

この花KIDSRROOM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	47,079,520	47,079,160	360	
	地域型保育給付費収入	45,161,000	45,159,700	1,300	
	地域型保育給付費収入	42,341,000	42,341,450	△450	
	利用者負担金収入	2,820,000	2,818,250	1,750	
	利用者等利用料収入	234,320	234,320	0	
	利用者等利用料収入（一般）	234,320	234,320	0	
	その他の事業収入	1,684,200	1,685,140	△940	
	補助金事業収入（公費）	1,560,000	1,560,940	△940	
	その他の事業収入	124,200	124,200	0	
	受取利息配当金収入	113	113	0	
	その他の収入	800,000	799,804	196	
	利用者等外給食費収入	452,000	450,880	1,120	
	雑収入	348,000	348,924	△924	
	雑収入（その他の収入）	348,000	348,924	△924	
	事業活動収入計 (1)		47,879,633	47,879,077	556
事業活動による収支	人件費支出	33,280,000	33,204,811	75,189	
	職員給料支出	19,350,000	19,340,597	9,403	
	職員賞与支出	3,480,000	3,474,857	5,143	
	非常勤職員給与支出	5,750,000	5,721,640	28,360	
	退職給付支出	500,000	492,000	8,000	
	法定福利費支出	4,200,000	4,175,717	24,283	
	事業費支出	4,855,000	4,688,038	166,962	
	給食費支出	1,500,000	1,421,302	78,698	
	保健衛生費支出	450,000	435,791	14,209	
	保育材料費支出	660,000	653,038	6,962	
	保育材料費支出	660,000	653,038	6,962	
	水道光熱費支出（事業）	655,000	652,641	2,359	
	燃料費支出（事業）	10,000	0	10,000	
	消耗器具備品費支出	650,000	637,846	12,154	
	消耗器具備品費支出	650,000	637,846	12,154	
	保険料支出	100,000	84,360	15,640	
	賃借料支出（事業）	810,000	803,060	6,940	
	車輦費支出	10,000	0	10,000	
	雑支出（事業）	10,000	0	10,000	
	給食費支出（職員）	0	0	0	
事務費支出	7,092,633	6,740,327	352,306		
福利厚生費支出	350,000	318,396	31,604		
職員被服費支出	20,000	0	20,000		
旅費交通費支出	20,000	0	20,000		

事業活動による収支	支出	研修研究費支出	20,000	0	20,000	
		事務消耗品費支出	400,000	373,357	26,643	
		修繕費支出	50,000	15,000	35,000	
		通信運搬費支出	150,000	149,795	205	
		会議費支出	15,000	0	15,000	
		広報費支出	20,000	0	20,000	
		業務委託費支出	1,650,000	1,605,640	44,360	
		手数料支出	50,000	43,495	6,505	
		土地・建物賃借料支出	4,100,000	4,058,890	41,110	
		租税公課支出	10,000	1,050	8,950	
		保守料支出	110,000	107,337	2,663	
		雑支出（事務）	127,633	67,367	60,266	
		雑支出（事務）	127,633	67,367	60,266	
		その他の支出	452,000	450,880	1,120	
		利用者等外給食費支出	452,000	450,880	1,120	
事業活動支出計 (2)		45,679,633	45,084,056	595,577		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		2,200,000	2,795,021	△595,021		
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	2,200,000	2,200,000	0
			人件費積立資産支出	2,200,000	2,200,000	0
			その他の活動支出計 (8)	2,200,000	2,200,000	0
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△2,200,000	△2,200,000	0		
予備費支出 (10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	595,021	△595,021		

前期末支払資金残高 (12)	4,302,924	5,567,583	△1,264,659
当期末支払資金残高 (11) + (12)	4,302,924	6,162,604	△1,859,680

