

財務諸表

くだま第二保育園拠点区分

令和2年度

令和 2 年 4 月 1 日

令和 3 年 3 月 3 1 日

くだま第二保育園拠点区分 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

(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	163,499,000	163,502,193	△3,193	
	施設型給付費収入	150,958,000	150,959,160	△1,160	
	施設型給付費収入	142,390,000	142,390,560	△560	
	利用者負担金収入	8,568,000	8,568,600	△600	
	その他の事業収入	12,541,000	12,543,033	△2,033	
	補助金事業収入	8,970,000	8,971,346	△1,346	
	その他の事業収入	3,571,000	3,571,687	△687	
	受取利息配当金収入	2,000	2,026	△26	
	その他の収入	1,805,000	1,805,888	△888	
	受入研修費収入	24,000	24,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,489,000	1,489,850	△850	
	雑収入	292,000	292,038	△38	
	雑収入	292,000	292,038	△38	
	事業活動収入計(1)		165,306,000	165,310,107	△4,107
事業活動による収支	人件費支出	100,893,800	100,892,435	1,365	
	職員給料支出	47,029,000	47,028,074	926	
	職員賞与支出	12,448,000	12,447,850	150	
	非常勤職員給与支出	27,487,000	27,486,891	109	
	退職給付支出	1,157,300	1,157,300	0	
	法定福利費支出	12,772,500	12,772,320	180	
	事業費支出	14,993,500	14,991,420	2,080	
	給食費支出	5,748,500	5,748,168	332	
	保健衛生費支出	1,254,500	1,254,423	77	
	保育材料費支出	2,971,500	2,971,035	465	
	水道光熱費支出	1,742,500	1,742,308	192	
	燃料費支出	5,500	5,423	77	
	消耗器具備品費支出	2,201,500	2,201,053	447	
	保険料支出	379,500	379,247	253	
	賃借料支出	220,000	219,900	100	
	車輛費支出	470,000	469,863	137	
	事務費支出	9,072,500	9,067,296	5,204	
	福利厚生費支出	936,500	936,498	2	
	職員被服費支出	22,500	22,139	361	
	旅費交通費支出	9,000	8,920	80	
	研修研究費支出	255,000	254,768	232	
	事務消耗品費支出	689,000	688,615	385	
	印刷製本費支出	252,000	251,659	341	
	水道光熱費支出	172,500	172,317	183	
	燃料費支出	1,000	536	464	
	修繕費支出	638,000	637,753	247	
	通信運搬費支出	248,000	247,767	233	
	会議費支出	19,500	19,044	456	
	広報費支出	440,500	440,040	460	
	業務委託費支出	1,668,000	1,666,572	1,428	
	医事委託費支出	351,500	351,014	486	
	清掃委託費支出	231,000	230,758	242	
	保守委託費支出	275,500	275,440	60	
	その他の委託費支出	810,000	809,360	640	
	手数料支出	102,000	101,996	4	
	賃借料支出	296,000	295,920	80	
	土地・建物賃借料支出	2,880,000	2,880,000	0	
	租税公課支出	48,000	47,950	50	
	保守料支出	83,500	83,490	10	
	雑支出	311,500	311,312	188	
	雑支出	311,500	311,312	188	
支払利息支出	414,500	414,089	411		

