

# 決 算 報 告 書

自 令和 4 年 4 月 1 日  
至 令和 5 年 3 月 31 日

(社福)京都保育セタ- 御室児童館

## 御室児童館 資金収支計算書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	( 40,630,000)	( 41,431,774)	( 801,774)	
	その他の事業収入	( 40,630,000)	( 41,431,774)	( 801,774)	
	補助金事業収益(公費)	31,500,000	31,169,705	330,295	
	学童クラブ事業収入	2,200,000	1,100,642	1,099,358	
	児童館事業収入	450,000	578,719	128,719	
	補助金事業収入(一般)	6,480,000	8,582,708	2,102,708	
	受取利息配当金収入		( 140)	( 140)	
	その他の収入	( 45,000)		( 45,000)	
	雑収入	45,000		45,000	
	事業活動収入計(1)	40,675,000	41,431,914	756,914	
	支出				
	人件費支出	( 34,150,000)	( 31,190,369)	( 2,959,631)	
	職員給料支出	25,650,000	17,650,693	7,999,307	
	職員賞与支出		5,192,929	5,192,929	
	非常勤職員給与支出	4,000,000	5,251,613	1,251,613	
	退職給付支出		436,448	436,448	
	法定福利費支出	4,500,000	2,658,686	1,841,314	
	事業費支出	( 4,650,000)	( 5,300,170)	( 650,170)	
保育材料費支出	1,400,000	449,575	950,425		
水道光熱費支出	300,000	648,615	348,615		
消耗器具備品費支出	300,000	341,558	41,558		
学童クラブ事業支出	2,200,000	3,041,104	841,104		
児童館事業支出	450,000	819,318	369,318		
事務費支出	( 1,020,000)	( 1,866,025)	( 846,025)		
福利厚生費支出	70,000	106,687	36,687		
旅費交通費支出	150,000	62,490	87,510		
研修研究費支出	100,000	52,121	47,879		
修繕費支出	200,000	89,166	110,834		
通信運搬費支出	150,000	208,108	58,108		
手数料支出		14,520	14,520		
保険料支出	200,000	20,070	179,930		
賃借料支出		107,360	107,360		
諸会費支出		221,000	221,000		
雑支出	150,000	984,503	834,503		
事業活動支出計(2)	39,820,000	38,356,564	1,463,436		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	855,000	3,075,350	2,220,350		
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
支出					
固定資産取得支出		( 319,000)	( 319,000)		
器具及び備品取得支出		319,000	319,000		
施設整備等支出計(5)	0	319,000	319,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	319,000	319,000		
その他の活動による収支					
収入					
拠点区分間繰入金収入	( 1,000,000)	( 3,391,738)	( 2,391,738)		
その他の活動収入計(7)	1,000,000	3,391,738	2,391,738		
支出					
積立資産支出		( 500,000)	( 500,000)		
修繕積立資産支出		500,000	500,000		
拠点区分間繰入金支出	( 1,150,000)	( 1,150,000)			
その他の活動支出計(8)	1,150,000	1,650,000	500,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	150,000	1,741,738	1,891,738		
予備費支出(10)	505,000		505,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	200,000	4,498,088	4,298,088		
前期末支払資金残高(12)	1,490,599	1,490,599	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,690,599	5,988,687	4,298,088		

