

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

## 志免あおぞら保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 勢門福祉会

（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	136,066,321	135,992,211	74,110	
	委託費収入	125,406,321	125,355,030	51,291	
	基本分単価	95,687,000	95,681,179	5,821	
	処遇改善等加算Ⅰ	14,473,120	14,446,940	26,180	
	処遇改善等加算Ⅱ	3,800,000	3,797,020	2,980	
	3歳児配置改善加算	2,215,260	2,215,260	0	
	主任保育士専任加算	3,571,700	3,571,680	20	
	事務職員雇上加算	641,040	640,600	440	
	療育支援加算A	692,000	689,540	2,460	
	冷暖房費加算	161,810	161,700	110	
	副食費徴収免除加算	1,129,500	1,129,500	0	
	栄養管理加算	700,000	695,740	4,260	
	処遇改善等加算Ⅲ	1,674,891	1,673,811	1,080	
	委託費その他	660,000	652,060	7,940	
	利用者等利用料収入	3,965,000	3,951,531	13,469	
	利用者等利用料収入(一般)	3,965,000	3,951,531	13,469	
	その他の事業収入	6,695,000	6,685,650	9,350	
	補助金事業収入(公費)	6,330,000	6,325,450	4,550	
	補助金事業収入(一般)	365,000	360,200	4,800	
	受取利息配当金収入	1,000	209	791	
その他の収入	2,087,000	2,063,174	23,826		
利用者等外給食費収入	1,800,000	1,779,900	20,100		
雑収入	287,000	283,274	3,726		
<b>事業活動収入計(1)</b>	<b>138,154,321</b>	<b>138,055,594</b>	<b>98,727</b>		
支出	人件費支出	110,250,656	110,221,406	29,250	
	職員給料支出	69,128,088	69,117,508	10,580	
	職員俸給支出	50,270,000	50,264,566	5,434	
	職員諸手当支出	18,858,088	18,852,942	5,146	
	職員賞与支出	14,000,000	13,990,730	9,270	
	非常勤職員給与支出	8,960,568	8,954,678	5,890	
	非常勤職員給与支出	8,960,568	8,954,678	5,890	
	派遣職員費支出	3,990,000	3,989,057	943	
	退職給付支出	712,000	712,000	0	
	法定福利費支出	13,460,000	13,457,433	2,567	
	事業費支出	17,606,101	17,593,484	12,617	
	給食費支出	6,615,000	6,610,815	4,185	
	保健衛生費支出	1,410,000	1,404,502	5,498	
	保育材料費支出	3,523,000	3,521,538	1,462	
	水道光熱費支出	3,834,000	3,832,989	1,011	
	消耗器具備品費支出	480,000	479,539	461	
	保険料支出	329,292	329,292	0	
	賃借料支出	1,410,024	1,410,024	0	
	雑支出	4,785	4,785	0	
	事務費支出	6,201,837	6,187,711	14,126	
	福利厚生費支出	435,000	434,030	970	
	職員被服費支出	7,937	7,937	0	
	旅費交通費支出	3,600	3,600	0	
研修研究費支出	6,300	6,300	0		
事務消耗品費支出	206,000	204,399	1,601		
印刷製本費支出	650,000	645,351	4,649		
修繕費支出	240,000	238,797	1,203		
通信運搬費支出	203,000	201,484	1,516		

事業活動による収支	支出	広報費支出	657,000	655,600	1,400
		業務委託費支出	2,880,000	2,879,462	538
		手数料支出	460,000	458,452	1,548
		土地・建物賃借料支出	68,000	67,834	166
		保守料支出	225,000	224,730	270
		雑支出	160,000	159,735	265
		支払利息支出	342,839	342,612	227
		その他の支出	1,921,000	1,900,900	20,100
		利用者等外給食費支出	1,800,000	1,779,900	20,100
		雑支出	121,000	121,000	0
		事業活動支出計(2)		136,322,433	136,246,113
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,831,888	1,809,481	22,407	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	77,400	77,400	0
		権利売却収入	77,400	77,400	0
		施設整備等収入計(4)	77,400	77,400	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	4,368,000	4,368,000	0
		固定資産取得支出	554,800	554,800	0
		器具及び備品取得支出	470,800	470,800	0
		権利取得支出	84,000	84,000	0
施設整備等支出計(5)		4,922,800	4,922,800	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,845,400	△4,845,400	0	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000	0
		その他のによる活動収入	216,000	215,142	858
		前払費用前払収入	216,000	215,142	858
		その他の活動収入計(7)	2,216,000	2,215,142	858
	支出	積立資産支出	40	40	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	40	40	0
		拠点区分間繰入金支出	240,000	240,000	0
		拠点区分間繰入金支出	240,000	240,000	0
		その他の活動による支出	0	0	0
		前払費用支出	0	0	0
		その他の活動支出計(8)	240,040	240,040	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,975,960	1,975,102	858
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,037,552	△1,060,817	23,265	
前期末支払資金残高(12)		11,207,582	11,207,582	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		10,170,030	10,146,765	23,265	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）  
**志免あおぞら保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 勢門福祉会

