

# 財務諸表

くだま第二保育園拠点区分

令和1年度

平成31年 4月 1日

令和2年 3月31日

## くだま第二保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	158,867,000	158,868,851	△1,851		
	施設型給付費収入	148,313,000	148,313,740	△740		
	施設型給付費収入	132,989,000	132,989,090	△90		
	利用者負担金収入	15,324,000	15,324,650	△650		
	その他の事業収入	10,554,000	10,555,111	△1,111		
	補助金事業収入	7,316,000	7,316,211	△211		
	その他の事業収入	3,238,000	3,238,900	△900		
	受取利息配当金収入	2,100	2,172	△72		
	その他の収入	1,671,000	1,671,453	△453		
	受入研修費収入	32,000	32,000	0		
	利用者等外給食費収入	1,405,000	1,405,375	△375		
	雑収入	234,000	234,078	△78		
	雑収入	234,000	234,078	△78		
	事業活動収入計(1)		160,540,100	160,542,476	△2,376	
事業活動による収支	支出	人件費支出	99,246,500	99,245,297	1,203	
		職員給料支出	50,610,000	50,609,761	239	
		職員賞与支出	13,758,000	13,757,483	517	
		非常勤職員給与支出	21,350,000	21,349,959	41	
		退職給付支出	1,100,500	1,100,500	0	
		法定福利費支出	12,428,000	12,427,594	406	
		事業費支出	15,136,000	15,131,778	4,222	
		給食費支出	6,077,000	6,076,791	209	
		保健衛生費支出	410,000	409,744	256	
		保育材料費支出	2,132,000	2,131,613	387	
		水道光熱費支出	1,798,000	1,797,056	944	
		燃料費支出	12,000	11,724	276	
		消耗器具備品費支出	3,404,000	3,403,541	459	
		保険料支出	382,000	381,842	158	
		賃借料支出	4,000	3,600	400	
		車輛費支出	519,000	518,454	546	
		雑支出	398,000	397,413	587	
		事務費支出	9,714,500	9,705,897	8,603	
		福利厚生費支出	785,000	784,435	565	
		職員被服費支出	54,000	53,414	586	
	旅費交通費支出	33,000	32,200	800		
	研修研究費支出	1,563,000	1,562,734	266		
	事務消耗品費支出	758,000	757,983	17		
	印刷製本費支出	489,000	488,295	705		
	水道光熱費支出	208,000	207,278	722		
	燃料費支出	1,500	1,160	340		
	修繕費支出	77,000	77,000	0		
	通信運搬費支出	235,000	234,415	585		
	会議費支出	18,000	17,984	16		
	広報費支出	228,000	227,776	224		
	業務委託費支出	2,577,000	2,574,899	2,101		
	医事委託費支出	377,000	376,466	534		
	清掃委託費支出	889,000	888,337	663		
	保守委託費支出	273,000	272,936	64		
	その他の委託費支出	1,038,000	1,037,160	840		
	手数料支出	102,000	101,755	245		
	賃借料支出	294,000	293,820	180		
	土地・建物賃借料支出	1,680,000	1,680,000	0		
	租税公課支出	46,000	45,468	532		
	保守料支出	132,000	131,652	348		
	雑支出	434,000	433,629	371		
雑支出	434,000	433,629	371			

