

令和3年度会計

仁賀保保育会決算書

- (1) 資金収支計算書 (第1号の1様式)
- (2) 資金収支計算書 (第1号の3様式)
- (3) 事業活動計算書 (第2号の1様式)
- (4) 事業活動計算書 (第2号の3様式)
- (5) 貸借対照表 (第3号の1様式)
- (6) 貸借対照表 (第3号の3様式)
- (7) 財産目録 (別紙4)

社会福祉法人 仁賀保保育会

令和3年4月～令和4年3月

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	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	286,987,000	286,934,940	52,060	
		借入金利息補助金収入	1,000	0	1,000	
		経常経費寄附金収入	2,000	0	2,000	
		受取利息配当金収入	8,000	2,198	5,802	
		その他の収入	3,709,000	3,729,270	-20,270	
	事業活動収入計(1)		290,707,000	290,666,408	40,592	
	支出	人件費支出	231,826,200	231,937,122	-110,922	
		事業費支出	34,742,000	34,813,505	-71,505	
		事務費支出	33,910,000	33,793,501	116,499	
		支払利息支出	1,000	0	1,000	
事業活動支出計(2)		300,479,200	300,544,128	-64,928		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-9,772,200	-9,877,720	105,520		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	12,831,000	12,829,000	2,000	
		設備資金借入金収入	1,000	0	1,000	
		固定資産売却収入	4,000	0	4,000	
		施設整備等収入計(4)	12,836,000	12,829,000	7,000	
	支出	固定資産取得支出	4,550,000	4,543,000	7,000	
		その他の施設整備等による支出	1,000	0	1,000	
施設整備等支出計(5)		4,551,000	4,543,000	8,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		8,285,000	8,286,000	-1,000		
その他活動収支	収入	積立資産取崩収入	6,000	0	6,000	
		その他の活動収入計(7)	6,000	0	6,000	
	支出	積立資産支出	666,000	660,000	6,000	
		その他の活動支出計(8)	666,000	660,000	6,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-660,000	-660,000	0	
予備費支出(10)		9,800	—	9,800		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-2,157,000	-2,251,720	94,720		
前期末支払資金残高(12)		52,080,335	52,114,656	-34,321		
当期末支払資金残高(11)+(12)		49,923,335	49,862,936	60,399		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		にかほ保育園	つぼみ保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	保育事業収入	216,393,260	70,541,680	0	286,934,940	0	286,934,940
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収入	0	0	0	0	0	0
	受取利息配当金収入	1,389	587	222	2,198	0	2,198
	その他の収入	2,978,240	751,030	0	3,729,270	0	3,729,270
	事業活動収入計(1)	219,372,889	71,293,297	222	290,666,408	0	290,666,408
	支出						
	人件費支出	167,223,798	63,680,571	1,032,753	231,937,122	0	231,937,122
	事業費支出	29,107,120	5,706,385	0	34,813,505	0	34,813,505
事務費支出	29,207,457	4,365,165	220,879	33,793,501	0	33,793,501	
支払利息支出	0	0	0	0	0	0	
事業活動支出計(2)	225,538,375	73,752,121	1,253,632	300,544,128	0	300,544,128	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-6,165,486	-2,458,824	-1,253,410	-9,877,720	0	-9,877,720	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	12,829,000	0	0	12,829,000	0	12,829,000
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	12,829,000	0	0	12,829,000	0	12,829,000
	支出						
	固定資産取得支出	4,543,000	0	0	4,543,000	0	4,543,000
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	4,543,000	0	0	4,543,000	0	4,543,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	8,286,000	0	0	8,286,000	0	8,286,000	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	0	0	1,273,000	1,273,000	-1,273,000	0
	その他の活動収入計(7)	0	0	1,273,000	1,273,000	-1,273,000	0
	支出						
	積立資産支出	660,000	0	0	660,000	0	660,000
	拠点区分間繰入金支出	1,169,000	104,000	0	1,273,000	-1,273,000	0
その他の活動支出計(8)	1,829,000	104,000	0	1,933,000	-1,273,000	660,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,829,000	-104,000	1,273,000	-660,000	0	-660,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	291,514	-2,562,824	19,590	-2,251,720	0	-2,251,720	

前期末支払資金残高(11)	32,665,294	19,167,564	281,798	52,114,656	0	52,114,656
当期末支払資金残高(10)+(11)	32,956,808	16,604,740	301,388	49,862,936	0	49,862,936

