

令和4年度

決 算 報 告 書

自：令和4年4月1日  
至：令和5年3月31日

旭川市豊岡11条4丁目

認定こども園 愛豊保育園拠点区分

認定こども園 愛豊保育園拠点区分 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

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>保育事業収入</b> 施設型給付費収入 施設型給付費収入 利用者負担金収入 その他の事業収入 補助金事業収入(公費) 補助金事業収入(一般) その他の事業収入 受取利息配当金収入 その他の収入 受入研修費収入 利用者等外給食費収入 雑収入	151,880,000 141,700,000 135,000,000 6,700,000 10,180,000 8,300,000 30,000 1,850,000 6,000 2,430,000 30,000 1,250,000 1,150,000 1,150,000	150,455,586 139,000,290 132,410,190 6,590,100 11,455,308 9,638,568 600 1,816,140 2,327 2,198,481 0 1,221,200 977,281 977,281	1,424,402 2,699,710 2,589,810 109,900 △ 1,276,308 △ 1,338,568 28,400 33,860 3,673 231,519 30,000 28,800 172,719 172,719	
<b>事業活動収入計(1)</b> 人件費支出 職員給料支出 職員賞与支出 非常勤職員給与支出 退職給付支出 法定福利費支出 事業費支出 給食費支出 保健衛生費支出 保育材料費支出 水道光熱費支出 燃料費支出 消耗品費支出 保険料支出 賃借料支出 雑支出 事務費支出 福利厚生費支出 職員被服費支出 旅費交通費支出 研修研究費支出 事業消耗品費支出 印刷製本費支出 修繕費支出 通信運搬費支出 会議費支出 広報費支出 委託費支出 その他の委託費支出 手数料支出 租税公課支出 保守料支出 渉外費支出 諸会費支出 雑支出 私利息支出 その他の支出	154,316,000 122,830,000 68,600,000 20,830,000 17,600,000 1,500,000 14,300,000 19,350,000 8,000,000 300,000 2,200,000 1,800,000 1,300,000 1,200,000 1,500,000 50,000 6,540,000 700,000 250,000 30,000 50,000 500,000 400,000 50,000 100,000 3,000,000 3,000,000 30,000 50,000 500,000 400,000 50,000 59,400 2,848,490 2,848,490 22,485 24,650 370,857 0 213,400 50,000 3,000 3,000 186,832 71,145 71,145 0	152,656,406 122,768,514 68,282,721 20,821,102 17,864,260 2,168,600 13,631,831 18,324,748 8,044,287 1,941,442 2,956,235 1,547,682 1,094,520 1,100,017 1,355,011 0 5,357,692 682,477 139,243 18,000 14,000 219,922 22,220 282,910 423,106 13,532 59,400 2,848,490 2,848,490 22,485 24,650 370,857 0 213,400 3,000 3,000 186,832 71,145 71,145 0	1,659,594 61,486 317,279 8,898 △ 254,260 △ 668,600 668,169 1,025,252 △ 44,287 14,446 258,558 43,765 252,318 205,490 99,983 144,989 50,000 1,182,308 17,523 110,757 12,000 36,000 280,078 7,780 217,090 △ 23,106 36,468 40,600 151,510 151,510 27,515 5,350 129,143 36,600 47,000 47,000 3,168 △ 71,145 △ 71,145 0	
<b>事業活動資金収支差額(2)</b> 施設整備等補助金収入 設備資金借入金元金償還補助金収入 施設整備等補助金収入 設備資金借入金元金償還支出 固定資産取得支出 器具及び備品取得支出 プライマナンス・リース債務の返済支出 その他の支出	148,910,000 5,406,000 2,021,000 2,021,000 2,021,000 3,480,000 1,000,000 1,000,000 530,000	146,708,931 5,947,475 2,021,000 2,021,000 2,021,000 3,480,000 945,340 522,298	△ 541,475 0 0 0 0 54,660 54,660 7,712	
<b>施設整備等による収支</b> 施設整備等支出計(5) 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) 積立資産取崩収入 退職給付引当資産取崩収入 その他の活動収入計(7)	5,010,000 △ 2,989,000 600,000 600,000 2,130,000	4,947,628 △ 2,926,628 1,349,745 1,349,745 1,961,565	62,372 △ 62,372 △ 749,745 △ 749,745 168,435	
<b>その他の活動による収支</b> 積立資産支出 退職給付引当資産支出 その他の活動支出計(8)	2,130,000 △ 1,530,000 0	1,961,565 △ 611,820 -	168,435 △ 918,180 0	
<b>子備費支出(10)</b> その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0 △ 0	-	0	
<b>当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)</b>	887,000	2,409,027	△ 1,522,027	
<b>前期未支払資金残高(12)</b>	21,683,866	21,683,866	0	
<b>当期末未支払資金残高(11)+(12)</b>	22,570,866	24,092,893	△ 1,522,027	

