

令和3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3年4月1日から令和4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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
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	16	0	16
受取事業収益	144,019,380	161,557,220	△ 17,537,840
受取補助金等	36,262,644	20,329,781	15,932,863
受取負担金	3,308,734	2,803,621	505,113
雑収益	15,354	2,457	12,897
<b>経常収益計</b>	<b>183,606,128</b>	<b>184,693,079</b>	<b>△ 1,086,951</b>
(2) 経常費用			
事業費	199,552,949	180,546,246	19,006,703
給料手当	96,187,585	98,163,116	△ 1,975,531
非常勤職員給料手当	9,993,873	5,607,478	4,386,395
派遣職員費	0	0	0
境町派遣職員費	50,160,387	29,074,158	21,086,229
退職給付費	793,440	785,160	8,280
法定福利費	16,272,245	15,457,154	815,091
福利厚生費	497,109	849,819	△ 352,710
職員被服費	4,800	194,165	△ 189,365
研修研究費	133,628	280,703	△ 147,075
通信運搬費	391,018	450,449	△ 59,431
減価償却費	57,921	901,998	△ 844,077
事務消耗什器備品費	0	0	0
事務消耗品費	471,515	3,858,659	△ 3,387,144
修繕費	1,007,435	2,022,713	△ 1,015,278
印刷製本費	0	0	0
広告宣伝費	0	0	0
会議費	0	5,680	△ 5,680
水道光熱費	5,356,038	5,776,195	△ 420,157
賃貸料	397,584	386,254	11,330
車両費	30,034	34,003	△ 3,969
慶弔見舞費	0	1,728	△ 1,728
土地建物賃借料	292,000	292,000	0
保険料	151,315	162,235	△ 10,920
諸謝金	0	0	0
租税公課	2,000	2,200	△ 200
業務委託費	1,604,754	1,965,311	△ 360,557
保守料	166,556	309,222	△ 142,666
手数料	1,675,880	521,690	1,154,190
負担金	193,000	199,000	△ 6,000
給食費	8,591,494	8,392,711	198,783
保健衛生費	510,743	475,315	35,428
保育材料費	1,807,621	1,644,194	163,427
事業消耗什器備品費	0	0	0
事業消耗品費	2,791,166	2,732,936	58,230
支払利息	0	0	0
事業雑費	11,808	0	11,808
管理費	23,019	22,228	791
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	1,676	2,170	△ 494
事務消耗什器備品費	0	0	0
事務消耗器費	11,043	7,920	3,123
印刷製本費	0	0	0

# 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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
租税公課	10,000	10,000	0
業務委託費	0	0	0
手数料	300	0	300
雑費	0	2,138	△ 2,138
<b>経常費用計</b>	<b>199,575,968</b>	<b>180,568,474</b>	<b>19,007,494</b>
<b>当期経常増減</b>	<b>△ 15,969,840</b>	<b>4,124,605</b>	<b>△ 20,094,445</b>
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	3,323	3,719	△ 396
(2) 経常外費用			
経常外費用計	13	337,392	△ 337,379
<b>当期経常外増減</b>	<b>3,310</b>	<b>△ 333,673</b>	<b>336,983</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 15,966,530</b>	<b>3,790,932</b>	<b>△ 19,757,462</b>
一般正味財産機首残額	62,927,123	59,136,191	3,790,932
一般正味財産期末残額	46,960,593	62,927,123	△ 15,966,530
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	46,960,593	62,927,123	△ 15,966,530

