

めぐみ野こども園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	144,049,730	133,783,727	10,266,003	
	委託費収入	114,131,530	115,067,480	△935,950	
	その他の事業収入	29,918,200	18,716,247	11,201,953	
	補助金事業収入	15,677,000	15,829,972	△152,972	
	受託事業収入	250,000	243,420	6,580	
	受託事業収入(公費)	12,498,000	0	12,498,000	
	その他の事業収入	1,493,200	2,642,855	△1,149,655	
	受取利息配当金収入	1,000	101	899	
	その他の収入	340,000	376,140	△36,140	
	受入研修費収入	40,000	50,000	△10,000	
	利用者等外給食費収入	300,000	294,150	5,850	
	雑収入	0	31,990	△31,990	
	雑収入	0	31,990	△31,990	
	事業活動収入計(1)	144,390,730	134,159,968	10,230,762	
支出					
人件費支出	96,957,673	96,913,987	43,686		
職員給料支出	65,365,062	65,339,448	25,614		
職員賞与支出	17,597,500	17,594,948	2,552		
非常勤職員給与支出	1,000,000	988,638	11,362		
退職給付支出	1,619,000	1,617,500	1,500		
法定福利費支出	11,376,111	11,373,453	2,658		
事業費支出	12,877,000	12,787,410	89,590		
給食費支出	4,582,000	4,575,270	6,730		
保健衛生費支出	380,000	375,784	4,216		
保育材料費支出	2,470,000	2,461,063	8,937		
水道光熱費支出	3,090,000	3,048,433	41,567		
燃料費支出	580,000	573,769	6,231		
消耗器具備品費支出	880,000	871,902	8,098		
保険料支出	600,000	597,215	2,785		
車輜費支出	250,000	241,374	8,626		
雑支出	45,000	42,600	2,400		
事務費支出	5,965,000	5,914,345	50,655		
福利厚生費支出	370,000	361,656	8,344		
研修研究費支出	1,080,000	1,070,371	9,629		
事務消耗品費支出	1,510,000	1,506,609	3,391		
修繕費支出	1,050,000	1,048,045	1,955		
通信運搬費支出	200,000	185,524	14,476		
業務委託費支出	1,350,000	1,346,406	3,594		
その他の委託費支出	1,350,000	1,346,406	3,594		
手数料支出	25,000	21,504	3,496		
保守料支出	260,000	256,630	3,370		
雑支出	120,000	117,600	2,400		
雑支出	120,000	117,600	2,400		
その他の支出	310,000	294,150	15,850		
利用者等外給食費支出	310,000	294,150	15,850		
事業活動支出計(2)	116,109,673	115,909,892	199,781		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,281,057	18,250,076	10,030,981		
収入					
施設整備等補助金収入	0	10,000,000	△10,000,000		
施設整備等補助金収入	0	10,000,000	△10,000,000		
固定資産売却収入	11,617,212	14,115,212	△2,498,000		
その他の固定資産売却収入	11,617,212	14,115,212	△2,498,000		
施設整備等収入計(4)	11,617,212	24,115,212	△12,498,000		
固定資産取得支出	37,851,288	37,836,921	14,367		
構築物取得支出	36,451,288	36,442,661	8,627		

めぐみ野こども園拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	支出				
	器具及び備品取得支出	1,400,000	1,394,260	5,740	
	施設整備等支出計(5)	37,851,288	37,836,921	14,367	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△26,234,076	△13,721,709	△12,512,367	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
	保育所施設設備整備積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	2,000,000	2,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	12,000,000	12,000,000	0	
	支出				
	積立資産支出	6,000,000	6,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	6,000,000	6,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	16,000,000	16,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,000,000	△4,000,000	0	
	予備費支出(10)	0	-	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,953,019	528,367	△2,481,386	
	前期末支払資金残高(12)	11,824,846	11,824,846	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	9,871,827	12,353,213	△2,481,386	

めぐみ野こども園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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	133,783,727	128,403,458	5,380,269	
	委託費収益	115,067,480	109,426,960	5,640,520	
	その他の事業収益	18,716,247	18,976,498	△260,251	
	補助金事業収益	15,829,972	17,234,298	△1,404,326	
	受託事業収益	243,420	286,940	△43,520	
	その他の事業収益	2,642,855	1,455,260	1,187,595	
サービス活動収益計 (1)		133,783,727	128,403,458	5,380,269	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	96,913,987	96,641,186	272,801	
	職員給料	65,339,448	66,084,480	△745,032	
	職員賞与	17,594,948	16,942,140	652,808	
	非常勤職員給与	988,638	940,015	48,623	
	退職給付費用	1,617,500	1,607,000	10,500	
	法定福利費	11,373,453	11,067,551	305,902	
	事業費	12,787,410	11,661,643	1,125,767	
	給食費	4,575,270	4,731,869	△156,599	
	保健衛生費	375,784	362,448	13,336	
	保育材料費	2,461,063	1,869,605	591,458	
	水道光熱費	3,048,433	3,053,664	△5,231	
	燃料費	573,769	567,290	6,479	
	消耗器具備品費	871,902	311,358	560,544	
	保険料	597,215	582,119	15,096	
	車輛費	241,374	87,790	153,584	
	雑費	42,600	95,500	△52,900	
	事務費	5,914,345	7,753,683	△1,839,338	
	福利厚生費	361,656	363,681	△2,025	
	研修研究費	1,070,371	882,873	187,498	
	事務消耗品費	1,506,609	781,659	724,950	
	修繕費	1,048,045	995,559	52,486	
	通信運搬費	185,524	191,484	△5,960	
	業務委託費	1,346,406	4,065,532	△2,719,126	
	その他の委託費	1,346,406	4,065,532	△2,719,126	
	手数料	21,504	12,460	9,044	
	保守料	256,630	316,535	△59,905	
	雑費	117,600	143,900	△26,300	
	雑費	117,600	143,900	△26,300	
	減価償却費	3,880,948	2,824,639	1,056,309	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△276,606	△0	△276,606	
	サービス活動費用計 (2)		119,220,084	118,881,151	338,933
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		14,563,643	9,522,307	5,041,336
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	101	777	△676	
	その他のサービス活動外収益	376,140	751,060	△374,920	
	受入研修費収益	50,000	26,000	24,000	
	利用者等外給食収益	294,150	305,560	△11,410	
	雑収益	31,990	419,500	△387,510	
	雑収益	31,990	419,500	△387,510	
サービス活動外収益計 (4)		376,241	751,837	△375,596	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	その他のサービス活動外費用	294,150	305,560	△11,410	
	利用者等外給食費	294,150	305,560	△11,410	
	サービス活動外費用計 (5)		294,150	305,560	△11,410
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		82,091	446,277	△364,186	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		14,645,734	9,968,584	4,677,150	
	施設整備等補助金収益	10,000,000	0	10,000,000	
	施設整備等補助金収益	10,000,000	0	10,000,000	

