

令和 4 年度

決 算 報 告 書

I 計算書類

1 法人全体

- ・ 法人単位資金収支計算書 (第一号第一様式)
- 社会福祉事業区分資金収支内訳表 (第一号第三様式)
- ・ 法人単位事業活動計算書 (第二号第一様式)
- 社会福祉事業区分事業活動内訳表 (第二号第三様式)
- ・ 法人単位貸借対照表 (第三号第一様式)
- 社会福祉事業区分貸借対照表内訳表 (第三号第三様式)
- 注記 (別紙1)

2 拠点区分

いώρα保育園拠点区分

- 資金収支計算書 (第一号第四様式)
- 事業活動計算書 (第二号第四様式)
- 貸借対照表 (第三号第四様式)
- 注記 (別紙2)

なぎの木保育園拠点区分

- 資金収支計算書 (第一号第四様式)
- 事業活動計算書 (第二号第四様式)
- 貸借対照表 (第三号第四様式)
- 注記 (別紙2)

II 附属明細書

- ・ 借入金明細書 (別紙3(①))
- ・ 寄附金収益明細書 (別紙3(②))
- ・ 補助金事業等収益明細書 (別紙3(③))
- ・ 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 (別紙3(④))
- ・ 基本金明細書 (別紙3(⑤))
- ・ 国庫補助金等特別積立金明細書 (別紙3(⑦))
- ・ 基本財産及びその他の固定資産の明細書 (別紙3(⑧))
- ・ いώρα保育園拠点区分資金収支明細書 (別紙3(⑩))
- ・ いώρα保育園拠点区分事業活動明細書 (別紙3(⑪))
- ・ 積立金・積立資産明細書 (別紙3(⑫))
- ・ サービス区分間繰入金明細書 (別紙3(⑬))

III 財産目録

(別紙4)

IV その他の明細書等 (参考資料)

【法人名：社会福祉法人 幸和会】

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

社会福祉法人名 幸和会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	150,817,920	149,657,450	1,160,470	
	経常経費寄附金収入	0	200,000	△200,000	
	受取利息配当金収入	600	432	168	
	その他の収入	2,600,000	2,576,372	23,628	
	事業活動収入計(1)	153,418,520	152,434,254	984,266	
	支出				
	人件費支出	115,351,800	114,356,703	995,097	
	事業費支出	15,369,000	15,050,301	318,699	
	事務費支出	14,995,000	14,189,807	805,193	
支払利息支出	106,000	104,047	1,953		
その他の支出	2,772,000	2,791,651	△19,651		
事業活動支出計(2)	148,593,800	146,492,509	2,101,291		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,824,720	5,941,745	△1,117,025		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	30,000	30,000	0	
	施設整備等収入計(4)	30,000	30,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,536,000	3,536,000	0	
固定資産取得支出	1,599,000	1,598,750	250		
施設整備等支出計(5)	5,135,000	5,134,750	250		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,105,000	△5,104,750	△250		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)	840,550	—	840,550		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,120,830	836,995	△1,957,825		
前期末支払資金残高(12)	26,519,916	26,519,916	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	25,399,086	27,356,911	△1,957,825		

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

社会福祉法人名 幸和会

(単位：円)

勘定科目		いώρα保育園	などの木保育園	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	110,299,240	39,358,210	149,657,450	0	149,657,450
		経常経費寄附金収入	200,000	0	200,000	0	200,000
		受取利息配当金収入	386	46	432	0	432
		その他の収入	1,702,200	874,172	2,576,372	0	2,576,372
		事業活動収入計(1)	112,201,826	40,232,428	152,434,254	0	152,434,254
	支出	人件費支出	82,892,640	31,464,063	114,356,703	0	114,356,703
		事業費支出	12,584,659	2,465,642	15,050,301	0	15,050,301
		事務費支出	10,568,431	3,621,376	14,189,807	0	14,189,807
		支払利息支出	68,092	35,955	104,047	0	104,047
		その他の支出	2,053,265	738,386	2,791,651	0	2,791,651
事業活動支出計(2)	108,167,087	38,325,422	146,492,509	0	146,492,509		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,034,739	1,907,006	5,941,745	0	5,941,745		
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	30,000	30,000	0	30,000
		施設整備等収入計(4)	0	30,000	30,000	0	30,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,748,000	788,000	3,536,000	0	3,536,000
		固定資産取得支出	796,750	802,000	1,598,750	0	1,598,750
		施設整備等支出計(5)	3,544,750	1,590,000	5,134,750	0	5,134,750
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,544,750	△1,560,000	△5,104,750	0	△5,104,750		
その他の活動収支	収入	拠点区分間繰入金収入	0	350,000	350,000	△350,000	0
		その他の活動収入計(7)	0	350,000	350,000	△350,000	0
	支出	拠点区分間繰入金支出	350,000	0	350,000	△350,000	0
		その他の活動支出計(8)	350,000	0	350,000	△350,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△350,000	350,000	0	0	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	139,989	697,006	836,995	0	836,995		
前期末支払資金残高(11)	26,240,563	279,353	26,519,916	0	26,519,916		
当期末支払資金残高(10)+(11)	26,380,552	976,359	27,356,911	0	27,356,911		

