

第一号第四様式（第十七条第四項関係）  
**この花ナーサリ学童クラブ拠点区分 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	児童福祉事業収入	0	0	0		
	保育事業収入	33,206,400	31,793,910	1,412,490		
	その他の事業収入	33,206,400	31,793,910	1,412,490		
	補助金事業収入 (公費)	21,735,000	20,510,000	1,225,000		
	補助金事業収入 (一般)	11,400,000	11,212,510	187,490		
	その他の事業収入	71,400	71,400	0		
	受取利息配当金収入	200	73	127		
	その他の収入	308,000	265,500	42,500		
	利用者等外給食費収入	308,000	265,500	42,500		
	雑収入	0	0	0		
	雑収入 (その他の収入)	0	0	0		
	<b>事業活動収入計 (1)</b>		<b>33,514,600</b>	<b>32,059,483</b>	<b>1,455,117</b>	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	17,100,000	16,892,309	207,691
非常勤職員給与支出			14,800,000	14,726,708	73,292	
法定福利費支出			2,300,000	2,165,601	134,399	
事業費支出			9,086,000	8,673,359	412,641	
給食費支出			2,800,000	2,735,361	64,639	
保健衛生費支出			550,000	513,252	36,748	
保育材料費支出			1,512,000	1,467,900	44,100	
講師料 (実費)			1,412,000	1,404,000	8,000	
教材費 (委託)			100,000	63,900	36,100	
水道光熱費支出 (事業)			470,000	439,389	30,611	
燃料費支出 (事業)			29,000	0	29,000	
消耗器具備品費支出			445,000	337,223	107,777	
消耗器具備品費支出			145,000	129,473	15,527	
器具備品費 (委託費)			300,000	207,750	92,250	
保険料支出			670,000	633,590	36,410	
賃借料支出 (事業)			1,600,000	1,562,888	37,112	
車輛費支出			1,000,000	983,756	16,244	
雑支出 (事業)			10,000	0	10,000	
給食費支出 (職員)			0	0	0	
事務費支出			7,190,600	6,352,955	837,645	
福利厚生費支出			120,000	99,456	20,544	
職員被服費支出			30,000	0	30,000	
旅費交通費支出			30,000	0	30,000	
研修研究費支出			55,000	24,460	30,540	
事務消耗品費支出			210,000	12,184	197,816	
印刷製本費支出			10,000	0	10,000	
修繕費支出	120,000	18,000	102,000			

事業活動による収支	支出	通信運搬費支出	320,000	317,280	2,720
		会議費支出	20,000	0	20,000
		広報費支出	20,000	0	20,000
		業務委託費支出	1,150,000	1,126,956	23,044
		手数料支出	260,000	172,387	87,613
		土地・建物賃借料支出	4,150,000	4,068,336	81,664
		租税公課支出	80,000	45,700	34,300
		保守料支出	150,000	119,289	30,711
		諸会費支出	310,000	295,540	14,460
		雑支出（事務）	155,600	53,367	102,233
		雑支出（事務）	55,200	0	55,200
		運営管理費（実費）	100,400	53,367	47,033
		その他の支出	308,000	265,500	42,500
		利用者等外給食費支出	308,000	265,500	42,500
事業活動支出計 (2)		33,684,600	32,184,123	1,500,477	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		△170,000	△124,640	△45,360	
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	固定資産取得支出	0	0	0
		器具及び備品取得支出	0	0	0
	施設整備等支出計 (5)		0	0	0
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		0	0	0	
その他の活動収支	収入	拠点区分間繰入金収入	170,000	168,000	2,000
		その他の活動収入計 (7)	170,000	168,000	2,000
	支出	その他の活動支出計 (8)	0	0	0
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		170,000	168,000	2,000
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	43,360	△43,360	

前期末支払資金残高 (12)	5,275,984	5,275,984	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)	5,275,984	5,319,344	△43,360