認定こども園 愛豊保育園拠点区分 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

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収入	保育事業収益	150,455,598	154,546,899	△ 4,091,301	
	施設運営給付費収益	139,000,290	145,357,120	△ 6,356,830	
	利用者負担金収益	132,410,190	140,790,500	△ 8,380,310	
	利用者等利用料収益	6,590,100	4,566,620	△ 2,023,480	
	利用者等利用料収益(一般)	0	17,260	△ 17,260	
	その他の事業収益(公費)	11,455,308	9,172,519	△ 2,282,789	
	補助金事業収益(一般)	9,638,568	7,481,469	△ 2,157,099	
	補助金事業収益(補助金)	600	3,100	△ 2,500	
	その他の事業収益	1,816,140	1,687,950	△ 128,190	
	サブ・ピス活動収益計(1)	150,455,598	154,546,899	△ 4,091,301	
	費用	人件費	122,691,334	125,326,145	△ 2,634,811
		燃料費	68,282,721	67,794,572	△ 528,149
		職員給与	15,362,102	16,512,255	△ 150,153
		賞与引当金繰入	3,770,000	4,459,000	△ 689,000
		非常勤職員給与	17,864,260	19,249,162	△ 1,384,902
退職給付費		2,780,420	2,976,200	△ 195,780	
法定福利費		13,631,831	14,374,946	△ 743,115	
事業費		18,324,748	18,578,869	△ 254,121	
給食衛生費		8,044,287	8,069,010	△ 24,723	
保育材料費		285,554	255,713	△ 29,841	
水道光熱費		1,941,442	2,888,991	△ 947,549	
燃料費		2,956,235	2,436,799	△ 519,436	
消耗器具備品費		1,547,682	1,128,891	△ 418,791	
保険料		1,094,520	1,193,313	△ 98,793	
賃借料		1,100,017	1,104,727	△ 4,710	
雑費		1,355,011	1,489,876	△ 134,865	
事務費		0	11,549	△ 11,549	
振込手数料		5,357,692	6,563,104	△ 1,205,412	
職員旅費		682,477	710,405	△ 27,928	
旅費交通費		139,243	151,654	△ 12,411	
研修研習品費		18,000	19,600	△ 1,600	
印刷製本費		14,000	111,280	△ 97,280	
修繕運搬費		219,922	644,612	△ 424,690	
通信運搬費		22,220	19,800	△ 2,420	
会議費		282,910	429,198	△ 146,288	
広聴費	423,106	307,220	△ 115,886		
会議費	13,532	26,930	△ 13,398		
業務委託費	2,848,490	3,088,000	△ 248,600		
その他の委託費	2,848,490	3,216,673	△ 368,183		
手数料	22,485	25,820	△ 3,335		
租税公課	22,485	25,820	△ 3,335		
租税公課	370,857	447,556	△ 76,699		
借入金費	24,650	25,540	△ 890		
借入金費	24,650	25,540	△ 890		
諸会費	213,400	100,700	△ 112,700		
雑費	3,000	18,116	△ 15,116		
雑費	3,000	18,116	△ 15,116		
減価償却費	7,684,583	8,483,416	△ 748,833		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,012,708	△ 5,157,990	△ 145,282		
その他の費用	71,145	0	△ 71,145		
サブ・ピス活動費用計(2)	149,116,794	153,743,544	△ 4,626,750		
サブ・ピス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,338,804	803,355	△ 535,449		
サブ・ピス活動外増減の部	受取利息配当金収益	2,327	2,293	△ 34	
	その他のサブ・ピス活動外収益	2,198,481	1,471,474	△ 727,007	
	利用者等外給食収益	1,221,200	1,328,333	△ 107,133	
	雑収益	977,281	143,141	△ 834,140	
	雑収益	977,281	143,141	△ 834,140	
	支払利息	2,200,808	1,473,767	△ 727,041	
	支払利息	186,832	219,311	△ 32,479	
	サブ・ピス活動外費用計(5)	186,832	219,311	△ 32,479	
	サブ・ピス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,013,976	1,264,466	△ 749,520	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,352,780	2,057,811	△ 1,294,969	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	2,021,000	2,021,000	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	2,021,000	2,021,000	0	
	特別収益計(8)	2,021,000	2,021,000	0	
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,021,000	2,021,000	0	
	特別費用計(9)	2,021,000	2,021,000	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,352,780	2,057,811	△ 1,294,969		
前期繰越活動増減差額(12)	21,220,277	19,162,466	△ 2,057,811		
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,573,057	21,220,277	△ 3,352,780		
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)	0	0	0		
繰越活動増減差額の部					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	24,573,057	21,220,277	△ 3,352,780		

