

令和5年度

決 算 報 告 書

自 : 令和 5年 4月 1日
至 : 令和 6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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	156,505,000	153,978,640	2,526,360		
	施設型給付費収入	145,400,000	143,723,490	1,676,510		
	施設型給付費収入	138,000,000	136,444,470	1,555,530		
	利用者負担金収入	7,400,000	7,279,020	120,980		
	利用者等利用料収入	0	4,360	△ 4,360		
	利用者等利用料収入(一般)	0	4,360	△ 4,360		
	その他の事業収入	11,105,000	10,250,790	854,210		
	補助金事業収入(公費)	9,000,000	8,155,230	844,770		
	補助金事業収入(一般)	5,000	3,600	1,400		
	その他の事業収入	2,100,000	2,091,960	8,040		
	受取利息配当金収入	6,000	2,362	3,638		
	その他の収入	1,780,000	1,301,705	478,295		
	受入研修費収入	30,000	24,000	6,000		
	利用者等外給食費収入	1,250,000	1,193,655	56,345		
	雑収入	500,000	84,050	415,950		
	雑収入	500,000	84,050	415,950		
		事業活動収入計(1)	158,291,000	155,282,707	3,008,293	
事業活動による収支	支出	人件費支出	119,600,000	121,097,421	△ 1,497,421	
		職員給料支出	67,400,000	66,171,441	1,228,559	
		職員賞与支出	20,300,000	20,235,506	64,494	
		非常勤職員給与支出	17,600,000	17,932,135	△ 332,135	
		退職給付支出	1,100,000	3,059,105	△ 1,959,105	
		法定福利費支出	13,200,000	13,699,234	△ 499,234	
		事業費支出	20,600,000	18,471,502	2,128,498	
		給食費支出	9,000,000	8,682,184	317,816	
		保健衛生費支出	300,000	121,866	178,134	
		保育材料費支出	2,200,000	2,007,993	192,007	
		水道光熱費支出	3,100,000	2,697,025	402,975	
		燃料費支出	1,900,000	1,276,764	623,236	
		消耗器具備品費支出	1,300,000	1,162,792	137,208	
		保険料支出	1,250,000	1,188,334	61,666	
		賃借料支出	1,500,000	1,334,544	165,456	
		雑支出	50,000	0	50,000	
		事務費支出	7,565,000	7,104,014	460,986	
	福利厚生費支出	500,000	700,108	△ 200,108		
	職員被服費支出	250,000	0	250,000		
	旅費交通費支出	200,000	52,000	148,000		
	研修研究費支出	50,000	18,240	31,760		
	事務消耗品費支出	500,000	483,617	16,383		
	印刷製本費支出	30,000	0	30,000		
	修繕費支出	900,000	1,182,618	△ 282,618		
	通信運搬費支出	450,000	441,169	8,831		
	会議費支出	150,000	50,850	99,150		
	広報費支出	100,000	38,720	61,280		
	業務委託費支出	3,500,000	3,468,092	31,908		
	その他の委託費支出	3,500,000	3,468,092	31,908		
	手数料支出	50,000	28,015	21,985		
	賃借料支出	5,000	0	5,000		
	租税公課支出	30,000	29,440	560		
	保守料支出	500,000	478,273	21,727		
	渉外費支出	100,000	20,000	80,000		
	諸会費支出	200,000	109,200	90,800		
	雑支出	50,000	3,672	46,328		
	雑支出	50,000	3,672	46,328		
	支払利息支出	160,000	154,809	5,191		
	その他の支出	0	144,800	△ 144,800		
	その他の支出	0	144,800	△ 144,800		
		事業活動支出計(2)	147,925,000	146,972,546	952,454	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,366,000	8,310,161	2,055,839	
	施設整備等による収支	取入				
施設整備等補助金収入		2,021,000	2,021,000	0		
設備資金借入金元金償還補助金収入		2,021,000	2,021,000	0		
施設整備等収入計(4)		2,021,000	2,021,000	0		
設備資金借入金元金償還支出		3,480,000	3,330,000	150,000		
固定資産取得支出		1,600,000	1,598,399	1,601		
支出	建物附属設備取得支出	350,000	350,000	0		
	器具及び備品取得支出	920,000	918,399	1,601		
	ソフトウェア取得支出	330,000	330,000	0		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	175,000	174,096	904		
	施設整備等支出計(5)	5,255,000	5,102,495	152,505		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,234,000	△ 3,081,495	△ 152,505		
その他の活動による収支	取入					
	積立資産取崩収入	200,000	2,402,905	△ 2,202,905		
	退職給付引当資産取崩収入	200,000	2,402,905	△ 2,202,905		
	その他の活動収入計(7)	200,000	2,402,905	△ 2,202,905		
	積立資産支出	2,000,000	1,986,415	13,585		
	退職給付引当資産支出	2,000,000	1,986,415	13,585		
	その他の活動支出計(8)	2,000,000	1,986,415	13,585		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,800,000	416,490	△ 2,216,490		
	予備費支出(10)	0	—	0		
	△ 0					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,332,000	5,645,156	△ 313,156		
	前期末支払資金残高(12)	24,092,893	24,092,893	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	29,424,893	29,738,049	△ 313,156		

