

なすな保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 すぎのこ会

(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	139,241,844	140,212,084	-970,240	
	委託費収入	130,895,164	131,350,864	-455,700	
	基本分運営費収入	100,313,774	100,313,774	0	
	処遇改善加算	21,559,530	21,559,530	0	
	主任保育士専任加算	3,657,090	3,657,090	0	
	事務職員雇上加算	650,130	650,130	0	
	冷暖房費加算	173,070	173,070	0	
	3歳児配置改善加算	2,328,000	2,328,000	0	
	施設機能強化推進費	160,000	159,820	180	
	その他の運営費	2,053,570	2,509,450	-455,880	
	利用者等利用料収入	3,555,680	3,532,460	23,220	
	利用者等利用料収入(一般)	3,555,680	3,532,460	23,220	
	その他の事業収入	4,791,000	5,328,760	-537,760	
	補助金事業収入(公費)	4,501,000	5,074,160	-573,160	
	補助金事業収入(一般)	290,000	254,600	35,400	
	受取利息配当金収入	234	234	0	
	その他の収入	1,232,000	1,241,250	-9,250	
	利用者等外給食費収入	948,600	947,850	750	
	雑収入	283,400	293,400	-10,000	
	その他の雑収入	283,400	293,400	-10,000	
	事業活動収入計(1)	140,474,078	141,453,568	-979,490	
事業活動による収支	人件費支出	111,004,450	112,654,928	-1,650,478	
	職員給料支出	70,158,982	70,282,345	-123,363	
	職員俸給	53,720,694	53,721,923	-1,229	
	管理職手当	673,680	673,680	0	
	特殊業務手当	1,157,700	1,157,700	0	
	主任手当	240,000	240,000	0	
	超過勤務手当	1,705,844	1,793,978	-88,134	
	通勤手当	850,131	851,131	-1,000	
	住居手当	1,000,000	1,000,000	0	
	扶養手当	216,000	234,000	-18,000	
	処遇改善手当	9,849,933	9,849,933	0	
	その他手当	745,000	760,000	-15,000	
	職員賞与支出	19,461,949	19,461,949	0	
	非常勤職員給与支出	7,632,507	7,876,471	-243,964	
	非常勤職員給与	7,452,507	7,696,471	-243,964	
	嘱託医	180,000	180,000	0	
	退職給付支出	1,201,500	1,201,500	0	
	法定福利費支出	12,549,512	13,832,663	-1,283,151	
	事業費支出	17,750,000	17,116,897	633,103	
	給食費支出	8,000,000	8,194,005	-194,005	
	保健衛生費支出	400,000	335,889	64,111	
	保育材料費支出	2,000,000	2,282,661	-282,661	
	水道光熱費支出	3,000,000	2,678,694	321,306	
	消耗器具備品費支出	2,000,000	1,229,319	770,681	
	保険料支出	1,600,000	1,648,044	-48,044	
	賃借料支出	400,000	384,885	15,115	
	車輛費支出	200,000	246,400	-46,400	
雑支出(事業)	150,000	117,000	33,000		
事務費支出	4,270,000	4,799,545	-529,545		
福利厚生費支出	400,000	369,171	30,829		
研修研究費支出	40,000	41,810	-1,810		

(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	事務消耗品費支出	700,000	676,678	23,322	
	印刷製本費支出	350,000	329,373	20,627	
	修繕費支出	350,000	246,070	103,930	
	通信運搬費支出	450,000	422,445	27,555	
	会議費支出	50,000	51,088	-1,088	
	業務委託費支出	1,700,000	1,812,224	-112,224	
	手数料支出	30,000	676,989	-646,989	
	租税公課支出	90,000	81,030	8,970	
	保守料支出	80,000	76,230	3,770	
	雑支出(事務)	30,000	16,437	13,563	
	支払利息支出	68,506	68,506	0	
	その他の支出	950,000	947,850	2,150	
	利用者等外給食費支出	950,000	947,850	2,150	
	事業活動支出計(2)	134,042,956	135,587,726	-1,544,770	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,431,122	5,865,842	565,280		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	21,154,000	21,154,000	0	
	施設整備等補助金収入	21,154,000	21,154,000	0	
	施設整備等収入計(4)	21,154,000	21,154,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,428,000	1,428,000	0	
	固定資産取得支出	30,265,000	30,797,770	-532,770	
	建物取得支出	29,865,000	29,865,000	0	
	器具及び備品取得支出	400,000	932,770	-532,770	
	建設仮勘定支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	31,693,000	32,225,770	-532,770		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-10,539,000	-11,071,770	532,770		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	8,000,000	8,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	8,000,000	8,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	8,000,000	8,000,000	0	
	支出				
拠点区分間繰入金支出	100,000	100,000	0		
その他の活動支出計(8)	100,000	100,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,900,000	7,900,000	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)	3,792,122	2,694,072	1,098,050		
前期末支払資金残高(12)	18,817,974	18,817,974	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	22,610,096	21,512,046	1,098,050		

