

財 産 目 録

別紙4

社会福祉法人 天野会
合 計

2022年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
【資産の部】						
流動資産						
現金預金						
普通預金(本部)	足利銀行		運転資金として			8,108,178
普通預金(塩原)	足利銀行		運転資金として			5,838,734
普通預金(ひまわり)	足利銀行		運転資金として			769,138
普通預金(学童)	足利銀行		運転資金として			2,514,748
普通預金(東)	足利銀行		運転資金として			7,112,621
現金預金小計						24,343,419
事業未収金	社会福祉事業		施設型給付金調整額			11,486,360
未収補助金	社会福祉事業		子ども子育て支援事業補助金 保育運営事業補助金			25,773,566
拠点区分間貸付金						5,000,000
流動資産合計						66,603,345
固定資産						
基本財産						
土地	栃木県那須塩原市塩原2541 同2542		塩原保育園跡地	23,944,128		23,944,128
建物	塩原認定こども園拠点 栃木県那須塩原市塩原652-1 ひまわり保育園拠点 栃木県那須塩原市関谷1173-1 東保育園拠点 栃木県那須塩原市南郷屋2-14 9		塩原認定こども園園舎 ひまわり保育園園舎及び増築 園舎 東保育園園舎	134,140,000 139,135,690 25,569,150	37,566,268 127,702,192 16,437,303	117,139,077
基本財産合計						141,083,205
その他の固定資産						
構築物	栃木県那須塩原市塩原2541 栃木県那須塩原市塩原652-1 栃木県那須塩原市関谷1173-1 栃木県那須塩原市南郷屋2-14 9			1,775,588 10,028,791 2,970,000 199,864	1,775,587 6,073,720 1,212,750 46,634	5,865,552
器具及び備品	栃木県那須塩原市塩原652-1 栃木県那須塩原市塩原652-1 栃木県那須塩原市関谷1173-1 栃木県那須塩原市南郷屋2-14 9			16,915,569 315,000 30,311,545 9,442,023	14,132,240 74,375 29,816,626 8,749,234	4,209,662
建設仮勘定	栃木県那須塩原市南郷屋5-16 3-116		東保育園新園舎建築費用			240,469,800
権利	塩原認定こども園拠点					76,440
退職給付引当資産						38,315,635
その他の固定資産						
その他の固定資産合計						288,937,089
固定資産合計						430,020,294
資産合計						496,623,639
【負債の部】						
流動負債						
事業未払金						6,014,768

職員預り金						
職員預り金(社会保険)						3,029,574
職員預り金(退職共済)						473,712
職員預り金小計						3,503,286
拠点区分間借入金						5,000,000
流動負債合計						14,518,054
固定負債						
退職給付引当金						38,808,647
固定負債合計						38,808,647
負債合計						53,326,701
差引純資産						443,296,938

法人単位資金収支計算書

令和03年度

社会福祉法人 天野会

合計

(自)2021年 4月 1日 (至)2022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	298,633,800	311,021,766	△12,387,966	
受取利息配当金収入	21,000	2,905	18,095	
その他の収入	12,466,000	13,292,903	△826,903	
事業活動収入計(1)	311,120,800	324,317,574	△13,196,774	
支出				
人件費支出	269,465,350	277,946,599	△8,481,249	
事業費支出	31,988,900	28,797,451	3,191,449	
事務費支出	9,666,550	6,868,055	2,798,495	
事業活動支出計(2)	311,120,800	313,612,105	△2,491,305	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,705,469	△10,705,469	
【施設整備等による収支】				
収入				
施設整備等補助金収入		140,299,000	△140,299,000	
施設整備等収入計(4)		140,299,000	△140,299,000	
支出				
固定資産取得支出		240,901,000	△240,901,000	
施設整備等支出計(5)		240,901,000	△240,901,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△100,602,000	100,602,000	
【その他の活動による収支】				
収入				
積立資産取崩収入		108,345,072	△108,345,072	
拠点区分間繰入金収入	450,000	108,450,000	△108,000,000	
その他の活動による収入		6,192,650	△6,192,650	
その他の活動収入計(7)	450,000	222,987,722	△222,537,722	
支出				
拠点区分間繰入金支出	450,000	108,450,000	△108,000,000	
その他の活動による支出		310,450	△310,450	
その他の活動支出計(8)	450,000	108,760,450	△108,310,450	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		114,227,272	△114,227,272	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10		24,330,741	△24,330,741	
前期末支払資金残高(12)		27,754,550	△27,754,550	
当期末支払資金残高(11)+(12)		52,085,291	△52,085,291	

法人単位事業活動計算書

令和03年度

社会福祉法人 天野会

合 計

(自)2021年 4月 1日 (至)2022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	311,021,766	307,409,500	3,612,266
サービス活動収益計(1)	311,021,766	307,409,500	3,612,266
費用			
人件費	277,601,527	281,918,534	△4,317,007
事業費	28,797,451	30,428,545	△1,631,094
事務費	6,868,055	8,520,148	△1,652,093
減価償却費	16,804,762	16,778,240	26,522
国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,642,457	△11,642,457	
サービス活動費用計(2)	318,429,338	326,003,010	△7,573,672
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,407,572	△18,593,510	11,185,938
【サービス活動外増減の部】			
収益			
受取利息配当金収益	2,905	10,152	△7,247
その他のサービス活動外収益	13,292,903	12,830,625	462,278
サービス活動外収益計(4)	13,295,808	12,840,777	455,031
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)	13,295,808	12,840,777	455,031
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,888,236	△5,752,733	11,640,969
【特別増減の部】			
収益			
施設整備等補助金収益	140,299,000		140,299,000
拠点区分間繰入金収益	108,450,000		108,450,000
その他の特別収益	6,192,650	1	6,192,649
特別収益計(8)	254,941,650	1	254,941,649
費用			
拠点区分間繰入金費用	108,450,000		108,450,000
その他の特別損失	310,450	1	310,449
特別費用計(9)	108,760,450	1	108,760,449
特別増減差額(10)=(8)-(9)	146,181,200		146,181,200
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	152,069,436	△5,752,733	157,822,169
【繰越活動増減差額の部】			
前期繰越活動増減差額(12)	24,036,789	39,789,522	△15,752,733
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	176,106,225	34,036,789	142,069,436
その他の積立金取崩額(15)	108,000,000		108,000,000
その他の積立金積立額(16)		10,000,000	△10,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16	284,106,225	24,036,789	260,069,436

