

ひまわり保育園拠点区分資金収支計算書

令和02年度

社会福祉法人 天野会

ひまわり保育園

(自)2020年 4月 1日 (至)2021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	106,736,000	107,061,507	△325,507	
保育所運営費収入	97,201,000	96,232,280	968,720	
私的契約利用料収入	78,000	125,800	△47,800	
その他の事業収入	9,457,000	10,703,427	△1,246,427	
補助金事業収入	9,457,000	10,703,427	△1,246,427	
受取利息配当金収入	10,000	5,408	4,592	
受取利息配当金収入	10,000	5,408	4,592	
その他の収入	5,844,000	5,097,050	746,950	
雑収入	5,844,000	5,097,050	746,950	
事業活動収入計(1)	112,590,000	112,163,965	426,035	
支出				
人件費支出	104,375,000	105,886,626	△1,511,626	
職員給料支出	68,479,000	68,478,986	14	
非常勤職員給与支出	19,024,000	22,307,230	△3,283,230	
退職給付支出	1,391,000	1,867,290	△476,290	
法定福利費支出	15,481,000	13,233,120	2,247,880	
事業費支出	5,570,000	8,614,561	△3,044,561	
給食費支出	2,000,000	4,450,907	△2,450,907	
保健衛生費支出	300,000	304,060	△4,060	
保育材料費支出	1,500,000	1,442,319	57,681	
水道光熱費支出	1,000,000	1,421,186	△421,186	
燃料費支出	500,000	525,023	△25,023	
消耗器具備品費支出	100,000	354,306	△254,306	
賃借料支出	120,000	116,760	3,240	
雑支出	50,000		50,000	
事務費支出	2,495,000	3,325,701	△830,701	
福利厚生費支出	250,000	275,870	△25,870	
旅費交通費支出	30,000	18,360	11,640	
研修研究費支出	10,000		10,000	
事務消耗品費支出	20,000	10,744	9,256	
印刷製本費支出	200,000	177,983	22,017	
水道光熱費支出	50,000	50,000		
燃料費支出	50,000	50,000		
修繕費支出	300,000	1,031,836	△731,836	
通信運搬費支出	150,000	153,406	△3,406	
会議費支出	10,000	3,159	6,841	
業務委託費支出	200,000	215,447	△15,447	
手数料支出	20,000	5,784	14,216	
保険料支出	200,000	351,230	△151,230	
賃借料支出	250,000	242,732	7,268	
土地・建物賃借料支出	605,000	604,800	200	
雑支出	150,000	134,350	15,650	
事業活動支出計(2)	112,440,000	117,826,888	△5,386,888	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	150,000	△5,662,923	5,812,923	
【施設整備等による収支】				
収入				
施設整備等収入計(4)				
支出				

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
固定資産取得支出		315,000	△315,000	
器具及び備品取得支出		315,000	△315,000	
施設整備等支出計(5)		315,000	△315,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△315,000	315,000	
【その他の活動による収支】				
収入				
積立資産取崩収入		54,288	△54,288	
退職給付引当資産取崩収入		54,288	△54,288	
その他の活動収入計(7)		54,288	△54,288	
支出				
積立資産支出		5,000,000	△5,000,000	
保育所施設・整備積立資産支出		5,000,000	△5,000,000	
拠点区分間繰入金支出	150,000	150,000		
拠点区分間繰入金支出	150,000	150,000		
その他の活動支出計(8)	150,000	5,150,000	△5,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△150,000	△5,095,712	4,945,712	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10		△11,073,635	11,073,635	
前期末支払資金残高(12)		16,878,646	△16,878,646	
当期末支払資金残高(11)+(12)		5,805,011	△5,805,011	

ひまわり保育園拠点区分事業活動計算書

令和02年度

社会福祉法人 天野会

ひまわり保育園

(自)2020年 4月 1日 (至)2021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	107,061,507	108,581,638	△1,520,131
保育所運営費収益	96,232,280	98,924,790	△2,692,510
私的契約利用料収益	125,800	192,800	△67,000
その他の事業収益	10,703,427	9,464,048	1,239,379
補助金事業収益	10,703,427	9,464,048	1,239,379
サービス活動収益計(1)	107,061,507	108,581,638	△1,520,131
費用			
人件費	105,886,626	100,499,300	5,387,326
職員給料	68,478,986	62,664,005	5,814,981
非常勤職員給与	22,307,230	23,504,879	△1,197,649
退職給付費用	1,867,290	1,625,834	241,456
法定福利費	13,233,120	12,704,582	528,538
事業費	8,614,561	9,069,894	△455,333
給食費	4,450,907	4,373,438	77,469
保健衛生費	304,060	366,432	△62,372
保育材料費	1,442,319	1,759,068	△316,749
水道光熱費	1,421,186	1,471,600	△50,414
燃料費	525,023	636,551	△111,528
消耗器具備品費	354,306	341,917	12,389
賃借料	116,760	120,888	△4,128
事務費	3,325,701	4,564,492	△1,238,791
福利厚生費	275,870	400,004	△124,134
旅費交通費	18,360	143,340	△124,980
研修研究費		68,349	△68,349
事務消耗品費	10,744	30,203	△19,459
印刷製本費	177,983	177,959	24
水道光熱費	50,000	50,000	
燃料費	50,000	50,000	
修繕費	1,031,836	1,966,404	△934,568
通信運搬費	153,406	143,586	9,820
会議費	3,159	20,175	△17,016
業務委託費	215,447	434,347	△218,900
手数料	5,784	6,868	△1,084
保険料	351,230	32,850	318,380
賃借料	242,732	241,652	1,080
土地・建物賃借料	604,800	604,800	
雑費	134,350	193,955	△59,605
減価償却費	6,500,210	6,584,355	△84,145
減価償却費	6,500,210	6,584,355	△84,145
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,914,327	△3,914,327	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,914,327	△3,914,327	
サービス活動費用計(2)	120,412,771	116,803,714	3,609,057
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△13,351,264	△8,222,076	△5,129,188
【サービス活動外増減の部】			
収益			
受取利息配当金収益	5,408	5,469	△61
受取利息配当金収益	5,408	5,469	△61
その他のサービス活動外収益	5,097,050	3,494,675	1,602,375

