

令和2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

令和2年4月1日から令和3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	161,557,220	150,678,960	10,878,260
受取補助金等	20,329,781	8,125,200	12,204,581
受取負担金	2,803,621	3,503,558	△ 699,937
雑収益	2,457	29,191	△ 26,734
経常収益計	184,693,079	162,336,909	22,356,170
(2) 経常費用			
事業費	180,546,246	135,501,248	45,044,998
給料手当	98,163,116	90,217,653	7,945,463
非常勤職員給料手当	5,607,478	3,513,754	2,093,724
派遣職員費	0	0	0
境町派遣職員費	29,074,158	695,652	28,378,506
退職給付費	785,160	710,260	74,900
法定福利費	15,457,154	14,636,041	821,113
福利厚生費	849,819	505,278	344,541
職員被服費	194,165	13,739	180,426
研修研究費	280,703	336,500	△ 55,797
通信運搬費	450,449	398,955	51,494
減価償却費	901,998	0	901,998
事務消耗什器備品費	0	0	0
事務消耗品費	3,858,659	388,786	3,469,873
修繕費	2,022,713	1,481,984	540,729
印刷製本費	0	0	0
広告宣伝費	0	58,320	△ 58,320
会議費	5,680	6,482	△ 802
水道光熱費	5,776,195	5,930,674	△ 154,479
賃貸料	386,254	195,048	191,206
車両費	34,003	40,623	△ 6,620
慶弔見舞費	1,728	10,460	△ 8,732
土地建物賃借料	292,000	292,000	0
保険料	162,235	135,890	26,345
諸謝金	0	0	0
租税公課	2,200	4,800	△ 2,600
業務委託費	1,965,311	1,704,956	260,355
保守料	309,222	218,599	90,623
手数料	521,690	503,058	18,632
負担金	199,000	193,000	6,000
給食費	8,392,711	9,020,157	△ 627,446
保健衛生費	475,315	509,489	△ 34,174
保育材料費	1,644,194	1,604,378	39,816
事業消耗什器備品費	0	0	0
事業消耗品費	2,732,936	2,171,132	561,804
支払利息	0	0	0
事業雑費	0	3,580	△ 3,580
管理費	22,228	0	22,228
福利厚生費	0	0	0
旅費交通費	0	0	0
研修費	0	0	0
通信運搬費	2,170	0	2,170
事務消耗什器備品費	0	0	0
事務消耗器費	7,920	0	7,920
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	10,000	0	10,000
雑費	2,138	0	2,138
経常費用計	180,568,474	135,501,248	45,067,226
当期経常増減	4,124,605	26,835,661	△ 22,711,056
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	3,719	90	3,629
(2) 経常外費用			
経常外費用計	337,392	0	337,392
当期経常外増減	△ 333,673	90	△ 333,763
当期一般正味財産増減額	3,790,932	26,835,751	△ 23,044,819
一般正味財産機首残額	59,136,191	32,300,440	26,835,751
一般正味財産期末残額	62,927,123	59,136,191	3,790,932
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	62,927,123	59,136,191	3,790,932

