

令和元年度

収 支 決 算 書

一般社団法人境町保育協会

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

一般社団法人境町保育協会

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	0	0	0
特定財産運用益	0	0	0
受取事業収益	150,678,960	150,039,740	639,220
受取補助金等	8,125,200	4,121,000	4,004,200
受取負担金	3,503,558	2,910,940	592,618
雑収益	29,191	21,455	7,736
経常収益計	162,336,909	157,093,135	5,243,774
(2) 経常費用			
事業費	135,501,248	124,748,730	10,752,518
給料手当	90,217,653	80,044,593	10,173,060
非常勤職員給料手当	3,513,754	3,985,368	△ 471,614
派遣職員費	0	0	0
境町派遣職員費	695,652	1,167,018	△ 471,366
退職給付費	710,260	576,460	133,800
法定福利費	14,636,041	13,318,184	1,317,857
福利厚生費	505,278	405,132	100,146
職員被服費	13,739	58,480	△ 44,741
研修研究費	336,500	344,031	△ 7,531
通信運搬費	398,955	394,977	3,978
減価償却費	0	0	0
事務消耗什器備品費	0	0	0
事務消耗品費	388,786	239,436	149,350
修繕費	1,481,984	514,158	967,826
印刷製本費	0	0	0
広告宣伝費	58,320	0	58,320
会議費	6,482	21,742	△ 15,260
水道光熱費	5,930,674	5,927,882	2,792
賃貸料	195,048	167,868	27,180
車両費	40,623	38,579	2,044
慶弔見舞費	10,460		10,460
土地建物賃借料	292,000	292,000	0
保険料	135,890	147,495	△ 11,605
諸謝金	0	0	0
租税公課	4,800	0	4,800
業務委託費	1,704,956	1,823,793	△ 118,837
保守料	218,599	180,011	38,588
手数料	503,058	451,082	51,976
負担金	193,000	207,000	△ 14,000
給食費	9,020,157	10,493,642	△ 1,473,485
保健衛生費	509,489	509,020	469
保育材料費	1,604,378	2,003,041	△ 398,663
事業消耗什器備品費	0	0	0
事業消耗品費	2,171,132	1,437,738	733,394
支払利息	0	0	0
事業雑費	3,580	0	3,580
管理費	0	36,265	△ 36,265
福利厚生費	0	5,000	△ 5,000
旅費交通費	0	0	0
研修費	0	0	0
通信運搬費	0	0	0
事務消耗什器備品費	0	0	0
事務消耗器費	0	9,265	△ 9,265
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

一般社団法人境町保育協会

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
会議費	0	0	0
諸謝金	0	0	0
租税公課	0	22,000	△ 22,000
雑費	0	0	0
経常費用計	135,501,248	124,784,995	10,716,253
当期経常増減	26,835,661	32,308,140	△ 5,472,479
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	90	0	90
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減	90	0	90
当期一般正味財産増減額	26,835,751	32,308,140	△ 5,472,389
一般正味財産機首残額	32,300,440	△ 7,700	32,308,140
一般正味財産期末残額	59,136,191	32,300,440	26,835,751
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	59,136,191	32,300,440	26,835,751

