

資金収支計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率	
事業活動による収入	保育事業収益	107,361,000	109,014,928	△1,653,928		101.54%	
	委託費収入	77,207,000	80,241,535	△3,034,535	運営費	103.93%	
	利用者等利用料収入	2,520,000	2,523,217	△3,217	きらら等利用料	100.13%	
	利用者等利用料収入(一般)	2,520,000	2,523,217	△3,217		100.13%	
	その他の事業収益	27,634,000	26,250,176	1,383,824	病児保育・補助金等	94.99%	
	補助金事業収益	16,134,000	13,771,010	2,362,990	各種補助金	85.35%	
	受託事業収益	11,500,000	12,479,166	△979,166	病児保育	108.51%	
	受取利息配当金収益	1,000	173	827		17.30%	
	その他のサービス活動外収益	1,182,000	1,146,383	35,617		96.99%	
	受入研修費収益	20,000	20,000		実習指導料	100.00%	
	利用者等外給食費収益	1,152,000	1,107,500	44,500	給食費	96.14%	
	雑収益	10,000	18,883	△8,883	コピー代職員分等	188.83%	
	事業活動収入計(1)	108,544,000	110,161,484	△1,617,484		101.49%	
	支出	人件費	72,656,000	73,665,610	△1,009,610		101.39%
		職員給料	31,107,000	32,282,208	△1,175,208		103.78%
職員賞与		17,797,000	17,784,036	12,964		99.93%	
非常勤職員給与		9,452,000	9,636,486	△184,486	パート職員等	101.95%	
派遣職員費		3,840,000	3,702,326	137,674	派遣職員分	96.41%	
退職給付費用		1,430,000	637,900	792,100		44.61%	
退職給付費用		1,430,000	637,900	792,100		44.61%	
法定福利費		9,030,000	9,622,654	△592,654		106.56%	
事業費		7,747,000	8,916,810	△1,169,810		115.10%	
給食費		4,280,000	3,814,524	465,476		89.12%	
医薬品費		5,000	5,000				
保健衛生費		387,000	427,973	△40,973	医薬部外品等	110.59%	
被服費		5,000	1,056	3,944	タオル等	21.12%	
保育材料費		720,000	536,793	183,207	玩具・粉ミルク等	74.55%	
水道光熱費		1,290,000	1,371,187	△81,187	電気・ガス・水道	106.29%	
消耗器具備品費		760,000	1,781,346	△1,021,346	再生機器・脱臭機等	234.39%	
保険料			175,735	△175,735	業務総合保険等		
賃借料		250,000	788,196	△538,196	カーテンリース等	315.28%	
車輛費		40,000	20,000	20,000	ガソリン代	50.00%	
雑費		10,000	10,000				
事務費		19,294,000	19,108,040	185,960		99.04%	
福利厚生費		409,000	345,817	63,183	検便・健診等	84.55%	
旅費交通費		20,000	8,400	11,600		42.00%	
研修研究費		10,000	5,000	5,000		50.00%	
事務消耗品費		606,000	623,717	△17,717	スポンジ、電池等	102.92%	
印刷製本費	340,000	419,716	△79,716	コピー代、写真代等	123.45%		
修繕費	800,000	701,723	98,277	棚、厨房等	87.72%		
通信運搬費	309,000	102,954	206,046		33.32%		
会議費	12,000		12,000				
広報費	150,000	54,340	95,660	動画広告製作費	36.23%		
業務委託費	11,906,000	12,309,697	△403,697	事業ゴミ、会計委託等	103.39%		
手数料	204,000	226,619	△22,619		111.09%		
保険料	181,000	20,548	160,452		11.35%		
賃借料	1,050,300	630,426	419,874	PC、防犯カメラ等	60.02%		
土地・建物賃借料	2,302,000	2,653,384	△351,384		115.26%		
租税公課	39,000	59,100	△20,100		151.54%		
保守料	679,000	628,512	50,488	電気点検、照明等	92.56%		
渉外費	30,000	41,508	△11,508	見舞金、手土産等	138.36%		

資金収支計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
	諸会費	234,000	236,000	△2,000	共助会、保育園協会	100.85%
	謝金		26,696	△26,696	施設内研修講師謝金	
	雑費	12,700	13,883	△1,183		109.31%
	その他のサービス活動外費用		22,777	△22,777		
	雑損失		22,777	△22,777		
	事業活動支出計(2)	99,697,000	101,713,237	△2,016,237		102.02%
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,847,000	8,448,247	398,753		95.49%
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	固定資産取得支出	600,000		600,000		
	器具及び備品取得支出	600,000		600,000		
施設整備等支出計(5)		600,000		600,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△600,000		△600,000		
その他の活動による収支	収入					
	その他の活動収入計(7)					
	支出					
	積立資産支出	1,000,000	2,708,400	△1,708,400		270.84%
	退職給付引当資産支出		708,400	△708,400		
	修繕積立資産支出	1,000,000	2,000,000	△1,000,000		200.00%
拠点区分間繰入金費用		7,247,000	8,000,000	△753,000	拠点間資金移動	110.39%
その他の活動支出計(8)		8,247,000	10,708,400	△2,461,400		129.85%
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△8,247,000	△10,708,400	2,461,400		129.85%
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△2,260,153	2,260,153		
前期末支払資金残高(12)		7,118,914	7,118,914			100.00%
当期末支払資金残高(11)+(12)		7,118,914	4,858,761	2,260,153		68.25%

