

ひだまり認定こども園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 温和会

(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	155,469,000	155,062,490	406,510	
	施設型給付費収入	132,700,000	132,695,675	4,325	
	施設型給付費収入	132,700,000	132,695,675	4,325	
	利用者等利用料収入	12,040,000	11,774,079	265,921	
	利用者等利用料収入（一般）	11,320,000	11,305,912	14,088	
	その他の利用料収入	720,000	468,167	251,833	
	その他の事業収入	10,729,000	10,592,736	136,264	
	補助金事業収入（公費）	9,299,000	9,248,336	50,664	
	補助金事業収入（一般）	1,430,000	1,344,400	85,600	
	経常経費寄附金収入	40,000	20,000	20,000	
	受取利息配当金収入	10,500	5,253	5,247	
	その他の収入	3,240,000	3,125,870	114,130	
	受入研修費収入	90,000	40,000	50,000	
	利用者等外給食費収入	1,670,000	1,659,540	10,460	
	雑収入	1,480,000	1,426,330	53,670	
	事業活動収入計(1)	158,759,500	158,213,613	545,887	
支出	人件費支出	92,917,000	92,611,167	305,833	
	役員報酬支出	500,000	424,559	75,441	
	職員給料支出	38,800,000	38,762,850	37,150	
	職員賞与支出	10,350,000	10,323,806	26,194	
	非常勤職員給与支出	32,800,000	32,736,172	63,828	
	退職給付支出	979,000	979,000	0	
	福祉医療機構退職共済掛金	979,000	979,000	0	
	法定福利費支出	9,488,000	9,384,780	103,220	
	事業費支出	23,142,000	22,853,606	288,394	
	給食費支出	9,400,000	9,359,325	40,675	
	保健衛生費支出	1,336,000	1,247,350	88,650	
	保育材料費支出	4,200,000	4,173,244	26,756	
	水道光熱費支出（事業）	3,550,000	3,544,859	5,141	
	燃料費支出（事業）	210,000	176,006	33,994	
	消耗器具備品費支出	1,850,000	1,845,594	4,406	
	保険料支出	380,000	371,690	8,310	
賃借料支出（事業）	1,566,000	1,554,911	11,089		
車輛費支出	520,000	471,400	48,600		
雑支出（事業）	130,000	109,227	20,773		
事務費支出	13,938,000	12,803,861	1,134,139		
福利厚生費支出	430,000	401,191	28,809		
職員被服費支出	50,000	45,435	4,565		
旅費交通費支出	600,000	572,960	27,040		

事業活動による収支	支出	研修研究費支出	50,000	15,000	35,000
		事務消耗品費支出	550,000	531,775	18,225
		印刷製本費支出	950,000	910,798	39,202
		修繕費支出	850,000	821,437	28,563
		通信運搬費支出	550,000	547,708	2,292
		広報費支出	100,000	88,509	11,491
		業務委託費支出	2,550,000	2,520,265	29,735
		手数料支出	398,000	355,560	42,440
		土地・建物賃借料支出	2,150,000	2,121,765	28,235
		租税公課支出	160,000	148,650	11,350
		保守料支出	200,000	195,800	4,200
		雑支出（事務）	4,350,000	3,527,008	822,992
		その他の支出	1,670,000	1,659,540	10,460
		利用者等外給食費支出	1,670,000	1,659,540	10,460
事業活動支出計(2)		131,667,000	129,928,174	1,738,826	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		27,092,500	28,285,439	△1,192,939	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	807,000	717,200	89,800
		建物取得支出	407,000	407,000	0
		器具及び備品取得支出	400,000	310,200	89,800
		ファイナンス・リース債務の返済支出	870,000	863,136	6,864
施設整備等支出計(5)		1,677,000	1,580,336	96,664	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,677,000	△1,580,336	△96,664	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	90,710,000	90,710,000	0
		人件費積立資産取崩収入	18,000,000	18,000,000	0
		修繕積立資産取崩収入	13,124,000	13,124,000	0
		備品等購入積立資産取崩収入	10,386,000	10,386,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	49,200,000	49,200,000	0
		拠点区分間繰入金収入	10,000	5,054	4,946
		その他の活動による収入	60,000	58,212	1,788
		長期前払費用取崩収入	60,000	58,212	1,788
	その他の活動収入計(7)		90,780,000	90,773,266	6,734
	支出	積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0
		修繕積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	115,710,000	115,710,000	0
		その他の活動による支出	60,000	58,212	1,788
		前払費用前払支出(その他の活動)	60,000	58,212	1,788
その他の活動支出計(8)		120,770,000	120,768,212	1,788	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△29,990,000	△29,994,946	4,946	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△4,574,500	△3,289,843	△1,284,657	