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	161,557,220	0	161,557,220
施設型給付費	161,557,220		161,557,220
受取補助金等	20,329,781	0	20,329,781
一時預かり事業補助金	2,421,000		2,421,000
地域子育て支援拠点事業補助金	4,604,000		4,604,000
保育体制強化事業費補助金	2,400,000		2,400,000
乳児等保育事業費補助金	1,002,300		1,002,300
障害児保育事業費補助金	783,600		783,600
給食費無償化事業費補助金	2,656,600		2,656,600
境町保育士手当事業費補助金	2,520,000		2,520,000
保育環境改善等(新型コロナ)事業費補助金	1,000,000		1,000,000
ICT化推進事業費補助金	1,604,000		1,604,000
新型コロナ対策事業費補助金	954,000		954,000
両立支援等助成金	384,281		384,281
受取負担金	2,803,621	0	2,803,621
時間外保育料保護者負担金	58,400		58,400
職員給食費負担金	1,491,850		1,491,850
教材費保護者負担金	575,459		575,459
給食費保護者負担金	39,192		39,192
災害保険保護者負担金	32,970		32,970
一時預かり保護者負担金	516,800		516,800
一時預かり給食費負担金	88,950		88,950
雑収益	2,000	457	2,457
受取利息	0	457	457
雑収益	2,000	0	2,000
経常収益計	184,692,622	457	184,693,079
(2) 経常費用			
事業費	180,546,246		180,546,246
給料手当	98,163,116		98,163,116
非常勤職員給料手当	5,607,478		5,607,478
派遣職員費	0		0
境町派遣職員費	29,074,158		29,074,158
退職給付費	785,160		785,160
法定福利費	15,457,154		15,457,154
福利厚生費	849,819		849,819
職員被服費	194,165		194,165
研修研究費	280,703		280,703
通信運搬費	450,449		450,449
減価償却費	901,998		901,998
事務消耗什器備品費	0		0
事務消耗品費	3,858,659		3,858,659
修繕費	2,022,713		2,022,713
印刷製本費	0		0
広告宣伝費	0		0

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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
会議費	5,680		5,680
水道光熱費	5,776,195		5,776,195
賃貸料	386,254		386,254
車両費	34,003		34,003
慶弔見舞費	1,728		1,728
土地建物賃借料	292,000		292,000
保険料	162,235		162,235
諸謝金	0		0
租税公課	2,200		2,200
業務委託費	1,965,311		1,965,311
保守料	309,222		309,222
手数料	521,690		521,690
負担金	199,000		199,000
給食費	8,392,711		8,392,711
保健衛生費	475,315		475,315
保育材料費	1,644,194		1,644,194
事業消耗什器備品費	0		0
事業消耗品費	2,732,936		2,732,936
支払利息	0		0
事業雑費	0		0
管理費		22,228	22,228
福利厚生費		0	0
旅費交通費		0	0
研修費		0	0
通信運搬費		2,170	2,170
事務消耗什器備品費		0	0
事務消耗器費		7,920	7,920
修繕費		0	0
印刷製本費		0	0
会議費		0	0
諸謝金		0	0
租税公課		10,000	10,000
業務委託費		0	0
雑費		2,138	2,138
経常費用計	180,546,246	22,228	180,568,474
当期経常増減	4,146,376	△ 21,771	4,124,605
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	3,719	0	3,719
(2) 経常外費用			
経常外費用計	337,392	0	337,392
当期経常外増減	△ 333,673	0	△ 333,673
他会計振替額	△ 414,681	414,681	0
当期一般正味財産増減額	3,398,022	392,910	3,790,932
一般正味財産機首残額	59,028,586	107,605	59,136,191
一般正味財産期末残額	62,426,608	500,515	62,927,123
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	62,426,608	500,515	62,927,123

貸借対照表

令和3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	32,663,422	42,752,734	△ 10,089,312
前払費用	396,722	234,981	161,741
未収金	35,308,052	22,713,860	12,594,192
流動資産合計	68,368,196	65,701,575	2,666,621
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,966,580	1,181,420	785,160
修繕積立資産	3,000,000	0	3,000,000
特定資産合計	4,966,580	1,181,420	3,785,160
(3) その他固定資産			
什器備品	2	0	2
その他固定資産合計	2	0	2
固定資産合計	4,966,582	1,181,420	3,785,162
資産合計	73,334,778	66,882,995	6,451,783
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,430,407	1,538,060	1,892,347
未払費用	4,920,927	4,978,850	△ 57,923
預り金	89,741	48,474	41,267
未払い法人税等	0	0	0
流動負債合計	8,441,075	6,565,384	1,875,691
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,966,580	1,181,420	785,160
固定負債合計	1,966,580	1,181,420	785,160
負債合計	10,407,655	7,746,804	2,660,851
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	62,927,123	59,136,191	3,790,932
(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)	(4,966,580)	(1,181,420)	(3,785,160)
正味財産合計	62,927,123	59,136,191	3,790,932
負債及び正味財産合計	73,334,778	66,882,995	6,451,783

