

小佐野保育園拠点区分 資金収支計算書
 (自) 令和5年4月1日 (至) 令和6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	92,648,000	92,651,110	-3,110	
	施設型給付費収入	0	0	0	
	施設型給付費収入			0	
	利用者負担金収入			0	
	特例施設型給付費収入	0	0	0	
	特例施設型給付費収入			0	
	利用者負担金収入			0	
	地域型保育給付費収入	0	0	0	
	地域型保育給付費収入			0	
	利用者負担金収入			0	
	特例地域型保育給付費収入	0	0	0	
	特例地域型保育給付費収入			0	
	利用者負担金収入			0	
	委託費収入	89,578,000	89,578,660	-660	
	利用者等利用料収入	0	0	0	
	利用者等利用料収入（公費）			0	
	利用者等利用料収入（一般）			0	
	その他の利用料収入			0	
	私的契約利用料収入			0	
	その他の事業収入	3,070,000	3,072,450	-2,450	
	補助金事業収入（公費）	2,942,000	2,942,000	0	
	補助金事業収入（一般）	28,000	30,450	-2,450	
	受託事業収入（公費）			0	
	受託事業収入（一般）			0	
	その他の事業収入	100,000	100,000	0	
	借入金利息補助金収入			0	
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
受取利息配当金収入	5,000	774	4,226		
社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入			0		
その他の収入	1,885,000	1,402,790	482,210		
受入研修費収入			0		
利用者等外給食費収入	1,430,000	1,359,370	70,630		
雑収入	455,000	43,420	411,580		
事業活動収入計（1）	94,588,000	94,104,674	483,326		
事業活動による支出	人件費支出	68,274,000	67,262,084	1,011,916	
	役員報酬支出			0	
	職員給料支出	32,100,000	31,888,747	211,253	
	職員賞与支出	8,872,000	8,871,347	653	
	非常勤職員給与支出	17,200,000	17,044,620	155,380	
	派遣職員費支出			0	
	退職給付支出	1,752,000	1,152,195	599,805	
	役員退職慰労金支出			0	
	法定福利費支出	8,350,000	8,305,175	44,825	
	事業費支出	12,931,000	12,069,149	861,851	
	給食費支出	5,300,000	4,804,366	495,634	
	保健衛生費支出	200,000	195,818	4,182	
	被服費支出			0	
	保育材料費支出	1,050,000	939,057	110,943	
	水道光熱費支出	3,200,000	3,064,066	135,934	
	燃料費支出			0	
	消耗器具備品費支出	2,391,000	2,298,372	92,628	
	保険料支出	590,000	589,115	885	
	賃借料支出			0	
	車輛費支出			0	
	雑支出	200,000	178,355	21,645	
	事務費支出	4,872,000	4,838,299	33,701	
	福利厚生費支出	410,000	407,252	2,748	
	職員被服費支出			0	
	旅費交通費支出	150,000	127,332	22,668	
	研修研究費支出	50,000	44,915	5,085	
	事務消耗品費支出	170,000	168,226	1,774	
印刷製本費支出	500,000	471,693	28,307		
水道光熱費支出			0		

	燃料費支出			0
	修繕費支出	10,000		10,000
	通信運搬費支出	400,000	364,369	35,631
	会議費支出	60,000	38,079	21,921
	広報費支出	22,000	22,000	0
	業務委託費支出	1,250,000	1,400,712	-150,712
	手数料支出	40,000	35,780	4,220
	保険料支出			0
	賃借料支出	1,200,000	1,181,941	18,059
	土地・建物賃借料支出	250,000	242,000	8,000
	租税公課支出			0
	保守料支出	250,000	247,500	2,500
	渉外費支出			0
	諸会費支出	80,000	76,500	3,500
	雑支出	30,000	10,000	20,000
	利用者負担軽減額			0
	支払利息支出			0
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出			0
	その他の支出	1,430,000	1,358,770	71,230
	利用者等外給食費支出	1,430,000	1,358,770	71,230
	雑支出			0
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0
	貸倒損失額			0
	徴収不能額			0
	事業活動支出計(2)	87,507,000	85,528,302	1,978,698
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	7,081,000	8,576,372	-1,495,372
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	0	0
	施設整備等補助金収入			0
	設備資金借入金元金償還補助金収入			0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入			0
	設備資金借入金元金償還寄附金収入			0
	設備資金借入金収入			0
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入			0
	固定資産売却収入	0	0	0
	車輛運搬具売却収入			0
	器具及び備品売却収入			0
	その他の施設整備等による収入			0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出			0
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出			0
	固定資産取得支出	4,000,000	3,806,000	194,000
	土地取得支出			0
	建物取得支出			0
	構築物取得支出			0
	車輛運搬具取得支出			0
	器具及び備品取得支出	4,000,000	3,806,000	194,000
	ソフトウェア取得支出			0
	建設仮勘定支出			0
	固定資産除却・廃棄支出			0
	ファイナンス・リース債務の返済支出			0
	その他の施設整備等による支出			0
施設整備等支出計(5)	4,000,000	3,806,000	194,000	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-4,000,000	-3,806,000	-194,000	
収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			0
	長期運営資金借入金収入			0
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入			0
	長期貸付金回収収入			0
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入			0
	投資有価証券売却収入			0
	積立資産取崩収入	872,000	707,195	164,805
	退職給付引当資産取崩収入	872,000	707,195	164,805
	人件費積立資産取崩収入			0
	修繕費積立資産取崩収入			0
	備品等購入積立資産取崩収入			0
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入			0
	基本財産特定 定期預金 取崩収入			0
事業区分間長期借入金収入			0	