なすな保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 すぎのこ会

(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	140,212,084	139,555,960	656,124	
		委託費収益	131,350,864	130,508,060	842,804	
		利用者等利用料収益	3,532,460	3,318,600	213,860	
		その他の事業収益	5,328,760	5,729,300	-400,540	
		その他の収益	293,400	390,240	-96,840	
		雑収入	293,400	390,240	-96,840	
		サービス活動収益計(1)	140,505,484	139,946,200	559,284	
費用	サービス活動増減の部	人件費	112,654,928	116,217,295	-3,562,367	
		職員給料	70,282,345	70,899,373	-617,028	
		職員賞与	19,461,949	22,937,405	-3,475,456	
		非常勤職員給与	7,876,471	7,156,483	719,988	
		退職給付費用	1,201,500	1,201,500	0	
		法定福利費	13,832,663	14,022,534	-189,871	
		事業費	17,116,897	15,965,410	1,151,487	
		給食費	8,194,005	8,479,533	-285,528	
		保健衛生費	335,889	383,541	-47,652	
		保育材料費	2,282,661	1,390,418	892,243	
		水道光熱費	2,678,694	2,720,301	-41,607	
		消耗器具備品費	1,229,319	2,026,085	-796,766	
		保険料	1,648,044	246,312	1,401,732	
		賃借料	384,885	381,420	3,465	
		車輛費	246,400	173,000	73,400	
		雑費	117,000	164,800	-47,800	
		事務費	4,799,545	4,674,763	124,782	
		福利厚生費	369,171	349,433	19,738	
		研修研究費	41,810	19,164	22,646	
		事務消耗品費	676,678	711,376	-34,698	
		印刷製本費	329,373	307,954	21,419	
		修繕費	246,070	669,556	-423,486	
		通信運搬費	422,445	411,607	10,838	
		会議費	51,088	44,261	6,827	
		業務委託費	1,812,224	1,393,157	419,067	
		手数料	676,989	555,940	121,049	
		租税公課	81,030	55,800	25,230	
		保守料	76,230	145,640	-69,410	
		雑費(事務)	16,437	10,875	5,562	
		減価償却費	5,759,996	5,855,973	-95,977	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,528,944	-2,464,919	-64,025	
		サービス活動費用計(2)	137,802,422	140,248,522	-2,446,100	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,703,062	-302,322	3,005,384
収益	サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	234	172	62	
		その他のサービス活動外収益	947,850	944,550	3,300	
		利用者等外給食収益	947,850	944,550	3,300	
		サービス活動外収益計(4)	948,084	944,722	3,362	
		支払利息	68,506	82,033	-13,527	
		その他のサービス活動外費用	947,850	944,550	3,300	
		利用者等外給食費	947,850	944,550	3,300	
		サービス活動外費用計(5)	1,016,356	1,026,583	-10,227	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-68,272	-81,861	13,589
		経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,634,790	-384,183	3,018,973
特別増減	収益	施設整備等補助金収益	21,154,000	770,000	20,384,000	
		施設整備等補助金収益	21,154,000	770,000	20,384,000	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)	21,154,000	770,000	20,384,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	0	2	-2
		構築物売却損・処分損	0	1	-1
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	-1
		国庫補助金等特別積立金積立額	21,154,000	770,000	20,384,000
		拠点区分間繰入金費用	100,000	100,000	0
		特別費用計(9)	21,254,000	870,002	20,383,998
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-100,000	-100,002	2		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,534,790	-484,185	3,018,975		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	23,062,010	23,546,195	-484,185	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	25,596,800	23,062,010	2,534,790	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	8,000,000	0	8,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	8,000,000	0	8,000,000	
	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)	33,596,800	23,062,010	10,534,790	

なずな保育園拠点区分 貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 すぎのこ会

(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	32,767,119	28,660,395	4,106,724	流動負債	12,683,073	11,270,421	1,412,652
現金預金	18,073,449	10,304,585	7,768,864	事業未払金	1,016,416	910,262	106,154
事業未収金	11,294,810	12,454,810	-1,160,000	1年以内返済予定設備資金借入金	1,428,000	1,428,000	0
未収金	124,700	0	124,700	未払費用	8,480,472	7,485,273	995,199
未収補助金	3,274,160	5,901,000	-2,626,840	預り金	0	0	0
				職員預り金	1,758,185	1,446,886	311,299
固定資産	215,067,684	198,029,910	17,037,774	固定負債	5,002,000	6,430,000	-1,428,000
基本財産	185,207,973	158,905,919	26,302,054	設備資金借入金	5,002,000	6,430,000	-1,428,000
土地	55,341,163	55,341,163	0	負債の部合計	17,685,073	17,700,421	-15,348
建物	129,866,810	103,564,756	26,302,054	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	29,859,711	39,123,991	-9,264,280	基本金	93,209,128	93,209,128	0
建物	2,736,658	2,811,427	-74,769	第一号基本金	86,142,599	86,142,599	0
構築物	4,919,393	5,613,763	-694,370	第二号基本金	1,760,000	1,760,000	0
車輛運搬具	2	25,001	-24,999	第三号基本金	5,306,529	5,306,529	0
器具及び備品	10,203,658	10,544,200	-340,542	国庫補助金等特別積立金	91,343,802	72,718,746	18,625,056
ソフトウェア	0	129,600	-129,600	その他の積立金	12,000,000	20,000,000	-8,000,000
人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	0	人件費積立金	2,000,000	2,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	10,000,000	18,000,000	-8,000,000	保育所施設・設備整備積立金	10,000,000	18,000,000	-8,000,000
				次期繰越活動増減差額	33,596,800	23,062,010	10,534,790
				(うち当期活動増減差額)	2,534,790	-484,185	3,018,975
				純資産の部合計	230,149,730	208,989,884	21,159,846
資産の部合計	247,834,803	226,690,305	21,144,498	負債及び純資産の部合計	247,834,803	226,690,305	21,144,498