法人単位貸借対照表

令和03年度

社会福祉法人 天野会

合計

2022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	66,603,345	40,939,582	25,663,763
現金預金	24,343,419	12,931,713	11,411,706
事業未収金	11,486,360	16,088,444	△4,602,084
未収金		99,000	△99,000
未収補助金	25,773,566	11,803,189	13,970,377
立替金		17,236	△17,236
拠点区分間貸付金	5,000,000		5,000,000
固定資産	430,020,294	310,074,336	119,945,958
基本財産	141,083,205	155,046,597	△13,963,392
土地	23,944,128	23,944,128	
建物	117,139,077	131,102,469	△13,963,392
その他の固定資産	288,937,089	155,027,739	133,909,350
構築物	5,865,552	7,162,555	△1,297,003
器具及び備品	4,209,662	5,322,829	△1,113,167
建設仮勘定	240,469,800		240,469,800
権利	76,440	76,440	
退職給付引当資産	38,315,635	34,465,915	3,849,720
保育所施設・整備積立資産		108,000,000	△108,000,000
資産の部合計	496,623,639	351,013,918	145,609,721
【負債の部】			
流動負債	14,518,054	13,185,032	1,333,022
事業未払金	6,014,768	8,172,984	△2,158,216
職員預り金	3,503,286	5,012,048	△1,508,762
拠点区分間借入金	5,000,000		5,000,000
固定負債	38,808,647	34,958,927	3,849,720
退職給付引当金	38,808,647	34,958,927	3,849,720
負債の部合計	53,326,701	48,143,959	5,182,742
【純資産の部】			
基本金	63,868,128	63,868,128	
基本金	63,868,128	63,868,128	
国庫補助金等特別積立金	95,322,585	106,965,042	△11,642,457
国庫補助金等特別積立金	95,322,585	106,965,042	△11,642,457
その他の積立金		108,000,000	△108,000,000
保育所施設・整備積立金		108,000,000	△108,000,000
次期繰越活動増減差額	284,106,225	24,036,789	260,069,436
次期繰越活動増減差額	284,106,225	24,036,789	260,069,436
(うち当期活動増減差額)	152,069,436	2,646,074	149,423,362
純資産の部合計	443,296,938	302,869,959	140,426,979
負債及び純資産の部合計	496,623,639	351,013,918	145,609,721

財務諸表に対する注記 法人合計

- (1) 継続事業の前提に関する注記
該当なし
- (2) 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）
- (3) 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
- (4) 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。
- (5) 法人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：貸借対照表、事業活動計算書、資金収支計算書
拠点区分：本部、塩原認定こども園、ひまわり保育園、東保育園
サービス区分：塩原認定こども園内：にっこり学童クラブ
- (6) 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	23,944,128			23,944,128
建物	131,102,469		13,963,392	117,139,077
合 計	155,046,597		13,963,392	141,083,205

- (7) 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
該当なし
- (8) 担保に供している資産
該当なし
- (9) 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）	298,844,840	181,705,763	117,139,077
構築物	14,974,243	9,108,691	5,865,552
器具及び備品	56,984,137	52,774,475	4,209,662
合 計	369,427,020	243,588,929	127,214,291

- (10) 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
- (11) 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
- (12) 関連当事者との取引の内容
該当なし
- (13) 重要な偶発債務
該当なし
- (14) 重要な後発事象
該当なし
- (15) 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

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)2021年 4月 1日 (至)2022年 3月31日

社会福祉法人 天野会

(単位:円)

科 目 名	本部	塩原認定 こども園	ひまわり保 育園	東保育園	合計	内部取引 消去	事業区分 計
【事業活動による収支】							
収入							
保育事業収入		68,435,263	107,277,370	135,309,133	311,021,766		311,021,766
受取利息配当金収入	143	386	1,397	979	2,905		2,905
その他の収入	4,500	1,811,975	5,638,800	5,842,628	13,292,903		13,292,903
事業活動収入計(1)	4,643	70,247,624	112,912,567	141,152,740	324,317,574		324,317,574
支出							
人件費支出		54,425,894	101,732,130	121,788,575	277,946,599		277,946,599
事業費支出		6,047,664	7,773,212	14,976,575	28,797,451		28,797,451
事務費支出	559,148	1,863,786	1,996,474	2,448,647	6,868,055		6,868,055
事業活動支出計(2)	559,148	62,337,344	111,501,816	139,213,797	313,612,105		313,612,105
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-554,505	7,910,280	1,410,751	1,938,943	10,705,469		10,705,469
【施設整備等による収支】							
収入							
施設整備等補助金収入	140,299,000				140,299,000		140,299,000
施設整備等収入計(4)	140,299,000				140,299,000		140,299,000
支出							
固定資産取得支出	240,469,800	170,500		260,700	240,901,000		240,901,000
施設整備等支出計(5)	240,469,800	170,500		260,700	240,901,000		240,901,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-100,170,800	-170,500		-260,700	-100,602,000		-100,602,000
【その他の活動による収支】							
収入							
積立資産取崩収入		10,000,000	58,000,000	40,345,072	108,345,072		108,345,072
拠点区分間繰入金収入	108,450,000				108,450,000	-108,450,000	
その他の活動による収入		6,192,650			6,192,650		6,192,650
その他の活動収入計(7)	108,450,000	16,192,650	58,000,000	40,345,072	222,987,722	-108,450,000	114,537,722
支出							
拠点区分間繰入金支出		10,150,000	58,150,000	40,150,000	108,450,000	-108,450,000	
その他の活動による支出		310,450			310,450		310,450
その他の活動支出計(8)		10,460,450	58,150,000	40,150,000	108,760,450	-108,450,000	310,450
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	108,450,000	5,732,200	-150,000	195,072	114,227,272		114,227,272
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10	7,724,695	13,471,980	1,260,751	1,873,315	24,330,741		24,330,741
前期末支払資金残高(12)	383,483	11,282,953	5,805,011	10,283,103	27,754,550		27,754,550
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,108,178	24,754,933	7,065,762	12,156,418	52,085,291		52,085,291

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)2021年 4月 1日 (至)2022年 3月31日

社会福祉法人 天野会

(単位:円)

