

中妻子供の家保育園拠点区分 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	106,176,000	106,234,300	-58,300	
	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	93,636,000	93,636,450	-450	
	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	12,540,000	12,597,850	-57,850	
	補助金事業収入（公費）	3,935,000	3,992,050	-57,050	
	補助金事業収入（一般）	7,000	7,800	-800	
	受託事業収入（公費）	8,398,000	8,398,000	0	
	受託事業収入（一般）			0	
	その他の事業収入	200,000	200,000	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	2,000	846	1,154		
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	1,757,000	1,712,150	44,850		
受入研修費収入			0		
利用者等外給食費収入	1,560,000	1,515,784	44,216		
雑収入	197,000	196,366	634		
事業活動収入計（1）	107,985,000	107,997,296	-12,296		
事業活動による支出	人件費支出	76,196,000	75,831,479	364,521	
	役員報酬支出			0	
	職員給料支出	36,502,000	36,323,341	178,659	
	職員賞与支出	10,010,000	10,009,895	105	
	非常勤職員給与支出	19,290,000	19,269,710	20,290	
	派遣職員費支出			0	
	退職給付支出	490,000	489,500	500	
	役員退職慰労金支出			0	
	法定福利費支出	9,904,000	9,739,033	164,967	
	事業費支出	11,563,000	10,659,723	903,277	
	給食費支出	4,800,000	4,292,175	507,825	
	保健衛生費支出	250,000	204,162	45,838	
	被服費支出			0	
	保育材料費支出	611,000	554,669	56,331	
	水道光熱費支出	3,700,000	3,441,494	258,506	
	燃料費支出			0	
	消耗器具備品費支出	1,909,000	1,885,611	23,389	
	保険料支出	242,000	240,565	1,435	
	賃借料支出			0	
	車輛費支出			0	
	雑支出	51,000	41,047	9,953	
	事務費支出	9,765,000	8,526,662	1,238,338	
	福利厚生費支出	532,000	486,321	45,679	
	職員被服費支出	10,000	9,768	232	
	旅費交通費支出	60,000	34,526	25,474	
	研修研究費支出	40,000	36,000	4,000	
	事務消耗品費支出	580,000	569,451	10,549	
印刷製本費支出	550,000	384,597	165,403		
水道光熱費支出			0		

	燃料費支出			0
	修繕費支出	3,500,000	3,147,496	352,504
	通信運搬費支出	370,000	266,810	103,190
	会議費支出	60,000	16,944	43,056
	広報費支出	33,000	4,400	28,600
	業務委託費支出	910,000	838,048	71,952
	手数料支出	35,000	17,780	17,220
	保険料支出			0
	賃借料支出	1,500,000	1,275,921	224,079
	土地・建物賃借料支出	1,104,000	1,104,000	0
	租税公課支出	1,000		1,000
	保守料支出	240,000	189,200	50,800
	渉外費支出			0
	諸会費支出	140,000	135,400	4,600
	雑支出	100,000	10,000	90,000
	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	1,560,000	1,511,784	48,216
	利用者等外給食費支出	1,560,000	1,511,784	48,216
	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)	99,084,000	96,529,648	2,554,352
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	8,901,000	11,467,648	-2,566,648
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
施設整備等による収支	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	2,000,000	1,756,150	243,850
	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	2,000,000	1,756,150	243,850
	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)	2,000,000	1,756,150	243,850	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-2,000,000	-1,756,150	-243,850	
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	5,779,000	5,779,000	0
	退職給付引当資産取崩収入			0
	人件費積立資産取崩収入	5,779,000		5,779,000
	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		5,779,000	-5,779,000
	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	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）	5,779,000	5,779,000	0
支 出	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	6,580,000	6,576,339	3,661
	退職給付引当資産支出	780,000	776,339	3,661
	人件費積立資産支出	5,800,000	5,800,000	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）	9,580,000	9,576,339	3,661
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-3,801,000	-3,797,339	-3,661	
予備費支出（10）	100,000		100,000	
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	3,000,000	5,914,159	-2,914,159	
前期末支払資金残高（12）	12,323,356	12,323,356	0	
当期末支払資金残高（11）+（12）	15,323,356	18,237,515	-2,914,159	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