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

社会福祉法人名 幸和会

（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	149,657,450	137,543,100	12,114,350
	経常経費寄附金収益	200,000	48,000	152,000
	サービス活動収益計(1)	149,857,450	137,591,100	12,266,350
	費用			
	人件費	114,356,703	107,371,653	6,985,050
	事業費	15,050,301	14,236,014	814,287
	事務費	14,189,807	14,354,066	△164,259
	減価償却費	11,795,951	12,327,387	△531,436
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,442,263	△4,622,905	180,642
サービス活動費用計(2)	150,950,499	143,666,215	7,284,284	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,093,049	△6,075,115	4,982,066	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	432	380	52
	その他のサービス活動外収益	2,576,372	3,386,974	△810,602
	サービス活動外収益計(4)	2,576,804	3,387,354	△810,550
	費用			
	支払利息	104,047	91,490	12,557
	その他のサービス活動外費用	2,791,651	2,230,103	561,548
	サービス活動外費用計(5)	2,895,698	2,321,593	574,105
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△318,894	1,065,761	△1,384,655
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,411,943	△5,009,354	3,597,411
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	1,500,000	△1,500,000
	特別収益計(8)	0	1,500,000	△1,500,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	5	△5
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,500,000	△1,500,000
特別費用計(9)	0	1,500,005	△1,500,005	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△5	5	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,411,943	△5,009,359	3,597,416	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	94,650,399	99,659,758	△5,009,359
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	93,238,456	94,650,399	△1,411,943
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	93,238,456	94,650,399	△1,411,943

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

社会福祉法人名 幸和会

（単位：円）

勘定科目		いώρα保育園	なぎの木保育園	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	110,299,240	39,358,210	149,657,450	0	149,657,450
	経常経費寄附金収益	200,000	0	200,000	0	200,000
	サービス活動収益計(1)	110,499,240	39,358,210	149,857,450	0	149,857,450
	費用					
	人件費	82,892,640	31,464,063	114,356,703	0	114,356,703
	事業費	12,584,659	2,465,642	15,050,301	0	15,050,301
	事務費	10,568,431	3,621,376	14,189,807	0	14,189,807
	減価償却費	9,492,193	2,303,758	11,795,951	0	11,795,951
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,289,030	△153,233	△4,442,263	0	△4,442,263
サービス活動費用計(2)	111,248,893	39,701,606	150,950,499	0	150,950,499	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△749,653	△343,396	△1,093,049	0	△1,093,049	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	386	46	432	0	432
	その他のサービス活動外収益	1,702,200	874,172	2,576,372	0	2,576,372
	サービス活動外収益計(4)	1,702,586	874,218	2,576,804	0	2,576,804
	費用					
	支払利息	68,092	35,955	104,047	0	104,047
	その他のサービス活動外費用	2,053,265	738,386	2,791,651	0	2,791,651
サービス活動外費用計(5)	2,121,357	774,341	2,895,698	0	2,895,698	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△418,771	99,877	△318,894	0	△318,894	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,168,424	△243,519	△1,411,943	0	△1,411,943	
特別増減の部	収益					
	拠点区分間繰入金収益	0	350,000	350,000	△350,000	0
	特別収益計(8)	0	350,000	350,000	△350,000	0
	費用					
拠点区分間繰入金費用	350,000	0	350,000	△350,000	0	
特別費用計(9)	350,000	0	350,000	△350,000	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△350,000	350,000	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,518,424	106,481	△1,411,943	0	△1,411,943	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	78,237,588	16,412,811	94,650,399	0	94,650,399
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	76,719,164	16,519,292	93,238,456	0	93,238,456
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
	本期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	76,719,164	16,519,292	93,238,456	0	93,238,456

法人単位貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 幸和会

(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	33,378,247	31,667,259	1,710,988	流動負債	11,505,336	8,683,343	2,821,993
現金預金	30,331,608	27,881,212	2,450,396	事業未払金	3,675,511	4,489,178	△813,667
事業未収金	1,894,800	555,530	1,339,270	1年以内返済予定設備資金借入金	5,484,000	3,536,000	1,948,000
未収金	0	17,200	△17,200	預り金	201,163	33,322	167,841
未収補助金	1,110,000	2,971,000	△1,861,000	職員預り金	2,143,977	578,185	1,565,792
前払費用	36,000	134,100	△98,100	仮受金	685	46,658	△45,973
仮払金	5,839	108,217	△102,378				
固定資産	234,662,898	244,890,099	△10,227,201	固定負債	66,039,000	71,523,000	△5,484,000
基本財産	197,810,519	205,346,337	△7,535,818	設備資金借入金	66,039,000	71,523,000	△5,484,000
土地	19,862,280	19,862,280	0	負債の部合計	77,544,336	80,206,343	△2,662,007
建物	177,948,239	185,484,057	△7,535,818	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	36,852,379	39,543,762	△2,691,383	基本金	4,000,000	4,000,000	0
建物	1,089,455	653,282	436,173	国庫補助金等特別積立金	85,658,353	90,100,616	△4,442,263
構築物	21,317,506	22,271,091	△953,585	その他の積立金	7,600,000	7,600,000	0
機械及び装置	1,951,025	2,136,263	△185,238	人件費積立金	2,500,000	2,500,000	0
車輛運搬具	219,481	315,731	△96,250	保育所施設・設備整備積立金	5,100,000	5,100,000	0
器具及び備品	2,596,942	4,248,097	△1,651,155	次期繰越活動増減差額	93,238,456	94,650,399	△1,411,943
権利	457,248	492,624	△35,376	(うち当期活動増減差額)	△1,411,943	△5,009,359	3,597,416
ソフトウェア	1,232,572	1,580,524	△347,952				
保育所繰越積立資産	2,500,000	2,500,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	5,100,000	5,100,000	0				
その他の固定資産	388,150	246,150	142,000	純資産の部合計	190,496,809	196,351,015	△5,854,206
資産の部合計	268,041,145	276,557,358	△8,516,213	負債及び純資産の部合計	268,041,145	276,557,358	△8,516,213

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）
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

社会福祉法人名 幸和会

(単位：円)