科 目 名	本部	塩原認定 こども園	ひまわり保 育園	東保育園	合計	内部取引 消去	事業区分 計
【サービス活動増減の部】							
収益							
保育事業収益		68,435,263	107,277,370	135,309,133	311,021,766		311,021,766
サービス活動収益計(1)		68,435,263	107,277,370	135,309,133	311,021,766		311,021,766
費用							
人件費		54,425,894	101,732,130	121,443,503	277,601,527		277,601,527
事業費		6,047,664	7,773,212	14,976,575	28,797,451		28,797,451
事務費	559,148	1,863,786	1,996,474	2,448,647	6,868,055		6,868,055
減価償却費		8,037,388	6,463,550	2,303,824	16,804,762		16,804,762
国庫補助金等特別積立金取崩額		-5,901,763	-3,914,327	-1,826,367	-11,642,457		-11,642,457
サービス活動費用計(2)	559,148	64,472,969	114,051,039	139,346,182	318,429,338		318,429,338
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-559,148	3,962,294	-6,773,669	-4,037,049	-7,407,572		-7,407,572
【サービス活動外増減の部】							
収益							
受取利息配当金収益	143	386	1,397	979	2,905		2,905
その他のサービス活動外収益	4,500	1,811,975	5,633,800	5,842,628	13,292,903		13,292,903
サービス活動外収益計(4)	4,643	1,812,361	5,635,197	5,843,607	13,295,808		13,295,808
費用							
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,643	1,812,361	5,635,197	5,843,607	13,295,808		13,295,808
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-554,505	5,774,655	-1,138,472	1,806,558	5,888,236		5,888,236
【特別増減の部】							
収益							
施設整備等補助金収益	140,299,000				140,299,000		140,299,000
拠点区分間繰入金収益	108,450,000				108,450,000	-108,450,000	
その他の特別収益		6,192,650			6,192,650		6,192,650
特別収益計(8)	248,749,000	6,192,650			254,941,650	-108,450,000	146,491,650
費用							
拠点区分間繰入金費用		10,150,000	58,150,000	40,150,000	108,450,000	-108,450,000	
その他の特別損失		310,450			310,450		310,450
特別費用計(9)		10,460,450	58,150,000	40,150,000	108,760,450	-108,450,000	310,450
特別増減差額(10)=(8)-(9)	248,749,000	-4,267,800	-58,150,000	-40,150,000	146,181,200		146,181,200
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	248,194,495	1,506,855	-59,288,472	-38,343,442	152,069,436		152,069,436
【繰越活動増減差額の部】							
前期繰越活動増減差額(12)	383,483	18,875,990	-6,568,563	11,345,879	24,036,789		24,036,789
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	248,577,978	20,382,845	-65,857,035	-26,997,563	176,106,225		176,106,225
その他の積立金取崩額(15)		10,000,000	58,000,000	40,000,000	108,000,000		108,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16	248,577,978	30,382,845	-7,857,035	13,002,437	284,106,225		284,106,225

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

2022年3月31日

社会福祉法人 天野会

(単位:円)

科 目 名	本部	塩原認定 こども園	ひまわり保 育園	東保育園	合計	内部取引 消去	事業区分 計
【資産の部】							
流動資産	8,108,178	29,908,849	14,257,824	14,328,494	66,603,345	-5,000,000	61,603,345
固定資産	240,469,800	136,398,862	30,056,094	23,095,588	430,020,294		430,020,294
資産の部合計	248,577,978	166,307,711	44,313,918	37,424,032	496,623,639	-5,000,000	491,623,639
【負債の部】							
流動負債		5,153,916	7,192,062	2,172,076	14,518,054	-5,000,000	9,518,054
固定負債		9,266,260	16,424,715	13,117,672	38,808,647		38,808,647
負債の部合計		14,420,176	23,616,777	15,289,748	53,326,701	-5,000,000	48,326,701
【純資産の部】							
基本金		42,160,959	21,707,169		63,868,128		63,868,128
国庫補助金等特別積立金		79,343,731	6,847,007	9,131,847	95,322,585		95,322,585
次期繰越活動増減差額	248,577,978	30,382,845	-7,857,035	13,002,437	284,106,225		284,106,225
(うち当期活動増減差額)	248,194,495	1,506,855	-59,288,472	-38,343,442	152,069,436		152,069,436
純資産の部合計	248,577,978	151,887,535	20,697,141	22,134,284	443,296,938		443,296,938
負債及び純資産の部合計	248,577,978	166,307,711	44,313,918	37,424,032	496,623,639	-5,000,000	491,623,639

本部拠点区分資金収支計算書

令和03年度

社会福祉法人 天野会

本部

(自)2021年 4月 1日 (至)2022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				
受取利息配当金収入		143	△143	
受取利息配当金収入		143	△143	
その他の収入		4,500	△4,500	
雑収入		4,500	△4,500	
事業活動収入計(1)		4,643	△4,643	
支出				
事務費支出	450,000	559,148	△109,148	
旅費交通費支出	80,000	100,000	△20,000	
通信運搬費支出	5,000		5,000	
会議費支出	130,000	54,466	75,534	
業務委託費支出	60,000	88,000	△28,000	
手数料支出	10,000	12,490	△2,490	
保険料支出	150,000	112,600	37,400	
租税公課支出		60,000	△60,000	
雑支出	15,000	131,592	△116,592	
事業活動支出計(2)	450,000	559,148	△109,148	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△450,000	△554,505	104,505	
【施設整備等による収支】				
収入				
施設整備等補助金収入		140,299,000	△140,299,000	
施設整備等補助金収入		140,299,000	△140,299,000	
施設整備等収入計(4)		140,299,000	△140,299,000	
支出				
固定資産取得支出		240,469,800	△240,469,800	
建設仮勘定支出		240,469,800	△240,469,800	
施設整備等支出計(5)		240,469,800	△240,469,800	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△100,170,800	100,170,800	
【その他の活動による収支】				
収入				
拠点区分間繰入金収入	450,000	108,450,000	△108,000,000	
拠点区分間繰入金収入	450,000	108,450,000	△108,000,000	
その他の活動収入計(7)	450,000	108,450,000	△108,000,000	
支出				
その他の活動支出計(8)				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	450,000	108,450,000	△108,000,000	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10		7,724,695	△7,724,695	
前期末支払資金残高(12)		383,483	△383,483	
当期末支払資金残高(11)+(12)		8,108,178	△8,108,178	