この花ナーサリ学童クラブ拠点区分 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	児童福祉事業収益	0	0	0	
	保育事業収益	31,793,910	30,148,648	1,645,262	
	その他の事業収益	31,793,910	30,148,648	1,645,262	
	補助金事業収益(公費)	20,510,000	18,817,630	1,692,370	
	補助金事業収益(一般)	11,212,510	11,276,618	△64,108	
	その他の事業収益	71,400	54,400	17,000	
	サービス活動収益計(1)	31,793,910	30,148,648	1,645,262	
サービス活動増減の部	費用	人件費	16,892,309	14,209,817	2,682,492
		非常勤職員給与	14,726,708	12,228,386	2,498,322
		法定福利費	2,165,601	1,981,431	184,170
		事業費	8,673,359	8,653,831	19,528
		給食費	2,735,361	2,676,894	58,467
		保健衛生費	513,252	490,154	23,098
		保育材料費	1,467,900	1,332,905	134,995
		講師料(実費)	1,404,000	1,170,000	234,000
		教材費(委託)	63,900	162,905	△99,005
		水道光熱費	439,389	385,389	54,000
		消耗器具備品費	337,223	425,037	△87,814
		消耗器具備品費	129,473	228,537	△99,064
		器具備品費(委託費)	207,750	196,500	11,250
		保険料	633,590	642,790	△9,200
		賃借料	1,562,888	1,624,170	△61,282
		車輛費	983,756	834,792	148,964
		給食費(職員)	0	241,700	△241,700
		事務費	6,352,955	6,330,052	22,903
		福利厚生費	99,456	106,917	△7,461
		研修研究費	24,460	12,800	11,660
		事務消耗品費	12,184	43,025	△30,841
		修繕費	18,000	281,884	△263,884
		通信運搬費	317,280	296,831	20,449
		業務委託費	1,126,956	978,376	148,580
		手数料	172,387	176,671	△4,284
		土地・建物賃借料	4,068,336	4,175,736	△107,400
		租税公課	45,700	17,600	28,100
		保守料	119,289	80,835	38,454
		諸会費	295,540	122,353	173,187
		雑費(事務)	53,367	37,024	16,343
雑費(事務)	0	2,710	△2,710		
運営管理費(実費)	53,367	34,314	19,053		

サービス活動増減の部	費用	減価償却費	226,230	188,180	38,050	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△100,200	△100,200	0	
		サービス活動費用計(2)	32,044,653	29,281,680	2,762,973	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)			△250,743	866,968	△1,117,711	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	73	89	△16	
		その他のサービス活動外収益	265,500	349,200	△83,700	
		利用者等外給食収益	265,500	241,700	23,800	
		雑収益(その他)	0	107,500	△107,500	
	サービス活動外収益計(4)			265,573	349,289	△83,716
	費用	その他のサービス活動外費用	265,500	0	265,500	
		利用者等外給食費	265,500	0	265,500	
		サービス活動外費用計(5)	265,500	0	265,500	
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)			73	349,289	△349,216
	経常増減差額(7) = (3) + (6)			△250,670	1,216,257	△1,466,927
特別	収益	拠点区分間繰入金収益	168,000	0	168,000	
		特別収益計(8)	168,000	0	168,000	
増減の部	費用	固定資産売却損・処分損	0	47,500	△47,500	
		構築物売却・処分損	0	47,500	△47,500	
		特別費用計(9)	0	47,500	△47,500	
	特別増減差額(10) = (8) - (9)			168,000	△47,500	215,500
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)			△82,670	1,168,757	△1,251,427	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)		7,111,620	5,942,863	1,168,757	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		7,028,950	7,111,620	△82,670	
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)		7,028,950	7,111,620	△82,670	

## この花ナーサリ学童クラブ拠点区分 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	6,650,614	8,535,286	△1,884,672	流動負債	1,331,270	3,259,302	△1,928,032
現金預金	5,043,931	8,518,089	△3,474,158	短期運営資金借入金	82,791	82,791	0
未収金	168,000	0	168,000	事業未払金	0	2,130,640	△2,130,640
未収補助金	1,275,000	0	1,275,000	その他の未払金	0	0	0
立替金	5,923	17,197	△11,274	未払費用	1,188,500	975,187	213,313
前払金	157,760	0	157,760	預り金	11,573	10,209	1,364
その他の流動資産	0	0	0	職員預り金	48,406	60,475	△12,069
固定資産	2,092,506	2,318,736	△226,230	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	1,331,270	3,259,302	△1,928,032
その他の固定資産	2,092,506	2,318,736	△226,230	純 資 産 の 部			
構築物	1,315,236	1,392,976	△77,740	基本金	0	0	0
器具及び備品	777,270	925,760	△148,490	国庫補助金等特別積立金	382,900	483,100	△100,200
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	7,028,950	7,111,620	△82,670
				(うち当期活動増減差額)	△82,670	1,168,757	△1,251,427
				純資産の部合計	7,411,850	7,594,720	△182,870
資産の部合計	8,743,120	10,854,022	△2,110,902	負債及び純資産の部合計	8,743,120	10,854,022	△2,110,902

# 計算書類に対する注記（この花ナーサリ学童クラブ拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
・構築物 器具及び備品 - 定額法

当拠点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。  
加入なし

## 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) この花ナーサリ学童クラブ拠点計算書類(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(㉠))  
ア この花ナーサリ学童クラブ1  
イ この花ナーサリ学童クラブ2
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉡))  
ア この花ナーサリ学童クラブ1  
イ この花ナーサリ学童クラブ2

## 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
構築物	1,456,000	140,764	1,315,236
器具及び備品	1,082,900	305,630	777,270
合計	2,538,900	446,394	2,092,506

## 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
未収金	168,000	0	168,000
未収補助金	1,275,000	0	1,275,000
合計	1,443,000	0	1,443,000

- 1 0. 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
- 1 1. 重要な後発事象  
該当なし
- 1 2. 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