

# 財務諸表

くだま第二保育園拠点区分

令和3年度

令和 3年 4月 1日

令和 4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)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	169,383,000	169,385,576	△2,576	
	施設型給付費収入	153,677,000	153,678,085	△1,085	
	施設型給付費収入	145,106,000	145,106,910	△910	
	利用者負担金収入	8,571,000	8,571,175	△175	
	その他の事業収入	15,706,000	15,707,491	△1,491	
	補助金事業収入	11,268,000	11,268,861	△861	
	その他の事業収入	4,438,000	4,438,630	△630	
	受取利息配当金収入	1,300	1,383	△83	
	その他の収入	2,082,000	2,082,855	△855	
	受入研修費収入	16,000	16,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,634,000	1,634,800	△800	
	雑収入	432,000	432,055	△55	
	雑収入	432,000	432,055	△55	
	事業活動収入計(1)		171,466,300	171,469,814	△3,514
事業活動による収支	人件費支出	106,428,000	106,426,051	1,949	
	職員給料支出	47,462,000	47,461,289	711	
	職員賞与支出	12,374,000	12,373,836	164	
	非常勤職員給与支出	32,203,000	32,202,696	304	
	退職給付支出	1,183,000	1,182,240	760	
	法定福利費支出	13,206,000	13,205,990	10	
	事業費支出	15,255,200	15,250,816	4,384	
	給食費支出	6,534,000	6,533,817	183	
	保健衛生費支出	853,000	852,645	355	
	保育材料費支出	2,285,000	2,284,028	972	
	水道光熱費支出	2,024,000	2,023,799	201	
	燃料費支出	8,000	7,605	395	
	消耗器具備品費支出	2,409,000	2,408,182	818	
	保険料支出	440,500	440,011	489	
	賃借料支出	201,700	201,600	100	
	車両費支出	499,000	498,139	861	
	雑支出	1,000	990	10	
	事務費支出	9,511,500	9,502,578	8,922	
	福利厚生費支出	881,000	880,823	177	
	職員被服費支出	65,000	64,750	250	
	旅費交通費支出	40,000	39,530	470	
	研修研究費支出	410,000	409,990	10	
	事務消耗品費支出	229,000	228,351	649	
	印刷製本費支出	206,000	205,047	953	
	水道光熱費支出	191,000	190,244	756	
	燃料費支出	1,000	752	248	
	修繕費支出	133,000	132,540	460	
	通信運搬費支出	234,000	233,783	217	
	会議費支出	16,500	16,083	417	
	広報費支出	80,000	79,340	660	
	業務委託費支出	2,694,500	2,692,528	1,972	
	医事委託費支出	399,000	398,740	260	
	清掃委託費支出	230,000	229,680	320	
	保守委託費支出	239,000	238,040	960	
	その他の委託費支出	1,826,500	1,826,068	432	
	手数料支出	215,500	215,045	455	
賃借料支出	626,000	625,920	80		
土地・建物賃借料支出	2,880,000	2,880,000	0		
租税公課支出	80,000	79,500	500		
保守料支出	44,000	43,560	440		
雑支出	485,000	484,792	208		
雑支出	485,000	484,792	208		