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

一般社団法人境町保育協会

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	0	0	0
特定財産運用益	0	0	0
受取事業収益	150,678,960	0	150,678,960
施設型給付費	150,678,960		150,678,960
受取補助金等	8,125,200	0	8,125,200
一時預かり事業補助金	989,000		989,000
地域子育て支援拠点事業補助金	1,661,000		1,661,000
実費徴収に係る補足給付を行う事業補助金	0		0
保育体制強化事業費補助金	2,400,000		2,400,000
給食費無償化事業費補助金	1,462,800		1,462,800
乳児等保育事業費補助金	959,400		959,400
障害児保育事業費補助金	653,000		653,000
受取負担金	3,503,558	0	3,503,558
時間外保育料保護者負担金	98,200		98,200
職員給食費負担金	1,358,700		1,358,700
教材費保護者負担金	496,150		496,150
給食費保護者負担金	24,018		24,018
災害保険保護者負担金	34,440		34,440
一時預かり保護者負担金	1,285,600		1,285,600
一時預かり給食費負担金	206,450		206,450
雑収益	28,860	331	29,191
受取利息	0	331	331
雑収益	28,860		28,860
経常収益計	162,336,578	331	162,336,909
(2) 経常費用			
事業費	135,501,248		135,501,248
給料手当	90,217,653		90,217,653
非常勤職員給料手当	3,513,754		3,513,754
派遣職員費	0		0
境町派遣職員費	695,652		695,652
退職給付費	710,260		710,260
法定福利費	14,636,041		14,636,041
福利厚生費	505,278		505,278
職員被服費	13,739		13,739
研修研究費	336,500		336,500
通信運搬費	398,955		398,955
減価償却費	0		0
事務消耗什器備品費	0		0
事務消耗品費	388,786		388,786
修繕費	1,481,984		1,481,984
印刷製本費	0		0
広告宣伝費	58,320		58,320
会議費	6,482		6,482
水道光熱費	5,930,674		5,930,674
賃貸料	195,048		195,048
車両費	40,623		40,623

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

一般社団法人境町保育協会

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
慶弔見舞費	10,460		10,460
土地建物賃借料	292,000		292,000
保険料	135,890		135,890
諸謝金	0		0
租税公課	4,800		4,800
業務委託費	1,704,956		1,704,956
保守料	218,599		218,599
手数料	503,058		503,058
負担金	193,000		193,000
給食費	9,020,157		9,020,157
保健衛生費	509,489		509,489
保育材料費	1,604,378		1,604,378
事業消耗什器備品費	0		0
事業消耗品費	2,171,132		2,171,132
支払利息	0		0
事業雑費	3,580		3,580
管理費		0	0
福利厚生費			0
旅費交通費			0
研修費			0
通信運搬費			0
事務消耗什器備品費			0
事務消耗器費			0
修繕費			0
印刷製本費			0
会議費			0
諸謝金			0
租税公課			0
業務委託費			0
雑費			0
経常費用計	135,501,248	0	135,501,248
当期経常増減	26,835,330	331	26,835,661
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	90	0	90
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減	90	0	90
他会計振替額	△ 102,100	102,100	0
当期一般正味財産増減額	26,733,320	102,431	26,835,751
一般正味財産機首残額	32,295,266	5,174	32,300,440
一般正味財産期末残額	59,028,586	107,605	59,136,191
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	59,028,586	107,605	59,136,191

貸借対照表

令和2年3月31日現在

一般社団法人境町保育協会

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	0	0	0
普通預金	42,752,734	20,394,231	22,358,503
前払費用	234,981	81,296	153,685
未収金	22,713,860	18,948,680	3,765,180
流動資産合計	65,701,575	39,424,207	26,277,368
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	1,181,420	576,460	604,960
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	1,181,420	576,460	604,960
資産合計	66,882,995	40,000,667	26,882,328
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,538,060	1,345,928	192,132
未払費用	4,978,850	5,349,517	△ 370,667
預り金	48,474	406,322	△ 357,848
未払い法人税等	0	22,000	△ 22,000
流動負債合計	6,565,384	7,123,767	△ 558,383
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,181,420	576,460	604,960
固定負債合計	1,181,420	576,460	604,960
負債合計	7,746,804	7,700,227	46,577
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	59,136,191	32,300,440	26,835,751
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	59,136,191	32,300,440	26,835,751
負債及び正味財産合計	66,882,995	40,000,667	26,882,328

財産目録

令和2年3月31日現在

一般社団法人境町保育協会

(単位：円)