勘定科目	いώρα保育園	なぎの木保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	31,676,658	2,051,589	33,728,247	△350,000	33,378,247
現金預金	29,101,199	1,230,409	30,331,608	0	30,331,608
事業未収金	1,459,620	435,180	1,894,800	0	1,894,800
未収金	0	350,000	350,000	△350,000	0
未収補助金	1,110,000	0	1,110,000	0	1,110,000
前払費用	0	36,000	36,000	0	36,000
仮払金	5,839	0	5,839	0	5,839
固定資産	183,460,512	51,202,386	234,662,898	0	234,662,898
基本財産	150,893,412	46,917,107	197,810,519	0	197,810,519
土地	2,750,000	17,112,280	19,862,280	0	19,862,280
建物	148,143,412	29,804,827	177,948,239	0	177,948,239
その他の固定資産	32,567,100	4,285,279	36,852,379	0	36,852,379
建物	1,089,455	0	1,089,455	0	1,089,455
構築物	19,349,699	1,967,807	21,317,506	0	21,317,506
機械及び装置	1,951,025	0	1,951,025	0	1,951,025
車輛運搬具	105,730	113,751	219,481	0	219,481
器具及び備品	1,764,951	831,991	2,596,942	0	2,596,942
権利	0	457,248	457,248	0	457,248
ソフトウェア	640,090	592,482	1,232,572	0	1,232,572
保育所繰越積立資産	2,500,000	0	2,500,000	0	2,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	5,100,000	0	5,100,000	0	5,100,000
その他の固定資産	66,150	322,000	388,150	0	388,150
資産の部合計	215,137,170	53,253,975	268,391,145	△350,000	268,041,145
流動負債	8,044,106	3,811,230	11,855,336	△350,000	11,505,336
事業未払金	2,766,466	909,045	3,675,511	0	3,675,511
その他の未払金	350,000	0	350,000	△350,000	0
1年以内返済予定設備資金借入金	2,748,000	2,736,000	5,484,000	0	5,484,000
預り金	35,663	165,500	201,163	0	201,163
職員預り金	2,143,977	0	2,143,977	0	2,143,977
仮受金	0	685	685	0	685
固定負債	33,663,000	32,376,000	66,039,000	0	66,039,000
設備資金借入金	33,663,000	32,376,000	66,039,000	0	66,039,000
負債の部合計	41,707,106	36,187,230	77,894,336	△350,000	77,544,336
基本金	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
国庫補助金等特別積立金	85,110,900	547,453	85,658,353	0	85,658,353
その他の積立金	7,600,000	0	7,600,000	0	7,600,000
人件費積立金	2,500,000	0	2,500,000	0	2,500,000
保育所施設・設備整備積立金	5,100,000	0	5,100,000	0	5,100,000
次期繰越活動増減差額	76,719,164	16,519,292	93,238,456	0	93,238,456
(うち当期活動増減差額)	△1,518,424	106,481	△1,411,943	0	△1,411,943
純資産の部合計	173,430,064	17,066,745	190,496,809	0	190,496,809
負債及び純資産の部合計	215,137,170	53,253,975	268,391,145	△350,000	268,041,145

計算書類に対する注記 (法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

- | | |
|--|--------------------|
| (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
・満期保有目的の債券等
・上記以外の有価証券で時価のあるもの | 該当なし
該当なし |
| (2) 固定資産の減価償却の方法
・有形固定資産(リース資産を除く)
・無形固定資産(リース資産を除く)
・リース資産 | 定額法
定額法
該当なし |
| (3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金
・賞与引当金 | 該当なし
該当なし |

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、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によっている。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
事業区分が一つのため、作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア いわら保育園拠点区分(社会福祉事業)
「いわら保育園」
「法人本部」
イ 小規模保育事業・などの木保育園拠点区分(社会福祉事業)

6. 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	19,862,280			19,862,280
建物	185,484,057		7,535,818	177,948,239
合計	205,346,337		7,535,818	197,810,519

7. 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

8. 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。

土地(基本財産)	19,862,280 円
建物(基本財産)	177,948,239 円
計	197,810,519 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)	71,523,000 円
計	71,523,000 円

9. 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)	218,864,305	40,916,066	177,948,239
建物	1,320,400	230,945	1,089,455
構築物	30,273,543	8,956,037	21,317,506
機械及び装置	3,139,635	1,188,610	1,951,025
車輛運搬具	385,000	165,519	219,481
器具及び備品	19,068,128	16,471,186	2,596,942
合計	273,051,011	67,928,363	205,122,648

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高 該当なし

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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

