

令和 4 年度会計

仁賀保保育会決算書

- (1) 資金収支計算書 (第 1 号の 1 様式)
- (2) 資金収支計算書 (第 1 号の 3 様式)
- (3) 事業活動計算書 (第 2 号の 1 様式)
- (4) 事業活動計算書 (第 2 号の 3 様式)
- (5) 貸借対照表 (第 3 号の 1 様式)
- (6) 貸借対照表 (第 3 号の 3 様式)
- (7) 財産目録 (別紙 4)

社会福祉法人 仁賀保保育会

令和 4 年 4 月～令和 5 年 3 月

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	269,781,000	270,272,757	-491,757	
	借入金利息補助金収入	1,000	0	1,000	
	経常経費寄附金収入	2,000	0	2,000	
	受取利息配当金収入	8,000	1,981	6,019	
	その他の収入	3,749,000	3,748,366	634	
	事業活動収入計(1)	273,541,000	274,023,104	-482,104	
	支出				
	人件費支出	232,395,000	232,919,552	-524,552	
	事業費支出	32,355,000	32,407,841	-52,841	
事務費支出	18,107,000	18,064,328	42,672		
支払利息支出	1,000	0	1,000		
事業活動支出計(2)	282,858,000	283,391,721	-533,721		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-9,317,000	-9,368,617	51,617		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	753,000	750,000	3,000	
	設備資金借入金収入	1,000	0	1,000	
	固定資産売却収入	4,000	0	4,000	
	施設整備等収入計(4)	758,000	750,000	8,000	
	支出				
固定資産取得支出	6,037,000	6,029,930	7,070		
その他の施設整備等による支出	1,000	0	1,000		
施設整備等支出計(5)	6,038,000	6,029,930	8,070		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,280,000	-5,279,930	-70		
その他活動収支	収入				
	積立資産取崩収入	8,986,000	8,984,000	2,000	
	その他の活動収入計(7)	8,986,000	8,984,000	2,000	
	支出				
積立資産支出	7,000	0	7,000		
その他の活動支出計(8)	7,000	0	7,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,979,000	8,984,000	-5,000		
予備費支出(10)	2,000	—	2,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-5,620,000	-5,664,547	44,547		
前期末支払資金残高(12)	49,410,238	49,862,936	-452,698		
当期末支払資金残高(11)+(12)	43,790,238	44,198,389	-408,151		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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		にかほ保育園	つばみ保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	保育事業収入	200,480,567	69,792,190	0	270,272,757	0	270,272,757
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収入	0	0	0	0	0	0
	受取利息配当金収入	1,385	545	51	1,981	0	1,981
	その他の収入	3,047,461	700,905	0	3,748,366	0	3,748,366
	事業活動収入計(1)	203,529,413	70,493,640	51	274,023,104	0	274,023,104
支出	人件費支出	167,119,336	65,171,190	629,026	232,919,552	0	232,919,552
	事業費支出	26,824,414	5,583,427	0	32,407,841	0	32,407,841
	事務費支出	13,659,749	4,084,845	319,734	18,064,328	0	18,064,328
	支払利息支出	0	0	0	0	0	0
	事業活動支出計(2)	207,603,499	74,839,462	948,760	283,391,721	0	283,391,721
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-4,074,086	-4,345,822	-948,709	-9,368,617	0	-9,368,617
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	750,000	0	0	750,000	0	750,000
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	750,000	0	0	750,000	0	750,000
	支出						
固定資産取得支出	4,638,150	1,391,780	0	6,029,930	0	6,029,930	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	4,638,150	1,391,780	0	6,029,930	0	6,029,930	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-3,888,150	-1,391,780	0	-5,279,930	0	-5,279,930
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	5,144,000	3,840,000	0	8,984,000	0	8,984,000
	拠点区分間繰入金収入	0	0	976,000	976,000	-976,000	0
	その他の活動収入計(7)	5,144,000	3,840,000	976,000	9,960,000	-976,000	8,984,000
	支出						
	積立資産支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	876,000	100,000	0	976,000	-976,000	0	
その他の活動支出計(8)	876,000	100,000	0	976,000	-976,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,268,000	3,740,000	976,000	8,984,000	0	8,984,000
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-3,694,236	-1,997,602	27,291	-5,664,547	0	-5,664,547