## くだま第二保育園拠点区分 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

(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	358,000	357,536	464	
	その他の支出	1,635,000	1,634,800	200	
	利用者等外給食費支出	1,635,000	1,634,800	200	
	事業活動支出計(2)	133,187,700	133,171,781	15,919	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	38,278,600	38,298,033	△19,433	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	760,000	760,000	0	
	施設整備等補助金収入	760,000	760,000	0	
	施設整備等収入計(4)	760,000	760,000	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	2,994,000	2,991,749	2,251	
	建物取得支出	1,155,000	1,155,000	0	
	建物附属設備取得支出	410,000	409,200	800	
	構築物取得支出	777,000	776,149	851	
器具及び備品取得支出	652,000	651,400	600		
ファイナンス・リース債務の返済支出	419,760	419,760	0		
施設整備等支出計(5)	5,897,760	5,895,509	2,251		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,137,760	△5,135,509	△2,251		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	2,984,000	2,984,000	0	
	積立資産取崩収入	25,240	25,240	0	
	退職給付引当資産取崩収入	25,240	25,240	0	
	その他の活動による収入	192,571	192,571	0	
	長期前払費用返還金収入	192,571	192,571	0	
	その他の活動収入計(7)	3,201,811	3,201,811	0	
	支出				
	積立資産支出	35,244,873	35,244,873	0	
	退職給付引当資産支出	1,143,890	1,143,890	0	
保育所施設・設備整備積立資産支出	34,100,983	34,100,983	0		
拠点区分間繰入金支出	200,000	200,000	0		
その他の活動による支出	834,624	834,624	0		
長期未払金支出	834,624	834,624	0		
その他の活動支出計(8)	36,279,497	36,279,497	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△33,077,686	△33,077,686	0		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	63,154	84,838	△21,684		
前期末支払資金残高(12)	21,419,423	21,419,423	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	21,482,577	21,504,261	△21,684		

## くだま第二保育園拠点区分 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

(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	169,385,576	163,502,193	5,883,383
	施設型給付費収益	153,678,085	150,959,160	2,718,925
	施設型給付費収益	145,106,910	142,390,560	2,716,350
	利用者負担金収益	8,571,175	8,568,600	2,575
	その他の事業収益	15,707,491	12,543,033	3,164,458
	補助金事業収益	11,268,861	8,971,346	2,297,515
	その他の事業収益	4,438,630	3,571,687	866,943
	サービス活動収益計(1)	169,385,576	163,502,193	5,883,383
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	107,544,701	102,015,275	5,529,426
	職員給料	47,461,289	47,028,074	433,215
	職員賞与	12,373,836	12,447,850	△74,014
	非常勤職員給与	32,202,696	27,486,891	4,715,805
	退職給付費用	2,300,890	2,280,140	20,750
	法定福利費	13,205,990	12,772,320	433,670
	事業費	15,250,816	14,991,420	259,396
	給食費	6,533,817	5,748,168	785,649
	保健衛生費	852,645	1,254,423	△401,778
	保育材料費	2,284,028	2,971,035	△687,007
	水道光熱費	2,023,799	1,742,308	281,491
	燃料費	7,605	5,423	2,182
	消耗器具備品費	2,408,182	2,201,053	207,129
	保険料	440,011	379,247	60,764
	賃借料	201,600	219,900	△18,300
	車両費	498,139	469,863	28,276
	雑費	990	990	0
	事務費	9,502,578	9,067,296	435,282
	福利厚生費	880,823	936,498	△55,675
	職員被服費	64,750	22,139	42,611
	旅費交通費	39,530	8,920	30,610
	研修研究費	409,990	254,768	155,222
	事務消耗品費	228,351	688,615	△460,264
	印刷製本費	205,047	251,659	△46,612
	水道光熱費	190,244	172,317	17,927
	燃料費	752	536	216
	修繕費	132,540	637,753	△505,213
	通信運搬費	233,783	247,767	△13,984
	会議費	16,083	19,044	△2,961
	広報費	79,340	440,040	△360,700
	業務委託費	2,692,528	1,666,572	1,025,956
	医事委託費	398,740	351,014	47,726
	清掃委託費	229,680	230,758	△1,078
	保守委託費	238,040	275,440	△37,400
	その他の委託費	1,826,068	809,360	1,016,708
	手数料	215,045	101,996	113,049
	賃借料	625,920	295,920	330,000
	土地・建物賃借料	2,880,000	2,880,000	0
	租税公課	79,500	47,950	31,550
保守料	43,560	83,490	△39,930	
雑費	484,792	311,312	173,480	
雑費	484,792	311,312	173,480	
減価償却費	14,544,271	14,685,537	△141,266	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,396,114	△5,246,721	△149,393	
	サービス活動費用計(2)	141,446,252	135,512,807	5,933,445
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,939,324	27,989,386	△50,062
収益	受取利息配当金収益	1,383	2,026	△643
	その他のサービス活動外収益	2,082,855	1,805,888	276,967