事業活動計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備考
サービス活動増減	収益					
	保育事業収益	109,168,928	101,125,774	8,043,154	107.95%	
	委託費収益	80,241,535	81,666,630	△1,425,095	98.25%	
	利用者等利用料収益	2,677,217	2,774,216	△96,999	96.50%	
	利用者等利用料収益(一般)	2,677,217	2,774,216	△96,999	96.50%	
	その他の事業収益	26,250,176	16,684,928	9,565,248	157.33%	
	補助金事業収益	13,771,010	7,089,260	6,681,750	194.25%	
受託事業収益	12,479,166	9,595,668	2,883,498	130.05%		
	サービス活動収益計(1)	109,168,928	101,125,774	8,043,154	107.95%	
の費用部	費用					
	人件費	75,451,226	75,048,670	402,556	100.54%	
	職員給料	32,282,208	32,237,379	44,829	100.14%	
	職員賞与	14,941,703	15,149,707	△208,004	98.63%	
	賞与引当金繰入	3,981,349	2,842,333	1,139,016	140.07%	
	非常勤職員給与	9,636,486	9,928,903	△292,417	97.05%	
	派遣職員費	3,702,326	4,259,260	△556,934	86.92%	
	退職給付費用	1,284,500	1,330,900	△46,400	96.51%	
	退職給付費用	1,284,500	1,330,900	△46,400	96.51%	
	法定福利費	9,622,654	9,300,188	322,466	103.47%	
	事業費	8,916,810	9,076,249	△159,439	98.24%	
	給食費	3,814,524	4,527,391	△712,867	84.25%	
	保健衛生費	427,973	317,557	110,416	134.77%	
	被服費	1,056	3,744	△2,688	28.21%	
	保育材料費	536,793	1,117,486	△580,693	48.04%	
	水道光熱費	1,371,187	1,539,670	△168,483	89.06%	
	消耗器具備品費	1,781,346	967,271	814,075	184.16%	
	保険料	175,735	206,816	△31,081	84.97%	
	賃借料	788,196	298,894	489,302	263.70%	
	車輛費	20,000	97,420	△77,420	20.53%	
	事務費	19,108,040	20,212,593	△1,104,553	94.54%	
	福利厚生費	345,817	154,426	191,391	223.94%	
	旅費交通費	8,400	166,481	△158,081	5.05%	
	研修研究費	5,000	49,500	△44,500	10.10%	
	事務消耗品費	623,717	346,308	277,409	180.10%	
	印刷製本費	419,716	378,789	40,927	110.80%	
	修繕費	701,723	232,368	469,355	301.99%	
	通信運搬費	102,954	203,666	△100,712	50.55%	
	会議費		3,456	△3,456	0.00%	
	広報費	54,340	208,964	△154,624	26.00%	
	業務委託費	12,309,697	12,419,837	△110,140	99.11%	
	手数料	226,619	1,629,812	△1,403,193	13.90%	
	保険料	20,548		20,548		
	賃借料	630,426	1,097,224	△466,798	57.46%	
	土地・建物賃借料	2,653,384	2,505,064	148,320	105.92%	
	租税公課	59,100	1,200	57,900	4925.00%	
	保守料	628,512	533,898	94,614	117.72%	
	渉外費	41,508	8,800	32,708	471.68%	
	諸会費	236,000	272,800	△36,800	86.51%	
	謝金	26,696		26,696		
	雑費	13,883		13,883		
減価償却費	4,352,651	6,239,974	△1,887,323	69.75%		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,729,220	△3,792,805	63,585	98.32%		
	サービス活動費用計(2)	104,099,507	106,784,681	△2,685,174	97.49%	