法人単位事業活動計算書

（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)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	286,934,940	294,113,820	-7,178,880
	その他の収益	3,729,270	4,394,931	-665,661
	サービス活動収益計(1)	290,664,210	298,508,751	-7,844,541
	費用			
	人件費	231,737,122	229,609,581	2,127,541
	事業費	34,813,505	35,556,157	-742,652
事務費	33,793,501	17,207,142	16,586,359	
減価償却費	16,683,289	17,568,859	-885,570	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,291,250	-11,374,154	82,904	
サービス活動費用計(2)	305,736,167	288,567,585	17,168,582	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-15,071,957	9,941,166	-25,013,123	
サービス活動外増減	収益			
	受取利息配当金収益	2,198	3,878	-1,680
	その他のサービス活動外収益	0	20,000	-20,000
	サービス活動外収益計(4)	2,198	23,878	-21,680
	費用			
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)	2,198	23,878	-21,680	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-15,069,759	9,965,044	-25,034,803	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	12,829,000	0	12,829,000
	特別収益計(8)	12,829,000	0	12,829,000
	費用			
固定資産売却損・処分損	3	3	0	
特別費用計(9)	3	3	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	12,828,997	-3	12,829,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-2,240,762	9,965,041	-12,205,803	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	78,732,925	83,367,884	-4,634,959
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	76,492,163	93,332,925	-16,840,762
	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)	660,000	14,600,000	-13,940,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	75,832,163	78,732,925	-2,900,762	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(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		にかほ保育園	つぼみ保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	216,393,260	70,541,680	0	286,934,940	0	286,934,940
		その他の収益	2,978,240	751,030	0	3,729,270	0	3,729,270
		サービス活動収益計(1)	219,371,500	71,292,710	0	290,664,210	0	290,664,210
	費用	人件費	167,023,798	63,680,571	1,032,753	231,737,122	0	231,737,122
		事業費	29,107,120	5,706,385	0	34,813,505	0	34,813,505
		事務費	29,207,457	4,365,165	220,879	33,793,501	0	33,793,501
		減価償却費	11,361,736	5,321,553	0	16,683,289	0	16,683,289
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,257,822	-2,033,428	0	-11,291,250	0	-11,291,250
		サービス活動費用計(2)	227,442,289	77,040,246	1,253,632	305,736,167	0	305,736,167
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-8,070,789	-5,747,536	-1,253,632	-15,071,957	0	-15,071,957
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,389	587	222	2,198	0	2,198
		その他のサービス活動外収益	0	0	0	0	0	0
		サービス活動外収益計(4)	1,389	587	222	2,198	0	2,198
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,389	587	222	2,198	0	2,198
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-8,069,400	-5,746,949	-1,253,410	-15,069,759	0	-15,069,759	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	12,829,000	0	0	12,829,000	0	12,829,000
		拠点区分間繰入金収益	0	0	1,273,000	1,273,000	-1,273,000	0
		特別収益計(8)	12,829,000	0	1,273,000	14,102,000	-1,273,000	12,829,000
	費用	固定資産売却損・処分損	3	0	0	3	0	3
		拠点区分間繰入金費用	1,169,000	104,000	0	1,273,000	-1,273,000	0
		特別費用計(9)	1,169,003	104,000	0	1,273,003	-1,273,000	3
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,659,997	-104,000	1,273,000	12,828,997	0	12,828,997
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		3,590,597	-5,850,949	19,590	-2,240,762	0	-2,240,762	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		35,960,866	40,390,261	2,381,798	78,732,925	0	78,732,925
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		39,551,463	34,539,312	2,401,388	76,492,163	0	76,492,163
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		660,000	0	0	660,000	0	660,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		38,891,463	34,539,312	2,401,388	75,832,163	0	75,832,163

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	57,640,512	61,023,693	-3,383,181	流動負債	19,577,576	20,909,037	-1,331,461
固定資産	205,249,814	212,910,380	-7,660,566	固定負債	59,641,785	55,822,059	3,819,726
基本財産	41,102,453	54,452,012	-13,349,559	負債の部合計	79,219,361	76,731,096	2,488,265
その他の固定資産	164,147,361	158,458,368	5,688,993	純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	18,313,317	29,604,567	-11,291,250
				その他の積立金	89,525,485	88,865,485	660,000
				次期繰越活動増減差額	75,832,163	78,732,925	-2,900,762
				純資産の部合計	183,670,965	197,202,977	-13,532,012
資産の部合計	262,890,326	273,934,073	-11,043,747	負債及び純資産の部合計	262,890,326	273,934,073	-11,043,747