特になし

いわら保育園拠点区分 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 幸和会

(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	111,073,790	110,299,240	774,550	
	委託費収入	102,780,790	102,761,670	19,120	
	利用者等利用料収入	3,900,000	3,858,650	41,350	
	利用者等利用料収入(一般)	3,900,000	3,858,650	41,350	
	その他の事業収入	4,393,000	3,678,920	714,080	
	補助金事業収益(公費)	4,238,000	3,524,720	713,280	
	補助金事業収入(一般)	155,000	154,200	800	
	経常経費寄附金収入	0	200,000	△200,000	
	受取利息配当金収入	550	386	164	
	その他の収入	1,730,000	1,702,200	27,800	
	受入研修費収入	20,000	30,000	△10,000	
	利用者等外給食費収入	1,500,000	1,471,200	28,800	
	雑収入	210,000	201,000	9,000	
	事業活動収入計(1)	112,804,340	112,201,826	602,514	
事業活動による収支	人件費支出	83,755,500	82,892,640	862,860	
	職員給料支出	31,612,000	31,424,261	187,739	
	職員俸給支出	23,044,000	23,015,305	28,695	
	職員諸手当支出	8,568,000	8,408,956	159,044	
	職員賞与支出	11,875,000	11,874,591	409	
	非常勤職員給与支出	29,130,000	29,032,270	97,730	
	非常勤職員給与支出	29,130,000	29,032,270	97,730	
	退職給付支出	578,500	578,500	0	
	法定福利費支出	10,560,000	9,983,018	576,982	
	事業費支出	12,665,000	12,584,659	80,341	
	給食費支出	6,000,000	6,083,723	△83,723	
	保健衛生費支出	300,000	221,617	78,383	
	保育材料費支出	1,100,000	1,166,440	△66,440	
	水道光熱費支出	2,580,000	2,408,268	171,732	
	燃料費支出	5,000	0	5,000	
	消耗器具備品費支出	1,860,000	1,924,466	△64,466	
	保険料支出	580,000	571,540	8,460	
	賃借料支出	240,000	208,605	31,395	
	事務費支出	11,157,000	10,568,431	588,569	
	福利厚生費支出	450,000	526,726	△76,726	
	職員被服費支出	50,000	35,794	14,206	
	旅費交通費支出	110,000	51,750	58,250	
	研修研究費支出	550,000	466,350	83,650	
	事務消耗品費支出	440,000	418,576	21,424	
	印刷製本費支出	280,000	285,444	△5,444	
	修繕費支出	733,000	631,000	102,000	
	通信運搬費支出	663,000	616,382	46,618	
	会議費支出	80,000	83,286	△3,286	
	広報費支出	500,000	605,000	△105,000	
	業務委託費支出	2,560,000	2,515,020	44,980	
	手数料支出	1,100,000	814,328	285,672	
	賃借料支出	2,496,000	2,484,336	11,664	
	土地・建物賃借料支出	155,000	154,870	130	
	保守料支出	440,000	288,520	151,480	
雑支出(事務)	550,000	591,049	△41,049		
支払利息支出	69,000	68,092	908		
その他の支出	2,040,000	2,053,265	△13,265		
利用者等外給食費支出	2,040,000	2,053,265	△13,265		

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業	支出					
	事業活動支出計(2)	109,686,500	108,167,087	1,519,413		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,117,840	4,034,739	△916,899		
施設整備等による収支	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	2,748,000	2,748,000	0	
		固定資産取得支出	797,000	796,750	250	
		建物取得支出	495,000	495,000	0	
		器具及び備品取得支出	302,000	301,750	250	
		施設整備等支出計(5)	3,545,000	3,544,750	250	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,545,000	△3,544,750	△250			
その他活動収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
	支出	拠点区分間繰入金支出	350,000	350,000	0	
		その他の活動支出計(8)	350,000	350,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△350,000	△350,000	0			
	予備費支出(10)	540,550	—	540,550		
		0				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,317,710	139,989	△1,457,699		
	前期末支払資金残高(12)	26,240,563	26,240,563	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	24,922,853	26,380,552	△1,457,699		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
いώρα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 **幸和会**

(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	110,299,240	102,522,390	7,776,850
	委託費収益	102,761,670	97,294,610	5,467,060
	利用者等利用料収益	3,858,650	3,597,500	261,150
	利用者等利用料収益(一般)	3,858,650	3,597,500	261,150
	その他の事業収益	3,678,920	1,630,280	2,048,640
	補助金事業収益(公費)	3,524,720	1,578,080	1,946,640
	補助金事業収益(一般)	154,200	52,200	102,000
	経常経費寄附金収益	200,000	48,000	152,000
	サービス活動収益計(1)	110,499,240	102,570,390	7,928,850
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	82,892,640	80,717,302	2,175,338
	職員給料	31,424,261	31,523,956	△99,695
	職員俸給	23,015,305	23,469,025	△453,720
	職員諸手当	8,408,956	8,054,931	354,025
	職員賞与	11,874,591	12,356,981	△482,390
	非常勤職員給与	29,032,270	26,298,600	2,733,670
	非常勤職員給与	29,032,270	26,298,600	2,733,670
	退職給付費用	578,500	445,000	133,500
	法定福利費	9,983,018	10,092,765	△109,747
	事業費	12,584,659	10,930,996	1,653,663
	給食費	6,083,723	5,731,019	352,704
	保健衛生費	221,617	181,884	39,733
	保育材料費	1,166,440	852,579	313,861
	水道光熱費	2,408,268	2,305,143	103,125
	消耗器具備品費	1,924,466	1,015,336	909,130
	保険料	571,540	624,815	△53,275
	賃借料	208,605	220,220	△11,615
	事務費	10,568,431	10,504,098	64,333
	福利厚生費	526,726	305,411	221,315
	職員被服費	35,794	0	35,794
	旅費交通費	51,750	7,160	44,590
	研修研究費	466,350	221,130	245,220
	事務消耗品費	418,576	117,814	300,762
	印刷製本費	285,444	193,323	92,121
	修繕費	631,000	0	631,000
	通信運搬費	616,382	666,101	△49,719
	会議費	83,286	0	83,286
	広報費	605,000	275,000	330,000
	業務委託費	2,515,020	2,184,575	330,445
	手数料	814,328	2,789,410	△1,975,082
	賃借料	2,484,336	2,376,038	108,298
	土地・建物賃借料	154,870	154,870	0
	保守料	288,520	325,320	△36,800
	雑費(事務)	591,049	887,946	△296,897
	減価償却費	9,492,193	10,257,842	△765,649
国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,289,030	△4,573,591	284,561	
サービス活動費用計(2)	111,248,893	107,836,647	3,412,246	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△749,653	△5,266,257	4,516,604	
サービス活動外増減	収益			
	受取利息配当金収益	386	326	60
	その他のサービス活動外収益	1,702,200	2,599,924	△897,724
	受入研修費収益	30,000	31,000	△1,000
利用者等外給食収益	1,471,200	1,574,250	△103,050	
雑収益	201,000	994,674	△793,674	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益				
	サービス活動外収益計(4)	1,702,586	2,600,250	△897,664	
	費用	支払利息	68,092	73,031	△4,939
		その他のサービス活動外費用	2,053,265	1,574,348	478,917
		利用者等外給食費	2,053,265	1,574,348	478,917
		サービス活動外費用計(5)	2,121,357	1,647,379	473,978
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△418,771	952,871	△1,371,642		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,168,424	△4,313,386	3,144,962	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	750,000	△750,000
		施設整備等補助金収益	0	750,000	△750,000
		拠点区分間繰入金収益	0	540,000	△540,000
		特別収益計(8)	0	1,290,000	△1,290,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	5	△5
		建物売却損・処分損	0	1	△1
		車両運搬具売却損・処分損	0	1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	0	3	△3
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	750,000	△750,000
		拠点区分間繰入金費用	350,000	0	350,000
		特別費用計(9)	350,000	750,005	△400,005
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△350,000	539,995	△889,995	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,518,424	△3,773,391	2,254,967
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		78,237,588	82,010,979
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		76,719,164	78,237,588	△1,518,424	
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)		0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		76,719,164	78,237,588	△1,518,424	

