

この花ナーサリ拠点区分 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	34,055,659	34,177,131	△121,472	流動負債	15,120,048	15,717,719	△597,671
現金預金	24,054,081	26,425,624	△2,371,543	事業未払金	956,549	1,474,169	△517,620
事業未収金	341,700	184,300	157,400	1年以内返済予定	5,172,000	5,172,000	0
未収補助金	8,920,280	7,201,000	1,719,280	未払費用	5,611,649	5,709,760	△98,111
立替金	739,598	366,207	373,391	預り金	14,395	14,395	0
				職員預り金	279,790	238,480	41,310
				賞与引当金	3,085,665	3,108,915	△23,250
固定資産	126,034,778	131,209,809	△5,175,031	固定負債	80,841,120	85,920,000	△5,078,880
基本財産	89,762,708	93,342,523	△3,579,815	設備資金借入金	80,748,000	85,920,000	△5,172,000
建物	89,762,708	93,342,523	△3,579,815	退職給付引当金	93,120	0	93,120
その他の固定資産	36,272,070	37,867,286	△1,595,216	負債の部合計	95,961,168	101,637,719	△5,676,551
建物	5,175,323	5,923,594	△748,271	純 資 産 の 部			
構築物	22,193,523	23,713,792	△1,520,269	基本金	14,660,000	14,660,000	0
車輛運搬具	1	1	0	第一号基本金	6,803,600	6,803,600	0
器具及び備品	653,603	1,273,399	△619,796	第二号基本金	7,856,400	7,856,400	0
権利	5,656,500	5,656,500	0	国庫補助金等特別積	45,472,101	47,024,734	△1,552,633
退職給付引当資産	93,120	0	93,120	その他の積立金	2,500,000	1,300,000	1,200,000
人件費積立資産	2,500,000	1,300,000	1,200,000	人件費積立金	2,500,000	1,300,000	1,200,000
				次期繰越活動増減差	1,497,168	764,487	732,681
				(うち当期活動増	1,932,681	△275,207	2,207,888
				純資産の部合計	64,129,269	63,749,221	380,048
資産の部合計	160,090,437	165,386,940	△5,296,503	負債及び純資産の	160,090,437	165,386,940	△5,296,503

この花ナーサリ拠点区分 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	113,176,600	113,157,780	18,820		
	委託費収入	93,910,000	93,908,920	1,080		
	利用者等利用料収入	3,899,000	3,894,280	4,720		
	利用者等利用料収入（公費）	350,000	346,000	4,000		
	利用者等利用料収入（一般）	3,549,000	3,548,280	720		
	その他の事業収入	15,367,600	15,354,580	13,020		
	補助金事業収入（公費）	10,400,000	10,388,280	11,720		
	受託事業収入（一般）	4,730,000	4,728,700	1,300		
	その他の事業収入	237,600	237,600	0		
	受取利息配当金収入	250	255	△5		
	その他の収入	3,000,000	2,487,705	512,295		
	利用者等外給食費収入	1,300,000	1,287,380	12,620		
	雑収入	1,700,000	1,200,325	499,675		
	雑収入（その他の収入）	1,700,000	1,200,325	499,675		
	事業活動収入計 (I)	116,176,850	115,645,740	531,110		
事業活動による収支	支出	人件費支出	78,300,000	78,190,665	109,335	
		職員給料支出	47,000,000	46,963,151	36,849	
		職員賞与支出	7,300,000	7,297,214	2,786	
		非常勤職員給与支出	13,550,000	13,504,615	45,385	
		退職給付支出	1,200,000	1,185,120	14,880	
		法定福利費支出	9,250,000	9,240,565	9,435	
		事業費支出	19,070,000	18,885,159	184,841	
		給食費支出	9,550,000	9,523,328	26,672	
		保健衛生費支出	1,100,000	1,078,571	21,429	
		保育材料費支出	2,700,000	2,698,556	1,444	
		保育材料費支出	2,700,000	2,698,556	1,444	
		水道光熱費支出（事業）	2,450,000	2,417,207	32,793	
		燃料費支出（事業）	20,000	0	20,000	
		消耗器具備品費支出	700,000	672,958	27,042	
		消耗器具備品費支出	700,000	672,958	27,042	
	保険料支出	150,000	132,930	17,070		
	賃借料支出（事業）	2,400,000	2,361,609	38,391		
	事務費支出	11,424,850	10,217,492	1,207,358		
	福利厚生費支出	750,000	625,673	124,327		
	職員被服費支出	60,000	58,093	1,907		
	旅費交通費支出	150,000	40,180	109,820		
	研修研究費支出	500,000	384,900	115,100		
	事務消耗品費支出	230,000	166,315	63,685		
修繕費支出	500,000	364,806	135,194			