本部拠点区分事業活動計算書

令和03年度

社会福祉法人 天野会

本部

(自)2021年 4月 1日 (至)2022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			
サービス活動収益計(1)			
費用			
事務費	559,148	395,069	164,079
旅費交通費	100,000	80,000	20,000
会議費	54,466	89,937	△35,471
業務委託費	88,000	88,000	
手数料	12,490	1,700	10,790
保険料	112,600	106,500	6,100
租税公課	60,000		60,000
雑費	131,592	28,932	102,660
サービス活動費用計(2)	559,148	395,069	164,079
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△559,148	△395,069	△164,079
【サービス活動外増減の部】			
収益			
受取利息配当金収益	143	4	139
受取利息配当金収益	143	4	139
その他のサービス活動外収益	4,500		4,500
雑収益	4,500		4,500
サービス活動外収益計(4)	4,643	4	4,639
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)	4,643	4	4,639
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△554,505	△395,065	△159,440
【特別増減の部】			
収益			
施設整備等補助金収益	140,299,000		140,299,000
施設整備等補助金収益	140,299,000		140,299,000
拠点区分間繰入金収益	108,450,000		108,450,000
拠点区分間繰入金収益	108,450,000		108,450,000
特別収益計(8)	248,749,000		248,749,000
費用			
拠点区分間繰入金費用		△450,000	450,000
拠点区分間繰入金費用		△450,000	450,000
特別費用計(9)		△450,000	450,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	248,749,000	450,000	248,299,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	248,194,495	54,935	248,139,560
【繰越活動増減差額の部】			
前期繰越活動増減差額(12)	383,483	328,548	54,935
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	248,577,978	383,483	248,194,495
次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16	248,577,978	383,483	248,194,495

本部拠点区分貸借対照表

令和03年度

社会福祉法人 天野会

本部

2022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	8,108,178	383,483	7,724,695
現金預金	8,108,178	383,483	7,724,695
普通預金(本部)	8,108,178	383,483	7,724,695
固定資産	240,469,800		240,469,800
その他の固定資産	240,469,800		240,469,800
建設仮勘定	240,469,800		240,469,800
資産の部合計	248,577,978	383,483	248,194,495
【負債の部】			
負債の部合計			
【純資産の部】			
次期繰越活動増減差額	248,577,978	383,483	248,194,495
次期繰越活動増減差額	248,577,978	383,483	248,194,495
(うち当期活動増減差額)	248,194,495	54,935	248,139,560
純資産の部合計	248,577,978	383,483	248,194,495
負債及び純資産の部合計	248,577,978	383,483	248,194,495

財務諸表に対する注記 法人本部

- (1) 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
該当なし
- (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) 採用する退職給付制度
該当なし
- (4) 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分
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
該当なし
- (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
該当なし
- (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
該当なし
- (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

塩原認定こども園拠点区分資金収支計算書

令和03年度

社会福祉法人 天野会

塩原認定こども園

(自)2021年 4月 1日 (至)2022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	64,636,300	68,435,263	△3,798,963	
保育所運営費収入	51,000,000	56,974,010	△5,974,010	
私的契約利用料収入	866,300	871,310	△5,010	
私立認定保育所利用料収入	1,250,000	1,401,605	△151,605	
その他の事業収入	11,520,000	9,188,338	2,331,662	
補助金事業収入	8,520,000	9,188,338	△668,338	
その他の事業収入	3,000,000		3,000,000	
受取利息配当金収入	11,000	386	10,614	
受取利息配当金収入	11,000	386	10,614	
その他の収入	1,206,000	1,811,975	△605,975	
雑収入	1,206,000	1,811,975	△605,975	
事業活動収入計(1)	65,853,300	70,247,624	△4,394,324	
支出				
人件費支出	54,806,450	54,425,894	380,556	
職員給料支出	35,530,450	36,244,817	△714,367	
非常勤職員給与支出	12,110,000	11,289,981	820,019	
退職給付支出	1,001,000	770,472	230,528	
法定福利費支出	6,165,000	6,120,624	44,376	
事業費支出	8,310,300	6,047,664	2,262,636	
給食費支出	3,620,000	3,223,453	396,547	
保健衛生費支出	420,000	303,647	116,353	
保育材料費支出	1,040,000	923,491	116,509	
水道光熱費支出	980,000	684,892	295,108	
燃料費支出	1,080,000	702,960	377,040	
消耗器具備品費支出	987,000	148,696	838,304	
保険料支出	57,000	20,490	36,510	
賃借料支出	76,300	35,035	41,265	
雑支出	50,000	5,000	45,000	
事務費支出	2,586,550	1,863,786	722,764	
福利厚生費支出	330,000	110,585	219,415	
旅費交通費支出	210,000	117,140	92,860	
研修研究費支出	110,000	2,500	107,500	
事務消耗品費支出	200,000	1,686	198,314	
印刷製本費支出	110,000	57,880	52,120	
水道光熱費支出	30,000	80,000	△50,000	
燃料費支出	10,000	80,000	△70,000	
修繕費支出	170,000	165,080	4,920	
通信運搬費支出	410,000	340,985	69,015	
会議費支出	50,000		50,000	
業務委託費支出	350,000	401,301	△51,301	
手数料支出	13,000	7,289	5,711	
保険料支出	500,000	403,290	96,710	
雑支出	93,550	96,050	△2,500	
事業活動支出計(2)	65,703,300	62,337,344	3,365,956	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	150,000	7,910,280	△7,760,280	
【施設整備等による収支】				
収入				
施設整備等収入計(4)				

勘 定 科 目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出				
固定資産取得支出		170,500	△170,500	
器具及び備品取得支出		170,500	△170,500	
施設整備等支出計(5)		170,500	△170,500	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△170,500	170,500	
【その他の活動による収支】				
収入				
積立資産取崩収入		10,000,000	△10,000,000	
保育所施設・整備積立資産取崩収入		10,000,000	△10,000,000	
その他の活動による収入		6,192,650	△6,192,650	
過年度修正収入		6,192,650	△6,192,650	
その他の活動収入計(7)		16,192,650	△16,192,650	
支出				
拠点区分間繰入金支出	150,000	10,150,000	△10,000,000	
拠点区分間繰入金支出	150,000	10,150,000	△10,000,000	
その他の活動による支出		310,450	△310,450	
過年度特別修正損支出		310,450	△310,450	
その他の活動支出計(8)	150,000	10,460,450	△10,310,450	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△150,000	5,732,200	△5,882,200	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10		13,471,980	△13,471,980	
前期末支払資金残高(12)		11,282,953	△11,282,953	
当期末支払資金残高(11)+(12)		24,754,933	△24,754,933	

