

財務諸表

くだま第二保育園拠点区分

令和4年度

令和4年 4月 1日

令和5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 4年 4月 1日(至)令和 5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	179,021,000	179,021,927	△927	
	施設型給付費収入	161,364,000	161,364,310	△310	
	施設型給付費収入	153,140,000	153,140,060	△60	
	利用者負担金収入	8,224,000	8,224,250	△250	
	その他の事業収入	17,657,000	17,657,617	△617	
	補助金事業収入	13,855,000	13,855,167	△167	
	その他の事業収入	3,802,000	3,802,450	△450	
	受取利息配当金収入	1,900	1,937	△37	
	その他の収入	2,787,000	2,787,741	△741	
	受入研修費収入	34,000	34,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,718,000	1,718,000	0	
	雑収入	1,035,000	1,035,741	△741	
	雑収入	1,035,000	1,035,741	△741	
	事業活動収入計(1)		181,809,900	181,811,605	△1,705
事業活動による収支	人件費支出	112,772,300	112,770,755	1,545	
	職員給料支出	48,641,000	48,640,789	211	
	職員賞与支出	12,221,500	12,221,058	442	
	非常勤職員給与支出	36,164,500	36,164,050	450	
	退職給付支出	1,564,300	1,564,300	0	
	法定福利費支出	14,181,000	14,180,558	442	
	事業費支出	16,538,100	16,536,165	1,935	
	給食費支出	6,810,000	6,809,561	439	
	保健衛生費支出	1,050,000	1,049,641	359	
	保育材料費支出	2,783,500	2,783,360	140	
	水道光熱費支出	2,323,500	2,323,462	38	
	燃料費支出	1,000	910	90	
	消耗器具備品費支出	2,291,500	2,291,036	464	
	保険料支出	402,500	402,151	349	
	賃借料支出	201,600	201,600	0	
	車両費支出	674,500	674,444	56	
	事務費支出	11,619,100	11,614,179	4,921	
	福利厚生費支出	856,500	856,420	80	
	職員被服費支出	39,500	39,135	365	
	旅費交通費支出	25,000	24,840	160	
	研修研究費支出	1,065,500	1,065,381	119	
	事務消耗品費支出	286,500	286,030	470	
	印刷製本費支出	88,500	88,455	45	
	水道光熱費支出	230,500	230,169	331	
	燃料費支出	100	90	10	
	修繕費支出	248,000	247,589	411	
	通信運搬費支出	243,500	243,112	388	
	会議費支出	39,000	38,666	334	
	広報費支出	100,500	100,040	460	
	業務委託費支出	3,146,500	3,145,579	921	
	医事委託費支出	399,000	398,740	260	
	清掃委託費支出	624,000	623,813	187	
	保守委託費支出	275,500	275,440	60	
	その他の委託費支出	1,848,000	1,847,586	414	
手数料支出	633,500	633,457	43		
賃借料支出	280,000	279,690	310		
土地・建物賃借料支出	3,705,000	3,705,000	0		
租税公課支出	145,000	144,974	26		
保守料支出	81,000	80,593	407		
雑支出	405,000	404,959	41		
雑支出	405,000	404,959	41		
支払利息支出	331,500	331,453	47		