## くだま第二保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支出	支払利息支出	518,000	517,319	681		
	その他の支出	1,406,000	1,405,375	625		
	利用者等外給食費支出	1,406,000	1,405,375	625		
	事業活動支出計(2)	126,021,000	126,005,666	15,334		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		34,519,100	34,536,810	△17,710		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	554,000	554,803	△803		
	施設整備等補助金収入	554,000	554,803	△803		
	固定資産売却収入	35,000	35,730	△730		
	車輛運搬具売却収入	25,000	25,100	△100		
	その他の固定資産売却収入	10,000	10,630	△630		
	施設整備等収入計(4)	589,000	590,533	△1,533		
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	2,484,000	2,484,000	0	
		固定資産取得支出	26,163,000	26,162,197	803	
		土地取得支出(基本財産)	16,512,000	16,512,000	0	
		建物附属設備取得支出	5,344,000	5,344,000	0	
構築物取得支出		1,474,000	1,473,400	600		
車輛運搬具取得支出		682,000	681,912	88		
器具及び備品取得支出		2,137,000	2,136,945	55		
その他の固定資産取得支出		14,000	13,940	60		
ファイナンス・リース債務の返済支出		245,520	245,520	0		
施設整備等支出計(5)		28,892,520	28,891,717	803		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△28,303,520	△28,301,184	△2,336		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	15,437,000	15,437,000	0		
	退職給付引当資産取崩収入	77,000	77,000	0		
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	15,360,000	15,360,000	0		
	その他の活動による収入	152,000	152,597	△597		
	長期前払費用返還金収入	152,000	152,597	△597		
その他の活動収入計(7)		15,589,000	15,589,597	△597		
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	4,485,000	4,485,000	0		
	積立資産支出	16,055,000	16,054,395	605		
	退職給付引当資産支出	1,053,000	1,052,500	500		
	保育所施設・設備整備積立資産支出	15,002,000	15,001,895	105		
	拠点区分間繰入金支出	260,000	260,000	0		
	その他の活動による支出	953,176	952,776	400		
	長期前払費用支出	49,000	48,600	400		
	長期未払金支出	904,176	904,176	0		
その他の活動支出計(8)		21,753,176	21,752,171	1,005		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△6,164,176	△6,162,574	△1,602		
予備費支出(10)			—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		51,404	73,052	△21,648		
前期末支払資金残高(12)		21,279,605	21,279,605	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		21,331,009	21,352,657	△21,648		

## くだま第二保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	158,868,851	152,973,993	5,894,858
	施設型給付費収益	148,313,740	143,892,530	4,421,210
	施設型給付費収益	132,989,090	125,872,920	7,116,170
	利用者負担金収益	15,324,650	18,019,610	△2,694,960
	その他の事業収益	10,555,111	9,081,463	1,473,648
	補助金事業収益	7,316,211	6,804,563	511,648
	その他の事業収益	3,238,900	2,276,900	962,000
サービス活動収益計(1)		158,868,851	152,973,993	5,894,858
サービス活動増減の部 費用	人件費	100,220,797	91,964,568	8,256,229
	職員給料	50,609,761	42,513,649	8,096,112
	職員賞与	13,757,483	11,627,647	2,129,836
	非常勤職員給与	21,349,959	24,425,174	△3,075,215
	退職給付費用	2,076,000	1,762,180	313,820
	法定福利費	12,427,594	11,635,918	791,676
	事業費	15,131,778	15,170,262	△38,484
	給食費	6,076,791	5,860,245	216,546
	保健衛生費	409,744	288,818	120,926
	保育材料費	2,131,613	2,513,079	△381,466
	水道光熱費	1,797,056	1,817,105	△20,049
	燃料費	11,724	5,668	6,056
	消耗器具備品費	3,403,541	3,571,484	△167,943
	保険料	381,842	333,352	48,490
	賃借料	3,600	3,600	0
	車両費	518,454	460,147	58,307
	雑費	397,413	316,764	80,649
	事務費	9,705,897	9,895,200	△189,303
	福利厚生費	784,435	716,342	68,093
	職員被服費	53,414	23,873	29,541
	旅費交通費	32,200	34,600	△2,400
	研修研究費	1,562,734	1,987,186	△424,452
	事務消耗品費	757,983	440,776	317,207
	印刷製本費	488,295	440,068	48,227
	水道光熱費	207,278	169,062	38,216
	燃料費	1,160	560	600
	修繕費	77,000	800,257	△723,257
	通信運搬費	234,415	210,968	23,447
	会議費	17,984	71,196	△53,212
	広報費	227,776	272,072	△44,296
	業務委託費	2,574,899	2,126,185	448,714
	医事委託費	376,466	176,000	200,466
	清掃委託費	888,337	776,433	111,904
	保守委託費	272,936	233,712	39,224
	その他の委託費	1,037,160	940,040	97,120
	手数料	101,755	95,413	6,342
	賃借料	293,820	291,720	2,100
	土地・建物賃借料	1,680,000	1,680,000	0
	租税公課	45,468	13,100	32,368
	保守料	131,652	131,652	0
	雑費	433,629	390,170	43,459
	雑費	433,629	390,170	43,459
	減価償却費	13,934,442	12,809,925	1,124,517
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,170,818	△5,085,610	△85,208	
サービス活動費用計(2)		133,822,096	124,754,345	9,067,751
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		25,046,755	28,219,648	△3,172,893
収益	受取利息配当金収益	2,172	748	1,424
	その他のサービス活動外収益	1,671,453	1,625,913	45,540