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 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	153,978,640	150,455,598	3,523,042	
	施設型給付費収益	143,723,490	139,000,290	4,723,200	
	施設型給付費収益	136,444,470	132,410,190	4,034,280	
	利用者負担金収益	7,279,020	6,590,100	688,920	
	利用者等利用料収益	4,360	0	4,360	
	利用者等利用料収益(一般)	4,360	0	4,360	
	その他の事業収益	10,250,790	11,455,308	△ 1,204,518	
	補助金事業収益(公費)	8,155,230	9,638,568	△ 1,483,338	
	補助金事業収益(一般)	3,600	600	3,000	
	その他の事業収益	2,091,960	1,816,140	275,820	
	サービス活動収益計(1)	153,978,640	150,455,598	3,523,042	
費 用	人件費	122,355,931	122,691,334	△ 335,403	
	職員給料	66,171,441	68,282,721	△ 2,111,280	
	職員賞与	16,465,506	16,362,102	103,404	
	賞与引当金繰入	5,445,000	3,770,000	1,675,000	
	非常勤職員給与	17,932,135	17,864,260	67,875	
	退職給付費用	2,642,615	2,780,420	△ 137,805	
	法定福利費	13,699,234	13,631,831	67,403	
	事業費	18,471,502	18,324,748	146,754	
	給食費	8,682,184	8,044,287	637,897	
	保健衛生費	121,866	285,554	△ 163,688	
	保育材料費	2,007,993	1,941,442	66,551	
	水道光熱費	2,697,025	2,956,235	△ 259,210	
	燃料費	1,276,764	1,547,682	△ 270,918	
	消耗器具備品費	1,162,792	1,094,520	68,272	
	保険料	1,188,334	1,100,017	88,317	
	賃借料	1,334,544	1,355,011	△ 20,467	
	事務費	7,104,014	5,357,692	1,746,322	
	福利厚生費	700,108	682,477	17,631	
	職員被服費	0	139,243	△ 139,243	
	旅費交通費	52,000	18,000	34,000	
	研修研究費	18,240	14,000	4,240	
	事務消耗品費	483,617	219,922	263,695	
	印刷製本費	0	22,220	△ 22,220	
	修繕費	1,182,618	282,910	899,708	
	通信運搬費	441,169	423,106	18,063	
	会議費	50,850	13,532	37,318	
	広報費	38,720	59,400	△ 20,680	
	業務委託費	3,468,092	2,848,490	619,602	
	その他の委託費	3,468,092	2,848,490	619,602	
	手数料	28,015	22,485	5,530	
	租税公課	29,440	24,650	4,790	
	保守料	478,273	370,857	107,416	
	渉外費	20,000	0	20,000	
	諸会費	109,200	213,400	△ 104,200	
	雑費	3,672	3,000	672	
	雑費	3,672	3,000	672	
	減価償却費	7,324,221	7,684,583	△ 360,362	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,997,594	△ 5,012,708	15,114	
	その他の費用	144,800	71,145	73,655	
	その他の費用	144,800	71,145	73,655	
	サービス活動費用計(2)	150,402,874	149,116,794	1,286,080	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,575,766	1,338,804	2,236,962
	サー ビス 活 動 外 増 減 の 部	収			
受取利息配当金収益		2,362	2,327	35	
その他のサービス活動外収益		1,301,705	2,198,481	△ 896,776	
受入研修費収益		24,000	0	24,000	
利用者等外給食収益		1,193,655	1,221,200	△ 27,545	
雑収益		84,050	977,281	△ 893,231	
雑収益		84,050	977,281	△ 893,231	
サービス活動外収益計(4)	1,304,067	2,200,808	△ 896,741		
費					
支払利息	154,809	186,832	△ 32,023		
サービス活動外費用計(5)	154,809	186,832	△ 32,023		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,149,258	2,013,976	△ 864,718	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,725,024	3,352,780	1,372,244	
特 別 増 減 の 部	取				
	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	
費					
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)		4,725,024	3,352,780	1,372,244	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	24,573,057	21,220,277	3,352,780	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	29,298,081	24,573,057	4,725,024	
	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	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	29,298,081	24,573,057	4,725,024	