くだま第二保育園拠点区分 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

(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	16,000	24,000	△8,000
	利用者等外給食収益	1,634,800	1,489,850	144,950
	雑収益	432,055	292,038	140,017
	雑収益	432,055	292,038	140,017
	サービス活動外収益計(4)	2,084,238	1,807,914	276,324
	費用			
	支払利息	357,536	414,089	△56,553
	その他のサービス活動外費用	1,634,800	1,489,850	144,950
	利用者等外給食費	1,634,800	1,489,850	144,950
サービス活動外費用計(5)	1,992,336	1,903,939	88,397	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	91,902	△96,025	187,927	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	28,031,226	27,893,361	137,865	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	760,000	1,023,000	△263,000
	施設整備等補助金収益	760,000	1,023,000	△263,000
	特別収益計(8)	760,000	1,023,000	△263,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	760,000	1,023,000	△263,000
拠点区分間繰入金費用	200,000	50,000	150,000	
特別費用計(9)	960,000	1,073,000	△113,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△200,000	△50,000	△150,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	27,831,226	27,843,361	△12,135	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	117,819,203	110,677,540	7,141,663
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	145,650,429	138,520,901	7,129,528
	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)	34,100,983	20,701,698	13,399,285
	保育所施設・設備整備積立金積立額	34,100,983	20,701,698	13,399,285
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	111,549,446	117,819,203	△6,269,757

くだま第二保育園拠点区分 貸借対照表

令和 4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	67,502,500	45,917,679	21,584,821	流動負債	49,667,071	28,236,640	21,430,431	
現金預金	53,365,551	32,366,197	20,999,354	事業未払金	41,535,831	22,176,131	19,359,700	
事業未収金	5,896,775	5,662,553	234,222	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	3,610	0	3,610	1年以内返済予定リース債務	419,760	419,760	0	
未収補助金	7,933,311	7,598,096	335,215	1年以内支払予定長期未払金	765,072	834,624	△69,552	
前払金	303,253	290,833	12,420	預り金	9,186	0	9,186	
				職員預り金	194,616	59,600	135,016	
				拠点区分間借入金	4,258,606	2,262,525	1,996,081	
固定資産	297,179,789	273,589,529	23,590,260	固定負債	41,937,340	41,387,802	549,538	
基本財産	142,482,505	147,091,182	△4,608,677	設備資金借入金	30,222,000	32,706,000	△2,484,000	
土地	16,512,000	16,512,000	0	長期運営資金借入金	2,984,000	0	2,984,000	
建物	125,970,505	130,579,182	△4,608,677	リース債務	1,633,500	2,053,260	△419,760	
その他の固定資産	154,697,284	126,498,347	28,198,937	退職給付引当金	7,097,840	5,863,470	1,234,370	
建物	1,090,705		1,090,705	長期未払金	0	765,072	△765,072	
建物附属設備	33,434,641	37,856,791	△4,422,150	負債の部合計	91,604,411	69,624,442	21,979,969	
構築物	19,101,420	20,787,339	△1,685,919	純資産の部				
車両運搬具	1	56,826	△56,825	基本金				
器具及び備品	5,115,319	6,286,822	△1,171,503	国庫補助金等特別積立金	76,083,366	80,719,480	△4,636,114	
有形リース資産	1,996,500	2,416,260	△419,760	その他の積立金	85,445,066	51,344,083	34,100,983	
権利	833,414	925,798	△92,384	保育所施設・設備整備積立金	85,445,066	51,344,083	34,100,983	
ソフトウェア	0	186,009	△186,009	次期繰越活動増減差額	111,549,446	117,819,203	△6,269,757	
退職給付引当資産	7,097,840	5,863,470	1,234,370	(うち当期活動増減差額)	27,831,226	27,843,361	△12,135	
保育所施設・設備整備積立資産	85,445,066	51,344,083	34,100,983					
差入保証金	50,000	50,000	0					
長期前払費用	518,438	711,009	△192,571	純資産の部合計	273,077,878	249,882,766	23,195,112	
リースサイクル預託金	13,940	13,940	0	負債及び純資産の部合計	364,682,289	319,507,208	45,175,081	
資産の部合計	364,682,289	319,507,208	45,175,081					