（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	135,992,211	132,132,679	3,859,532
	委託費収益	125,355,030	124,159,690	1,195,340
	基本分単価	95,681,179	96,576,120	△894,941
	処遇改善等加算Ⅰ	14,446,940	14,730,160	△283,220
	処遇改善等加算Ⅱ	3,797,020	3,806,240	△9,220
	3歳児配置改善加算	2,215,260	2,349,060	△133,800
	主任保育士専任加算	3,571,680	3,601,280	△29,600
	事務職員雇上費	640,600	639,240	1,360
	療育支援加算A	689,540	706,230	△16,690
	冷暖房費加算	161,700	147,730	13,970
	副食費徴収免除加算	1,129,500	1,102,500	27,000
	栄養管理加算	695,740	535,800	159,940
	処遇改善等加算Ⅲ	1,673,811	0	1,673,811
	委託費その他	652,060	△34,670	686,730
	利用者等利用料収益	3,951,531	3,342,599	608,932
	利用者等利用料収益(一般)	3,951,531	3,342,599	608,932
	その他の事業収益	6,685,650	4,630,390	2,055,260
	補助金事業収益(公費)	6,325,450	4,377,140	1,948,310
	補助金事業収益(一般)	360,200	253,250	106,950
	<b>サービス活動収益計(1)</b>	<b>135,992,211</b>	<b>132,132,679</b>	<b>3,859,532</b>
サービス活動増減の部 費用	人件費	110,221,406	104,030,820	6,190,586
	職員給料	69,117,508	60,839,929	8,277,579
	職員俸給	50,264,566	43,364,736	6,899,830
	職員諸手当	18,852,942	17,475,193	1,377,749
	職員賞与	13,990,730	12,629,406	1,361,324
	非常勤職員給与	8,954,678	11,779,150	△2,824,472
	非常勤職員給与	8,954,678	11,779,150	△2,824,472
	派遣職員費	3,989,057	6,536,259	△2,547,202
	退職給付費用	712,000	623,000	89,000
	法定福利費	13,457,433	11,623,076	1,834,357
	事業費	17,593,484	17,305,677	287,807
	給食費	6,610,815	5,933,044	677,771
	保健衛生費	1,404,502	1,443,447	△38,945
	保育材料費	3,521,538	3,020,074	501,464
	水道光熱費	3,832,989	3,664,097	168,892
	消耗器具備品費	479,539	1,761,180	△1,281,641
	保険料	329,292	259,727	69,565
	賃借料	1,410,024	1,223,208	186,816
	雑費	4,785	900	3,885
	事務費	6,187,711	6,998,320	△810,609
	福利厚生費	434,030	496,419	△62,389
	職員被服費	7,937	39,889	△31,952
	旅費交通費	3,600	8,170	△4,570
	研修研究費	6,300	8,400	△2,100
	事務消耗品費	204,399	258,841	△54,442
	印刷製本費	645,351	466,719	178,632
	修繕費	238,797	1,133,110	△894,313
	通信運搬費	201,484	425,399	△223,915
	広報費	655,600	308,000	347,600
	業務委託費	2,879,462	3,005,520	△126,058
手数料	458,452	360,380	98,072	
土地・建物賃借料	67,834	165,000	△97,166	

サービス活動増減の部	費用	保守料	224,730	106,260	118,470
		雑費	159,735	216,213	△56,478
		減価償却費	8,982,380	8,963,130	19,250
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,049,325	△3,049,325	0
		サービス活動費用計(2)	139,935,656	134,248,622	5,687,034
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△3,943,445	△2,115,943	△1,827,502	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	209	201	8
		その他のサービス活動外収益	2,063,174	2,044,244	18,930
		利用者等外給食収益	1,779,900	1,781,100	△1,200
		雑収益	283,274	263,144	20,130
		サービス活動外収益計(4)	2,063,383	2,044,445	18,938
	費用	支払利息	342,612	375,372	△32,760
		その他のサービス活動外費用	1,900,900	1,786,000	114,900
		利用者等外給食費	1,779,900	1,781,100	△1,200
		雑損失	121,000	4,900	116,100
		サービス活動外費用計(5)	2,243,512	2,161,372	82,140
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△180,129	△116,927	△63,202	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,123,574	△2,232,870	△1,890,704	
特別増減の部	収益	固定資産売却益	0	0	0
		権利売却益	0	0	0
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	0	95,851	△95,851
		器具及び備品売却損・処分損	0	95,851	△95,851
		拠点区分間繰入金費用	240,000	240,000	0
		拠点区分間繰入金費用	240,000	240,000	0
		特別費用計(9)	240,000	335,851	△95,851
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△240,000	△335,851	95,851
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△4,363,574	△2,568,721	△1,794,853
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		17,794,785	20,363,546	△2,568,761
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		13,431,211	17,794,825	△4,363,614
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		2,000,000	0	2,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		2,000,000	0	2,000,000
	その他の積立金積立額(16)		40	40	0
	保育所施設・設備整備積立金積立額		40	40	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		15,431,171	17,794,785	△2,363,614	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

