

## 法人単位資金収支計算書

(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	191,970,000	196,237,562	△4,267,562	※1
	経常経費寄附金収入	250,000	250,000	0	
	受取利息配当金収入	2,000	621	1,379	
	その他の収入	2,785,000	2,810,005	△25,005	
	事業活動収入計 (1)	195,007,000	199,298,188	△4,291,188	
支出	人件費支出	154,550,000	147,770,015	6,779,985	※2
	事業費支出	18,200,000	17,763,684	436,316	
	事務費支出	13,749,000	13,250,136	498,864	
	支払利息支出	1,350,000	1,004,221	345,779	
	その他の支出	2,721,000	2,730,972	△9,972	
	事業活動支出計 (2)	190,570,000	182,519,028	8,050,972	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	4,437,000	16,779,160	△12,342,160		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,000	732,000	△731,000	※3
	施設整備等収入計 (4)	1,000	732,000	△731,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	11,500,000	11,176,310	323,690	
固定資産取得支出	16,070,000	15,993,300	76,700		
施設整備等支出計 (5)	27,570,000	27,169,610	400,390		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△27,569,000	△26,437,610	△1,131,390		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	10,700,000	10,702,200	△2,200	
	その他の活動による収入	183,000	182,832	168	
	その他の活動収入計 (7)	10,883,000	10,885,032	△2,032	
	支出				
積立資産支出	1,380,000	1,330,040	49,960		
その他の活動支出計 (8)	1,380,000	1,330,040	49,960		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	9,503,000	9,554,992	△51,992		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△13,629,000	△103,458	△13,525,542		
前期末支払資金残高 (12)	20,318,004	20,318,004	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	6,689,004	20,214,546	△13,525,542		

※1 東近江市施設型給付費精算額

※2 積算誤り

※3 認定こども園等環境整備補助金

## 法人単位事業活動計算書

(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	196,237,562	196,167,309	70,253
	経常経費寄附金収益	250,000	250,000	0
	その他の収益	238,331	329,839	△91,508
	サービス活動収益計 (1)	196,725,893	196,747,148	△21,255
	費用			
	人件費	148,254,147	156,317,001	△8,062,854
	事業費	17,763,684	17,272,303	491,381
	事務費	13,250,136	12,154,405	1,095,731
	減価償却費	31,398,730	31,400,706	△1,976
国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,447,443	△12,438,750	△8,693	
その他の費用	219,292	329,839	△110,547	
サービス活動費用計 (2)	198,438,546	205,035,504	△6,596,958	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△1,712,653	△8,288,356	6,575,703	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	621	633	△12
	その他のサービス活動外収益	2,790,966	2,974,364	△183,398
	サービス活動外収益計 (4)	2,791,587	2,974,997	△183,410
	費用			
	支払利息	1,004,221	1,062,451	△58,230
その他のサービス活動外費用	2,511,680	2,806,100	△294,420	
サービス活動外費用計 (5)	3,515,901	3,868,551	△352,650	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△724,314	△893,554	169,240	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△2,436,967	△9,181,910	6,744,943	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	732,000	299,200	432,800
	特別収益計 (8)	732,000	299,200	432,800
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	7	△7
国庫補助金等特別積立金積立額	732,000	299,200	432,800	
特別費用計 (9)	732,000	299,207	432,793	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	△7	7	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△2,436,967	△9,181,917	6,744,950	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	108,331,919	117,513,836	△9,181,917
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	105,894,952	108,331,919	△2,436,967
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	10,000,000	0	10,000,000
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	115,894,952	108,331,919	7,563,033