塩原認定こども園拠点区分事業活動計算書

令和03年度

社会福祉法人 天野会

塩原認定こども園

(自)2021年 4月 1日 (至)2022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	68,435,263	68,993,907	△558,644
保育所運営費収益	56,974,010	55,025,420	1,948,590
私的契約利用料収益	871,310	941,435	△70,125
私立認定保育所利用料収益	1,401,605	2,153,860	△752,255
その他の事業収益	9,188,338	10,873,192	△1,684,854
補助金事業収益	9,188,338	10,873,192	△1,684,854
サービス活動収益計(1)	68,435,263	68,993,907	△558,644
費用			
人件費	54,425,894	58,999,896	△4,574,002
職員給料	36,244,817	36,261,299	△16,482
非常勤職員給与	11,289,981	14,464,407	△3,174,426
退職給付費用	770,472	1,725,306	△954,834
法定福利費	6,120,624	6,548,884	△428,260
事業費	6,047,664	6,207,202	△159,538
給食費	3,223,453	3,013,759	209,694
保健衛生費	303,647	284,336	19,311
保育材料費	923,491	979,445	△55,954
水道光熱費	684,892	649,965	34,927
燃料費	702,960	611,219	91,741
消耗器具備品費	148,696	613,543	△464,847
保険料	20,490	9,900	10,590
賃借料	35,035	35,035	
雑費	5,000	10,000	△5,000
事務費	1,863,786	1,677,701	186,085
福利厚生費	110,585	160,967	△50,382
旅費交通費	117,140	65,400	51,740
研修研究費	2,500		2,500
事務消耗品費	1,686	8,313	△6,627
印刷製本費	57,880	81,053	△23,173
水道光熱費	80,000	80,000	
燃料費	80,000	80,000	
修繕費	165,080	85,930	79,150
通信運搬費	340,985	330,653	10,332
会議費		4,400	△4,400
業務委託費	401,301	286,756	114,545
手数料	7,289	8,919	△1,630
保険料	403,290	423,510	△20,220
雑費	96,050	61,800	34,250
減価償却費	8,037,388	8,007,612	29,776
減価償却費	8,037,388	8,007,612	29,776
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,901,763	△5,901,763	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,901,763	△5,901,763	
サービス活動費用計(2)	64,472,969	68,990,648	△4,517,679
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,962,294	3,259	3,959,035
【サービス活動外増減の部】			
収益			
受取利息配当金収益	386	637	△251
受取利息配当金収益	386	637	△251

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	その他のサービス活動外収益	1,811,975	1,957,478	△145,503
	雑収益	1,811,975	1,957,478	△145,503
	サービス活動外収益計(4)	1,812,361	1,958,115	△145,754
	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)	1,812,361	1,958,115	△145,754
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,774,655	1,961,374	3,813,281
【特別増減の部】				
	収益			
	その他の特別収益	6,192,650		6,192,650
	過年度修正益	6,192,650		6,192,650
	特別収益計(8)	6,192,650		6,192,650
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	10,150,000	150,000	10,000,000
	拠点区分間繰入金費用	10,150,000	150,000	10,000,000
	その他の特別損失	310,450		310,450
	過年度特別修正損	310,450		310,450
	特別費用計(9)	10,460,450	150,000	10,310,450
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,267,800	△150,000	△4,117,800
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,506,855	1,811,374	△304,519
【繰越活動増減差額の部】				
前期繰越活動増減差額(12)		18,875,990	22,064,616	△3,188,626
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		20,382,845	23,875,990	△3,493,145
その他の積立金取崩額(15)		10,000,000		10,000,000
保育所施設・整備積立金取崩額		10,000,000		10,000,000
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		30,382,845	18,875,990	11,506,855

塩原認定こども園拠点区分貸借対照表

令和03年度

社会福祉法人 天野会

塩原認定こども園

2022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	29,908,849	17,217,855	12,690,994
現金預金	8,353,482	7,107,985	1,245,497
普通預金(塩原)	5,838,734	4,562,951	1,275,783
普通預金(学童)	2,514,748	2,545,034	△30,286
事業未収金	9,225,055	7,770,729	1,454,326
未収補助金	7,330,312	2,339,141	4,991,171
拠点区分間貸付金	5,000,000		5,000,000
固定資産	136,398,862	153,495,278	△17,096,416
基本財産	120,517,860	126,615,132	△6,097,272
土地	23,944,128	23,944,128	
建物	96,573,732	102,671,004	△6,097,272
その他の固定資産	15,881,002	26,880,146	△10,999,144
構築物	3,955,072	4,941,751	△986,679
器具及び備品	3,021,954	3,804,891	△782,937
権利	76,440	76,440	
退職給付引当資産	8,827,536	8,057,064	770,472
保育所施設・整備積立資産		10,000,000	△10,000,000
資産の部合計	166,307,711	170,713,133	△4,405,422
【負債の部】			
流動負債	5,153,916	5,934,902	△780,986
事業未払金	4,374,166	5,117,549	△743,383
職員預り金	779,750	817,353	△37,603
職員預り金(社会保険)	656,718	690,837	△34,119
職員預り金(退職共済)	123,032	126,516	△3,484
固定負債	9,266,260	8,495,788	770,472
退職給付引当金	9,266,260	8,495,788	770,472
負債の部合計	14,420,176	14,430,690	△10,514
【純資産の部】			
基本金	42,160,959	42,160,959	
基本金	42,160,959	42,160,959	
第1号基本金	42,160,959	42,160,959	
国庫補助金等特別積立金	79,343,731	85,245,494	△5,901,763
国庫補助金等特別積立金	79,343,731	85,245,494	△5,901,763
その他の積立金		10,000,000	△10,000,000
保育所施設・整備積立金		10,000,000	△10,000,000
次期繰越活動増減差額	30,382,845	18,875,990	11,506,855
次期繰越活動増減差額	30,382,845	18,875,990	11,506,855
(うち当期活動増減差額)	1,506,855	1,811,374	△304,519
純資産の部合計	151,887,535	156,282,443	△4,394,908
負債及び純資産の部合計	166,307,711	170,713,133	△4,405,422

財務諸表に対する注記 塩原拠点

- (3) 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。

- (4) 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

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

サービス区分：塩原保育園内：にっこり学童クラブ

- (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	23,944,128			23,944,128
建物	102,671,004		6,097,272	96,573,732
合 計	126,615,132		6,097,272	120,517,860

