

法人単位資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	保育事業収入	[30,166,000]	[30,134,850]	[31,150]	
	受取利息配当金収入	[5,000]	[18]	[4,982]	
	その他の収入	[395,000]	[391,560]	[3,440]	
	事業活動収入計(1)	[30,566,000]	[30,526,428]	[39,572]	
	事業活動による支出	人件費支出	[18,110,000]	[18,094,703]	[15,297]
事業費支出		[6,310,000]	[6,275,726]	[34,274]	
事務費支出		[3,496,000]	[3,433,769]	[62,231]	
その他の支出		[0]	[0]	[0]	
事業活動支出計(2)		[27,916,000]	[27,804,198]	[111,802]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[2,650,000]	[2,722,230]	[△ 72,230]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
施設整備等収入計(4)		[0]	[0]	[0]	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[500,000]	[495,000]	[5,000]	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
施設整備等支出計(5)		[500,000]	[495,000]	[5,000]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 500,000]	[△ 495,000]	[△ 5,000]	
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	
その他の活動収入計(7)		[0]	[0]	[0]	
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[0]	[0]	[0]	
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)		[0]	[0]	[0]	
予備費支出(10)		[0]	[0]	[0]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[2,150,000]	[2,227,230]	[△ 77,230]	
前期末支払資金残高(12)		118,686	118,686	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		[2,268,686]	[2,345,916]	[△ 77,230]	

観音保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和3年4月1日

(至) 令和4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	[30,166,000]	[30,134,850]	[31,150]	
	委託費収入	29,000,000	28,990,700	9,300	
	利用者等利用料収入	440,000	423,000	17,000	
	利用者等利用料収入(公費)	110,000	108,000	2,000	
	(一般)利用者等利用料収入	330,000	315,000	15,000	
	その他の事業収入	726,000	721,150	4,850	
	補助金事業収入	726,000	721,150	4,850	
	補助金事業収入(公費)	700,000	700,000	0	
	補助金事業収入(一般)	26,000	21,150	4,850	
	受取利息配当金収入	[5,000]	[18]	[4,982]	
	その他の収入	[395,000]	[391,560]	[3,440]	
	受入研修費収入	15,000	15,000	0	
	利用者等外給食費収入	380,000	376,560	3,440	
	事業活動収入計(1)	[30,566,000]	[30,526,428]	[39,572]	
事業活動による収支	人件費支出	[18,110,000]	[18,094,703]	[15,297]	
	非常勤職員給与支出	15,620,000	15,611,867	8,133	
	退職給付支出	270,000	267,000	3,000	
	法定福利費支出	2,220,000	2,215,836	4,164	
	事業費支出	[6,310,000]	[6,275,726]	[34,274]	
	給食費支出	1,530,000	1,527,317	2,683	
	保健衛生費支出	460,000	456,955	3,045	
	保育材料費支出	220,000	214,315	5,685	
	水道光熱費支出	1,470,000	1,466,441	3,559	
	消耗器具備品費支出	310,000	302,892	7,108	
	保険料支出	460,000	455,460	4,540	
	賃借料支出	1,410,000	1,408,185	1,815	
	車輛費支出	450,000	444,161	5,839	
	支事務費支出	[3,496,000]	[3,433,769]	[62,231]	
	福利厚生費支出	120,000	110,631	9,369	
	旅費交通費支出	100,000	92,136	7,864	
	研修研究費支出	20,000	17,200	2,800	
	事務消耗品費支出	70,000	66,530	3,470	
	修繕費支出	380,000	376,590	3,410	
	通信運搬費支出	310,000	300,896	9,104	
	会議費支出	20,000	13,959	6,041	
	広報費支出	10,000	3,300	6,700	
	業務委託費支出	1,110,000	1,106,766	3,234	
	手数料支出	560,000	555,125	4,875	
	土地・建物賃借料支出	156,000	156,000	0	
	保守料支出	340,000	337,546	2,454	
	雑支出	300,000	297,090	2,910	
その他の支出	[0]	[0]	[0]		
事業活動支出計(2)	[27,916,000]	[27,804,198]	[111,802]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[2,650,000]	[2,722,230]	[△ 72,230]		

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計 (4)	[0]	[0]	[0]	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[500,000]	[495,000]	[5,000]	
	器具及び備品取得支出	500,000	495,000	5,000	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
施設整備等支出計 (5)	[500,000]	[495,000]	[5,000]		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		[△ 500,000]	[△ 495,000]	[△ 5,000]	
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の活動収入計 (7)	[0]	[0]	[0]	
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[0]	[0]	[0]	
	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)		[0]	[0]	[0]	
予備費支出 (10)		[0]		[0]	
		[0]			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		[2,150,000]	[2,227,230]	[△ 77,230]	
前期末支払資金残高 (12)		118,686	118,686	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		[2,268,686]	[2,345,916]	[△ 77,230]	