(単位:円)

## 法人単位資金収支計算書

(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	
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入	401,196,000	401,201,009	△5,009		
	借入金利息補助金収入	78,200	78,200	0		
	経常経費寄附金収入	274,000	274,400	△400		
	受取利息配当金収入	2,300	2,543	△243		
	その他の収入	4,468,000	4,470,213	△2,213		
	事業活動収入計(1)	406,018,500	406,026,365	△7,865		
事業活動による収支	支出					
	人件費支出	272,721,500	272,717,288	4,212		
	事業費支出	39,068,200	39,059,392	8,808		
	事務費支出	21,898,000	21,878,819	19,181		
	支払利息支出	562,000	560,818	1,182		
	その他の支出	3,202,000	3,201,180	820		
	事業活動支出計(2)	337,451,700	337,417,497	34,203		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	68,566,800	68,608,868	△42,068		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	908,500	908,500	0		
		施設整備等収入計(4)	908,500	908,500	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	3,695,000	3,692,449	2,551		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,866,048	1,866,048	0			
	施設整備等支出計(5)	11,303,048	11,300,497	2,551		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,394,548	△10,391,997	△2,551		
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金収入	2,984,000	2,984,000	0		
	積立資産取崩収入	206,240	206,240	0		
	その他の活動による収入	405,437	405,437	0		
		その他の活動収入計(7)	3,595,677	3,595,677	0	
	支出					
積立資産支出	60,803,873	60,803,343	530			
その他の活動による支出	834,624	834,624	0			
	その他の活動支出計(8)	61,638,497	61,637,967	530		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△58,042,820	△58,042,290	△530		
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	129,432	174,581	△45,149		
	前期末支払資金残高(12)	48,233,309	48,233,309	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	48,362,741	48,407,890	△45,149		

法人単位事業活動計算書

(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)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	401,201,009	391,445,732	9,755,277
	経常経費寄附金収益	274,400	220,000	54,400
	サービス活動収益計(1)	401,475,409	391,665,732	9,809,677
	費用			
	人件費	275,413,408	272,263,327	3,150,081
事業費	39,059,392	39,249,080	△189,688	
事務費	21,878,819	20,200,161	1,678,658	
減価償却費	24,557,500	24,831,107	△273,607	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,902,605	△9,890,339	△12,266	
サービス活動費用計(2)	351,006,514	346,653,336	4,353,178	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	50,468,895	45,012,396	5,456,499	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	78,200	97,750	△19,550
	受取利息配当金収益	2,543	2,969	△426
	その他のサービス活動外収益	4,470,213	4,761,014	△290,801
	サービス活動外収益計(4)	4,550,956	4,861,733	△310,777
	費用			
支払利息	560,818	652,417	△91,599	
その他のサービス活動外費用	3,201,180	3,070,150	131,030	
サービス活動外費用計(5)	3,761,998	3,722,567	39,431	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	788,958	1,139,166	△350,208	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	51,257,853	46,151,562	5,106,291	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	908,500	3,185,100	△2,276,600
	固定資産受贈額	44,713,221		44,713,221
	特別収益計(8)	45,621,721	3,185,100	42,436,621
	費用			
	基本金組入額	44,713,221		44,713,221
固定資産売却損・処分損	56,737	6	56,731	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△55,761		△55,761	
国庫補助金等特別積立金積立額	908,500	3,185,100	△2,276,600	
特別費用計(9)	45,622,697	3,185,106	42,437,591	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△976	△6	△970	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	51,256,877	46,151,556	5,105,321	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	176,539,783	168,989,925	7,549,858
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	227,796,660	215,141,481	12,655,179
	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)	57,900,983	38,601,698	19,299,285
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	169,895,677	176,539,783	△6,644,106