認定こども園 愛豊保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5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	27,600,909	30,078,125	△ 2,477,216	流動負債	10,782,112	16,855,547	△ 6,073,435
現金預金	26,407,837	28,692,815	△ 2,284,978	事業未払金	2,762,861	7,177,280	△ 4,414,419
事業未収金	177,665	17,360	160,305	1年以内返済予定設備資金借入金	3,330,000	3,480,000	△ 150,000
未収補助金	589,678	1,127,239	△ 537,561	1年以内返済予定リース債務	174,096	522,288	△ 348,192
貯蔵品	190,080	0	190,080	預り金	0	5,105	△ 5,105
前払費用	235,649	240,711	△ 5,062	職員預り金	745,155	1,211,874	△ 466,719
				賞与引当金	3,770,000	4,459,000	△ 689,000
固定資産	154,942,933	161,070,356	△ 6,127,423	固定負債	44,711,060	47,603,336	△ 2,892,276
基本財産	130,691,624	136,179,222	△ 5,487,598	設備資金借入金	25,585,000	28,915,000	△ 3,330,000
土地	13,879,057	13,879,057	0	リース債務	0	174,096	△ 174,096
建物	102,561,520	105,381,035	△ 2,819,515	退職給付引当金	19,126,060	18,514,240	611,820
建物付属設備	14,261,047	16,919,130	△ 2,658,083				
その他の固定資産	24,251,309	24,891,134	△ 639,825	負債の部合計	55,493,172	64,458,883	△ 8,965,711
建物	111,960	163,800	△ 51,840				
構築物	1,890,873	2,655,820	△ 764,947	純資産の部			
器具及び備品	2,848,320	2,760,890	87,430	基本金	15,617,400	15,617,400	0
有形リース資産	174,096	696,384	△ 522,288	第1号基本金	13,617,400	13,617,400	0
退職給付引当資産	19,126,060	18,514,240	611,820	第2号基本金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	100,000	100,000	0	第3号基本金	1,000,000	1,000,000	0
				国庫補助金等特別積立金	86,860,213	89,851,921	△ 2,991,708
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	24,573,057	21,220,277	3,352,780
				(うち当期活動増減差額)	3,352,780	2,057,811	1,294,969
				純資産の部合計	127,050,670	126,689,598	361,072
資産の部合計	182,543,842	191,148,481	△ 8,604,639	負債及び純資産の部合計	182,543,842	191,148,481	△ 8,604,639

## 計算書類に対する注記 (認定こども園 愛豊保育園拠点区分用)

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品他固定資産一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

## (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員の施設が負担している出資金と同額を計上している。

・賞与引当金—職員に対する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額を計上している。

(3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引  
引き続き通常の賃貸借処理にかかるとする方法に乗じた会計処理を適用している。

## 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

全常勤職員については北海道民間社会福祉事業職員共済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) 認定こども園 愛豊保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊸))
  - ア 認定こども園 愛豊保育園
  - イ 認定こども園 愛豊保育園
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (㊹))
  - ア 認定こども園 愛豊保育園

## 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	13,879,057	0	0	13,879,057
建物	105,381,035	0	2,819,515	102,561,520
建物付属設備	16,919,130	0	2,668,083	14,251,047
合 計	136,179,222	0	5,487,598	130,691,624

## 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)

102,561,520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)

28,165,000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)

基本財産	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	128,159,870	25,598,350	102,561,520
建物付属設備	39,327,506	25,076,459	14,251,047
小 計	167,487,376	50,674,809	116,812,567
その他の固定資産			
建物	518,400	406,440	111,960
構築物	8,428,244	6,537,371	1,890,873
器具及び備品	15,721,296	12,872,976	2,848,320
有形リース資産	5,592,240	5,418,144	174,096
ソフトウェア	939,600	939,600	0
小 計	31,199,780	26,174,531	5,025,249
合 計	198,687,156	76,849,340	121,837,816

9. 償債額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

償債額、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)

	償債額	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	177,665	0	177,665
未収補助金	589,678	0	589,678
合 計	767,343	0	767,343

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