くだま第二保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	その他の支出	1,490,000	1,489,850	150	
	利用者等外給食費支出	1,490,000	1,489,850	150	
	事業活動支出計(2)	126,864,300	126,855,090	9,210	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		38,441,700	38,455,017	△13,317	
収入	施設整備等補助金収入	1,023,000	1,023,000	0	
	施設整備等補助金収入	1,023,000	1,023,000	0	
施設整備等収入計(4)		1,023,000	1,023,000	0	
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	9,025,500	9,025,270	230	
	構築物取得支出	6,633,500	6,633,500	0	
	器具及び備品取得支出	2,392,000	2,391,770	230	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	380,160	380,160	0	
	施設整備等支出計(5)	11,889,660	11,889,430	230	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△10,866,660	△10,866,430	△230	
収入	積立資産取崩収入	300	300	0	
	退職給付引当資産取崩収入	300	300	0	
	その他の活動による収入	24,300	24,300	0	
	長期前払費用返還金収入	24,300	24,300	0	
その他の活動収入計(7)		24,600	24,600	0	
支出	長期運営資金借入金元金償還支出	4,130,000	4,130,000	0	
	積立資産支出	21,825,140	21,824,838	302	
	退職給付引当資産支出	1,123,140	1,123,140	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	20,702,000	20,701,698	302	
	拠点区分間繰入金支出	50,000	50,000	0	
	その他の活動による支出	1,541,583	1,541,583	0	
	長期前払費用支出	706,959	706,959	0	
	長期未払金支出	834,624	834,624	0	
その他の活動支出計(8)		27,546,723	27,546,421	302	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△27,522,123	△27,521,821	△302	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		52,917	66,766	△13,849	
前期末支払資金残高(12)		21,352,657	21,352,657	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		21,405,574	21,419,423	△13,849	

くだま第二保育園拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3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	163,502,193	158,868,851	4,633,342	
	施設型給付費収益	150,959,160	148,313,740	2,645,420	
	施設型給付費収益	142,390,560	132,989,090	9,401,470	
	利用者負担金収益	8,568,600	15,324,650	△6,756,050	
	その他の事業収益	12,543,033	10,555,111	1,987,922	
	補助金事業収益	8,971,346	7,316,211	1,655,135	
	その他の事業収益	3,571,687	3,238,900	332,787	
	サービス活動収益計(1)	163,502,193	158,868,851	4,633,342	
サービス活動増減の部 費用	人件費	102,015,275	100,220,797	1,794,478	
	職員給料	47,028,074	50,609,761	△3,581,687	
	職員賞与	12,447,850	13,757,483	△1,309,633	
	非常勤職員給与	27,486,891	21,349,959	6,136,932	
	退職給付費用	2,280,140	2,076,000	204,140	
	法定福利費	12,772,320	12,427,594	344,726	
	事業費	14,991,420	15,131,778	△140,358	
	給食費	5,748,168	6,076,791	△328,623	
	保健衛生費	1,254,423	409,744	844,679	
	保育材料費	2,971,035	2,131,613	839,422	
	水道光熱費	1,742,308	1,797,056	△54,748	
	燃料費	5,423	11,724	△6,301	
	消耗器具備品費	2,201,053	3,403,541	△1,202,488	
	保険料	379,247	381,842	△2,595	
	賃借料	219,900	3,600	216,300	
	車輛費	469,863	518,454	△48,591	
	雑費		397,413	△397,413	
	事務費	9,067,296	9,705,897	△638,601	
	福利厚生費	936,498	784,435	152,063	
	職員被服費	22,139	53,414	△31,275	
	旅費交通費	8,920	32,200	△23,280	
	研修研究費	254,768	1,562,734	△1,307,966	
	事務消耗品費	688,615	757,983	△69,368	
	印刷製本費	251,659	488,295	△236,636	
	水道光熱費	172,317	207,278	△34,961	
	燃料費	536	1,160	△624	
	修繕費	637,753	77,000	560,753	
	通信運搬費	247,767	234,415	13,352	
	会議費	19,044	17,984	1,060	
	広報費	440,040	227,776	212,264	
	業務委託費	1,666,572	2,574,899	△908,327	
	医事委託費	351,014	376,466	△25,452	
	清掃委託費	230,758	888,337	△657,579	
	保守委託費	275,440	272,936	2,504	
	その他の委託費	809,360	1,037,160	△227,800	
	手数料	101,996	101,755	241	
	賃借料	295,920	293,820	2,100	
	土地・建物賃借料	2,880,000	1,680,000	1,200,000	
	租税公課	47,950	45,468	2,482	
	保守料	83,490	131,652	△48,162	
	雑費	311,312	433,629	△122,317	
	雑費	311,312	433,629	△122,317	
	減価償却費	14,685,537	13,934,442	751,095	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,246,721	△5,170,818	△75,903	
		サービス活動費用計(2)	135,512,807	133,822,096	1,690,711
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,989,386	25,046,755	2,942,631
	収益	受取利息配当金収益	2,026	2,172	△146
その他のサービス活動外収益		1,805,888	1,671,453	134,435	