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	26,217,909	26,228,752	△ 10,843	流動負債	22,592,676	22,831,058	△ 238,382
現金預金	17,048,431	18,644,140	△ 1,595,709	事業未払金	3,845,493	3,498,571	346,922
事業未収金	5,159,253	4,057,215	1,102,038	1年以内返済予定設備資金借入金	11,208,313	11,176,310	32,003
未収補助金	3,640,954	3,130,555	510,399	預り金	266,420	263,820	2,600
貯蔵品	2,042	2,474	△ 432	職員預り金	1,891,450	2,148,357	△ 256,907
立替金	138,927	133,206	5,721	賞与引当金	5,381,000	5,744,000	△ 363,000
前払費用	228,302	261,162	△ 32,860				
固定資産	662,371,395	687,331,817	△ 24,960,422	固定負債	186,608,865	197,189,338	△ 10,580,473
基本財産	553,427,782	576,988,335	△ 23,560,553	設備資金借入金	178,151,313	189,359,626	△ 11,208,313
土地	223,944	223,944	0	退職給付引当金	8,457,552	7,829,712	627,840
建物	553,203,838	576,764,391	△ 23,560,553	負債の部合計	209,201,541	220,020,396	△ 10,818,855
その他の固定資産	108,943,613	110,343,482	△ 1,399,869	純資産の部			
土地	29,640,670	21,654,353	7,986,317	基本金	74,679,521	74,679,521	0
構築物	47,599,643	44,746,340	2,853,303	第1号基本金	74,679,521	74,679,521	0
車輛運搬具	819,640	1,313,275	△ 493,635	国庫補助金等特別積立金	273,982,290	285,697,733	△ 11,715,443
器具及び備品	6,732,770	9,134,172	△ 2,401,402	その他の積立金	14,831,000	24,831,000	△ 10,000,000
権利	74,984	74,984	0	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
ソフトウェア	210,540	0	210,540	修繕積立金	9,331,000	9,331,000	0
退職給付引当資産	8,457,552	7,829,712	627,840	備品等購入積立金	500,000	500,000	0
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	0	10,000,000	△ 10,000,000
修繕積立資産	9,331,000	9,331,000	0	次期繰越活動増減差額	115,894,952	108,331,919	7,563,033
備品等購入積立資産	500,000	500,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 2,436,967	△ 9,181,917	6,744,950
保育所施設・設備整備積立資産	0	10,000,000	△ 10,000,000				
差入保証金	50,000	50,000	0	純資産の部合計	479,387,763	493,540,173	△ 14,152,410
長期前払費用	244,350	427,182	△ 182,832	負債及び純資産の部合計	688,589,304	713,560,569	△ 24,971,265
その他の固定資産	282,464	282,464	0				
資産の部合計	688,589,304	713,560,569	△ 24,971,265				

