

保育所拠点区分

令和3年度 おひさまりりー保育園拠点 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
事業活動による収支	収入	159,022,000	159,020,599	1,401	
	保育事業収入	148,503,780	148,503,780	0	
	委託費収入	127,694,140	127,694,140	0	
	基本分	20,634,190	20,634,190	0	
	処遇改善等加算I	175,450	175,450	0	
	冷暖房費加算	6,327,500	6,327,349	151	
	利用者等利用料収入	5,373,000	5,372,906	94	
	利用者等利用料収入(一般)	954,500	954,443	57	
	その他の利用料収入	4,190,720	4,189,470	1,250	
	その他の事業収入	2,673,520	2,673,520	0	
	補助金事業収入(公費)	119,000	118,700	300	
	補助金事業収入(一般)	1,398,200	1,397,250	950	
	その他の事業収入	10,000	215	9,785	
	受取利息配当金収入	1,768,000	1,760,311	7,689	
	その他の収入	22,000	15,000	7,000	
	受入研修費収入	1,746,000	1,745,311	689	
	利用者等外給食費収入				
事業活動収入計(1)	160,800,000	160,781,125	18,875		
支出	人件費支出	104,356,500	104,350,763	5,737	
	職員給料支出	48,628,000	48,625,050	2,950	
	職員本俸	31,021,000	31,020,353	647	
	管理職手当	1,054,000	1,053,008	992	
	給与改善手当	1,248,000	1,247,924	76	
	特殊業務手当	882,000	881,854	146	
	扶養手当	168,000	168,000	0	
	通勤手当	946,000	945,691	309	
	住居手当	120,000	120,000	0	
	超過勤務手当	1,054,000	1,053,233	767	
	職員諸手当	553,000	552,987	13	
	処遇改善手当I	5,891,000	5,891,000	0	
	処遇改善手当II	5,128,000	5,128,000	0	
	処遇改善特例手当	563,000	563,000	0	
	職員賞与支出	13,253,000	13,252,513	487	
	非常勤職員給与支出	29,300,000	29,298,591	1,409	
	非常勤職員給与	4,573,000	4,572,320	680	
	非常勤職員賞与	1,553,000	1,553,000	0	
	非常勤職員賃金	23,174,000	23,173,271	729	
	退職給付支出	1,112,500	1,112,500	0	
	法定福利費支出	12,063,000	12,062,109	891	
	事業費支出	21,137,500	21,133,406	4,094	
	給食費支出	5,030,000	5,029,317	683	
	保健衛生費支出	1,253,000	1,252,817	183	
	保育材料費支出	8,510,000	8,509,510	490	
	水道光熱費支出	2,835,500	2,835,012	488	
	消耗器具備品費支出	1,698,000	1,697,383	617	
保険料支出	556,000	555,960	40		
賃借料支出	1,013,000	1,012,566	434		
車両費支出	226,000	225,441	559		
雑支出	16,000	15,400	600		
雑支出	16,000	15,400	600		

令和3年度 おひさまりりー保育園拠点 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
	事務費支出	6,261,689	6,239,493	22,196	
	福利厚生費支出	466,000	465,847	153	
	職員被服費支出	127,000	126,992	8	
	研修研究費支出	202,000	201,150	850	
	事務消耗品費支出	1,908,000	1,907,069	931	
	修繕費支出	160,000	157,518	2,482	
	通信運搬費支出	208,000	207,140	860	
	会議費支出	77,000	76,194	806	
	広報費支出	83,000	82,500	500	
	業務委託費支出	434,000	430,171	3,829	
	手数料支出	771,000	770,900	100	
	土地・建物賃借料支出	1,188,000	1,187,422	578	
	租税公課支出	4,000	4,000	0	
	保守料支出	443,000	442,590	410	
	雑支出	190,689	180,000	10,689	
	雑支出	190,689	180,000	10,689	
	支払利息支出	1,030,000	1,029,398	602	
	その他の支出	1,745,311	1,745,311	0	
	利用者等外給食費支出	1,745,311	1,745,311	0	
	事業活動支出計(2)	134,531,000	134,498,371	32,629	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,269,000	26,282,754	△13,754	
施	取 施設整備等収入計(4)	0	0	0	
設	支 設備資金借入金元金償還支出	6,588,000	6,588,000	0	
整	出 固定資産取得支出	5,181,000	5,179,800	1,200	
備	構築物取得支出	2,586,000	2,585,100	900	
等	器具及び備品取得支出	2,595,000	2,594,700	300	
に	施設整備等支出計(5)	11,769,000	11,767,800	1,200	
よ	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△11,769,000	△11,767,800	△1,200	
そ	取 その他の活動収入計(7)	0	0	0	
の	支 積立資産支出	14,500,000	14,500,000	0	
他	保育所施設・設備整備積立資産支出	14,500,000	14,500,000	0	
の	その他の活動支出計(8)	14,500,000	14,500,000	0	
活	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△14,500,000	△14,500,000	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	14,954	△14,954	
	前期末支払資金残高(12)	13,547,860	13,547,860	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	13,547,860	13,562,814	△14,954	