めぐみ野こども園拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2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)
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	14,115,212	0	14,115,212
	その他の固定資産売却益	14,115,212	0	14,115,212
	拠点区分間繰入金収益	2,000,000	2,000,000	0
	特別収益計(8)	26,115,212	2,000,000	24,115,212
	費用			
	固定資産売却損・処分損	37,279	0	37,279
	構築物除却・廃棄費用	37,276	0	37,276
	器具及び備品除却・廃棄費用	3	0	3
	国庫補助金等特別積立金積立額	10,000,000	0	10,000,000
拠点区分間繰入金費用	10,000,000	0	10,000,000	
特別費用計(9)	20,037,279	0	20,037,279	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,077,933	2,000,000	4,077,933	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,723,667	11,968,584	8,755,083	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	39,198,915	39,230,331	△31,416
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	59,922,582	51,198,915	8,723,667
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	10,000,000	0	10,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	10,000,000	0	10,000,000
	その他の積立金積立額(16)	6,000,000	12,000,000	△6,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	6,000,000	12,000,000	△6,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	63,922,582	39,198,915	24,723,667	

めぐみ野こども園拠点区分 貸借対照表

令和 2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	15,625,304	16,232,335	△607,031	流動負債	3,272,091	4,407,489	△1,135,398
現金預金	12,067,774	14,587,295	△2,519,521	事業未払金	1,354,147	2,363,910	△1,009,763
事業未収金	1,517,230	801,040	716,190	預り金	2,654	1,929	725
未収補助金	2,040,300	844,000	1,196,300	職員預り金	1,915,290	2,041,650	△126,360
固定資産	128,725,313	98,806,619	29,918,694	固定負債	0	0	0
基本財産	8,737,500	8,737,500	0	負債の部合計	3,272,091	4,407,489	△1,135,398
土地	8,737,500	8,737,500	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	119,987,813	90,069,119	29,918,694	基本金	0	0	0
建物	10,387,329	11,693,776	△1,306,447	国庫補助金等特別積立金	9,723,394	0	9,723,394
構築物	39,855,982	5,313,193	34,542,789	その他の積立金	67,432,550	71,432,550	△4,000,000
車輛運搬具	2	2	0	人件費積立金	21,847,050	21,847,050	0
器具及び備品	2,265,197	1,553,318	711,879	保育所施設・設備整備積立金	45,585,500	49,585,500	△4,000,000
ソフトウェア	46,753	76,280	△29,527	次期繰越活動増減差額	63,922,582	39,198,915	24,723,667
人件費積立資産	21,847,050	21,847,050	0	(うち当期活動増減差額)	20,723,667	11,968,584	8,755,083
保育所施設・設備整備積立資産	45,585,500	49,585,500	△4,000,000	純資産の部合計	141,078,526	110,631,465	30,447,061
資産の部合計	144,350,617	115,038,954	29,311,663	負債及び純資産の部合計	144,350,617	115,038,954	29,311,663

計算書類に対する注記（めぐみ野こども園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法

・建物（建物附属設備を含む。）、構築物、車両運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降取得したものについては定額法によっている。

・ソフトウェア

残存価額を零とする定額法によっている。

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

当法人で採用する退職共済制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について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。

(2) 民間退職共済制度

常勤職員について新潟県社会福祉協議会の実施する退職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) めぐみ野こども園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）

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	8,737,500	0	0	8,737,500
合 計	8,737,500	0	0	8,737,500

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

該当なし

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
その他の固定資産			
建物	25,008,949	14,621,620	10,387,329
構築物	52,943,835	13,087,853	39,855,982
車輛運搬具	2,433,100	2,433,098	2
器具及び備品	13,517,133	11,251,936	2,265,197
小計	93,903,017	41,394,507	52,508,510
合計	93,903,017	41,394,507	52,508,510

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	1,517,230	0	1,517,230
未収補助金	2,040,300	0	2,040,300
合計	3,557,530	0	3,557,530

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

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

該当なし