

鵜住居保育園拠点区分 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	118,829,000	118,834,740	-5,740	
	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	100,005,000	100,005,940	-940	
	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	18,824,000	18,828,800	-4,800	
	補助金事業収入（公費）	5,707,000	5,709,850	-2,850	
	補助金事業収入（一般）	27,000	28,950	-1,950	
	受託事業収入（公費）	12,890,000	12,890,000	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	1,000	989	11	
	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	1,742,000	1,673,608	68,392	
受入研修費収入	15,000	15,000	0		
利用者等外給食費収入	1,609,000	1,604,152	4,848		
雑収入	118,000	54,456	63,544		
事業活動収入計（1）	120,622,000	120,559,337	62,663		
事業活動による支出	人件費支出	86,572,000	86,098,768	473,232	
	役員報酬支出			0	
	職員給料支出	41,125,000	41,057,989	67,011	
	職員賞与支出	11,196,000	11,195,049	951	
	非常勤職員給与支出	22,965,000	22,878,300	86,700	
	派遣職員費支出			0	
	退職給付支出	751,000	597,500	153,500	
	役員退職慰労金支出			0	
	法定福利費支出	10,535,000	10,369,930	165,070	
	事業費支出	11,502,000	11,059,284	442,716	
	給食費支出	5,280,000	5,005,443	274,557	
	保健衛生費支出	120,000	103,159	16,841	
	被服費支出			0	
	保育材料費支出	891,000	830,146	60,854	
	水道光熱費支出	3,693,000	3,646,412	46,588	
	燃料費支出	288,000	271,241	16,759	
	消耗器具備品費支出	1,089,000	1,077,586	11,414	
	保険料支出	64,000	62,609	1,391	
	賃借料支出	5,000	1,980	3,020	
	車輛費支出			0	
	雑支出	72,000	60,708	11,292	
	事務費支出	14,844,000	13,977,562	866,438	
	福利厚生費支出	567,000	557,608	9,392	
	職員被服費支出	18,000	18,000	0	
	旅費交通費支出	309,000	271,047	37,953	
	研修研究費支出	130,000	101,250	28,750	
	事務消耗品費支出	370,000	361,973	8,027	
印刷製本費支出	250,000	224,020	25,980		
水道光熱費支出			0		

	燃料費支出			0
	修繕費支出	6,182,000	5,706,580	475,420
	通信運搬費支出	354,000	344,013	9,987
	会議費支出	64,000	61,718	2,282
	広報費支出			0
	業務委託費支出	1,262,000	1,134,814	127,186
	手数料支出	72,000	70,790	1,210
	保険料支出			0
	賃借料支出	1,050,000	983,609	66,391
	土地・建物賃借料支出	3,766,000	3,765,840	160
	租税公課支出			0
	保守料支出	270,000	252,300	17,700
	渉外費支出			0
	諸会費支出	80,000	79,000	1,000
	雑支出	100,000	45,000	55,000
	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	1,609,000	1,604,152	4,848
	利用者等外給食費支出	1,609,000	1,604,152	4,848
	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)	114,527,000	112,739,766	1,787,234
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	6,095,000	7,819,571	-1,724,571
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
	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	2,330,000	2,329,250	750	
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	2,330,000	2,329,250	750	
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)	2,330,000	2,329,250	750	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-2,330,000	-2,329,250	-750	
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	153,000	63,500	89,500
	退職給付引当資産取崩収入	153,000	63,500	89,500
	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	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）	153,000	63,500	89,500
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	868,000	867,358	642
	退職給付引当資産支出	868,000	867,358	642
	人件費積立資産支出			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）	3,868,000	3,867,358	642
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-3,715,000	-3,803,858	88,858	
予備費支出（10）	50,000		50,000	
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	0	1,686,463	-1,686,463	
前期末支払資金残高（12）	15,640,004	15,640,004	0	
当期末支払資金残高（11）+（12）	15,640,004	17,326,467	-1,686,463	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）  
 鵜住居保育園拠点区分 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	118,834,740	112,096,705	6,738,035
	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	100,005,940	92,037,570	7,968,370
	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	18,828,800	20,059,135	-1,230,335
補助金事業収益（公費）	5,709,850	7,191,060	-1,481,210	
補助金事業収益（一般）	28,950	44,700	-15,750	
受託事業収益（公費）	12,890,000	12,723,375	166,625	
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	150,000	-100,000	
その他の収益		70,172	-70,172	
サービス活動収益計（1）	118,884,740	112,316,877	6,567,863	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	86,678,626	88,009,097	-1,330,471
	役員報酬			0
	職員給料	41,057,989	43,476,533	-2,418,544
	職員賞与	7,541,049	7,462,711	78,338
	賞与引当金繰入	3,430,000	3,654,000	-224,000
	役員退職慰労引当金繰入			0
	非常勤職員給与	22,878,300	22,320,588	557,712
	退職給付費用	1,401,358	1,499,923	-98,565
	役員退職慰労金			0
	法定福利費	10,369,930	9,595,342	774,588
	事業費	11,469,140	11,879,495	-410,355
	給食費	5,005,443	4,527,080	478,363
	保健衛生費	103,159	130,563	-27,404
	被服費			0
	保育材料費	830,146	617,169	212,977
	水道光熱費	3,646,412	3,616,847	29,565
	燃料費	271,241	264,022	7,219
	消耗器具備品費	1,077,586	2,189,184	-1,111,598
	保険料	472,465	471,826	639
	賃借料	1,980		1,980
車輛費			0	
雑費	60,708	62,804	-2,096	
事務費	13,977,562	7,656,548	6,321,014	
福利厚生費	557,608	724,009	-166,401	
職員被服費	18,000		18,000	
旅費交通費	271,047	231,559	39,488	
研修研究費	101,250	53,058	48,192	