その 他 の 活 動 に よ る 収 支	拠点区分間長期借入金収入			0
	事業区分間長期貸付金回収収入			0
	拠点区分間長期貸付金回収収入			0
	事業区分間繰入金収入			0
	拠点区分間繰入金収入			0
	その他の活動による収入			0
	その他の活動収入計（7）	872,000	707,195	164,805
	長期運営資金借入金元金償還支出			0
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出			0
	長期貸付金支出			0
社会福祉連携推進業務長期貸付金支出			0	
投資有価証券取得支出			0	
積立資産支出	8,733,000	8,686,328	46,672	
退職給付引当資産支出	733,000	686,328	46,672	
人件費積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0	
修繕費積立資産支出			0	
備品等購入積立資産支出			0	
保育所施設・設備整備積立資産支出			0	
基本財産特定 定期預金 積立支出			0	
事業区分間長期貸付金支出			0	
拠点区分間長期貸付金支出			0	
事業区分間長期借入金返済支出			0	
拠点区分間長期借入金返済支出			0	
事業区分間繰入金支出			0	
拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0	
その他の活動による支出			0	
その他の活動支出計（8）	11,733,000	11,686,328	46,672	
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-10,861,000	-10,979,133	118,133	
予備費支出（10）	150,000		150,000	
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	-7,930,000	-6,208,761	-1,721,239	
前期末支払資金残高（12）	24,936,528	24,936,528	0	
当期末支払資金残高（11）+（12）	17,006,528	18,727,767	-1,721,239	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
 小佐野保育園拠点区分 事業活動計算書
 （自）令和5年4月1日 （至）令和6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	92,651,110	91,483,870	1,167,240
	施設型給付費収益	0	0	0
	施設型給付費収益			0
	利用者負担金収益			0
	特例施設型給付費収益	0	0	0
	特例施設型給付費収益			0
	利用者負担金収益			0
	地域型保育給付費収益	0	0	0
	地域型保育給付費収益			0
	利用者負担金収益			0
	特例地域型保育給付費収益	0	0	0
	特例地域型保育給付費収益			0
	利用者負担金収益			0
	委託費収益	89,578,660	88,116,080	1,462,580
	利用者等利用料収益	0	0	0
	利用者等利用料収益（公費）			0
	利用者等利用料収益（一般）			0
	その他の利用料収益			0
	私的契約利用料収益			0
	その他の事業収益	3,072,450	3,367,790	-295,340
	補助金事業収益（公費）	2,942,000	3,300,540	-358,540
	補助金事業収益（一般）	30,450	17,250	13,200
	受託事業収益（公費）			0
受託事業収益（一般）			0	
その他の事業収益	100,000	50,000	50,000	
経常経費寄附金収益	50,000	50,000	0	
その他の収益	43,420	7,790,885	-7,747,465	
サービス活動収益計（1）	92,744,530	99,324,755	-6,580,225	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	67,157,217	79,128,860	-11,971,643
	役員報酬			0
	職員給料	31,888,747	34,981,407	-3,092,660
	職員賞与	6,097,347	6,532,423	-435,076
	賞与引当金繰入	2,690,000	2,774,000	-84,000
	役員退職慰労引当金繰入			0
	非常勤職員給与	17,044,620	17,835,350	-790,730
	退職給付費用	1,131,328	8,920,668	-7,789,340
	役員退職慰労金			0
	法定福利費	8,305,175	8,085,012	220,163
	事業費	12,069,149	13,394,643	-1,325,494
	給食費	4,804,366	4,773,048	31,318
	保健衛生費	195,818	136,430	59,388
	被服費			0
	保育材料費	939,057	1,103,936	-164,879
	水道光熱費	3,064,066	2,305,879	758,187
	燃料費		39,717	-39,717
	消耗器具備品費	2,298,372	3,865,017	-1,566,645
	保険料	589,115	261,385	327,730
	賃借料			0
	車輛費			0
	雑費	178,355	909,231	-730,876
	事務費	4,838,299	9,158,814	-4,320,515
福利厚生費	407,252	443,679	-36,427	
職員被服費			0	
旅費交通費	127,332	106,372	20,960	
研修研究費	44,915	30,447	14,468	