## 志免あおぞら保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 勢門福祉会

(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
<b>流動資産</b>	<b>20,863,058</b>	<b>21,438,101</b>	<b>△575,043</b>	<b>流動負債</b>	<b>14,869,151</b>	<b>14,383,377</b>	<b>485,774</b>
現金預金	9,817,187	11,222,149	△1,404,962	事業未払金	1,705,489	1,466,564	238,925
事業未収金	1,913,829	1,082,810	831,019	1年以内返済予定設備資金借入金	4,368,000	4,368,000	0
未収補助金	3,852,000	3,852,000	0	未払費用	7,952,829	7,796,082	156,747
未収収益	60,500	66,000	△5,500	預り金	0	0	0
立替金	4,400	0	4,400	職員預り金	842,833	752,731	90,102
前払費用	215,142	215,142	0				
拠点区分間貸付金	5,000,000	5,000,000	0				
資金諸口	0	0	0				
<b>固定資産</b>	<b>157,359,090</b>	<b>168,079,172</b>	<b>△10,720,082</b>	<b>固定負債</b>	<b>38,948,000</b>	<b>43,316,000</b>	<b>△4,368,000</b>
<b>基本財産</b>	<b>149,390,120</b>	<b>156,722,802</b>	<b>△7,332,682</b>	設備資金借入金	38,948,000	43,316,000	△4,368,000
建物	149,390,120	156,722,802	△7,332,682	<b>負債の部合計</b>	<b>53,817,151</b>	<b>57,699,377</b>	<b>△3,882,226</b>
<b>その他の固定資産</b>	<b>7,968,970</b>	<b>11,356,370</b>	<b>△3,387,400</b>	<b>純 資 産 の 部</b>			
権利	1,367,209	1,691,843	△324,634	基本金	0	0	0
構築物	116,401	324,209	△207,808	国庫補助金等特別積立金	106,973,746	110,023,071	△3,049,325
器具及び備品	3,920,996	4,567,452	△646,456	その他の積立金	2,000,080	4,000,040	△1,999,960
権利	134,000	127,400	6,600	保育所施設・設備整備積立金	2,000,080	4,000,040	△1,999,960
保育所施設・設備整備積立資産	2,000,080	4,000,040	△1,999,960	次期繰越活動増減差額	15,431,171	17,794,785	△2,363,614
長期前払費用	430,284	645,426	△215,142	(うち当期活動増減差額)	△4,363,574	△2,568,721	△1,794,853
				<b>純資産の部合計</b>	<b>124,404,997</b>	<b>131,817,896</b>	<b>△7,412,899</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>178,222,148</b>	<b>189,517,273</b>	<b>△11,295,125</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>178,222,148</b>	<b>189,517,273</b>	<b>△11,295,125</b>

## 計算書類に対する注記（志免あおぞら保育園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・該当なし
- (2) 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
  - ・リース資産 － 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ・徴収不能引当金 － 該当なし
  - ・退職給付引当金 － 該当なし
  - ・賞与引当金 － 該当なし

### 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

- ・独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

### 4. 拠点が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 志免あおぞら保育園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	156,722,802	0	7,332,682	149,390,120
定期預金	0	0	0	0
合計	156,722,802	0	7,332,682	149,390,120

### 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	149,390,120 円
計	149,390,120 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 独立行政法人福祉医療機構	43,316,000 円
計	43,316,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

建物（基本財産）	223,328,000	73,937,880	149,390,120
土地	0	0	0
建物	2,597,076	1,229,867	1,367,209
構築物	2,078,129	1,961,728	116,401
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	9,749,100	5,828,104	3,920,996
合計	237,752,305	82,957,579	154,794,726

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	1,913,829	0	1,913,829
未収補助金	3,852,000	0	3,852,000
未収収益	60,500	0	60,500
合計	5,826,329	0	5,826,329

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