

キデイ古市場保育園拠点区分 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

(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	194,101,701	193,352,538	749,163		
	委託費収入	151,689,831	137,046,400	14,643,431		
	利用者等利用料収入	5,400,000	4,491,118	908,882		
	利用者等利用料収入(一般)	5,400,000	4,491,118	908,882		
	その他の事業収入	37,011,870	51,815,020	14,803,150		
	補助金事業収入(公費)	31,375,470	50,541,357	19,165,887		
	補助金事業収入(一般)	5,636,400	763,663	4,872,737		
	受託事業収入(一般)		510,000	510,000		
	借入金利息補助金収入	443,620	443,620	0		
	その他の収入		2,619,441	2,619,441		
	受入研修費収入		15,000	15,000		
	利用者等外給食費収入		867,600	867,600		
	雑収入		1,736,841	1,736,841		
	事業活動収入計(1)		194,545,321	196,415,599	1,870,278	
事業活動による収支	支出	人件費支出	124,632,728	131,212,815	6,580,087	
		職員給料支出	75,916,245	82,062,921	6,146,676	
		職員賞与支出	11,047,586	12,337,010	1,289,424	
		非常勤職員給与支出	24,272,041	20,871,807	3,400,234	
		派遣職員費支出		161,534	161,534	
		退職給付支出		24,000	24,000	
		法定福利費支出	13,396,856	15,755,543	2,358,687	
		事業費支出	18,132,337	18,230,659	98,322	
		給食費支出	10,356,000	9,420,041	935,959	
		保健衛生費支出	137,652	167,307	29,655	
		保育材料費支出	1,615,680	1,413,607	202,073	
		水道光熱費支出	5,220,000	4,565,904	654,096	
		消耗器具備品費支出	748,000	1,176,090	428,090	
		保険料支出		475,767	475,767	
		賃借料支出	847,152	994,223	147,071	
		雑支出	792,147	17,720	809,867	
		事務費支出	39,723,520	46,160,484	6,436,964	
		福利厚生費支出	890,544	1,155,654	265,110	
	職員被服費支出	280,000	103,160	176,840		
	旅費交通費支出	120,000	45,504	74,496		
	研修研究費支出	240,000	131,700	108,300		
	事務消耗品費支出	240,000	189,570	50,430		
	印刷製本費支出		102,351	102,351		
	修繕費支出	360,000	612,969	252,969		
	通信運搬費支出	360,000	418,921	58,921		
	会議費支出	24,000		24,000		
	広報費支出	120,000	721,102	601,102		
	業務委託費支出	22,119,000	26,392,817	4,273,817		
	給食委託費支出	20,790,000	20,790,000	0		
	清掃委託費支出	360,000	690,399	330,399		
	保守委託費支出	297,000	297,000	0		
	その他の委託費支出	672,000	4,615,418	3,943,418		
	手数料支出	2,000,000	6,380,456	4,380,456		
	土地・建物賃借料支出	5,904,000	9,115,727	3,211,727		
	保守料支出	540,000	765,062	225,062		
	雑支出	6,525,976	25,491	6,500,485		
支払利息支出	701,000	655,234	45,766			
その他の支出	1,452,000	1,391,821	60,179			
利用者等外給食費支出	1,440,000	1,391,821	48,179			
雑支出	12,000		12,000			
事業活動支出計(2)		184,641,585	197,651,013	13,009,428		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		9,903,736	1,235,414	11,139,150		

キディ古市場保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,340,000	2,340,000	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	2,340,000	2,340,000	0	
	施設整備等収入計(4)	2,340,000	2,340,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,120,000	3,120,000	0	
固定資産取得支出	4,038,710	568,810	3,469,900		
器具及び備品取得支出	4,038,710	568,810	3,469,900		
施設整備等支出計(5)	7,158,710	3,688,810	3,469,900		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	4,818,710	1,348,810	3,469,900		
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				
	その他の活動支出計(8)				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,085,026	2,584,224	7,669,250		
前期末支払資金残高(12)		5,120,193	5,120,193		
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,085,026	2,535,969	2,549,057		