用	事務消耗品費	168,226	152,873	15,353	
	印刷製本費	471,693	427,267	44,426	
	水道光熱費			0	
	燃料費			0	
	修繕費		2,649,618	-2,649,618	
	通信運搬費	364,369	355,236	9,133	
	会議費	38,079	12,662	25,417	
	広報費	22,000	22,000	0	
	業務委託費	1,400,712	2,047,784	-647,072	
	手数料	35,780	1,259,646	-1,223,866	
	保険料			0	
	賃借料	1,181,941	630,697	551,244	
	土地・建物賃借料	242,000	812,910	-570,910	
	租税公課			0	
	保守料	247,500	111,540	135,960	
	渉外費			0	
	諸会費	76,500	76,500	0	
	雑費	10,000	19,583	-9,583	
	利用者負担軽減額			0	
	減価償却費	17,713,555	3,277,874	14,435,681	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,389,814	-1,064,969	-5,324,845	
貸倒損失額			0		
貸倒引当金繰入			0		
徴収不能額			0		
徴収不能引当金繰入			0		
その他の費用			0		
サービス活動費用計(2)	95,388,406	103,895,222	-8,506,816		
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-2,643,876	-4,570,467	1,926,591		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			0
		受取利息配当金収益	774	1,265	-491
		社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益			0
		基本財産評価益			0
		積立資産評価益			0
		その他のサービス活動外収益	1,359,370	1,224,802	134,568
		受入研修費収益			0
		利用者等外給食収益	1,359,370	1,224,802	134,568
		為替差益			0
		雑収益			0
	サービス活動外収益計(4)	1,360,144	1,226,067	134,077	
	費用	支払利息			0
		社会福祉連携推進業務借入金支払利息			0
		基本財産評価損			0
積立資産評価損				0	
その他のサービス活動外費用		1,358,770	1,224,802	133,968	
利用者等外給食費		1,358,770	1,224,802	133,968	
為替差損			0		
雑損失			0		
サービス活動外費用計(5)	1,358,770	1,224,802	133,968		
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	1,374	1,265	109		
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-2,642,502	-4,569,202	1,926,700		
収益	施設整備等補助金収益	0	138,909,000	-138,909,000	
	施設整備等補助金収益		138,909,000	-138,909,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収益			0	
	施設整備等寄附金収益	0	0	0	
	施設整備等寄附金収益			0	
	設備資金借入金元金償還寄附金収益			0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			0	
	固定資産受贈額			0	
	固定資産売却益	0	0	0	
	車輛運搬具売却益			0	
器具及び備品売却益			0		

特別増減の部	事業区分間繰入金収益			0
	拠点区分間繰入金収益		163,008,300	-163,008,300
	事業区分間固定資産移管収益			0
	拠点区分間固定資産移管収益			0
	サービス区分間繰入金収益			0
	その他の特別収益	0	0	0
	貸倒引当金戻入益			0
	徴収不能引当金戻入益			0
	サービス区分間固定資産移管収益			0
	特別収益計(8)	0	301,917,300	-301,917,300
費用	基本金組入額			0
	資産評価損			0
	固定資産売却損・処分損	4	2,683,682	-2,683,678
	建物売却損・処分損		1,911,230	-1,911,230
	車輛運搬具売却損・処分損			0
	器具及び備品売却損・処分損	4	772,450	-772,446
	構築物売却損・処分損		2	-2
	その他の固定資産売却損・処分損			0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		-1,911,230	1,911,230
	国庫補助金等特別積立金積立額		138,909,000	-138,909,000
	災害損失			0
	事業区分間繰入金費用			0
	拠点区分間繰入金費用	3,000,000	4,000,000	-1,000,000
	事業区分間固定資産移管費用			0
	拠点区分間固定資産移管費用			0
	サービス区分間繰入金費用			0
	その他の特別損失			0
サービス区分間固定資産移管費用			0	
特別費用計(9)	3,000,004	143,681,452	-140,681,448	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	-3,000,004	158,235,848	-161,235,852	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-5,642,506	153,666,646	-159,309,152	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	232,003,342	12,436,696	219,566,646
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	226,360,836	166,103,342	60,257,494
	基本金取崩額(14)			0
	その他の積立金取崩額(15)	0	65,900,000	-65,900,000
	人件費積立金取崩額			0
	修繕積立金取崩額			0
	備品等購入積立金取崩額			0
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		65,900,000	-65,900,000
	その他の積立金積立額(16)	8,000,000	0	8,000,000
	人件費積立金積立額	8,000,000		8,000,000
	修繕積立金積立額			0
備品等購入積立金積立額			0	
保育所施設・設備整備積立金積立額			0	
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	218,360,836	232,003,342	-13,642,506	

