

聖保育園拠点区分 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 筑波会

(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	238,720,476	238,720,476	0	
	委託費収入	134,732,470	134,732,470	0	
	利用者等利用料収入	2,605,500	2,605,500	0	
	利用者等利用料収入(公費)	2,556,000	2,556,000	0	
	利用者等利用料収入(一般)	49,500	49,500	0	
	その他の事業収入	101,382,506	101,382,506	0	
	補助金事業収入(公費)	101,094,506	101,094,506	0	
	補助金事業収入(一般)	288,000	288,000	0	
	受取利息配当金収入	6,524	6,524	0	
	その他の収入	2,142,000	2,142,000	0	
	受入研修費収入	30,000	30,000	0	
	利用者等外給食費収入	2,112,000	2,112,000	0	
	事業活動収入計(1)	240,869,000	240,869,000	0	
	事業活動による収支	人件費支出	188,112,365	188,108,382	3,983
職員給料支出		81,974,000	81,973,860	140	
職員給料支出		75,209,000	75,208,860	140	
処遇改善費支出		3,070,000	3,070,000	0	
キャリアバス手当支出		3,695,000	3,695,000	0	
職員賞与		32,171,365	32,171,365	0	
職員賞与支出		27,421,365	27,421,365	0	
チーム手当		4,750,000	4,750,000	0	
非常勤職員給与支出		46,345,000	46,344,034	966	
非常勤職員給与支出		42,260,000	42,259,507	493	
処遇改善費支出		0	0	0	
キャリアバス手当支出		2,100,000	2,099,527	473	
チーム手当		1,985,000	1,985,000	0	
派遣職員費支出		3,017,000	3,016,247	753	
退職給付支出		1,380,000	1,379,500	500	
法定福利費支出		23,225,000	23,223,376	1,624	
事業費支出		15,703,000	15,699,836	3,164	
給食費支出		6,485,000	6,484,343	657	
保健衛生費支出		395,000	394,746	254	
保育材料費支出		2,650,000	2,649,803	197	
水道光熱費支出		2,589,000	2,588,285	715	
燃料費支出		0	0	0	
消耗器具備品費支出		3,396,000	3,395,504	496	
保険料支出		188,000	187,155	845	
雑支出(事業)		0	0	0	
事務費支出		16,758,590	16,751,437	7,153	
福利厚生費支出		1,601,000	1,600,578	422	
職員被服費支出		0	0	0	
旅費交通費支出		16,200	16,134	66	
研修研究費支出		25,300	25,288	12	
事務消耗品費支出		287,000	286,208	792	
印刷製本費支出		58,900	58,896	4	
修繕費支出		2,510,000	2,508,399	1,601	
通信運搬費支出	725,000	724,260	740		
会議費支出	16,500	16,268	232		
広報費支出	696,000	695,200	800		
業務委託費支出	1,803,000	1,802,752	248		
手数料支出	309,000	308,510	490		
保険料支出	130,490	130,490	0		

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	支出				
	賃借料支出	339,000	338,256	744	
	土地・建物賃借料支出	7,795,000	7,794,745	255	
	保守料支出	276,000	275,253	747	
	諸会費支出	170,200	170,200	0	
	雑支出(事務)	0	0	0	
	その他の雑支出(事務)	0	0	0	
	その他の支出	2,112,000	2,112,000	0	
	利用者等外給食費支出	2,112,000	2,112,000	0	
	事業活動支出計(2)	222,685,955	222,671,655	14,300	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,183,045	18,197,345	△14,300		
施設整備等収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	980,000	980,000	0	
器具及び備品取得支出	980,000	980,000	0		
施設整備等支出計(5)	980,000	980,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△980,000	△980,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	17,000,000	17,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0	
区施設・設備整備積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0		
その他の活動支出計(8)	17,000,000	17,000,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△17,000,000	△17,000,000	0		
予備費支出(10)	203,045 0	—	203,045		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	217,345	△217,345		
前期末支払資金残高(12)	24,129,782	24,129,782	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	24,129,782	24,347,127	△217,345		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
聖保育園拠点区分 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 筑波会

