

## 絆保育園拠点区分 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

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	
事業活動による収入支	収入					
	保育事業収入	166,222,000	165,052,860	1,169,140		
	委託費収入	137,000,000	136,828,730	171,270		
	利用者等利用料収入	6,000,000	5,944,480	55,520		
	利用者等利用料収入（一般）	6,000,000	5,944,480	55,520		
	その他の事業収入	23,222,000	22,279,650	942,350		
	補助金事業収入（公費）	21,000,000	20,732,000	268,000		
	補助金事業収入（一般）	1,872,000	1,547,650	324,350		
	その他の事業収入	350,000	0	350,000		
	放課後児童健全育成事業収入	29,175,960	28,149,340	1,026,620		
	その他の事業収入	29,175,960	28,149,340	1,026,620		
	補助金事業収入（公費）	16,475,960	15,746,000	729,960		
	補助金事業収入（一般）	12,700,000	12,403,340	296,660		
	受取利息配当金収入	6,100	4,179	1,921		
	その他の収入	8,752,000	7,528,402	1,223,598		
	利用者等外給食費収入	2,102,000	2,006,790	95,210		
	雑収入	6,650,000	5,521,612	1,128,388		
	事業活動収入計(1)	204,156,060	200,734,781	3,421,279		
	支出	人件費支出	117,677,124	116,969,897	707,227	
		職員給料支出	31,400,000	31,310,369	89,631	
職員賞与支出		7,550,000	7,515,710	34,290		
非常勤職員給与支出		62,972,960	62,678,196	294,764		
退職給付支出		1,335,000	1,335,000	0		
福祉医療機構退職共済掛金		1,335,000	1,335,000	0		
法定福利費支出		14,419,164	14,130,622	288,542		
事業費支出		33,131,936	32,206,610	925,326		
給食費支出		12,620,000	12,403,329	216,671		
保健衛生費支出		1,410,000	1,366,104	43,896		
保育材料費支出		6,280,000	6,152,796	127,204		
水道光熱費支出（事業）		6,130,000	5,948,363	181,637		
消耗器具備品費支出		4,535,936	4,440,933	95,003		
保険料支出		396,000	302,940	93,060		
賃借料支出（事業）		650,000	627,345	22,655		
車輛費支出		910,000	866,380	43,620		
雑支出（事業）		200,000	98,420	101,580		
事務費支出		15,545,000	14,175,210	1,369,790		
福利厚生費支出		1,000,000	953,884	46,116		
職員被服費支出		50,000	36,700	13,300		
旅費交通費支出	650,000	551,520	98,480			
研修研究費支出	350,000	240,369	109,631			

事業活動による収支	支出	事務消耗品費支出	600,000	537,032	62,968	
		印刷製本費支出	1,600,000	1,573,117	26,883	
		燃料費支出（事務）	3,000	3,000	0	
		修繕費支出	780,000	728,131	51,869	
		通信運搬費支出	630,000	587,237	42,763	
		会議費支出	50,000	32,745	17,255	
		業務委託費支出	2,800,000	2,650,167	149,833	
		手数料支出	930,000	837,481	92,519	
		保険料支出（事務）	170,000	151,144	18,856	
		土地・建物賃借料支出	3,300,000	2,812,072	487,928	
		租税公課支出	310,000	252,100	57,900	
		保守料支出	920,000	878,460	41,540	
		雑支出（事務）	1,402,000	1,350,051	51,949	
		支払利息支出	655,000	654,010	990	
		その他の支出	2,010,000	2,006,790	3,210	
		利用者等外給食費支出	2,010,000	2,006,790	3,210	
事業活動支出計(2)		169,019,060	166,012,517	3,006,543		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		35,137,000	34,722,264	414,736		
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	設備資金借入金元金償還支出	6,300,000	6,300,000	0
			固定資産取得支出	5,440,000	5,168,552	271,448
			建物取得支出	2,440,000	2,438,134	1,866
			器具及び備品取得支出	3,000,000	2,730,418	269,582
施設整備等支出計(5)		11,740,000	11,468,552	271,448		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△11,740,000	△11,468,552	△271,448		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	45,462,000	44,659,860	802,140	
		人件費積立資産取崩収入	9,659,860	9,659,860	0	
		備品等購入積立資産取崩収入	22,500,000	22,500,000	0	
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	13,302,140	12,500,000	802,140	
		その他の活動収入計(7)	45,462,000	44,659,860	802,140	
	支出	積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0	
		人件費積立資産支出	12,000,000	12,000,000	0	
		備品等購入積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	45,464,000	44,664,914	799,086	
その他の活動支出計(8)		65,464,000	64,664,914	799,086		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△20,002,000	△20,005,054	3,054		
予備費支出(10)		1,112,000 0	—	1,112,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,283,000	3,248,658	△965,658		

