

## 法人単位資金収支計算書

(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)	備考	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	56,142,500	55,968,130	174,370	
		受取利息配当金収入	12,000	795	11,205	
		その他の収入	480,000	439,090	40,910	
	事業活動収入計(1)		56,634,500	56,408,015	226,485	
	支出	人件費支出	44,877,000	44,735,751	141,249	
		事業費支出	4,692,000	4,353,405	338,595	
		事務費支出	4,056,200	3,954,547	101,653	
その他の支出		440,000	437,590	2,410		
事業活動支出計(2)		54,065,200	53,481,293	583,907		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,569,300	2,926,722	△ 357,422		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	750,000	750,000	0	
		施設整備等収入計(4)	750,000	750,000	0	
	支出	固定資産取得支出	1,004,300	1,004,300	0	
		施設整備等支出計(5)	1,004,300	1,004,300	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 254,300	△ 254,300	0	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	0	0	
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	2,500,000	2,500,000	0	
		その他の活動支出計(8)	2,500,000	2,500,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 2,500,000	△ 2,500,000	0	
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 185,000	172,422	△ 357,422		
前期末支払資金残高(12)		10,243,433	10,243,433	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		10,058,433	10,415,855	△ 357,422		

法人単位事業活動計算書

（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)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	55,968,130	56,003,998	△ 35,868
	その他の収益	0	11,000	△ 11,000
	サービス活動収益計(1)	55,968,130	56,014,998	△ 46,868
	費用			
	人件費	44,756,049	47,594,601	△ 2,838,552
	事業費	4,353,405	4,495,317	△ 141,912
事務費	3,954,547	1,754,694	2,199,853	
減価償却費	6,270,096	6,136,525	133,571	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,692,647	△ 2,627,263	△ 65,384	
サービス活動費用計(2)	56,641,450	57,353,874	△ 712,424	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 673,320	△ 1,338,876	665,556	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	795	3,517	△ 2,722
	その他のサービス活動外収益	439,090	492,790	△ 53,700
	サービス活動外収益計(4)	439,885	496,307	△ 56,422
	費用			
その他のサービス活動外費用	437,590	496,690	△ 59,100	
サービス活動外費用計(5)	437,590	496,690	△ 59,100	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,295	△ 383	2,678	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 671,025	△ 1,339,259	668,234	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	750,000	380,000	370,000
	特別収益計(8)	750,000	380,000	370,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	6	△ 6
国庫補助金等特別積立金積立額	750,000	380,000	370,000	
特別費用計(9)	750,000	380,006	369,994	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 6	6	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 671,025	△ 1,339,265	668,240	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	37,635,992	38,975,257	△ 1,339,265
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	36,964,967	37,635,992	△ 671,025
	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)	2,500,000	0	2,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	34,464,967	37,635,992	△ 3,171,025

法人単位貸借対照表  
令和 4 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減		当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	12,690,531	12,396,107	294,424	流動負債	4,030,984	3,888,684	142,300
現金預金	9,455,692	8,340,787	1,114,905	事業未払金	193,560	124,901	68,659
事業未収金	468,279	1,291,320	△ 823,041	未払費用	1,398,362	1,387,813	10,549
未収補助金	2,766,560	2,764,000	2,560	職員預り金	682,754	639,960	42,794
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	1,756,308	1,736,010	20,298
固定資産	106,175,957	108,941,753	△ 2,765,796	固定負債	0	0	0
基本財産	63,361,381	67,491,610	△ 4,130,229				
土地	5,190,800	5,190,800	0				
建物	58,170,581	62,300,810	△ 4,130,229				
その他の固定資産	42,814,576	41,450,143	1,364,433				
構築物	1,475,003	1,775,003	△ 300,000				
器具及び備品	4,839,573	5,675,140	△ 835,567				
保育所繰越積立資産	15,000,000	15,000,000	0	負債の部合計	4,030,984	3,888,684	142,300
保育所施設・設備整備積立資産	21,500,000	19,000,000	2,500,000	純 資 産 の 部			
				基本金	6,007,000	6,007,000	0
				第一号基本金	2,047,000	2,047,000	0
				第二号基本金	3,000,000	3,000,000	0
				第三号基本金	960,000	960,000	0
				国庫補助金等特別積立金	37,863,537	39,806,184	△ 1,942,647
				その他の積立金	36,500,000	34,000,000	2,500,000
				人件費積立金	12,000,000	12,000,000	0
				修繕費積立金	3,000,000	3,000,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	21,500,000	19,000,000	2,500,000
				次期繰越活動増減差額	34,464,967	37,635,992	△ 3,171,025
				（うち当期活動増減差額）	△ 671,025	△ 1,339,265	668,240
				純資産の部合計	114,835,504	117,449,176	△ 2,613,672
資産の部合計	118,866,488	121,337,860	△ 2,471,372	負債及び純資産の部合計	118,866,488	121,337,860	△ 2,471,372

財 産 目 録  
令和 4年 3 月 31 日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 流動資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金		—				9,455,692
現金	小口現金手許有高ほか	—	運転資金として			28,651
普通預金	鹿児島銀行栗野支店他	—	運転資金として			9,427,041
定期預金		—				0
事業未収金	湧水町他	—	委託費等			468,279
未収金		—				0
未収補助金	湧水町他	—	補助金他			2,766,560
立替金		—				0
前払費用		—	火災保険料			0
流動資産合計						12,690,531
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	かがやき保育園拠点 湧水町幸田1770-1	1977年度	第2種社会福祉事業であるかがやき保育園に使用している			5,190,800
						0
小計						5,190,800
建物	かがやき保育園拠点 湧水町幸田1770-1	2011年度	第2種社会福祉事業であるかがやき保育園に使用している	99,764,000	41,593,419	58,170,581
小計						58,170,581
基本財産合計						63,361,381
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物						0
小計						0
建物付属設備						0
構築物	園庭遊具等	—	第2種社会福祉事業であるかがやき保育園に使用している	5,444,250	3,969,247	1,475,003
器具及び備品	パソコン等	—	第2種社会福祉事業であるかがやき保育園に使用している	17,693,262	12,853,689	4,839,573
ソフトウェア		—		0	0	0
人件費積立資産	鹿児島銀行栗野支店他	—	将来における人件費の目的のために積み立てている定期預金			12,000,000
修繕費積立資産	鹿児島銀行栗野支店他	—	将来における修繕費の目的のために積み立てている定期預金			3,000,000
保育所施設設備整備積立資産	鹿児島銀行栗野支店他	—	将来における設備整備費の目的のために積み立てている定期預金			21,500,000
その他の固定資産合計						42,814,576
固定資産合計						106,175,957
資産合計						118,866,488
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	光熱費ほか	—				193,560
その他の未払金		—				0
未払費用	人件費等	—				1,398,362
預り金	源泉所得税ほか	—				
職員預り金	源泉所得税ほか	—				682,754
賞与引当金	令和4年 夏季賞与	—				1,756,308
流動負債合計						4,030,984
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金		—				
退職給付引当資産		—				
固定負債合計						0
負債合計						4,030,984
差引純資産						114,835,504