

東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

東保育園

(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	129,888,900	131,354,086	△1,465,186	
保育所運営費収入	118,889,300	122,321,790	△3,432,490	
私的契約利用料収入	150,000	226,500	△76,500	
その他の事業収入	10,849,600	8,805,796	2,043,804	
補助金事業収入	10,849,600	8,805,796	2,043,804	
受取利息配当金収入		4,103	△4,103	
受取利息配当金収入		4,103	△4,103	
その他の収入	4,500,000	5,776,097	△1,276,097	
雑収入	4,500,000	5,776,097	△1,276,097	
事業活動収入計(1)	134,388,900	137,134,286	△2,745,386	
支出				
人件費支出	114,741,216	117,435,740	△2,694,524	
職員給料支出	79,822,216	84,454,749	△4,632,533	
非常勤職員給与支出	16,987,000	15,976,070	1,010,930	
退職給付支出	2,585,000	2,377,662	207,338	
法定福利費支出	15,347,000	14,627,259	719,741	
事業費支出	16,104,600	15,606,782	497,818	
給食費支出	7,500,000	7,407,482	92,518	
保健衛生費支出	500,000	451,550	48,450	
保育材料費支出	4,500,000	4,555,977	△55,977	
水道光熱費支出	1,600,000	1,474,261	125,739	
燃料費支出	600,000	446,391	153,609	
消耗器具備品費支出	1,200,000	1,237,516	△37,516	
保険料支出	60,000		60,000	
賃借料支出	50,000	33,605	16,395	
雑支出	94,600		94,600	
事務費支出	3,393,084	3,121,677	271,407	
福利厚生費支出	550,000	375,203	174,797	
職員被服費支出	18,084	18,084		
旅費交通費支出	200,000	158,160	41,840	
事務消耗品費支出	40,000	8,280	31,720	
印刷製本費支出	200,000	131,014	68,986	
水道光熱費支出	60,000	80,000	△20,000	
燃料費支出	60,000	50,000	10,000	
修繕費支出	200,000	193,254	6,746	
通信運搬費支出	400,000	375,232	24,768	
会議費支出	100,000		100,000	
業務委託費支出	450,000	639,395	△189,395	
手数料支出	15,000	13,174	1,826	
保険料支出	400,000	305,025	94,975	
賃借料支出	500,000	551,040	△51,040	
雑支出	200,000	223,816	△23,816	
事業活動支出計(2)	134,238,900	136,164,199	△1,925,299	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	150,000	970,087	△820,087	
【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		403,728	△403,728	
退職給付引当資産取崩収入		403,728	△403,728	
その他の活動収入計(7)		403,728	△403,728	
支出				
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	150,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△150,000	253,728	△403,728	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=3+6+9-10		908,815	△908,815	
前期末支払資金残高(12)		9,374,288	△9,374,288	
当期末支払資金残高(11)+(12)		10,283,103	△10,283,103	

東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
 東保育園

(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	131,354,086	129,746,919	1,607,167
保育所運営費収益	122,321,790	120,574,590	1,747,200
私的契約利用料収益	226,500	369,500	△143,000
その他の事業収益	8,805,796	8,802,829	2,967
補助金事業収益	8,805,796	8,802,829	2,967
サービス活動収益計(1)	131,354,086	129,746,919	1,607,167
費用			
人件費	117,032,012	121,885,115	△4,853,103
職員給料	84,454,749	84,278,180	176,569
非常勤職員給与	15,976,070	20,380,690	△4,404,620
退職給付費用	1,973,934	2,145,988	△172,054
法定福利費	14,627,259	15,080,257	△452,998
事業費	15,606,782	14,552,168	1,054,614
給食費	7,407,482	7,218,158	189,324
保健衛生費	451,550	391,252	60,298
保育材料費	4,555,977	4,370,058	185,919
水道光熱費	1,474,261	1,475,952	△1,691
燃料費	446,391	450,218	△3,827
消耗器具備品費	1,237,516	613,207	624,309
賃借料	33,605	33,323	282
事務費	3,121,677	3,144,832	△23,155
福利厚生費	375,203	503,549	△128,346
職員被服費	18,084		18,084
旅費交通費	158,160	222,540	△64,380
研修研究費		70,484	△70,484
事務消耗品費	8,280	9,037	△757
印刷製本費	131,014	116,251	14,763
水道光熱費	80,000	80,000	
燃料費	50,000	50,000	
修繕費	193,254	112,563	80,691
通信運搬費	375,232	374,597	635
会議費		108,000	△108,000
業務委託費	639,395	454,721	184,674
手数料	13,174	14,400	△1,226
保険料	305,025	294,750	10,275
賃借料	551,040	551,040	
雑費	223,816	182,900	40,916
減価償却費	2,270,418	2,739,787	△469,369
減価償却費	2,270,418	2,739,787	△469,369
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)	136,204,522	140,495,535	△4,291,013
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,850,436	△10,748,616	5,898,180
【サービス活動外増減の部】			
収益			
受取利息配当金収益	4,103	4,132	△29
受取利息配当金収益	4,103	4,132	△29
その他のサービス活動外収益	5,776,097	4,385,356	1,390,741