中妻子供の家保育園拠点区分 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	106,234,300	105,675,072	559,228
	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	93,636,450	91,277,170	2,359,280
	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	12,597,850	14,397,902	-1,800,052
補助金事業収益（公費）	3,992,050	5,872,652	-1,880,602	
補助金事業収益（一般）	7,800	27,250	-19,450	
受託事業収益（公費）	8,398,000	8,398,000	0	
受託事業収益（一般）			0	
その他の事業収益	200,000	100,000	100,000	
経常経費寄附金収益	50,000	50,000	0	
その他の収益	166,366	229,792	-63,426	
サービス活動収益計（1）	106,450,666	105,954,864	495,802	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	76,499,818	90,151,879	-13,652,061
	役員報酬			0
	職員給料	36,323,341	44,048,713	-7,725,372
	職員賞与	6,731,895	8,377,557	-1,645,662
	賞与引当金繰入	3,170,000	3,278,000	-108,000
	役員退職慰労引当金繰入			0
	非常勤職員給与	19,269,710	22,405,900	-3,136,190
	退職給付費用	1,265,839	1,526,839	-261,000
	役員退職慰労金			0
	法定福利費	9,739,033	10,514,870	-775,837
	事業費	10,659,723	10,612,302	47,421
	給食費	4,292,175	4,742,610	-450,435
	保健衛生費	204,162	26,404	177,758
	被服費			0
	保育材料費	554,669	335,638	219,031
	水道光熱費	3,441,494	4,120,822	-679,328
	燃料費			0
	消耗器具備品費	1,885,611	1,091,439	794,172
	保険料	240,565	244,488	-3,923
	賃借料		370	-370
車輛費			0	
雑費	41,047	50,531	-9,484	
事務費	8,526,662	5,006,385	3,520,277	
福利厚生費	486,321	576,004	-89,683	
職員被服費	9,768		9,768	
旅費交通費	34,526	38,385	-3,859	
費	研修研究費	36,000	32,498	3,502

用	事務消耗品費	569,451	191,227	378,224		
	印刷製本費	384,597	418,793	-34,196		
	水道光熱費			0		
	燃料費			0		
	修繕費	3,147,496	19,367	3,128,129		
	通信運搬費	266,810	321,443	-54,633		
	会議費	16,944	4,072	12,872		
	広報費	4,400	30,800	-26,400		
	業務委託費	838,048	971,944	-133,896		
	手数料	17,780	13,054	4,726		
	保険料			0		
	賃借料	1,275,921	756,248	519,673		
	土地・建物賃借料	1,104,000	1,368,000	-264,000		
	租税公課			0		
	保守料	189,200	139,150	50,050		
	渉外費			0		
	諸会費	135,400	93,900	41,500		
	雑費	10,000	31,500	-21,500		
	利用者負担軽減額			0		
	減価償却費	11,124,478	11,065,940	58,538		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,020,645	-4,020,645	0		
	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)	102,790,036	112,815,861	-10,025,825			
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	3,660,630	-6,860,997	10,521,627			
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	846	16,639	-15,793	
		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	1,545,784	1,822,106	-276,322	
		受入研修費収益		10,000	-10,000	
		利用者等外給食収益	1,515,784	1,812,106	-296,322	
		為替差益			0	
		雑収益	30,000		30,000	
		サービス活動外収益計(4)	1,546,630	1,838,745	-292,115	
		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	1,511,784		1,803,738	-291,954		
利用者等外給食費	1,511,784		1,803,738	-291,954		
為替差損				0		
雑損失				0		
サービス活動外費用計(5)	1,511,784	1,803,738	-291,954			
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	34,846	35,007	-161			
経常増減差額(7) = (3) + (6)	3,695,476	-6,825,990	10,521,466			
収益	施設整備等補助金収益	0	0	0		
	施設整備等補助金収益			0		
	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			0
	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	0	0
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	0	0	0
	建物売却損・処分損			0
	車輛運搬具売却損・処分損			0
	器具及び備品売却損・処分損			0
	構築物売却損・処分損			0
	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)			0
	国庫補助金等特別積立金積立額			0
	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	106,307,873	-103,307,873
	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)	3,000,000	106,307,873	-103,307,873	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	-3,000,000	-106,307,873	103,307,873	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	695,476	-113,133,863	113,829,339	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	21,953,036	44,786,899	-22,833,863
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	22,648,512	-68,346,964	90,995,476
	基本金取崩額(14)			0
	その他の積立金取崩額(15)	5,779,000	90,300,000	-84,521,000
	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	5,779,000	90,300,000	-84,521,000
	その他の積立金積立額(16)	5,800,000	0	5,800,000
	人件費積立金積立額	5,800,000		5,800,000
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)	22,627,512	21,953,036	674,476	