- (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

該当なし

- (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）	134,140,000	37,566,268	96,573,732
構築物	11,804,379	7,849,307	3,955,072
器具及び備品	17,230,569	14,206,615	3,021,954
合 計	163,174,948	59,622,190	103,550,758

- (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

ひまわり保育園拠点区分資金収支計算書

令和03年度

社会福祉法人 天野会

ひまわり保育園

(自)2021年 4月 1日 (至)2022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	101,496,000	107,277,370	△5,781,370	
保育所運営費収入	91,909,000	93,638,660	△1,729,660	
私的契約利用料収入	130,000	102,700	27,300	
その他の事業収入	9,457,000	13,536,010	△4,079,010	
補助金事業収入	9,457,000	13,536,010	△4,079,010	
受取利息配当金収入	10,000	1,397	8,603	
受取利息配当金収入	10,000	1,397	8,603	
その他の収入	5,550,000	5,633,800	△83,800	
雑収入	5,550,000	5,633,800	△83,800	
事業活動収入計(1)	107,056,000	112,912,567	△5,856,567	
支出				
人件費支出	96,887,000	101,732,130	△4,845,130	
職員給料支出	67,317,000	70,095,357	△2,778,357	
非常勤職員給与支出	12,644,000	17,086,405	△4,442,405	
退職給付支出	1,445,000	1,637,572	△192,572	
法定福利費支出	15,481,000	12,912,796	2,568,204	
事業費支出	7,684,000	7,773,212	△89,212	
給食費支出	3,514,000	3,900,475	△386,475	
保健衛生費支出	440,000	437,303	2,697	
保育材料費支出	1,500,000	956,466	543,534	
水道光熱費支出	1,350,000	1,478,980	△128,980	
燃料費支出	650,000	723,676	△73,676	
消耗器具備品費支出	60,000	154,822	△94,822	
賃借料支出	120,000	121,490	△1,490	
雑支出	50,000		50,000	
事務費支出	2,335,000	1,996,474	338,526	
福利厚生費支出	200,000	190,767	9,233	
旅費交通費支出	80,000	76,560	3,440	
研修研究費支出	10,000	1,000	9,000	
事務消耗品費支出	20,000	1,980	18,020	
印刷製本費支出	200,000	137,916	62,084	
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	100,000	850	99,150	
通信運搬費支出	150,000	142,375	7,625	
会議費支出	10,000		10,000	
業務委託費支出	290,000	358,576	△68,576	
手数料支出	20,000	6,218	13,782	
保険料支出	200,000	36,500	163,500	
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	100,000	96,200	3,800	
事業活動支出計(2)	106,906,000	111,501,816	△4,595,816	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	150,000	1,410,751	△1,260,751	
【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
	施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
【その他の活動による収支】					
収入					
	積立資産取崩収入		58,000,000	△58,000,000	
	保育所施設・整備積立資産取崩収入		58,000,000	△58,000,000	
	その他の活動収入計(7)		58,000,000	△58,000,000	
支出					
	拠点区分間繰入金支出	150,000	58,150,000	△58,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	150,000	58,150,000	△58,000,000	
	その他の活動支出計(8)	150,000	58,150,000	△58,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△150,000	△150,000		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10			1,260,751	△1,260,751	
前期末支払資金残高(12)			5,805,011	△5,805,011	
当期末支払資金残高(11)+(12)			7,065,762	△7,065,762	

ひまわり保育園拠点区分事業活動計算書

令和03年度

社会福祉法人 天野会

ひまわり保育園

(自)2021年 4月 1日 (至)2022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	107,277,370	107,061,507	215,863
保育所運営費収益	93,638,660	96,232,280	△2,593,620
私的契約利用料収益	102,700	125,800	△23,100
その他の事業収益	13,536,010	10,703,427	2,832,583
補助金事業収益	13,536,010	10,703,427	2,832,583
サービス活動収益計(1)	107,277,370	107,061,507	215,863
費用			
人件費	101,732,130	105,886,626	△4,154,496
職員給料	70,095,357	68,478,986	1,616,371
非常勤職員給与	17,086,405	22,307,230	△5,220,825
退職給付費用	1,637,572	1,867,290	△229,718
法定福利費	12,912,796	13,233,120	△320,324
事業費	7,773,212	8,614,561	△841,349
給食費	3,900,475	4,450,907	△550,432
保健衛生費	437,303	304,060	133,243
保育材料費	956,466	1,442,319	△485,853
水道光熱費	1,478,980	1,421,186	57,794
燃料費	723,676	525,023	198,653
消耗器具備品費	154,822	354,306	△199,484
保険料		116,760	△116,760
賃借料	121,490		121,490
事務費	1,996,474	3,325,701	△1,329,227
福利厚生費	190,767	275,870	△85,103
旅費交通費	76,560	18,360	58,200
研修研究費	1,000		1,000
事務消耗品費	1,980	10,744	△8,764
印刷製本費	137,916	177,983	△40,067
水道光熱費	50,000	50,000	
燃料費	50,000	50,000	
修繕費	850	1,031,836	△1,030,986
通信運搬費	142,375	153,406	△11,031
会議費		3,159	△3,159
業務委託費	358,576	215,447	143,129
手数料	6,218	5,784	434
保険料	36,500	351,230	△314,730
賃借料	242,732	242,732	
土地・建物賃借料	604,800	604,800	
雑費	96,200	134,350	△38,150
減価償却費	6,463,550	6,500,210	△36,660
減価償却費	6,463,550	6,500,210	△36,660
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)	114,051,039	120,412,771	△6,361,732
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,773,669	△13,351,264	6,577,595
【サービス活動外増減の部】			
収益			
受取利息配当金収益	1,397	5,408	△4,011
受取利息配当金収益	1,397	5,408	△4,011

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	その他のサービス活動外収益	5,633,800	5,097,050	536,750
	雑収益	5,633,800	5,097,050	536,750
	サービス活動外収益計(4)	5,635,197	5,102,458	532,739
	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)	5,635,197	5,102,458	532,739
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,138,472	△8,248,806	7,110,334
【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	58,150,000	150,000	58,000,000
	拠点区分間繰入金費用	58,150,000	150,000	58,000,000
	その他の特別損失		1	△1
	過年度特別修正損		1	△1
	特別費用計(9)	58,150,000	150,001	57,999,999
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△58,150,000	△150,001	△57,999,999
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△59,288,472	△8,398,807	△50,889,665
【繰越活動増減差額の部】				
	前期繰越活動増減差額(12)	△6,568,563	6,830,244	△13,398,807
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△65,857,035	△1,568,563	△64,288,472
	その他の積立金取崩額(15)	58,000,000		58,000,000
	保育所施設・整備積立金取崩額	58,000,000		58,000,000
	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		△7,857,035	△6,568,563	△1,288,472

