

聖保育園拠点区分 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 筑波会

(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	232,349,890	243,175,500	△10,825,610	
	委託費収入	133,748,890	138,496,250	△4,747,360	
	利用者等利用料収入	2,640,000	2,691,000	△51,000	
	利用者等利用料収入(公費)	2,640,000	2,691,000	△51,000	
	その他の事業収入	95,961,000	101,988,250	△6,027,250	
	補助金事業収入(公費)	95,703,000	101,787,750	△6,084,750	
	補助金事業収入(一般)	258,000	200,500	57,500	
	受取利息配当金収入	10,000	1,400	8,600	
	その他の収入	2,230,000	2,542,600	△312,600	
	受入研修費収入	30,000	104,000	△74,000	
	利用者等外給食費収入	2,200,000	2,438,600	△238,600	
	事業活動収入計(1)	234,589,890	245,719,500	△11,129,610	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	191,335,000	192,464,301	△1,129,301	
	職員給料支出	88,955,000	86,315,760	2,639,240	
	職員給料支出	77,500,000	74,515,560	2,984,440	
	処遇改善費支出	3,210,000	3,775,200	△565,200	
	キャリアパス手当支出	3,375,000	3,345,000	30,000	
	チーム手当	4,870,000	4,680,000	190,000	
	職員賞与	26,600,000	25,590,060	1,009,940	
	職員賞与支出	26,600,000	25,590,060	1,009,940	
	非常勤職員給与支出	47,580,000	52,783,655	△5,203,655	
	非常勤職員給与支出	43,540,000	47,698,477	△4,158,477	
	処遇改善費支出	0	658,080	△658,080	
	キャリアパス手当支出	2,200,000	2,414,098	△214,098	
	チーム手当	1,840,000	2,013,000	△173,000	
	派遣職員費支出	3,500,000	3,397,643	102,357	
	退職給付支出	1,400,000	1,379,500	20,500	
	法定福利費支出	23,300,000	22,997,683	302,317	
	事業費支出	17,515,000	18,113,619	△598,619	
	給食費支出	6,485,000	7,526,326	△1,041,326	
	保健衛生費支出	550,000	404,428	145,572	
	保育材料費支出	2,600,000	2,968,715	△368,715	
	水道光熱費支出	3,000,000	3,155,856	△155,856	
	燃料費支出	10,000	0	10,000	
	消耗器具備品費支出	3,000,000	2,911,779	88,221	
	保険料支出	670,000	447,350	222,650	
	賃借料支出	1,100,000	686,290	413,710	
	雑支出(事業)	100,000	12,875	87,125	
	事務費支出	16,170,000	15,260,049	909,951	
	福利厚生費支出	1,500,000	9,214,959	△7,714,959	
	職員被服費支出	300,000	170,120	129,880	
	旅費交通費支出	100,000	57,015	42,985	
	研修研究費支出	200,000	60,936	139,064	
	事務消耗品費支出	400,000	375,568	24,432	
	印刷製本費支出	100,000	68,488	31,512	
修繕費支出	2,500,000	1,990,700	509,300		
通信運搬費支出	600,000	701,833	△101,833		
会議費支出	120,000	17,930	102,070		
広報費支出	400,000	63,800	336,200		
業務委託費支出	1,000,000	1,073,066	△73,066		
手数料支出	250,000	242,621	7,379		
土地・建物賃借料支出	8,100,000	686,400	7,413,600		

(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	保守料支出	200,000	387,563	△187,563	
		諸会費支出	300,000	149,050	150,950	
		雑支出(事務)	100,000	0	100,000	
		その他の雑支出(事務)	100,000	0	100,000	
		その他の支出	2,200,000	2,438,600	△238,600	
		利用者等外給食費支出	2,200,000	2,438,600	△238,600	
		事業活動支出計(2)	227,220,000	228,276,569	△1,056,569	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,369,890	17,442,931	△10,073,041	
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	1,000,000	2,680,510	△1,680,510	
		構築物取得支出	0	346,500	△346,500	
		車輛運搬具取得支出	0	133,900	△133,900	
		器具及び備品取得支出	1,000,000	2,200,110	△1,200,110	
		施設整備等支出計(5)	1,000,000	2,680,510	△1,680,510	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,000,000	△2,680,510	1,680,510			
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	2,000,000	14,700,000	△12,700,000	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	0	12,400,000	△12,400,000	
		区施設・設備整備積立資産支出	2,000,000	2,300,000	△300,000	
		その他の活動支出計(8)	2,000,000	14,700,000	△12,700,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,000,000	△14,700,000	12,700,000	
予備費支出(10)	4,369,890 0	—	4,369,890			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	62,421	△62,421			
前期末支払資金残高(12)	24,393,891	24,393,891	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	24,393,891	24,456,312	△62,421			

