




決算書

第18期

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 しらゆり会

理事長	会計責任者	
		

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

のばたけ保育園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)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業収入	0181 保育事業収入	253,351,000	258,926,482	△5,575,482	
	0265 施設型給付費収入	194,914,000	202,195,840	△7,281,840	
	8301 施設型給付費収入	175,213,000	183,382,790	△8,169,790	
	8302 利用者負担金収入	19,701,000	18,813,050	887,950	
	0269 利用者等利用料収入	7,700,000	7,303,830	396,170	
	8315 利用者等利用料収入(一般)	6,700,000	6,250,130	449,870	
	8316 その他の利用料収入	1,000,000	1,053,700	△53,700	
	0182 その他の事業収入	50,737,000	49,426,812	1,310,188	
	8321 補助金事業収入(公費)	45,357,000	44,711,607	645,393	
	8324 補助金事業収入(一般)	1,000,000	0	1,000,000	
	8322 受託事業収入(公費)	4,380,000	4,715,205	△335,205	
	0200 受取利息配当金収入	1,000	415	585	
	8541 受取利息配当金収入	1,000	415	585	
	0201 その他の収入	4,176,500	4,126,660	49,840	
	8611 受入研修費収入	38,500	50,500	△12,000	
	8612 利用者等外給食費収入	2,327,000	2,259,000	68,000	
	8613 雑収入	1,811,000	1,817,160	△6,160	
	事業活動収入計(1)		257,528,500	263,053,557	△5,525,057
	事業活動による支出	0129 人件費支出	176,337,000	175,579,450	757,550
		7112 職員給料支出	105,736,000	104,881,165	854,835
7113 職員賞与支出		25,064,000	25,064,450	△450	
7114 非常勤職員給与支出		21,837,000	22,141,010	△304,010	
7116 退職給付支出		1,700,000	1,691,000	9,000	
7117 法定福利費支出		22,000,000	21,801,825	198,175	
0130 事業費支出		28,788,000	29,565,262	△777,262	
7211 給食費支出		11,000,000	10,248,422	751,578	
7215 保健衛生費支出		782,000	940,018	△158,018	
7216 医療費支出		30,000	17,005	12,995	
7217 被服費支出		32,000	31,900	100	
7218 教養娯楽費支出		1,802,000	1,733,509	68,491	
7219 日用品費支出		334,000	305,960	28,040	
7221 保育材料費支出		3,345,000	3,794,927	△449,927	
7223 水道光熱費支出		5,395,000	5,820,320	△425,320	
7225 消耗器具備品費支出		1,807,000	2,393,829	△586,829	
7226 保険料支出		350,000	343,965	6,035	
7227 賃借料支出		2,220,000	2,217,777	2,223	
7228 教育指導費支出		1,290,000	1,243,000	47,000	
7231 葬祭費支出		50,000	0	50,000	
7232 車輛費支出		341,000	464,630	△123,630	
7235 雑支出		10,000	10,000	0	
0131 事務費支出		27,247,000	27,752,756	△505,756	
7311 福利厚生費支出		823,000	925,879	△102,879	
7312 職員被服費支出		73,000	72,770	230	
7313 旅費交通費支出		20,000	10,320	9,680	
7314 研修研究費支出		200,000	254,943	△54,943	
7315 事務消耗品費支出	200,000	251,668	△51,668		
7316 印刷製本費支出	648,000	619,615	28,385		
7319 修繕費支出	2,163,000	2,248,310	△85,310		
7321 通信運搬費支出	444,000	435,403	8,597		
7322 会議費支出	231,000	217,180	13,820		
7323 広報費支出	1,018,000	1,017,706	294		
7324 業務委託費支出	2,359,000	2,581,706	△222,706		

サービス区分 [0003:のばたけ保育園]