# 正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
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	16	0	16
受取事業収益	144,019,380	0	144,019,380
施設型給付費	144,019,380	0	144,019,380
受取補助金等	36,262,644	0	36,262,644
一時預かり事業補助金	2,608,000	0	2,608,000
地域子育て支援拠点事業補助金	7,276,000	0	7,276,000
保育体制強化事業費補助金	1,200,000	0	1,200,000
乳児等保育事業費補助金	830,700	0	830,700
障害児保育事業補助金	1,110,100	0	1,110,100
給食費無償化事業費補助金	3,010,400	0	3,010,400
境町保育士手当事業費補助金	2,480,000	0	2,480,000
保育対策総合支援事業費補助金	1,000,000	0	1,000,000
新型コロナウイルス対策事業費補助金	0	0	0
境町職員給与等補助金	16,104,000	0	16,104,000
保育士等処遇改善臨時特例事業費補助金	639,160	0	639,160
実費徴収補足給付事業補助金	4,284	0	4,284
受取負担金	3,308,734	0	3,308,734
時間外保育料保護者負担金	35,600	0	35,600
職員給食費負担金	1,541,500	0	1,541,500
教材費保護者負担金	1,338,924	0	1,338,924
給食費保護者負担金	0	0	0
災害保険保護者負担金	31,710	0	31,710
一時預かり保護者負担金	309,600	0	309,600
一時預かり給食費負担金	51,400	0	51,400
雑収益	15,000	354	15,354
受取利息	0	354	354
雑収益	15,000	0	15,000
<b>経常収益計</b>	<b>183,605,774</b>	<b>354</b>	<b>183,606,128</b>
(2) 経常費用			
事業費	199,552,949		199,552,949
給料手当	96,187,585		96,187,585
非常勤職員給料手当	9,993,873		9,993,873
派遣職員費	0		0
境町派遣職員費	50,160,387		50,160,387
退職給付費	793,440		793,440
法定福利費	16,272,245		16,272,245
福利厚生費	497,109		497,109
職員被服費	4,800		4,800
研修研究費	133,628		133,628
通信運搬費	391,018		391,018
減価償却費	57,921		57,921
事務消耗什器備品費	0		0
事務消耗品費	471,515		471,515
修繕費	1,007,435		1,007,435
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3年4月1日から令和4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	0		0
水道光熱費	5,356,038		5,356,038
賃貸料	397,584		397,584
車両費	30,034		30,034
慶弔見舞費	0		0
土地建物賃借料	292,000		292,000
保険料	151,315		151,315
諸謝金	0		0
租税公課	2,000		2,000
業務委託費	1,604,754		1,604,754
保守料	166,556		166,556
手数料	1,675,880		1,675,880
負担金	193,000		193,000
給食費	8,591,494		8,591,494
保健衛生費	510,743		510,743
保育材料費	1,807,621		1,807,621
事業消耗什器備品費	0		0
事業消耗品費	2,791,166		2,791,166
支払利息	0		0
事業雑費	11,808		11,808
管理費		23,019	23,019
福利厚生費		0	0
旅費交通費		0	0
研修費		0	0
通信運搬費		1,676	1,676
事務消耗什器備品費		0	0
事務消耗器費		11,043	11,043
印刷製本費		0	0
会議費		0	0
租税公課		10,000	10,000
業務委託費		0	0
手数料		300	300
雑費		0	0
<b>経常費用計</b>	<b>199,552,949</b>	<b>23,019</b>	<b>199,575,968</b>
<b>当期経常増減</b>	<b>△ 15,947,175</b>	<b>△ 22,665</b>	<b>△ 15,969,840</b>
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	3,323	0	3,323
(2) 経常外費用			
経常外費用計	13	0	13
<b>当期経常外増減</b>	<b>3,310</b>	<b>0</b>	<b>3,310</b>
<b>他会計振替額</b>	<b>△ 35,600</b>	<b>35,600</b>	<b>0</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>△ 15,979,465</b>	<b>12,935</b>	<b>△ 15,966,530</b>
一般正味財産機首残額	62,426,608	500,515	62,927,123
一般正味財産期末残額	46,447,143	513,450	46,960,593
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	46,447,143	513,450	46,960,593

# 貸借対照表

令和4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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	0	0	0
普通預金	24,876,768	32,663,422	△ 7,786,654
前払費用	299,496	396,722	△ 97,226
未収金	26,429,546	35,308,052	△ 8,878,506
流動資産合計	51,605,810	68,368,196	△ 16,762,386
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	2,485,460	1,966,580	518,880
修繕積立資産	1,954,796	3,000,000	△ 1,045,204
特定資産合計	4,440,256	4,966,580	△ 526,324
(3) その他固定資産			
什器備品	987,301	2	987,299
その他固定資産合計	987,301	2	987,299
固定資産合計	5,427,557	4,966,582	460,975
資産合計	57,033,367	73,334,778	△ 16,301,411
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	1,863,927	3,430,407	△ 1,566,480
未払費用	5,609,982	4,920,927	689,055
預り金	113,405	89,741	23,664
未払い法人税等	0	0	0
流動負債合計	7,587,314	8,441,075	△ 853,761
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,485,460	1,966,580	518,880
固定負債合計	2,485,460	1,966,580	518,880
負債合計	10,072,774	10,407,655	△ 334,881
<b>III 正味財産の部</b>			
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	46,960,593	62,927,123	△ 15,966,530
(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)	( 4,440,256 )	( 4,966,580 )	( △ 526,324 )
正味財産合計	46,960,593	62,927,123	△ 15,966,530
負債及び正味財産合計	57,033,367	73,334,778	△ 16,301,411