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
聖保育園拠点区分 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 筑波会

(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	243,175,500	234,820,878	8,354,622
	委託費収益	138,496,250	134,440,970	4,055,280
	利用者等利用料収益	2,691,000	2,677,500	13,500
	利用者等利用料収益(公費)	2,691,000	2,628,000	63,000
	利用者等利用料収益(一般)	0	49,500	△49,500
	その他の事業収益	101,988,250	97,702,408	4,285,842
	補助金事業収益(公費)	101,787,750	97,403,908	4,383,842
	補助金事業収益(一般)	200,500	298,500	△98,000
サービス活動収益計(1)		243,175,500	234,820,878	8,354,622
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	192,899,301	188,564,738	4,334,563
	職員給料	86,315,760	85,344,154	971,606
	職員給料	74,515,560	73,819,728	695,832
	処遇改善費	3,775,200	3,278,000	497,200
	キャリアパス手当	3,345,000	3,366,426	△21,426
	チーム手当	4,680,000	4,880,000	△200,000
	職員賞与	16,605,060	18,045,908	△1,440,848
	職員賞与	16,605,060	18,045,908	△1,440,848
	賞与引当金繰入	9,420,000	8,985,000	435,000
	非常勤職員給与	52,783,655	48,672,943	4,110,712
	非常勤職員給与	47,698,477	44,611,626	3,086,851
	非常勤職員給与	47,698,477	44,611,626	3,086,851
	処遇改善費	658,080	0	658,080
	キャリアパス手当	2,414,098	2,221,317	192,781
	チーム手当	2,013,000	1,840,000	173,000
	派遣職員費	3,397,643	3,435,209	△37,566
	退職給付費用	1,379,500	1,335,000	44,500
	法定福利費	22,997,683	22,746,524	251,159
	事業費	18,113,619	17,225,358	888,261
	給食費	7,526,326	7,344,734	181,592
	保健衛生費	404,428	493,987	△89,559
	保育材料費	2,968,715	2,673,605	295,110
	水道光熱費	3,155,856	2,783,308	372,548
	消耗器具備品費	2,911,779	2,896,843	14,936
	保険料	447,350	458,125	△10,775
	賃借料	686,290	574,756	111,534
	雑費	12,875	0	12,875
	事務費	15,260,049	13,708,640	1,551,409
	福利厚生費	9,214,959	1,728,253	7,486,706
	職員被服費	170,120	269,774	△99,654
	旅費交通費	57,015	40,300	16,715
	研修研究費	60,936	62,116	△1,180
	事務消耗品費	375,568	879,174	△503,606
	印刷製本費	68,488	76,200	△7,712
	修繕費	1,990,700	939,605	1,051,095
通信運搬費	701,833	670,391	31,442	
会議費	17,930	22,131	△4,201	
広報費	63,800	375,100	△311,300	
業務委託費	1,073,066	863,864	209,202	
手数料	242,621	231,255	11,366	
土地・建物賃借料	686,400	7,216,684	△6,530,284	
保守料	387,563	215,743	171,820	
諸会費	149,050	118,050	31,000	