令和3年度 おひさまりりー保育園拠点 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			
	保育事業収益	159,020,599	131,462,009	27,558,590
	委託費収益	148,503,780	121,590,530	26,913,250
	基本分	127,694,140	104,607,070	23,087,070
	処遇改善等加算 I	20,634,190	16,853,220	3,780,970
	冷暖房費加算	175,450	130,240	45,210
	利用者等利用料収益	6,327,349	5,840,881	486,468
	利用者等利用料収益(一般)	5,372,906	5,840,881	△467,975
	その他の利用料収益	954,443	0	954,443
	その他の事業収益	4,189,470	4,030,598	158,872
	補助金事業収益(公費)	2,673,520	3,682,598	△1,009,078
	補助金事業収益(一般)	118,700	108,000	10,700
	その他の事業収益	1,397,250	240,000	1,157,250
	サービス活動収益計(1)	159,020,599	131,462,009	27,558,590
費用	人件費	106,050,763	96,217,450	9,833,313
	職員給料	48,625,050	43,202,312	5,422,738
	職員本俸	31,020,353	29,807,228	1,213,125
	管理職手当	1,053,008	1,113,176	△60,168
	給与改善手当	1,247,924	1,192,266	55,658
	特殊業務手当	881,854	842,533	39,321
	扶養手当	168,000	175,000	△7,000
	通勤手当	945,691	822,720	122,971
	住居手当	120,000	130,000	△10,000
	超過勤務手当	1,053,233	897,389	155,844
	職員諸手当	552,987	0	552,987
	処遇改善手当 I	5,891,000	4,731,000	1,160,000
	処遇改善手当 II	5,128,000	3,491,000	1,637,000
	処遇改善特例手当	563,000	0	563,000
	職員賞与	10,952,513	10,503,854	448,659
	賞与引当金繰入	4,000,000	2,300,000	1,700,000
	非常勤職員給与	29,298,591	28,489,720	808,871
	非常勤職員給与	4,572,320	9,037,773	△4,465,453
	非常勤職員賞与	1,553,000	1,678,400	△125,400
	非常勤職員賃金	23,173,271	17,773,547	5,399,724
	退職給付費用	1,112,500	890,000	222,500
	法定福利費	12,062,109	10,831,564	1,230,545
	事業費	21,133,406	22,579,442	△1,446,036
	給食費	5,029,317	4,918,278	111,039
	保健衛生費	1,252,817	681,469	571,348
	保育材料費	8,509,510	10,391,231	△1,881,721
	水道光熱費	2,835,012	2,250,236	584,776
	消耗器具備品費	1,697,383	2,262,698	△565,315
	保険料	555,960	1,054,870	△498,910
	賃借料	1,012,566	975,610	36,956
	車両費	225,441	45,050	180,391
	雑費	15,400	0	15,400
	雑費	15,400	0	15,400
事務費	6,239,493	6,377,881	△138,388	
福利厚生費	465,847	265,939	199,908	
職員被服費	126,992	157,807	△30,815	