前期末支払資金残高(11)	32,956,808	16,604,740	301,388	49,862,936	0	49,862,936
当期末支払資金残高(10)+(11)	29,262,572	14,607,138	328,679	44,198,389	0	44,198,389

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	270,272,757	286,934,940	-16,662,183
		その他の収益	4,677,972	3,729,270	948,702
	サービス活動収益計(1)		274,950,729	290,664,210	-15,713,481
	費用	人件費	233,209,158	231,737,122	1,472,036
		事業費	32,407,841	34,813,505	-2,405,664
		事務費	18,064,328	33,793,501	-15,729,173
		減価償却費	16,782,745	16,683,289	99,456
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,338,628	-11,291,250	-47,378
サービス活動費用計(2)		289,125,444	305,736,167	-16,610,723	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-14,174,715	-15,071,957	897,242	
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	1,981	2,198	-217
		サービス活動外収益計(4)	1,981	2,198	-217
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,981	2,198	-217
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-14,172,734	-15,069,759	897,025	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	750,000	12,829,000	-12,079,000
		特別収益計(8)	750,000	12,829,000	-12,079,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	3	-2
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,950,000	0	1,950,000
		特別費用計(9)	1,950,001	3	1,949,998
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-1,200,001	12,828,997	-14,028,998	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-15,372,735	-2,240,762	-13,131,973	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		75,832,163	78,732,925	-2,900,762
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		60,459,428	76,492,163	-16,032,735
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		8,984,000	0	8,984,000
	その他の積立金積立額(16)		0	660,000	-660,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		69,443,428	75,832,163	-6,388,735

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

（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		にかほ保育園	つぼみ保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	200,480,567	69,792,190	0	270,272,757	0	270,272,757
		その他の収益	3,977,067	700,905	0	4,677,972	0	4,677,972
		サービス活動収益計(1)	204,457,634	70,493,095	0	274,950,729	0	274,950,729
	費用	人件費	167,608,942	64,971,190	629,026	233,209,158	0	233,209,158
		事業費	26,824,414	5,583,427	0	32,407,841	0	32,407,841
		事務費	13,659,749	4,084,845	319,734	18,064,328	0	18,064,328
		減価償却費	11,580,030	5,202,715	0	16,782,745	0	16,782,745
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,288,500	-2,050,128	0	-11,338,628	0	-11,338,628
		サービス活動費用計(2)	210,384,635	77,792,049	948,760	289,125,444	0	289,125,444
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-5,927,001	-7,298,954	-948,760	-14,174,715	0	-14,174,715
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	1,385	545	51	1,981	0	1,981
		サービス活動外収益計(4)	1,385	545	51	1,981	0	1,981
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,385	545	51	1,981	0	1,981
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-5,925,616	-7,298,409	-948,709	-14,172,734	0	-14,172,734	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	750,000	0	0	750,000	0	750,000
		拠点区分間繰入金収益	0	0	976,000	976,000	-976,000	0
		特別収益計(8)	750,000	0	976,000	1,726,000	-976,000	750,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	0	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,550,000	400,000	0	1,950,000	0	1,950,000
		拠点区分間繰入金費用	876,000	100,000	0	976,000	-976,000	0
		特別費用計(9)	2,426,001	500,000	0	2,926,001	-976,000	1,950,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,676,001	-500,000	976,000	-1,200,001	0	-1,200,001	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-7,601,617	-7,798,409	27,291	-15,372,735	0	-15,372,735	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	38,891,463	34,539,312	2,401,388	75,832,163	0	75,832,163	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	31,289,846	26,740,903	2,428,679	60,459,428	0	60,459,428	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	5,144,000	3,840,000	0	8,984,000	0	8,984,000	
	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)	36,433,846	30,580,903	2,428,679	69,443,428	0	69,443,428	

