

令和 4 年度 決算報告書

自：令和 4 年 4 月 1 日

至：令和 5 年 3 月 31 日

第一号第一様式	法人単位資金収支計算書	【法人全体】
第二号第一様式	法人単位事業活動計算書	【法人全体】
第三号第一様式	法人単位貸借対照表	【法人全体】
第一号第四様式	拠点区分資金収支計算書	【暘谷保育園 拠点】
第二号第四様式	拠点区分事業活動計算書	【暘谷保育園 拠点】
第三号第四様式	拠点区分貸借対照表	【暘谷保育園 拠点】
別紙 1	計算書類に対する注記	【法人全体】
別紙 3 (①)	借入金明細書	
別紙 3 (③)	補助金事業等収益明細書	
別紙 3 (⑥)	基本金明細書	
別紙 3 (⑦)	国庫補助金等特別積立金明細書	
別紙 3 (⑧)	基本財産及びその他の固定資産の明細書	
別紙 3 (⑨)	引当金明細書	
別紙 3 (⑩)	拠点区分資金収支明細書	【サービス区分別】
別紙 3 (⑪)	拠点区分事業活動明細書	【サービス区分別】
別紙 3 (⑫)	積立金・積立資産明細書	
別紙 4	財産目録	

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	101,750,000	101,445,620	304,380	
	受取利息配当金収入	1,100	304	796	
	その他の収入	10,000	0	10,000	
	事業活動収入計 (1)	101,761,100	101,445,924	315,176	
	支出				
人件費支出	98,250,000	97,997,387	252,613		
事業費支出	10,220,000	9,982,616	237,384		
事務費支出	7,872,250	7,384,898	487,352		
支払利息支出	0	29,232	△29,232		
事業活動支出計 (2)	116,342,250	115,394,133	948,117		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△14,581,150	△13,948,209	△632,941		
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	121,750	121,750	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	877,000	876,096	904	
施設整備等支出計 (5)	998,750	997,846	904		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△998,750	△997,846	△904		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	20,000,000	20,000,000	0	
	積立資産取崩収入	40,000	122,646	△82,646	
	その他の活動収入計 (7)	20,040,000	20,122,646	△82,646	
	支出				
積立資産支出	4,500,000	4,500,524	△524		
その他の活動支出計 (8)	4,500,000	4,500,524	△524		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	15,540,000	15,622,122	△82,122		
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△39,900	676,067	△715,967		
前期末支払資金残高 (12)	14,319,626	14,359,534	△39,908		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	14,279,726	15,035,601	△755,875		

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	101,445,620	107,061,970	△5,616,350
		その他の収益	207,398	0	207,398
		サービス活動収益計 (1)	101,653,018	107,061,970	△5,408,952
	費				
	用				
		人件費	99,075,265	89,175,180	9,900,085
		事業費	9,982,616	10,918,176	△935,560
		事務費	7,384,898	8,273,407	△888,509
	減価償却費	6,650,154	6,907,286	△257,132	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,008,705	△2,141,473	132,768	
	その他の費用	207,398	0	207,398	
	サービス活動費用計 (2)	121,291,626	113,132,576	8,159,050	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△19,638,608	△6,070,606	△13,568,002	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		受取利息配当金収益	304	403	△99
		その他のサービス活動外収益	0	406,400	△406,400
		サービス活動外収益計 (4)	304	406,803	△406,499
	費				
用					
	支払利息	29,232	0	29,232	
	その他のサービス活動外費用	0	396,400	△396,400	
	サービス活動外費用計 (5)	29,232	396,400	△367,168	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△28,928	10,403	△39,331	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△19,667,536	△6,060,203	△13,607,333	
特別増減の部	収				
	益				
		特別収益計 (8)	0	0	0
費					
用					
	特別費用計 (9)	0	0	0	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△19,667,536	△6,060,203	△13,607,333	
繰越活動増減差額の部					
		前期繰越活動増減差額 (12)	54,017,718	56,577,921	△2,560,203
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	34,350,182	50,517,718	△16,167,536
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	3,500,000	△3,500,000
	その他の積立金積立額 (16)	3,300,000	0	3,300,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	31,050,182	54,017,718	△22,967,536	