法人単位事業活動計算書

(白) 令和3年4月1日 (至) 令和4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	保育事業収益	[30,134,850]	[27,509,330]	[2,625,520]
	経常経費寄附金収益	[0]	[3,000,000]	[△ 3,000,000]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[30,134,850]	[30,509,330]	[△ 374,480]
	人件費	[18,094,703]	[22,110,834]	[△ 4,016,131]
	事業費	[6,275,726]	[5,894,038]	[381,688]
	事務費	[3,433,769]	[3,496,281]	[△ 62,512]
	減価償却費	[3,819,069]	[4,008,114]	[△ 189,045]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,940,039]	[△ 1,940,039]	[0]
	サービス活動費用計(2)	[29,683,228]	[33,569,228]	[△ 3,886,000]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[451,622]	[△ 3,059,898]	[3,511,520]	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[18]	[13]	[5]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[391,560]	[363,600]	[27,960]
	サービス活動外収益計(4)	[391,578]	[363,613]	[27,965]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
	サービス活動外費用計(5)	[0]	[0]	[0]
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[391,578]	[363,613]	[27,965]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[843,200]	[△ 2,696,285]	[3,539,485]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[0]	[0]	[0]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[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)	[843,200]	[△ 2,696,285]	[3,539,485]
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[△ 30,960,010]	[△ 28,263,725]	[△ 2,696,285]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[△ 30,116,810]	[△ 30,960,010]	[843,200]
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	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)	[0]	[0]	[0]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	[△ 30,116,810]	[△ 30,960,010]	[843,200]

観音保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4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	[30,134,850]	[27,509,330]	[2,625,520]
	委託費収益	28,990,700	26,043,510	2,947,190
	利用者等利用料収入益	423,000	443,500	△ 20,500
	利用者等利用料収益(公費)	108,000	139,500	△ 31,500
	(一般)利用者等利用料収益	315,000	304,000	11,000
	その他の事業収益	721,150	1,022,320	△ 301,170
	補助金事業収益	721,150	1,022,320	△ 301,170
	補助金事業収益(公費)	700,000	939,720	△ 239,720
	補助金事業収益(一般)	21,150	82,600	△ 61,450
	経常経費寄附金収益	[0]	[3,000,000]	[△ 3,000,000]
その他の収益	[0]	[0]	[0]	
	サービス活動収益計(1)	[30,134,850]	[30,509,330]	[△ 374,480]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[18,094,703]	[22,110,834]	[△ 4,016,131]
	職員給料	0	7,425,228	△ 7,425,228
	職員賞与	0	1,817,050	△ 1,817,050
	非常勤職員給与	15,611,867	10,450,615	5,161,252
	退職給付費用	267,000	267,000	0
	法定福利費	2,215,836	2,150,941	64,895
	事業費	[6,275,726]	[5,894,038]	[381,688]
	給食費	1,527,317	1,376,386	150,931
	保健衛生費	456,955	259,260	197,695
	保育材料費	214,315	186,434	27,881
	水道光熱費	1,466,441	1,363,723	102,718
	消耗器具備品費	302,892	739,324	△ 436,432
	保険料	455,460	391,820	63,640
	賃借料	1,408,185	1,190,912	217,273
	車輛費	444,161	386,179	57,982
	事務費	[3,433,769]	[3,496,281]	[△ 62,512]
	福利厚生費	110,631	118,648	△ 8,017
	旅費交通費	92,136	61,020	31,116
	研修研究費	17,200	72,500	△ 55,300
	事務消耗品費	66,530	50,695	15,835
	修繕費	376,590	66,850	309,740
	通信運搬費	300,896	298,674	2,222
	会議費	13,959	1,425	12,534
	広報費	3,300	6,600	△ 3,300
	業務委託費	1,106,766	1,405,856	△ 299,090
	手数料	555,125	548,153	6,972
	土地・建物賃借料	156,000	156,000	0
保守料	337,546	417,450	△ 79,904	
雑費	297,090	292,410	4,680	
減価償却費	[3,819,069]	[4,008,114]	[△ 189,045]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 1,940,039]	[△ 1,940,039]	[0]	
	サービス活動費用計(2)	[29,683,228]	[33,569,228]	[△ 3,886,000]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[451,622]	[△ 3,059,898]	[3,511,520]

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動外増減の費用部	受取利息配当金収益	[18]	[13]	[5]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[391,560]	[363,600]	[27,960]
	受入研修費収益	15,000	0	15,000
	利用者等外給食収益	376,560	345,600	30,960
	雑収益	0	18,000	△ 18,000
	サービス活動外収益計 (4)	[391,578]	[363,613]	[27,965]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]	
積立資産評価損	[0]	[0]	[0]	
サービス活動外費用計 (5)	[0]	[0]	[0]	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	[391,578]	[363,613]	[27,965]	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	[843,200]	[△ 2,696,285]	[3,539,485]	
特別増減の費用部	施設整備等補助金収益	[0]	[0]	[0]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計 (8)	[0]	[0]	[0]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]
国庫補助金等特別積立金積立額	[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)	[843,200]	[△ 2,696,285]	[3,539,485]	
繰前期繰越活動増減差額 (12)	[△ 30,960,010]	[△ 28,263,725]	[△ 2,696,285]	
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	[△ 30,116,810]	[△ 30,960,010]	[843,200]	
基本金取崩額 (14)	[0]	[0]	[0]	
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)	[0]	[0]	[0]	
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	△ 30,116,810	△ 30,960,010	843,200	

