

この花KIDSRROOM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	46,284,200	46,206,680	77,520		
	地域型保育給付費収入	44,550,000	44,472,190	77,810		
	地域型保育給付費収入	41,600,000	41,568,870	31,130		
	利用者負担金収入	2,950,000	2,903,320	46,680		
	利用者等利用料収入	245,500	245,570	△70		
	利用者等利用料収入 (一般)	245,500	245,570	△70		
	その他の事業収入	1,488,700	1,488,920	△220		
	補助金事業収入 (公費)	1,375,000	1,375,220	△220		
	補助金事業収入 (一般)	0	0	0		
	その他の事業収入	113,700	113,700	0		
	受取利息配当金収入	100	92	8		
	その他の収入	750,000	745,060	4,940		
	利用者等外給食費収入	500,000	486,000	14,000		
	雑収入	250,000	259,060	△9,060		
	雑収入 (その他の収入)	250,000	259,060	△9,060		
	事業活動収入計 (I)	47,034,300	46,951,832	82,468		
事業活動による収支	支出	人件費支出	32,840,000	32,575,895	264,105	
		職員給料支出	19,500,000	19,467,124	32,876	
		職員賞与支出	3,450,000	3,442,537	7,463	
		非常勤職員給与支出	5,150,000	4,934,858	215,142	
		退職給付支出	560,000	552,000	8,000	
		法定福利費支出	4,180,000	4,179,376	624	
		事業費支出	4,780,000	4,668,313	111,687	
		給食費支出	1,450,000	1,446,578	3,422	
		保健衛生費支出	430,000	429,002	998	
		保育材料費支出	550,000	521,306	28,694	
		保育材料費支出	550,000	521,306	28,694	
		水道光熱費支出 (事業)	640,000	632,306	7,694	
		燃料費支出 (事業)	10,000	0	10,000	
		消耗器具備品費支出	350,000	320,645	29,355	
		消耗器具備品費支出	350,000	320,645	29,355	
		保険料支出	30,000	29,580	420	
	賃借料支出 (事業)	810,000	802,896	7,104		
	車輛費支出	10,000	0	10,000		
	雑支出 (事業)	10,000	0	10,000		
	給食費支出 (職員)	490,000	486,000	4,000		
事務費支出	6,260,300	6,089,497	170,803			
福利厚生費支出	370,000	364,453	5,547			
職員被服費支出	50,000	22,654	27,346			

事業活動による収支	支出	旅費交通費支出	30,000	0	30,000
		研修研究費支出	120,000	120,000	0
		事務消耗品費支出	70,000	64,568	5,432
		修繕費支出	20,000	0	20,000
		通信運搬費支出	165,000	150,361	14,639
		会議費支出	10,000	0	10,000
		広報費支出	10,000	0	10,000
		業務委託費支出	1,520,000	1,514,240	5,760
		手数料支出	50,000	45,441	4,559
		土地・建物賃借料支出	3,720,000	3,719,000	1,000
		租税公課支出	10,000	1,200	8,800
		保守料支出	100,000	84,880	15,120
		雑支出（事務）	15,300	2,700	12,600
		雑支出（事務）	15,300	2,700	12,600
		事業活動支出計(2)	43,880,300	43,333,705	546,595
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	3,154,000	3,618,127	△464,127		
施設整備等による収支	支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		固定資産取得支出	154,000	154,000	0
		構築物取得支出	0	0	0
		器具及び備品取得支出	154,000	154,000	0
		施設整備等支出計(5)	154,000	154,000	0
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	△154,000	△154,000	0		
その他の活動による収支	支出	その他の活動収入計(7)	0	0	0
		積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0
		人件費積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	3,000,000	3,000,000	0
		その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	△3,000,000	△3,000,000	0
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	464,127	△464,127		

前期末支払資金残高(12)	4,302,924	5,103,456	△800,532
当期末支払資金残高(11) + (12)	4,302,924	5,567,583	△1,264,659

