

法人単位貸借対照表

なかむら保育園

令和 3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	29,113,028	32,501,598	-3,388,570	流動負債	10,952,474	6,953,337	3,999,137
現金	54,918	78,986	-24,068	短期運営資金借入金	0	0	0
預金	27,375,993	28,447,478	-1,071,485	事業未払金	2,671,262	4,120,785	-1,449,523
事業未収金	756,708	3,078,969	-2,322,261	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	2,004,000	0	2,004,000
未収補助金	549,000	631,410	-82,410	1年以内返済予定長期運営資金借入金	3,360,000	0	3,360,000
未収収益	0	0	0	未払費用	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	預り金	8,168	0	8,168
立替金	188,951	182,127	6,824	職員預り金	728,044	607,552	120,492
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	62,370	0	62,370	前受収益	0	0	0
前払費用(1年基準)	125,088	82,628	42,460	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	2,181,000	2,225,000	-44,000
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	57,379,999	29,751,088	27,628,911	固定負債	26,526,410	4,716,610	21,809,800
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	17,328,000	0	17,328,000
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	4,400,000	0	4,400,000
建物	0	0	0	退職給付引当金	4,798,410	4,716,610	81,800
その他の固定資産	57,379,999	29,751,088	27,628,911	長期未払金	0	0	0
土地	21,220,000	0	21,220,000	長期預り金	0	0	0
建物	1,581,583	1,814,428	-232,845	その他の固定負債	0	0	0
構築物	1,623,417	1,868,511	-245,094	負債の部合計	37,478,884	11,669,947	25,808,937
車両運搬具	1	1	0				
器具及び備品	764,570	1,034,352	-269,782	純 資 産 の 部			
権利	0	0	0	基本金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	101,520	130,653	-29,133
退職給付引当資産	4,798,410	4,716,610	81,800	その他の積立金	27,000,000	20,000,000	7,000,000
人件費積立資産	19,000,000	19,000,000	0	その他の積立金	27,000,000	20,000,000	7,000,000
長期前払費用	392,018	317,186	74,832	人件費積立金	19,000,000	19,000,000	0
その他の固定資産	0	0	0	修繕積立金	1,000,000	1,000,000	0
施設・設備整備等積立資産	7,000,000	0	7,000,000	施設・設備整備等積立金	7,000,000	0	7,000,000
修繕積立資産	1,000,000	1,000,000	0	次期繰越活動増減差額	21,912,623	30,452,086	-8,539,463
				(うち当期活動増減差額)	-1,539,463	9,731,292	-11,270,755
				純資産の部合計	49,014,143	50,582,739	-1,568,596
資産の部合計	86,493,027	62,252,686	24,240,341	負債及び純資産の部合計	86,493,027	62,252,686	24,240,341

法人単位資金収支計算書

なかむら保育園

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考	
収 入	保育事業収入	88,840,420	89,088,073	-247,653		
	その他の事業収入	1,620,000	1,501,503	118,497		
	補助金事業収入（公費）	600,000	718,000	-118,000		
	補助金事業収入（一般）	0	0	0		
	受託事業収入（公費）	300,000	221,128	78,872		
	受託事業収入（一般）	220,000	77,200	142,800		
	その他の事業収入	500,000	485,175	14,825		
	委託費収入	85,520,420	85,630,260	-109,840		
	利用者等利用料収入	1,700,000	1,956,310	-256,310		
	借入金利息補助金収入	0	0	0		
	経常経費寄附金収入	0	0	0		
	受取利息配当金収入	1,000	1,823	-823		
	その他の収入	660,000	655,398	4,602		
	受入研修費収入	30,000	16,000	14,000		
	利用者等外給食費収入	0	0	0		
	雑収入	630,000	639,398	-9,398		
	事業活動収入計(1)	89,501,420	89,745,294	-243,874		
	事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	67,202,480	67,198,675	3,805	
		職員給料支出	45,277,984	45,200,889	77,095	
職員賞与支出		11,319,496	10,496,708	822,788		
非常勤職員給与支出		4,000,000	4,184,373	-184,373		
退職給付支出		105,000	72,940	32,060		
法定福利費支出		6,500,000	7,243,765	-743,765		
事業費支出		7,282,790	7,034,454	248,336		
給食費支出		2,000,000	1,783,559	216,441		
保健衛生費支出		200,000	232,368	-32,368		
保育材料費支出		2,100,790	2,235,374	-134,584		
水道光熱費支出		1,610,000	1,510,047	99,953		
燃料費支出		15,000	28,305	-13,305		
消耗器具備品費支出		1,000,000	922,305	77,695		
保険料支出		160,000	166,110	-6,110		
賃借料支出		150,000	142,780	7,220		
車両費支出		2,000	0	2,000		
雑支出		45,000	13,606	31,394		
事務費支出		14,868,150	14,757,674	110,476		
福利厚生費支出		330,000	227,572	102,428		
職員被服費支出		20,000	115,926	-95,926		
旅費交通費支出		30,000	8,500	21,500		
研修研究費支出		15,000	0	15,000		
事務消耗品費支出		300,000	364,171	-64,171		
印刷製本費支出		60,000	118,652	-58,652		
修繕費支出		3,850,000	3,543,636	306,364		
通信運搬費支出		250,000	191,497	58,503		
会議費支出		0	0	0		
広報費支出		30,000	3,180	26,820		
業務委託費支出		1,400,000	1,463,000	-63,000		
手数料支出		820,000	857,305	-37,305		
土地・建物賃借料支出		5,403,150	5,403,150	0		
租税公課支出		2,000,000	1,701,200	298,800		
保守料支出		230,000	262,350	-32,350		
雑支出	130,000	497,535	-367,535			
その他の支出	100	0	100			
利用者等外給食費支出	0	0	0			
雑支出	100	0	100			
支払利息支出	310,000	271,048	38,952			
設備資金借入金利息支出	200,000	181,632	18,368			
長期運営資金借入金利息支出	100,000	81,814	18,186			
短期運営資金借入金利息支出	0	0	0			