くだま第二保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	1,718,000	1,718,000	0	
	利用者等外給食費支出	1,718,000	1,718,000	0	
	事業活動支出計(2)	142,979,000	142,970,552	8,448	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	38,830,900	38,841,053	△10,153	
収入	施設整備等補助金収入	1,881,000	1,881,000	0	
	施設整備等補助金収入	1,881,000	1,881,000	0	
	施設整備等収入計(4)	1,881,000	1,881,000	0	
施設整備等による収支	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	40,007,500	40,007,200	300	
	土地取得支出(基本財産)	30,250,000	30,250,000	0	
	建物取得支出	1,155,000	1,155,000	0	
	建物附属設備取得支出	6,127,000	6,127,000	0	
	器具及び備品取得支出	2,475,500	2,475,200	300	
	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)	42,911,260	42,910,960	300	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△41,030,260	△41,029,960	△300	
	その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	5,000,000	5,000,000	0
積立資産取崩収入		73,568,300	73,568,300	0	
退職給付引当資産取崩収入		318,300	318,300	0	
保育所施設・設備整備積立資産取崩収入		73,250,000	73,250,000	0	
その他の活動による収入		188,521	188,521	0	
長期前払費用返還金収入		188,521	188,521	0	
その他の活動収入計(7)		78,756,821	78,756,821	0	
積立資産支出		64,980,508	64,980,508	0	
退職給付引当資産支出		1,228,980	1,228,980	0	
保育所施設・設備整備積立資産支出		63,751,528	63,751,528	0	
支出	拠点区分間繰入金支出	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動による支出	1,515,072	1,515,072	0	
	差入保証金支出	750,000	750,000	0	
	長期未払金支出	765,072	765,072	0	
	その他の活動支出計(8)	76,495,580	76,495,580	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,261,241	2,261,241	0	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		61,881	72,334	△10,453	
前期末支払資金残高(12)		21,504,261	21,504,261	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		21,566,142	21,576,595	△10,453	

くだま第二保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	179,021,927	169,385,576	9,636,351
	施設型給付費収益	161,364,310	153,678,085	7,686,225
	施設型給付費収益	153,140,060	145,106,910	8,033,150
	利用者負担金収益	8,224,250	8,571,175	△346,925
	その他の事業収益	17,657,617	15,707,491	1,950,126
	補助金事業収益	13,855,167	11,268,861	2,586,306
	その他の事業収益	3,802,450	4,438,630	△636,180
サービス活動収益計(1)		179,021,927	169,385,576	9,636,351
サービス活動増減の部 費用	人件費	116,290,435	107,544,701	8,745,734
	職員給料	48,640,789	47,461,289	1,179,500
	職員賞与	12,221,058	12,373,836	△152,778
	賞与引当金繰入	2,609,000		2,609,000
	非常勤職員給与	36,164,050	32,202,696	3,961,354
	退職給付費用	2,474,980	2,300,890	174,090
	法定福利費	14,180,558	13,205,990	974,568
	事業費	16,536,165	15,250,816	1,285,349
	給食費	6,809,561	6,533,817	275,744
	保健衛生費	1,049,641	852,645	196,996
	保育材料費	2,783,360	2,284,028	499,332
	水道光熱費	2,323,462	2,023,799	299,663
	燃料費	910	7,605	△6,695
	消耗器具備品費	2,291,036	2,408,182	△117,146
	保険料	402,151	440,011	△37,860
	賃借料	201,600	201,600	0
	車両費	674,444	498,139	176,305
	雑費		990	△990
	事務費	11,614,179	9,502,578	2,111,601
	福利厚生費	856,420	880,823	△24,403
	職員被服費	39,135	64,750	△25,615
	旅費交通費	24,840	39,530	△14,690
	研修研究費	1,065,381	409,990	655,391
	事務消耗品費	286,030	228,351	57,679
	印刷製本費	88,455	205,047	△116,592
	水道光熱費	230,169	190,244	39,925
	燃料費	90	752	△662
	修繕費	247,589	132,540	115,049
	通信運搬費	243,112	233,783	9,329
	会議費	38,666	16,083	22,583
	広報費	100,040	79,340	20,700
	業務委託費	3,145,579	2,692,528	453,051
	医事委託費	398,740	398,740	0
	清掃委託費	623,813	229,680	394,133
	保守委託費	275,440	238,040	37,400
	その他の委託費	1,847,586	1,826,068	21,518
	手数料	633,457	215,045	418,412
	賃借料	279,690	625,920	△346,230
	土地・建物賃借料	3,705,000	2,880,000	825,000
	租税公課	144,974	79,500	65,474
	保守料	80,593	43,560	37,033
	雑費	404,959	484,792	△79,833
雑費	404,959	484,792	△79,833	
減価償却費	14,265,172	14,544,271	△279,099	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,924,473	△5,396,114	471,641	
サービス活動費用計(2)		153,781,478	141,446,252	12,335,226
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		25,240,449	27,939,324	△2,698,875
受取利息配当金収益		1,937	1,383	554