ひまわり保育園拠点区分貸借対照表

令和03年度
社会福祉法人 天野会
ひまわり保育園

2022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	14,257,824	11,118,174	3,139,650
現金預金	769,138	1,182,611	△413,473
普通預金(ひまわり)	769,138	1,182,611	△413,473
事業未収金	2,138,815	389,679	1,749,136
未収金		64,600	△64,600
未収補助金	11,349,871	9,464,048	1,885,823
立替金		17,236	△17,236
固定資産	30,056,094	92,882,072	△62,825,978
基本財産	11,433,498	17,473,251	△6,039,753
建物	11,433,498	17,473,251	△6,039,753
その他の固定資産	18,622,596	75,408,821	△56,786,225
構築物	1,757,250	2,054,250	△297,000
器具及び備品	494,919	621,716	△126,797
退職給付引当資産	16,370,427	14,732,855	1,637,572
保育所施設・整備積立資産		58,000,000	△58,000,000
資産の部合計	44,313,918	104,000,246	△59,686,328
【負債の部】			
流動負債	7,192,062	5,313,163	1,878,899
事業未払金	361,275	1,892,684	△1,531,409
職員預り金	1,830,787	3,420,479	△1,589,692
職員預り金(社会保険)	1,614,930	3,199,370	△1,584,440
職員預り金(退職共済)	215,857	221,109	△5,252
拠点区分間借入金	5,000,000		5,000,000
固定負債	16,424,715	14,787,143	1,637,572
退職給付引当金	16,424,715	14,787,143	1,637,572
負債の部合計	23,616,777	20,100,306	3,516,471
【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	6,847,007	10,761,334	△3,914,327
国庫補助金等特別積立金	6,847,007	10,761,334	△3,914,327
その他の積立金		58,000,000	△58,000,000
保育所施設・整備積立金		58,000,000	△58,000,000
次期繰越活動増減差額	△7,857,035	△6,568,563	△1,288,472
次期繰越活動増減差額	△7,857,035	△6,568,563	△1,288,472
(うち当期活動増減差額)	△59,288,472		△59,288,472
純資産の部合計	20,697,141	83,899,940	△63,202,799
負債及び純資産の部合計	44,313,918	104,000,246	△59,686,328

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	17,473,251		6,039,753	11,433,498
合 計	17,473,251		6,039,753	11,433,498

- (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	127,702,192	11,433,498
構築物	2,970,000	1,212,750	1,757,250
器具及び備品	30,311,545	29,816,626	494,919
合 計	172,417,235	158,731,568	13,685,667

- (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

東保育園拠点区分資金収支計算書

令和03年度

社会福祉法人 天野会

東保育園

(自)2021年 4月 1日 (至)2022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	132,501,500	135,309,133	△2,807,633	
保育所運営費収入	121,429,900	127,373,910	△5,944,010	
私的契約利用料収入	250,000	308,200	△58,200	
その他の事業収入	10,821,600	7,627,023	3,194,577	
補助金事業収入	10,821,600	7,627,023	3,194,577	
受取利息配当金収入		979	△979	
受取利息配当金収入		979	△979	
その他の収入	5,710,000	5,842,628	△132,628	
雑収入	5,710,000	5,842,628	△132,628	
事業活動収入計(1)	138,211,500	141,152,740	△2,941,240	
支出				
人件費支出	117,771,900	121,788,575	△4,016,675	
職員給料支出	75,851,900	85,615,425	△9,763,525	
非常勤職員給与支出	24,545,000	19,180,080	5,364,920	
退職給付支出	2,523,000	2,305,448	217,552	
法定福利費支出	14,852,000	14,687,622	164,378	
事業費支出	15,994,600	14,976,575	1,018,025	
給食費支出	7,300,000	7,456,148	△156,148	
保健衛生費支出	800,000	575,690	224,310	
保育材料費支出	3,790,000	3,860,214	△70,214	
水道光熱費支出	1,600,000	1,461,039	138,961	
燃料費支出	800,000	307,640	492,360	
消耗器具備品費支出	1,200,000	1,153,364	46,636	
保険料支出	60,000	41,975	18,025	
賃借料支出	400,000	120,505	279,495	
雑支出	44,600		44,600	
事務費支出	4,295,000	2,448,647	1,846,353	
福利厚生費支出	550,000	358,577	191,423	
職員被服費支出	200,000		200,000	
旅費交通費支出	220,000	212,820	7,180	
研修研究費支出	5,000	5,000		
事務消耗品費支出	40,000	4,422	35,578	
印刷製本費支出	300,000	100,827	199,173	
水道光熱費支出	60,000	80,000	△20,000	
燃料費支出	60,000	80,000	△20,000	
修繕費支出	860,000	63,818	796,182	
通信運搬費支出	380,000	394,340	△14,340	
会議費支出	100,000		100,000	
業務委託費支出	450,000	373,642	76,358	
手数料支出	20,000	12,941	7,059	
保険料支出	400,000	175,720	224,280	
賃借料支出	500,000	491,040	8,960	
雑支出	150,000	95,500	54,500	
事業活動支出計(2)	138,061,500	139,213,797	△1,152,297	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	150,000	1,938,943	△1,788,943	
【施設整備等による収支】				
収入				
施設整備等収入計(4)				

勘 定 科 目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出				
固定資産取得支出		260,700	△260,700	
器具及び備品取得支出		260,700	△260,700	
施設整備等支出計(5)		260,700	△260,700	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△260,700	260,700	
【その他の活動による収支】				
収入				
積立資産取崩収入		40,345,072	△40,345,072	
退職給付引当資産取崩収入		345,072	△345,072	
保育所施設・整備積立資産取崩収入		40,000,000	△40,000,000	
その他の活動収入計(7)		40,345,072	△40,345,072	
支出				
拠点区分間繰入金支出	150,000	40,150,000	△40,000,000	
拠点区分間繰入金支出	150,000	40,150,000	△40,000,000	
その他の活動支出計(8)	150,000	40,150,000	△40,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△150,000	195,072	△345,072	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10		1,873,315	△1,873,315	
前期末支払資金残高(12)		10,283,103	△10,283,103	
当期末支払資金残高(11)+(12)		12,156,418	△12,156,418	