認定こども園 愛豊保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

資産の部		負債の部		(単位:円)			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	34,954,727	27,600,909	7,353,818	流動負債	13,241,678	10,782,112	2,459,566
現金預金	33,905,506	26,407,837	7,497,669	事業未払金	3,554,704	2,762,861	791,843
事業未収金	23,160	177,965	△ 154,505	1年以内返済予定設備資金借入金	2,580,000	3,330,000	△ 750,000
未収補助金	643,500	589,678	53,822	1年以内返済予定リース債務	0	174,096	△ 174,096
貯蔵品	101,200	190,080	△ 88,880	職員預り金	1,661,974	745,155	916,819
前払費用	281,361	235,649	45,712	賞与引当金	5,445,000	3,770,000	1,675,000
固定資産	148,800,621	154,942,933	△ 6,142,312	固定負債	41,714,570	44,711,060	△ 2,996,490
基本財産	128,548,180	130,691,624	△ 2,143,444	設備資金借入金	23,005,000	25,585,000	△ 2,580,000
土地	13,879,057	13,879,057	0	退職給付引当金	18,709,570	19,126,060	△ 416,490
建物	111,669,123	116,812,567	△ 5,143,444	負債の部合計	54,956,248	55,493,172	△ 536,924
その他の固定資産	23,252,441	24,251,309	△ 998,868	純資産の部			
建物	60,120	111,960	△ 51,840	基本金	15,617,400	15,617,400	0
構築物	1,193,157	1,890,873	△ 697,716	第1号基本金	13,617,400	13,617,400	0
器具及び備品	2,909,094	2,848,320	60,774	第2号基本金	1,000,000	1,000,000	0
有形リース資産	0	174,096	△ 174,096	第3号基本金	1,000,000	1,000,000	0
ソフトウェア	280,500	0	280,500	国庫補助金等特別積立金	83,883,619	86,860,213	△ 2,976,594
退職給付引当資産	18,709,570	19,126,060	△ 416,490	その他の積立金	0	0	0
その他の固定資産	100,000	100,000	0	次期繰越活動増減差額	29,298,081	24,573,057	4,725,024
				(うち当期活動増減差額)	4,725,024	3,352,780	1,372,244
資産の部合計	183,755,348	182,543,842	1,211,506	純資産の部合計	128,799,100	127,950,670	1,748,430
				負債及び純資産の部合計	183,755,348	182,543,842	1,211,506