計算書類に対する注記(中妻子供の家保育園拠点区分用)

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) 中妻子供の家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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
 - ア 中妻子供の家保育園
 - イ 中妻子供の家子育て支援センター

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	56,463,828	0	10,354,234	46,109,594
定期預金	0	0	0	0
合計	56,463,828	0	10,354,234	46,109,594

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)	190,791,825	144,682,231	46,109,594
建物	0	0	0
構築物	0	0	0
機械及び装置	0	0	0

車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	24,777,436	22,539,577	2,237,859
有形リース資産	0	0	0
合計	215,569,261	167,221,808	48,347,453

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	127,766	0	127,766
未収金	0	0	0
未収補助金	4,007,650	0	4,007,650

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 中妻子供の家保育園

(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	56,463,828	34,424,413	0	0	10,354,234	3,992,685	0	0	46,109,594	30,431,728	144,682,231	56,365,772	190,791,825	86,797,500	
基本財産合計	56,463,828	34,424,413	0	0	10,354,234	3,992,685	0	0	46,109,594	30,431,728	144,682,231	56,365,772	190,791,825	86,797,500	
その他の固定資産(有形固定資産)															
器具及び備品	1,092,298	0	1,756,150	0	664,184	0	0	0	2,184,264	0	21,352,372	0	23,536,636	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,092,298	0	1,756,150	0	664,184	0	0	0	2,184,264	0	21,352,372	0	23,536,636	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	685,083	0	854,300	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	685,083	0	854,300	0	
その他の固定資産計	1,339,615	0	1,756,150	0	742,284	0	0	0	2,353,481	0	22,037,455	0	24,390,936	0	
基本財産及びその他の固定資産計	57,803,443	34,424,413	1,756,150	0	11,096,518	3,992,685	0	0	48,463,075	30,431,728	166,719,686	56,365,772	215,182,761	86,797,500	
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		34,424,413		0		3,992,685		0		30,431,728					

(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。

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 支援センター(中妻)

(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	
その他の固定資産(有形固定資産)															
器具及び備品	81,555	81,550	0	0	27,960	27,960	0	0	53,595	53,590	1,187,205	86,210	1,240,800	139,800	
その他の固定資産(有形固定資産)計	81,555	81,550	0	0	27,960	27,960	0	0	53,595	53,590	1,187,205	86,210	1,240,800	139,800	
その他の固定資産計	81,555	81,550	0	0	27,960	27,960	0	0	53,595	53,590	1,187,205	86,210	1,240,800	139,800	
基本財産及びその他の固定資産計	81,555	81,550	0	0	27,960	27,960	0	0	53,595	53,590	1,187,205	86,210	1,240,800	139,800	
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		81,550		0		27,960		0		53,590					

(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 中妻子供の家保育園

(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	3,278,000	3,170,000 (0)	3,278,000	0 (0)	3,170,000	
退職給付引当金	9,950,109	776,339 (0)	0	2,538,666 (2,538,666)	8,187,782	
計	13,228,109	3,946,339 (0)	3,278,000	2,538,666 (2,538,666)	11,357,782	

