

令和5年度

拠点区分計算書類

令和 5年 4月 1日
令和 6年 3月 31日

法人名 田園福社会
拠点区分名 うさぎ保育園拠点区分

うさぎ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業	収入	保育事業収入	54,759,000	55,289,915	△530,915
		地域型保育給付費収入	53,215,000	53,810,665	△595,665
		地域型保育給付費収入	47,262,000	47,857,415	△595,415
		利用者負担金収入	5,953,000	5,953,250	△250
		利用者等利用料収入	32,000	17,450	14,550
		利用者等利用料収入(一般)	32,000	17,450	14,550
		その他の事業収入	1,512,000	1,461,800	50,200
		補助金事業収入(公費)	1,497,000	1,448,000	49,000
		その他の事業収入	15,000	13,800	1,200
		受取利息配当金収入	0	256	△256
		受取利息配当金収入	0	256	△256
		その他の収入	922,000	881,000	41,000
		利用者等外給食費収入	590,000	584,000	6,000
		雑収入	332,000	297,000	35,000
		事業活動収入計(1)	55,681,000	56,171,171	△490,171
活動による収入	支出	人件費支出	40,851,000	40,749,591	101,409
		職員給料支出	6,400,000	6,379,220	20,780
		職員賞与支出	2,850,000	2,814,506	35,494
		非常勤職員給与支出	25,700,000	25,680,877	19,123
		退職給付支出	401,000	400,500	500
		法定福利費支出	5,500,000	5,474,488	25,512
		事業費支出	4,531,000	3,898,770	632,230
		給食費支出	1,770,000	1,719,967	50,033
		保健衛生費支出	150,000	65,770	84,230
		保育材料費支出	500,000	410,698	89,302
		水道光熱費支出	1,100,000	937,658	162,342
		消耗器具備品費支出	880,000	642,813	237,187
		保険料支出	19,000	18,310	690
		賃借料支出	105,000	103,554	1,446
		雑支出	7,000	0	7,000
		事務費支出	6,406,000	6,086,026	319,974
		福利厚生費支出	130,000	84,624	45,376
		職員被服費支出	140,000	5,943	134,057
		旅費交通費支出	16,000	11,830	4,170
		研修研究費支出	85,000	79,400	5,600
		事務消耗品費支出	60,000	39,100	20,900
		修繕費支出	49,000	0	49,000
		通信運搬費支出	128,000	105,757	22,243
		業務委託費支出	970,000	956,640	13,360
		手数料支出	320,000	313,556	6,444
		土地・建物賃借料支出	4,368,000	4,368,000	0
		保守料支出	30,000	27,500	2,500
雑支出	110,000	93,676	16,324		
その他の支出	590,000	584,000	6,000		
利用者等外給食費支出	590,000	584,000	6,000		
事業活動支出計(2)	52,378,000	51,318,387	1,059,613		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,303,000	4,852,784	△1,549,784	
施設整備	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支	固定資産取得支出	300,000	0	300,000	
	器具及び備品取得支出	300,000	0	300,000	

うさぎ保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
等による収支	出				
	施設整備等支出計(5)	300,000	0	300,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△300,000	0	△300,000	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0
	出				
その他の活動支出計(8)	3,000,000	3,000,000	0		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,000,000	△3,000,000	0	
	予備費支出(10)	3,000 0	—	3,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,852,784	△1,852,784	
	前期末支払資金残高(12)	0	9,412,384	△9,412,384	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	11,265,168	△11,265,168	

うさぎ保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	収	保育事業収益	55,289,915	52,165,030	3,124,885
		地域型保育給付費収益	53,810,665	49,715,630	4,095,035
		地域型保育給付費収益	47,857,415	44,802,190	3,055,225
		利用者負担金収益	5,953,250	4,913,440	1,039,810
		利用者等利用料収益	17,450	0	17,450
	益	利用者等利用料収益(一般)	17,450	0	17,450
		その他の事業収益	1,461,800	2,449,400	△987,600
		補助金事業収益(公費)	1,448,000	2,439,800	△991,800
		その他の事業収益	13,800	9,600	4,200
		サービス活動収益計(1)	55,289,915	52,165,030	3,124,885
ビ ス 活 動 の 部	費 用	人件費	40,100,426	39,011,169	1,089,257
		職員給料	6,379,220	6,798,328	△419,108
		職員賞与	2,352,234	2,091,952	260,282
		賞与引当金繰入	918,664	1,567,829	△649,165
		非常勤職員給与	24,778,971	23,185,302	1,593,669
		退職給付費用	400,500	445,000	△44,500
		法定福利費	5,270,837	4,922,758	348,079
		事業費	3,898,770	4,329,652	△430,882
		給食費	1,719,967	1,675,924	44,043
		保健衛生費	65,770	135,138	△69,368
		保育材料費	410,698	396,028	14,670
		水道光熱費	937,658	1,047,733	△110,075
		消耗器具備品費	642,813	820,935	△178,122
		保険料	18,310	18,310	0
		賃借料	103,554	235,584	△132,030
		事務費	6,086,026	6,314,926	△228,900
		福利厚生費	84,624	125,950	△41,326
		職員被服費	5,943	133,870	△127,927
		旅費交通費	11,830	14,060	△2,230
		研修研究費	79,400	11,980	67,420
		事務消耗品費	39,100	55,850	△16,750
		修繕費	0	38,720	△38,720
		通信運搬費	105,757	119,789	△14,032
		業務委託費	956,640	953,740	2,900
		手数料	313,556	366,867	△53,311
		土地・建物賃借料	4,368,000	4,368,000	0
		保守料	27,500	27,500	0
		雑費	93,676	98,600	△4,924
		減価償却費	932,015	1,395,060	△463,045
		減価償却費	932,015	1,395,060	△463,045
国庫補助金等特別積立金取崩額	△22,147	△22,147	0		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△22,147	△22,147	0		
サービス活動費用計(2)	50,995,090	51,028,660	△33,570		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,294,825	1,136,370	3,158,455	
サ ー ビ ス 活 動 外	収 益 費	受取利息配当金収益	256	161	95
		受取利息配当金収益	256	161	95
		その他のサービス活動外収益	881,000	923,500	△42,500
		利用者等外給食収益	584,000	617,500	△33,500
		雑収益	297,000	306,000	△9,000
		サービス活動外収益計(4)	881,256	923,661	△42,405
その他のサービス活動外費用	584,000	710,726	△126,726		