キデイ古市場保育園拠点区分 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

(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	193,352,538	182,965,387	10,387,151	
	委託費収益	137,046,400	135,247,010	1,799,390	
	利用者等利用料収益	4,491,118	4,554,818	63,700	
	利用者等利用料収益(一般)	4,491,118	4,554,818	63,700	
	その他の事業収益	51,815,020	43,163,559	8,651,461	
	補助金事業収益(公費)	50,541,357	42,191,059	8,350,298	
	補助金事業収益(一般)	763,663	972,500	208,837	
	受託事業収益(一般)	510,000		510,000	
サービス活動収益計(1)		193,352,538	182,965,387	10,387,151	
サービス活動増減の部 費用	人件費	132,654,415	121,606,108	11,048,307	
	職員給料	82,062,921	70,237,073	11,825,848	
	職員賞与	8,285,010	6,680,695	1,604,315	
	賞与引当金繰入	5,924,000	4,660,000	1,264,000	
	非常勤職員給与	20,871,807	23,308,129	2,436,322	
	派遣職員費	161,534	3,363,561	3,202,027	
	退職給付費用	201,600	78,000	123,600	
	法定福利費	15,147,543	13,278,650	1,868,893	
	事業費	18,230,659	16,598,580	1,632,079	
	給食費	9,420,041	7,987,233	1,432,808	
	保健衛生費	167,307	168,479	1,172	
	保育材料費	1,413,607	1,149,651	263,956	
	水道光熱費	4,565,904	4,190,168	375,736	
	消耗器具備品費	1,176,090	1,558,738	382,648	
	保険料	475,767	518,377	42,610	
	賃借料	994,223	1,025,934	31,711	
	雑費	17,720		17,720	
	事務費	46,160,484	38,640,830	7,519,654	
	福利厚生費	1,155,654	935,234	220,420	
	職員被服費	103,160	267,629	164,469	
	旅費交通費	45,504	24,179	21,325	
	研修研究費	131,700	96,720	34,980	
	事務消耗品費	189,570	276,334	86,764	
	印刷製本費	102,351	104,041	1,690	
	修繕費	612,969	427,040	185,929	
	通信運搬費	418,921	837,576	418,655	
	広報費	721,102	977,934	256,832	
	業務委託費	26,392,817	23,984,865	2,407,952	
	給食委託費	20,790,000	20,790,000	0	
	清掃委託費	690,399	632,495	57,904	
	保守委託費	297,000	297,000	0	
	その他の委託費	4,615,418	2,265,370	2,350,048	
	手数料	6,380,456	4,853,593	1,526,863	
	土地・建物賃借料	9,115,727	5,083,995	4,031,732	
	保守料	765,062	709,151	55,911	
	雑費	25,491	62,539	37,048	
	減価償却費	9,692,783	9,649,438	43,345	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	7,182,386	7,177,403	4,983	
	サービス活動費用計(2)		199,555,955	179,317,553	20,238,402
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,203,417	3,647,834	9,851,251
	収益	借入金利息補助金収益	443,620	482,620	39,000
その他のサービス活動外収益		2,619,441	1,409,330	1,210,111	
受入研修費収益		15,000		15,000	
利用者等外給食収益		867,600	800,004	67,596	
雑収益		1,736,841	609,326	1,127,515	
サービス活動外収益計(4)		3,063,061	1,891,950	1,171,111	
支払利息		655,234	738,913	83,679	

キディ古市場保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	1,391,821	1,334,443	57,378
	利用者等外給食費	1,391,821	1,323,470	68,351
	雑損失		10,973	10,973
	サービス活動外費用計(5)	2,047,055	2,073,356	26,301
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,016,006	181,406	1,197,412
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,187,411	3,466,428	8,653,839
特別増減の部	施設整備等補助金収益	2,340,000	2,340,000	0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	2,340,000	2,340,000	0
	特別収益計(8)	2,340,000	2,340,000	0
	固定資産売却損・処分損	1		1
	器具及び備品売却損・処分損	1		1
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,340,000	2,340,000	0
拠点区分間繰入金費用		5,035,213	5,035,213	
特別費用計(9)		2,340,001	7,375,213	5,035,212
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1	5,035,213	5,035,212
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,187,412	1,568,785	3,618,627
前期繰越活動増減差額(12)		38,885,481	40,454,266	1,568,785
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		33,698,069	38,885,481	5,187,412
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)				
その他の積立金積立額(16)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		33,698,069	38,885,481	5,187,412

キディ古市場保育園拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(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	60,653,539	69,862,945	9,209,406	流動負債	67,161,570	72,522,752	5,361,182
現金預金	52,178,348	62,704,270	10,525,922	短期運営資金借入金	40,004,000	50,000,000	9,996,000
事業未収金	4,666,491	3,357,547	1,308,944	事業未払金	3,642,778	4,045,989	403,211
未収補助金	3,699,200	3,801,128	101,928	1年以内返済予定設備資金借入金	3,120,000	3,120,000	0
立替金	109,500	0	109,500	未払費用	13,644,760	9,913,280	3,731,480
				預り金	826,032	783,483	42,549
				賞与引当金	5,924,000	4,660,000	1,264,000
固定資産	225,329,712	234,453,686	9,123,974	固定負債	31,097,600	34,040,000	2,942,400
基本財産	217,192,885	226,118,620	8,925,735	設備資金借入金	30,680,000	33,800,000	3,120,000
建物	217,192,885	226,118,620	8,925,735	退職給付引当金	417,600	240,000	177,600
その他の固定資産	8,136,827	8,335,066	198,239	負債の部合計	98,259,170	106,562,752	8,303,582
建物	691,005	806,418	115,413				
車輜運搬具	65,625	103,125	37,500	純資産の部			
器具及び備品	1,564,197	1,609,523	45,326	基本金			
人件費積立資産(保育)	816,000	816,000	0	国庫補助金等特別積立金	148,210,012	153,052,398	4,842,386
保育所施設・設備整備積立資産	5,000,000	5,000,000	0	その他の積立金	5,816,000	5,816,000	0
				人件費積立金(保育)	816,000	816,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	5,000,000	5,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	33,698,069	38,885,481	5,187,412
				(うち当期活動増減差額)	5,187,412	1,568,785	3,618,627
				純資産の部合計	187,724,081	197,753,879	10,029,798
資産の部合計	285,983,251	304,316,631	18,333,380	負債及び純資産の部合計	285,983,251	304,316,631	18,333,380

計算書類に対する注記（キディ古市場保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、権利、ソフトウェア

平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したのものについては定額法によっている。

- ・リース資産

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

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円を超えるリース資産については、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。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

当法人退職金制度に基づき当年度末の要支給額を引き当てている。

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理にかかる方法に準じた会計処理を適用している。

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

当法人で採用する退職金制度によっている。

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等は、以下のとおりになっている。

- (1) キディ古市場保育園拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3()）

ア 認可保育園 キディ古市場保育園

- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3()）

ア 認可保育園 キディ古市場保育園

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
建物（基本）	226,118,620	0	8,925,735	217,192,885
合計	226,118,620	0	8,925,735	217,192,885

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

該当なし