くだま第二保育園拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3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	24,000	32,000	△8,000
	利用者等外給食収益	1,489,850	1,405,375	84,475
	雑収益	292,038	234,078	57,960
	雑収益	292,038	234,078	57,960
	サービス活動外収益計(4)	1,807,914	1,673,625	134,289
	費用			
	支払利息	414,089	517,319	△103,230
	その他のサービス活動外費用	1,489,850	1,405,375	84,475
	利用者等外給食費	1,489,850	1,405,375	84,475
サービス活動外費用計(5)	1,903,939	1,922,694	△18,755	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△96,025	△249,069	153,044	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	27,893,361	24,797,686	3,095,675	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,023,000	554,803	468,197
	施設整備等補助金収益	1,023,000	554,803	468,197
	特別収益計(8)	1,023,000	554,803	468,197
	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	1,023,000	472,540	550,460
	拠点区分間繰入金費用	50,000	260,000	△210,000
	特別費用計(9)	1,073,000	841,307	231,693
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△50,000	△286,504	236,504	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	27,843,361	24,511,182	3,332,179	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	110,677,540	85,808,253	24,869,287
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	138,520,901	110,319,435	28,201,466
	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)	20,701,698	15,001,895	5,699,803
	保育所施設・設備整備積立金積立額	20,701,698	15,001,895	5,699,803
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	117,819,203	110,677,540	7,141,663

くだま第二保育園拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月 31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産							
現金預金	45,917,679	42,901,132	3,016,547	流動負債	28,236,640	29,337,659	△1,101,019
事業未収金	32,366,197	30,533,071	1,833,126	事業未払金	22,176,131	16,321,200	5,854,931
未収金	5,662,553	6,540,924	△878,371	1年以内返済予定設備資金借入金	2,484,000	2,484,000	0
未収補助金	0	15,614	△15,614	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	4,130,000	△4,130,000
前払金	7,598,096	5,580,914	2,017,182	1年以内返済予定リース債務	419,760	340,560	79,200
	290,833	230,609	60,224	未返還金	834,624	834,624	0
				預り金	0	129,820	△129,820
				職員預り金	0	2,479	△2,479
				前受金	59,600	220,631	△161,031
				拠点区分間借入金	0	28,200	△28,200
固定資産					2,262,525	4,846,145	△2,583,620
基本財産	273,589,529	256,397,499	17,192,030	固定負債	41,387,802	43,697,846	△2,310,044
土地	147,091,182	151,699,859	△4,608,677	設備資金借入金	32,706,000	35,190,000	△2,484,000
建物	16,512,000	16,512,000	0	リース債務	2,053,260	1,958,220	95,040
その他の固定資産	130,579,182	135,187,859	△4,608,677	退職給付引当金	5,863,470	4,949,930	913,540
	126,498,347	104,697,640	21,800,707	長期未払金	765,072	1,599,696	△834,624
建物附属設備	37,856,791	42,694,701	△4,837,910	負債の部合計	69,624,442	73,035,505	△3,411,063
構築物	20,787,339	16,421,160	4,366,179	純資産の部			
車両運搬具	56,826	397,782	△340,956	基本金			
器具及び備品	6,286,822	5,773,657	513,165	国庫補助金等特別積立金	80,719,480	84,943,201	△4,223,721
有形リース資産	2,416,260	2,242,020	174,240	その他の積立金	51,344,083	30,642,385	20,701,698
権利	925,798	1,018,182	△92,384	保育所施設・設備整備積立金	51,344,083	30,642,385	20,701,698
ソフトウェア	186,009	465,533	△279,524	次期繰越活動増減差額	117,819,203	110,677,540	7,141,663
退職給付引当資産	5,863,470	4,949,930	913,540	(うち当期活動増減差額)	27,843,361	24,511,182	3,332,179
保育所施設・設備整備積立資産	51,344,083	30,642,385	20,701,698				
差入保証金	50,000	50,000	0				
長期前払費用	711,009	28,350	682,659				
リースリース金	13,940	13,940	0				
資産の部合計	319,507,208	299,298,631	20,208,577	純資産の部合計	249,882,766	226,263,126	23,619,640
				負債及び純資産の部合計	319,507,208	299,298,631	20,208,577