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘定科目	にかほ保育園	つぼみ保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	38,366,232	18,972,892	301,388	57,640,512	0	57,640,512
現金預金	37,687,192	17,692,792	301,388	55,681,372	0	55,681,372
事業未収金	679,040	1,224,650	0	1,903,690	0	1,903,690
未収金	0	0	0	0	0	0
立替金	0	0	0	0	0	0
前払費用	0	55,450	0	55,450	0	55,450
仮払金	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0
固定資産	128,460,589	74,689,225	2,100,000	205,249,814	0	205,249,814
基本財産	14,538,649	24,463,804	2,100,000	41,102,453	0	41,102,453
土地	4,752,464	0	0	4,752,464	0	4,752,464
建物	9,786,185	24,463,804	0	34,249,989	0	34,249,989
定期預金	0	0	2,100,000	2,100,000	0	2,100,000
その他の固定資産	113,921,940	50,225,421	0	164,147,361	0	164,147,361
建物	735,298	1,842,601	0	2,577,899	0	2,577,899
構築物	655,989	3,094,928	0	3,750,917	0	3,750,917
車両運搬具	1,313,393	1	0	1,313,394	0	1,313,394
器具及び備品	6,731,506	606,375	0	7,337,881	0	7,337,881
退職給付引当資産	42,507,269	17,134,516	0	59,641,785	0	59,641,785
保育所繰越積立資産	48,868,485	27,147,000	0	76,015,485	0	76,015,485
保育所施設・設備整備積立資産	13,110,000	400,000	0	13,510,000	0	13,510,000
資産の部合計	166,826,821	93,662,117	2,401,388	262,890,326	0	262,890,326
流動負債	13,909,424	5,668,152	0	19,577,576	0	19,577,576
事業未払金	2,969,965	1,400,742	0	4,370,707	0	4,370,707
その他の未払金	0	0	0	0	0	0
未払費用	0	0	0	0	0	0
預り金	5,039	0	0	5,039	0	5,039
職員預り金	2,434,420	967,410	0	3,401,830	0	3,401,830
賞与引当金	8,500,000	3,300,000	0	11,800,000	0	11,800,000
固定負債	42,507,269	17,134,516	0	59,641,785	0	59,641,785
退職給付引当金	42,507,269	17,134,516	0	59,641,785	0	59,641,785
負債の部合計	56,416,693	22,802,668	0	79,219,361	0	79,219,361
基本金	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	9,540,180	8,773,137	0	18,313,317	0	18,313,317
その他の積立金	61,978,485	27,547,000	0	89,525,485	0	89,525,485
人件費積立金	27,441,485	17,847,000	0	45,288,485	0	45,288,485
修繕費積立金	3,622,000	4,380,000	0	8,002,000	0	8,002,000
備品等購入積立金	10,039,000	4,920,000	0	14,959,000	0	14,959,000
保育所施設・設備整備積立金	13,110,000	400,000	0	13,510,000	0	13,510,000

旧小出保育園分積立金	7,766,000	0	0	7,766,000	0	7,766,000
次期繰越活動増減差額	38,891,463	34,539,312	2,401,388	75,832,163	0	75,832,163
(うち当期活動増減差額)	3,590,597	-5,850,949	19,590	-2,240,762	0	-2,240,762
純資産の部合計	110,410,128	70,859,449	2,401,388	183,670,965	0	183,670,965
負債及び純資産の部合計	166,826,821	93,662,117	2,401,388	262,890,326	0	262,890,326

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						
普通預金	北都銀行仁賀保支店他	—	運転資金	—	—	55,681,372
事業未収金	3月分副食費・途中入所委託費 ・一時・延長保育料他	—	—	—	—	1,903,690
前払費用	病後児保育保険料	—	—	—	—	55,450
流動資産合計						57,640,512
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	にかほ市中三地字橋本168	1981年度	第二種社会福祉事業である、学童保育施設等に使用している	—	—	4,752,464
建物	にかほ市中三地字橋本168 にかほ市院内字嶋田70	1996年度	学童保育施設 にかほ保育園施設他	610,448,980	576,198,991	34,249,989
定期預金	秋田しんせい農協	—	—	—	—	2,100,000
基本財産合計						41,102,453
(2) その他の固定資産						
建物	にかほ市院内字嶋田70他	—	にかほ保育園他 園舎付属設備等	33,936,019	31,358,120	2,577,899
構築物	にかほ市院内字嶋田70他	—	にかほ保育園他 園庭遊具等	24,735,629	20,984,712	3,750,917
車輛運搬具	日産シビリアン・トヨタハイエース・日産デイズ	—	園児送迎他	9,278,930	7,965,536	1,313,394
器具及び備品	にかほ保育園・つぼみ保育園の保育備品他	—	—	44,084,916	36,747,035	7,337,881
退職給付引当資産	福利協会	—	—	—	—	59,641,785
保育所繰越積立資産	北都銀行仁賀保支店	—	人件費・修繕費・備品購入等積立資産 ・旧小出保育園分積立資産	—	—	76,015,485
保育所施設設備整備積立資産	北都銀行仁賀保支店	—	保育所施設・設備整備	—	—	13,510,000
固定資産合計						205,249,814
資産合計						262,890,326
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払い金	社会保険料事業主分・補助金返納・3月分職員手当他	—	—	—	—	4,370,707
預り金	小出学童保育分労働保険料	—	—	—	—	5,039
職員預り金	社会保険料	—	—	—	—	3,401,830
賞与引当金	—	—	—	—	—	11,800,000
流動負債合計						19,577,576
2 固定負債						
退職給付引当金	福利協会	—	—	—	—	59,641,785
固定負債合計						59,641,785
負債合計						79,219,361
差引純資産						183,670,965