(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。

中妻子供の家保育園拠点区分 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	
		中妻子供の家保育園	中妻子供の子育て支援センター	病後児保育室				
収入	保育事業収入	97,514,300	8,720,000	0	106,234,300	0	106,234,300	
	委託費収入	93,414,450	222,000	0	93,636,450	0	93,636,450	
	その他の事業収入	4,099,850	8,498,000	0	12,597,850	0	12,597,850	
	補助金事業収入(公費)	3,992,050	0	0	3,992,050	0	3,992,050	
	補助金事業収入(一般)	7,800	0	0	7,800	0	7,800	
	受託事業収入(公費)	0	8,398,000	0	8,398,000	0	8,398,000	
	その他の事業収入	100,000	100,000	0	200,000	0	200,000	
	経常経費寄附金収入	50,000	0	0	50,000	0	50,000	
	受取利息配当金収入	832	14	0	846	0	846	
	その他の収入	1,712,150	0	0	1,712,150	0	1,712,150	
	利用者等外給食費収入	1,515,784	0	0	1,515,784	0	1,515,784	
	雑収入	196,366	0	0	196,366	0	196,366	
	その他の雑収入	196,366	0	0	196,366	0	196,366	
		事業活動収入計(1)	99,277,282	8,720,014	0	107,997,296	0	107,997,296
事業活動による収支	支出	人件費支出	70,339,836	5,491,643	0	75,831,479	0	75,831,479
		職員給料支出	34,572,002	1,751,339	0	36,323,341	0	36,323,341
		職員賞与支出	10,009,895	0	0	10,009,895	0	10,009,895
		非常勤職員給与支出	16,280,410	2,989,300	0	19,269,710	0	19,269,710
		退職給付支出	489,500	0	0	489,500	0	489,500
		法定福利費支出	8,988,029	751,004	0	9,739,033	0	9,739,033
		事業費支出	9,001,517	1,658,206	0	10,659,723	0	10,659,723
		給食費支出	4,292,175	0	0	4,292,175	0	4,292,175
		保健衛生費支出	65,696	138,466	0	204,162	0	204,162
		保育材料費支出	372,172	182,497	0	554,669	0	554,669
		水道光熱費支出	2,742,219	699,275	0	3,441,494	0	3,441,494
		消耗器具備品費支出	1,259,973	625,638	0	1,885,611	0	1,885,611
		保険料支出	229,115	11,450	0	240,565	0	240,565
		賃借料支出	0	0	0	0	0	0
	雑支出(事業)	40,167	880	0	41,047	0	41,047	
	事務費支出	6,956,497	1,570,165	0	8,526,662	0	8,526,662	
	福利厚生費支出	454,329	31,992	0	486,321	0	486,321	
	職員被服費支出	0	9,768	0	9,768	0	9,768	
	旅費交通費支出	34,526	0	0	34,526	0	34,526	
	研修研究費支出	36,000	0	0	36,000	0	36,000	
	事務消耗品費支出	241,819	327,632	0	569,451	0	569,451	
	印刷製本費支出	235,243	149,354	0	384,597	0	384,597	
	修繕費支出	2,847,496	300,000	0	3,147,496	0	3,147,496	
	通信運搬費支出	217,421	49,389	0	266,810	0	266,810	
	会議費支出	16,944	0	0	16,944	0	16,944	
	広報費支出	2,200	2,200	0	4,400	0	4,400	
	業務委託費支出	828,048	10,000	0	838,048	0	838,048	
	手数料支出	11,950	5,830	0	17,780	0	17,780	
	賃借料支出	1,275,921	0	0	1,275,921	0	1,275,921	
	土地・建物賃借料支出	420,000	684,000	0	1,104,000	0	1,104,000	
	租税公課支出	0	0	0	0	0	0	
	保守料支出	189,200	0	0	189,200	0	189,200	
諸会費支出	135,400	0	0	135,400	0	135,400		
雑支出(事務)	10,000	0	0	10,000	0	10,000		
その他の雑支出(事務)	10,000	0	0	10,000	0	10,000		