いわら保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 幸和会

(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	31,676,658	30,698,106	978,552	流動負債	8,044,106	7,205,543	838,563
現金預金	29,101,199	26,881,212	2,219,987	事業未払金	2,766,466	3,827,028	△1,060,562
事業未収金	1,459,620	49,300	1,410,320	その他の未払金	350,000	0	350,000
未収金	0	767,523	△767,523	1年以上経過予定設備資金借入金	2,748,000	2,748,000	0
未収補助金	1,110,000	1,896,000	△786,000	預り金	35,663	5,672	29,991
拠点区分間貸付金	0	1,033,881	△1,033,881	職員預り金	2,143,977	578,185	1,565,792
仮払金	5,839	70,190	△64,351	仮受金	0	46,658	△46,658
固定資産	183,460,512	192,155,955	△8,695,443	固定負債	33,663,000	36,411,000	△2,748,000
基本財産	150,893,412	156,745,880	△5,852,468	設備資金借入金	33,663,000	36,411,000	△2,748,000
土地	2,750,000	2,750,000	0	負債の部合計	41,707,106	43,616,543	△1,909,437
建物	148,143,412	153,995,880	△5,852,468	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	32,567,100	35,410,075	△2,842,975	基本金	4,000,000	4,000,000	0
建物	1,089,455	653,282	436,173	国庫補助金等特別積立金	85,110,900	89,399,930	△4,289,030
構築物	19,349,699	20,779,705	△1,430,006	その他の積立金	7,600,000	7,600,000	0
機械及び装置	1,951,025	2,136,263	△185,238	人件費積立金	2,500,000	2,500,000	0
車輛運搬具	105,730	149,490	△43,750	保育所施設・設備整備積立金	5,100,000	5,100,000	0
器具及び備品	1,764,951	3,188,425	△1,423,474	次期繰越活動増減差額	76,719,164	78,237,588	△1,518,424
ソフトウェア	640,090	836,770	△196,680	(うち当期活動増減差額)	△1,518,424	△3,773,391	2,254,967
保育所繰越積立資産	2,500,000	2,500,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	5,100,000	5,100,000	0				
その他の固定資産	66,150	66,150	0	純資産の部合計	173,430,064	179,237,518	△5,807,454
資産の部合計	215,137,170	222,854,061	△7,716,891	負債及び純資産の部合計	215,137,170	222,854,061	△7,716,891

計算書類に対する注記 (いわら保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 ・満期保有目的の債券等 該当なし
 ・上記以外の有価証券で時価のあるもの 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 ・有形固定資産(リース資産を除く) 定額法
 ・無形固定資産(リース資産を除く) 定額法
 ・リース資産 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 ・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

退職給付制度は、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によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) いわら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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))
 ア いわら保育園
 イ 法人本部
 (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))
 ア いわら保育園
 イ 法人本部

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	2,750,000			2,750,000
建物	153,995,880		5,852,468	148,143,412
合計	156,745,880		5,852,468	150,893,412

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	2,750,000 円
建物(基本財産)	148,143,412 円
計	150,893,412 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)	36,411,000 円
計	36,411,000 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

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)	185,692,778	37,549,366	148,143,412
建物	1,320,400	230,945	1,089,455
構築物	28,012,648	8,662,949	19,349,699
機械及び装置	3,139,635	1,188,610	1,951,025
車輛運搬具	175,000	69,270	105,730
器具及び備品	17,853,501	16,088,550	1,764,951
合計	236,193,962	63,789,690	172,404,272

