		利用者等外給食費支出	1,300,000	1,089,443	210,557
事業活動支出計(2)		114,201,000	99,018,395	15,182,605	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,500,000	16,220,963	△14,720,963	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	500,000	△500,000
		施設整備等補助金収入	0	500,000	△500,000
		施設整備等収入計(4)	0	500,000	△500,000
	支出	固定資産取得支出	3,700,000	3,504,700	195,300
		器具及び備品取得支出	3,700,000	3,504,700	195,300
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0
施設整備等支出計(5)		3,700,000	3,504,700	195,300	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,700,000	△3,004,700	△695,300	
その他の活動収支	収入	拠点区分間繰入金収入	2,200,000	1,416,331	783,669
		その他の活動収入計(7)	2,200,000	1,416,331	783,669
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,200,000	1,416,331	783,669
予備費支出(10)		2,451,000-	—	0	
		△2,451,000-			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	14,632,594	△14,632,594	

前期末支払資金残高(12)	0	15,117,519	△15,117,519
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	29,750,113	△29,750,113

予備費は保育材料費支出へ1,000,000円、水道光熱費支出へ1,000,000円、賃借料支出（事業）へ451,000円充当した額である。

ライカム煌保育園拠点区分 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	113,490,180	0	113,490,180
	施設型給付費収益	0	0	0
	利用者負担金収益	0	0	0
	委託費収益	105,330,320	0	105,330,320
	利用者等利用料収益	2,123,900	0	2,123,900
	利用者等利用料収益（一般）	2,123,900	0	2,123,900
	その他の事業収益	6,035,960	0	6,035,960
	補助金事業収益（公費）	5,863,460	0	5,863,460
	補助金事業収益（一般）	172,500	0	172,500
	サービス活動収益計(1)	113,490,180	0	113,490,180
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	71,435,926	0	71,435,926
	職員給料	21,216,081	0	21,216,081
	職員賞与	6,163,130	0	6,163,130
	賞与引当金繰入	3,487,572	0	3,487,572
	非常勤職員給与	32,655,444	0	32,655,444
	派遣職員費	252,945	0	252,945
	退職給付費用	623,000	0	623,000
	福祉医療機構退職共済掛金	623,000	0	623,000
	法定福利費	7,037,754	0	7,037,754
	事業費	21,092,609	8,721,306	12,371,303
	給食費	6,117,446	0	6,117,446
	保健衛生費	154,980	0	154,980
	保育材料費	2,722,990	0	2,722,990
	水道光熱費	3,289,388	0	3,289,388
	消耗器具備品費	3,086,520	8,721,306	△5,634,786
	保険料	961,293	0	961,293
	賃借料	4,745,662	0	4,745,662
	雑費	14,330	0	14,330
	事務費	8,887,989	0	8,887,989
	福利厚生費	265,393	0	265,393
	職員被服費	268,800	0	268,800
	旅費交通費	118,900	0	118,900
	研修研究費	112,000	0	112,000
	事務消耗品費	600,254	0	600,254
	印刷製本費	764,365	0	764,365
	修繕費	13,650	0	13,650
通信運搬費	530,254	0	530,254	
会議費	4,898	0	4,898	
広報費	1,154,456	0	1,154,456	

サービス活動増減の部	費用	業務委託費	1,925,632	0	1,925,632
		手数料	445,651	0	445,651
		土地・建物賃借料	2,075,960	0	2,075,960
		租税公課	95,050	0	95,050
		保守料	338,425	0	338,425
		雑費（事務）	174,301	0	174,301
		減価償却費	14,967,648	0	14,967,648
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,515,078	0	△8,515,078
		サービス活動費用計(2)	107,869,094	8,721,306	99,147,788
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,621,086	△8,721,306	14,342,392	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	106	0	106
		その他のサービス活動外収益	1,749,072	0	1,749,072
		利用者等外給食収益	1,089,443	0	1,089,443
		雑収益(その他)	659,629	0	659,629
	サービス活動外収益計(4)		1,749,178	0	1,749,178
	費用	その他のサービス活動外費用	1,089,443	0	1,089,443
		利用者等外給食費	1,089,443	0	1,089,443
		サービス活動外費用計(5)	1,089,443	0	1,089,443
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		659,735	0	659,735
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,280,821	△8,721,306	15,002,127	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	500,000	230,273,200	△229,773,200
		施設整備等補助金収益	500,000	230,273,200	△229,773,200
		拠点区分間繰入金収益	1,416,331	160,369,860	△158,953,529
		特別収益計(8)	1,916,331	390,643,060	△388,726,729
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△4,784,179	4,784,179
		国庫補助金等特別積立金積立額	500,000	230,273,200	△229,773,200
		特別費用計(9)	500,000	225,489,021	△224,989,021
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,416,331	165,154,039	△163,737,708
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,697,152	156,432,733	△148,735,581
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		281,448,873	125,016,140	156,432,733
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		289,146,025	281,448,873	7,697,152
	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)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		289,146,025	281,448,873	7,697,152

ライカム煌保育園拠点区分 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	36,834,653	30,704,035	6,130,618	流動負債	10,572,112	15,586,516	△5,014,404
現金預金	23,778,250	0	23,778,250	事業未払金	2,290,718	15,586,516	△13,295,798
事業未収金	1,550,690	0	1,550,690	その他の未払金	0	0	0
未収金	5,642,253	30,682,035	△25,039,782	未払費用	4,793,822	0	4,793,822
未収補助金	5,863,460	0	5,863,460	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	0	22,000	△22,000	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	3,487,572	0	3,487,572
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	480,357,427	491,820,375	△11,462,948	固定負債	0	0	0
基本財産	460,810,583	473,801,880	△12,991,297	リース債務	0	0	0
土地	89,716,140	89,716,140	0	負債の部合計	10,572,112	15,586,516	△5,014,404
建物	371,094,443	384,085,740	△12,991,297	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	19,546,844	18,018,495	1,528,349	基本金	0	0	0
構築物	11,722,443	12,517,285	△794,842	国庫補助金等特別積立金	217,473,943	225,489,021	△8,015,078
器具及び備品	7,185,521	4,702,610	2,482,911	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	638,880	798,600	△159,720	次期繰越活動増減差額	289,146,025	281,448,873	7,697,152
				(うち当期活動増減差額)	7,697,152	156,432,733	△148,735,581
				純資産の部合計	506,619,968	506,937,894	△317,926
資産の部合計	517,192,080	522,524,410	△5,332,330	負債及び純資産の部合計	517,192,080	522,524,410	△5,332,330

減価償却累計額 14,967,648円

計算書類に対する注記（ライカム煌拠点区分用）

(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) ライカム煌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	89,716,140	0	0	89,716,140
建物	384,085,740	0	12,991,297	371,094,443
定期預金	0	0	0	0
合計	473,801,880	0	12,991,297	460,810,583

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）	384,085,740	12,991,297	371,094,443
建物	0	0	0
構築物	12,517,285	794,842	11,722,443
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	8,207,310	1,021,789	7,185,521
有形リース資産	0	0	0
合計	404,810,335	14,807,928	390,002,407

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	1,550,690	0	1,550,690
未収補助金	5,863,460	0	5,863,460

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

令和4年度より認定こども園へ移行

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