	その他の支出	1,511,784	0	0	1,511,784	0	1,511,784	
	利用者等外給食費支出	1,511,784	0	0	1,511,784	0	1,511,784	
	事業活動支出計(2)	87,809,634	8,720,014	0	96,529,648	0	96,529,648	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,467,648	0	0	11,467,648	0	11,467,648	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	1,756,150	0	0	1,756,150	0	1,756,150
		器具及び備品取得支出	1,756,150	0	0	1,756,150	0	1,756,150
		施設整備等支出計(5)	1,756,150	0	0	1,756,150	0	1,756,150
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,756,150	0	0	△ 1,756,150	0	△ 1,756,150	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	5,779,000	0	0	5,779,000	0	5,779,000
		人件費積立資産取崩収入	0	0	0	0	0	0
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	5,779,000	0	0	5,779,000	0	5,779,000
		その他の活動収入計(7)	5,779,000	0	0	5,779,000	0	5,779,000
	支出	積立資産支出	6,576,339	0	0	6,576,339	0	6,576,339
		退職給付引当資産支出	776,339	0	0	776,339	0	776,339
		人件費積立資産支出	5,800,000	0	0	5,800,000	0	5,800,000
		拠点区分間繰入金支出	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
		その他の活動支出計(8)	9,576,339	0	0	9,576,339	0	9,576,339
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,797,339	0	0	△ 3,797,339	0	△ 3,797,339	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		5,914,159	0	0	5,914,159	0	5,914,159	
前期末支払資金残高(11)		12,323,356	0	0	12,323,356	0	12,323,356	
当期末支払資金残高(10)+(11)		18,237,515	0	0	18,237,515	0	18,237,515	

中妻子供の家保育園拠点区分 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	
		中妻子供の家保育園	中妻子供の家子育て支援センター	病後児保育室				
収益	保育事業収益	97,514,300	8,720,000	0	106,234,300	0	106,234,300	
	委託費収益	93,414,450	222,000	0	93,636,450	0	93,636,450	
	その他の事業収益	4,099,850	8,498,000	0	12,597,850	0	12,597,850	
	補助金事業収益(公費)	3,992,050	0	0	3,992,050	0	3,992,050	
	補助金事業収益(一般)	7,800	0	0	7,800	0	7,800	
	受託事業収益(公費)	0	8,398,000	0	8,398,000	0	8,398,000	
	その他の事業収益	100,000	100,000	0	200,000	0	200,000	
	経常経費寄附金収益	50,000	0	0	50,000	0	50,000	
	その他の収益	166,366	0	0	166,366	0	166,366	
	その他の収益	166,366	0	0	166,366	0	166,366	
サービス活動収益計(1)		97,730,666	8,720,000	0	106,450,666	0	106,450,666	
サービス活動増減の部	費用	人件費	71,008,175	5,491,643	0	76,499,818	0	76,499,818
		職員給料	34,572,002	1,751,339	0	36,323,341	0	36,323,341
		職員賞与	6,731,895	0	0	6,731,895	0	6,731,895
		賞与引当金繰入	3,170,000	0	0	3,170,000	0	3,170,000
		非常勤職員給与	16,280,410	2,989,300	0	19,269,710	0	19,269,710
		退職給付費用	1,265,839	0	0	1,265,839	0	1,265,839
		法定福利費	8,988,029	751,004	0	9,739,033	0	9,739,033
		事業費	9,001,517	1,658,206	0	10,659,723	0	10,659,723
		給食費	4,292,175	0	0	4,292,175	0	4,292,175
		保健衛生費	65,696	138,466	0	204,162	0	204,162
		保育材料費	372,172	182,497	0	554,669	0	554,669
		水道光熱費	2,742,219	699,275	0	3,441,494	0	3,441,494
		消耗器具備品費	1,259,973	625,638	0	1,885,611	0	1,885,611
		保険料	229,115	11,450	0	240,565	0	240,565
		賃借料	0	0	0	0	0	0
		雑費	40,167	880	0	41,047	0	41,047
		事務費	6,956,497	1,570,165	0	8,526,662	0	8,526,662
		福利厚生費	454,329	31,992	0	486,321	0	486,321
		職員被服費	0	9,768	0	9,768	0	9,768
		旅費交通費	34,526	0	0	34,526	0	34,526
		研修研究費	36,000	0	0	36,000	0	36,000
		事務消耗品費	241,819	327,632	0	569,451	0	569,451
		印刷製本費	235,243	149,354	0	384,597	0	384,597
		修繕費	2,847,496	300,000	0	3,147,496	0	3,147,496
		通信運搬費	217,421	49,389	0	266,810	0	266,810
		会議費	16,944	0	0	16,944	0	16,944
		広報費	2,200	2,200	0	4,400	0	4,400
		業務委託費	828,048	10,000	0	838,048	0	838,048
		手数料	11,950	5,830	0	17,780	0	17,780
		賃借料	1,275,921	0	0	1,275,921	0	1,275,921
		土地・建物賃借料	420,000	684,000	0	1,104,000	0	1,104,000
		保守料	189,200	0	0	189,200	0	189,200
		諸会費	135,400	0	0	135,400	0	135,400
雑費(事務)	10,000	0	0	10,000	0	10,000		
その他の雑費(事務)	10,000	0	0	10,000	0	10,000		
減価償却費	11,096,518	27,960	0	11,124,478	0	11,124,478		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,992,685	△ 27,960	0	△ 4,020,645	0	△ 4,020,645		
サービス活動費用計(2)		94,070,022	8,720,014	0	102,790,036	0	102,790,036	