令和3年度 おひさまりりー保育園拠点 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)
	研修研究費	201,150	68,816	132,334
	事務消耗品費	1,907,069	3,547,323	△1,640,254
	修繕費	157,518	0	157,518
	通信運搬費	207,140	305,429	△98,289
	会議費	76,194	102,453	△26,259
	広報費	82,500	0	82,500
	業務委託費	430,171	0	430,171
	手数料	770,900	442,158	328,742
	土地・建物賃借料	1,187,422	1,187,422	0
	租税公課	4,000	0	4,000
	保守料	442,590	30,600	411,990
	雑費	180,000	269,934	△89,934
	雑費	180,000	269,934	△89,934
	減価償却費	18,003,086	16,527,252	1,475,834
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,514,874	△7,508,306	△6,568
	サービス活動費用計(2)	143,911,874	134,193,719	9,718,155
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,108,725	△2,731,710	17,840,435
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	215	175	40
	その他のサービス活動外収益	1,760,311	1,665,100	95,211
	受入研修費収益	15,000	0	15,000
	利用者等外給食収益	1,745,311	1,621,100	124,211
	雑収益	0	44,000	△44,000
	サービス活動外収益計(4)	1,760,526	1,665,275	95,251
	費用			
	支払利息	1,029,398	1,059,580	△30,182
	その他のサービス活動外費用	1,745,311	0	1,745,311
利用者等外給食費	1,745,311	0	1,745,311	
サービス活動外費用計(5)	2,774,709	1,059,580	1,715,129	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,014,183	605,695	△1,619,878	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,094,542	△2,126,015	16,220,557	
特別増減の部	収益			
	固定資産受贈額	0	1	△1
	固定資産受贈額	0	1	△1
	拠点区分間繰入金収益	0	14,000,000	△14,000,000
	特別収益計(8)	0	14,000,001	△14,000,001
費用				
国庫補助金等特別積立金積立額	0	394,000	△394,000	
特別費用計(9)	0	394,000	△394,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	13,606,001	△13,606,001	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,094,542	11,479,986	2,614,556	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	44,419,660	40,939,674	3,479,986
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	58,514,202	52,419,660	6,094,542
	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)	14,500,000	8,000,000	6,500,000
	人件費積立金積立額	0	4,000,000	△4,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	14,500,000	4,000,000	10,500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15)-(16)	44,014,202	44,419,660	△405,458	

令和3年度 おひさまりりー保育園拠点 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	31,594,278	34,500,870	△2,906,592	流動負債	28,619,464	29,841,010	△1,221,546
現金預金	29,940,238	15,857,490	14,082,748	事業未払金	2,427,246	11,563,293	△9,136,047
事業未収金	1,335,240	18,643,380	△17,308,140	その他の未払金	14,500,000	8,000,000	6,500,000
未収補助金	318,800	0	318,800	1年以内返済予定設備資金借入金	6,588,000	6,588,000	0
固定資産	360,888,536	359,211,822	1,676,714	職員預り金	1,104,218	1,389,717	△285,499
基本財産	285,621,413	297,084,479	△11,463,066	賞与引当金	4,000,000	2,300,000	1,700,000
建 物	285,621,413	297,084,479	△11,463,066	固定負債	111,824,000	118,412,000	△6,588,000
その他の固定資産	75,267,123	62,127,343	13,139,780	設備資金借入金	111,824,000	118,412,000	△6,588,000
構 築 物	33,543,767	33,778,756	△234,989	負債の部合計	140,443,464	148,253,010	△7,809,546
車輜運搬具	882,293	1,184,793	△302,500	純 資 産 の 部			
器具及び備品	17,778,629	18,457,760	△679,131	基 本 金	0	0	0
ソフトウェア	562,434	706,034	△143,600	国庫補助金等特別積立金	185,525,148	193,040,022	△7,514,874
人件費積立資産	4,000,000	4,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	185,525,148	193,040,022	△7,514,874
保育所施設・設備整備積立資産	18,500,000	4,000,000	14,500,000	その他の積立金	22,500,000	8,000,000	14,500,000
				人件費積立金	4,000,000	4,000,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	18,500,000	4,000,000	14,500,000
				次期繰越活動増減差額	44,014,202	44,419,660	△405,458
				(うち当期活動増減差額)	14,094,542	11,479,986	2,614,556
				純資産の部合計	252,039,350	245,459,682	6,579,668
資産の部合計	392,482,814	393,712,692	△1,229,878	負債及び純資産の部合計	392,482,814	393,712,692	△1,229,878

計算書類に対する注記 (おひさまりりー保育園 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 ー 定額法
- ・ リース資産 ー 該当なし

(3) 引当金の計上基準

- ・ 徴収不能引当金 ー 該当なし
- ・ 退職給付引当金 ー 該当なし
- ・ 役員退職慰労引当金 ー 該当なし
- ・ 賞与引当金 ー 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に該当する金額を計上している。

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

- (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) おひさまりりー保育園拠点計算書類（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	297,084,479	0	11,463,066	285,621,413
合計	297,084,479	0	11,463,066	285,621,413

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。

設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)	118,412,000 円
計	118,412,000 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

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)	309,502,800	23,881,387	285,621,413
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	39,155,700	5,611,933	33,543,767
車両運搬具	1,210,001	327,708	882,293
器具及び備品	23,679,029	5,900,400	17,778,629
合計	373,547,530	35,721,428	337,826,102

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