前期末支払資金残高(12)	0	52,442,689	△52,442,689	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△4,574,500	49,152,846	△53,727,346	

予備費支出 2,205,000円

退職給付費支出〜89,000円、修繕費支出〜600,000円、土地建物賃貸料支出〜1,000,000円、賃借料支出〜516,000円充当

ひだまり認定こども園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 2 年 4 月 1 日 （至）令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 温和会

（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	155,062,490	159,370,635	△4,308,145	
	施設型給付費収益	132,695,675	137,921,705	△5,226,030	
	施設型給付費収益	132,695,675	125,558,045	7,137,630	
	利用者負担金収益	0	12,363,660	△12,363,660	
	利用者等利用料収益	11,774,079	4,603,380	7,170,699	
	利用者等利用料収益（一般）	11,305,912	4,011,180	7,294,732	
	その他の利用料収益	468,167	592,200	△124,033	
	その他の事業収益	10,592,736	16,845,550	△6,252,814	
	補助金事業収益（公費）	9,248,336	14,888,800	△5,640,464	
	補助金事業収益（一般）	1,344,400	1,956,750	△612,350	
	経常経費寄附金収益	20,000	20,000	0	
サービス活動収益計(1)		155,082,490	159,390,635	△4,308,145	
サービス活動増減の部	費用	人件費	94,740,631	93,737,902	1,002,729
		役員報酬	424,559	608,585	△184,026
		職員給料	38,762,850	34,598,207	4,164,643
		職員賞与	7,517,746	8,097,177	△579,431
		賞与引当金繰入	6,573,516	4,444,052	2,129,464
		非常勤職員給与	31,677,839	33,906,356	△2,228,517
		退職給付費用	979,000	1,023,500	△44,500
		福祉医療機構退職共済掛金	979,000	1,023,500	△44,500
		法定福利費	8,805,121	11,060,025	△2,254,904
		事業費	22,853,606	25,666,331	△2,812,725
		給食費	9,359,325	12,348,396	△2,989,071
		保健衛生費	1,247,350	545,368	701,982
		保育材料費	4,173,244	4,202,384	△29,140
		水道光熱費	3,544,859	3,985,388	△440,529
		燃料費	176,006	217,690	△41,684
		消耗器具備品費	1,845,594	2,162,483	△316,889
		保険料	371,690	149,000	222,690
		賃借料	1,554,911	1,311,453	243,458
		車輛費	471,400	593,760	△122,360
		雑費	109,227	150,409	△41,182
		事務費	12,803,861	10,540,970	2,262,891
		福利厚生費	401,191	527,358	△126,167
		職員被服費	45,435	165,000	△119,565
		旅費交通費	572,960	323,526	249,434
		研修研究費	15,000	1,100,540	△1,085,540
		事務消耗品費	531,775	378,984	152,791
印刷製本費	910,798	813,345	97,453		

サービス活動増減の部	費用	修繕費	821,437	469,325	352,112
		通信運搬費	547,708	456,712	90,996
		広報費	88,509	0	88,509
		業務委託費	2,520,265	2,328,231	192,034
		手数料	355,560	1,218,108	△862,548
		土地・建物賃借料	2,121,765	1,441,883	679,882
		租税公課	148,650	94,600	54,050
		保守料	195,800	273,040	△77,240
		雑費（事務）	3,527,008	950,318	2,576,690
		減価償却費	8,877,146	9,245,322	△368,176
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,221,030	△3,221,030	0
		サービス活動費用計(2)	136,054,214	135,969,495	84,719
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		19,028,276	23,421,140	△4,392,864	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,253	57,059	△51,806
		その他のサービス活動外収益	3,125,870	3,295,389	△169,519
		受入研修費収益	40,000	20,000	20,000
		利用者等外給食収益	1,659,540	1,704,960	△45,420
		雑収益(その他)	1,426,330	1,570,429	△144,099
	サービス活動外収益計(4)	3,131,123	3,352,448	△221,325	
	費用	その他のサービス活動外費用	1,659,540	0	1,659,540
		利用者等外給食費	1,659,540	0	1,659,540
		サービス活動外費用計(5)	1,659,540	0	1,659,540
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,471,583	3,352,448	△1,880,865
経常増減差額(7)=(3)+(6)		20,499,859	26,773,588	△6,273,729	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	5,054	31,000,000	△30,994,946
		特別収益計(8)	5,054	31,000,000	△30,994,946
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
		車両運搬具売却損・処分損	0	1	△1
		拠点区分間繰入金費用	115,710,000	30,300,000	85,410,000
		特別費用計(9)	115,710,000	30,300,001	85,409,999
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△115,704,946	699,999	△116,404,945
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△95,205,087	27,473,587	△122,678,674	
繰越活動増減額の部	前期繰越活動増減差額(12)		67,080,352	34,306,765	32,773,587
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△28,124,735	61,780,352	△89,905,087
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		90,710,000	30,300,000	60,410,000
	人件費積立金取崩額		18,000,000	21,000,000	△3,000,000
	修繕積立金取崩額		13,124,000	0	13,124,000
	備品等購入積立金取崩額		10,386,000	0	10,386,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		49,200,000	9,300,000	39,900,000
その他の積立金積立額(16)		5,000,000	25,000,000	△20,000,000	
人件費積立金積立額		0	10,000,000	△10,000,000	