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

- ・建物並び器具及び備品一定額法

- ・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、残存価額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) 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(㉑))

ア 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(㉒))

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	102,561,520	0	2,819,515	99,742,005
建物付属設備	14,251,047	350,000	2,673,929	11,927,118
合計	130,691,624	350,000	5,493,444	125,548,180

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) 99,742,005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) 25,585,000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
基本財産			
建物	128,159,870	28,417,865	99,742,005
建物付属設備	39,677,506	27,750,388	11,927,118
小計	167,837,376	56,168,253	111,669,123
その他の固定資産			
建物	518,400	458,280	60,120
構築物	8,428,244	7,235,087	1,193,157
器具及び備品	16,639,695	13,730,601	2,909,094
有形リース資産	5,592,240	5,592,240	0
ソフトウェア	1,269,600	989,100	280,500
小計	32,448,179	28,005,308	4,442,871
合計	200,285,555	84,173,561	116,111,994

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	23,160	0	23,160
未収補助金	643,500	0	643,500
合計	666,660	0	666,660

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

財 産 目 録

令和 6年 3月 31日 現在

貸借対照表科目		場所・物属等	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
(単位：円)							
I 資産の部							
1 流動資産							
現金預金	現金	現金手許有高 旭川信用金庫あたち支店 旭川信用金庫あたち支店 旭川信用金庫あたち支店 旭川信用金庫あたち支店 北洋銀行大雪通支店 みずほ銀行旭川支店 旭川豊岡郵便局		運転資金として(本部) 運転資金として(保育園) 運転資金として(保育園) 運転資金として(本部) 運転資金として(保育園) 運転資金として(保育園) 運転資金として(保育園) 運転資金として(保育園)			104,964 48,873 2,801,158 493,857 20,106,635 514,933 9,363,452
		小計					33,905,506
事業未収金				令和5年度保育料等			23,160
未収補助金				令和5年度延長保育料等			643,500
貯蔵品				お米券			101,200
前払費用				令和5年度分水災保険料等			281,361
		流動資産合計					34,954,727
2 固定資産							
(1) 基本財産							
土地		旭川市豊岡11条4丁目104番6 旭川市豊岡11条3丁目		第2種社会福祉事業である、愛豊保育園に使用している。 第2種社会福祉事業である、愛豊保育園に使用している。	4,734,000 9,145,057		4,734,000 9,145,057
建物		旭川市豊岡11条4丁目104番6 旭川市豊岡11条4丁目104番6	2014年度	第2種社会福祉事業である、愛豊保育園に使用している。 第2種社会福祉事業である、愛豊保育園に使用している。	128,159,870 39,677,506	28,417,865 27,750,388	13,879,057 99,742,005 11,927,118
		基本財産合計					125,548,180
(2) その他の固定資産							
建物		歴上物置他 外構工事他 ノートパソコン他 保育園システム管理ソフト 北極道民間社会福祉事業職員共済 旭川信用金庫出資金等			518,400 8,428,244 16,639,695 1,269,600 100,000	458,280 7,235,087 13,730,601 989,100 0	60,120 1,193,157 2,909,094 280,500 18,709,570 100,000
		その他の固定資産合計					23,252,441
		固定資産合計					148,800,621
		資産合計					183,755,348
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金		3月分社会保険料事業主負担分他 独立行政法人福祉医療機構 3月分社会保険料他					3,554,704 2,580,000 1,661,974 5,445,000
		流動負債合計					13,241,678
2 固定負債							
設備資金借入金		独立行政法人福祉医療機構 北極道民間社会福祉事業職員共済					23,005,000 18,709,570
退職給付引当金		固定負債合計					41,714,570
		負債合計					54,956,248
		差引純資産					128,799,100