

聖保育園拠点区分 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

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	234,820,878	234,820,878	0		
	委託費収入	134,440,970	134,440,970	0		
	利用者等利用料収入	2,677,500	2,677,500	0		
	利用者等利用料収入(公費)	2,628,000	2,628,000	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	97,702,408	97,702,408	0		
	補助金事業収入(公費)	97,403,908	97,403,908	0		
	補助金事業収入(一般)	298,500	298,500	0		
	受取利息配当金収入	6,778	6,778	0		
	その他の収入	2,462,646	2,462,646	0		
	受入研修費収入	94,000	94,000	0		
	利用者等外給食費収入	2,288,800	2,288,800	0		
	雑収入	79,846	79,846	0		
	その他の雑収入	79,846	79,846	0		
	事業活動収入計(1)	237,290,302	237,290,302	0		
事業活動による収支	支出	人件費支出	188,129,300	188,128,738	562	
		職員給料支出	85,344,300	85,344,154	146	
		職員給料支出	73,819,800	73,819,728	72	
		処遇改善費支出	3,278,000	3,278,000	0	
		キャリアパス手当支出	3,366,500	3,366,426	74	
		チーム手当	4,880,000	4,880,000	0	
		職員賞与	26,595,000	26,594,908	92	
		職員賞与支出	26,595,000	26,594,908	92	
		チーム手当	0	0	0	
		非常勤職員給与支出	48,673,100	48,672,943	157	
		非常勤職員給与支出	44,611,700	44,611,626	74	
		処遇改善費支出	0	0	0	
		キャリアパス手当支出	2,221,400	2,221,317	83	
		チーム手当	1,840,000	1,840,000	0	
		派遣職員費支出	3,435,300	3,435,209	91	
	退職給付支出	1,335,000	1,335,000	0		
	法定福利費支出	22,746,600	22,746,524	76		
	事業費支出	17,225,800	17,225,358	442		
	給食費支出	7,344,800	7,344,734	66		
	保健衛生費支出	494,000	493,987	13		
	保育材料費支出	2,673,700	2,673,605	95		
	水道光熱費支出	2,783,400	2,783,308	92		
	燃料費支出	0	0	0		
	消耗器具備品費支出	2,896,900	2,896,843	57		
	保険料支出	458,200	458,125	75		
	賃借料支出	574,800	574,756	44		
	雑支出(事業)	0	0	0		
	事務費支出	13,709,200	13,708,640	560		
	福利厚生費支出	1,728,300	1,728,253	47		
	職員被服費支出	269,800	269,774	26		
	旅費交通費支出	40,300	40,300	0		
	研修研究費支出	62,200	62,116	84		
	事務消耗品費支出	879,200	879,174	26		
印刷製本費支出	76,200	76,200	0			
修繕費支出	939,700	939,605	95			
通信運搬費支出	670,400	670,391	9			
会議費支出	22,200	22,131	69			

(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					
	広報費支出	375,100	375,100	0		
	業務委託費支出	863,900	863,864	36		
	手数料支出	231,300	231,255	45		
	保険料支出	0	0	0		
	賃借料支出	0	0	0		
	土地・建物賃借料支出	7,216,700	7,216,684	16		
	保守料支出	215,800	215,743	57		
	諸会費支出	118,100	118,050	50		
	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	3,295,800	3,295,800	0		
	利用者等外給食費支出	2,288,800	2,288,800	0		
	雑支出	1,007,000	1,007,000	0		
事業活動支出計(2)	222,360,100	222,358,536	1,564			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,930,202	14,931,766	△1,564			
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	固定資産取得支出	2,744,002	2,744,002	0	
		構築物取得支出	209,000	209,000	0	
		器具及び備品取得支出	2,040,002	2,040,002	0	
		ソフトウェア取得支出	495,000	495,000	0	
施設整備等支出計(5)	2,744,002	2,744,002	0			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,744,002	△2,744,002	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	12,141,000	12,141,000	0	
		修繕費積立資産支出	141,000	141,000	0	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	10,000,000	10,000,000	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)		12,141,000	12,141,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△12,141,000	△12,141,000	0			
予備費支出(10)	45,200	—	45,200			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	46,764	△46,764			
前期末支払資金残高(12)	24,347,127	24,347,127	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	24,347,127	24,393,891	△46,764			

