

令和4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4年4月1日から令和5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	13	16	△ 3
受取事業収益	160,203,930	144,019,380	16,184,550
受取補助金等	43,984,758	36,262,644	7,722,114
受取負担金	3,533,295	3,308,734	224,561
雑収益	828	15,354	△ 14,526
経常収益計	207,722,824	183,606,128	24,116,696
(2) 経常費用			
事業費	207,060,487	199,552,949	7,507,538
給料手当	96,496,918	96,187,585	309,333
非常勤職員給料手当	13,283,288	9,993,873	3,289,415
派遣職員費	0	0	0
境町派遣職員費	50,377,759	50,160,387	217,372
退職給付費	777,830	793,440	△ 15,610
法定福利費	17,329,521	16,272,245	1,057,276
福利厚生費	542,065	497,109	44,956
職員被服費	129,636	4,800	124,836
研修研究費	186,086	133,628	52,458
通信運搬費	404,380	391,018	13,362
減価償却費	290,466	57,921	232,545
事務消耗什器備品費	0	0	0
事務消耗品費	756,751	471,515	285,236
修繕費	825,694	1,007,435	△ 181,741
印刷製本費	0	0	0
広告宣伝費	0	0	0
会議費	0	0	0
水道光熱費	6,861,136	5,356,038	1,505,098
賃貸料	530,640	397,584	133,056
車両費	25,000	30,034	△ 5,034
慶弔見舞費	0	0	0
土地建物賃借料	292,000	292,000	0
保険料	124,760	151,315	△ 26,555
諸謝金	0	0	0
租税公課	2,600	2,000	600
業務委託費	1,651,214	1,604,754	46,460
保守料	158,004	166,556	△ 8,552
手数料	1,573,021	1,675,880	△ 102,859
負担金	193,000	193,000	0
給食費	8,449,411	8,591,494	△ 142,083
保健衛生費	520,753	510,743	10,010
保育材料費	3,506,735	1,807,621	1,699,114
事業消耗什器備品費	0	0	0
事業消耗品費	1,760,108	2,791,166	△ 1,031,058
支払利息	0	0	0
事業雑費	11,711	11,808	△ 97
管理費	18,224	23,019	△ 4,795
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	3,428	1,676	1,752
事務消耗什器備品費	0	0	0
事務消耗器費	896	11,043	△ 10,147
印刷製本費	0	0	0

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	3,900	300	3,600
雑費	0	0	0
経常費用計	207,078,711	199,575,968	7,502,743
当期経常増減	644,113	△ 15,969,840	16,613,953
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	3,323	△ 3,323
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	13	△ 13
当期経常外増減	0	3,310	△ 3,310
当期一般正味財産増減額	644,113	△ 15,966,530	16,610,643
一般正味財産機首残額	46,960,593	62,927,123	△ 15,966,530
一般正味財産期末残額	47,604,706	46,960,593	644,113
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	47,604,706	46,960,593	644,113

貸借対照表

令和5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	10,008,277	24,876,768	△ 14,868,491
前払費用	372,794	299,496	73,298
未収金	41,582,968	26,429,546	15,153,422
他事業短期貸付金	9,046,859	0	9,046,859
流動資産合計	61,010,898	51,605,810	9,405,088
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	3,124,880	2,485,460	639,420
修繕積立資産	1,433,409	1,954,796	△ 521,387
特定資産合計	4,558,289	4,440,256	118,033
(3) その他固定資産			
什器備品	1,218,235	987,301	230,934
その他固定資産合計	1,218,235	987,301	230,934
固定資産合計	5,776,524	5,427,557	348,967
資産合計	66,787,422	57,033,367	9,754,055
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	925,635	1,863,927	△ 938,292
未払費用	5,963,882	5,609,982	353,900
預り金	121,460	113,405	8,055
他事業短期借入金	9,046,859	0	9,046,859
流動負債合計	16,057,836	7,587,314	8,470,522
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,124,880	2,485,460	639,420
固定負債合計	3,124,880	2,485,460	639,420
負債合計	19,182,716	10,072,774	9,109,942
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	47,604,706	46,960,593	644,113
(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)	(4,558,289)	(4,440,256)	(118,033)
正味財産合計	47,604,706	46,960,593	644,113
負債及び正味財産合計	66,787,422	57,033,367	9,754,055