用	事務消耗品費	361,973	287,375	74,598		
	印刷製本費	224,020	265,756	-41,736		
	水道光熱費			0		
	燃料費			0		
	修繕費	5,706,580	316,290	5,390,290		
	通信運搬費	344,013	291,128	52,885		
	会議費	61,718	62,641	-923		
	広報費			0		
	業務委託費	1,134,814	946,300	188,514		
	手数料	70,790	69,865	925		
	保険料			0		
	賃借料	983,609	387,987	595,622		
	土地・建物賃借料	3,765,840	3,765,840	0		
	租税公課			0		
	保守料	252,300	175,740	76,560		
	渉外費			0		
	諸会費	79,000	79,000	0		
	雑費	45,000		45,000		
	利用者負担軽減額			0		
	減価償却費	16,591,111	16,874,305	-283,194		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,701,950	-8,701,950	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)	120,014,489	115,717,495	4,296,994			
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)		-1,129,749	-3,400,618	2,270,869		
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	989	1,055	-66	
		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	1,673,608	1,545,762	127,846	
		受入研修費収益	15,000		15,000	
		利用者等外給食収益	1,604,152	1,491,521	112,631	
		為替差益			0	
		雑収益	54,456	54,241	215	
		サービス活動外収益計(4)	1,674,597	1,546,817	127,780	
		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	1,604,152		1,491,521	112,631		
利用者等外給食費	1,604,152		1,491,521	112,631		
為替差損				0		
雑損失				0		
サービス活動外費用計(5)	1,604,152	1,491,521	112,631			
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)		70,445	55,296	15,149		
経常増減差額(7) = (3) + (6)		-1,059,304	-3,345,322	2,286,018		
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	1	-1
	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		1	-1
	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	64,700,427	-61,700,427
	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	64,700,428	-61,700,428	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	-3,000,000	-64,700,428	61,700,428	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-4,059,304	-68,045,750	63,986,446	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	42,649,178	61,994,928	-19,345,750
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	38,589,874	-6,050,822	44,640,696
	基本金取崩額(14)			0
	その他の積立金取崩額(15)	0	48,700,000	-48,700,000
	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		48,700,000	-48,700,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	人件費積立金積立額			0
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)	38,589,874	42,649,178	-4,059,304	

鶴住居保育園拠点区分 貸借対照表  
令和6年3月31日現在

(単位：円)