くだま第二保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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			
	その他のサービス活動外収益	2,787,741	2,082,855	704,886
	受入研修費収益	34,000	16,000	18,000
	利用者等外給食収益	1,718,000	1,634,800	83,200
	雑収益	1,035,741	432,055	603,686
	雑収益	1,035,741	432,055	603,686
	サービス活動外収益計(4)	2,789,678	2,084,238	705,440
	費用			
	支払利息	331,453	357,536	△26,083
	その他のサービス活動外費用	1,718,000	1,634,800	83,200
利用者等外給食費	1,718,000	1,634,800	83,200	
サービス活動外費用計(5)	2,049,453	1,992,336	57,117	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	740,225	91,902	648,323	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	25,980,674	28,031,226	△2,050,552	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,881,000	760,000	1,121,000
	施設整備等補助金収益	1,881,000	760,000	1,121,000
	特別収益計(8)	1,881,000	760,000	1,121,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,881,000	760,000	1,121,000
拠点区分間繰入金費用	10,000,000	200,000	9,800,000	
特別費用計(9)	11,881,000	960,000	10,921,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△10,000,000	△200,000	△9,800,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,980,674	27,831,226	△11,850,552	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	111,549,446	117,819,203	△6,269,757
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	127,530,120	145,650,429	△18,120,309
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	73,250,000		73,250,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	73,250,000		73,250,000
	その他の積立金積立額(16)	63,751,528	34,100,983	29,650,545
	保育所施設・設備整備積立金積立額	63,751,528	34,100,983	29,650,545
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	137,028,592	111,549,446	25,479,146

法人単位資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	416,456,000	416,459,768	△3,768		
	借入金利息補助金収入	58,000	58,650	△650		
	経常経費寄附金収入	49,000	49,000	0		
	受取利息配当金収入	3,210	3,294	△84		
	その他の収入	5,352,000	5,353,119	△1,119		
	事業活動収入計(1)	421,918,210	421,923,831	△5,621		
支出	人件費支出	278,323,820	278,320,511	3,309		
	事業費支出	42,992,100	42,987,490	4,610		
	事務費支出	24,948,600	24,935,472	13,128		
	支払利息支出	498,500	498,052	448		
	その他の支出	3,326,500	3,326,340	160		
	事業活動支出計(2)	350,089,520	350,067,865	21,655		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	71,828,690	71,855,966	△27,276			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	5,220,000	5,220,000	0		
	施設整備等収入計(4)	5,220,000	5,220,000	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	69,380,000	69,377,949	2,051	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,927,760	1,927,524	236	
施設整備等支出計(5)	77,049,760	77,047,473	2,287			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△71,829,760	△71,827,473	△2,287			
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金収入	5,000,000	5,000,000	0		
	積立資産取崩収入	103,820,820	103,820,820	0		
	その他の活動による収入	401,387	401,387	0		
	その他の活動収入計(7)	109,222,207	109,222,207	0		
	支出	積立資産支出	107,543,708	107,543,708	0	
		その他の活動による支出	1,515,072	1,515,072	0	
その他の活動支出計(8)	109,058,780	109,058,780	0			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	163,427	163,427	0			
予備費支出(10)		—				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	162,357	191,920	△29,563			
前期末支払資金残高(12)	48,407,890	48,407,890	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	48,570,247	48,599,810	△29,563			