(単位:円)

法人単位資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(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	391,441,000	391,445,732	△4,732	
	借入金利息補助金収入	97,000	97,750	△750	
	経常経費寄附金収入	220,000	220,000	0	
	受取利息配当金収入	2,600	2,969	△369	
	その他の収入	4,759,000	4,761,014	△2,014	
	事業活動収入計(1)	396,519,600	396,527,465	△7,865	
支出	人件費支出	269,295,800	269,292,647	3,153	
	事業費支出	39,253,000	39,249,080	3,920	
	事務費支出	20,211,100	20,200,161	10,939	
	支払利息支出	653,000	652,417	583	
	その他の支出	3,070,500	3,070,150	350	
事業活動支出計(2)	332,483,400	332,464,455	18,945		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	64,036,200	64,063,010	△26,810		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	3,185,100	3,185,100	0	
	施設整備等収入計(4)	3,185,100	3,185,100	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	5,742,000	5,742,000	0	
固定資産取得支出	11,864,500	11,864,270	230		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,657,120	1,657,120	0		
施設整備等支出計(5)	19,263,620	19,263,390	230		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△16,078,520	△16,078,290	△230		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	340	340	0	
	その他の活動による収入	24,300	24,300	0	
	その他の活動収入計(7)	24,640	24,640	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	4,130,000	4,130,000	0	
	積立資産支出	41,573,140	41,572,718	422	
その他の活動による支出	2,233,583	2,233,398	185		
その他の活動支出計(8)	47,936,723	47,936,116	607		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△47,912,083	△47,911,476	△607		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	45,597	73,244	△27,647		
前期末支払資金残高(12)	48,160,065	48,160,065	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	48,205,662	48,233,309	△27,647		

法人単位事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(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	391,445,732	387,080,137	4,365,595
	経常経費寄附金収益	220,000	220,000	0
	サービス活動収益計(1)	391,665,732	387,300,137	4,365,595
	費用			
	人件費	272,263,327	266,074,771	6,188,556
	事業費	39,249,080	38,428,291	820,789
事務費	20,200,161	21,653,900	△1,453,739	
減価償却費	24,831,107	24,322,062	509,045	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,890,339	△9,778,753	△111,586	
サービス活動費用計(2)	346,653,336	340,700,271	5,953,065	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	45,012,396	46,599,866	△1,587,470	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	97,750	117,300	△19,550
	受取利息配当金収益	2,969	2,978	△9
	その他のサービス活動外収益	4,761,014	3,890,878	870,136
	サービス活動外収益計(4)	4,861,733	4,011,156	850,577
	費用			
	支払利息	652,417	741,101	△88,684
その他のサービス活動外費用	3,070,150	2,954,135	116,015	
サービス活動外費用計(5)	3,722,567	3,695,236	27,331	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,139,166	315,920	823,246	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	46,151,562	46,915,786	△764,224	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	3,185,100	1,054,803	2,130,297
	特別収益計(8)	3,185,100	1,054,803	2,130,297
	費用			
	固定資産売却損・処分損	6	564,369	△564,363
	国庫補助金等特別積立金積立額	3,185,100	826,958	2,358,142
	特別費用計(9)	3,185,106	1,391,327	1,793,779
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6	△336,524	336,518	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	46,151,556	46,579,262	△427,706	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	168,989,925	132,552,558	36,437,367
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	215,141,481	179,131,820	36,009,661
	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)	38,601,698	36,501,895	2,099,803
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	176,539,783	168,989,925	7,549,858