（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	238,720,476	226,604,225	12,116,251
	委託費収益	134,732,470	127,965,820	6,766,650
	利用者等利用料収益	2,605,500	1,269,000	1,336,500
	利用者等利用料収益（公費）	2,556,000	135,000	2,421,000
	利用者等利用料収益（一般）	49,500	1,134,000	△1,084,500
	その他の事業収益	101,382,506	97,369,405	4,013,101
	補助金事業収益（公費）	101,094,506	96,799,405	4,295,101
	補助金事業収益（一般）	288,000	570,000	△282,000
	サービス活動収益計(1)	238,720,476	226,604,225	12,116,251
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	188,594,382	181,805,731	6,788,651
	職員給料	81,973,860	85,602,412	△3,628,552
	職員給料	75,208,860	78,747,584	△3,538,724
	処遇改善費	3,070,000	3,101,207	△31,207
	キャリアパス手当	3,695,000	3,753,621	△58,621
	職員賞与	24,108,365	20,540,615	3,567,750
	職員賞与	19,358,365	20,540,615	△1,182,250
	チーム手当	4,750,000	0	4,750,000
	賞与引当金繰入	8,549,000	8,063,000	486,000
	非常勤職員給与	46,344,034	42,569,902	3,774,132
	非常勤職員給与	42,259,507	40,339,239	1,920,268
	キャリアパス手当	2,099,527	2,230,663	△131,136
	チーム手当	1,985,000	0	1,985,000
	派遣職員費	3,016,247	2,338,187	678,060
	退職給付費用	1,379,500	1,379,500	0
	法定福利費	23,223,376	21,312,115	1,911,261
	事業費	15,699,836	15,531,512	168,324
	給食費	6,484,343	7,337,514	△853,171
	保健衛生費	394,746	584,878	△190,132
	保育材料費	2,649,803	2,583,354	66,449
	水道光熱費	2,588,285	2,653,900	△65,615
	消耗器具備品費	3,395,504	2,158,271	1,237,233
	保険料	187,155	213,595	△26,440
	事務費	16,751,437	11,335,432	5,416,005
	福利厚生費	1,600,578	2,196,435	△595,857
	職員被服費	0	15,865	△15,865
	旅費交通費	16,134	51,310	△35,176
	研修研究費	25,288	394,079	△368,791
	事務消耗品費	286,208	346,184	△59,976
	印刷製本費	58,896	71,813	△12,917
	修繕費	2,508,399	533,400	1,974,999
	通信運搬費	724,260	607,541	116,719
	会議費	16,268	88,544	△72,276
	広報費	695,200	95,700	599,500
	業務委託費	1,802,752	1,035,105	767,647
	手数料	308,510	266,921	41,589
	保険料	130,490	137,700	△7,210
	賃借料	338,256	338,256	0
	土地・建物賃借料	7,794,745	4,640,189	3,154,556
租税公課	0	10,000	△10,000	
保守料	275,253	164,290	110,963	
諸会費	170,200	135,560	34,640	
雑費（事務）	0	206,540	△206,540	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減	費用			
	その他の雑費(事務)	0	206,540	△206,540
	減価償却費	7,741,706	17,470,340	△9,728,634
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,309,575	△17,595,958	12,286,383
	サービス活動費用計(2)	223,477,786	208,547,057	14,930,729
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		15,242,690	18,057,168	△2,814,478
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	6,524	7,511	△987
	その他のサービス活動外収益	2,142,000	2,685,209	△543,209
	受入研修費収益	30,000	0	30,000
	利用者等外給食収益	2,112,000	2,440,450	△328,450
	雑収益	0	244,759	△244,759
	サービス活動外収益計(4)	2,148,524	2,692,720	△544,196
	費用			
	その他のサービス活動外費用	2,112,000	2,440,450	△328,450
	利用者等外給食費	2,112,000	2,440,450	△328,450
サービス活動外費用計(5)	2,112,000	2,440,450	△328,450	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		36,524	252,270	△215,746
経常増減差額(7)=(3)+(6)		15,279,214	18,309,438	△3,030,224
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	2	0
	構築物売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	1	2	△1
国庫補助金等特別積立金積立額	0	137,900	△137,900	
特別費用計(9)	2	137,902	△137,900	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2	△137,902	137,900
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		15,279,212	18,171,536	△2,892,324
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	135,530,571	97,418,035	38,112,536
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	150,809,783	115,589,571	35,220,212
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	36,319,000	△36,319,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	36,319,000	△36,319,000
	その他の積立金積立額(16)	17,000,000	16,378,000	622,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	15,000,000	13,678,000	1,322,000
	区施設・設備整備積立金積立額	2,000,000	2,700,000	△700,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		133,809,783	135,530,571	△1,720,788