	資産の部			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>	20,875,739	16,407,959	4,467,780	<b>流動負債</b>	6,979,272	4,421,955	2,557,317
現金預金	15,027,760	10,413,751	4,614,009	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	3,494,105	707,065	2,787,040
事業未収金	138,129	1,133,751	-995,622	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	5,709,850	4,718,200	991,650	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		142,257	-142,257	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長期借入金			0
1年以内回収予定事業区分長期貸付金			0	1年以内返済予定拠点区分長期借入金			0
1年以内回収予定拠点区分長期貸付金			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	55,167	60,890	-5,723
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	3,430,000	3,654,000	-224,000
				その他の流動負債			0
<b>固定資産</b>	160,455,140	173,482,960	-13,027,820	<b>固定負債</b>	9,068,707	7,424,810	1,643,897
基本財産	111,116,403	125,955,801	-14,839,398	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	111,116,403	125,955,801	-14,839,398	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	49,338,737	47,527,159	1,811,578	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	3,195,453	3,855,336	-659,883	退職給付引当金	9,068,707	7,424,810	1,643,897
構築物	858,392	1,166,095	-307,703	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	4,706,968	3,083,745	1,623,223	<b>負債の部合計</b>	16,047,979	11,846,765	4,201,214
建設仮勘定			0	<b>純資産の部</b>			
有形リース資産			0	基本金	9,941,867	9,941,867	0
権利			0	基本金	9,941,867	9,941,867	0
ソフトウェア	169,217	247,317	-78,100	一号基本金	3,274,079	3,274,079	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	6,667,788	6,667,788	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	85,411,159	94,113,109	-8,701,950
事業区分間長期貸付金			0	その他の積立金	31,340,000	31,340,000	0
拠点区分間長期貸付金			0	人件費積立金			0
退職給付引当資産	9,068,707	7,424,810	1,643,897	修繕費積立金	7,000,000	7,000,000	0
長期預り金積立資産			0	備品等購入積立金	11,000,000	11,000,000	0
人件費積立資産			0	保育所施設・設備整備積立金	13,340,000	13,340,000	0
修繕費積立資産	7,000,000	7,000,000	0	次期繰越活動増減差額	38,589,874	42,649,178	-4,059,304
備品等購入積立資産	11,000,000	11,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	-4,059,304	-68,045,750	63,986,446
保育所施設・設備整備積立資産	13,340,000	13,340,000	0				
差入保証金			0	<b>純資産の部合計</b>	165,282,900	178,044,154	-12,761,254
長期前払費用		409,856	-409,856	<b>負債及び純資産の部合計</b>	181,330,879	189,890,919	-8,560,040
その他の固定資産			0				
貸倒引当金			0				
徴収不能引当金			0				
<b>資産の部合計</b>	181,330,879	189,890,919	-8,560,040				

計算書類に対する注記(鶴住居保育園拠点区分用)

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) 鶴住居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 鶴住居保育園
  - イ 鶴住居保育園子育て支援センター
  - ウ 体調不良児対応型

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	125,955,801	0	14,839,398	111,116,403
定期預金	0	0	0	0
合計	125,955,801	0	14,839,398	111,116,403

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)	270,711,000	159,594,597	111,116,403
建物	9,849,000	6,653,547	3,195,453
構築物	7,536,850	6,678,458	858,392
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	25,482,189	20,775,221	4,706,968
有形リース資産	0	0	0
合計	313,579,039	193,701,823	119,877,216



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	138,129	0	138,129
未収金	0	0	0
未収補助金	5,709,850	0	5,709,850

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 鵜住居保育園

(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	125,955,801	93,201,857	0	0	14,839,398	8,518,417	0	0	111,116,403	84,683,440	159,594,597	91,684,560	270,711,000	176,368,000	
基本財産合計	125,955,801	93,201,857	0	0	14,839,398	8,518,417	0	0	111,116,403	84,683,440	159,594,597	91,684,560	270,711,000	176,368,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	3,855,336	0	0	0	659,883	0	0	0	3,195,453	0	6,653,547	0	9,849,000	0	
構築物	1,166,095	738,440	0	0	307,703	134,000	0	0	858,392	604,440	6,678,458	1,395,560	7,536,850	2,000,000	
器具及び備品	2,837,692	85,634	2,329,250	0	645,292	29,360	0	0	4,521,650	56,274	19,360,489	90,526	23,882,139	146,800	
その他の固定資産(有形固定資産)計	7,859,123	824,074	2,329,250	0	1,612,878	163,360	0	0	8,575,495	660,714	32,692,494	1,486,086	41,267,989	2,146,800	
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	569,533	0	738,750	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	569,533	0	738,750	0	
その他の固定資産計	8,106,440	824,074	2,329,250	0	1,690,978	163,360	0	0	8,744,712	660,714	33,262,027	1,486,086	42,006,739	2,146,800	
基本財産及びその他の固定資産計	134,062,241	94,025,931	2,329,250	0	16,530,376	8,681,777	0	0	119,861,115	85,344,154	192,856,624	93,170,646	312,717,739	178,514,800	
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		0					
差 引		94,025,931		0		8,681,777		0		85,344,154					