## ふたばこども園拠点区分 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	
収 入	保育事業収入	191,970,000	196,237,562	△4,267,562		
	施設型給付費収入	153,400,000	156,188,320	△2,788,320		
	施設型給付費収入	136,500,000	139,275,780	△2,775,780	※1	
	利用者負担金収入	16,900,000	16,912,540	△12,540		
	利用者等利用料収入	6,800,000	6,584,152	215,848		
	利用者等利用料収入(一般)	6,800,000	6,584,152	215,848		
	その他の事業収入	31,770,000	33,465,090	△1,695,090		
	補助金事業収入(公費)	31,000,000	32,950,090	△1,950,090	※2	
	補助金事業収入(一般)	700,000	449,600	250,400		
	その他の事業収入	70,000	65,400	4,600		
	経常経費寄附金収入	250,000	250,000	0		
	受取利息配当金収入	2,000	621	1,379		
	その他の収入	2,785,000	2,810,005	△25,005		
	受入研修費収入	86,000	96,000	△10,000		
	利用者等外給食費収入	2,500,000	2,511,680	△11,680		
	雑収入	180,000	183,286	△3,286		
	雑収入	180,000	183,286	△3,286		
	その他の収入	19,000	19,039	△39		
	事業活動収入計(1)		195,007,000	199,298,188	△4,291,188	
	事業活動による収 支	人件費支出	154,550,000	147,770,015	6,779,985	※2
役員報酬支出		550,000	178,000	372,000		
職員給料支出		81,000,000	77,933,779	3,066,221		
職員賞与支出		24,000,000	22,126,183	1,873,817		
非常勤職員給与支出		28,500,000	27,809,963	690,037		
退職給付支出		2,000,000	1,747,947	252,053		
法定福利費支出		18,500,000	17,974,143	525,857		
事業費支出		18,200,000	17,763,684	436,316		
給食費支出		8,000,000	7,561,884	438,116		
保健衛生費支出		850,000	886,968	△36,968		
保育材料費支出		2,300,000	2,217,800	82,200		
水道光熱費支出		5,700,000	5,696,812	3,188		
燃料費支出		20,000	0	20,000		
消耗器具備品費支出		1,300,000	1,400,220	△100,220		
雑支出		30,000	0	30,000		
事務費支出		13,749,000	13,250,136	498,864		
福利厚生費支出		500,000	606,797	△106,797		
旅費交通費支出		150,000	39,778	110,222		
研修研究費支出		100,000	66,738	33,262		
事務消耗品費支出		570,000	609,871	△39,871		
燃料費支出		120,000	88,831	31,169		
修繕費支出		600,000	580,066	19,934		
通信運搬費支出		230,000	231,386	△1,386		
会議費支出		305,000	40,831	264,169		
広報費支出		1,000	0	1,000		
業務委託費支出		6,300,000	6,073,718	226,282		
その他の委託費支出		6,300,000	6,073,718	226,282		
手数料支出		480,000	466,182	13,818		
保険料支出		360,000	359,572	428		
賃借料支出		1,650,000	1,759,825	△109,825		
土地・建物賃借料支出		1,780,000	1,777,628	2,372		
保守料支出		240,000	205,929	34,071		
雑支出		363,000	342,984	20,016		
雑支出	363,000	342,984	20,016			

## ふたばこども園拠点区分 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	支出					
	支払利息支出	1,350,000	1,004,221	345,779		
	その他の支出	2,721,000	2,730,972	△9,972		
	利用者等外給食費支出	2,500,000	2,511,680	△11,680		
	雑支出	1,000	0	1,000		
	雑支出	1,000	0	1,000		
	その他の支出	220,000	219,292	708		
	事業活動支出計 (2)	190,570,000	182,519,028	8,050,972		
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	4,437,000	16,779,160	△12,342,160		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	1,000	732,000	△731,000		
	施設整備等補助金収入	1,000	732,000	△731,000	※3	
		施設整備等収入計 (4)	1,000	732,000	△731,000	
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	11,500,000	11,176,310	323,690		
	固定資産取得支出	16,070,000	15,993,300	76,700		
	土地取得支出	4,000,000	7,986,317	△3,986,317	※4	
	構築物取得支出	11,500,000	7,473,483	4,026,517	※4	
	器具及び備品取得支出	350,000	315,700	34,300		
ソフトウェア取得支出	220,000	217,800	2,200			
	施設整備等支出計 (5)	27,570,000	27,169,610	400,390		
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△27,569,000	△26,437,610	△1,131,390		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	10,700,000	10,702,200	△2,200		
	退職給付引当資産取崩収入	700,000	702,200	△2,200		
	保育所施設設備整備積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0		
	その他の活動による収入	183,000	182,832	168		
	長期前払費用返還金収入	183,000	182,832	168		
		その他の活動収入計 (7)	10,883,000	10,885,032	△2,032	
	支出					
	積立資産支出	1,380,000	1,330,040	49,960		
	退職給付引当資産支出	1,380,000	1,330,040	49,960		
	その他の活動支出計 (8)	1,380,000	1,330,040	49,960		
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	9,503,000	9,554,992	△51,992		
予備費支出 (10)	0	-	0			
	△0					
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△13,629,000	△103,458	△13,525,542		
前期末支払資金残高 (12)	20,318,004	20,318,004	0			
当期末支払資金残高 (11) + (12)	6,689,004	20,214,546	△13,525,542			