小佐野保育園拠点区分 貸借対照表
令和6年3月31日現在

(単位：円)

資産の部	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	19,696,973	26,052,992	-6,356,019	流動負債	3,659,206	3,890,464	-231,258
現金預金	16,632,447	23,586,884	-6,954,437	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	872,685	1,061,312	-188,627
事業未収金	122,526	1,242,108	-1,119,582	その他の未払金			0
未収金			0	社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金			0
未収補助金	2,942,000	1,224,000	1,718,000	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金			0
給食用材料			0	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
立替金			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
前払金			0	1年以内返済予定リース債務			0
前払費用			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金			0	1年以内返済予定事業区分間長期借入金			0
1年以内回収予定事業区分間長期貸付金			0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金			0	1年以内支払予定長期未払金			0
社会福祉連携推進業務短期貸付金			0	未払費用	96,521	55,152	41,369
事業区分間貸付金			0	預り金			0
拠点区分間貸付金			0	職員預り金			0
仮払金			0	前受金			0
その他の流動資産			0	前受収益			0
貸倒引当金			0	事業区分間借入金			0
徴収不能引当金			0	拠点区分間借入金			0
				仮受金			0
				賞与引当金	2,690,000	2,774,000	-84,000
				その他の流動負債			0
固定資産	379,206,530	384,126,439	-4,919,909	固定負債	8,502,198	7,514,548	987,650
基本財産	337,529,898	354,006,699	-16,476,801	社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
土地			0	設備資金借入金			0
建物	337,529,898	354,006,699	-16,476,801	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
定期預金			0	長期運営資金借入金			0
投資有価証券			0	リース債務			0
その他の固定資産	41,676,632	30,119,740	11,556,892	事業区分間長期借入金			0
土地			0	拠点区分間長期借入金			0
建物			0	退職給付引当金	8,502,198	7,514,548	987,650
構築物	1,807,300	2,011,900	-204,600	長期未払金			0
機械及び装置			0	長期預り金			0
車輛運搬具			0	その他の固定負債			0
器具及び備品	6,597,917	3,745,975	2,851,942	負債の部合計	12,161,404	11,405,012	756,392
建設仮勘定			0	純資産の部			
有形リース資産			0	基本金	12,327,046	12,327,046	0
権利			0	基本金	12,327,046	12,327,046	0
ソフトウェア	169,217	247,317	-78,100	一号基本金	5,972,593	5,972,593	0
無形リース資産			0	二号基本金			0
投資有価証券			0	三号基本金	6,354,453	6,354,453	0
社会福祉連携推進業務長期貸付金			0	国庫補助金等特別積立金	131,454,217	137,844,031	-6,389,814
事業区分間長期貸付金			0	その他の積立金	24,600,000	16,600,000	8,000,000
拠点区分間長期貸付金			0	人件費積立金	19,600,000	11,600,000	8,000,000
退職給付引当資産	8,502,198	7,514,548	987,650	修繕費積立金	5,000,000	5,000,000	0
長期預り金積立資産			0	備品等購入積立金			0
人件費積立資産	19,600,000	11,600,000	8,000,000	保育所施設・設備整備積立金			0
修繕費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	次期繰越活動増減差額	218,360,836	232,003,342	-13,642,506
備品等購入積立資産			0	(うち当期活動増減差額)	-5,642,506	153,666,646	-159,309,152
保育所施設・設備整備積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産			0				
貸倒引当金			0				
徴収不能引当金			0	純資産の部合計	386,742,099	398,774,419	-12,032,320
資産の部合計	398,903,503	410,179,431	-11,275,928	負債及び純資産の部合計	398,903,503	410,179,431	-11,275,928

計算書類に対する注記(小佐野保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価の有るもの - 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 構築物 機械及び装置 車輛運搬具 器具及び備品 - 定額法
- ・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・リース取引に係るリース資産

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

- ・退職給与引当金
岩手県退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上している。
- ・賞与引当金
夏季賞与の支給見込額のうち当該年度に帰属する額を計上している。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定給付型退職給付制度 - 岩手県社会福祉協議会が主催する退職共済制度
- ・確定拠出型退職給付制度 - 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 小佐野保育園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (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	354,006,699	0	16,476,801	337,529,898
定期預金	0	0	0	0
合計	354,006,699	0	16,476,801	337,529,898