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				流動負債		
現金預金	19,196,014	18,169,534	1,026,480	事業未払金	5,036,509	350,413
事業未収金	17,676,244	16,772,374	903,870	1年以内返済予定リース債務	2,083,051	1,922,229
未収補助金	727,010	17,160	709,850	職員預り金	876,096	0
仮払金	780,000	1,380,000	△600,000		2,077,362	189,591
	12,760	0	12,760			
固定資産	169,310,396	171,668,320	△2,357,924	固定負債	27,506,720	19,994,384
基本財産	139,911,524	144,399,159	△4,487,635	長期運営資金借入金	20,000,000	0
土地	31,580,130	31,580,130	0	リース債務	2,263,248	3,139,344
建物	108,331,394	112,819,029	△4,487,635	退職給付引当金	5,243,472	4,372,992
その他の固定資産	29,398,872	27,269,161	2,129,711	負債の部合計	32,543,229	12,198,432
建物	821,160	1,187,752	△366,592	純 資 産 の 部		
構築物	925,306	1,060,716	△135,410	基本金	65,206,617	65,206,617
器具及び備品	2,129,014	3,195,566	△1,066,552	第1号基本金	65,206,617	0
有形リース資産	4,479,920	4,952,135	△472,215	国庫補助金等特別積立金	43,906,382	△2,008,705
退職給付引当資産	5,243,472	4,372,992	870,480	その他の積立金	15,800,000	12,500,000
人件費積立資産	5,300,000	2,000,000	3,300,000	人件費積立金	5,300,000	2,000,000
修繕積立資産	1,000,000	1,000,000	0	修繕積立金	1,000,000	0
備品等購入積立資産	2,000,000	2,000,000	0	備品等購入積立金	2,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	7,500,000	7,500,000	0	保育所施設・設備整備積立金	7,500,000	0
				次期繰越活動増減差額	31,050,182	54,017,718
				(うち当期活動増減差額)	△19,667,536	△13,607,333
				純資産の部合計	155,963,181	△21,676,241
資産の部合計	188,506,410	189,837,854	△1,331,444	負債及び純資産の部合計	188,506,410	△1,331,444

暘谷保育園拠点区分 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

(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	101,750,000	101,445,620	304,380		
	委託費収入	96,700,000	96,637,670	62,330		
	利用者等利用料収入	2,000,000	1,971,400	28,600		
	利用者等利用料収入(一般)	2,000,000	1,971,400	28,600		
	その他の事業収入	3,050,000	2,836,550	213,450		
	補助金事業収入(公費)	2,900,000	2,685,800	214,200		
	補助金事業収入(一般)	150,000	150,750	△750		
	受取利息配当金収入	1,100	304	796		
	その他の収入	10,000	0	10,000		
	受入研修費収入	10,000	0	10,000		
	事業活動収入計(1)		101,761,100	101,445,924	315,176	
事業活動による収支	支出	人件費支出	98,250,000	97,997,387	252,613	
		職員給料支出	43,300,000	43,268,869	31,131	
		職員賞与支出	10,900,000	10,840,178	59,822	
		非常勤職員給与支出	30,000,000	29,911,128	88,872	
		退職給付支出	1,050,000	1,101,646	△51,646	
		法定福利費支出	13,000,000	12,875,566	124,434	
		事業費支出	10,220,000	9,982,616	237,384	
		給食費支出	4,900,000	4,809,030	90,970	
		保健衛生費支出	200,000	131,260	68,740	
		保育材料費支出	1,100,000	1,169,995	△69,995	
		水道光熱費支出	2,800,000	2,646,790	153,210	
	消耗器具備品費支出	1,060,000	1,096,881	△36,881		
	保険料支出	40,000	33,620	6,380		
	賃借料支出	120,000	95,040	24,960		
	事務費支出	7,872,250	7,384,898	487,352		
	福利厚生費支出	400,000	381,259	18,741		
	旅費交通費支出	10,000	2,200	7,800		
	研修研究費支出	50,000	20,530	29,470		
	事務消耗品費支出	400,000	265,294	134,706		
	印刷製本費支出	250,000	244,636	5,364		
	水道光熱費支出	100,000	89,210	10,790		
	修繕費支出	200,000	111,350	88,650		
	通信運搬費支出	250,000	222,515	27,485		
	広報費支出	50,000	33,000	17,000		
	業務委託費支出	2,500,000	2,433,216	66,784		
	業務委託費支出	2,500,000	2,433,216	66,784		
	手数料支出	30,000	29,223	777		
	保険料支出	400,000	356,570	43,430		
	賃借料支出	2,500,000	2,470,413	29,587		
	租税公課支出	0	24,000	△24,000		
	保守料支出	400,000	379,390	20,610		
	諸会費支出	200,000	191,000	9,000		
雑支出	132,250	131,092	1,158			
雑支出	132,250	131,092	1,158			
支払利息支出	0	29,232	△29,232			
事業活動支出計(2)		116,342,250	115,394,133	948,117		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△14,581,150	△13,948,209	△632,941		
収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	固定資産取得支出	121,750	121,750	0		
	器具及び備品取得支出	121,750	121,750	0		