法人単位事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	416,459,768	401,201,009	15,258,759
	経常経費寄附金収益	49,000	274,400	△225,400
	サービス活動収益計(1)	416,508,768	401,475,409	15,033,359
	費用			
人件費	291,118,871	275,413,408	15,705,463	
事業費	42,987,490	39,059,392	3,928,098	
事務費	24,935,472	21,878,819	3,056,653	
減価償却費	24,351,443	24,557,500	△206,057	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,995,948	△9,902,605	906,657	
サービス活動費用計(2)	374,397,328	351,006,514	23,390,814	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	42,111,440	50,468,895	△8,357,455	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	58,650	78,200	△19,550
	受取利息配当金収益	3,294	2,543	751
	その他のサービス活動外収益	5,353,119	4,470,213	882,906
	サービス活動外収益計(4)	5,415,063	4,550,956	864,107
費用				
支払利息	498,052	560,818	△62,766	
その他のサービス活動外費用	3,326,340	3,201,180	125,160	
サービス活動外費用計(5)	3,824,392	3,761,998	62,394	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,590,671	788,958	801,713	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	43,702,111	51,257,853	△7,555,742	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	5,220,000	908,500	4,311,500
	固定資産受贈額	200,000	44,713,221	△44,513,221
	特別収益計(8)	5,420,000	45,621,721	△40,201,721
	費用			
基本金組入額		44,713,221	△44,713,221	
固定資産売却損・処分損	26,073	56,737	△30,664	
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	5,220,000	908,500	4,311,500	
特別費用計(9)	5,246,073	45,622,697	△40,376,624	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	173,927	△976	174,903	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	43,876,038	51,256,877	△7,380,839	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	169,895,677	176,539,783	△6,644,106
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	213,771,715	227,796,660	△14,024,945
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	103,250,000		103,250,000
	その他の積立金積立額(16)	104,601,528	57,900,983	46,700,545
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	212,420,187	169,895,677	42,524,510	

法人単位貸借対照表

令和 5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				流動負債		
現金預金	177,459,911	129,422,695	48,037,216	事業未払金	146,787,221	57,477,920
事業未収金	138,646,881	102,291,801	36,355,080	1年以内返済予定設備資金借入金	127,612,438	47,123,841
未収金	16,050,790	8,066,393	7,984,397	1年以内返済予定リース債務	5,658,000	△84,000
未収補助金	30,840	7,000	23,840	1年以内支払予定長期未払金	1,842,120	54,696
前払金	21,803,503	18,329,129	3,474,374	預り金	0	△765,072
前払費用	715,031	525,506	189,525	職員預り金	133,881	3,546
	212,866	212,866	0	賞与引当金	1,113,782	717,909
					10,427,000	10,427,000
固定資産				固定負債		
基本財産	699,504,350	649,786,376	49,717,974	設備資金借入金	79,662,030	177,180
土地	364,123,904	343,790,986	20,332,918	長期運営資金借入金	35,368,000	△5,658,000
建物	145,437,731	115,187,731	30,250,000	リース債務	7,984,000	5,000,000
建物附属設備	218,436,172	228,353,254	△9,917,082	退職給付引当金	5,741,980	△406,720
その他の固定資産	250,001	250,001	0		30,568,050	1,241,900
	335,380,446	305,995,390	29,385,056			
建物				負債の部合計	226,449,251	57,655,100
建物附属設備	2,931,159	3,054,384	△123,225			
構築物	38,528,240	34,884,705	3,643,535	純資産の部		
車両運搬具	24,326,843	24,275,276	51,567	基本金	99,876,031	0
器具及び備品	7	7	0	第1号基本金	99,876,031	0
建設仮勘定	12,863,502	9,818,873	3,044,629	国庫補助金等特別積立金	146,114,146	△3,775,948
有形リース資産	20,385,085	7,739,292	20,385,085	その他の積立金	195,380,594	1,351,528
権利	6,786,380	1,163,191	△952,912	人件費積立金(保育)	16,084,000	0
	954,206	133,569	△208,985	修繕積立金(保育)	5,000,000	0
無形リース資産	736,890	170,445,066	△952,912	備品等購入積立金(保育)	3,000,000	0
退職給付引当資産	30,568,050	29,326,150	1,241,900	保育所施設・設備整備積立金	171,796,594	1,351,528
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	212,420,187	42,524,510
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)	43,876,038	△7,380,839
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	171,796,594	170,445,066	1,351,528			
差入保証金	800,000	50,000	750,000			
長期前払費用	596,000	997,387	△401,387			
リースリース資産	23,490	23,490	0			
	876,964,261	779,209,071	97,755,190	純資産の部合計	650,515,010	40,100,090
資産の部合計				負債及び純資産の部合計	779,209,071	97,755,190