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

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

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

(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)	356,745,180	19,215,282	337,529,898
建物	0	0	0
構築物	2,046,000	238,700	1,807,300
機械及び装置	0	0	0

車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	14,396,436	7,798,519	6,597,917
有形リース資産	0	0	0
合計	373,187,616	27,252,501	345,935,115

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	122,526	0	122,526
未収金	0	0	0
未収補助金	2,942,000	0	2,942,000

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

別紙3(8)

(自) 令和05年04月01日 (至) 令和06年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 釜石愛育会

サービス区分 小佐野保育園

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	(A)	うち国庫補助金等の額	(B)	うち国庫補助金等の額	(C)	うち国庫補助金等の額	(D)	うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D)	うち国庫補助金等の額	(F)	うち国庫補助金等の額	(G=E+F)	うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
建物	354,006,699	137,844,031	0	0	16,476,801	6,389,814	0	0	337,529,898	131,454,217	19,215,262	7,454,783	356,745,180	138,909,000	
基本財産合計	354,006,699	137,844,031	0	0	16,476,801	6,389,814	0	0	337,529,898	131,454,217	19,215,262	7,454,783	356,745,180	138,909,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	2,011,900	0	0	0	204,800	0	0	0	1,807,300	0	238,700	0	2,046,000	0	
器具及び備品	3,745,975	0	3,806,000	0	954,054	0	4	0	6,597,917	0	7,798,519	0	14,396,436	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	5,757,875	0	3,806,000	0	1,158,854	0	4	0	8,405,217	0	8,037,219	0	16,442,436	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフト等	247,317	0	0	0	78,100	0	0	0	169,217	0	221,283	0	390,500	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	247,317	0	0	0	78,100	0	0	0	169,217	0	221,283	0	390,500	0	
その他の固定資産計	6,005,192	0	3,806,000	0	1,236,754	0	4	0	8,574,434	0	8,258,502	0	16,832,936	0	
基本財産及びその他の固定資産計	360,011,891	137,844,031	3,806,000	0	17,713,555	6,389,814	4	0	346,104,332	131,454,217	27,473,784	7,454,783	373,578,116	138,909,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0	当期取得 当期入金 当期増加合計	0 0 0		0		0		0					
差引		137,844,031		0		6,389,814		0		131,454,217					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 釜石愛育会

拠点区分 小佐野保育園

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	2,774,000	2,690,000 (0)	2,774,000	0 (0)	2,690,000	
退職給付引当金	7,514,548	2,295,455 (0)	1,307,805	0 (0)	8,502,198	
計	10,288,548	4,985,455 (0)	4,081,805	0 (0)	11,192,198	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

小佐野保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 釜石愛育会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	小佐野保育園	建設特別会計			
収入					
保育事業収入	92,651,110	0	92,651,110	0	92,651,110
委託費収入	89,578,660	0	89,578,660	0	89,578,660
利用者等利用料収入	0	0	0	0	0
利用者等利用料収入(公費)	0	0	0	0	0
利用者等利用料収入(一般)	0	0	0	0	0
その他の利用料収入	0	0	0	0	0
その他の事業収入	3,072,450	0	3,072,450	0	3,072,450
補助金事業収入(公費)	2,942,000	0	2,942,000	0	2,942,000
補助金事業収入(一般)	30,450	0	30,450	0	30,450
受託事業収入(公費)	0	0	0	0	0
受託事業収入(一般)	0	0	0	0	0
その他の事業収入	100,000	0	100,000	0	100,000
借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収入	50,000	0	50,000	0	50,000
受取利息配当金収入	717	57	774	0	774
その他の収入	1,402,790	0	1,402,790	0	1,402,790
受入研修費収入	0	0	0	0	0
利用者等外給食費収入	1,359,370	0	1,359,370	0	1,359,370
雑収入	43,420	0	43,420	0	43,420
雑収入(県共済会退職金分)	0	0	0	0	0
その他の雑収入	43,420	0	43,420	0	43,420
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0	0	0
為替差益	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)	94,104,617	57	94,104,674	0	94,104,674
事業活動による収支					
人件費支出	67,262,084	0	67,262,084	0	67,262,084
役員報酬支出	0	0	0	0	0
役員退職慰労金支出	0	0	0	0	0
職員給料支出	31,888,747	0	31,888,747	0	31,888,747
職員賞与支出	8,871,347	0	8,871,347	0	8,871,347
非常勤職員給与支出	17,044,620	0	17,044,620	0	17,044,620
派遣職員費支出	0	0	0	0	0
退職給付支出	1,152,195	0	1,152,195	0	1,152,195
法定福利費支出	8,305,175	0	8,305,175	0	8,305,175
事業費支出	12,069,149	0	12,069,149	0	12,069,149
給食費支出	4,804,366	0	4,804,366	0	4,804,366
保健衛生費支出	195,818	0	195,818	0	195,818
被服費支出	0	0	0	0	0
保育材料費支出	939,057	0	939,057	0	939,057
水道光熱費支出	3,064,066	0	3,064,066	0	3,064,066
燃料費支出	0	0	0	0	0
消耗器具備品費支出	2,298,372	0	2,298,372	0	2,298,372
保険料支出	589,115	0	589,115	0	589,115
賃借料支出	0	0	0	0	0
教育指導費支出	0	0	0	0	0
車輛費支出	0	0	0	0	0
雑支出(事業)	178,355	0	178,355	0	178,355
事務費支出	4,639,749	198,550	4,838,299	0	4,838,299