暘谷保育園拠点区分 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

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	877,000	876,096	904	
	施設整備等支出計 (5)	998,750	997,846	904	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△998,750	△997,846	△904	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	20,000,000	20,000,000	0	
	積立資産取崩収入	40,000	122,646	△82,646	
	退職給付引当資産取崩収入	40,000	122,646	△82,646	
	その他の活動収入計 (7)	20,040,000	20,122,646	△82,646	
	積立資産支出	4,500,000	4,500,524	△524	
	退職給付引当資産支出	1,200,000	1,200,524	△524	
	人件費積立資産支出	3,300,000	3,300,000	0	
その他の活動支出計 (8)	4,500,000	4,500,524	△524		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	15,540,000	15,622,122	△82,122		
予備費支出 (10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△39,900	676,067	△715,967		
前期末支払資金残高 (12)	14,319,626	14,359,534	△39,908		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	14,279,726	15,035,601	△755,875		

暘谷保育園拠点区分 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

(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	101,445,620	107,061,970	△5,616,350
	委託費収益	96,637,670	102,435,110	△5,797,440
	利用者等利用料収益	1,971,400	2,510,500	△539,100
	利用者等利用料収益(一般)	1,971,400	2,510,500	△539,100
	その他の事業収益	2,836,550	2,116,360	720,190
	補助金事業収益(公費)	2,685,800	1,935,160	750,640
	補助金事業収益(一般)	150,750	181,200	△30,450
	その他の収益	207,398	0	207,398
	退職給付引当金戻入益	207,398	0	207,398
	サービス活動収益計(1)		101,653,018	107,061,970
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	99,075,265	89,175,180	9,900,085
	職員給料	43,268,869	32,677,495	10,591,374
	職員賞与	10,840,178	19,118,878	△8,278,700
	非常勤職員給与	29,911,128	24,875,297	5,035,831
	退職給付費用	2,179,524	1,851,388	328,136
	法定福利費	12,875,566	10,652,122	2,223,444
	事業費	9,982,616	10,918,176	△935,560
	給食費	4,809,030	5,582,319	△773,289
	保健衛生費	131,260	250,572	△119,312
	保育材料費	1,169,995	1,317,301	△147,306
	水道光熱費	2,646,790	2,696,320	△49,530
	消耗器具備品費	1,096,881	1,038,814	58,067
	保険料	33,620	32,850	770
	賃借料	95,040	0	95,040
	事務費	7,384,898	8,273,407	△888,509
	福利厚生費	381,259	362,184	19,075
	旅費交通費	2,200	16,650	△14,450
	研修研究費	20,530	92,809	△72,279
	事務消耗品費	265,294	881,156	△615,862
	印刷製本費	244,636	218,377	26,259
	水道光熱費	89,210	99,160	△9,950
	修繕費	111,350	422,601	△311,251
	通信運搬費	222,515	246,389	△23,874
	広報費	33,000	61,600	△28,600
	業務委託費	2,433,216	2,668,182	△234,966
	業務委託費	2,433,216	2,668,182	△234,966
	手数料	29,223	22,245	6,978
	保険料	356,570	365,720	△9,150
	賃借料	2,470,413	2,310,940	159,473
	租税公課	24,000	0	24,000
	保守料	379,390	275,220	104,170
	諸会費	191,000	193,500	△2,500
	雑費	131,092	36,674	94,418
	雑費	131,092	36,674	94,418
	減価償却費	6,650,154	6,907,286	△257,132
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,008,705	△2,141,473	132,768
	その他の費用	207,398	0	207,398
退職給付引当資産差損	207,398	0	207,398	
サービス活動費用計(2)		121,291,626	113,132,576	8,159,050
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△19,638,608	△6,070,606	△13,568,002
収 益	受取利息配当金収益	304	403	△99
	その他のサービス活動外収益	0	406,400	△406,400
	受入研修費収益	0	10,000	△10,000