うさぎ保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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)	
増減の部	利用者等外給食費	584,000	617,500	△33,500	
	雑損失	0	93,226	△93,226	
	サービス活動外費用計(5)	584,000	710,726	△126,726	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	297,256	212,935	84,321	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,592,081	1,349,305	3,242,776	
特別増減の部	収				
	益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費	拠点区分間繰入金費用	0	50,000	△50,000
		拠点区分間繰入金費用	0	50,000	△50,000
特別費用計(9)		0	50,000	△50,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△50,000	50,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,592,081	1,299,305	3,292,776	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	20,266,390	18,967,085	1,299,305	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,858,471	20,266,390	4,592,081	
	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)	3,000,000	0	3,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	3,000,000	0	3,000,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	21,858,471	20,266,390	1,592,081

うさぎ保育園拠点区分貸借対照表

令和 6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	15,433,525	12,479,748	2,953,777	流 動 負 債	5,087,021	4,635,193	451,828
現 金 預 金	12,138,280	7,618,248	4,520,032	事 業 未 払 金	308,786	295,354	13,432
事 業 未 収 金	1,576,345	3,479,570	△1,903,225	そ の 他 の 金	0	70	△70
未 収 補 助 金	1,448,000	1,293,000	155,000	未 払 費 用	3,132,419	2,606,633	525,786
立 替 金	66,900	57,200	9,700	預 り 金	20,828	0	20,828
前 払 金	204,000	0	204,000	職 員 預 り 金	706,324	115,307	591,017
仮 払 金	0	31,730	△31,730	拠 点 区 分 間 金	0	50,000	△50,000
固 定 資 産	20,439,691	18,371,706	2,067,985	賞 与 引 当 金	918,664	1,567,829	△649,165
そ の 他 の 固 定 資 産	20,439,691	18,371,706	2,067,985	負 債 の 部 合 計	5,087,021	4,635,193	451,828
建 物	9,591,409	10,182,621	△591,212	純 資 産 の 部			
構 築 物	576,913	665,456	△88,543	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	47,724	69,871	△22,147
器 具 及 び 備 品	476,369	728,629	△252,260	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	47,724	69,871	△22,147
差 入 保 証 金	915,000	915,000	0	そ の 他 の 積 立 金	8,880,000	5,880,000	3,000,000
人 件 費 積 立 資 産	1,180,000	1,180,000	0	人 件 費 積 立 金	1,180,000	1,180,000	0
修 繕 積 立 資 産	300,000	300,000	0	修 繕 積 立 金	300,000	300,000	0
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	7,400,000	4,400,000	3,000,000	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	7,400,000	4,400,000	3,000,000
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	21,858,471	20,266,390	1,592,081
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	21,858,471	20,266,390	1,592,081
				(うち当期活動増減差額)	4,592,081	1,299,305	3,292,776
				純 資 産 の 部 合 計	30,786,195	26,216,261	4,569,934
資 産 の 部 合 計	35,873,216	30,851,454	5,021,762	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	35,873,216	30,851,454	5,021,762

計算書類に対する注記

(うさぎ保育園拠点区分)

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
 - ・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
 - ・建物、構築物、器具及び備品 — 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 — 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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の社会福祉施設職員等退職手当共済制度による。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) うさぎ保育園拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))は1サービス区分のため省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))は省略している。
- (4) うさぎ保育園拠点区分におけるサービス区分の内容
うさぎ保育園サービス区分

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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し
該当なし

7. 担保に供している資産
該当なし

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	13,728,012	4,136,603	9,591,409
構築物	1,181,026	604,113	576,913
器具及び備品	5,653,805	5,177,436	476,369
合 計	20,562,843	9,918,152	10,644,691

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
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