事業活動計算書

(自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備考	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,069,421	△5,658,907	10,728,328	△89.58%		
サービス活動外	収益						
	受取利息配当金収益	173	101	72	171.29%		
	その他のサービス活動外収益	992,383	811,266	181,117	122.33%		
	受入研修費収益	20,000	10,000	10,000	200.00%		
	利用者等外給食費収益	953,500	797,726	155,774	119.53%		
	雑収益	18,883	3,540	15,343	533.42%		
サービス活動外収益計(4)		992,556	811,367	181,189	122.33%		
増減の部	費用						
	その他のサービス活動外費用	22,777		22,777			
	雑損失	22,777		22,777			
サービス活動外費用計(5)		22,777		22,777			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		969,779	811,367	158,412	119.52%		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,039,200	△4,847,540	10,886,740	△124.58%		
特別増減の部	収益						
	拠点区分間繰入金収益		17,557,988	△17,557,988	0.00%		
	特別収益計(8)			17,557,988	△17,557,988	0.00%	
	費用						
拠点区分間繰入金費用	8,000,000	17,700,000	△9,700,000	45.20%			
特別費用計(9)		8,000,000	17,700,000	△9,700,000	45.20%		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△8,000,000	△142,012	△7,857,988	5633.33%		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,960,800	△4,989,552	3,028,752	39.30%		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	7,628,010	12,617,562	△4,989,552	60.46%		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,667,210	7,628,010	△1,960,800	74.29%		
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	人件費積立金取崩額						
	修繕積立金取崩額						
	備品等購入積立金取崩額						
	施設整備等積立金取崩額						
	減価償却積立金取崩額						
	保育所・施設整備設備積立金取崩額						
	設備等整備積立金取崩額						
	移行時特別積立金取崩額						
	その他の積立金積立額(16)						
	人件費積立金積立額						
	修繕積立金積立額						
	備品等購入積立金積立額						
	施設整備等積立金積立額						
	減価償却積立金積立額						
	保育所・施設整備設備積立金積立額						
設備等整備積立金積立額							
移行時特別積立金積立額							
施設運営積立金積立額							
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		5,667,210	7,628,010	△1,960,800	74.29%		

貸借対照表

(令和 3年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	7,593,275	12,088,097	△4,494,822	流動負債	6,715,863	7,811,516	△1,095,653
現金預金	6,187,240	10,781,977	△4,594,737	事業未払金	1,859,799	4,240,219	△2,380,420
現金	25,081	59,915	△34,834	未払費用		728,964	△728,964
普通預金	6,162,159	10,722,062	△4,559,903	職員預り金	874,715		874,715
未収補助金	1,253,050	1,122,335	130,715	賞与引当金	3,981,349	2,842,333	1,139,016
立替金	147,985	178,785	△30,800				
仮払金	5,000	5,000					
固定資産	65,826,164	67,470,415	△1,644,251	固定負債	7,184,600	6,538,000	646,600
基本財産	51,547,193	54,475,144	△2,927,951	退職給付引当金	7,184,600	6,538,000	646,600
建物	51,547,193	54,475,144	△2,927,951	負債の部合計	13,900,463	14,349,516	△449,053
その他の固定資産	14,278,971	12,995,271	1,283,700	純資産の部			
建物	1,167,750	1,276,290	△108,540	国庫補助金等 特別積立金	53,851,766	57,580,986	△3,729,220
構築物	2,112,846	2,622,617	△509,771	次期繰越活動増減 差額	5,667,210	7,628,010	△1,960,800
車輛運搬具	3	3		(うち当期活動 増減差額)	△1,960,800	△4,989,552	3,028,752
器具及び備品	650,962	1,262,082	△611,120				
権利	451,810	543,079	△91,269				
ソフトウェア	338,000	442,000	△104,000				
退職給付引当資産	6,557,600	5,849,200	708,400				
修繕積立資産	2,000,000	2,000,000					
備品等購入 積立資産	1,000,000	1,000,000		純資産の部合計	59,518,976	65,208,996	△5,690,020
資産の部合計	73,419,439	79,558,512	△6,139,073	負債及び純資産の部合計	73,419,439	79,558,512	△6,139,073

計算書類に対する注記（よつば保育園）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一期末在職者の退職金支給に備えるため、埼玉県社会福祉事業共助会の運営する退職共済制度に加入しており、支出した掛金累計金額と同額を引当計上している。
 - ・賞与引当金一職員に対する夏季賞与支給に備えるため、当該支給見込額のうち、当該会計年度の費用として計上すべき金額を見積計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

3. 採用する退職給付制度

職員への退職金支給のため、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び埼玉県共助の運営する退職共済制度に加入している。

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は以下のとおりになっている。

- (1) よつば拠点計算書類（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（会計基準別紙3（㊸））
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊹））

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	54,475,144		2,927,951	51,547,193
定期預金				
合計	54,475,144		2,927,951	51,547,193

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し

該当事項はありません。

7. 担保に供している資産

該当事項はありません。

円

計

円

該当事項はありません。

円

計

円

計算書類に対する注記（よつば保育園）

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地			
建物	74,048,822	22,501,629	51,547,193
定期預金			
投資有価証券			
減価償却累計額			
土地			
建物	1,620,000	452,250	1,167,750
構築物	5,831,577	3,718,731	2,112,846
機械及び装置			
車輛運搬具	550,200	550,197	3
器具及び備品	8,967,563	8,316,601	650,962
有形リース資産			
権利	908,155	456,345	451,810
ソフトウェア	520,000	182,000	338,000
無形リース資産			
減価償却累計額			
合計	92,446,317	36,177,753	56,268,564

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

該当事項はありません。

（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
合計			

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

該当事項はありません。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

11. 重要な後発事象

該当事項はありません。

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

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。