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	雑収益	5,776,097	4,385,356	1,390,741
	サービス活動外収益計(4)	5,780,200	4,389,488	1,390,712
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)	5,780,200	4,389,488	1,390,712
経常増減差額(7)=(3)+(6)		929,764	△6,359,128	7,288,892
【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	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	△1
	過年度特別修正損		1	△1
	特別費用計(9)	150,000	150,001	△1
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△149,999	△150,001	2
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		779,765	△6,509,129	7,288,894
【繰越活動増減差額の部】				
	前期繰越活動増減差額(12)	10,566,114	17,075,243	△6,509,129
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	11,345,879	10,566,114	779,765
	次期繰越活動増減差額(17)=13+14+15-16	11,345,879	10,566,114	779,765

東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
東保育園

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	12,220,070	11,630,788	589,282
現金預金	4,257,634	2,798,129	1,459,505
普通預金(東)	4,257,634	2,798,129	1,459,505
事業未収金	7,928,036	41,830	7,886,206
未収金	34,400		34,400
未収補助金		8,790,829	△8,790,829
固定資産	63,696,986	64,298,209	△601,223
基本財産	10,958,214	12,784,581	△1,826,367
建物	10,958,214	12,784,581	△1,826,367
その他の固定資産	52,738,772	51,513,628	1,225,144
構築物	166,554	179,878	△13,324
器具及び備品	896,222	1,011,948	△115,726
退職給付引当資産	11,675,996	10,321,802	1,354,194
保育所施設・整備積立資産	40,000,000	40,000,000	
資産の部合計	75,917,056	75,928,997	△11,941
【負債の部】			
流動負債	1,936,967	2,256,500	△319,533
事業未払金	1,162,751	1,420,119	△257,368
職員預り金	774,216	836,381	△62,165
職員預り金(住民税)		△1,500	1,500
職員預り金(社会保険)	646,517	702,265	△55,748
職員預り金(退職共済)	127,699	135,616	△7,917
固定負債	11,675,996	10,321,802	1,354,194
退職給付引当金	11,675,996	10,321,802	1,354,194
負債の部合計	13,612,963	12,578,302	1,034,661
【純資産の部】			
国庫補助金等特別積立金	10,958,214	12,784,581	△1,826,367
国庫補助金等特別積立金	10,958,214	12,784,581	△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	11,345,879	10,566,114	779,765
次期繰越活動増減差額	11,345,879	10,566,114	779,765
(うち当期活動増減差額)	779,765	△6,509,129	7,288,894
純資産の部合計	62,304,093	63,350,695	△1,046,602
負債及び純資産の部合計	75,917,056	75,928,997	△11,941

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	12,784,581		1,826,367	10,958,214
合計	12,784,581		1,826,367	10,958,214

(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	14,610,936	10,958,214
構築物	199,864	33,310	166,554
器具及び備品	9,181,323	8,285,101	896,222
合計	34,950,337	22,929,347	12,020,990

(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