

保 育 所 抛 点 区 分

令和4年度 おひさまりりー保育園拠点 資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 櫻心会

(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	166,377,400	166,375,060	2,340		
	委託費収入	155,992,000	155,992,000	0		
	基本分	134,234,830	134,234,830	0		
	処遇改善等加算	21,578,420	21,578,420	0		
	冷暖房費加算	178,750	178,750	0		
	利用者等利用料収入	6,685,000	6,683,380	1,620		
	利用者等利用料収入(一般)	5,535,000	5,534,130	870		
	その他の利用料収入	1,150,000	1,149,250	750		
	その他の事業収入	3,700,400	3,699,680	720		
	補助金事業収入(公費)	3,212,400	3,212,380	20		
	補助金事業収入(一般)	126,000	125,300	700		
	その他の事業収入	362,000	362,000	0		
	受取利息配当金収入	9,860	441	9,419		
	その他の収入	2,234,440	2,232,370	2,070		
	受入研修費収入	9,820	9,000	820		
	利用者等外給食費収入	1,797,620	1,796,750	870		
	雑収入	427,000	426,620	380		
	事業活動収入計(1)	168,621,700	168,607,871	13,829		
	支出	人件費支出	112,429,000	112,417,908	11,092	
		職員給料支出	49,137,000	49,130,019	6,981	
職員本俸		30,026,000	30,025,992	8		
管理職手当		1,090,000	1,089,720	280		
給与改善手当		1,085,000	1,084,897	103		
特殊業務手当		812,000	811,772	228		
扶養手当		204,000	204,000	0		
通勤手当		896,000	895,800	200		
住居手当		230,000	230,000	0		
超過勤務手当		240,000	235,494	4,506		
処遇改善手当Ⅰ		6,822,000	6,821,956	44		
処遇改善手当Ⅱ		4,439,000	4,438,142	858		
処遇改善特例手当		3,293,000	3,292,246	754		
職員賞与支出		12,325,000	12,324,496	504		
非常勤職員給与支出		36,719,000	36,716,989	2,011		
非常勤職員給与		11,692,000	11,691,363	637		
非常勤職員賞与		3,024,000	3,023,200	800		
非常勤職員賃金		22,003,000	22,002,426	574		
派遣職員費支出		202,000	201,377	623		
退職給付支出		979,000	979,000	0		
法定福利費支出		13,067,000	13,066,027	973		
事業費支出		18,427,000	18,422,446	4,554		
給食費支出		4,807,000	4,806,527	473		
保健衛生費支出		500,000	499,440	560		
保育材料費支出		7,832,000	7,831,065	935		
水道光熱費支出		2,892,000	2,891,957	43		
消耗器具備品費支出		750,000	748,371	1,629		
保険料支出	409,000	408,530	470			
賃借料支出	1,022,000	1,021,836	164			
車輛費支出	215,000	214,720	280			
事務費支出	6,467,000	6,242,383	224,617			

令和4年度 おひさまりりー保育園拠点 資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 櫻心会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	福利厚生費支出	420,000	419,528	472	
	職員被服費支出	260,000	258,070	1,930	
	旅費交通費支出	43,000	42,500	500	
	研修研究費支出	355,000	354,568	432	
	事務消耗品費支出	1,855,000	1,854,859	141	
	修繕費支出	430,160	420,780	9,380	
	通信運搬費支出	300,000	296,398	3,602	
	会議費支出	170,000	166,242	3,758	
	広報費支出	33,000	33,000	0	
	手数料支出	247,000	246,674	326	
	土地・建物賃借料支出	1,260,000	1,259,386	614	
	租税公課支出	10,000	9,000	1,000	
	保守料支出	593,000	592,078	922	
	雑支出	490,840	289,300	201,540	
	雑支出	490,840	289,300	201,540	
	支払利息支出	977,000	976,338	662	
	その他の支出	1,797,000	1,796,750	250	
	利用者等外給食費支出	1,797,000	1,796,750	250	
	事業活動支出計(2)	140,097,000	139,855,825	241,175	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,524,700	28,752,046	△227,346	
施	収 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	3,460,000	3,388,207	71,793	
備	構築物取得支出	160,000	160,000	0	
等	器具及び備品取得支出	3,300,000	3,228,207	71,793	
に	施設整備等支出計(5)	10,048,000	9,976,207	71,793	
よ	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,048,000	△9,976,207	△71,793	
そ	収 その他の活動による収入	23,300	23,270	30	
他	過年度修正収入	23,300	23,270	30	
の	その他の活動収入計(7)	23,300	23,270	30	
支	積立資産支出	18,500,000	18,500,000	0	
活	保育所施設・設備整備積立資産支出	18,500,000	18,500,000	0	
動	その他の活動支出計(8)	18,500,000	18,500,000	0	
に	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△18,476,700	△18,476,730	30	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	299,109	△299,109	
	前期末支払資金残高(12)	13,562,814	13,562,814	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	13,562,814	13,861,923	△299,109	