暘谷保育園拠点区分 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

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	利用者等外給食収益	0	396,400	△396,400
	サービス活動外収益計 (4)	304	406,803	△406,499
	支払利息	29,232	0	29,232
	その他のサービス活動外費用	0	396,400	△396,400
	利用者等外給食費	0	396,400	△396,400
	サービス活動外費用計 (5)	29,232	396,400	△367,168
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△28,928	10,403	△39,331
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△19,667,536	△6,060,203	△13,607,333	
特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計 (9)	0	0	0
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△19,667,536	△6,060,203	△13,607,333	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	54,017,718	56,577,921	△2,560,203
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	34,350,182	50,517,718	△16,167,536
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	3,500,000	△3,500,000
	人件費積立金取崩額	0	3,500,000	△3,500,000
	その他の積立金積立額 (16)	3,300,000	0	3,300,000
	人件費積立金積立額	3,300,000	0	3,300,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	31,050,182	54,017,718	△22,967,536	

賜谷保育園拠点区分 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		増減	
	当年度末	前年度末	増減	当年度末		前年度末
流動資産	19,196,014	18,169,534	1,026,480	流動負債	4,686,096	350,413
現金預金	17,676,244	16,772,374	903,870	事業未払金	1,922,229	160,822
事業未収金	727,010	17,160	709,850	1年以内返済予定リース債務	876,096	0
未収補助金	780,000	1,380,000	△600,000	職員預り金	1,887,771	189,591
仮払金	12,760	0	12,760	固定負債	7,512,336	19,994,384
固定資産	169,310,396	171,668,320	△2,357,924	長期運営資金借入金	20,000,000	20,000,000
基本財産	139,911,524	144,399,159	△4,487,635	リース債務	2,263,248	△876,096
土地	31,580,130	31,580,130	0	退職給付引当金	5,243,472	870,480
建物	108,331,394	112,819,029	△4,487,635	負債の部合計	32,543,229	20,344,797
その他の固定資産	29,398,872	27,269,161	2,129,711	純資産の部		
建物	821,160	1,187,752	△366,592	基本金	65,206,617	0
構築物	925,306	1,060,716	△135,410	第1号基本金	65,206,617	0
器具及び備品	2,129,014	3,195,566	△1,066,552	国庫補助金等特別積立金	43,906,382	△2,008,705
有形リース資産	4,479,920	4,952,135	△472,215	その他の積立金	15,800,000	3,300,000
退職給付引当資産	5,243,472	4,372,992	870,480	人件費積立金	5,300,000	3,300,000
人件費積立資産	5,300,000	2,000,000	3,300,000	修繕積立金	1,000,000	0
修繕積立資産	1,000,000	1,000,000	0	備品等購入積立金	2,000,000	0
備品等購入積立資産	2,000,000	2,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	7,500,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	7,500,000	7,500,000	0	次期繰越活動増減差額	31,050,182	△22,967,536
				(うち当期活動増減差額)	△19,667,536	△13,607,333
				純資産の部合計	177,639,422	△21,676,241
				負債及び純資産の部合計	189,837,854	△1,331,444
	188,506,410	189,837,854	△1,331,444	資産の部合計	189,837,854	△1,331,444

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

- ・該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

平成 19 年 3 月 31 日以前に取得したものについては旧定額法、平成 19 年 4 月 1 日以降に取得したものについては定額法によっている。

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産と同じ減価償却方法と同一の方法によっている。

ただし、リース契約 1 件当たりのリース料総額が「300 万円以下」のリース取引等については、賃借料として処理する。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人負担額に相当する金額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

常勤職員について、県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

該当なし

- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
該当なし
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
該当なし
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
該当なし
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア 暘谷保育園拠点（社会福祉事業）
・本部会計
・暘谷保育園

6. 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	31,580,130		0	31,580,130
建物	112,819,029		4,487,635	108,331,394
合 計	144,399,159	0	4,487,635	139,911,524

7. 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

8. 担保に供している資産

- ・該当なし

9. 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
基本財産			
建物	175,716,442	67,385,048	108,331,394
小 計	175,716,442	67,385,048	108,331,394
その他の固定資産			
建物	5,384,564	4,563,404	821,160
構築物	7,609,100	6,683,794	925,306
器具及び備品	29,314,101	27,185,087	2,129,014
有形リース資産	6,132,672	1,652,752	4,479,920
ソフトウェア	2,147,460	2,147,460	0
小 計	50,587,897	42,232,497	8,355,400
合 計	257,884,469	109,617,545	148,266,924

10・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	727,010	0	727,010
未収補助金	780,000	0	780,000
合 計	1,507,010	0	1,507,010

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容

・該当なし

13. 重要な偶発債務

・該当なし

14. 重要な後発事象

・該当なし

15. 合併又は事業の譲渡若しくは事業の譲受け

・該当なし

16. 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