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

のばたけ保育園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)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
支	7325 手数料支出	554,000	550,336	3,664	
	7328 土地・建物賃借料支出	16,808,000	16,883,264	△75,264	
	7329 租税公課支出	55,000	54,000	1,000	
	7331 保守料支出	1,061,000	1,057,552	3,448	
	7332 渉外費支出	100,000	82,704	17,296	
	7333 諸会費支出	330,000	329,400	600	
	7334 その他の費用支出	160,000	160,000	0	
	0137 支払利息支出	190,000	54,128	135,872	
	7441 支払利息支出	190,000	54,128	135,872	
	0138 その他の支出	2,327,000	2,259,000	68,000	
	7451 利用者等外給食費支出	2,327,000	2,259,000	68,000	
	事業活動支出計(2)		234,889,000	235,210,596	△321,596
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		22,639,500	27,842,961	△5,203,461
施設整備等による収支	0204 施設整備等補助金収入	0	1,667,000	△1,667,000	
	8711 施設整備等補助金収入	0	1,667,000	△1,667,000	
施設整備等収入計(4)		0	1,667,000	△1,667,000	
施設整備等による収支	0143 設備資金借入金元金償還支出	2,460,000	2,460,000	0	
	7511 設備資金借入金元金償還支出	2,460,000	2,460,000	0	
	0144 固定資産取得支出	2,817,000	2,811,400	5,600	
	7522 建物取得支出	1,738,000	1,738,000	0	
	7524 器具及び備品取得支出	1,079,000	1,073,400	5,600	
施設整備等支出計(5)		5,277,000	5,271,400	5,600	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△5,277,000	△3,604,400	△1,672,600	
その他の活動による収支	その他の活動による収入計(7)	0	0	0	
	0149 長期運営資金借入金元金償還支出	655,000	663,034	△8,034	
その他の活動による収支	7611 長期運営資金借入金元金償還支出	655,000	663,034	△8,034	
	0152 積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
	7643 積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
	0160 拠点区分間繰入金支出	500,000	500,000	0	
	7672 拠点区分間繰入金支出	500,000	500,000	0	
	その他の活動支出計(8)		11,155,000	11,163,034	△8,034
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△11,155,000	△11,163,034	8,034	
予備費支出(10)		6,207,500	—	6,207,500	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	13,075,527	△13,075,527	
前期末支払資金残高(12)		23,082,504	23,082,504	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		23,082,504	36,158,031	△13,075,527	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