支出	福利厚生費支出	407,252	0	407,252	0	407,252
	職員被服費支出	0	0	0	0	0
	旅費交通費支出	127,332	0	127,332	0	127,332
	研修研究費支出	44,915	0	44,915	0	44,915
	事務消耗品費支出	168,226	0	168,226	0	168,226
	印刷製本費支出	471,693	0	471,693	0	471,693
	水道光熱費支出	0	0	0	0	0
	燃料費支出	0	0	0	0	0
	修繕費支出	0	0	0	0	0
	通信運搬費支出	364,369	0	364,369	0	364,369
	会議費支出	38,079	0	38,079	0	38,079
	広報費支出	22,000	0	22,000	0	22,000
	業務委託費支出	1,202,712	198,000	1,400,712	0	1,400,712
	手数料支出	35,230	550	35,780	0	35,780
	保険料支出	0	0	0	0	0
	賃借料支出	1,181,941	0	1,181,941	0	1,181,941
	土地・建物賃借料支出	242,000	0	242,000	0	242,000
	租税公課支出	0	0	0	0	0
	保守料支出	247,500	0	247,500	0	247,500
	渉外費支出	0	0	0	0	0
	諸会費支出	76,500	0	76,500	0	76,500
	雑支出（事務）	10,000	0	10,000	0	10,000
	雑支出（県共済会退職金分）	0	0	0	0	0
	その他の雑支出（事務）	10,000	0	10,000	0	10,000
	利用者負担軽減額	0	0	0	0	0
	支払利息支出	0	0	0	0	0
	その他の支出	1,358,770	0	1,358,770	0	1,358,770
	利用者等外給食費支出	1,358,770	0	1,358,770	0	1,358,770
	雑支出	0	0	0	0	0
	雑支出	0	0	0	0	0
	特別支援金	0	0	0	0	0
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	0	0	
有価証券評価損	0	0	0	0	0	
為替差損	0	0	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	0	0	
事業活動支出計（2）	85,329,752	198,550	85,528,302	0	85,528,302	
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	8,774,865	△ 198,493	8,576,372	0	8,576,372	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0
	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0	0	0
	土地売却収入	0	0	0	0	0
	建物売却収入	0	0	0	0	0
	構築物売却収入	0	0	0	0	0
	機械及び装置売却収入	0	0	0	0	0
	車輛運搬具売却収入	0	0	0	0	0
	器具及び備品売却収入	0	0	0	0	0
	権利売却収入	0	0	0	0	0
	ソフトウェア売却収入	0	0	0	0	0
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0
	差入補償金返還収入	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計（4）	0	0	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0
固定資産取得支出	3,806,000	0	3,806,000	0	3,806,000	
土地取得支出	0	0	0	0	0	