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

この花KIDSRROOM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	47,079,160	46,206,680	872,480	
	地域型保育給付費収益	45,159,700	44,472,190	687,510	
	地域型保育給付費収益	42,341,450	41,568,870	772,580	
	利用者負担金収益	2,818,250	2,903,320	△85,070	
	利用者等利用料収益	234,320	245,570	△11,250	
	利用者等利用料収益 (一般)	234,320	245,570	△11,250	
	その他の事業収益	1,685,140	1,488,920	196,220	
	補助金事業収益 (公費)	1,560,940	1,375,220	185,720	
	その他の事業収益	124,200	113,700	10,500	
	サービス活動収益計 (I)	47,079,160	46,206,680	872,480	
サービス活動増減の部	費用	人件費	32,988,796	32,509,668	479,128
		職員給料	19,340,597	19,467,124	△126,527
		職員賞与	2,417,004	2,301,293	115,711
		賞与引当金繰入	1,120,617	1,336,632	△216,015
		非常勤職員給与	5,612,129	4,850,897	761,232
		退職給付費用	492,000	552,000	△60,000
		法定福利費	4,006,449	4,001,722	4,727
		事業費	4,688,038	4,668,313	19,725
		給食費	1,421,302	1,446,578	△25,276
		保健衛生費	435,791	429,002	6,789
		保育材料費	653,038	521,306	131,732
		保育材料費	653,038	521,306	131,732
		水道光熱費	652,641	632,306	20,335
		消耗器具備品費	637,846	320,645	317,201
		消耗器具備品費	637,846	320,645	317,201
		保険料	84,360	29,580	54,780
		賃借料	803,060	802,896	164
		給食費 (職員)	0	486,000	△486,000
		事務費	6,740,327	6,089,497	650,830
		福利厚生費	318,396	364,453	△46,057
		職員被服費	0	22,654	△22,654
		研修研究費	0	120,000	△120,000
		事務消耗品費	373,357	64,568	308,789
		修繕費	15,000	0	15,000
		通信運搬費	149,795	150,361	△566
		業務委託費	1,605,640	1,514,240	91,400
手数料	43,495	45,441	△1,946		
土地・建物賃借料	4,058,890	3,719,000	339,890		
租税公課	1,050	1,200	△150		

サービス活動増減の部	費用	保守料	107,337	84,880	22,457	
		雑費(事務)	67,367	2,700	64,667	
		雑費(事務)	67,367	2,700	64,667	
		減価償却費	262,805	300,250	△37,445	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,050	△25,050	0	
		サービス活動費用計(2)	44,654,916	43,542,678	1,112,238	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)			2,424,244	2,664,002	△239,758	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	113	92	21	
		その他のサービス活動外収益	799,804	745,060	54,744	
		利用者等外給食収益	450,880	486,000	△35,120	
		雑収益(その他)	348,924	259,060	89,864	
		サービス活動外収益計(4)	799,917	745,152	54,765	
	費用	その他のサービス活動外費用	450,880	0	450,880	
		利用者等外給食費	450,880	0	450,880	
		サービス活動外費用計(5)	450,880	0	450,880	
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)			349,037	745,152	△396,115
	経常増減差額(7) = (3) + (6)			2,773,281	3,409,154	△635,873
特別増減の部	収益費用	特別収益計(8)	0	0	0	
		特別費用計(9)	0	0	0	
		特別増減差額(10) = (8) - (9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)			2,773,281	3,409,154	△635,873	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		6,417,048	6,007,894	409,154	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)			9,190,329	9,417,048	△226,719
	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)		2,200,000	3,000,000	△800,000	
	人件費積立金積立額		2,200,000	3,000,000	△800,000	
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)			6,990,329	6,417,048	573,281

この花KIDSRROOM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	11,518,147	10,943,527	574,620	流動負債	6,476,160	6,712,576	△236,416
現金預金	10,205,514	8,553,530	1,651,984	短期運営資金借入	2,159,512	2,450,899	△291,387
事業未収金	537,633	1,221,340	△683,707	事業未払金	275,949	326,927	△50,978
未収補助金	505,000	847,220	△342,220	その他の未払金	0	0	0
立替金	0	51,437	△51,437	未払費用	2,644,024	2,382,484	261,540
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	271,464	211,040	60,424
				賞与引当金	1,120,617	1,336,632	△216,015
固定資産	8,744,067	6,806,872	1,937,195	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	6,476,160	6,712,576	△236,416
その他の固定資産	8,744,067	6,806,872	1,937,195	純 資 産 の 部			
建物	456,232	511,618	△55,386	基本金	0	0	0
構築物	710,730	792,913	△82,183	国庫補助金等特別積	95,725	120,775	△25,050
器具及び備品	358,105	483,341	△125,236	その他の積立金	6,700,000	4,500,000	2,200,000
権利	519,000	519,000	0	人件費積立金	6,700,000	4,500,000	2,200,000
人件費積立資産	6,700,000	4,500,000	2,200,000	次期繰越活動増減差	6,990,329	6,417,048	573,281
				(うち当期活動増減)	2,773,281	3,409,154	△635,873
				純資産の部合計	13,786,054	11,037,823	2,748,231
資産の部合計	20,262,214	17,750,399	2,511,815	負債及び純資産の	20,262,214	17,750,399	2,511,815

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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物 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。

・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(㉠))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(㉡))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	258,728	456,232
構築物	1,075,160	364,430	710,730
器具及び備品	1,010,100	651,995	358,105
合計	2,800,220	1,275,153	1,525,067

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	537,633	0	537,633
未収補助金	505,000	0	505,000
合計	1,042,633	0	1,042,633

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