

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

わかすぎの杜保育園拠点区分 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 勢門福祉会

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	保育事業収入	138,420,880	138,394,344	26,536	
	委託費収入	114,989,310	114,980,730	8,580	
	基本分単価	87,710,000	87,704,830	5,170	
	処遇改善等加算Ⅰ	14,662,300	14,662,300	0	
	処遇改善等加算Ⅱ	3,142,170	3,142,170	0	
	3歳児配置改善加算	1,985,760	1,985,760	0	
	主任保育士専任加算	3,627,490	3,627,490	0	
	事務職員雇上加算	653,000	649,690	3,310	
	療育支援加算A	702,290	702,290	0	
	冷暖房費加算	144,650	144,650	0	
	副食費徴収免除加算	994,600	994,500	100	
	栄養管理加算	118,350	118,350	0	
	処遇改善等加算Ⅲ	1,248,700	1,248,700	0	
	利用者等利用料収入	3,771,570	3,760,430	11,140	
	利用者等利用料収入(一般)	3,771,570	3,760,430	11,140	
	その他の事業収入	19,660,000	19,653,184	6,816	
	補助金事業収入(公費)	19,260,000	19,254,934	5,066	
	補助金事業収入(一般)	400,000	398,250	1,750	
	受取利息配当金収入	1,000	365	635	
	その他の収入	1,569,000	1,563,654	5,346	
利用者等外給食費収入	1,382,000	1,380,360	1,640		
雑収入	187,000	183,294	3,706		
事業活動収入計(1)	139,990,880	139,958,363	32,517		
支出	人件費支出	96,720,301	96,651,026	69,275	
	職員給料支出	61,317,665	61,284,678	32,987	
	職員俸給支出	43,669,000	43,664,455	4,545	
	職員諸手当支出	17,648,665	17,620,223	28,442	
	職員賞与支出	13,738,919	13,738,919	0	
	非常勤職員給与支出	7,585,485	7,563,428	22,057	
	非常勤職員給与支出	7,585,485	7,563,428	22,057	
	派遣職員費支出	1,895,232	1,895,232	0	
	退職給付支出	623,000	623,000	0	
	法定福利費支出	11,560,000	11,545,769	14,231	
	事業費支出	20,372,000	20,332,901	39,099	
	給食費支出	7,000,000	6,987,407	12,593	
	保健衛生費支出	2,398,000	2,391,787	6,213	
	保育材料費支出	3,010,000	3,003,971	6,029	
	水道光熱費支出	3,259,000	3,253,218	5,782	
	消耗器具備品費支出	370,000	369,759	241	
	保険料支出	557,000	551,505	5,495	
	賃借料支出	3,128,000	3,125,460	2,540	
	雑支出	650,000	649,794	206	
	事務費支出	13,861,322	13,846,554	14,768	
	福利厚生費支出	425,000	420,781	4,219	
	職員被服費支出	9,920	9,920	0	
	旅費交通費支出	39,710	39,710	0	
	研修研究費支出	20,000	17,700	2,300	
	事務消耗品費支出	440,738	440,738	0	
	印刷製本費支出	425,000	423,920	1,080	
	修繕費支出	231,000	231,000	0	
通信運搬費支出	188,790	185,553	3,237		
広報費支出	355,300	355,300	0		

事業活動による収支	支出	業務委託費支出	10,807,000	10,804,826	2,174	
		手数料支出	30,000	29,450	550	
		土地・建物賃借料支出	365,464	365,464	0	
		保守料支出	290,400	290,400	0	
		雑支出	233,000	231,792	1,208	
		支払利息支出	507,556	507,344	212	
		その他の支出	1,391,000	1,389,360	1,640	
		利用者等外給食費支出	1,382,000	1,380,360	1,640	
		雑支出	9,000	9,000	0	
		事業活動支出計(2)	132,852,179	132,727,185	124,994	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			7,138,701	7,231,178	△92,477	
施設整備等収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,000,000	3,000,000	0	
		施設整備等支出計(5)	3,000,000	3,000,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△3,000,000	△3,000,000	0
その他の による収支	収入	その他のによる活動収入	244,000	243,408	592	
		前払費用前払収入	244,000	243,408	592	
		その他の活動収入計(7)	244,000	243,408	592	
	支出	積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	240,000	240,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	240,000	240,000	0	
		その他の活動による支出	0	0	0	
		前払費用支出	0	0	0	
		その他の活動支出計(8)	3,240,000	3,240,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			△2,996,000	△2,996,592	592
	予備費支出(10)			0	—	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			1,142,701	1,234,586	△91,885
前期末支払資金残高(12)			15,169,696	15,169,696	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			16,312,397	16,404,282	△91,885	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
わかすぎの杜保育園拠点区分 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 **勢門福祉会**