前期末支払資金残高(12)	0	37,272,657	△37,272,657
---------------	---	------------	-------------

当期末支払資金残高(11)+(12)	2,283,000	40,521,315	△38,238,315	
--------------------	-----------	------------	-------------	--

予備費支出3,000円

燃料費支出へ3,000円充当

絆保育園拠点区分 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

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	164,081,320	165,275,396	△1,194,076	
	委託費収益	136,828,730	140,899,910	△4,071,180	
	利用者等利用料収益	5,944,480	4,325,776	1,618,704	
	利用者等利用料収益（一般）	5,944,480	4,325,776	1,618,704	
	その他の事業収益	21,308,110	20,049,710	1,258,400	
	補助金事業収益（公費）	20,732,000	16,822,000	3,910,000	
	補助金事業収益（一般）	576,110	177,000	399,110	
	その他の事業収益	0	3,050,710	△3,050,710	
	放課後児童健全育成事業収益	29,120,880	31,198,626	△2,077,746	
	その他の事業収益	29,120,880	31,198,626	△2,077,746	
	補助金事業収益（公費）	15,746,000	20,980,000	△5,234,000	
	補助金事業収益（一般）	13,374,880	10,218,626	3,156,254	
	サービス活動収益計(1)	193,202,200	196,474,022	△3,271,822	
	サービス活動増減の部 費用	人件費	120,621,988	124,331,078	△3,709,090
		職員給料	31,310,369	30,827,717	482,652
職員賞与		5,058,443	6,495,407	△1,436,964	
賞与引当金繰入		7,395,668	3,689,577	3,706,091	
非常勤職員給与		61,927,135	66,773,960	△4,846,825	
退職給付費用		1,335,000	1,424,000	△89,000	
福祉医療機構退職共済掛金		1,335,000	1,424,000	△89,000	
法定福利費		13,595,373	15,120,417	△1,525,044	
事業費		32,206,610	34,493,762	△2,287,152	
給食費		12,403,329	14,739,544	△2,336,215	
保健衛生費		1,366,104	196,867	1,169,237	
保育材料費		6,152,796	6,882,551	△729,755	
水道光熱費		5,948,363	5,570,180	378,183	
消耗器具備品費		4,440,933	3,299,324	1,141,609	
保険料		302,940	1,515,008	△1,212,068	
賃借料		627,345	703,907	△76,562	
車両費		866,380	1,237,723	△371,343	
雑費		98,420	348,658	△250,238	
事務費		14,175,210	12,745,454	1,429,756	
福利厚生費		953,884	568,762	385,122	
職員被服費		36,700	36,224	476	
旅費交通費		551,520	0	551,520	
研修研究費		240,369	1,894,598	△1,654,229	
事務消耗品費		537,032	566,786	△29,754	
印刷製本費		1,573,117	1,376,819	196,298	
燃料費		3,000	0	3,000	

サービス活動増減の部	費用	修繕費	728,131	277,916	450,215
		通信運搬費	587,237	578,656	8,581
		会議費	32,745	5,400	27,345
		業務委託費	2,650,167	2,129,764	520,403
		手数料	837,481	580,170	257,311
		保険料	151,144	0	151,144
		土地・建物賃借料	2,812,072	3,614,294	△802,222
		租税公課	252,100	240,300	11,800
		保守料	878,460	797,626	80,834
		雑費（事務）	1,350,051	78,139	1,271,912
		減価償却費	15,888,257	17,126,022	△1,237,765
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,432,016	△8,886,577	1,454,561
		サービス活動費用計(2)		175,460,049	179,809,739
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		17,742,151	16,664,283	1,077,868	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,179	965	3,214
		その他のサービス活動外収益	7,528,402	5,317,526	2,210,876
		受入研修費収益	0	20,000	△20,000
		利用者等外給食収益	2,006,790	2,098,950	△92,160
		雑収益(その他)	5,521,612	3,198,576	2,323,036
	サービス活動外収益計(4)		7,532,581	5,318,491	2,214,090
	費用	支払利息	654,010	703,089	△49,079
		その他のサービス活動外費用	2,006,790	0	2,006,790
		利用者等外給食費	2,006,790	0	2,006,790
		サービス活動外費用計(5)		2,660,800	703,089
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4,871,781	4,615,402	256,379	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		22,613,932	21,279,685	1,334,247	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	44,664,914	5,000,000	39,664,914
		特別費用計(9)	44,664,914	5,000,000	39,664,914
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△44,664,914	△5,000,000	△39,664,914
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△22,050,982	16,279,685	△38,330,667	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		87,151,561	82,871,876	4,279,685
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		65,100,579	99,151,561	△34,050,982
	その他の積立金取崩額(15)		44,659,860	5,000,000	39,659,860
	人件費積立金取崩額		9,659,860	0	9,659,860
	備品等購入積立金取崩額		22,500,000	0	22,500,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		12,500,000	5,000,000	7,500,000
	その他の積立金積立額(16)		20,000,000	17,000,000	3,000,000
	人件費積立金積立額		12,000,000	5,000,000	7,000,000
	備品等購入積立金積立額		5,000,000	12,000,000	△7,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		3,000,000	0	3,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		89,760,439	87,151,561	2,608,878	