くだま第二保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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	収益			
	受入研修費収益	32,000	32,000	0
	利用者等外給食収益	1,405,375	1,354,270	51,105
	雑収益	234,078	239,643	△5,565
	雑収益	234,078	239,643	△5,565
	サービス活動外収益計(4)	1,673,625	1,626,661	46,964
	費用			
	支払利息	517,319	603,470	△86,151
	その他のサービス活動外費用	1,405,375	1,354,270	51,105
	利用者等外給食費	1,405,375	1,354,270	51,105
サービス活動外費用計(5)	1,922,694	1,957,740	△35,046	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△249,069	△331,079	82,010	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	24,797,686	27,888,569	△3,090,883	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	554,803	398,000	156,803
	施設整備等補助金収益	554,803	398,000	156,803
	特別収益計(8)	554,803	398,000	156,803
	費用			
	固定資産売却損・処分損	108,767		108,767
	車輛運搬具売却損・処分損	108,767		108,767
	国庫補助金等特別積立金積立額	472,540	398,000	74,540
	拠点区分間繰入金費用	260,000	30,000	230,000
	特別費用計(9)	841,307	428,000	413,307
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△286,504	△30,000	△256,504	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	24,511,182	27,858,569	△3,347,387	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	85,808,253	71,950,174	13,858,079
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	110,319,435	99,808,743	10,510,692
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	15,360,000		15,360,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	15,360,000		15,360,000
	その他の積立金積立額(16)	15,001,895	14,000,490	1,001,405
	保育所施設・設備整備積立金積立額	15,001,895	14,000,490	1,001,405
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	110,677,540	85,808,253	24,869,287

くだま第二保育園拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

		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		42,901,132	40,660,924	2,240,208	流動負債	29,337,659	27,468,335	1,869,324
現金預金		30,533,071	28,618,250	1,914,821	事業未払金	16,321,200	15,224,865	1,096,335
事業未収金		6,540,924	8,125,556	△1,584,632	1年以内返済予定設備資金借入金	2,484,000	2,484,000	0
未収金		15,614		15,614	1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,130,000	4,485,000	△355,000
未収補助金		5,580,914	3,664,063	1,916,851	1年以内返済予定リース債務	340,560	213,840	126,720
前払金		230,609	253,055	△22,446	1年以内支払予定長期未払金	834,624	904,176	△69,552
					未返還金	129,820	129,820	0
					預り金	2,479	9,699	△7,220
					職員預り金	220,631	2,048,139	△1,827,508
					前受金	28,200	0	28,200
					拠点区分間借入金	4,846,145	2,098,616	2,747,529
固定資産		256,397,499	241,933,383	14,464,116	固定負債	43,697,846	48,675,750	△4,977,904
基本財産		151,699,859	139,796,536	11,903,323	設備資金借入金	35,190,000	37,674,000	△2,484,000
土地		16,512,000		16,512,000	長期運営資金借入金	0	4,130,000	△4,130,000
建物		135,187,859	139,796,536	△4,608,677	リース債務	1,958,220	196,020	1,762,200
その他の固定資産		104,697,640	102,136,847	2,560,793	退職給付引当金	4,949,930	4,241,410	708,520
建物附属設備		42,694,701	42,021,870	672,831	長期未払金	1,599,696	2,434,320	△834,624
構築物		16,421,160	16,961,976	△540,816	負債の部合計	73,035,505	76,144,085	△3,108,580
車輜運搬具		397,782	151,327	246,455	純資産の部			
器具及び備品		5,773,657	5,301,314	472,343	基本金	84,943,201	89,641,479	△4,698,278
有形リース資産		2,242,020	409,860	1,832,160	国庫補助金等特別積立金	30,642,385	31,000,490	△358,105
権利		1,018,182	1,110,566	△92,384	その他の積立金	30,642,385	31,000,490	△358,105
ソフトウェア		465,533	745,057	△279,524	保育所施設・設備整備積立金	110,677,540	85,808,253	24,869,287
退職給付引当資産		4,949,930	4,241,410	708,520	次期繰越活動増減差額	24,511,182	27,858,569	△3,347,387
保育所施設・設備整備積立資産		30,642,385	31,000,490	△358,105	(うち当期活動増減差額)			
差入保証金		50,000	50,000	0				
長期前払費用		28,350	132,347	△103,997				
リサイクル預託金		13,940	10,630	3,310	純資産の部合計	226,263,126	206,450,222	19,812,904
資産の部合計		299,298,631	282,594,307	16,704,324	負債及び純資産の部合計	299,298,631	282,594,307	16,704,324