のばたけ保育園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)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	0072 保育事業収益	258,926,482	239,487,228	19,439,254
	0260 施設型給付費収益	202,195,840	0	202,195,840
	5301 施設型給付費収益	183,382,790	0	183,382,790
	5302 利用者負担金収益	18,813,050	0	18,813,050
	5309 委託費収益	0	178,696,850	△178,696,850
	0264 利用者等利用料収益	7,303,830	7,032,730	271,100
	5315 利用者等利用料収益(一般)	6,250,130	6,438,130	△188,000
	5316 その他の利用料収益	1,053,700	594,600	459,100
	0073 その他の事業収益	49,426,812	53,757,648	△4,330,836
	5321 補助金事業収益(公費)	44,711,607	49,926,648	△5,215,041
	5322 受託事業収益(公費)	4,715,205	3,831,000	884,205
	サービス活動収益計(1)		258,926,482	239,487,228
ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	176,406,450	179,250,472	△2,844,022
	4112 職員給料	104,881,165	111,974,516	△7,093,351
	4113 職員賞与	18,993,450	17,437,490	1,555,960
	4114 賞与引当金繰入	7,808,000	6,981,000	827,000
	4115 非常勤職員給与	22,141,010	19,518,794	2,622,216
	4117 退職給付費用	1,691,000	1,735,500	△44,500
	4118 法定福利費	20,891,825	21,603,172	△711,347
	0016 事業費	29,565,262	26,262,611	3,302,651
	4211 給食費	10,248,422	9,813,865	434,557
	4215 保健衛生費	940,018	870,828	69,190
	4216 医療費	17,005	18,430	△1,425
	4217 被服費	31,900	15,059	16,841
	4218 教養娯楽費	1,733,509	1,204,064	529,445
	4219 日用品費	305,960	303,937	2,023
	4221 保育材料費	3,794,927	2,566,163	1,228,764
	4223 水道光熱費	5,820,320	5,539,317	281,003
	4225 消耗器具備品費	2,393,829	1,949,460	444,369
	4226 保険料	343,965	522,910	△178,945
	4227 賃借料	2,217,777	2,251,563	△33,786
	4228 教育指導費	1,243,000	1,020,500	222,500
	4232 車輛費	464,630	186,515	278,115
	4234 雑費	10,000	0	10,000
	0017 事務費	27,752,756	24,618,613	3,134,143
	4311 福利厚生費	925,879	1,005,215	△79,336
	4312 職員被服費	72,770	33,792	38,978
	4313 旅費交通費	10,320	9,500	820
	4314 研修研究費	254,943	324,647	△69,704
	4315 事務消耗品費	251,668	177,941	73,727
	4316 印刷製本費	619,615	670,461	△50,846
	4319 修繕費	2,248,310	1,252,423	995,887
	4321 通信運搬費	435,403	542,818	△107,415
	4322 会議費	217,180	182,830	34,350
	4323 広報費	1,017,706	767,800	249,906
	4324 業務委託費	2,581,706	2,490,036	91,670
	4325 手数料	550,336	284,735	265,601
	4328 土地・建物賃借料	16,883,264	15,217,497	1,665,767
4329 租税公課	54,000	53,250	750	
4331 保守料	1,057,552	1,080,652	△23,100	
4332 渉外費	82,704	58,016	24,688	
4333 諸会費	329,400	307,000	22,400	
4334 その他の費用	160,000	160,000	0	
0027 減価償却費	12,439,523	12,577,228	△137,705	

サービス区分 [0003:のばたけ保育園]

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

のばたけ保育園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)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
	4451 減価償却費	12,439,523	12,577,228	△137,705	
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,461,747	△7,954,068	△507,679	
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,461,747	△7,954,068	△507,679	
	サービス活動費用計 (2)	237,702,244	234,754,856	2,947,388	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	21,224,238	4,732,372	16,491,866	
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	415	275	140
		5821 受取利息配当金収益	415	275	140
		0098 その他のサービス活動外収益	4,126,660	3,454,130	672,530
		5871 受入研修費収益	50,500	0	50,500
		5872 利用者等外給食収益	2,259,000	1,808,630	450,370
		5874 雑収益	1,817,160	1,645,500	171,660
		サービス活動外収益計 (4)	4,127,075	3,454,405	672,670
	費用	0033 支払利息	54,128	207,996	△153,868
		4811 支払利息	54,128	207,996	△153,868
		0038 その他のサービス活動外費用	2,259,000	1,808,630	450,370
4841 利用者等外給食費		2,259,000	1,808,630	450,370	
	サービス活動外費用計 (5)	2,313,128	2,016,626	296,502	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,813,947	1,437,779	376,168	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	23,038,185	6,170,151	16,868,034	
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益	1,667,000	466,400	1,200,600
		5911 施設整備等補助金収益	1,667,000	466,400	1,200,600
		特別収益計 (8)	1,667,000	466,400	1,200,600
	費用	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	1,667,000	624,820	1,042,180
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	1,667,000	624,820	1,042,180
		0047 拠点区分間繰入金費用	500,000	500,000	0
		4962 拠点区分間繰入金費用	500,000	500,000	0
		特別費用計 (9)	2,167,000	1,124,820	1,042,180
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△500,000	△658,420	158,420
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	22,538,185	5,511,731	17,026,454
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		6,164,472	4,652,741	1,511,731
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		28,702,657	10,164,472	18,538,185
	基本金取崩額・第4号基本金取崩額 (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)		10,000,000	4,000,000	6,000,000
	6321 施設整備積立金積立額		10,000,000	4,000,000	6,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	18,702,657	6,164,472	12,538,185	