令和4年度 おひさまリリー保育園拠点 事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 櫻心会

(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	166,375,060	159,020,599	7,354,461
	委託費収益	155,992,000	148,503,780	7,488,220
	基本分	134,234,830	127,694,140	6,540,690
	処遇改善等加算	21,578,420	20,634,190	944,230
	冷暖房費加算	178,750	175,450	3,300
	利用者等利用料収益	6,683,380	6,327,349	356,031
	利用者等利用料収益(一般)	5,534,130	5,372,906	161,224
	その他の利用料収益	1,149,250	954,443	194,807
	その他の事業収益	3,699,680	4,189,470	△489,790
	補助金事業収益(公費)	3,212,380	2,673,520	538,860
	補助金事業収益(一般)	125,300	118,700	6,600
	その他の事業収益	362,000	1,397,250	△1,035,250
	サービス活動収益計(1)	166,375,060	159,020,599	7,354,461
費用	人件費	112,317,908	106,050,763	6,267,145
	職員給料	49,130,019	48,625,050	504,969
	職員本俸	30,025,992	31,020,353	△994,361
	管理職手当	1,089,720	1,053,008	36,712
	給与改善手当	1,084,897	1,247,924	△163,027
	特殊業務手当	811,772	881,854	△70,082
	扶養手当	204,000	168,000	36,000
	通勤手当	895,800	945,691	△49,891
	住居手当	230,000	120,000	110,000
	超過勤務手当	235,494	1,053,233	△817,739
	職員諸手当	0	552,987	△552,987
	処遇改善手当Ⅰ	6,821,956	5,891,000	930,956
	処遇改善手当Ⅱ	4,438,142	5,128,000	△689,858
	処遇改善特例手当	3,292,246	563,000	2,729,246
	職員賞与	8,324,496	10,952,513	△2,628,017
	賞与引当金繰入	3,900,000	4,000,000	△100,000
	非常勤職員給与	36,716,989	29,298,591	7,418,398
	非常勤職員給与	11,691,363	4,572,320	7,119,043
	非常勤職員賞与	3,023,200	1,553,000	1,470,200
	非常勤職員賃金	22,002,426	23,173,271	△1,170,845
	派遣職員費	201,377	0	201,377
	退職給付費用	979,000	1,112,500	△133,500
	法定福利費	13,066,027	12,062,109	1,003,918
	事業費	18,422,446	21,133,406	△2,710,960
	給食費	4,806,527	5,029,317	△222,790
	保健衛生費	499,440	1,252,817	△753,377
	保育材料費	7,831,065	8,509,510	△678,445
	水道光熱費	2,891,957	2,835,012	56,945
	消耗器具備品費	748,371	1,697,383	△949,012
	保険料	408,530	555,960	△147,430
	賃借料	1,021,836	1,012,566	9,270
	車輛費	214,720	225,441	△10,721
	雑費	0	15,400	△15,400
雑費	0	15,400	△15,400	
事務費	6,242,383	6,239,493	2,890	
福利厚生費	419,528	465,847	△46,319	