（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	138,394,344	128,911,790	9,482,554
	委託費収益	114,980,730	113,645,080	1,335,650
	基本分単価	87,704,830	87,868,030	△163,200
	処遇改善等加算Ⅰ	14,662,300	14,788,240	△125,940
	処遇改善等加算Ⅱ	3,142,170	3,143,350	△1,180
	3歳児配置改善加算	1,985,760	1,998,360	△12,600
	主任保育士専任加算	3,627,490	3,652,790	△25,300
	事務職員雇上費	649,690	648,770	920
	療育支援加算A	702,290	408,680	293,610
	療育支援加算B	0	193,260	△193,260
	冷暖房費加算	144,650	142,780	1,870
	副食費徴収免除加算	994,500	684,000	310,500
	栄養管理加算	118,350	116,820	1,530
	処遇改善等加算Ⅲ	1,248,700	0	1,248,700
	利用者等利用料収益	3,760,430	3,733,120	27,310
	利用者等利用料収益(一般)	3,760,430	3,733,120	27,310
	その他の事業収益	19,653,184	11,533,590	8,119,594
	補助金事業収益(公費)	19,254,934	11,005,340	8,249,594
	補助金事業収益(一般)	398,250	528,250	△130,000
	サービス活動収益計(1)	138,394,344	128,911,790	9,482,554
サービス活動増減の部 費用	人件費	96,651,026	93,417,754	3,233,272
	職員給料	61,284,678	59,285,955	1,998,723
	職員俸給	43,664,455	43,326,200	338,255
	職員諸手当	17,620,223	15,959,755	1,660,468
	職員賞与	13,738,919	13,991,395	△252,476
	非常勤職員給与	7,563,428	7,247,278	316,150
	非常勤職員給与	7,563,428	7,247,278	316,150
	派遣職員費	1,895,232	0	1,895,232
	退職給付費用	623,000	801,000	△178,000
	法定福利費	11,545,769	12,092,126	△546,357
	事業費	20,332,901	19,407,198	925,703
	給食費	6,987,407	7,200,547	△213,140
	保健衛生費	2,391,787	1,915,292	476,495
	保育材料費	3,003,971	2,228,669	775,302
	水道光熱費	3,253,218	3,241,271	11,947
	消耗器具備品費	369,759	698,812	△329,053
	保険料	551,505	385,415	166,090
	賃借料	3,125,460	3,256,992	△131,532
	雑費	649,794	480,200	169,594
	事務費	13,846,554	13,279,124	567,430
	福利厚生費	420,781	531,395	△110,614
	職員被服費	9,920	4,960	4,960
	旅費交通費	39,710	500	39,210
	研修研究費	17,700	12,600	5,100
	事務消耗品費	440,738	73,840	366,898
	印刷製本費	423,920	422,871	1,049
	修繕費	231,000	77,000	154,000
	通信運搬費	185,553	437,394	△251,841
	広報費	355,300	34,200	321,100
	業務委託費	10,804,826	10,791,130	13,696
	手数料	29,450	99,342	△69,892
	土地・建物賃借料	365,464	392,464	△27,000