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	雑収益	5,097,050	3,494,675	1,602,375
	サービス活動外収益計(4)	5,102,458	3,500,144	1,602,314
費用				
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,102,458	3,500,144	1,602,314
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△8,248,806	△4,721,932	△3,526,874
【特別増減の部】				
収益				
	特別収益計(8)			
費用				
	拠点区分間繰入金費用	150,000	150,000	
	拠点区分間繰入金費用	150,000	150,000	
	その他の特別損失	1	169,395	△169,394
	過年度特別修正損	1	169,395	△169,394
	特別費用計(9)	150,001	319,395	△169,394
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△150,001	△319,395	169,394
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△8,398,807	△5,041,327	△3,357,480
【繰越活動増減差額の部】				
	前期繰越活動増減差額(12)	6,830,244	11,871,571	△5,041,327
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△1,568,563	6,830,244	△8,398,807
	その他の積立金積立額(16)	5,000,000		5,000,000
	保育所施設・整備積立金積立額	5,000,000		5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16	△6,568,563	6,830,244	△13,398,807

ひまわり保育園拠点区分貸借対照表

令和02年度
社会福祉法人 天野会
ひまわり保育園

2021年3月31日

(単位：円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
【資産の部】			
流動資産	11,118,174	18,846,156	△7,727,982
現金預金	1,182,611	9,344,572	△8,161,961
普通預金(ひまわり)	1,182,611	9,344,572	△8,161,961
事業未収金	389,679	20,300	369,379
未収金	64,600		64,600
未収補助金	9,464,048	9,464,048	
立替金	17,236	17,236	
固定資産	92,882,072	92,434,467	447,605
基本財産	17,473,251	23,513,004	△6,039,753
建物	17,473,251	23,513,004	△6,039,753
その他の固定資産	75,408,821	68,921,463	6,487,358
構築物	2,054,250	2,351,250	△297,000
器具及び備品	621,716	470,174	151,542
退職給付引当資産	14,732,855	13,100,039	1,632,816
保育所施設・整備積立資産	58,000,000	53,000,000	5,000,000
資産の部合計	104,000,246	111,280,623	△7,280,377
【負債の部】			
流動負債	5,313,163	1,967,510	3,345,653
事業未払金	1,892,684	917,233	975,451
職員預り金	3,420,479	1,050,277	2,370,202
職員預り金(住民税)		△56,500	56,500
職員預り金(社会保険)	3,199,370	877,244	2,322,126
職員預り金(退職共済)	221,109	229,533	△8,424
固定負債	14,787,143	13,100,039	1,687,104
退職給付引当金	14,787,143	13,100,039	1,687,104
負債の部合計	20,100,306	15,067,549	5,032,757
【純資産の部】			
基本金	21,707,169	21,707,169	
基本金	21,707,169	21,707,169	
第1号基本金	21,707,169	21,707,169	
国庫補助金等特別積立金	10,761,334	14,675,661	△3,914,327
国庫補助金等特別積立金	10,761,334	14,675,661	△3,914,327
その他の積立金	58,000,000	53,000,000	5,000,000
保育所施設・整備積立金	58,000,000	53,000,000	5,000,000
次期繰越活動増減差額	△6,568,563	6,830,244	△13,398,807
次期繰越活動増減差額	△6,568,563	6,830,244	△13,398,807
(うち当期活動増減差額)	△8,398,807		△8,398,807
純資産の部合計	83,899,940	96,213,074	△12,313,134
負債及び純資産の部合計	104,000,246	111,280,623	△7,280,377

財務諸表に対する注記 ひまわり拠点

(4) 資産の評価基準及び評価方法、固定資産の減価償却方法、引当金の計上基準等財務諸表の作成に関する重要な会計方針

- ①資産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方法 : 定額法
 ③引当金の計上基準等財務諸表の作成 : 退職給付引当金（栃木県民間社会福祉施設職員手当共済掛金累計額を計上）

(2) 重要な会計方針を変更したときは、その旨、変更の理由及び当該変更による影響額
 該当なし

(3) 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるために栃木県民間社会福祉施設の職員退職手当共済財団に加入しております。なお退職給付引当資産及び退職給付引当金は、掛金累計額で計上しています。

(4) 拠点が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

財務諸表：拠点区分貸借対照表、拠点区分事業活動計算書、拠点区分資金収支計算書

(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
土地				
建物	23,513,004		6,039,753	17,473,251
合計	23,513,004		6,039,753	17,473,251

(6) 第3章第4(4)及び(6)の規定により、基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩しを行った場合には、その旨、その理由及び金額

・国庫補助金等特別積立金

新会計基準移行調整の為：4,711,088円

(7) 担保に供している資産

該当なし

(8) 固定資産について減価償却累計額を直接控除した残額のみを記載した場合には、当該資産の取得価額、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、以下のとおりである。(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）	139,135,690	121,662,439	17,473,251
構築物	2,970,000	915,750	2,054,250
器具及び備品	30,311,545	29,689,829	621,716
合計	172,417,235	152,268,018	20,149,217

(9) 債権について徴収不能引当金を直接控除した残額のみを記載した場合には、当該債権の金額、徴収不能引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

(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