(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 鶴住居保育園子育て支援センター

(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	246,053	87,178	0	0	60,735	20,173	0	0	185,318	67,005	1,414,732	53,795	1,600,050	120,800	
その他の固定資産(有形固定資産)計	246,053	87,178	0	0	60,735	20,173	0	0	185,318	67,005	1,414,732	53,795	1,600,050	120,800	
その他の固定資産計	246,053	87,178	0	0	60,735	20,173	0	0	185,318	67,005	1,414,732	53,795	1,600,050	120,800	
基本財産及びその他の固定資産計	246,053	87,178	0	0	60,735	20,173	0	0	185,318	67,005	1,414,732	53,795	1,600,050	120,800	
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		87,178		0		20,173		0		67,005					

- (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 鵜住居保育園

(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	3,654,000	3,430,000 ( 0 )	3,654,000	0 ( 0 )	3,430,000	
退職給付引当金	7,424,810	1,931,345 ( 0 )	153,000	134,448 ( 134,448 )	9,068,707	
計	11,078,810	5,361,345 ( 0 )	3,807,000	134,448 ( 134,448 )	12,498,707	

(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。

## 鵜住居保育園拠点区分 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
	鵜住居保育園	鵜住居保育園子育て支援センター	体調不良児対応型			
収入						
保育事業収入	105,520,740	8,714,000	4,600,000	118,834,740	0	118,834,740
委託費収入	99,681,940	216,000	108,000	100,005,940	0	100,005,940
その他の事業収入	5,838,800	8,498,000	4,492,000	18,828,800	0	18,828,800
補助金事業収入(公費)	5,709,850	0	0	5,709,850	0	5,709,850
補助金事業収入(一般)	28,950	0	0	28,950	0	28,950
受託事業収入(公費)	0	8,398,000	4,492,000	12,890,000	0	12,890,000
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	975	11	3	989	0	989
その他の収入	1,673,608	0	0	1,673,608	0	1,673,608
受入研修費収入	15,000	0	0	15,000	0	15,000
利用者等外給食費収入	1,604,152	0	0	1,604,152	0	1,604,152
雑収入	54,456	0	0	54,456	0	54,456
雑収入(県共済会退職金分)	0	0	0	0	0	0
その他の雑収入	54,456	0	0	54,456	0	54,456
事業活動収入計(1)	107,245,323	8,714,011	4,600,003	120,559,337	0	120,559,337
支出						
事業活動による収支						
人件費支出	76,217,034	5,667,789	4,213,945	86,098,768	0	86,098,768
職員給料支出	39,533,437	1,524,552	0	41,057,989	0	41,057,989
職員賞与支出	11,195,049	0	0	11,195,049	0	11,195,049
非常勤職員給与支出	15,814,400	3,442,100	3,621,800	22,878,300	0	22,878,300
退職給付支出	597,500	0	0	597,500	0	597,500
法定福利費支出	9,076,648	701,137	592,145	10,369,930	0	10,369,930
事業費支出	9,521,382	1,204,643	333,259	11,059,284	0	11,059,284
給食費支出	5,005,443	0	0	5,005,443	0	5,005,443
保健衛生費支出	0	50,000	53,159	103,159	0	103,159
保育材料費支出	569,412	250,000	10,734	830,146	0	830,146
水道光熱費支出	2,743,096	706,589	196,727	3,646,412	0	3,646,412
燃料費支出	271,241	0	0	271,241	0	271,241
消耗器具備品費支出	819,440	185,507	72,639	1,077,586	0	1,077,586
保険料支出	51,159	11,450	0	62,609	0	62,609
賃借料支出	1,980	0	0	1,980	0	1,980
雑支出(事業)	59,611	1,097	0	60,708	0	60,708
事務費支出	12,083,184	1,841,579	52,799	13,977,562	0	13,977,562
福利厚生費支出	491,806	38,282	27,520	557,608	0	557,608
職員被服費支出	0	18,000	0	18,000	0	18,000
旅費交通費支出	244,907	10,632	15,508	271,047	0	271,047
研修研究費支出	101,250	0	0	101,250	0	101,250
事務消耗品費支出	202,202	150,000	9,771	361,973	0	361,973
印刷製本費支出	124,020	100,000	0	224,020	0	224,020
修繕費支出	4,601,580	1,105,000	0	5,706,580	0	5,706,580
通信運搬費支出	290,108	53,905	0	344,013	0	344,013
会議費支出	57,718	4,000	0	61,718	0	61,718
業務委託費支出	1,134,814	0	0	1,134,814	0	1,134,814
手数料支出	69,030	1,760	0	70,790	0	70,790
賃借料支出	983,609	0	0	983,609	0	983,609
土地・建物賃借料支出	3,405,840	360,000	0	3,765,840	0	3,765,840
保守料支出	252,300	0	0	252,300	0	252,300
諸会費支出	79,000	0	0	79,000	0	79,000
雑支出(事務)	45,000	0	0	45,000	0	45,000

