

収益事業会計

貸借対照表

2023年3月31日現在

(単位 円)

資産の部	金額	負債の部	金額
流動資産	0	流動負債	0
固定資産	0	固定負債	0
		負債合計	0
		純資産の部	金額
		収益事業元入金	0
		利益剰余金	0
		純資産合計	0
資産合計	0	負債・純資産合計	0

収益事業会計

損益計算書

自2022年4月1日 至2023年3月31日

(単位 円)

科目	金額	
I 営業損益		
(1) 営業収益		
指定管理料	36,745,399	36,745,399
(2) 営業費用		
人件費	34,338,031	
消耗品費	277,613	
旅費交通費	79,562	
支払手数料	407,782	
通信費	273,609	
諸会費	18,000	
保険料	130,320	
福利厚生費	83,160	
修繕費	2,722	
支払報酬	102,807	
広告宣伝費	189,200	
荷造運賃	5,170	35,907,976
営業利益		837,423
II 営業外損益		
(1) 営業外収益		
受取利息・配当金	52	52
経常利益		837,475
税引前当期純利益		837,475
法人税、住民税及び事業税		0
学校会計繰入支出		837,475
当期純利益		0
前年度繰越利益剰余金		0
次年度繰越利益剰余金		0

重要な会計方針

1. 収益及び費用の計上基準

主な収益は指定管理料であり、三田市との基本協定及び年度協定に基づいて児童クラブを管理運営するサービスを提供する履行義務を負っている。当該協定は、一定の期間にわたり履行義務を充足する取引であり、履行義務の充足の進捗度に応じて収益を認識している。

2. 消費税の会計処理

税込方式によっている。