

キディ石川町・横浜拠点区分 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	152,975,730	151,613,620	1,362,110	
	委託費収入	118,980,330	101,294,310	17,686,020	
	利用者等利用料収入	1,176,000	2,712,200	1,536,200	
	利用者等利用料収入(一般)	1,176,000	2,712,200	1,536,200	
	その他の事業収入	32,819,400	47,607,110	14,787,710	
	補助金事業収入(公費)	32,523,600	47,452,490	14,928,890	
	補助金事業収入(一般)	295,800	154,620	141,180	
	その他の収入		1,401,170	1,401,170	
	利用者等外給食費収入		758,550	758,550	
	雑収入		642,620	642,620	
	事業活動収入計(1)	152,975,730	153,014,790	39,060	
事業活動による収支	人件費支出	73,497,981	78,375,190	4,877,209	
	職員給料支出	53,520,099	54,135,083	614,984	
	職員賞与支出	7,673,029	8,928,040	1,255,011	
	非常勤職員給与支出	4,401,501	5,771,123	1,369,622	
	法定福利費支出	7,903,352	9,540,944	1,637,592	
	事業費支出	10,407,592	10,608,960	201,368	
	給食費支出	6,826,811	4,371,279	2,455,532	
	保健衛生費支出	77,000	200,486	123,486	
	保育材料費支出	1,790,400	2,201,325	410,925	
	水道光熱費支出	2,640,000	2,678,330	38,330	
	消耗器具備品費支出	414,000	468,662	54,662	
	保険料支出	350,000	285,206	64,794	
	賃借料支出	322,000	388,972	66,972	
	雑支出	2,012,619	14,700	2,027,319	
	事務費支出	33,629,821	36,027,306	2,397,485	
	福利厚生費支出	475,984	589,075	113,091	
	職員被服費支出	216,000	132,490	83,510	
	旅費交通費支出	136,000	96,434	39,566	
	研修研究費支出	10,000	14,000	4,000	
	事務消耗品費支出	158,000	195,328	37,328	
	印刷製本費支出		54,225	54,225	
	修繕費支出	150,000	254,591	104,591	
	通信運搬費支出	291,960	336,634	44,674	
	広報費支出	68,000	425,918	357,918	
	業務委託費支出	8,960,840	11,756,869	2,796,029	
	給食委託費支出	7,776,000	8,316,808	540,808	
	嘱託医等業務委託費支出		192,000	192,000	
	清掃委託費支出	136,000	531,300	395,300	
	保守委託費支出	273,240	273,240	0	
	その他の委託費支出	775,600	2,443,521	1,667,921	
	手数料支出	2,508,500	1,080,045	1,428,455	
	土地・建物賃借料支出	17,244,000	20,441,220	3,197,220	
	保守料支出	510,000	609,226	99,226	
	雑支出	2,900,537	41,251	2,859,286	
	支払利息支出	98,000	90,404	7,596	
	その他の支出	1,044,000	911,623	132,377	
	利用者等外給食費支出	1,044,000	911,623	132,377	
	事業活動支出計(2)	118,677,394	126,013,483	7,336,089	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	34,298,336	27,001,307	7,297,029	
収入	固定資産売却収入	480,300		480,300	
	器具及び備品売却収入	480,300		480,300	
	施設整備等収入計(4)	480,300		480,300	
	設備資金借入金元金償還支出	7,920,000	7,920,000	0	

キディ石川町・横浜拠点区分 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	支出				
	固定資産取得支出		160,100	160,100	
	器具及び備品取得支出		160,100	160,100	
	施設整備等支出計(5)	7,920,000	8,080,100	160,100	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		7,439,700	8,080,100	640,400	
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		13,000,000	13,000,000	
	保育所施設・設備整備積立資産支出		13,000,000	13,000,000	
	拠点区分間繰入金支出		5,010,049	5,010,049	
その他の活動支出計(8)			18,010,049	18,010,049	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			18,010,049	18,010,049	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		26,858,636	911,158	25,947,478	
前期末支払資金残高(12)			28,974,194	28,974,194	
当期末支払資金残高(11)+(12)		26,858,636	29,885,352	3,026,716	