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

該当なし

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

特になし

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

なぎの木保育園拠点区分 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 幸和会

（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	39,744,130	39,358,210	385,920	
	地域型保育給付費収入	38,173,130	37,798,950	374,180	
	地域型保育給付費収入	32,790,460	32,583,980	206,480	
	利用者負担金収入	5,382,670	5,214,970	167,700	
	利用者等利用料収入	600,000	588,000	12,000	
	利用者等利用料収入（一般）	600,000	588,000	12,000	
	その他の事業収入	971,000	971,260	△260	
	補助金事業収益（公費）	968,000	968,860	△860	
	補助金事業収入（一般）	3,000	2,400	600	
	受取利息配当金収入	50	46	4	
	その他の収入	870,000	874,172	△4,172	
	利用者等外給食費収入	670,000	672,900	△2,900	
	雑収入	200,000	201,272	△1,272	
	事業活動収入計(1)	40,614,180	40,232,428	381,752	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	31,596,300	31,464,063	132,237	
	職員給料支出	9,570,800	9,539,300	31,500	
	職員俸給支出	7,069,200	7,069,200	0	
	職員諸手当支出	2,501,600	2,470,100	31,500	
	職員賞与支出	3,832,000	3,831,002	998	
	非常勤職員給与支出	14,010,000	13,921,088	88,912	
	非常勤職員給与支出	14,010,000	13,921,088	88,912	
	退職給付支出	133,500	133,500	0	
	法定福利費支出	4,050,000	4,039,173	10,827	
	事業費支出	2,704,000	2,465,642	238,358	
	給食費支出	1,320,000	1,236,723	83,277	
	保健衛生費支出	40,000	11,132	28,868	
	保育材料費支出	120,000	75,614	44,386	
	水道光熱費支出	540,000	531,584	8,416	
	消耗器具備品費支出	460,000	385,769	74,231	
	保険料支出	140,000	152,220	△12,220	
	賃借料支出	84,000	72,600	11,400	
	事務費支出	3,838,000	3,621,376	216,624	
	福利厚生費支出	102,000	127,050	△25,050	
	職員被服費支出	10,000	0	10,000	
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
	研修研究費支出	80,000	59,600	20,400	
	事務消耗品費支出	50,000	3,619	46,381	
	印刷製本費支出	108,000	101,584	6,416	
	修繕費支出	50,000	0	50,000	
	通信運搬費支出	84,000	78,329	5,671	
	業務委託費支出	892,000	881,980	10,020	
	手数料支出	450,000	431,274	18,726	
	賃借料支出	660,000	658,680	1,320	
	土地・建物賃借料支出	1,092,000	1,070,700	21,300	
	保守料支出	200,000	208,560	△8,560	
	雑支出（事務）	50,000	0	50,000	
	支払利息支出	37,000	35,955	1,045	
その他の支出	732,000	738,386	△6,386		
利用者等外給食費支出	732,000	738,386	△6,386		
事業活動支出計(2)	38,907,300	38,325,422	581,878		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,706,880	1,907,006	△200,126		
固定資産売却収入	30,000	30,000	0		

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	その他の固定資産売却収入	30,000	30,000	0	
	施設整備等収入計(4)	30,000	30,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	788,000	788,000	0	
	固定資産取得支出	802,000	802,000	0	
	構築物取得支出	630,000	630,000	0	
その他の固定資産取得支出	172,000	172,000	0		
施設整備等支出計(5)	1,590,000	1,590,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,560,000	△1,560,000	0		
その他の活動収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	350,000	350,000	0	
	その他の活動収入計(7)	350,000	350,000	0	
	支出				
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	350,000	350,000	0		
予備費支出(10)	300,000 0	—	300,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	196,880	697,006	△500,126		
前期末支払資金残高(12)	279,353	279,353	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	476,233	976,359	△500,126		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
なぎの木保育園拠点区分 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 幸和会

（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	39,358,210	35,020,710	4,337,500
	地域型保育給付費収益	37,798,950	34,072,290	3,726,660
	地域型保育給付費収益	32,583,980	29,497,990	3,085,990
	利用者負担金収益	5,214,970	4,574,300	640,670
	利用者等利用料収益	588,000	513,000	75,000
	利用者等利用料収益（一般）	588,000	513,000	75,000
	その他の事業収益	971,260	435,420	535,840
	補助金事業収益（公費）	968,860	433,320	535,540
	補助金事業収益（一般）	2,400	2,100	300
	サービス活動収益計(1)	39,358,210	35,020,710	4,337,500
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	31,464,063	26,654,351	4,809,712
	職員給料	9,539,300	7,223,590	2,315,710
	職員俸給	7,069,200	5,855,020	1,214,180
	職員諸手当	2,470,100	1,368,570	1,101,530
	職員賞与	3,831,002	3,339,008	491,994
	非常勤職員給与	13,921,088	12,996,668	924,420
	非常勤職員給与	13,921,088	12,996,668	924,420
	退職給付費用	133,500	89,000	44,500
	法定福利費	4,039,173	3,006,085	1,033,088
	事業費	2,465,642	3,305,018	△839,376
	給食費	1,236,723	1,912,743	△676,020
	保健衛生費	11,132	19,140	△8,008
	保育材料費	75,614	182,647	△107,033
	水道光熱費	531,584	467,731	63,853
	消耗器具備品費	385,769	431,362	△45,593
	保険料	152,220	152,795	△575
	賃借料	72,600	138,600	△66,000
	事務費	3,621,376	3,849,968	△228,592
	福利厚生費	127,050	94,803	32,247
	研修研究費	59,600	2,800	56,800
	事務消耗品費	3,619	59,682	△56,063
	印刷製本費	101,584	62,215	39,369
	通信運搬費	78,329	58,048	20,281
	業務委託費	881,980	656,315	225,665
	手数料	431,274	1,042,965	△611,691
	賃借料	658,680	658,680	0
	土地・建物賃借料	1,070,700	1,025,700	45,000
	租税公課	0	46,200	△46,200
	保守料	208,560	142,560	66,000
	減価償却費	2,303,758	2,069,545	234,213
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△153,233	△49,314	△103,919
	サービス活動費用計(2)	39,701,606	35,829,568	3,872,038
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△343,396	△808,858	465,462	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	46	54	△8
	その他のサービス活動外収益	874,172	787,050	87,122
	利用者等外給食収益	672,900	582,000	90,900
	雑収益	201,272	205,050	△3,778
	サービス活動外収益計(4)	874,218	787,104	87,114
	費用			
	支払利息	35,955	18,459	17,496
	その他のサービス活動外費用	738,386	655,755	82,631
	利用者等外給食費	738,386	655,755	82,631
サービス活動外費用計(5)	774,341	674,214	100,127	