- ※1 東近江市施設型給付費精算額  
 ※2 積算誤り  
 ※3 認定こども園等環境整備補助金  
 ※4 職員駐車場土地造成工事

ふたばこども園拠点区分 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)	
収 益	保育事業収益	196,237,562	196,167,309	70,253	
	施設型給付費収益	156,188,320	155,284,610	903,710	
	施設型給付費収益	139,275,780	138,474,090	801,690	
	利用者負担金収益	16,912,540	16,810,520	102,020	
	利用者等利用料収益	6,584,152	7,035,108	△450,956	
	利用者等利用料収益(一般)	6,584,152	7,035,108	△450,956	
	その他の事業収益	33,465,090	33,847,591	△382,501	
	補助金事業収益(公費)	32,950,090	32,983,155	△33,065	
	補助金事業収益(一般)	449,600	799,436	△349,836	
	その他の事業収益	65,400	65,000	400	
	経常経費寄附金収益	250,000	250,000	0	
	その他の収益	238,331	329,839	△91,508	
	その他の収益	238,331	329,839	△91,508	
	サービス活動収益計(1)		196,725,893	196,747,148	△21,255
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	148,254,147	156,317,001	△8,062,854
		役員報酬	178,000	214,000	△36,000
		職員給料	77,933,779	81,345,248	△3,411,469
		職員賞与	16,382,183	19,602,085	△3,219,902
		賞与引当金繰入	5,381,000	5,744,000	△363,000
		非常勤職員給与	27,809,963	28,922,151	△1,112,188
		退職給付費用	2,595,079	2,753,020	△157,941
		法定福利費	17,974,143	17,736,497	237,646
		事業費	17,763,684	17,272,303	491,381
		給食費	7,561,884	7,595,825	△33,941
		保健衛生費	886,968	809,148	77,820
		保育材料費	2,217,800	2,999,510	△781,710
		水道光熱費	5,696,812	4,998,080	698,732
		消耗器具備品費	1,400,220	838,840	561,380
		雑費	0	30,900	△30,900
		事務費	13,250,136	12,154,405	1,095,731
		福利厚生費	606,797	750,759	△143,962
		旅費交通費	39,778	33,224	6,554
		研修研究費	66,738	100,266	△33,528
		事務消耗品費	609,871	671,907	△62,036
		燃料費	88,831	92,779	△3,948
		修繕費	580,066	463,274	116,792
		通信運搬費	231,386	232,580	△1,194
		会議費	40,831	4,743	36,088
		広報費	0	495,000	△495,000
		業務委託費	6,073,718	4,139,477	1,934,241
		その他の委託費	6,073,718	4,139,477	1,934,241
		手数料	466,182	241,778	224,404
		保険料	359,572	373,872	△14,300
		賃借料	1,759,825	1,740,499	19,326
		土地・建物賃借料	1,777,628	2,277,628	△500,000
		保守料	205,929	188,435	17,494
		雑費	342,984	348,184	△5,200
		雑費	342,984	348,184	△5,200
減価償却費	31,398,730	31,400,706	△1,976		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,447,443	△12,438,750	△8,693		
その他の費用	219,292	329,839	△110,547		
その他の費用	219,292	329,839	△110,547		
サービス活動費用計(2)		198,438,546	205,035,504	△6,596,958	