東保育園拠点区分事業活動計算書

令和03年度

社会福祉法人 天野会

東保育園

(自)2021年 4月 1日 (至)2022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	135,309,133	131,354,086	3,955,047
保育所運営費収益	127,373,910	122,321,790	5,052,120
私的契約利用料収益	308,200	226,500	81,700
その他の事業収益	7,627,023	8,805,796	△1,178,773
補助金事業収益	7,627,023	8,805,796	△1,178,773
サービス活動収益計(1)	135,309,133	131,354,086	3,955,047
費用			
人件費	121,443,503	117,032,012	4,411,491
職員給料	85,615,425	84,454,749	1,160,676
非常勤職員給与	19,180,080	15,976,070	3,204,010
退職給付費用	1,960,376	1,973,934	△13,558
法定福利費	14,687,622	14,627,259	60,363
事業費	14,976,575	15,606,782	△630,207
給食費	7,456,148	7,407,482	48,666
保健衛生費	575,690	451,550	124,140
保育材料費	3,860,214	4,555,977	△695,763
水道光熱費	1,461,039	1,474,261	△13,222
燃料費	307,640	446,391	△138,751
消耗器具備品費	1,153,364	1,237,516	△84,152
保険料	41,975		41,975
賃借料	120,505	33,605	86,900
事務費	2,448,647	3,121,677	△673,030
福利厚生費	358,577	375,203	△16,626
職員被服費		18,084	△18,084
旅費交通費	212,820	158,160	54,660
研修研究費	5,000		5,000
事務消耗品費	4,422	8,280	△3,858
印刷製本費	100,827	131,014	△30,187
水道光熱費	80,000	80,000	
燃料費	80,000	50,000	30,000
修繕費	63,818	193,254	△129,436
通信運搬費	394,340	375,232	19,108
業務委託費	373,642	639,395	△265,753
手数料	12,941	13,174	△233
保険料	175,720	305,025	△129,305
賃借料	491,040	551,040	△60,000
雑費	95,500	223,816	△128,316
減価償却費	2,303,824	2,270,418	33,406
減価償却費	2,303,824	2,270,418	33,406
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,826,367	△1,826,367	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,826,367	△1,826,367	
サービス活動費用計(2)	139,346,182	136,204,522	3,141,660
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,037,049	△4,850,436	813,387
【サービス活動外増減の部】			
収益			
受取利息配当金収益	979	4,103	△3,124
受取利息配当金収益	979	4,103	△3,124
その他のサービス活動外収益	5,842,628	5,776,097	66,531

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	雑収益	5,842,628	5,776,097	66,531
	サービス活動外収益計(4)	5,843,607	5,780,200	63,407
	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)	5,843,607	5,780,200	63,407
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,806,558	929,764	876,794
【特別増減の部】				
	収益			
	その他の特別収益		1	△1
	過年度修正益		1	△1
	特別収益計(8)		1	△1
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	40,150,000	150,000	40,000,000
	拠点区分間繰入金費用	40,150,000	150,000	40,000,000
	特別費用計(9)	40,150,000	150,000	40,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△40,150,000	△149,999	△40,000,001
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△38,343,442	779,765	△39,123,207
【繰越活動増減差額の部】				
	前期繰越活動増減差額(12)	11,345,879	10,566,114	779,765
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△26,997,563	11,345,879	△38,343,442
	その他の積立金取崩額(15)	40,000,000		40,000,000
	保育所施設・整備積立金取崩額	40,000,000		40,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16	13,002,437	11,345,879	1,656,558

東保育園拠点区分貸借対照表

令和03年度

社会福祉法人 天野会

東保育園

2022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	14,328,494	12,220,070	2,108,424
現金預金	7,112,621	4,257,634	2,854,987
普通預金(東)	7,112,621	4,257,634	2,854,987
事業未収金	122,490	7,928,036	△7,805,546
未収金		34,400	△34,400
未収補助金	7,093,383		7,093,383
固定資産	23,095,538	63,696,986	△40,601,448
基本財産	9,131,847	10,958,214	△1,826,367
建物	9,131,847	10,958,214	△1,826,367
その他の固定資産	13,963,691	52,738,772	△38,775,081
構築物	153,230	166,554	△13,324
器具及び備品	692,789	896,222	△203,433
退職給付引当資産	13,117,672	11,675,996	1,441,676
保育所施設・整備積立資産		40,000,000	△40,000,000
資産の部合計	37,424,032	75,917,056	△38,493,024
【負債の部】			
流動負債	2,172,076	1,936,967	235,109
事業未払金	1,279,327	1,162,751	116,576
職員預り金	892,749	774,216	118,533
職員預り金(社会保険)	757,926	646,517	111,409
職員預り金(退職共済)	134,823	127,699	7,124
固定負債	13,117,672	11,675,996	1,441,676
退職給付引当金	13,117,672	11,675,996	1,441,676
負債の部合計	15,289,748	13,612,963	1,676,785
【純資産の部】			
国庫補助金等特別積立金	9,131,847	10,958,214	△1,826,367
国庫補助金等特別積立金	9,131,847	10,958,214	△1,826,367
その他の積立金		40,000,000	△40,000,000
保育所施設・整備積立金		40,000,000	△40,000,000
次期繰越活動増減差額	13,002,437	11,345,879	1,656,558
次期繰越活動増減差額	13,002,437	11,345,879	1,656,558
(うち当期活動増減差額)	△38,343,442	779,765	△39,123,207
純資産の部合計	22,134,284	62,304,093	△40,169,809
負債及び純資産の部合計	37,424,032	75,917,056	△38,493,024

財務諸表に対する注記 東拠点

- (5) 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) 法人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	10,958,214		1,826,367	9,131,847
合 計	10,958,214		1,826,367	9,131,847

- (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

該当なし

- (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）	25,569,150	16,437,303	9,131,847
構築物	199,864	46,634	153,230
器具及び備品	9,442,023	8,749,234	692,789
合 計	35,211,037	25,233,171	9,977,866

- (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

監査報告書

令和 4 年 5 月 20 日

社会福祉法人 天野会
理事長 岩瀬 富美子 殿

監事 櫻井 稔

監事 渡邊 勝美



私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

① 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。