令和4年度 おひさまりりー保育園拠点 事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 櫻心会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	
	職員被服費	258,070	126,992	131,078	
	旅費交通費	42,500	0	42,500	
	研修研究費	354,568	201,150	153,418	
	事務消耗品費	1,854,859	1,907,069	△52,210	
	修繕費	420,780	157,518	263,262	
	通信運搬費	296,398	207,140	89,258	
	会議費	166,242	76,194	90,048	
	広報費	33,000	82,500	△49,500	
	業務委託費	0	430,171	△430,171	
	手数料	246,674	770,900	△524,226	
	土地・建物賃借料	1,259,386	1,187,422	71,964	
	租税公課	9,000	4,000	5,000	
	保守料	592,078	442,590	149,488	
	雑費	289,300	180,000	109,300	
	雑費	289,300	180,000	109,300	
	減価償却費	18,538,950	18,003,086	535,864	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,520,190	△7,514,874	△5,316	
	サービス活動費用計(2)	148,001,497	143,911,874	4,089,623	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,373,563	15,108,725	3,264,838	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	441	215	226
		その他のサービス活動外収益	2,232,370	1,760,311	472,059
		受入研修費収益	9,000	15,000	△6,000
		利用者等外給食収益	1,796,750	1,745,311	51,439
		雑収益	426,620	0	426,620
	サービス活動外収益計(4)	2,232,811	1,760,526	472,285	
	費用	支払利息	976,338	1,029,398	△53,060
		その他のサービス活動外費用	1,796,750	1,745,311	51,439
		利用者等外給食費	1,796,750	1,745,311	51,439
		サービス活動外費用計(5)	2,773,088	2,774,709	△1,621
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△540,277	△1,014,183	473,906	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		17,833,286	14,094,542	3,738,744	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	23,270	0	23,270
		過年度修正益	23,270	0	23,270
		特別収益計(8)	23,270	0	23,270
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	319,000	0	319,000
		特別費用計(9)	319,000	0	319,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△295,730	0	△295,730	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		17,537,556	14,094,542	3,443,014	
繰越活動増減差	前期繰越活動増減差額(12)		44,014,202	44,419,660	△405,458
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		61,551,758	58,514,202	3,037,556
	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)		18,500,000	14,500,000	4,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		18,500,000	14,500,000	4,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15)-(16)		43,051,758	44,014,202	△962,444

令和4年度 おひさまりりー保育園拠点 貸借対照表

令和5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	35,091,517	31,594,278	3,497,239	流動負債	31,717,594	28,619,464	3,098,130
現金預金	31,784,407	29,940,238	1,844,169	事業未払金	1,392,322	2,427,246	△1,034,924
事業未収金	2,470,110	1,335,240	1,134,870	その他の未払金	18,500,000	14,500,000	4,000,000
未収補助金	837,000	318,800	518,200	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	364,237,793	360,888,536	3,349,257	職員預り金	1,337,272	1,104,218	233,054
基本財産	274,158,347	285,621,413	△11,463,066	賞与引当金	3,900,000	4,000,000	△100,000
建 物	274,158,347	285,621,413	△11,463,066	固定負債	105,236,000	111,824,000	△6,588,000
その他の固定資産	90,079,446	75,267,123	14,812,323	設備資金借入金	105,236,000	111,824,000	△6,588,000
構 築 物	30,740,155	33,543,767	△2,803,612	負債の部合計	136,953,594	140,443,464	△3,489,870
車輛運搬具	579,793	882,293	△302,500	純 資 産 の 部			
器具及び備品	17,340,664	17,778,629	△437,965	基 本 金	0	0	0
ソフトウェア	418,834	562,434	△143,600	国庫補助金等特別積立金	178,323,958	185,525,148	△7,201,190
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	178,323,958	185,525,148	△7,201,190
保育所施設・設備整備積立資産	37,000,000	18,500,000	18,500,000	その他の積立金	41,000,000	22,500,000	18,500,000
				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	37,000,000	18,500,000	18,500,000
				次期繰越活動増減差額	43,051,758	44,014,202	△962,444
				(うち当期活動増減差額)	17,537,556	14,094,542	3,443,014
				純資産の部合計	262,375,716	252,039,350	10,336,366
資産の部合計	399,329,310	392,482,814	6,846,496	負債及び純資産の部合計	399,329,310	392,482,814	6,846,496

計算書類に対する注記 (おひさまリリー保育園 拠点区分用)

令和 5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 — 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 — 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) おひさまリリ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	285,621,413	0	11,463,066	274,158,347
合 計	285,621,413	0	11,463,066	274,158,347

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）	111,824,000 円
計		111,824,000 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	35,344,453	274,158,347
土地	0	0	0
建物	0	0	0
構築物	39,315,700	8,575,545	30,740,155
車両運搬具	1,210,001	630,208	579,793
器具及び備品	26,907,236	9,566,572	17,340,664
合計	376,935,737	54,116,778	322,818,959

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