(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	費用				
	減価償却費	7,805,884	7,778,121	27,763	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,858,308	△5,276,242	417,934	
	サービス活動費用計(2)	229,220,545	222,000,615	7,219,930	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,954,955	12,820,263	1,134,692	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,400	6,778	△5,378
		その他のサービス活動外収益	2,542,600	2,462,646	79,954
		受入研修費収益	104,000	94,000	10,000
		利用者等外給食収益	2,438,600	2,288,800	149,800
		雑収益	0	79,846	△79,846
		サービス活動外収益計(4)	2,544,000	2,469,424	74,576
	費用	その他のサービス活動外費用	2,438,600	3,295,800	△857,200
		利用者等外給食費	2,438,600	2,288,800	149,800
		雑損失	0	1,007,000	△1,007,000
		サービス活動外費用計(5)	2,438,600	3,295,800	△857,200
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	105,400	△826,376	931,776
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,060,355	11,993,887	2,066,468
	特別増減の部	収益			
特別収益計(8)		0	0	0	
費用		固定資産売却損・処分損	73,546	6	73,540
		構築物売却損・処分損	0	1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	73,546	5	73,541
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△73,540	0	△73,540
特別費用計(9)	6	6	0		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6	△6	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,060,349	11,993,881	2,066,468	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	133,662,664	133,809,783	△147,119
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	147,723,013	145,803,664	1,919,349
		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)	14,700,000	12,141,000	2,559,000
		修繕積立金積立額	0	141,000	△141,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額	12,400,000	10,000,000	2,400,000
		区施設・設備整備積立金積立額	2,300,000	2,000,000	300,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	133,023,013	133,662,664	△639,651

聖保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 筑波会

(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
流動資産	28,682,438	29,787,613	△1,105,175	流動負債	13,646,126	14,378,722	△732,596
現金預金	26,951,462	28,081,890	△1,130,428	事業未払金	1,327,958	2,483,382	△1,155,424
未収補助金	810,500	1,073,750	△263,250	未払費用	1,409,166	1,368,934	40,232
立替金	147,535	72,186	75,349	職員預り金	1,489,002	1,541,406	△52,404
前払費用	772,941	559,787	213,154	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	9,420,000	8,985,000	435,000
固定資産	409,302,532	399,801,452	9,501,080	固定負債	0	0	0
基本財産	200,863,767	207,316,046	△6,452,279	負債の部合計	13,646,126	14,378,722	△732,596
土地	120,589,645	120,589,645	0	純 資 産 の 部			
建物	80,274,122	86,726,401	△6,452,279	基本金	34,190,000	34,190,000	0
その他の固定資産	208,438,765	192,485,406	15,953,359	1号基本金	20,800,000	20,800,000	0
土地	1,740,945	1,740,945	0	3号基本金	13,390,000	13,390,000	0
構築物	1,070,528	906,369	164,159	国庫補助金等特別積立金	57,225,831	62,157,679	△4,931,848
車輛運搬具	131,114	3	131,111	その他の積立金	199,900,000	185,200,000	14,700,000
器具及び備品	5,061,315	4,004,226	1,057,089	修繕費積立金	55,500,000	55,500,000	0
権利	155,363	155,363	0	保育所施設・設備整備積立金	121,400,000	109,000,000	12,400,000
ソフトウェア	379,500	478,500	△99,000	区施設・設備整備積立金	23,000,000	20,700,000	2,300,000
修繕費積立資産	55,500,000	55,500,000	0	次期繰越活動増減差額	133,023,013	133,662,664	△639,651
保育所施設・設備整備積立資産	121,400,000	109,000,000	12,400,000	(うち当期活動増減差額)	14,060,349	11,993,881	2,066,468
区施設・設備整備積立資産	23,000,000	20,700,000	2,300,000	純資産の部合計	424,338,844	415,210,343	9,128,501
資産の部合計	437,984,970	429,589,065	8,395,905	負債及び純資産の部合計	437,984,970	429,589,065	8,395,905

計算書類に対する注記(聖保育園拠点区分用)

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等—償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品等—定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引の係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引の係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - 賞与引当金 -当期に帰属する夏季賞与見込額を計上している。

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

- (1) 当拠点区分は職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する退職手当共済制度に加入している。

4 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 聖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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)はサービス区分を設けていないため省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)はサービス区分を設けていないため省略している。

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	120,589,645	0	0	120,589,645
建物	86,726,401	0	6,452,279	80,274,122
合計	207,316,046	0	6,452,279	200,863,767

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

該当なし

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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	206,041,589	△ 125,767,467	80,274,122
構築物	5,992,413	△ 4,921,885	1,070,528
車両運搬具	629,575	△ 498,461	131,114
器具及び備品	15,873,123	△ 10,811,808	5,061,315
合計	228,536,700	△ 141,999,621	86,537,079

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	0	0	0
未収金	0	0	0
未収補助金	810,500	0	810,500
合計	810,500	0	810,500

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである

(単位:円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	772,941	559,787
長期前払費用からの振替額	0	0
貸借対照表計上額	772,941	559,787