×	支出	建物取得支出	0	0	0	0	0
		構築物取得支出	0	0	0	0	0
		機械及び装置取得支出	0	0	0	0	0
		車輛運搬具取得支出	0	0	0	0	0
		器具及び備品取得支出	3,806,000	0	3,806,000	0	3,806,000
		建設仮勘定支出	0	0	0	0	0
		権利取得支出	0	0	0	0	0
		ソフトウェア取得支出	0	0	0	0	0
		差入補償金差入支出	0	0	0	0	0
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0
		その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0
		長期未払金支払支出	0	0	0	0	0
		施設整備等支出計(5)	3,806,000	0	3,806,000	0	3,806,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 3,806,000	0	△ 3,806,000	0	△ 3,806,000		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0
		長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0
		長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0
		投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0
		積立資産取崩収入	707,195	0	707,195	0	707,195
		退職給付引当資産取崩収入	707,195	0	707,195	0	707,195
		長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0	0	0
		措置施設繰越特定預金積立資産取崩収入	0	0	0	0	0
		人件費積立資産取崩収入	0	0	0	0	0
		修繕費積立資産取崩収入	0	0	0	0	0
		備品等購入積立資産取崩収入	0	0	0	0	0
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	0	0	0	0	0
		基本財産特定 定期預金 取崩収入	0	0	0	0	0
		事業区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0
		事業区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0
		事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0
		サービス区分間繰入金収入	7,926,151	0	7,926,151	△ 7,926,151	0
		その他の活動による収入	0	0	0	0	0
		その他の固定資産回収収入	0	0	0	0	0
		その他の固定負債借入金収入	0	0	0	0	0
		過年度損益修正益	0	0	0	0	0
		その他の活動収入計(7)	8,633,346	0	8,633,346	△ 7,926,151	707,195
		その他の活動による収支	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
長期貸付金支出	0			0	0	0	0
投資有価証券取得支出	0			0	0	0	0
積立資産支出	8,686,328			0	8,686,328	0	8,686,328
退職給付引当資産支出	686,328			0	686,328	0	686,328
長期預り金積立資産支出	0			0	0	0	0
人件費積立資産支出	8,000,000			0	8,000,000	0	8,000,000
修繕費積立資産支出	0			0	0	0	0
備品等購入積立資産支出	0			0	0	0	0
保育所施設・設備整備積立資産支出	0			0	0	0	0
基本財産特定 定期預金 積立支出	0			0	0	0	0
事業区分間長期貸付金支出	0			0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金支出	0			0	0	0	0
事業区分間長期借入金返済支出	0			0	0	0	0
拠点区分間長期借入金返済支出	0			0	0	0	0
事業区分間繰入金支出	0			0	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	3,000,000			0	3,000,000	0	3,000,000
サービス区分間繰入金支出	0			7,926,151	7,926,151	△ 7,926,151	0
その他の活動による支出	0			0	0	0	0
その他の固定資産貸付支出	0			0	0	0	0
その他の固定負債返済支出	0			0	0	0	0

有価証券 会計基準移行時 過年度分支出	0	0	0	0	0
前払費用前払支出	0	0	0	0	0
〇〇支出	0	0	0	0	0
その他の活動支出計(8)	11,686,328	7,926,151	19,612,479	△ 7,926,151	11,686,328
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,052,982	△ 7,926,151	△ 10,979,133	0	△ 10,979,133
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,915,883	△ 8,124,644	△ 6,208,761	0	△ 6,208,761

前期末支払資金残高(11)	16,811,884	8,124,644	24,936,528	0	24,936,528
当期末支払資金残高(10)+(11)	18,727,767	0	18,727,767	0	18,727,767

小佐野保育園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 釜石愛育会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		小佐野保育園	建設特別会計				
収益	保育事業収益	92,651,110	0	92,651,110	0	92,651,110	
	委託費収益	89,578,660	0	89,578,660	0	89,578,660	
	利用者等利用料収益	0	0	0	0	0	
	利用者等利用料収益(公費)	0	0	0	0	0	
	利用者等利用料収益(一般)	0	0	0	0	0	
	その他の利用料収益	0	0	0	0	0	
	その他の事業収益	3,072,450	0	3,072,450	0	3,072,450	
	補助金事業収益(公費)	2,942,000	0	2,942,000	0	2,942,000	
	補助金事業収益(一般)	30,450	0	30,450	0	30,450	
	受託事業収益(公費)	0	0	0	0	0	
	受託事業収益(一般)	0	0	0	0	0	
	その他の事業収益	100,000	0	100,000	0	100,000	
	経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000	0	50,000	
	その他の収益	43,420	0	43,420	0	43,420	
	その他の収益(県共済会退職金分)	0	0	0	0	0	
	その他の収益	43,420	0	43,420	0	43,420	
サービス活動収益計(1)		92,744,530	0	92,744,530	0	92,744,530	
サービス活動増減の部	費用	人件費	67,157,217	0	67,157,217	0	67,157,217
		役員報酬	0	0	0	0	0
		役員退職慰労金	0	0	0	0	0
		役員退職慰労引当金繰入	0	0	0	0	0
		職員給料	31,888,747	0	31,888,747	0	31,888,747
		職員賞与	6,097,347	0	6,097,347	0	6,097,347
		賞与引当金繰入	2,690,000	0	2,690,000	0	2,690,000
		非常勤職員給与	17,044,620	0	17,044,620	0	17,044,620
		派遣職員費	0	0	0	0	0
		退職給付費用	1,131,328	0	1,131,328	0	1,131,328
		法定福利費	8,305,175	0	8,305,175	0	8,305,175
		事業費	12,069,149	0	12,069,149	0	12,069,149
		給食費	4,804,366	0	4,804,366	0	4,804,366
		保健衛生費	195,818	0	195,818	0	195,818
		被服費	0	0	0	0	0
		保育材料費	939,057	0	939,057	0	939,057
	水道光熱費	3,064,066	0	3,064,066	0	3,064,066	
	燃料費	0	0	0	0	0	
	消耗器具備品費	2,298,372	0	2,298,372	0	2,298,372	
	保険料	589,115	0	589,115	0	589,115	
	賃借料	0	0	0	0	0	
	車輛費	0	0	0	0	0	
	雑費	178,355	0	178,355	0	178,355	
	事務費	4,639,749	198,550	4,838,299	0	4,838,299	
	福利厚生費	407,252	0	407,252	0	407,252	
	職員被服費	0	0	0	0	0	
	旅費交通費	127,332	0	127,332	0	127,332	
研修研究費	44,915	0	44,915	0	44,915		
事務消耗品費	168,226	0	168,226	0	168,226		
印刷製本費	471,693	0	471,693	0	471,693		
水道光熱費	0	0	0	0	0		
燃料費	0	0	0	0	0		

