

学童会計拠点区分

令和3年度 さくらんぼ愛園学童クラブ拠点区分 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)

社会福祉法人 櫻心会

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	収入 保育事業収入	3,529,000	3,523,106	5,894		
	収入 その他の事業収入	3,529,000	3,523,106	5,894		
	補助金事業収入(公費)	2,373,190	2,372,406	784		
	補助金事業収入(一般)	1,155,810	1,150,700	5,110		
	受取利息配当金収入	1,000	13	987		
	事業活動収入計(1)	3,530,000	3,523,119	6,881		
	支出	支出 人件費支出	2,420,200	2,420,156	44	
		職員給料支出	20,200	20,156	44	
		処遇改善特例手当	20,200	20,156	44	
		非常勤職員給与支出	2,300,000	2,300,000	0	
		非常勤職員賃金	2,300,000	2,300,000	0	
		法定福利費支出	100,000	100,000	0	
		事業費支出	1,039,690	1,038,763	927	
		給食費支出	278,500	278,304	196	
保健衛生費支出		201,000	200,996	4		
保育材料費支出		350,190	349,783	407		
水道光熱費支出		200,000	200,000	0		
保険料支出		10,000	9,680	320		
事務費支出		70,110	64,210	5,900		
研修研究費支出		14,500	14,100	400		
事務消耗品費支出	50,000	50,000	0			
手数料支出	5,610	110	5,500			
事業活動支出計(2)	3,530,000	3,523,129	6,871			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		0	△10	10		
施設収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
施設支出	施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
その他支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他	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		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△10	10		
前期末支払資金残高(12)		10	10	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		10	0	10		

令和3年度 さくらんぼ愛園学童クラブ拠点区分 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)

社会福祉法人 櫻心会

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	3,523,106	3,464,440	58,666
	保育事業収益	0	93,600	△93,600
	利用者等利用料収益	0	93,600	△93,600
	利用者等利用料収益(一般)	3,523,106	3,370,840	152,266
	その他の事業収益	2,372,406	2,147,340	225,066
	補助金事業収益(公費)	1,150,700	1,223,500	△72,800
	補助金事業収益(一般)	3,523,106	3,464,440	58,666
	サービス活動収益計(1)	2,420,156	2,141,000	279,156
	費用	20,156	0	20,156
	人件費	20,156	0	20,156
	職員給料	2,300,000	2,059,000	241,000
	処遇改善特例手当	2,300,000	2,059,000	241,000
	非常勤職員給与	2,300,000	2,059,000	241,000
	非常勤職員賃金	100,000	82,000	18,000
	法定福利費	1,038,763	1,069,773	△31,010
	事業費	278,304	186,424	91,880
給食費	200,996	223,668	△22,672	
保健衛生費	349,783	292,686	57,097	
保育材料費	200,000	200,000	0	
水道光熱費	0	61,342	△61,342	
消耗器具備品費	9,680	101,890	△92,210	
保険料	0	3,068	△3,068	
賃借料	0	695	△695	
雑費	0	695	△695	
雑費	64,210	56,683	7,527	
事務費	0	4,800	△4,800	
福利厚生費	14,100	0	14,100	
研修研究費	50,000	51,883	△1,883	
事務消耗品費	110	0	110	
手数料	39,400	9,850	29,550	
減価償却費	3,562,529	3,277,306	285,223	
サービス活動費用計(2)	△39,423	187,134	△226,557	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13	16	△3	
収益	13	16	△3	
受取利息配当金収益	0	0	0	
サービス活動外収益計(4)	13	16	△3	
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)	13	16	△3	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△39,410	187,150	△226,560	
特別増	0	0	0	
特別収益計(8)	0	0	0	
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△39,410	187,150	△226,560	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	187,160	10	187,150	
繰越	147,750	187,160	△39,410	
前期繰越活動増減差額(12)	0	0	0	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	0	0	
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)	147,750	187,160	△39,410	
次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15)-(16)				

令和3年度 さくらんぼ愛園学童クラブ拠点区分 貸借対照表

令和4年3月31日現在

社会福祉法人 櫻心会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	3,228,836	2,796,205	432,631	流動負債	3,228,836	2,796,195	432,641
現金預金	2,076,630	2,637,105	△560,475	事業未払金	3,228,836	2,796,195	432,641
事業未収金	55,800	159,100	△103,300	固定負債	0	0	0
未収補助金	1,096,406	0	1,096,406	負債の部合計	3,228,836	2,796,195	432,641
固定資産	147,750	187,150	△39,400	純 資 産 の 部			
基本財産	0	0	0	基本 金	0	0	0
その他の固定資産	147,750	187,150	△39,400	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	147,750	187,150	△39,400	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	147,750	187,160	△39,410
				(うち当期活動増減差額)	△39,410	187,150	△226,560
				純資産の部合計	147,750	187,160	△39,410
資産の部合計	3,376,586	2,983,355	393,231	負債及び純資産の部合計	3,376,586	2,983,355	393,231

計算書類に対する注記

(さくらんぼ愛保育園 学童保育 拠点区分用)

令和4年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 櫻心会

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物並びに器具及び備品等 — 定額法
- ・ リース資産 — 該当なし

(3) 引当金の計上基準

- ・ 徴収不能引当金 — 該当なし
- ・ 退職給付引当金 — 該当なし
- ・ 役員退職慰労引当金 — 該当なし
- ・ 賞与引当金 — 該当なし

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

(1) 独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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となっている。

- (1) さくらんぼ愛園学童保育拠点計算書類（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）は省略している。

当拠点ではサービス区分が一つであるため、(2)及び(3)の作成を省略している。（局長通知26(2)ウ）

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	0	0	0	0
建物	0	0	0	0
定期預金	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

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

- ・ 基本金 該当なし
- ・ 国庫補助金等特別積立金 該当なし

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。

(該当なし)

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及び金額は以下のとおりである。

(該当なし)

設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	0円
計	0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

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
土地(基本財産)	0	0	0
建物(基本財産)	0	0	0
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	197,000	49,250	147,750
合計	197,000	49,250	147,750

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

貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

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