## ふたばこども園拠点区分 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)
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△1,712,653	△8,288,356	6,575,703
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	621	633	△12
	その他のサービス活動外収益	2,790,966	2,974,364	△183,398
	受入研修費収益	96,000	136,500	△40,500
	利用者等外給食収益	2,511,680	2,806,100	△294,420
	雑収益	183,286	31,764	151,522
	雑収益	183,286	31,764	151,522
	サービス活動外収益計 (4)	2,791,587	2,974,997	△183,410
	費用			
	支払利息	1,004,221	1,062,451	△58,230
その他のサービス活動外費用	2,511,680	2,806,100	△294,420	
利用者等外給食費	2,511,680	2,806,100	△294,420	
サービス活動外費用計 (5)	3,515,901	3,868,551	△352,650	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△724,314	△893,554	169,240	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△2,436,967	△9,181,910	6,744,943
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	732,000	299,200	432,800
	施設整備等補助金収益	732,000	299,200	432,800
	特別収益計 (8)	732,000	299,200	432,800
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	7	△7
	器具及び備品売却損・処分損	0	7	△7
	国庫補助金等特別積立金積立額	732,000	299,200	432,800
	特別費用計 (9)	732,000	299,207	432,793
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	△7	7
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△2,436,967	△9,181,917	6,744,950
前期繰越活動増減差額 (12)		108,331,919	117,513,836	△9,181,917
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		105,894,952	108,331,919	△2,436,967
基本金取崩額 (14)		0	0	0
その他の積立金取崩額 (15)		10,000,000	0	10,000,000
保育所施設・設備整備積立金取崩額		10,000,000	0	10,000,000
その他の積立金積立額 (16)		0	0	0
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		115,894,952	108,331,919	7,563,033

ふたばこども園拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	26,217,909	26,228,752	△ 10,843	流動負債	22,592,676	22,831,058	△ 238,382
現金預金	17,048,431	18,644,140	△ 1,595,709	事業未払金	3,845,493	3,498,571	346,922
事業未収金	5,159,253	4,057,215	1,102,038	1年以内返済予定設備資金借入金	11,208,313	11,176,310	32,003
未収補助金	3,640,954	3,130,555	510,399	預り金	266,420	263,820	2,600
貯蔵品	2,042	2,474	△ 432	職員預り金	1,891,450	2,148,357	△ 256,907
立替金	138,927	133,206	5,721	賞与引当金	5,381,000	5,744,000	△ 363,000
前払費用	228,302	261,162	△ 32,860				
固定資産	662,371,395	687,331,817	△ 24,960,422	固定負債	186,608,865	197,189,338	△ 10,580,473
基本財産	553,427,782	576,988,335	△ 23,560,553	設備資金借入金	178,151,313	189,359,626	△ 11,208,313
土地	223,944	223,944	0	退職給付引当金	8,457,552	7,829,712	627,840
建物	553,203,838	576,764,391	△ 23,560,553	負債の部合計	209,201,541	220,020,396	△ 10,818,855
その他の固定資産	108,943,613	110,343,482	△ 1,399,869	純資産の部			
土地	29,640,670	21,654,353	7,986,317	基本金	74,679,521	74,679,521	0
構築物	47,599,643	44,746,340	2,853,303	第1号基本金	74,679,521	74,679,521	0
車輛運搬具	819,640	1,313,275	△ 493,635	国庫補助金等特別積立金	273,982,290	285,697,733	△ 11,715,443
器具及び備品	6,732,770	9,134,172	△ 2,401,402	その他の積立金	14,831,000	24,831,000	△ 10,000,000
権利	74,984	74,984	0	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
ソフトウェア	210,540	0	210,540	修繕積立金	9,331,000	9,331,000	0
退職給付引当資産	8,457,552	7,829,712	627,840	備品等購入積立金	500,000	500,000	0
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	0	10,000,000	△ 10,000,000
修繕積立資産	9,331,000	9,331,000	0	次期繰越活動増減差額	115,894,952	108,331,919	7,563,033
備品等購入積立資産	500,000	500,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 2,436,967	△ 9,181,917	6,744,950
保育所施設・設備整備積立資産	0	10,000,000	△ 10,000,000				
差入保証金	50,000	50,000	0	純資産の部合計	479,387,763	493,540,173	△ 14,152,410
長期前払費用	244,350	427,182	△ 182,832	負債及び純資産の部合計	688,589,304	713,560,569	△ 24,971,265
その他の固定資産	282,464	282,464	0				
資産の部合計	688,589,304	713,560,569	△ 24,971,265				