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	53,606,129	57,640,512	-4,034,383	流動負債	20,567,740	19,577,576	990,164
現金預金	52,917,788	55,681,372	-2,763,584	事業未払金	5,616,152	4,370,707	1,245,445
事業未収金	632,891	1,903,690	-1,270,799	預り金	0	5,039	-5,039
前払費用	55,450	55,450	0	職員預り金	3,791,588	3,401,830	389,758
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	11,160,000	11,800,000	-640,000
固定資産	188,240,070	205,249,814	-17,009,744	固定負債	62,368,857	59,641,785	2,727,072
基本財産	27,835,785	41,102,453	-13,266,668	退職給付引当金	62,368,857	59,641,785	2,727,072
土地	4,752,464	4,752,464	0	負債の部合計	82,936,597	79,219,361	3,717,236
建物	20,983,321	34,249,989	-13,266,668	純 資 産 の 部			
定期預金	2,100,000	2,100,000	0	基本金	0	0	0
その他の固定資産	160,404,285	164,147,361	-3,743,076	国庫補助金等特別積立金	8,924,689	18,313,317	-9,388,628
建物	1,949,272	2,577,899	-628,627	その他の積立金	80,541,485	89,525,485	-8,984,000
構築物	3,182,837	3,750,917	-568,080	人件費積立金	41,788,485	45,288,485	-3,500,000
車輛運搬具	703,844	1,313,394	-609,550	修繕費積立金	7,652,000	8,002,000	-350,000
器具及び備品	11,657,990	7,337,881	4,320,109	備品等購入積立金	9,825,000	14,959,000	-5,134,000
退職給付引当資産	62,368,857	59,641,785	2,727,072	保育所施設・設備整備積立金	13,510,000	13,510,000	0
保育所繰越積立資産	67,031,485	76,015,485	-8,984,000	旧小出保育園分積立金	7,766,000	7,766,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	13,510,000	13,510,000	0	次期繰越活動増減差額	69,443,428	75,832,163	-6,388,735
				(うち当期活動増減差額)	-15,372,735	-2,240,762	-13,131,973
				純資産の部合計	158,909,602	183,670,965	-24,761,363
資産の部合計	241,846,199	262,890,326	-21,044,127	負債及び純資産の部合計	241,846,199	262,890,326	-21,044,127

