

令和2年度 保育園 資金収支計算書  
令和2年4月1日～令和3年3月31日

(単位:円)

| 勘定科目                   |                                 | 決算(B)          | 備考          |              |
|------------------------|---------------------------------|----------------|-------------|--------------|
| 事業活動による収支              | 収入                              | 保育事業収入         | 152,906,545 |              |
|                        |                                 | 保育委託費収入        | 134,653,176 | 前期末収保保育委託費含む |
|                        |                                 | 補助金事業収入        | 13,457,679  |              |
|                        |                                 | 利用者負担金収入       | 4,795,690   |              |
|                        |                                 | 受取利息配当金収入      | 1,237       |              |
|                        |                                 | その他収入          | 903,336     |              |
|                        |                                 | 雑収入            | 903,336     |              |
|                        |                                 | 事業活動収入計(1)     | 153,811,118 |              |
|                        | 支出                              | 人件費支出          | 86,552,916  |              |
|                        |                                 | 職員給与           | 64,627,811  |              |
|                        |                                 | 賞与             | 12,788,084  |              |
|                        |                                 | 退職金            | 0           |              |
|                        |                                 | 法定福利費          | 9,137,021   |              |
|                        |                                 | 事業費支出          | 26,740,849  |              |
|                        |                                 | 教材・食材購入費       | 8,605,406   |              |
|                        |                                 | 広告宣伝費          | 77,600      |              |
|                        |                                 | 交際費            | 14,711      |              |
|                        |                                 | 旅費交通費          | 334,023     |              |
|                        |                                 | 修繕費            | 416,900     |              |
|                        |                                 | 水道光熱費          | 1,627,432   |              |
|                        |                                 | 新聞図書費          | 36,734      |              |
|                        |                                 | 諸会費            | 0           |              |
|                        |                                 | 支払手数料          | 354,680     |              |
|                        |                                 | 車両費            | 142,771     |              |
|                        |                                 | 地代家賃           | 4,790,400   |              |
|                        |                                 | 保険料            | 2,749,571   |              |
|                        |                                 | 租税公課           | 91,139      |              |
|                        |                                 | 支払報酬料          | 6,339,000   |              |
|                        |                                 | 雑費             | 1,160,482   |              |
|                        |                                 | 事務費支出          | 8,531,010   |              |
|                        |                                 | 福利厚生費          | 1,243,263   |              |
|                        |                                 | 消耗品費           | 6,450,487   |              |
|                        |                                 | リース料           | 628,720     |              |
| 研修費                    | 10,000                          |                |             |              |
| 通信費                    | 193,540                         |                |             |              |
| 寄付金                    | 5,000                           |                |             |              |
| 支払利息支出                 | 2,470,537                       |                |             |              |
| その他支出                  | 0                               |                |             |              |
| 事業活動支出計(2)             | 124,295,312                     |                |             |              |
|                        | 事業活動資金収支差額(3)=(1)－(2)           | 29,515,806     |             |              |
| 設備整備等による収支             | 収入                              | 設備購入等業者負担金収入   | 385,660     |              |
|                        |                                 |                |             |              |
|                        |                                 |                |             |              |
|                        | 支出                              | 施設整備等収入計(4)    | 385,660     |              |
|                        |                                 | 固定資産取得支出       | 385,000     |              |
|                        |                                 | 附属設備取得         | 0           |              |
|                        |                                 | 構築物取得          | 0           |              |
|                        |                                 | 車両運搬具取得        | 0           |              |
|                        |                                 | 備品取得           | 385,000     |              |
|                        |                                 | 施設整備等支出計(5)    | 385,000     |              |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)－(5) | 660                             |                |             |              |
| その他の活動による収支            | 収入                              | 保険解約戻り金        | 10,990      |              |
|                        |                                 | 前期末未回収従業員社会保険料 | 30,855      |              |
|                        |                                 | 雑収入            | 401,742     |              |
|                        |                                 | その他の活動収入計(7)   | 443,587     |              |
|                        | 支出                              | 役員借入金返済額       | 5,035,057   |              |
|                        |                                 | 長期借入金返済額       | 11,892,000  |              |
|                        |                                 | 保険積立金支払額       | 1,487,527   |              |
|                        |                                 | 法人税納付支払額       | 4,167,000   |              |
|                        |                                 | 未払金支払          | 2,269,063   |              |
|                        |                                 | その他の活動支出計(8)   | 24,850,647  |              |
|                        | その他の活動資金収支差額(9)=(7)－(8)         | -24,407,060    |             |              |
|                        | 予備費支出(10)                       | -28,975        |             |              |
|                        | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)－(10) | 5,138,381      |             |              |
| 前期末支払資金残高(12)          |                                 | 19,739,974     |             |              |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)     |                                 | 24,878,355     |             |              |