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

のばたけ保育園拠点区分貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(単位:円)

	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	41,091,984	26,176,810	15,313,207	12,646,561	2,666,646
現金預金	31,046,765	22,436,388	4,933,953	3,072,106	1,861,847
事業未収金	7,011,840	1,239,120	2,460,000	2,460,000	0
未収補助金	2,971,989	2,501,302	111,254	111,255	△1
立替金	61,390	0	0	22,200	△22,200
固定資産	122,371,372	121,999,495	7,808,000	6,981,000	827,000
基本財産	95,667,248	106,382,002	10,045,000	13,168,033	△3,123,033
建物	95,667,248	106,382,002	10,045,000	12,505,000	△2,460,000
その他の固定資産	26,704,124	15,617,493	0	663,033	△663,033
建物	3,734,967	2,378,202	25,358,207	25,814,594	△456,387
構築物	1,935,602	2,475,871			
車輜運搬具	2	2			
器具及び備品	2,005,553	1,512,938	15,000,000	15,000,000	0
ソフトウェア	0	222,480	15,000,000	15,000,000	0
施設整備積立資産	19,000,000	9,000,000	85,402,492	92,197,239	△6,794,747
差入保証金	28,000	28,000	85,402,492	92,197,239	△6,794,747
			19,000,000	9,000,000	10,000,000
			19,000,000	9,000,000	10,000,000
			18,702,657	6,164,472	12,538,185
			18,702,657	6,164,472	12,538,185
			22,538,185	5,511,731	17,026,454
			138,105,149	122,361,711	15,743,438
資産の部合計	163,463,356	148,176,305	163,463,356	148,176,305	15,287,051
			負債及び純資産の部合計		
			純資産の部		
			基本金	15,000,000	0
			基本金	15,000,000	0
			国庫補助金等特別積立金	85,402,492	△6,794,747
			国庫補助金等特別積立金	85,402,492	△6,794,747
			その他の積立金	19,000,000	10,000,000
			施設整備積立金	19,000,000	10,000,000
			次期繰越活動増減差額	6,164,472	12,538,185
			次期繰越活動増減差額	6,164,472	12,538,185
			(うち当期活動増減差額)	5,511,731	17,026,454
			純資産の部合計	122,361,711	15,743,438
			負債及び純資産の部合計	148,176,305	15,287,051

計算書類に対する注記

(のばたけ保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(3) 引当金の計上基準

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帰属する金額を計上しております。

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

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

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は以下のとおりになっている。

(1) のばたけ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(会計基準別紙3(10))

※ サービス区分が一つのため、作成を省略する。

(3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))は省略している。

※ サービス区分が一つのため、作成を省略する。

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
建物	106,382,002	0	10,714,754	95,667,248
合 計	106,382,002	0	10,714,754	95,667,248

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

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。

建物（基本財産） 95,667,248円

担保している債務の種類およ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） 12,505,000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

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
建物（基本財産）	106,382,002	10,714,754	95,667,248
建物	10,951,346	7,216,379	3,734,967
構築物	6,777,700	4,842,098	1,935,602
車両運搬具	5,491,504	5,491,502	2
器具及び備品	9,066,715	7,061,162	2,005,553
合 計	138,669,267	35,325,895	103,343,372

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	7,011,840	0	7,011,840
未収補助金	2,971,989	0	2,971,989
立替金	61,390	0	61,390
合 計	10,045,219	0	10,045,219

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

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

過年度の国庫補助金等特別積立金の取崩しについて

令和2年度に購入した災害用発電機に係る国庫補助金等特別積立金の期首残高149,179円を当期に取崩し、事業活動計算書では少額のためサービス活動増減の部の「国庫補助金等特別積立金取崩額」に計上している。

これは、令和2年度に委託費収益に含まれていた158,420円の償却後の国庫補助金等特別積立金残高149,179円を当期に取崩したものである。