絆保育園拠点区分 貸借対照表

令和 3 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	56,100,625	51,050,026	5,050,599	流動負債	29,274,978	23,820,946	5,454,032
現金預金	21,932,005	31,415,487	△9,483,482	事業未払金	5,575,444	3,394,505	2,180,939
事業未収金	12,316,920	1,771,840	10,545,080	その他の未払金	0	120,000	△120,000
未収金	690,700	290,500	400,200	1年以内返済予定設備資金借	6,300,000	6,300,000	0
未収補助金	21,161,000	17,345,000	3,816,000	未払費用	9,268,202	9,568,010	△299,808
前払費用	0	227,199	△227,199	預り金	3,764	3,954	△190
				職員預り金	7,900	7,900	0
				前受金	724,000	683,000	41,000
				賞与引当金	7,395,668	3,743,577	3,652,091
固定資産	342,528,287	377,907,852	△35,379,565	固定負債	72,975,000	79,275,000	△6,300,000
基本財産	286,096,943	295,583,842	△9,486,899	設備資金借入金	72,975,000	79,275,000	△6,300,000
建物	286,096,943	295,583,842	△9,486,899	負債の部合計	102,249,978	103,095,946	△845,968
その他の固定資産	56,431,344	82,324,010	△25,892,666	純 資 産 の 部			
構築物	218,184	242,304	△24,120	基本金	0	0	0
車輛運搬具	1,286,673	1,675,783	△389,110	国庫補助金等特別積立金	161,758,249	169,190,265	△7,432,016
器具及び備品	9,841,401	10,449,297	△607,896	その他の積立金	44,860,246	69,520,106	△24,659,860
ソフトウェア	194,040	405,720	△211,680	人件費積立金	17,000,000	14,659,860	2,340,140
人件費積立資産	17,000,000	14,659,860	2,340,140	備品等購入積立金	24,860,246	42,360,246	△17,500,000
備品購入等積立資産	24,860,246	42,360,246	△17,500,000	保育所施設・設備整備積立金	3,000,000	12,500,000	△9,500,000
保育所施設・設備整備積立資	3,000,000	12,500,000	△9,500,000	次期繰越活動増減差額	89,760,439	87,151,561	2,608,878
差入保証金	30,800	30,800	0	(うち当期活動増減差額)	△22,050,982	16,279,685	△38,330,667
				純資産の部合計	296,378,934	325,861,932	△29,482,998
資産の部合計	398,628,912	428,957,878	△30,328,966	負債及び純資産の部合計	398,628,912	428,957,878	△30,328,966

減価償却累計額 129,413,777円

# 計算書類に対する注記（絆保育園拠点区分用）

## 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。

当拠点に有価証券及びリース資産は有りません。

### （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）絆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)

### （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅸ））

### （3）拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅹ））

- ア 絆保育園
- イ ひだまり学童
- ウ 絆学童

## 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	295,583,842	2,438,134	11,925,033	286,096,943
定期預金	0	0	0	0
合計	295,583,842	2,438,134	11,925,033	286,096,943

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）	286,096,943円
計	286,096,943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）	79,275,000円
計	79,275,000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）	369,491,970	83,395,027	286,096,943
建物	0	0	0
構築物	360,000	141,816	218,184
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	5,570,001	4,283,328	1,286,673
器具及び備品	50,570,647	40,729,246	9,841,401
有形リース資産	0	0	0
合計	425,992,618	128,549,417	297,443,201

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	12,316,920	0	12,316,920
未収金	690,700	0	690,700
未収補助金	21,161,000	0	21,161,000

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