# 令和2年度 保育園 事業活動計算書

令和2年4月1日～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)    | 差異(A)-(B)  | 備考 |
|------------------------------------|---------------------------|-------------|-------------|------------|----|
| サービス活動増減の部                         | 収益                        |             |             |            |    |
|                                    | 保育事業収益                    | 152,882,505 | 147,145,697 | 5,736,808  |    |
|                                    | 保育委託費収入                   | 134,398,036 | 127,428,820 | 6,969,216  |    |
|                                    | 補助金事業収入                   | 13,457,679  | 15,254,950  | -1,797,271 |    |
|                                    | 利用者負担金収入                  | 5,026,790   | 4,461,927   | 564,863    |    |
|                                    | その他収益                     | 903,336     | 625,830     | 277,506    |    |
|                                    | サービス活動収益計(1)              | 153,785,841 | 147,771,527 | 6,014,314  |    |
|                                    | 費用                        |             |             |            |    |
|                                    | 人件費                       | 86,863,475  | 80,828,133  | 6,035,342  |    |
|                                    | 職員給与                      | 64,938,370  | 59,014,745  | 5,923,625  |    |
|                                    | 賞与                        | 12,788,084  | 13,303,000  | -514,916   |    |
|                                    | 退職金                       | 0           | 0           | 0          |    |
|                                    | 法定福利費                     | 9,137,021   | 8,510,388   | 626,633    |    |
|                                    | 事業費                       | 26,828,672  | 25,522,978  | 1,305,694  |    |
|                                    | 教材・食材購入費                  | 8,598,155   | 7,464,400   | 1,133,755  |    |
|                                    | 広告宣伝費                     | 77,600      | 437,520     | -359,920   |    |
|                                    | 交際費                       | 14,711      | 44,547      | -29,836    |    |
|                                    | 旅費交通費                     | 334,023     | 607,594     | -273,571   |    |
|                                    | 修繕費                       | 416,900     | 212,091     | 204,809    |    |
|                                    | 水道光熱費                     | 1,627,432   | 1,575,651   | 51,781     |    |
|                                    | 新聞図書費                     | 36,734      | 44,100      | -7,366     |    |
|                                    | 諸会費                       | 0           | 0           | 0          |    |
|                                    | 支払手数料                     | 424,443     | 401,536     | 22,907     |    |
|                                    | 車両費                       | 162,767     | 525,070     | -362,303   |    |
|                                    | 地代家賃                      | 4,790,400   | 4,644,240   | 146,160    |    |
|                                    | 保険料                       | 2,754,886   | 2,851,115   | -96,229    |    |
|                                    | 租税公課                      | 91,139      | 160,474     | -69,335    |    |
|                                    | 支払報酬料                     | 6,339,000   | 5,659,360   | 679,640    |    |
|                                    | 雑費                        | 1,160,482   | 895,280     | 265,202    |    |
|                                    | 事務費                       | 8,531,010   | 7,472,381   | 1,058,629  |    |
|                                    | 福利厚生費                     | 1,243,263   | 1,256,927   | -13,664    |    |
|                                    | 消耗品費                      | 6,450,487   | 5,340,188   | 1,110,299  |    |
|                                    | リース料                      | 628,720     | 576,270     | 52,450     |    |
|                                    | 研修費                       | 10,000      | 19,300      | -9,300     |    |
|                                    | 通信費                       | 193,540     | 223,696     | -30,156    |    |
|                                    | 寄付金                       | 5,000       | 56,000      | -51,000    |    |
|                                    | 減価償却費                     | 10,655,127  | 12,335,355  | -1,680,228 |    |
|                                    | サービス活動費用計(2)              | 132,878,284 | 126,158,847 | 6,719,437  |    |
|                                    | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)     | 20,907,557  | 21,612,680  | -705,123   |    |
| サービス活動外増減の部                        | 収入                        |             |             |            |    |
|                                    | 受取利息配当金収益                 | 11,467      | 7,233       | 4,234      |    |
|                                    | その他サービス活動外収益              | 1,415,132   | 0           | 1,415,132  |    |
|                                    | 備品購入キャッシュバック              | 385,660     | 0           | 385,660    |    |
|                                    | 保険解約返金                    | 57,730      | 0           | 57,730     |    |
|                                    | 雑収入                       | 971,742     | 0           | 971,742    |    |
|                                    | サービス活動外収益計(4)             | 1,426,599   | 7,233       | 1,419,366  |    |
|                                    | 支出                        |             |             |            |    |
|                                    | その他サービス活動外費用              | 2,470,537   | 2,879,218   | -408,681   |    |
|                                    | 支払利息                      | 2,470,537   | 2,879,218   | -408,681   |    |
|                                    | その他                       | 0           | 0           | 0          |    |
|                                    | サービス活動外費用計(5)             | 2,470,537   | 2,879,218   | -408,681   |    |
|                                    | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)    | -1,043,938  | -2,871,985  | 1,828,047  |    |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  |                           | 19,863,619  | 18,740,695  | 1,122,924  |    |
| 特別増減の部                             | 収入                        |             |             |            |    |
|                                    | 固定資産売却収入                  | 599,999     | 29,999      | 570,000    |    |
|                                    | 特別収益計(8)                  | 599,999     | 29,999      | 570,000    |    |
|                                    | 支出                        |             |             |            |    |
|                                    | 固定資産除却損                   | 1           |             | 1          |    |
|                                    | 特別費用計(9)                  | 1           | 0           | 1          |    |
|                                    | 特別増減差額(10)=(8)-(9)        | 599,998     | 29,999      | 569,999    |    |
| 税引前当期活動増減差額                        |                           | 20,463,617  | 18,770,694  | 1,692,923  |    |
| 法人税・住民税及び事業税                       |                           | 5,154,500   | 4,469,800   | 684,700    |    |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              |                           | 15,309,117  | 14,300,894  | 1,008,223  |    |
| 繰越活動増減差額の部                         | 前期繰越活動増減差額(12)            | 25,348,394  | 11,047,500  | 14,300,894 |    |
|                                    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 40,657,511  | 25,348,394  | 15,309,117 |    |
|                                    | 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) |                           | 40,657,511  | 25,348,394  | 15,309,117 |    |