法人単位資金収支計算書

なかむら保育園

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考	
	リース料利息支出	0	0	0		
	その他利息支出	10,000	7,602	2,398		
	事業活動支出計(2)	89,663,520	89,261,851	401,669		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-162,100	483,443	-645,543		
施 設 整 備 等 による	施設整備等補助金収入	0	0	0		
	施設整備等補助金収入	0	0	0		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0		
	施設整備等寄附金収入	0	0	0		
	施設整備等寄附金収入	0	0	0		
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0		
	設備資金借入金収入	20,000,000	20,000,000	0		
	設備資金借入金収入	20,000,000	20,000,000	0		
	固定資産売却収入	0	0	0		
	土地売却収入	0	0	0		
	建物売却収入	0	0	0		
	車両運搬具売却収入	0	0	0		
	器具及び備品売却収入	0	0	0		
	構築物売却収入	0	0	0		
	機械及び装置売却収入	0	0	0		
	権利売却収入	0	0	0		
	ソフトウェア売却収入	0	0	0		
	その他の固定資産売却収入	0	0	0		
	その他の施設整備等による収入	0	0	0		
	その他の施設整備等による収入	0	0	0		
	施設整備等収入計(4)	20,000,000	20,000,000	0		
支 出	固定資産取得支出	21,220,000	21,220,000	0		
	土地取得支出	21,220,000	21,220,000	0		
	建物取得支出	0	0	0		
	車両運搬具取得支出	0	0	0		
	器具及び備品取得支出	0	0	0		
	構築物取得支出	0	0	0		
	機械及び装置取得支出	0	0	0		
	設備資金借入金元金償還支出	700,000	668,000	32,000		
	その他の施設整備等による支出	0	0	0		
		施設整備等支出計(5)	21,920,000	21,888,000	32,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,920,000	-1,888,000	-32,000		
そ の 他 の 活 動 による	長期運営資金借入金収入	10,000,000	10,000,000	0		
	積立資産取崩収入	80,000	72,940	7,060		
	退職給付引当資産取崩収入	80,000	72,940	7,060		
	人件費積立資産取崩収入	0	0	0		
	その他の活動による収入	0	0	0		
	会計基準移行に伴う過年度修正額	0	0	0		
	長期前払費用収入	0	0	0		
		その他の活動収入計(7)	10,080,000	10,072,940	7,060	
	長期運営資金借入金元金償還支出	2,240,000	2,240,000	0		
	積立資産支出	8,133,810	7,914,460	219,350		
退職給付引当資産支出	917,660	914,460	3,200			
人件費積立資産支出	0	0	0			
施設・設備整備等積立資産支出	7,216,150	7,000,000	216,150			
修繕積立資産支出	0	0	0			
その他の活動による支出	624,090	624,090	0			
会計基準移行に伴う過年度修正額	0	0	0			
その他の活動による支出	424,170	424,170	0			
長期前払費用支出	199,920	199,920	0			
	その他の活動支出計(8)	10,997,900	10,778,550	219,350		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-917,900	-705,610	-212,290		
	予備費支出(10)	0		0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-3,000,000	-2,110,167	-889,833		

## 法人単位資金収支計算書

なかむら保育園

（自）令和 2年 4月 1日 （至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
前期末支払資金残高(12)	3,000,000	27,690,633	-24,690,633	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	25,580,466	-25,580,466	