		その他の雑支出（事務）	45,000	0	0	45,000	0	45,000
		その他の支出	1,604,152	0	0	1,604,152	0	1,604,152
		利用者等外給食費支出	1,604,152	0	0	1,604,152	0	1,604,152
		事業活動支出計(2)	99,425,752	8,714,011	4,600,003	112,739,766	0	112,739,766
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,819,571	0	0	7,819,571	0	7,819,571
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	0
	支出	固定資産取得支出	2,329,250	0	0	2,329,250	0	2,329,250
		器具及び備品取得支出	2,329,250	0	0	2,329,250	0	2,329,250
		施設整備等支出計(5)	2,329,250	0	0	2,329,250	0	2,329,250
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,329,250	0	0	△ 2,329,250	0	△ 2,329,250
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	63,500	0	0	63,500	0	63,500
		退職給付引当資産取崩収入	63,500	0	0	63,500	0	63,500
		その他の活動収入計(7)	63,500	0	0	63,500	0	63,500
	支出	積立資産支出	867,358	0	0	867,358	0	867,358
		退職給付引当資産支出	867,358	0	0	867,358	0	867,358
		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)	3,867,358	0	0	3,867,358	0	3,867,358
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,803,858	0	0	△ 3,803,858	0	△ 3,803,858
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,686,463	0	0	1,686,463	0	1,686,463

		前期末支払資金残高(11)	15,640,004	0	0	15,640,004	0	15,640,004
		当期末支払資金残高(10)+(11)	17,326,467	0	0	17,326,467	0	17,326,467