財産目録

令和5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。	10,008,277
		<現金預金計>	10,008,277
前払金	全国私立保育園連盟 5件	賠償責任保険料である。 次年度教材費である。	63,870
		<前払金計>	372,794
未収金	境町 古河市 茨城県 職員 保護者	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及び補助金である。 茨城県からの補助金である。 職員からの給食費である。 保護者からの教材費・給食費である。	40,335,840
		<未収金計>	41,582,968
他事業短期貸付金	内部取引	一時預かり、地域子育て支援拠点事業	9,046,859
		<他事業短期貸付金計>	9,046,859
流動資産合計			61,010,898
(固定資産)			
基本財産			0
特定財産			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。	3,124,880
		<特定財産計>	4,558,289
その他固定資産 什器備品		電解水生成装置、物置、冷凍冷蔵庫	1,218,235
		<その他固定資産計>	1,218,235
固定資産合計			5,776,524
資産合計			66,787,422
(流動負債)			
未払金	12件 1件 2件	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。 公益事業における修繕費である。	776,836
		<未払金合計>	927,635
未払費用	1件 2件 1件 2件 1件 1件 1件 2件 1件 1件 1件	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。 公益事業における賃貸料及び保守料である。 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4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。	33,000
		<未払費用合計>	5,961,882
預り金	職員 職員 職員	所得税(給与) 住民税 職員給食費	30,860
		<預り金合計>	121,460
他事業短期借入金	内部取引	一時預かり、地域子育て支援拠点事業	9,046,859
		<他事業短期借入金合計>	9,046,859
流動負債合計			16,057,836
(固定負債)			
退職給付引当金			3,124,880
固定負債合計			3,124,880
負債合計			19,182,716
正味財産			47,604,706

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	2,485,460	777,830	138,410	3,124,880
修繕積立資産	1,954,796	13	521,400	1,433,409
合計	4,440,256	777,843	659,810	4,455,289

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 からの充当額)	(うち一般正味財産 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	3,124,880	0	777,830	3,124,880
修繕積立資産	1,433,409	0	13	0
合計	4,455,289	0	777,843	3,124,880

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	2,468,620	1,250,385	1,218,235
合計	2,468,620	1,250,385	1,218,235

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	2,679,000	2,679,000	0	一般
地域子育て支援拠点事業補助金	境町	0	6,400,000	6,400,000	0	一般
保育体制強化事業費補助金	境町	0	2,400,000	2,400,000	0	一般
乳児等保育事業費補助金	境町	0	920,000	920,000	0	一般
障害児保育事業費補助金	境町	0	1,697,800	1,697,800	0	一般
給食費無償化事業費補助金	境町	0	3,203,800	3,203,800	0	一般
境町保育士手当事業費補助金	境町	0	2,510,000	2,510,000	0	一般
保育環境改善事業費補助金	境町	0	486,000	486,000	0	一般
境町職員給与等補助金	境町	0	19,822,000	19,822,000	0	一般
保育士等処遇改善臨時特例事業 費補助金	境町	0	2,306,158	2,306,158	0	一般
遊具等設置事業費補助金	境町	0	1,260,000	1,260,000	0	一般
物価高騰対策支援金	茨城県	0	300,000	300,000	0	一般
合計		0	43,984,758	43,984,758	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	2,485,460	777,830	138,410	3,124,880
	修繕積立資産	1,954,796	13	521,400	1,433,409
合計		4,966,580	4,440,256	777,843	659,810

2. 引当金の明細

該当事項なし