繰越活動増減差額	修繕積立金積立額	5,000,000	5,000,000	0
	保育所施設・設備整備積立金積立額	0	10,000,000	△10,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	57,585,265	67,080,352	△9,495,087

ひだまり認定こども園拠点区分 貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 温和会

(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	94,377,313	61,843,847	32,533,466	流動負債	51,797,983	13,845,210	37,952,773
現金預金	67,504,026	46,496,272	21,007,754	事業未払金	6,927,128	1,509,662	5,417,466
事業未収金	12,248,928	4,270,288	7,978,640	その他の未払金	30,682,035	0	30,682,035
未収補助金	10,540,136	10,210,500	329,636	未払費用	7,516,101	6,487,744	1,028,357
立替金	2,823,416	299,200	2,524,216	預り金	85,126	86,340	△1,214
前払金	20,000	20,000	0	職員預り金	14,077	1,317,412	△1,303,335
前払費用	1,240,807	547,587	693,220	賞与引当金	6,573,516	4,444,052	2,129,464
固定資産	134,542,143	228,412,089	△93,869,946	固定負債	0	863,136	△863,136
基本財産	115,543,487	119,947,108	△4,403,621	リース債務	0	863,136	△863,136
土地	23,520,252	23,520,252	0	負債の部合計	51,797,983	14,708,346	37,089,637
建物	92,023,235	96,426,856	△4,403,621	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	18,998,656	108,464,981	△89,466,325	基本金	71,894,407	71,894,407	0
構築物	3,994,529	4,293,385	△298,856	第一号基本金	71,894,407	71,894,407	0
車輛運搬具	893,750	1,218,750	△325,000	国庫補助金等特別積立金	42,641,801	45,862,831	△3,221,030
器具及び備品	8,674,889	10,732,542	△2,057,653	その他の積立金	5,000,000	90,710,000	△85,710,000
有形リース資産	0	863,136	△863,136	人件費積立金	0	18,000,000	△18,000,000
権利	205,088	205,088	0	修繕積立金	5,000,000	13,124,000	△8,124,000
ソフトウェア	194,040	405,720	△211,680	備品等購入積立金	0	10,386,000	△10,386,000
人件費積立資産	0	18,000,000	△18,000,000	保育所施設・設備整備積立金	0	49,200,000	△49,200,000
修繕積立資産	5,000,000	13,124,000	△8,124,000	次期繰越活動増減差額	57,585,265	67,080,352	△9,495,087
備品購入等積立資産	0	10,386,000	△10,386,000	(うち当期活動増減差額)	△95,205,087	27,473,587	△122,678,674
保育所施設・設備整備積立資産	0	49,200,000	△49,200,000	純資産の部合計	177,121,473	275,547,590	△98,426,117
差入保証金	36,360	36,360	0	負債及び純資産の部合計	228,919,456	290,255,936	△61,336,480
資産の部合計	228,919,456	290,255,936	△61,336,480				

減価償却累計額 128,127,938円

計算書類に対する注記（ひだまり認定こども園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価の有るもの — 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 構築物 機械及び装置 車輛運搬具 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。

当拠点に有価証券は有りません。

（3）引当金の計上基準

- ・賞与引当金
夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

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） ひだまり認定こども園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- （2） 拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅰ））
- （3） 拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅱ））
ア 本部
イ ひだまり認定こども園

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	23,520,252	0	0	23,520,252
建物	96,426,856	407,000	4,810,621	92,023,235
合計	119,947,108	407,000	4,810,621	115,543,487

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

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す。

(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）	158,049,435	66,026,200	92,023,235
建物	0	0	0
構築物	15,747,396	11,752,867	3,994,529
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	1,300,000	406,250	893,750
器具及び備品	51,998,910	43,324,021	8,674,889
有形リース資産	5,754,240	5,754,240	0
合計	232,849,981	127,263,578	105,586,403

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
事業未収金	12,248,928	0	12,248,928
未収補助金	10,540,136	0	10,540,136

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