## 鵜住居保育園拠点区分 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
		鵜住居保育園	鵜住居保育園子育て支援センター	体調不良児対応型			
収益	保育事業収益	105,520,740	8,714,000	4,600,000	118,834,740	0	118,834,740
	委託費収益	99,681,940	216,000	108,000	100,005,940	0	100,005,940
	その他の事業収益	5,838,800	8,498,000	4,492,000	18,828,800	0	18,828,800
	補助金事業収益(公費)	5,709,850	0	0	5,709,850	0	5,709,850
	補助金事業収益(一般)	28,950	0	0	28,950	0	28,950
	受託事業収益(公費)	0	8,398,000	4,492,000	12,890,000	0	12,890,000
	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	0	0	0	0	0	0
	その他の収益(県共済会退職金分)	0	0	0	0	0	0
サービス活動収益計(1)		105,570,740	8,714,000	4,600,000	118,884,740	0	118,884,740
サービス活動増減の部  費用	人件費	76,416,892	5,977,789	4,283,945	86,678,626	0	86,678,626
	職員給料	39,533,437	1,524,552	0	41,057,989	0	41,057,989
	職員賞与	7,541,049	0	0	7,541,049	0	7,541,049
	賞与引当金繰入	3,050,000	310,000	70,000	3,430,000	0	3,430,000
	非常勤職員給与	15,814,400	3,442,100	3,621,800	22,878,300	0	22,878,300
	退職給付費用	1,401,358	0	0	1,401,358	0	1,401,358
	法定福利費	9,076,648	701,137	592,145	10,369,930	0	10,369,930
	事業費	9,931,238	1,204,643	333,259	11,469,140	0	11,469,140
	給食費	5,005,443	0	0	5,005,443	0	5,005,443
	保健衛生費	0	50,000	53,159	103,159	0	103,159
	保育材料費	569,412	250,000	10,734	830,146	0	830,146
	水道光熱費	2,743,096	706,589	196,727	3,646,412	0	3,646,412
	燃料費	271,241	0	0	271,241	0	271,241
	消耗器具備品費	819,440	185,507	72,639	1,077,586	0	1,077,586
	保険料	461,015	11,450	0	472,465	0	472,465
	賃借料	1,980	0	0	1,980	0	1,980
	雑費	59,611	1,097	0	60,708	0	60,708
	事務費	12,083,184	1,841,579	52,799	13,977,562	0	13,977,562
	福利厚生費	491,806	38,282	27,520	557,608	0	557,608
	職員被服費	0	18,000	0	18,000	0	18,000
	旅費交通費	244,907	10,632	15,508	271,047	0	271,047
	研修研究費	101,250	0	0	101,250	0	101,250
	事務消耗品費	202,202	150,000	9,771	361,973	0	361,973
	印刷製本費	124,020	100,000	0	224,020	0	224,020
	修繕費	4,601,580	1,105,000	0	5,706,580	0	5,706,580
	通信運搬費	290,108	53,905	0	344,013	0	344,013
	会議費	57,718	4,000	0	61,718	0	61,718
	業務委託費	1,134,814	0	0	1,134,814	0	1,134,814
	手数料	69,030	1,760	0	70,790	0	70,790
	賃借料	983,609	0	0	983,609	0	983,609
	土地・建物賃借料	3,405,840	360,000	0	3,765,840	0	3,765,840
	保守料	252,300	0	0	252,300	0	252,300
	諸会費	79,000	0	0	79,000	0	79,000
	雑費(事務)	45,000	0	0	45,000	0	45,000
その他の費用(県共済会退職金分)	0	0	0	0	0	0	
その他の雑費(事務)	45,000	0	0	45,000	0	45,000	
減価償却費	16,530,376	60,735	0	16,591,111	0	16,591,111	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,681,777	△ 20,173	0	△ 8,701,950	0	△ 8,701,950	

		サービス活動費用計(2)	106,279,913	9,064,573	4,670,003	120,014,489	0	120,014,489	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 709,173	△ 350,573	△ 70,003	△ 1,129,749	0	△ 1,129,749	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	975	11	3	989	0	989	
		その他のサービス活動外収益	1,673,608	0	0	1,673,608	0	1,673,608	
		受入研修費収益	15,000	0	0	15,000	0	15,000	
		利用者等外給食収益	1,604,152	0	0	1,604,152	0	1,604,152	
		雑収益	54,456	0	0	54,456	0	54,456	
			サービス活動外収益計(4)	1,674,583	11	3	1,674,597	0	1,674,597
	費用	その他のサービス活動外費用	1,604,152	0	0	1,604,152	0	1,604,152	
		利用者等外給食費	1,604,152	0	0	1,604,152	0	1,604,152	
			サービス活動外費用計(5)	1,604,152	0	0	1,604,152	0	1,604,152
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	70,431	11	3	70,445	0	70,445	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 638,742	△ 350,562	△ 70,000	△ 1,059,304	0	△ 1,059,304	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0	0	0	0	
	費用	固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	0	0	
		器具及び備品売却損・処分損	0	0	0	0	0	0	
		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	3,000,000
		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)	△ 3,638,742	△ 350,562	△ 70,000	△ 4,059,304	0	△ 4,059,304	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	42,490,303	158,875	0	42,649,178	0	42,649,178	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	38,851,561	△ 191,687	△ 70,000	38,589,874	0	38,589,874	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	38,851,561	△ 191,687	△ 70,000	38,589,874	0	38,589,874	



## 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 鶴住居保育園

(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	0	0	0	
修繕費積立金	7,000,000	0	0	7,000,000	
備品等購入積立金	11,000,000	0	0	11,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	13,340,000	0	0	13,340,000	
計	31,340,000	0	0	31,340,000	

(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	7,424,810	1,931,345	287,448	9,068,707	退職給付引当金に対応
人件費積立資産	0	0	0	0	
修繕費積立預金	7,000,000	0	0	7,000,000	
備品購入等積立資産	11,000,000	0	0	11,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	13,340,000	0	0	13,340,000	
計	38,764,810	1,931,345	287,448	40,408,707	

(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 鵜住居保育園

(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 鵜住居保育園

(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。