## 法人単位資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(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	収入					
	保育事業収入	387,076,000	387,080,137	△4,137		
	借入金利息補助金収入	117,300	117,300	0		
	経常経費寄附金収入	220,000	220,000	0		
	受取利息配当金収入	2,900	2,978	△78		
	その他の収入	3,889,000	3,890,878	△1,878		
	事業活動収入計(1)	391,305,200	391,311,293	△6,093		
支出	人件費支出	263,305,500	263,301,951	3,549		
	事業費支出	38,437,000	38,428,291	8,709		
	事務費支出	21,673,500	21,653,900	19,600		
	支払利息支出	742,000	741,101	899		
	その他の支出	2,955,000	2,954,135	865		
	事業活動支出計(2)	327,113,000	327,079,378	33,622		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	64,192,200	64,231,915	△39,715			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	1,054,000	1,054,803	△803		
	設備資金借入金収入	10,000,000	10,000,000	0		
	固定資産売却収入	35,000	35,730	△730		
	施設整備等収入計(4)	11,089,000	11,090,533	△1,533		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	5,406,000	5,406,000	0	
		固定資産取得支出	50,281,620	50,280,277	1,343	
ファイナンス・リース債務の返済支出		1,342,520	1,342,476	44		
施設整備等支出計(5)	57,030,140	57,028,753	1,387			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△45,941,140	△45,938,220	△2,920			
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	26,437,260	26,437,260	0		
	その他の活動による収入	196,425	197,022	△597		
	その他の活動収入計(7)	26,633,685	26,634,282	△597		
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	4,485,000	4,485,000	0	
		積立資産支出	39,353,000	39,351,975	1,025	
		その他の活動による支出	953,176	952,776	400	
その他の活動支出計(8)	44,791,176	44,789,751	1,425			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△18,157,491	△18,155,469	△2,022			
予備費支出(10)		—				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	93,569	138,226	△44,657			
前期末支払資金残高(12)	48,021,839	48,021,839	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	48,115,408	48,160,065	△44,657			

## 法人単位事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2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)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	387,080,137	375,724,713	11,355,424
	経常経費寄附金収益	220,000	224,000	△4,000
	サービス活動収益計(1)	387,300,137	375,948,713	11,351,424
	費用			
	人件費	266,074,771	254,386,343	11,688,428
事業費	38,428,291	34,699,492	3,728,799	
事務費	21,653,900	22,550,003	△896,103	
減価償却費	24,322,062	23,757,543	564,519	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,778,753	△10,066,751	287,998	
サービス活動費用計(2)	340,700,271	325,326,630	15,373,641	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	46,599,866	50,622,083	△4,022,217	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	117,300	136,850	△19,550
	受取利息配当金収益	2,978	1,364	1,614
	その他のサービス活動外収益	3,890,878	3,554,279	336,599
	サービス活動外収益計(4)	4,011,156	3,692,493	318,663
	費用			
支払利息	741,101	740,320	781	
その他のサービス活動外費用	2,954,135	2,929,910	24,225	
サービス活動外費用計(5)	3,695,236	3,670,230	25,006	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	315,920	22,263	293,657	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	46,915,786	50,644,346	△3,728,560	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,054,803	622,000	432,803
	特別収益計(8)	1,054,803	622,000	432,803
	費用			
	固定資産売却損・処分損	564,369	389,483	174,886
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△214,001	214,001
国庫補助金等特別積立金積立額	826,958	622,000	204,958	
特別費用計(9)	1,391,327	797,482	593,845	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△336,524	△175,482	△161,042	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	46,579,262	50,468,864	△3,889,602	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	132,552,558	118,584,184	13,968,374
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	179,131,820	169,053,048	10,078,772
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	26,360,000		26,360,000
	その他の積立金積立額(16)	36,501,895	36,500,490	1,405
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	168,989,925	132,552,558	36,437,367