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	99,877	112,890	△13,013	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△243,519	△695,968	452,449	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	750,000	△750,000
		施設整備等補助金収益	0	750,000	△750,000
		拠点区分間繰入金収益	350,000	0	350,000
		特別収益計(8)	350,000	750,000	△400,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	750,000	△750,000
		拠点区分間繰入金費用	0	540,000	△540,000
		特別費用計(9)	0	1,290,000	△1,290,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	350,000	△540,000	890,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	106,481	△1,235,968	1,342,449
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	16,412,811	17,648,779	△1,235,968
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		16,519,292	16,412,811	106,481	
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)		0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	16,519,292	16,412,811	106,481	

なぎの木保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 幸和会

(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	2,051,589	2,753,357	△701,768	流動負債	3,811,230	3,262,004	549,226
現金預金	1,230,409	1,000,000	230,409	事業未払金	909,045	662,150	246,895
事業未収金	435,180	506,230	△71,050	その他の未払金	0	750,323	△750,323
未収金	350,000	0	350,000	1年以上経過予定設備資金借入金	2,736,000	788,000	1,948,000
未収補助金	0	1,075,000	△1,075,000	預り金	165,500	27,650	137,850
前払費用	36,000	134,100	△98,100	拠点区分間借入金	0	1,033,881	△1,033,881
仮払金	0	38,027	△38,027	仮受金	685	0	685
固定資産	51,202,386	52,734,144	△1,531,758	固定負債	32,376,000	35,112,600	△2,736,600
基本財産	46,917,107	48,600,457	△1,683,350	設備資金借入金	32,376,000	35,112,600	△2,736,600
土地	17,112,280	17,112,280	0	負債の部合計	36,187,230	38,374,004	△2,186,774
建物	29,804,827	31,488,177	△1,683,350	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	4,285,279	4,133,687	151,592	基本金	0	0	0
構築物	1,967,807	1,491,396	476,421	国庫補助金等特別積立金	547,453	700,696	△153,233
車輛運搬具	113,751	166,251	△52,500	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	831,991	1,059,672	△227,681	次期繰越活動増減差額	16,519,292	16,412,811	106,481
権利	457,248	492,624	△35,376	(うち当期活動増減差額)	106,481	△1,235,968	1,342,449
ソフトウェア	592,482	743,754	△151,272				
その他の固定資産	322,000	180,000	142,000	純資産の部合計	17,066,745	17,113,497	△46,752
資産の部合計	53,253,975	55,487,501	△2,233,526	負債及び純資産の部合計	53,253,975	55,487,501	△2,233,526

計算書類に対する注記 (なぎの木保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- | | |
|---------------------|------|
| (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 | |
| ・満期保有目的の債券等 | 該当なし |
| ・上記以外の有価証券で時価のあるもの | 該当なし |
| (2) 固定資産の減価償却の方法 | |
| ・有形固定資産(リース資産を除く) | 定額法 |
| ・無形固定資産(リース資産を除く) | 定額法 |
| ・リース資産 | 該当なし |
| (3) 引当金の計上基準 | |
| ・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

退職給付制度は、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によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) なぎの木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) 当拠点はサービス区分が単独であるため、次の明細書の作成は省略している。
拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))
拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))

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	17,112,280			17,112,280
建物	31,488,177		1,683,350	29,804,827
合計	48,600,457		1,683,350	46,917,107

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	17,112,280 円
建物(基本財産)	29,804,827 円
計	46,917,107 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)	35,112,000 円
計	35,112,000 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

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)	33,171,527	3,366,700	29,804,827
建物			
構築物	2,260,895	293,088	1,967,807
機械及び装置			
車輛運搬具	210,000	96,249	113,751
器具及び備品	1,214,627	382,636	831,991
合 計	36,857,049	4,138,673	32,718,376

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

該当なし

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

特になし

借入金明細書

(自) 令和 4年4月1日 (至) 令和 5年3月31日

社会福祉法人 華和会

区分	借入先	拠点区分	借入残高 ①	当期借入額 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち、1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	租 賃 資 産		
									当期支出額	利息補助金収入		種別	地番または内容	帳簿価額
設 備 費 金 借 入 金	独立行政法人 福祉医療機構	いいわら保育園	16,929,000		1,188,000	15,741,000 (1,188,000)		0.32%	57,310		2026.6.10	建物	水島市井原字横辻 2 5 4 8 番地1地	2,750,000 148,143,412
		独立行政法人 福祉医療機構	22,230,000		1,500,000	20,730,000 (1,500,000)		0.05%	10,752		2036.6.10	建物	水島市井原字横辻 2 5 4 8 番地1地	2,750,000 148,143,412
	独立行政法人 福祉医療機構	なまの木の保育園	35,000,000		788,000	35,112,000 (2,726,000)		0.32%	35,955		2036.1.10	建物	水島市船岡二丁 目3番1地	17,112,280 29,894,827
		計		75,059,000		3,536,000	71,523,000 (5,484,000)			104,047				
長 期 借 入 金 借 入 金	計													
	計													
合 計		75,059,000		3,536,000	71,523,000 (5,484,000)			104,047						

(注) 役員等からの長期借入金、租界借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(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 幸和会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					いづら保育園	なぎの木保育園
利用者の家族	経常	1	200,000		200,000	
区分小計		1	200,000		200,000	
	施設					
区分小計						
	固定					
区分小計						
合計		1	200,000		200,000	

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 4年4月1日 (至) 令和 5年3月31日

社会福祉法人 豊 和 会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等の拠点区分ごとの内訳		
						いづから保育園	なごの木保育園	
糸島市 延長保育事業	保 育 事 業	300,000	154,700	454,700		452,300	2,400	
糸島市 障害児保育補助事業		810,000		810,000		810,000		
糸島市 保育環境改善事業		800,000		800,000		500,000	300,000	
糸島市 処遇改善臨時特例事業		1,991,580		1,991,580		1,416,720	574,860	
糸島市 物価高騰対策支援事業		291,000		291,000		246,000	45,000	
糸島市 給食費支援事業		301,000		301,000		252,000	49,000	
利用者 一時保育事業			1,900	1,900	1,900		1,900	
区分小計			4,493,580	156,600	4,650,180		3,678,920	971,260
施設								
区分小計								
合 計		4,493,580	156,600	4,650,180		3,678,920	971,260	