事業活動による収支	支出	通信運搬費支出	250,000	228,298	21,702
		広報費支出	20,000	0	20,000
		業務委託費支出	2,270,000	2,265,484	4,516
		手数料支出	300,000	116,341	183,659
		土地・建物賃借料支出	5,450,000	5,434,914	15,086
		租税公課支出	190,000	74,000	116,000
		保守料支出	510,000	405,678	104,322
		雑支出（事務）	244,850	52,810	192,040
		雑支出（事務）	244,850	52,810	192,040
		支払利息支出	1,550,000	1,527,475	22,525
		事業活動支出計(2)	110,344,850	108,820,791	1,524,059
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	5,832,000	6,824,949	△992,949		
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	設備資金借入金元金償還支出	5,172,000	5,172,000	0
		施設整備等支出計(5)	5,172,000	5,172,000	0
	施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△5,172,000	△5,172,000	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	1,200,000	1,200,000	0
		人件費積立資産支出	1,200,000	1,200,000	0
		その他の活動支出計(8)	1,200,000	1,200,000	0
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△1,200,000	△1,200,000	0	
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△540,000	452,949	△992,949		

前期末支払資金残高(12)	27,972,404	26,740,327	1,232,077
当期末支払資金残高(11) + (12)	27,432,404	27,193,276	239,128

この花ナーサリ拠点区分 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	113,157,780	111,621,733	1,536,047
	委託費収益	93,908,920	94,036,770	△127,850
	利用者等利用料収益	3,894,280	3,916,553	△22,273
	利用者等利用料収益（公費）	346,000	0	346,000
	利用者等利用料収益（一般）	3,548,280	3,916,553	△368,273
	その他の事業収益	15,354,580	13,668,410	1,686,170
	補助金事業収益（公費）	10,388,280	9,305,000	1,083,280
	補助金事業収益（一般）	0	230,100	△230,100
	受託事業収益（一般）	4,728,700	4,133,310	595,390
	その他の事業収益	237,600	0	237,600
サービス活動収益計 (I)		113,157,780	111,621,733	1,536,047
サービス活動増減の部 費用	人件費	78,167,415	79,459,858	△1,292,443
	職員給料	46,963,151	44,270,587	2,692,564
	職員賞与	4,907,816	6,772,865	△1,865,049
	賞与引当金繰入	3,085,665	3,108,915	△23,250
	非常勤職員給与	13,178,803	15,454,314	△2,275,511
	退職給付費用	1,185,120	807,000	378,120
	法定福利費	8,846,860	9,046,177	△199,317
	事業費	18,885,159	18,254,925	630,234
	給食費	9,523,328	9,326,917	196,411
	保健衛生費	1,078,571	683,934	394,637
	保育材料費	2,698,556	3,214,571	△516,015
	保育材料費	2,698,556	3,214,571	△516,015
	水道光熱費	2,417,207	1,996,518	420,689
	消耗器具備品費	672,958	674,734	△1,776
	消耗器具備品費	672,958	674,734	△1,776
	保険料	132,930	115,120	17,810
	賃借料	2,361,609	2,243,131	118,478
	事務費	10,217,492	9,815,002	402,490
	福利厚生費	625,673	685,139	△59,466
	職員被服費	58,093	37,962	20,131
	旅費交通費	40,180	35,660	4,520
	研修研究費	384,900	87,480	297,420
	事務消耗品費	166,315	562,269	△395,954
	修繕費	364,806	160,000	204,806
	通信運搬費	228,298	169,700	58,598
	広報費	0	39,528	△39,528
	業務委託費	2,265,484	2,482,112	△216,628
手数料	116,341	399,094	△282,753	