法人単位貸借対照表

令和2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
<b>流動資産</b>						
現金預金	94,648,837	97,966,461	△3,317,624	58,792,932	61,215,814	△2,422,882
事業未収金	66,947,916	68,918,934	△1,971,018	45,639,476	44,345,685	1,293,791
未収金	11,849,709	21,292,377	△9,442,668	5,742,000	4,734,000	1,008,000
未収補助金	15,614	0	15,614	4,130,000	4,485,000	△355,000
前払金	15,394,411	7,215,099	8,179,312	1,597,536	1,148,016	449,520
前払費用	392,047	362,351	29,696	834,624	904,176	△69,552
仮払金	44,425	177,700	△133,275	129,820	129,820	0
	4,715	0	4,715	117,102	123,167	△6,065
				574,174	5,475,770	△4,901,596
				28,200	0	28,200
<b>固定資産</b>						
基本財産	531,213,908	489,476,959	41,736,949	83,021,442	79,806,702	3,214,740
土地	319,131,429	289,285,011	29,846,418	52,510,000	48,924,000	3,586,000
建物	70,474,510	30,562,510	39,912,000	0	4,130,000	△4,130,000
建物附属設備	248,187,418	258,104,500	△9,917,082	4,809,096	2,360,172	2,448,924
その他の固定資産	469,501	618,001	△148,500	24,102,650	21,958,210	2,144,440
建物	212,082,479	200,191,948	11,890,531	1,599,696	2,434,320	△834,624
建物附属設備	3,041,345	3,580,178	△538,833	141,814,374	141,022,516	791,858
構築物	44,414,073	43,875,896	538,177			
車両運搬具	22,967,938	25,138,964	△2,171,026			
器具及び備品	1,212,602	1,625,785	△413,183			
有形リース資産	9,362,228	9,515,823	△153,595			
権利	6,108,360	3,195,936	2,912,424			
ソフトウェア	1,581,161	1,433,878	147,283			
無形リース資産	926,442	1,446,438	△519,996			
退職給付引当資産	237,455	289,398	△51,943			
人件費積立資産(保育)	24,102,650	21,958,210	2,144,440			
修繕積立資産(保育)	14,084,000	14,084,000	0			
備品等購入積立資産(保育)	5,000,000	5,000,000	0			
保育所施設・設備整備積立資産	1,000,000	500,000	500,000			
差入保証金	77,942,385	68,300,490	9,641,895			
長期前払費用	50,000	50,000	0			
リースサイクル預託金	28,350	176,772	△148,422			
資産の部合計	23,490	20,180	3,310	484,048,371	446,420,904	37,627,467
	625,862,745	587,443,420	38,419,325	625,862,745	587,443,420	38,419,325
<b>負債及び純資産の部合計</b>						
負債の部合計				83,021,442	79,806,702	3,214,740
純資産の部						
基本金				55,162,810	55,162,810	0
第1号基本金				55,162,810	55,162,810	0
国庫補助金等特別積立金				161,869,251	170,821,046	△8,951,795
その他の積立金				98,026,385	87,884,490	10,141,895
人件費積立金(保育)				14,084,000	14,084,000	0
修繕積立金(保育)				5,000,000	5,000,000	0
備品等購入積立金(保育)				1,000,000	500,000	500,000
保育所施設・設備整備積立金				77,942,385	68,300,490	9,641,895
次期繰越活動増減差額				168,989,925	132,552,558	36,437,367
(うち当期活動増減差額)				46,579,262	50,468,864	△3,889,602
負債及び純資産の部合計				484,048,371	446,420,904	37,627,467
負債及び純資産の部合計				625,862,745	587,443,420	38,419,325