## 御室児童館 事業活動計算書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	( 41,431,774)	( 38,333,298)	( 3,098,476)
		その他の事業収益	( 41,431,774)	( 38,333,298)	( 3,098,476)
		補助金事業収益(公費)	31,169,705	31,215,148	45,443
		学童クラブ事業収入	1,100,642		1,100,642
		児童館事業収入	578,719		578,719
		補助金事業収益(一般)	8,582,708	7,118,150	1,464,558
		サービス活動収益計(1)	41,431,774	38,333,298	3,098,476
	費用	人件費	( 31,190,369)	( 35,182,748)	( 3,992,379)
		職員給料	17,650,693	18,905,013	1,254,320
		職員賞与	5,192,929	5,665,612	472,683
		非常勤職員給与	5,251,613	5,950,235	698,622
		退職給付費用	436,448	469,026	32,578
		法定福利費	2,658,686	4,192,862	1,534,176
		事業費	( 5,300,170)	( 2,400,367)	( 2,899,803)
		保育材料費	449,575	840,870	391,295
		水道光熱費	648,615	508,107	140,508
		消耗器具備品費	341,558	1,051,390	709,832
学童クラブ事業支出		3,041,104		3,041,104	
児童館事業支出		819,318		819,318	
事務費		( 1,866,025)	( 1,869,876)	( 3,851)	
福利厚生費		106,687	62,803	43,884	
旅費交通費		62,490	3,150	59,340	
研修研究費		52,121		52,121	
修繕費		89,166	212,410	123,244	
通信運搬費		208,108	400,240	192,132	
手数料		14,520		14,520	
保険料		20,070	90,695	70,625	
賃借料	107,360		107,360		
諸会費	221,000		221,000		
雑費	984,503	1,100,578	116,075		
減価償却費	( 670,376)	( 710,436)	( 40,060)		
サービス活動費用計(2)	39,026,940	40,163,427	1,136,487		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,404,834	1,830,129	4,234,963		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	( 140)	( 116)	( 24)
		その他のサービス活動外収益		( 150,700)	( 150,700)
		受入研修費収益		50,000	50,000
		雑収益		100,700	100,700
	サービス活動外収益計(4)	140	150,816	150,676	
サービス活動外費用計(5)	0	0	0		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	140	150,816	150,676		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,404,974	1,679,313	4,084,287		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	( 3,391,738)	( 1,000,000)	( 2,391,738)
		特別収益計(8)	3,391,738	1,000,000	2,391,738
	費用	拠点区分間繰入金費用	( 1,150,000)	( 1,150,000)	
		特別費用計(9)	1,150,000	1,150,000	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,241,738	150,000	2,391,738		
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,646,712	1,829,313	6,476,025		
法人税、住民税及び事業税(12)	0	0	0		
法人税等調整額(13)	0	0	0		
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	4,646,712	1,829,313	6,476,025		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	3,340,476	5,169,789	1,829,313	
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	7,987,188	3,340,476	4,646,712	
	基本金取崩額(17)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(18)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(19)	500,000	0	500,000	
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	7,487,188	3,340,476	4,146,712		

## 御室児童館 貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	7,008,726	6,188,569	820,157	流動負債	1,020,039	4,697,970	3,677,931
現金・預金	617,443	2,296,076	1,678,633	事業未払金	438,206	1,755,906	1,317,700
事業未収金	1,412,085	1,005,143	406,942	預り金	581,833	2,942,064	2,360,231
未収補助金	4,979,198	2,887,350	2,091,848	負債の部合計	1,020,039	4,697,970	3,677,931
固定資産	4,462,358	4,313,734	148,624	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	4,462,358	4,313,734	148,624	その他の積立金	2,963,857	2,463,857	500,000
器具及び備品	1,498,501	1,849,877	351,376	修繕積立金	1,626,996	1,126,996	500,000
修繕積立資産	1,626,996	1,126,996	500,000	備品等購入積立金	1,236,861	1,236,861	
備品等購入積立資産	1,236,861	1,236,861		特別事業積立金	100,000	100,000	
特別事業積立資産	100,000	100,000		次期繰越活動増減差額	7,487,188	3,340,476	4,146,712
				(うち当期活動増減差額)	4,646,712	1,829,313	6,476,025
				純資産の部合計	10,451,045	5,804,333	4,646,712
資産の部合計	11,471,084	10,502,303	968,781	負債及び純資産の部合計	11,471,084	10,502,303	968,781

計算書類に対する注記（御室児童館用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 - 定額法

## (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 重要性が乏しいため計上しない
- ・賞与引当金 - 重要性が乏しいため計上しない

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

京都社会福祉事業企業年金基金に加入している

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分の計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

## 8. 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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	5,785,272	4,286,771	1,498,501
合計	5,785,272	4,286,771	1,498,501

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

聴取不能引当金は重要性が乏しいため計上しない

## 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

## 11. 重要な後発事象

該当なし

## 12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び

純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし