

令和 3 年度

会 計 計 算 書

資金収支計算書

事業活動計算書

貸借対照表

財産目録

新潟市西蒲区下山408番地

社会福祉法人 鎧郷保育園

財 産 目 録

令和 4 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人鏡郷保育園

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物置等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金						5,946,774
現金	現金手許有価		運転資金として			131,284
普通預金						5,824,490
普通預金(本部)	第四北越銀行 西川支店		運転資金として			135,045
普通預金(施設)	第四北越銀行 西川支店		運転資金として			5,689,445
定期預金(利息)	第四北越銀行 西川支店		運転資金として			1,000
募集未収金	委託費精算額・事業補助金 他					6,859,530
流動資産合計						12,806,304
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	新潟県新潟市西蒲区下山前川原 97番2	2020年度	第2種社会福祉事業である保育施設等に 使用している			2,250,000
	新潟県新潟市西蒲区下山前川原 97番					
	新潟県新潟市西蒲区下山前川原 99番					
建物(保育園)	新潟県新潟市西蒲区下山四〇八 番地(園舎)	1980年度	第2種社会福祉事業である保育施設等に 使用している	124,280,000	107,762,237	16,517,763
建物(子育て支援センター)	新潟県新潟市西蒲区下山四〇三 番地(寄付)	2020年度	第2種社会福祉事業である保育施設等に 使用している			
基本財産合計						18,767,763
(2) その他の固定資産						
器具及び備品	ピアノ・エアコン 他		第2種社会福祉事業である保育施設等に 使用している	14,657,246	13,097,929	1,559,317
ソフトウェア	保育業務支援システム		第2種社会福祉事業である保育施設等に 使用している	1,579,950	1,088,331	491,619
預り金(貸付金)	第四北越銀行 西川支店		将来における保育所施設・設備整備の 為に積み立てている定期預金			7,112,115
その他の固定資産合計						9,163,051
固定資産合計						27,930,814
資産合計						40,737,118
II 負債の部						
1. 流動負債						
職員預り金	3月分 社会保険料 他					2,628,620
流動負債合計						2,628,620
固定負債合計						0
負債合計						2,628,620
差引純資産						38,108,498

法人単位資金収支計算書

（自）令和 3 年 4 月 1 日 （至）令和 4 年 3 月 31 日

理事長	園長	担当者

社会福祉法人名 社会福祉法人鏡郷保育園

（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	163,303,680	163,293,542	10,138	
	經常経費寄附金収入	1,050,000	1,050,000	0	
	受取利息配当金収入	2,115	2,115	0	
	その他の収入	1,800,185	1,798,420	1,765	
	事業活動収入計(1)	166,155,980	166,144,077	11,903	
	支出				
	人件費支出	140,427,143	140,398,639	28,504	
	事業費支出	17,845,139	17,824,503	20,636	
	事務費支出	3,553,543	3,541,759	11,784	
その他の支出	1,385,185	1,385,185	0		
事業活動支出計(2)	163,211,010	163,150,086	60,924		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,944,970	2,993,991	△49,021		
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	999,740	999,740	0	
施設整備等支出計(5)	999,740	999,740	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△999,740	△999,740	0		
その他の活動収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	1,052,115	1,052,115	0	
その他の活動支出計(8)	1,052,115	1,052,115	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,052,115	△1,052,115	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	893,115	942,136	△49,021		
前期末支払資金残高(12)	9,235,548	9,235,548	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	10,128,663	10,177,684	△49,021		

鎧郷保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 年 3 月 31 日

理事長	園長	担当

社会福祉法人名 社会福祉法人鎧郷保育園

(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	163,303,680	163,293,542	10,138	
	委託費収入	125,176,730	125,173,030	3,700	
	利用者等利用料収入	3,712,000	3,711,660	340	
	利用者等利用料収入(一般)	3,712,000	3,711,660	340	
	その他の事業収入	34,414,950	34,408,852	6,098	
	補助金事業収入(公費)	33,748,950	33,746,240	2,710	
	補助金事業収入(一般)	561,000	560,400	600	
	その他の事業収入	105,000	102,212	2,788	
	經常経費寄附金収入	1,050,000	1,050,000	0	
	受取利息配当金収入	2,115	2,115	0	
	その他の収入	1,800,185	1,798,420	1,765	
	利用者等外給食費収入	1,385,185	1,385,185	0	
	雑収入	415,000	413,235	1,765	
	その他の雑収入	415,000	413,235	1,765	
事業活動収入計(1)	166,155,980	166,144,077	11,903		
事業活動による収支	人件費支出	140,427,143	140,398,639	28,504	
	職員給料支出	87,603,000	87,598,993	4,007	
	職員賞与支出	28,860,000	28,856,502	3,498	
	非常勤職員給与支出	4,288,151	4,286,396	1,755	
	退職給付支出	1,205,992	1,201,500	4,492	
	法定福利費支出	18,470,000	18,455,248	14,752	
	事業費支出	17,845,139	17,824,503	20,636	
	給食費支出	5,880,900	5,874,687	6,213	
	保健衛生費支出	766,592	766,214	378	
	保育材料費支出	1,065,882	1,063,762	2,120	
	水道光熱費支出	2,695,790	2,693,205	2,585	
	消耗器具備品費支出	1,397,914	1,397,730	184	
	保険料支出	500,040	497,880	2,160	
	賃借料支出	3,240,044	3,237,206	2,838	
	車両費支出	507,977	507,770	207	
	雑支出(事業)	1,790,000	1,786,049	3,951	
	事務費支出	3,553,543	3,541,759	11,784	
	福利厚生費支出	308,000	307,600	400	
	職員被服費支出	101,409	100,555	854	
	旅費交通費支出	7,600	7,240	360	
研修研究費支出	28,000	27,787	213		
印刷製本費支出	212,600	212,414	186		
修繕費支出	620,000	618,246	1,754		
通信運搬費支出	738,724	737,194	1,530		

事業活動による収支	支出	会議費支出	170,000	167,200	2,800
		広報費支出	0	0	0
		業務委託費支出	0	0	0
		手数料支出	103,300	100,731	2,569
		租税公課支出	76,700	76,700	0
		保守料支出	483,210	482,460	750
		諸会費支出	203,000	202,632	368
		雑支出(事務)	501,000	501,000	0
		雑支出(県共済会退職金分)	501,000	501,000	0
		その他の雑支出(事務)	0	0	0
		その他の支出	1,385,185	1,385,185	0
		利用者等外給食費支出	1,385,185	1,385,185	0
		事業活動支出計(2)	163,211,010	163,150,086	60,924
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,944,970	2,993,991	△49,021		
施設整備等による収支	支出	収入 施設整備等収入計(4)	0	0	0
		固定資産取得支出	999,740	999,740	0
		器具及び備品取得支出	499,790	499,790	0
		ソフトウェア取得支出	499,950	499,950	0
		施設整備等支出計(5)	999,740	999,740	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△999,740	△999,740	0		
その他の活動による収支	支出	収入 その他の活動収入計(7)	0	0	0
		積立資産支出	1,052,115	1,052,115	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	1,052,115	1,052,115	0
		その他の活動支出計(8)	1,052,115	1,052,115	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,052,115	△1,052,115	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	893,115	942,136	△49,021		
前期末支払資金残高(12)	9,235,548	9,235,548	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	10,128,663	10,177,684	△49,021		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 年 3 月 31 日

理事長	園長	担当者

社会福祉法人名 社会福祉法人鑑郷保育園

(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	163,293,542	157,645,169	5,648,373
	経常経費寄附金収益	1,050,000	0	1,050,000
	サービス活動収益計(1)	164,343,542	157,645,169	6,698,373
	費用			
	人件費	140,398,639	134,307,267	6,091,372
	専業費	17,824,503	17,469,673	354,830
	専務費	3,541,759	9,707,451	△6,165,692
	減価償却費	3,047,282	3,012,193	35,089
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,323,204	△1,356,537	33,333
サービス活動費用計(2)	163,488,979	163,140,047	348,932	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	854,563	△5,494,878	6,349,441	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,115	1,762	353
	その他のサービス活動外収益	1,798,420	1,809,827	△11,407
	サービス活動外収益計(4)	1,800,535	1,811,589	△11,054
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,385,185	1,631,804	△246,619
サービス活動外費用計(5)	1,385,185	1,631,804	△246,619	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	415,350	179,785	235,565	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,269,913	△5,315,093	6,585,006	
特別増減の部	収益			
	施設整備等寄附金収益	0	8,218,600	△8,218,600
	特別収益計(8)	0	8,218,600	△8,218,600
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	8,218,600	△8,218,600	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,269,913	2,903,507	△1,633,594	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	14,449,517	12,546,010	1,903,507
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,719,430	15,449,517	269,913
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	1,052,115	1,000,000	52,115
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	14,667,315	14,449,517	217,798

理事長	園長	担当者

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
鑑郷保育園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 3 年 4 月 1 日 （至）令和 4 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人鑑郷保育園

（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	163,293,542	157,645,169	5,648,373
	委託費収益	125,173,030	126,484,300	△1,311,270
	利用者等利用料収益	3,711,660	3,908,275	△196,615
	利用者等利用料収益（一般）	3,711,660	3,908,275	△196,615
	その他の事業収益	34,408,852	27,252,594	7,156,258
	補助金事業収益（公費）	33,746,240	26,612,762	7,133,478
	補助金事業収益（一般）	560,400	639,832	△79,432
	その他の事業収益	102,212	0	102,212
	経常経費寄附金収益	1,050,000	0	1,050,000
	サービス活動収益計(1)	164,343,542	157,645,169	6,698,373
サービス活動増減の部 費用	人件費	140,398,639	134,307,267	6,091,372
	職員給料	87,598,993	84,099,004	3,499,989
	職員賞与	28,856,502	27,392,146	1,464,356
	非常勤職員給与	4,286,396	4,852,500	△566,104
	退職給付費用	1,201,500	1,157,000	44,500
	法定福利費	18,455,248	16,806,617	1,648,631
	専業費	17,824,503	17,469,673	354,830
	給食費	5,874,687	6,239,457	△364,770
	保健衛生費	766,214	733,575	32,639
	保育材料費	1,063,762	1,346,967	△283,205
	水道光熱費	2,693,205	2,144,874	548,331
	消耗器具備品費	1,397,730	1,024,244	373,486
	保険料	497,880	788,410	△290,530
	賃借料	3,237,206	2,338,860	898,346
	車両費	507,770	744,717	△236,947
	雑費	1,736,049	2,108,569	△322,520
	事務費	3,541,759	9,707,451	△6,165,692
	福利厚生費	307,600	303,526	4,074
	職員被服費	100,555	66,348	34,207
	旅費交通費	7,240	2,360	4,880
	研修研究費	27,787	49,796	△22,009
	印刷製本費	212,414	250,200	△37,786
	修繕費	618,246	6,771,826	△6,153,580
	通信運搬費	737,194	909,319	△172,125
	会議費	167,200	94,000	73,200
	業務委託費	0	233,130	△233,130
	手数料	100,731	94,121	6,610
	租税公課	76,700	39,500	37,200
	保守料	482,460	276,540	205,920

サービス活動増減の部	費用	諸会費	202,632	165,285	37,347	
		雑費(事務)	501,000	451,500	49,500	
		その他の費用(県共済会退職金分)	501,000	451,500	49,500	
		減価償却費	3,047,382	3,012,193	35,089	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,323,204	△1,356,537	33,333	
		サービス活動費用計(2)	163,488,979	163,140,047	348,932	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			854,563	△5,494,878	6,349,441	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,115	1,762	353	
		その他のサービス活動外収益	1,798,420	1,809,827	△11,407	
		利用者等外給食収益	1,385,185	1,631,804	△246,619	
		雑収益	413,235	178,023	235,212	
	サービス活動外収益計(4)		1,800,535	1,811,589	△11,054	
	費用	その他のサービス活動外費用	1,385,185	1,631,804	△246,619	
		利用者等外給食費	1,385,185	1,631,804	△246,619	
		サービス活動外費用計(5)		1,385,185	1,631,804	△246,619
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			415,350	179,785	235,565	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			1,269,913	△5,315,093	6,585,006	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	0	8,218,600	△8,218,600	
		施設整備等寄附金収益	0	8,218,600	△8,218,600	
		特別収益計(8)	0	8,218,600	△8,218,600	
	費用	特別費用計(9)	0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			0	8,218,600	△8,218,600
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			1,269,913	2,903,507	△1,633,594	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		14,449,517	12,546,010	1,903,507	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			15,719,430	15,449,517	269,913
	基本金取崩額(14)		0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)		1,052,115	1,000,000	52,115	
	保育所施設・設備整備積立金積立額		1,052,115	1,000,000	52,115	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			14,667,315	14,449,517	217,798

理事長	園長	担当者

法人単位貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人鑑郷保育園

(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	12,806,304	12,174,853	631,451	流動負債	2,628,620	2,939,305	△310,685
現金預金	5,946,774	5,106,303	340,471	事業未払金	0	67,400	△67,400
事業未収金	6,859,530	7,068,550	△209,020	職員預り金	2,628,620	2,871,905	△243,285
固定資産	27,930,814	28,926,241	△995,427	固定負債	0	0	0
基本財産	18,767,763	20,938,563	△2,170,800	負債の部合計	2,628,620	2,939,305	△310,685
土地	2,250,000	2,250,000	0	純 資 産 の 部			
建物	16,517,763	18,688,563	△2,170,800	基本金	6,589,000	6,589,000	0
その他の固定資産	9,163,051	7,987,678	1,175,373	第一号基本金	6,589,000	6,589,000	0
器具及び備品	1,559,317	1,747,678	△188,361	国庫補助金等特別積立金	9,740,068	11,063,272	△1,323,204
ソフトウェア	491,619	180,000	311,619	その他の積立金	7,112,115	6,060,000	1,052,115
保育所施設・設備整備積立資産	7,112,115	6,060,000	1,052,115	保育所施設・設備整備積立金	7,112,115	6,060,000	1,052,115
				次期繰越活動増減差額	14,667,315	14,449,517	217,798
				(うち当期活動増減差額)	1,269,913	2,903,507	△1,633,594
				純資産の部合計	38,108,498	38,161,789	△53,291
資産の部合計	40,737,118	41,101,094	△363,976	負債及び純資産の部合計	40,737,118	41,101,094	△363,976

理事長	園長	担当者

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

鎧郷保育園拠点区分 貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人鎧郷保育園

(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	12,306,304	12,174,853	631,451	流動負債	2,628,620	2,939,305	△310,685
現金預金	5,946,774	5,106,303	840,471	事業未払金	0	67,400	△67,400
現 金	121,284	4,019	117,265	職員預り金	2,628,620	2,871,905	△243,285
普通預金	5,824,490	5,101,284	723,206				
定期預金	1,000	1,000	0				
事業未収金	6,359,530	7,068,550	△209,020				
固定資産	27,930,814	28,926,241	△995,427	固定負債	0	0	0
基本財産	18,767,763	20,938,563	△2,170,800	負債の部合計	2,628,620	2,939,305	△310,685
土地	2,250,000	2,250,000	0	純 資 産 の 部			
建物	16,517,763	18,688,563	△2,170,800	基本金	6,589,000	6,589,000	0
の他の固定資産	9,163,051	7,987,678	1,175,373	第一号基本金	6,589,000	6,589,000	0
器具及び備品	1,559,317	1,747,678	△188,361	国庫補助金等特別積立金	9,740,068	11,063,272	△1,323,204
ソフトウェア	491,619	180,000	311,619	その他の積立金	7,112,115	6,060,000	1,052,115
保育所施設・設備整備積立資産	7,112,115	6,060,000	1,052,115	保育所施設・設備整備積立金	7,112,115	6,060,000	1,052,115
				次期繰越活動増減差額	14,667,315	14,449,517	217,798
				(うち当期活動増減差額)	1,269,913	2,903,507	△1,633,594
				純資産の部合計	38,108,498	38,161,789	△53,291
資産の部合計	40,737,118	41,101,094	△363,976	負債及び純資産の部合計	40,737,118	41,101,094	△363,976

監査報告書

令和4年5月17日

社会福祉法人鑑郷保育園

理事長 廣井 茂道 殿

監事 五傳木 功

監事 安沢 尚



私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上