貸借対照表項目	場所・物量等	使用目的	金額
(流動資産)			
現金預金	<普通預金> 筑波銀行境支店	運転資金として。	42,752,734
		<現金預金計>	42,752,734
前払金	全国私立保育園連盟 関教材社外3社	賠償責任保険料である。 次年度教材費である。	104,930 130,051
		<前払金計>	234,981
未収金	境町 つくば市 古河市 筑西市 保護者 茨城県社会福祉協議会	境町からの受託収益及び補助金である。 つくば市からの受託収益である。 古河市からの受託収益及び補助金である。 筑西市からの受託収益である。 保護者からの負担金である。 退職金の給付金である。	22,214,020 51,030 287,000 126,640 16,050 19,120
		<未収金計>	22,713,860
流動資産合計			65,701,575
(固定資産)			
基本財産			0
特定資産			0
退職給付引当資産	茨城県社会福祉協議会	退職共済の積立金である。	1,181,420
		<特定資産計>	1,181,420
その他固定資産			0
固定資産合計			1,181,420
資産合計			66,882,995
(流動負債)			
未払金	ウ/ノ商事(株) 外12社 (有)遠藤弘商店 外9社 (株)マニ商会 (株)東研 (株)新栄開発 保護者 境町	公益事業に使用する給食費代である。 公益事業に使用する消耗品代である。 公益事業における委託費である。 公益事業における委託費である。 公益事業における委託費である。 公共事業において返金する給食費である。 公共事業において返金する補助金である。	818,837 259,181 33,000 223,960 134,200 1,582 67,300
		<未払金合計>	1,538,060
未払費用	国際警備保障(株) 東京電力エナジーパートナー(株) 境シティガス(株) 境町上下水道課 安藤電気管理事務所 エヌエムシー(株) (株)ビームエール NTT東日本(株) 筑波銀行(株) 職員 下館年金事務所 富士ゼロック茨城(株) (株)ニューライフ 日本郵便(株) 茨城労働局 日本スポーツ振興センター (有)樹善商店	公益事業における委託費である。 公益事業における光熱水費である。 公益事業における光熱水費である。 公益事業における光熱水費である。 公益事業における委託費である。 公益事業における委託費である。 公益事業における福利厚生費である。 公益事業における通信運搬費である。 公益事業における手数料である。 公益事業に従事する職員の3月分給与である。 公益事業に従事する職員の3月分社会保険料である。 公益事業における保守料である。 公益事業における保守料である。 公益事業における通信運搬費である。 公益事業に従事する職員の令和元年度分労働保険料である。 公益事業における保険料である。 公益事業における手数料である。	33,000 384,328 49,103 86,581 11,000 4,290 24,750 26,056 34,870 1,418,255 2,682,644 12,738 20,719 1,584 123,707 1,825 63,400
		<未払費用合計>	4,978,850
預り金	職員 職員 職員	所得税(給与) 社会保険料 住民税	15,959 1,115 31,400
		<預り金合計>	48,474
流動負債合計			6,565,384
(固定負債)			
退職給付引当金			1,181,420
固定負債合計			1,181,420
負債合計			7,746,804
正味財産			59,136,191

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

該当事項なし

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
退職給付引当資産	576,460	667,800	62,840	1,181,420
合計	576,460	667,800	62,840	1,181,420

3. 基本財産及び特定資産の内訳

基本財産及び特定資産の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産 差からの充当額)	(うち一般正味財産 差からの充当額)	(うち負債に対応す る額)
特定資産				
退職給付引当資産	576,460	667,800	62,840	1,181,420
合計	576,460	667,800	62,840	1,181,420

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

(単位：円)

補助金の名称	交付者	前期末 残高	当期 増減額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照 表上の記 載区分
一時預かり事業補助金	境町	0	989,000	989,000	0	-
地域子育て支援拠点事業補助金	境町	0	1,661,000	1,661,000	0	-
実費徴収に係る補足給付を行う 事業補助金	境町	0	0	0	0	-
保育体制強化事業費補助金	境町	0	2,400,000	2,400,000	0	-
給食費無償化事業費補助金	境町	0	1,462,800	1,462,800	0	-
乳児等保育事業費補助金	境町	0	920,400	920,400	0	-
〃	古河市	0	39,000	39,000	0	-
障害児保育事業費補助金	境町	0	653,000	653,000	0	-
合計		0	8,125,200	8,125,200	0	

会計報告に対する付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首 帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末 帳簿価額
特定資産	退職給付引当資産	576,460	667,800	62,840	1,181,420
	合計	576,460	667,800	62,840	1,181,420

2. 引当金の明細

該当事項なし