この花KIDSRROOM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	46,206,680	45,164,056	1,042,624	
	地域型保育給付費収益	44,472,190	43,894,786	577,404	
	地域型保育給付費収益	41,568,870	40,378,890	1,189,980	
	利用者負担金収益	2,903,320	3,515,896	△612,576	
	利用者等利用料収益	245,570	234,370	11,200	
	利用者等利用料収益（一般）	245,570	234,370	11,200	
	その他の事業収益	1,488,920	1,034,900	454,020	
	補助金事業収益（公費）	1,375,220	923,000	452,220	
	補助金事業収益（一般）	0	111,900	△111,900	
	その他の事業収益	113,700	0	113,700	
	サービス活動収益計 (1)	46,206,680	45,164,056	1,042,624	
サービス活動増減の部	費用	人件費	32,509,668	34,810,170	△2,300,502
		職員給料	19,467,124	19,006,719	460,405
		職員賞与	2,301,293	3,710,691	△1,409,398
		賞与引当金繰入	1,336,632	1,402,859	△66,227
		非常勤職員給与	4,850,897	6,105,315	△1,254,418
		退職給付費用	552,000	492,000	60,000
		法定福利費	4,001,722	4,092,586	△90,864
		事業費	4,668,313	4,644,180	24,133
		給食費	1,446,578	1,422,274	24,304
		保健衛生費	429,002	425,005	3,997
	保育材料費	521,306	526,880	△5,574	
	保育材料費	521,306	526,880	△5,574	
	水道光熱費	632,306	581,853	50,453	
	消耗器具備品費	320,645	342,253	△21,608	
	消耗器具備品費	320,645	342,253	△21,608	
	保険料	29,580	27,820	1,760	
	賃借料	802,896	821,096	△18,200	
	給食費（職員）	486,000	496,999	△10,999	
	事務費	6,089,497	5,949,488	140,009	
	福利厚生費	364,453	380,733	△16,280	
	職員被服費	22,654	0	22,654	
	研修研究費	120,000	45,750	74,250	
	事務消耗品費	64,568	167,742	△103,174	
	通信運搬費	150,361	111,190	39,171	
	広報費	0	39,526	△39,526	
	業務委託費	1,514,240	1,612,520	△98,280	
	手数料	45,441	46,310	△869	
土地・建物賃借料	3,719,000	3,445,320	273,680		

サービス活動増減の部	費用	租税公課	1,200	1,200	0
		保守料	84,880	81,975	2,905
		雑費(事務)	2,700	17,222	△14,522
		雑費(事務)	2,700	17,222	△14,522
		減価償却費	300,250	246,205	54,045
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,050	△354,175	329,125
		サービス活動費用計(2)	43,542,678	45,295,868	△1,753,190
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)		2,664,002	△131,812	2,795,814	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	92	85	7
		その他のサービス活動外収益	745,060	787,370	△42,310
		利用者等外給食収益	486,000	536,230	△50,230
		雑収益(その他)	259,060	251,140	7,920
		サービス活動外収益計(4)	745,152	787,455	△42,303
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)		745,152	787,455	△42,303	
経常増減差額(7) = (3) + (6)		3,409,154	655,643	2,753,511	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	500,000	△500,000
		施設整備等補助金収益	0	500,000	△500,000
		特別収益計(8)	0	500,000	△500,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	500,000	△500,000
		特別費用計(9)	0	500,000	△500,000
		特別増減差額(10) = (8) - (9)	0	0	0
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		3,409,154	655,643	2,753,511	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		6,007,894	6,852,251	△844,357
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		9,417,048	7,507,894	1,909,154
	その他の積立金積立額(16)		3,000,000	1,500,000	1,500,000
	人件費積立金積立額		3,000,000	1,500,000	1,500,000
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)		6,417,048	6,007,894	409,154

この花KIDSROOM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	10,943,527	10,292,827	650,700	流動負債	6,712,576	6,592,230	120,346
現金預金	8,553,530	8,557,827	△4,297	短期運営資金借入	2,450,899	2,450,899	0
事業未収金	1,221,340	42,000	1,179,340	事業未払金	326,927	223,570	103,357
未収補助金	847,220	1,423,000	△575,780	その他の未払金	0	0	0
立替金	51,437	0	51,437	未払費用	2,382,484	2,422,268	△39,784
前払金	270,000	270,000	0	預り金	4,594	4,594	0
その他の流動資産	0	0	0	職員預り金	211,040	88,040	123,000
				前受金	0	0	0
				賞与引当金	1,336,632	1,402,859	△66,227
固定資産	6,806,872	3,953,122	2,853,750	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	6,712,576	6,592,230	120,346
その他の固定資産	6,806,872	3,953,122	2,853,750	純 資 産 の 部			
建物	511,618	567,004	△55,386	基本金	0	0	0
構築物	792,913	875,096	△82,183	国庫補助金等特別積	120,775	145,825	△25,050
器具及び備品	483,341	492,022	△8,681	その他の積立金	4,500,000	1,500,000	3,000,000
権利	519,000	519,000	0	人件費積立金	4,500,000	1,500,000	3,000,000
人件費積立資産	4,500,000	1,500,000	3,000,000	次期繰越活動増減差	6,417,048	6,007,894	409,154
				（うち当期活動増	3,409,154	655,643	2,753,511
				純資産の部合計	11,037,823	7,653,719	3,384,104
資産の部合計	17,750,399	14,245,949	3,504,450	負債及び純資産の	17,750,399	14,245,949	3,504,450

計算書類に対する注記（この花KIDSROOM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

- ・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KIDSROOM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))当拠点は、サービス区分が1つしかないため省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))当拠点は、サービス区分が1つしかないため省略している。

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。

該当なし

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。

該当なし

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。

該当なし

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	714,960	203,342	511,618
構築物	1,075,160	282,247	792,913
器具及び備品	1,010,100	526,759	483,341
合計	2,800,220	1,012,348	1,787,872

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	1,221,340	0	1,221,340
未収補助金	847,220	0	847,220
合計	2,068,560	0	2,068,560

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