# 財産目録

令和4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
<b>(流動資産)</b>			
現金預金	<普通預金> 筑波銀行境支店	運転資金として。	24,876,768
		<現金預金計>	24,876,768
前払金	全国私立保育園連盟 (有)カヨシ 外4社	賠償責任保険料である。 次年度教材費である。	72,200
		<前払金計>	227,296
未収金	境町 古河市 職員 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。 古河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。 退職金の給付金である。	26,140,944
		<未収金計>	640
			117,000
			29,572
			141,390
			26,429,546
<b>流動資産合計</b>			<b>51,605,810</b>
<b>(固定資産)</b>			
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。	2,485,460
		<特定資産計>	1,954,796
その他固定資産 什器備品			987,301
		<その他固定資産計>	987,301
<b>固定資産合計</b>			<b>5,427,557</b>
<b>資産合計</b>			<b>57,033,367</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金	ウ/商事(株) 外14社 (有)遠藤弘商店 外7社 (株)チャイルド`本社 外1社 (有)榊善商店 外1社 中和建設(株) 外1社 (株)新栄開発 外1社	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手数料等である。 公益事業における修繕費である。 公益事業における委託費である。	800,703
		<未払金合計>	123,281
			121,703
			53,080
			407,000
			358,160
未払費用	国際警備保障(株) 境町上下水道課 外2社 エヌエムシイ(株) (株)ピーエムエル 筑波銀行(株) 職員 下館年金事務所 (株)ニューライフ 外1社 東日本電信電話(株) 日本郵便(株) 茨城労働局 独)日本スポーツ振興センター 保護者	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。 公益事業における通信運搬費である。 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。 保護者からの負担金の返金分である。	1,863,927
		<未払費用合計>	33,000
			547,250
			4,290
			11,880
			33,385
			1,930,351
			2,971,413
			36,647
			26,617
			448
			13,206
			1,095
			400
		<未払費用合計>	5,609,982
預り金	職員 職員 職員 保護者	所得税(給与) 住民税 職員給食費 ひまわり保育園父母の会費	27,400
		<預り金合計>	40,400
			42,000
			3,605
			113,405
<b>流動負債合計</b>			<b>7,587,314</b>
<b>(固定負債)</b>			
退職給付引当金			2,485,460
<b>固定負債合計</b>			<b>2,485,460</b>
<b>負債合計</b>			<b>10,072,774</b>
<b>正味財産</b>			<b>46,960,593</b>

## 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	1,966,580	793,440	274,560	2,485,460
修繕積立資産	3,000,000	16	1,045,220	1,954,796
合計	4,966,580	793,456	1,319,780	4,440,256

### 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	2,485,460	0	793,440	2,485,460
修繕積立資産	1,954,796	0	0	0
合計	4,440,256	0	793,440	2,485,460

### 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	1,947,220	959,919	987,301
合計	1,947,220	959,919	987,301



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	2,608,000	2,608,000	0	-
地域子育て支援拠点事業補助金	境町	0	7,276,000	7,276,000	0	-
保育体制強化事業費補助金	境町	0	1,200,000	1,200,000	0	-
乳児等保育事業費補助金	境町	0	830,700	830,700	0	-
障害児保育事業費補助金	境町	0	1,110,100	1,110,100	0	-
給食費無償化事業費補助金	境町	0	3,010,400	3,010,400	0	-
境町保育士手当事業費補助金	境町	0	2,480,000	2,480,000	0	-
保育対策総合支援事業費補助金	境町	0	1,000,000	1,000,000	0	-
境町職員給与等補助金	境町	0				
保育士等処遇改善臨時特例事業 費補助金	境町	0	16,104,000	16,104,000	0	-
実費徴収補足給付事業補助金	境町	0	639,160	639,160	0	-
			4,284	4,284	0	-
合計		0	36,262,644	36,262,644	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	1,966,580	793,440	274,560	2,485,460
	修繕積立資産	3,000,000	16	1,045,220	1,954,796
合計		4,966,580	793,456	1,319,780	4,440,256

2. 引当金の明細

該当事項なし