聖保育園拠点区分 貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 筑波会

(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	30,468,216	30,134,176	334,040	流動負債	14,670,089	14,067,394	602,695
現金預金	27,611,726	28,413,456	△801,730	事業未払金	3,386,619	2,242,064	1,144,555
未収金	0	72,600	△72,600	未払費用	1,346,146	1,504,790	△158,644
未収補助金	2,301,390	1,093,540	1,207,850	職員預り金	1,388,324	2,257,540	△869,216
立替金	69,643	49,624	20,019	賞与引当金	8,549,000	8,063,000	486,000
前払費用	485,457	504,956	△19,499				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	392,694,577	382,456,285	10,238,292	固定負債	0	0	0
基本財産	213,768,325	216,980,962	△3,212,637	負債の部合計	14,670,089	14,067,394	602,695
土地	120,589,645	117,350,003	3,239,642	純 資 産 の 部			
建物	93,178,680	99,630,959	△6,452,279	基本金	34,190,000	34,190,000	0
その他の固定資産	178,926,252	165,475,323	13,450,929	1号基本金	20,800,000	20,800,000	0
土地	1,740,945	4,980,587	△3,239,642	3号基本金	13,390,000	13,390,000	0
構築物	1,046,414	1,393,285	△346,871	国庫補助金等特別積立金	67,433,921	72,743,496	△5,309,575
車輛運搬具	21,221	57,596	△36,375	その他の積立金	173,059,000	156,059,000	17,000,000
器具及び備品	2,903,309	2,829,492	73,817	修繕費積立金	55,359,000	55,359,000	0
権利	155,363	155,363	0	保育所施設・設備整備積立金	99,000,000	84,000,000	15,000,000
修繕費積立資産	55,359,000	55,359,000	0	区施設・設備整備積立金	18,700,000	16,700,000	2,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	99,000,000	84,000,000	15,000,000	次期繰越活動増減差額	133,809,783	135,530,571	△1,720,788
区施設・設備整備積立資産	18,700,000	16,700,000	2,000,000	(うち当期活動増減差額)	15,279,212	18,171,536	△2,892,324
				純資産の部合計	408,492,704	398,523,067	9,969,637
資産の部合計	423,162,793	412,590,461	10,572,332	負債及び純資産の部合計	423,162,793	412,590,461	10,572,332

計算書類に対する注記(聖保育園拠点区分用)

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・ 満期保有目的の債券等—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—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等—定額法
 - ・ リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引の係るリース資産
 - 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・リース取引の係るリース資産
 - 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
- 賞与引当金 - 当期に帰属する夏季賞与見込額を計上している。

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

- (1) 当拠点区分は職員退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する退職手当共済制度に加入している。

4 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 聖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3⑩)はサービス区分を設けていないため省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)はサービス区分を設けていないため省略している。

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	117,350,003	3,239,642	0	120,589,645
建物	99,630,959	0	6,452,279	93,178,680
建物付属設備	0	0	0	0
合計	216,980,962	3,239,642	6,452,279	213,768,325

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

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。)

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
建物(基本財産)	206,041,589	△ 112,862,909	93,178,680
構築物	5,699,413	△ 4,652,999	1,046,414
車輛運搬具	495,675	△ 474,454	21,221
器具及び備品	15,430,171	△ 12,526,862	2,903,309
合計	227,666,848	△ 130,517,224	97,149,624

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。)

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	0	0	0
未収金	0	0	0
未収補助金	2,301,390	0	2,301,390
合計	2,301,390	0	2,301,390

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