サービス活動増減の部	費用	保守料	290,400	150,260	140,140
		雑費	231,792	251,168	△19,376
		減価償却費	13,961,762	13,929,981	31,781
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,453,192	△7,953,192	500,000
		サービス活動費用計(2)	137,339,051	132,080,865	5,258,186
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,055,293	△3,169,075	4,224,368	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	365	228	137
		その他のサービス活動外収益	1,563,654	1,519,870	43,784
		利用者等外給食収益	1,380,360	1,349,300	31,060
		雑収益	183,294	170,570	12,724
		サービス活動外収益計(4)	1,564,019	1,520,098	43,921
	費用	支払利息	507,344	541,742	△34,398
		その他のサービス活動外費用	1,389,360	1,349,300	40,060
		利用者等外給食費	1,380,360	1,349,300	31,060
		雑損失	9,000	0	9,000
		サービス活動外費用計(5)	1,896,704	1,891,042	5,662
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△332,685	△370,944	38,259	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		722,608	△3,540,019	4,262,627	
増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	500,000	△500,000
		施設整備等補助金収益	0	500,000	△500,000
		特別収益計(8)	0	500,000	△500,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	500,000	△500,000
		拠点区分間繰入金費用	240,000	240,000	0
		拠点区分間繰入金費用	240,000	240,000	0
		特別費用計(9)	240,000	740,000	△500,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△240,000	△240,000	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		482,608	△3,780,019	4,262,627
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		72,480,077	76,260,096
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		72,962,685	72,480,077	482,608	
基本金取崩額(14)		0	0	0	
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)		3,000,000	0	3,000,000	
保育所施設・設備整備積立金積立額		3,000,000	0	3,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		69,962,685	72,480,077	△2,517,392	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

わかすぎの杜保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 勢門福祉会

(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	26,043,974	25,214,700	829,274	流動負債	12,396,284	12,801,596	△405,312
現金預金	5,197,766	11,744,702	△6,546,936	事業未払金	1,888,287	1,982,048	△93,761
事業未収金	3,011,800	1,646,250	1,365,550	1年以内返済予定設備資金借入金	3,000,000	3,000,000	0
未収補助金	17,516,000	11,505,340	6,010,660	未払費用	6,745,421	6,934,779	△189,358
未収収益	75,000	75,000	0	預り金	0	33,000	△33,000
前払費用	243,408	243,408	0	職員預り金	762,576	851,769	△89,193
資金諸口	0	0	0				
固定資産	306,320,894	317,526,064	△11,205,170	固定負債	46,500,000	49,500,000	△3,000,000
基本財産	200,529,173	205,192,641	△4,663,468	設備資金借入金	46,500,000	49,500,000	△3,000,000
建物	200,529,173	205,192,641	△4,663,468	負債の部合計	58,896,284	62,301,596	△3,405,312
その他の固定資産	105,791,721	112,333,423	△6,541,702	純 資 産 の 部			
建物	57,195,336	61,998,591	△4,803,255	基本金	0	0	0
構築物	26,226,098	28,518,665	△2,292,567	国庫補助金等特別積立金	189,505,899	196,959,091	△7,453,192
器具及び備品	7,883,471	10,085,943	△2,202,472	その他の積立金	14,000,000	11,000,000	3,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	14,000,000	11,000,000	3,000,000	保育所施設・設備整備積立金	14,000,000	11,000,000	3,000,000
長期前払費用	486,816	730,224	△243,408	次期繰越活動増減差額	69,962,685	72,480,077	△2,517,392
				(うち当期活動増減差額)	482,608	△3,780,019	4,262,627
				純資産の部合計	273,468,584	280,439,168	△6,970,584
資産の部合計	332,364,868	342,740,764	△10,375,896	負債及び純資産の部合計	332,364,868	342,740,764	△10,375,896

計算書類に対する注記（わかすぎの杜保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品 － 定額法
 - ・リース資産 － 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・徴収不能引当金 － 該当なし
 - ・退職給付引当金 － 該当なし
 - ・賞与引当金 － 該当なし

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

- ・独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類と拠点区分、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) わかすぎの杜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) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㉪））は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㉩））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	205,192,641	0	4,663,468	200,529,173
定期預金	0	0	0	0
合計	205,192,641	0	4,663,468	200,529,173

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	200,529,173 円
計	200,529,173 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	福岡銀行篠栗支店	49,500,000 円
計		49,500,000 円

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）	219,183,045	18,653,872	200,529,173
土地	0	0	0
建物	76,222,646	19,027,310	57,195,336
構築物	34,966,149	8,740,051	26,226,098
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	17,923,360	10,039,889	7,883,471
合計	348,295,200	56,461,122	291,834,078

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	3,011,800	0	3,011,800
未収補助金	17,516,000	0	17,516,000
未収収益	75,000	0	75,000
合計	20,602,800	0	20,602,800

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