計算書類に対する注記(なすな保育園・拠点区分)

1. 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

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－定額法 平成19年以前取得固定資産・・旧定額法
- ・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

退職給与引当金	・・・	該当なし
賞与引当金	・・・	該当なし
その他	・・・	該当なし

2. 重要な会計方針の変更 ・・・変更なし

3. 採用する退職給付制度 独立行政法人福祉医療機構実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している

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) 拠点区分計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3⑩）・・・省略可
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）

5. 基本財産の増加の内容及び金額

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
建物	103,564,756	29,865,000	3,562,946	129,866,810
土地	55,341,163		0	55,341,163
合計	158,905,919	29,865,000	3,562,946	185,207,973

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

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ある。

土地（基本財産）	0 円
建物（基本財産）	0 円
計	0 円

担保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）	6,430,000 円
その他	0 円
計	6,430,000 円

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）

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	192,304,616	62,437,806	129,866,810
土地（基本財産）	55,341,163	0	55,341,163
建物	3,398,627	661,969	2,736,658
構築物	17,955,155	13,035,762	4,919,393
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	900,000	899,998	2
器具及び備品	29,102,056	18,898,398	10,203,658
合計	299,001,617	95,933,933	203,067,684

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
該当なし	0	0	0
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
該当なし			0
該当なし			0
合計	0	0	0

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

財 産 目 録

令和 4 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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—				35,294,436
現金	小口現金手許有高ほか	—	運営資金として			142,221
普通預金	福岡銀行夜須支店 ほか	—	運営資金として			35,152,176
定期預金		—	運営資金として			39
事業未収金	3月分委託費 ほか	—				21,750,330
未収金	市民税預かり	—				124,700
未収補助金	延長保育事業補助金 ほか	—				6,852,980
前払費用	令和3年度分傷害・賠償責任保険料	—				541,120
流動資産合計						64,563,566
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	福岡県朝倉郡筑前町東小田1106番地及び1107番地	2002年度	第2種社会福祉事業であるなすな保育園に使用している			55,341,163
	福岡県朝倉郡筑前町朝日1078番地1 福岡県朝倉郡筑前町二古道111番地4	2016年度	第2種社会福祉事業であるあさひ保育園に使用している			42,078,400
	福岡県朝倉郡筑前町朝日1059番地1、1078番地4 および1079番地2	2020年度	第2種社会福祉事業であるあさひ保育園に使用している			25,614,600
小計						123,034,163
建物	福岡県朝倉郡筑前町東小田1106番地及び1107番地	2002年度	第2種社会福祉事業であるなすな保育園に使用している	192,304,616	62,437,806	129,866,810
	福岡県朝倉郡筑前町朝日1078番地1	2016年度	第2種社会福祉事業であるあさひ保育園に使用している	251,014,000	28,071,732	222,942,268
小計						352,809,078
基本財産合計						475,843,241
(2) その他の固定資産						
建物	福岡県朝倉郡筑前町東小田1106番地及び1107番地	2013年度	第2種社会福祉事業であるなすな保育園に使用している	3,398,627	661,969	2,736,658
	福岡県朝倉郡筑前町朝日1078番地1	2016年度	第2種社会福祉事業であるあさひ保育園に使用している	6,522,908	947,606	5,575,302
小計						8,311,960
車輛運搬具	日野 園児用バス ほか	—		900,000	899,998	2
構築物	滑り台 ほか	—		22,337,455	13,540,831	8,796,624
器具及び備品	ピアノ ほか	—		35,786,046	21,860,112	13,925,934
ソフトウェア	園児管理ソフト	—		972,000	972,000	0
人件費積立資産	福岡銀行夜須支店 ほか	—				4,000,000
保育所施設設備整備積立資産	福岡銀行夜須支店	—				10,000,000
長期前払費用	火災保険	—				412,500
その他の固定資産合計						45,447,020
固定資産合計						521,290,261
資産合計						585,853,827
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食材料費 ほか	—				1,610,192
その他の未払金		—				0
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 ほか	—				10,860,800
未払費用	3月分給与 ほか	—				15,087,753
預り金	社労士源泉税	—				0
職員預り金	社会保険料預り金 ほか	—				2,501,130
流動負債合計						30,059,875
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 ほか	—				111,316,600
退職給付引当資産		—				0
固定負債合計						111,316,600
負債合計						141,376,475
差引純資産						444,477,352