サービス活動増減の部	費用	土地・建物賃借料	5,434,914	4,666,164	768,750
		租税公課	74,000	73,600	400
		保守料	405,678	399,158	6,520
		雑費(事務)	52,810	17,136	35,674
		雑費(事務)	52,810	17,136	35,674
		減価償却費	6,407,149	6,759,554	△352,405
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,552,633	△1,794,633	242,000
		サービス活動費用計(2)	112,124,582	112,494,706	△370,124
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)		1,033,198	△872,973	1,906,171	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	255	190	65
		その他のサービス活動外収益	2,487,705	2,806,007	△318,302
		利用者等外給食収益	1,287,380	1,303,660	△16,280
		雑収益(その他)	1,200,325	1,502,347	△302,022
	サービス活動外収益計(4)	2,487,960	2,806,197	△318,237	
	費用	支払利息	1,527,475	1,762,464	△234,989
サービス活動外費用計(5)		1,527,475	1,762,464	△234,989	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)		960,485	1,043,733	△83,248	
経常増減差額(7) = (3) + (6)		1,993,683	170,760	1,822,923	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	0	33	△33
		特別収益計(8)	0	33	△33
	費用	固定資産売却損・処分損	61,002	0	61,002
		器具及び備品売却損・処分損	61,002	0	61,002
		拠点区分間繰入金費用	0	446,000	△446,000
	特別費用計(9)	61,002	446,000	△384,998	
特別増減差額(10) = (8) - (9)		△61,002	△445,967	384,965	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		1,932,681	△275,207	2,207,888	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		764,487	2,339,694	△1,575,207
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		2,697,168	2,064,487	632,681
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	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)		1,200,000	1,300,000	△100,000
	人件費積立金積立額		1,200,000	1,300,000	△100,000
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)		1,497,168	764,487	732,681

計算書類に対する注記（この花ナーサリ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価の有るもの－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 構築物 機械及び装置 車輛運搬具 器具及び備品－定額法
- ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
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・リース取引に係るリース資産
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。

当法人に有価証券及びリース資産は有りません。

（3）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
沖縄県退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。
- ・賞与引当金
夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定給付型退職給付制度－沖縄県社会福祉協議会が主催する退職共済制度
- ・確定拠出型退職給付制度－独立行政法人勤労者退職金共済機構が主催する中小企業退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている

（1）この花ナーサリ拠点計算書類（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）拠点区分事業活動明細書（別紙3（㉑））

ア 本部

イ この花ナーサリ

（3）拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉒））は省略している。

ア 本部

イ この花ナーサリ

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
建物	93,342,523	0	3,579,815	89,762,708
合計	93,342,523	0	3,579,815	89,762,708

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりです。

建物（基本財産）

89,762,708円

計	89,762,708円
担保している債務の種類および金額は以下のとおりです。	
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	85,920,000円
計	85,920,000円

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

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す。

(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）	102,311,328	12,548,620	89,762,708
建物	7,482,718	2,307,395	5,175,323
構築物	27,917,909	5,724,386	22,193,523
器具及び備品	2,847,131	2,193,528	653,603
合計	140,559,087	22,773,929	117,785,158

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

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	341,700	0	341,700
未収補助金	8,920,280	0	8,920,280
合計	9,261,980	0	9,261,980

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