キディ石川町・横浜拠点区分 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	151,613,620	142,532,084	9,081,536
	委託費収益	101,294,310	101,113,400	180,910
	利用者等利用料収益	2,712,200	2,508,354	203,846
	利用者等利用料収益(一般)	2,712,200	2,502,754	209,446
	その他の利用料収益		5,600	5,600
	その他の事業収益	47,607,110	38,910,330	8,696,780
	補助金事業収益(公費)	47,452,490	38,794,790	8,657,700
	補助金事業収益(一般)	154,620	115,540	39,080
	サービス活動収益計(1)	151,613,620	142,532,084	9,081,536
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	78,786,190	70,294,160	8,492,030
	職員給料	54,135,083	48,586,241	5,548,842
	職員賞与	5,518,040	4,861,442	656,598
	賞与引当金繰入	4,180,000	3,922,000	258,000
	非常勤職員給与	5,771,123	2,840,559	2,930,564
	派遣職員費		2,069,760	2,069,760
	退職給付費用	153,000	0	153,000
	法定福利費	9,028,944	8,014,158	1,014,786
	事業費	10,608,960	10,322,537	286,423
	給食費	4,371,279	4,623,876	252,597
	保健衛生費	200,486	155,314	45,172
	保育材料費	2,201,325	1,310,748	890,577
	水道光熱費	2,678,330	2,451,362	226,968
	消耗器具備品費	468,662	1,161,360	692,698
	保険料	285,206	272,607	12,599
	賃借料	388,972	331,760	57,212
	雑費	14,700	15,510	810
	事務費	36,027,306	37,511,476	1,484,170
	福利厚生費	589,075	519,732	69,343
	職員被服費	132,490	124,372	8,118
	旅費交通費	96,434	72,884	23,550
	研修研究費	14,000	2,000	12,000
	事務消耗品費	195,328	377,256	181,928
	印刷製本費	54,225	55,121	896
	修繕費	254,591	251,010	3,581
	通信運搬費	336,634	590,503	253,869
	広報費	425,918	539,739	113,821
	業務委託費	11,756,869	10,106,330	1,650,539
	給食委託費	8,316,808	7,920,000	396,808
	嘱託医等業務委託費	192,000	192,000	0
	清掃委託費	531,300	569,360	38,060
	保守委託費	273,240	273,240	0
	その他の委託費	2,443,521	1,151,730	1,291,791
	手数料	1,080,045	4,540,789	3,460,744
	土地・建物賃借料	20,441,220	19,666,560	774,660
	保守料	609,226	618,362	9,136
	雑費	41,251	46,818	5,567
	減価償却費	5,179,834	5,226,187	46,353
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,361,920	1,361,920	0
	サービス活動費用計(2)	129,240,370	121,992,440	7,247,930
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,373,250	20,539,644	1,833,606
収益	その他のサービス活動外収益	1,401,170	3,099,079	1,697,909
	利用者等外給食収益	758,550	660,100	98,450
	雑収益	642,620	2,438,979	1,796,359
	サービス活動外収益計(4)	1,401,170	3,099,079	1,697,909
	支払利息	90,404	157,416	67,012

キディ石川町・横浜拠点区分 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	911,623	784,350	127,273
	利用者等外給食費	911,623	784,350	127,273
	サービス活動外費用計(5)	1,002,027	941,766	60,261
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	399,143	2,157,313	1,758,170
経常増減差額(7)=(3)+(6)		22,772,393	22,696,957	75,436
特別増減の部	施設整備等補助金収益		357,000	357,000
	施設整備等補助金収益		357,000	357,000
	特別収益計(8)		357,000	357,000
	国庫補助金等特別積立金積立額		357,000	357,000
繰越活動増減差額の部	拠点区分間繰入金費用	5,010,049	6,114,811	1,104,762
	特別費用計(9)	5,010,049	6,471,811	1,461,762
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,010,049	6,114,811	1,104,762
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		17,762,344	16,582,146	1,180,198
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	42,879,422	38,797,276	4,082,146
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	60,641,766	55,379,422	5,262,344
	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)	13,000,000	12,500,000	500,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	13,000,000	12,500,000	500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	47,641,766	42,879,422	4,762,344

キディ石川町・横浜拠点区分 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	40,786,329	37,394,550	3,391,779	流動負債	21,720,977	20,262,356	1,458,621
現金預金	27,300,421	23,975,180	3,325,241	事業未払金	1,585,631	2,173,021	587,390
事業未収金	12,562,831	12,853,861	291,030	1年以内返済予定設備資金借入金	6,640,000	7,920,000	1,280,000
未収金	0	9	9	未払費用	8,811,507	5,823,849	2,987,658
未収補助金	780,000	565,500	214,500	預り金	503,839	423,486	80,353
仮払金	143,077	0	143,077	賞与引当金	4,180,000	3,922,000	258,000
固定資産	99,973,272	91,993,006	7,980,266	固定負債	291,000	6,778,000	6,487,000
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	0	6,640,000	6,640,000
その他の固定資産	99,973,272	91,993,006	7,980,266	退職給付引当金	291,000	138,000	153,000
建物	29,695,946	34,656,006	4,960,060	負債の部合計	22,011,977	27,040,356	5,028,379
構築物	237,639	270,107	32,468	純資産の部			
器具及び備品	718,487	745,693	27,206	基本金			
人件費積立資産(保育)	571,200	571,200	0	国庫補助金等特別積立金	8,034,658	9,396,578	1,361,920
保育所施設・設備整備積立資産	62,500,000	49,500,000	13,000,000	その他の積立金	63,071,200	50,071,200	13,000,000
差入保証金	6,250,000	6,250,000	0	人件費積立金(保育)	571,200	571,200	0
				保育所施設・設備整備積立金	62,500,000	49,500,000	13,000,000
				次期繰越活動増減差額	47,641,766	42,879,422	4,762,344
				(うち当期活動増減差額)	17,762,344	16,582,146	1,180,198
				純資産の部合計	118,747,624	102,347,200	16,400,424
資産の部合計	140,759,601	129,387,556	11,372,045	負債及び純資産の部合計	140,759,601	129,387,556	11,372,045

計算書類に対する注記（キディ石川町・横浜拠点区分用）

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）キディ石川町・横浜拠点計算書類（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 キディ石川町・横浜

- （3）拠点区分事業活動明細書（別紙3（ ））

ア 認可保育園 キディ石川町・横浜

5．基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

7．担保に供している資産

該当なし