法人単位貸借対照表

令和4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	[3,102,674]	[658,699]	[2,443,975]	流動負債	[756,758]	[540,013]	[216,745]
現金預金	2,702,524	577,599	2,124,925	事業未払金	152,285	0	152,285
事業未収金	150	81,100	△ 80,950	未払費用	0	130,794	△ 130,794
未収補助金	400,000	0	400,000	職員預り金	604,473	409,219	195,254
固定資産	[94,313,853]	[97,637,922]	[△ 3,324,069]	固定負債	[0]	[0]	[0]
基本財産	[92,840,940]	[96,196,980]	[△ 3,356,040]	負債の部合計	[756,758]	[540,013]	[216,745]
土地	28,673,000	28,673,000	0	純 資 産 の 部			
建物	64,167,940	67,523,980	△ 3,356,040	基本金	[79,208,549]	[79,208,549]	[0]
その他の固定資産	[1,472,913]	[1,440,942]	[31,971]	国庫補助金等特別積立金	[47,568,030]	[49,508,069]	[△ 1,940,039]
構築物	1	1	0	その他の積立金	[0]	[0]	[0]
機械及び装置	1	36,094	△ 36,093	次期繰越活動増減差額	[△ 30,116,810]	[△ 30,960,010]	[843,200]
車輜運搬具	2	2	0	(うち当期活動増減差額)	843,200	△ 2,696,285	3,539,485
器具及び備品	1,452,269	1,384,205	68,064	純資産の部合計	[96,659,769]	[97,756,608]	[△ 1,096,839]
その他の固定資産	20,640	20,640	0				
資産の部合計	97,416,527	98,296,621	△ 880,094	負債及び純資産の部合計	97,416,527	98,296,621	△ 880,094

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの－移動平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産－定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金　－該当なし

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構が行う退職手当共済制度を採用している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、拠点区分が1つのため作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 観音保育園拠点（社会福祉事業）
「観音保育園」
「本部」

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	28,673,000	0	0	28,673,000
建物	67,523,980	0	3,356,040	64,167,940
合計	96,196,980	0	3,356,040	92,840,940

7. 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し

該当なし

8. 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ある。

土地（基本財産）	円
建物（基本財産）	円
計	円

担保にしている債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	円
計	円

9. 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

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）	164,205,424	100,037,484	64,167,940
構築物	1,600,000	1,599,999	1
機械及び装置	315,000	314,999	1
車両運搬具	3,226,236	3,226,234	2
器具及び備品	21,196,140	19,743,871	1,452,269
			0
			0
合計	190,542,800	124,922,587	65,620,213

10. 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	150		150
未収補助金	400,000		400,000
合計	400,150	0	400,150

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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

観音保育園拠点区分 貸借対照表

令和4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	[3,102,674]	[658,699]	[2,443,975]	流動負債	[756,758]	[540,013]	[216,745]
現金預金	2,702,524	577,599	2,124,925	事業未払金	152,285	0	152,285
事業未収金	150	81,100	△ 80,950	未払費用	0	130,794	△ 130,794
未収補助金	400,000	0	400,000	職員預り金	604,473	409,219	195,254
固定資産	[94,313,853]	[97,637,922]	[△ 3,324,069]	固定負債	[0]	[0]	[0]
基本財産	[92,840,940]	[96,196,980]	[△ 3,356,040]	負債の部合計	[756,758]	[540,013]	[216,745]
土地	28,673,000	28,673,000	0	純 資 産 の 部			
建物	64,167,940	67,523,980	△ 3,356,040	基本金	[79,208,549]	[79,208,549]	[0]
その他の固定資産	[1,472,913]	[1,440,942]	[31,971]	国庫補助金等特別積立金	[47,568,030]	[49,508,069]	[△ 1,940,039]
構築物	1	1	0	その他の積立金	[0]	[0]	[0]
機械及び装置	1	36,094	△ 36,093	次期繰越活動増減差額	[△ 30,116,810]	[△ 30,960,010]	[843,200]
車輛運搬具	2	2	0	(うち当期活動増減差額)	843,200	△ 2,696,285	3,539,485
器具及び備品	1,452,269	1,384,205	68,064	純資産の部合計	[96,659,769]	[97,756,608]	[△ 1,096,839]
その他の固定資産	20,640	20,640	0				
資産の部合計	97,416,527	98,296,621	△ 880,094	負債及び純資産の部合計	97,416,527	98,296,621	△ 880,094