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

第三号第一様式

	資産の部			負債の部			(単位:円)
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	97,766,175	94,648,837	3,117,338	流動負債	57,698,338	58,792,932	△1,094,594
現金預金	62,991,110	66,947,916	△3,956,806	事業未払金	48,525,255	45,639,476	2,885,779
事業未収金	16,313,593	11,849,709	4,463,884	1年以内返済予定設備資金借入金	5,742,000	5,742,000	0
未収金	0	15,614	△15,614	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	4,130,000	△4,130,000
未収補助金	17,761,930	15,394,411	2,367,519	1年以内返済予定リース債務	1,588,848	1,597,536	△8,688
前払金	486,676	392,047	94,629	1年以内支払予定長期未払金	834,624	834,624	0
前払費用	212,866	44,425	168,441	未返還金	1,800	129,820	△128,020
仮払金	0	4,715	△4,715	預り金	118,801	117,102	1,699
				職員預り金	887,010	574,174	312,836
				前受金	0	28,200	△28,200
固定資産	564,656,957	531,213,908	33,443,049	固定負債	81,230,106	83,021,442	△1,791,336
基本財産	309,065,847	319,131,429	△10,065,582	設備資金借入金	46,768,000	52,510,000	△5,742,000
土地	70,474,510	70,474,510	0	リース債務	6,550,124	4,809,096	1,741,028
建物	238,270,336	248,187,418	△9,917,082	退職給付引当金	27,146,910	24,102,650	3,044,260
建物附属設備	321,001	469,501	△148,500	長期未払金	765,072	1,599,696	△834,624
その他の固定資産	255,591,110	212,082,479	43,508,631	負債の部合計	138,928,444	141,814,374	△2,885,930
建物	2,502,512	3,041,345	△538,833	純資産の部			
建物附属設備	39,441,509	44,414,073	△4,972,564	基本金	55,162,810	55,162,810	0
構築物	26,478,943	22,967,938	3,511,005	第1号基本金	55,162,810	55,162,810	0
車輜運搬具	254,998	1,212,602	△957,604	国庫補助金等特別積立金	155,164,012	161,869,251	△6,705,239
器具及び備品	11,804,527	9,362,228	2,442,299	その他の積立金	136,628,083	98,026,385	38,601,698
有形リース資産	7,893,180	6,108,360	1,784,820	人件費積立金(保育)	16,084,000	14,084,000	2,000,000
権利	1,372,176	1,581,161	△208,985	修繕積立金(保育)	5,000,000	5,000,000	0
ソフトウェア	406,446	926,442	△519,996	備品等購入積立金(保育)	3,000,000	1,000,000	2,000,000
無形リース資産	185,512	237,455	△51,943	保育所施設・設備整備積立金	112,544,083	77,942,385	34,601,698
退職給付引当資産	27,146,910	24,102,650	3,044,260	保育所施設・設備整備積立金	176,539,783	168,989,925	7,549,858
人件費積立資産(保育)	16,084,000	14,084,000	2,000,000	次期繰越活動増減差額	46,151,556	46,579,262	△427,706
修繕積立資産(保育)	5,000,000	5,000,000	0	(うち当期活動増減差額)			
備品等購入積立資産(保育)	3,000,000	1,000,000	2,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産	112,544,083	77,942,385	34,601,698				
差入保証金	50,000	50,000	0				
長期前払費用	1,402,824	28,350	1,374,474				
リサイクル預託金	23,490	23,490	0				
資産の部合計	662,423,132	625,862,745	36,560,387	純資産の部合計	523,494,688	484,048,371	39,446,317
				負債及び純資産の部合計	662,423,132	625,862,745	36,560,387