## 貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

| 資産の部       |  | 当期末         | 負債の部         |  | 当期末         |
|------------|--|-------------|--------------|--|-------------|
| 【流動資産】     |  | 34,802,654  | 【流動負債】       |  | 9,873,765   |
| 現金及び預金     |  | 32,616,253  | 未払金          |  | 6,877,465   |
| 商品         |  | 50,534      | 預り金          |  | 0           |
| 立替金        |  | 0           | 未払法人税等       |  | 2,996,300   |
| 前払費用       |  | 644,387     |              |  |             |
| 未収入金       |  | 1,491,480   |              |  |             |
| 【固定資産】     |  | 174,218,782 | 【固定負債】       |  | 159,216,000 |
| 【有形固定資産】   |  | 170,155,697 | 長期借入金        |  | 159,216,000 |
| 建物         |  | 109,375,741 | 個人借入金        |  | 0           |
| 建物附属設備     |  | 56,050,602  | 負債の部合計       |  | 169,089,765 |
| 構築物        |  | 2,330,404   | 純資産の部        |  |             |
| 車両運搬具      |  | 1,141,459   | 【株主資本】       |  | 25,348,394  |
| 工具備品       |  | 1,257,491   | 基本金          |  | 0           |
| 【投資その他の資産】 |  | 4,063,085   |              |  |             |
| 敷金         |  | 1,000,000   | 次期繰越活動増減差額   |  | 40,657,511  |
| 保険積立金      |  | 3,063,085   |              |  |             |
| 【繰延資産】     |  | 725,840     | (うち当期活動増減差額) |  | 15,309,117  |
| 開業費        |  | 725,840     | 純資産の部合計      |  | 40,657,511  |
| 資産の部合計     |  | 209,747,276 | 負債及び純資産合計    |  | 209,747,276 |