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘定科目	にかほ保育園	つばみ保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	35,307,557	17,969,893	328,679	53,606,129	0	53,606,129
現金預金	34,801,751	17,787,358	328,679	52,917,788	0	52,917,788
事業未収金	505,806	127,085	0	632,891	0	632,891
前払費用	0	55,450	0	55,450	0	55,450
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0
固定資産	118,183,364	67,956,706	2,100,000	188,240,070	0	188,240,070
基本財産	5,259,350	20,476,435	2,100,000	27,835,785	0	27,835,785
土地	4,752,464	0	0	4,752,464	0	4,752,464
建物	506,886	20,476,435	0	20,983,321	0	20,983,321
定期預金	0	0	2,100,000	2,100,000	0	2,100,000
その他の固定資産	112,924,014	47,480,271	0	160,404,285	0	160,404,285
建物	623,691	1,325,581	0	1,949,272	0	1,949,272
構築物	495,044	2,687,793	0	3,182,837	0	3,182,837
車輛運搬具	703,843	1	0	703,844	0	703,844
器具及び備品	9,951,026	1,706,964	0	11,657,990	0	11,657,990
退職給付引当資産	44,315,925	18,052,932	0	62,368,857	0	62,368,857
保育所繰越積立資産	43,724,485	23,307,000	0	67,031,485	0	67,031,485
保育所施設・設備整備積立資産	13,110,000	400,000	0	13,510,000	0	13,510,000
資産の部合計	153,490,921	85,926,599	2,428,679	241,846,199	0	241,846,199
流動負債	14,104,985	6,462,755	0	20,567,740	0	20,567,740
事業未払金	3,269,161	2,346,991	0	5,616,152	0	5,616,152
預り金	0	0	0	0	0	0
職員預り金	2,775,824	1,015,764	0	3,791,588	0	3,791,588
賞与引当金	8,060,000	3,100,000	0	11,160,000	0	11,160,000
固定負債	44,315,925	18,052,932	0	62,368,857	0	62,368,857
退職給付引当金	44,315,925	18,052,932	0	62,368,857	0	62,368,857
負債の部合計	58,420,910	24,515,687	0	82,936,597	0	82,936,597
基本金	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	1,801,680	7,123,009	0	8,924,689	0	8,924,689
その他の積立金	56,834,485	23,707,000	0	80,541,485	0	80,541,485
人件費積立金	26,441,485	15,347,000	0	41,788,485	0	41,788,485
修繕費積立金	3,622,000	4,030,000	0	7,652,000	0	7,652,000
備品等購入積立金	5,895,000	3,930,000	0	9,825,000	0	9,825,000
保育所施設・設備整備積立金	13,110,000	400,000	0	13,510,000	0	13,510,000
旧小出保育園分積立金	7,766,000	0	0	7,766,000	0	7,766,000
次期繰越活動増減差額	36,433,846	30,580,903	2,428,679	69,443,428	0	69,443,428
（うち当期活動増減差額）	-7,601,617	-7,798,409	27,291	-15,372,735	0	-15,372,735
純資産の部合計	95,070,011	61,410,912	2,428,679	158,909,602	0	158,909,602
負債及び純資産の部合計	153,490,921	85,926,599	2,428,679	241,846,199	0	241,846,199

財 産 目 録

令和 5 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
普通預金	北都銀行仁賀保支店他		運転資金			52,917,788
事業未収金	3月分割食費・途中入所委託費 ・延長保育料他					632,891
前払費用	病後児保育保険料					55,450
流動資産合計						53,606,129
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	にかほ市中三地字橋本166	1981年度	第二種社会福祉事業である、学童保育施設等に使用している			4,752,464
建物	にかほ市中三地字橋本166 にかほ市院内字島田70	1996年度	第二種社会福祉事業である、にかほ保育園等に使用している	610,448,980	589,465,659	20,983,321
定期預金	秋田しんせい農協					2,100,000
基本財産合計						27,835,785
(2) その他の固定資産						
建物	にかほ市院内字嶋田70他		にかほ保育園他 園舎付属設備等	31,655,019	29,705,747	1,949,272
構築物	にかほ市院内字嶋田70他		にかほ保育園他 園庭遊具等	24,735,629	21,552,792	3,182,837
車両運搬具	日産シビリアン・トヨタハイエース・日産デイズ		園児送迎他	9,278,930	8,575,086	703,844
器具及び備品	にかほ保育園・つぼみ保育園の保育備品他			50,114,846	38,456,856	11,657,990
退職給付引当資産	福利協会					62,368,857
保育所繰越積立資産	北都銀行仁賀保支店		人件費・修繕費・他			67,031,485
保育所施設設備整備積立資産	北都銀行仁賀保支店		保育所施設・設備整備			13,510,000
固定資産合計						188,240,070
資産合計						241,846,199
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払い金	社会保険料事業主分・補助金返納・3月分職員手当他					5,616,152
職員預り金	3月分社会保険料					3,791,588
賞与引当金						11,160,000
流動負債合計						20,567,740
2 固定負債						
退職給付引当金	福利協会					62,368,857
固定負債合計						62,368,857
負債合計						82,936,597
差引純資産						158,909,602