法人単位事業活動計算書

なかむら保育園

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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	保育事業収益	89,088,073	96,962,149	-7,874,076
	その他の事業収益	1,501,503	2,311,469	-809,966
	補助金事業収益 (公費)	718,000	631,410	86,590
	補助金事業収益 (一般)	0	0	0
	受託事業収益(公費)	221,128	544,170	-323,042
	受託事業収益 (一般)	77,200	136,500	-59,300
	その他の事業収益	485,175	999,389	-514,214
	委託費収益	85,630,260	94,046,440	-8,416,180
	利用者等利用料収益	1,956,310	604,240	1,352,070
	経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0	
サービス活動収益計(1)		89,088,073	96,962,149	-7,874,076
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 用	人件費費用	67,996,195	66,735,571	1,260,624
	職員給料	45,200,889	47,278,369	-2,077,480
	職員賞与	8,271,708	7,536,457	735,251
	賞与引当金繰入	2,181,000	2,225,000	-44,000
	非常勤職員給与	4,184,373	2,216,270	1,968,103
	退職給付費用	914,460	951,340	-36,880
	法定福利費	7,243,765	6,528,135	715,630
	事業費	7,117,082	6,876,290	240,792
	給食費	1,783,559	1,855,494	-71,935
	保健衛生費	232,368	124,034	108,334
	保育材料費	2,235,374	2,101,575	133,799
	水道光熱費	1,510,047	1,603,803	-93,756
	燃料費	28,305	22,725	5,580
	消耗器具備品費	922,305	761,271	161,034
	保険料	248,738	223,801	24,937
	賃借料	142,780	140,276	2,504
	車両費	0	0	0
	雑費	13,606	43,311	-29,705
	事務費	14,757,674	12,763,378	1,994,296
	福利厚生費	227,572	324,962	-97,390
	職員被服費	115,926	19,943	95,983
	旅費交通費	8,500	17,054	-8,554
	研修研究費	0	14,980	-14,980
	事務消耗品費	364,171	307,921	56,250
	印刷製本費	118,652	64,584	54,068
	修繕費	3,543,636	851,446	2,692,190
	通信運搬費	191,497	220,854	-29,357
	会議費	0	0	0
	広報費	3,180	23,760	-20,580
	業務委託費	1,463,000	1,490,360	-27,360
	手数料	857,305	120,738	736,567
	土地・建物賃借料	5,403,150	5,403,150	0
	租税公課	1,701,200	3,553,720	-1,852,520
保守料	262,350	219,544	42,806	
雑費	497,535	130,362	367,173	
減価償却費	747,721	848,013	-100,292	
国庫補助金等特別積立金取崩額(減価償却)	-29,133	-29,133	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)		90,589,539	87,194,119	3,395,420
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-1,501,466	9,768,030	-11,269,496
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	1,823	1,097	726
	その他のサービス活動外収益	655,398	89,784	565,614
	受入研修費収益	16,000	54,000	-38,000
	利用者等外給食収益	0	0	0
	雑収益	639,398	35,784	603,614
サービス活動外収益計(4)		657,221	90,881	566,340
外 増 減	その他のサービス活動外費用	0	127,619	-127,619
	利用者等外給食費	0	0	0
	雑損失	0	127,619	-127,619

法人単位事業活動計算書

なかむら保育園

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3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)	
の 部	費用				
	支払利息	271,048	0	271,048	
	サービス活動外費用計(5)	271,048	127,619	143,429	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	386,173	-36,738	422,911	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-1,115,293	9,731,292	-10,846,585	
特 別 増	収 益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈増	0	0	0
		固定資産受贈増	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		土地売却益	0	0	0
		建物売却益	0	0	0
		車両運搬具売却益	0	0	0
		器具及び備品売却益	0	0	0
		構築物売却益	0	0	0
		ソフトウェア売却益	0	0	0
		その他の固定資産売却益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
会計基準移行に伴う過年度修正額	0	0	0		
その他の特別収益	0	0	0		
	特別収益計(8)	0	0	0	
減 の 部	費 用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	0	0
		土地売却損・処分損	0	0	0
		建物売却損・処分損	0	0	0
		車両運搬具売却損・処分損	0	0	0
		器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
		構築物売却損・処分損	0	0	0
		ソフトウェア売却損・処分損	0	0	0
		その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
		施設整備等補助金積立額	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金積立額	0	0	0
その他の特別損失	424,170	0	424,170		
	特別費用計(9)	424,170	0	424,170	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-424,170	0	-424,170	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-1,539,463	9,731,292	-11,270,755	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	30,452,086	20,720,794	9,731,292	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	28,912,623	30,452,086	-1,539,463	
	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)	7,000,000	0	7,000,000	
	施設・設備整備等積立金積立額	7,000,000	0	7,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	21,912,623	30,452,086	-8,539,463	