		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,660,644	△ 14	0	3,660,630	0	3,660,630	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	832	14	0	846	0	846	
		その他のサービス活動外収益	1,545,784	0	0	1,545,784	0	1,545,784	
		受入研修費収益	0	0	0	0	0	0	
		利用者等外給食収益	1,515,784	0	0	1,515,784	0	1,515,784	
		雑収益	30,000	0	0	30,000	0	30,000	
			サービス活動外収益計(4)	1,546,616	14	0	1,546,630	0	1,546,630
	費用	その他のサービス活動外費用	1,511,784	0	0	1,511,784	0	1,511,784	
		利用者等外給食費	1,511,784	0	0	1,511,784	0	1,511,784	
				サービス活動外費用計(5)	1,511,784	0	0	1,511,784	0
			サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	34,832	14	0	34,846	0	34,846
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,695,476	0	0	3,695,476	0	3,695,476	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0	0	0	0	
	費用	拠点区分間繰入金費用	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000	
				特別費用計(9)	3,000,000	0	0	3,000,000	0
			特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3,000,000	0	0	△ 3,000,000	0	△ 3,000,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	695,476	0	0	695,476	0	695,476	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	21,953,031	5	0	21,953,036	0	21,953,036	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,648,507	5	0	22,648,512	0	22,648,512	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	5,779,000	0	0	5,779,000	0	5,779,000	
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	5,779,000	0	0	5,779,000	0	5,779,000	
		その他の積立金積立額(16)	5,800,000	0	0	5,800,000	0	5,800,000	
		人件費積立金積立額	5,800,000	0	0	5,800,000	0	5,800,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	22,627,507	5	0	22,627,512	0	22,627,512	

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 中妻子供の家保育園

(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	0	5,800,000	0	5,800,000	
修繕費積立金	10,000,000	0	0	10,000,000	
備品等購入積立金	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立金	39,600,000	0	5,779,000	33,821,000	
計	49,600,000	5,800,000	5,779,000	49,621,000	

(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	9,950,109	776,339	2,538,666	8,187,782	退職給付引当金に対応
人件費積立資産	0	5,800,000	0	5,800,000	
修繕費積立預金	10,000,000	0	0	10,000,000	
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	39,600,000	0	5,779,000	33,821,000	
計	59,550,109	6,576,339	8,317,666	57,808,782	

(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 中妻子供の家保育園

(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			
なし	なし	なし	0	該当明細なし

(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 中妻子供の家保育園

(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。