財産目録

令和3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。	32,663,422
前払金	全国私立保育園連盟 (有)カヨシ 外3社	賠償責任保険料である。 次年度教材費である。	<現金預金計> 32,663,422 96,200 300,522
未収金	境町 つくば市 職員 保護者	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。 職員からの給食費である。 保護者からの負担金である。	<前払金計> 396,722 34,992,690 193,050 120,000 2,312
		<未収金計>	35,308,052
流動資産合計			68,368,196
(固定資産)			
基本財産			0
特定資産			0
退職給付引当資産 修繕積立資産	茨城県社会福祉協議会 筑波銀行(株)	退職共済の積立金である。 設備等修繕の積立金である。	1,966,580 3,000,000
その他固定資産 什器備品			<特定資産計> 4,966,580 2 2
固定資産合計			4,966,582
資産合計			73,334,778
(流動負債)			
未払金	ウ/ノ商事(株) 外13社 (有)遠藤弘商店 外2社 (株)チャイルド 本社 (株)ニューライフ (株)ヤマニ商会 (株)新栄開発	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。 公益事業に使用する教材代である。 公益事業に使用する事務消耗品代である。 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。	890,330 161,874 3,085 2,207,918 33,000 134,200
未払費用	国際警備保障(株) 境町上下水道課 エヌエムシイ(株) (株)ビーマイル 筑波銀行(株) 職員 下館年金事務所 富士ゼ ロックス茨城(株) (株)ニューライフ 日本郵便(株) 茨城労働局 独) 日本スポーツ振興センター	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。	<未払金合計> 3,430,407 33,000 87,593 4,290 13,530 42,680 1,639,514 2,875,360 8,470 79,107 140 135,783 1,460
預り金	職員 職員 職員 職員	所得税(給与) 住民税 雇用保険料 職員給食費	<未払費用合計> 4,920,927 23,030 30,700 11 36,000
		<預り金合計>	89,741
流動負債合計			8,441,075
(固定負債)			
退職給付引当金			1,966,580
固定負債合計			1,966,580
負債合計			10,407,655
正味財産			62,927,123

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

減価償却について、定額法により減価償却を実施している。

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	1,181,420	785,160	0	1,966,580
修繕積立資産	0	3,000,000	0	3,000,000
合計	1,181,420	3,785,160	0	4,966,580

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	1,966,580	0	1,966,580	1,966,580
修繕積立資産	3,000,000	0	3,000,000	0
合計	4,966,580	0	4,966,580	1,966,580

4. 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、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価格	減価償却累計	当期末残高
什器備品	902,000	901,998	2
合計	902,000	901,998	2

5. 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	2,421,000	2,421,000	0	-
地域子育て支援拠点事業補助金	境町	0	4,604,000	4,604,000	0	-
保育体制強化事業費補助金	境町	0	2,400,000	2,400,000	0	-
乳児等保育事業費補助金	境町	0	1,002,300	1,002,300	0	-
障害児保育事業費補助金	境町	0	783,600	783,600	0	-
給食費無償化事業費補助金	境町	0	2,656,600	2,656,600	0	-
境町保育士手当事業費補助金	境町	0	2,520,000	2,520,000	0	-
保育環境改善等（新型コロナ） 事業費補助金	境町	0	1,000,000	1,000,000	0	-
ICT化推進事業費補助金	境町	0	1,604,000	1,604,000	0	-
新型コロナ対策事業費補助金	境町	0	954,000	954,000	0	-
両立支援等助成金	境町	0	384,281	384,281	0	-
合計		0	20,329,781	20,329,781	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	1,181,420	785,160	0	1,966,580
	修繕積立資産	0	3,000,000	0	3,000,000
合計		1,181,420	3,785,160	0	4,966,580

2. 引当金の明細

該当事項なし