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 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 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	234,820,878	238,720,476	△3,899,598
	委託費収益	134,440,970	134,732,470	△291,500
	利用者等利用料収益	2,677,500	2,605,500	72,000
	利用者等利用料収益(公費)	2,628,000	2,556,000	72,000
	利用者等利用料収益(一般)	49,500	49,500	0
	その他の事業収益	97,702,408	101,382,506	△3,680,098
	補助金事業収益(公費)	97,403,908	101,094,506	△3,690,598
	補助金事業収益(一般)	298,500	288,000	10,500
	サービス活動収益計(1)	234,820,878	238,720,476	△3,899,598
サービス活動増減の部 費用	人件費	188,564,738	188,594,382	△29,644
	職員給料	85,344,154	81,973,860	3,370,294
	職員給料	73,819,728	75,208,860	△1,389,132
	処遇改善費	3,278,000	3,070,000	208,000
	キャリアパス手当	3,366,426	3,695,000	△328,574
	チーム手当	4,880,000	0	4,880,000
	職員賞与	18,045,908	24,108,365	△6,062,457
	職員賞与	18,045,908	19,358,365	△1,312,457
	チーム手当	0	4,750,000	△4,750,000
	賞与引当金繰入	8,985,000	8,549,000	436,000
	非常勤職員給与	48,672,943	46,344,034	2,328,909
	非常勤職員給与	44,611,626	42,259,507	2,352,119
	キャリアパス手当	2,221,317	2,099,527	121,790
	チーム手当	1,840,000	1,985,000	△145,000
	派遣職員費	3,435,209	3,016,247	418,962
	退職給付費用	1,335,000	1,379,500	△44,500
	法定福利費	22,746,524	23,223,376	△476,852
	事業費	17,225,358	15,699,836	1,525,522
	給食費	7,344,734	6,484,343	860,391
	保健衛生費	493,987	394,746	99,241
	保育材料費	2,673,605	2,649,803	23,802
	水道光熱費	2,783,308	2,588,285	195,023
	消耗器具備品費	2,896,843	3,395,504	△498,661
	保険料	458,125	187,155	270,970
	賃借料	574,756	0	574,756
	事務費	13,708,640	16,751,437	△3,042,797
	福利厚生費	1,728,253	1,600,578	127,675
	職員被服費	269,774	0	269,774
	旅費交通費	40,300	16,134	24,166
	研修研究費	62,116	25,288	36,828
	事務消耗品費	879,174	286,208	592,966
	印刷製本費	76,200	58,896	17,304
	修繕費	939,605	2,508,399	△1,568,794
	通信運搬費	670,391	724,260	△53,869
	会議費	22,131	16,268	5,863
	広報費	375,100	695,200	△320,100
	業務委託費	863,864	1,802,752	△938,888
	手数料	231,255	308,510	△77,255
	保険料	0	130,490	△130,490
	賃借料	0	338,256	△338,256
	土地・建物賃借料	7,216,684	7,794,745	△578,061
保守料	215,743	275,253	△59,510	
諸会費	118,050	170,200	△52,150	