法人単位貸借対照表

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	129,422,695	97,766,175	31,656,520	流動負債	89,309,301	57,698,338	31,610,963	
現金預金	102,291,801	62,991,110	39,300,691	事業未払金	80,488,597	48,525,255	31,963,342	
事業未収金	8,056,393	16,313,593	△8,257,200	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	7,000	0	7,000	1年以内返済予定リース債務	1,787,424	1,588,848	198,576	
未収補助金	18,329,129	17,761,930	567,199	1年以内支払予定長期未払金	765,072	834,624	△69,552	
前払金	525,506	486,676	38,830	未返還金	0	1,800	△1,800	
前払費用	212,866	212,866	0	預り金	130,335	118,801	11,534	
				職員預り金	395,873	887,010	△491,137	
固定資産	649,786,376	564,656,957	85,129,419	固定負債	79,484,850	81,230,106	△1,745,256	
基本財産	343,790,986	309,065,847	34,725,139	設備資金借入金	41,026,000	46,768,000	△5,742,000	
土地	115,187,731	70,474,510	44,713,221	長期運営資金借入金	2,984,000	0	2,984,000	
建物	228,353,254	238,270,336	△9,917,082	リース債務	6,148,700	6,550,124	△401,424	
建物附属設備	250,001	321,001	△71,000	退職給付引当金	29,326,150	27,146,910	2,179,240	
その他の固定資産	305,995,390	255,591,110	50,404,280	長期未払金	0	765,072	△765,072	
建物	3,054,384	2,502,512	551,872	負債の部合計	168,794,151	138,928,444	29,865,707	
建物附属設備	34,884,705	39,441,509	△4,556,804	純資産の部				
構築物	24,275,276	26,478,943	△2,203,667	基本金	99,876,031	55,162,810	44,713,221	
車両運搬具	7	254,998	△254,991	第1号基本金	99,876,031	55,162,810	44,713,221	
器具及び備品	9,818,873	11,804,527	△1,985,654	国庫補助金等特別積立金	146,114,146	155,164,012	△9,049,866	
有形リース資産	7,739,292	7,893,180	△153,888	その他の積立金(保育)	194,529,066	136,628,083	57,900,983	
権利	1,163,191	1,372,176	△208,985	人件費積立金(保育)	16,084,000	16,084,000	0	
ソフトウェア	0	406,446	△406,446	修繕積立金(保育)	5,000,000	5,000,000	0	
無形リース資産	133,569	185,512	△51,943	備品等購入積立金(保育)	3,000,000	3,000,000	0	
退職給付引当資産	29,326,150	27,146,910	2,179,240	保育所施設・設備整備積立金	170,445,066	112,544,083	57,900,983	
人件費積立資産(保育)	16,084,000	16,084,000	0	次期繰越活動増減差額	169,895,677	176,539,783	△6,644,106	
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)	51,256,877	46,151,556	5,105,321	
備品等購入積立資産(保育)	3,000,000	3,000,000	0					
保育所施設・設備整備積立資産	170,445,066	112,544,083	57,900,983					
差入保証金	50,000	50,000	0					
長期前払費用	997,387	1,402,824	△405,437					
リース契約金	23,490	23,490	0	純資産の部合計	610,414,920	523,494,688	86,920,232	
資産の部合計	779,209,071	662,423,132	116,785,939	負債及び純資産の部合計	779,209,071	662,423,132	116,785,939	