	修繕費	0	0	0	0	0	
	通信運搬費	364,369	0	364,369	0	364,369	
	会議費	38,079	0	38,079	0	38,079	
	広報費	22,000	0	22,000	0	22,000	
	業務委託費	1,202,712	198,000	1,400,712	0	1,400,712	
	手数料	35,230	550	35,780	0	35,780	
	保険料	0	0	0	0	0	
	賃借料	1,181,941	0	1,181,941	0	1,181,941	
	土地・建物賃借料	242,000	0	242,000	0	242,000	
	租税公課	0	0	0	0	0	
	保守料	247,500	0	247,500	0	247,500	
	渉外費	0	0	0	0	0	
	諸会費	76,500	0	76,500	0	76,500	
	雑費（事務）	10,000	0	10,000	0	10,000	
	その他の費用（県共済会退職金分）	0	0	0	0	0	
	その他の雑費（事務）	10,000	0	10,000	0	10,000	
	利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	
	減価償却費	17,713,555	0	17,713,555	0	17,713,555	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,389,814	0	△ 6,389,814	0	△ 6,389,814	
	徴収不能額	0	0	0	0	0	
	徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	
	その他の費用	0	0	0	0	0	
	サービス活動費用計（2）	95,189,856	198,550	95,388,406	0	95,388,406	
	サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	△ 2,445,326	△ 198,550	△ 2,643,876	0	△ 2,643,876	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0
		受取利息配当金収益	717	57	774	0	774
		有価証券評価益	0	0	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	1,359,370	0	1,359,370	0	1,359,370
		受入研修費収益	0	0	0	0	0
		利用者等外給食収益	1,359,370	0	1,359,370	0	1,359,370
		為替差益	0	0	0	0	0
	雑収益	0	0	0	0	0	
	サービス活動外収益計（4）	1,360,087	57	1,360,144	0	1,360,144	
	費用	支払利息	0	0	0	0	0
		有価証券評価損	0	0	0	0	0
有価証券売却損		0	0	0	0	0	
投資有価証券評価損		0	0	0	0	0	
投資有価証券売却損		0	0	0	0	0	
その他のサービス活動外費用		1,358,770	0	1,358,770	0	1,358,770	
利用者等外給食費		1,358,770	0	1,358,770	0	1,358,770	
為替差損		0	0	0	0	0	
雑損失		0	0	0	0	0	
特別支援金		0	0	0	0	0	
サービス活動外費用計（5）	1,358,770	0	1,358,770	0	1,358,770		
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	1,317	57	1,374	0	1,374		
経常増減差額（7）=（3）+（6）	△ 2,444,009	△ 198,493	△ 2,642,502	0	△ 2,642,502		

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 釜石愛育会

拠点区分 小佐野保育園

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	11,600,000	8,000,000	0	19,600,000	
修繕費積立金	5,000,000	0	0	5,000,000	
備品等購入積立金	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立金	0	0	0	0	
計	16,600,000	8,000,000	0	24,600,000	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	7,514,548	2,295,455	1,307,805	8,502,198	退職給付引当金に対応
人件費積立資産	11,600,000	8,000,000	0	19,600,000	
修繕費積立預金	5,000,000	0	0	5,000,000	
備品購入等積立資産	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	0	
計	24,114,548	10,295,455	1,307,805	33,102,198	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 釜石愛育会

拠点区分 小佐野保育園

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
建設特別会計	小佐野保育園	前期末支払資金残高	7,926,151	建設用通帳からの繰入金

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 釜石愛育会

拠点区分 小佐野保育園

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
		0	
合計		0	

(注) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3 (10)）を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。