(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				
	減価償却費	7,778,121	7,741,706	36,415	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,276,242	△5,309,575	33,333	
	サービス活動費用計(2)	222,000,615	223,477,786	△1,477,171	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,820,263	15,242,690	△2,422,427	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,778	6,524	254
		その他のサービス活動外収益	2,462,646	2,142,000	320,646
		受入研修費収益	94,000	30,000	64,000
		利用者等外給食収益	2,288,800	2,112,000	176,800
		雑収益	79,846	0	79,846
		サービス活動外収益計(4)	2,469,424	2,148,524	320,900
	費用	その他のサービス活動外費用	3,295,800	2,112,000	1,183,800
		利用者等外給食費	2,288,800	2,112,000	176,800
		雑損失	1,007,000	0	1,007,000
		サービス活動外費用計(5)	3,295,800	2,112,000	1,183,800
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△826,376	36,524	△862,900
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,993,887	15,279,214	△3,285,327
	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	6	2	4
		構築物売却損・処分損	1	1	0
		器具及び備品売却損・処分損	5	1	4
		特別費用計(9)	6	2	4
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6	△2	△4	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,993,881	15,279,212	△3,285,331	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	133,809,783	135,530,571	△1,720,788	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	145,803,664	150,809,783	△5,006,119	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	12,141,000	17,000,000	△4,859,000	
	修繕積立金積立額	141,000	0	141,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	10,000,000	15,000,000	△5,000,000	
	区施設・設備整備積立金積立額	2,000,000	2,000,000	0	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	133,662,664	133,809,783	△147,119

聖保育園拠点区分 貸借対照表

令和 4 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	29,787,613	30,468,216	△680,603	流動負債	14,378,722	14,670,089	△291,367
現金預金	28,081,890	27,611,726	470,164	事業未払金	2,483,382	3,386,619	△903,237
未収補助金	1,073,750	2,301,390	△1,227,640	未払費用	1,368,934	1,346,146	22,788
立替金	72,186	69,643	2,543	職員預り金	1,541,406	1,388,324	153,082
前払費用	559,787	485,457	74,330	賞与引当金	8,985,000	8,549,000	436,000
固定資産	399,801,452	392,694,577	7,106,875	固定負債	0	0	0
基本財産	207,316,046	213,768,325	△6,452,279	負債の部合計	14,378,722	14,670,089	△291,367
土地	120,589,645	120,589,645	0	純 資 産 の 部			
建物	86,726,401	93,178,680	△6,452,279	基本金	34,190,000	34,190,000	0
その他の固定資産	192,485,406	178,926,252	13,559,154	1号基本金	20,800,000	20,800,000	0
土地	1,740,945	1,740,945	0	3号基本金	13,390,000	13,390,000	0
構築物	906,369	1,046,414	△140,045	国庫補助金等特別積立金	62,157,679	67,433,921	△5,276,242
車両運搬具	3	21,221	△21,218	その他の積立金	185,200,000	173,059,000	12,141,000
器具及び備品	4,004,226	2,903,309	1,100,917	修繕費積立金	55,500,000	55,359,000	141,000
権利	155,363	155,363	0	保育所施設・設備整備積立金	109,000,000	99,000,000	10,000,000
ソフトウェア	478,500	0	478,500	区施設・設備整備積立金	20,700,000	18,700,000	2,000,000
修繕費積立資産	55,500,000	55,359,000	141,000	次期繰越活動増減差額	133,662,664	133,809,783	△147,119
保育所施設・設備整備積立資産	109,000,000	99,000,000	10,000,000	(うち当期活動増減差額)	11,993,881	15,279,212	△3,285,331
区施設・設備整備積立資産	20,700,000	18,700,000	2,000,000	純資産の部合計	415,210,343	408,492,704	6,717,639
資産の部合計	429,589,065	423,162,793	6,426,272	負債及び純資産の部合計	429,589,065	423,162,793	6,426,272

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) 当拠点区分は職員の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。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)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	120,589,645	0	0	120,589,645
建物	93,178,680	0	6,452,279	86,726,401
合計	213,768,325	0	6,452,279	207,316,046

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	△ 119,315,188	86,726,401
構築物	5,645,913	△ 4,739,544	906,369
車輛運搬具	495,675	△ 495,672	3
器具及び備品	15,539,913	△ 11,535,687	4,004,226
合計	227,723,090	△ 136,086,091	91,636,999

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	1,073,750	0	1,073,750
合計	1,073,750	0	1,073,750

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