(単位：円)

- (注) 1. 「区分欄」には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害者福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
 なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(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 幸和会

1) 事業区分間繰入金明細書

繰入元	事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入先				

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入先				
いわら保育園	なごの木保育園		委託費収入	350,000	処遇改善等加算配分

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細書

(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 幸 和 会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳		
		いώρα保育園	なぎの木保育園	
前年度末残高	4,000,000	4,000,000		
第一号基本金				
第二号基本金				
第三号基本金	4,000,000	4,000,000		
第一号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第二号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第三号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
当期末残高	4,000,000	4,000,000		
第一号基本金				
第二号基本金				
第三号基本金	4,000,000	4,000,000		

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(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 幸 和 会

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		いわち保育園	なぎの木保育園
前期繰越額				90,100,616	89,399,930	700,686
当期積立額						
当期取崩額				4,442,263	4,289,030	153,233
当期取崩額合計				4,442,263	4,289,030	153,233
当期末残高				85,658,353	85,110,900	547,453

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。
 2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

(単位：円)

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

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	当年度増加額(D)	当年度減少額(E)	当年度繰上額(F)	当年度繰下額(G)	期末取得価額(H)	期末取得価額(I)	期末取得価額(J)	期末取得価額(K)	期末取得価額(L)	期末取得価額(M)	期末取得価額(N)	期末取得価額(O)	期末取得価額(P)
	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額
【基本財産(有形固定資産)】													
土地 (A)	17,112,280	0	0	0	17,112,280	0	0	0	17,112,280	0	0	0	0
建物 (B)	31,488,177	0	0	0	28,805,827	0	0	0	28,805,827	0	0	0	0
	48,600,457	0	0	0	46,918,107	0	0	0	46,918,107	0	0	0	0
【その他の固定資産(有形固定資産)】													
構築物 (C)	1,491,386	0	630,000	0	1,067,607	0	0	0	1,067,607	0	0	0	0
車輜運搬具	166,251	0	0	0	113,351	0	0	0	113,351	0	0	0	0
器具備品	1,695,672	0	0	0	831,961	0	0	0	831,961	0	0	0	0
	3,353,309	0	630,000	0	2,012,919	0	0	0	2,012,919	0	0	0	0
【その他の固定資産(無形固定資産)】													
権利 (D)	492,624	0	0	0	492,624	0	0	0	492,624	0	0	0	0
ソフトウェア	743,754	0	0	0	151,272	0	0	0	151,272	0	0	0	0
	1,236,378	0	0	0	643,896	0	0	0	643,896	0	0	0	0
【その他の固定資産(無形固定資産)】													
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	3,416,378	0	175,000	0	186,444	0	0	0	186,444	0	0	0	0
【基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)】													
基本財産及びその他の固定資産計	52,754,144	0	805,000	0	48,337,647	0	0	0	48,337,647	0	0	0	0
計	52,754,144	0	805,000	0	48,337,647	0	0	0	48,337,647	0	0	0	0

いわら保育園拠点区分 資金収支明細書

(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 幸和会

(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		
	本部	いわら保育園					
収入	保育事業収入	0	110,299,240	110,299,240	0	110,299,240	
	委託費収入	0	102,761,670	102,761,670	0	102,761,670	
	利用者等利用料収入	0	3,858,650	3,858,650	0	3,858,650	
	利用者等利用料収入(一般)	0	3,858,650	3,858,650	0	3,858,650	
	その他の事業収入	0	3,678,920	3,678,920	0	3,678,920	
	補助金事業収益(公費)	0	3,524,720	3,524,720	0	3,524,720	
	補助金事業収入(一般)	0	154,200	154,200	0	154,200	
	経常経費寄附金収入	0	200,000	200,000	0	200,000	
	受取利息配当金収入	43	343	386	0	386	
	その他の収入	35,000	1,667,200	1,702,200	0	1,702,200	
	受入研修費収入	30,000	0	30,000	0	30,000	
	利用者等外給食費収入	0	1,471,200	1,471,200	0	1,471,200	
	雑収入	5,000	196,000	201,000	0	201,000	
	事業活動収入計(1)	35,043	112,166,783	112,201,826	0	112,201,826	
事業活動による収支	支出	人件費支出	0	82,892,640	82,892,640	0	82,892,640
		職員給料支出	0	31,424,261	31,424,261	0	31,424,261
		職員俸給支出	0	23,015,305	23,015,305	0	23,015,305
		職員諸手当支出	0	8,408,956	8,408,956	0	8,408,956
		職員賞与支出	0	11,874,591	11,874,591	0	11,874,591
		非常勤職員給与支出	0	29,032,270	29,032,270	0	29,032,270
		非常勤職員給与支出	0	29,032,270	29,032,270	0	29,032,270
		退職給付支出	0	578,500	578,500	0	578,500
		法定福利費支出	0	9,983,018	9,983,018	0	9,983,018
		事業費支出	0	12,584,659	12,584,659	0	12,584,659
		給食費支出	0	6,083,723	6,083,723	0	6,083,723
		保健衛生費支出	0	221,617	221,617	0	221,617
		保育材料費支出	0	1,166,440	1,166,440	0	1,166,440
		水道光熱費支出	0	2,408,268	2,408,268	0	2,408,268
		消耗器具備品費支出	0	1,924,466	1,924,466	0	1,924,466
		保険料支出	0	571,540	571,540	0	571,540
		賃借料支出	0	208,605	208,605	0	208,605
		事務費支出	807,498	9,760,933	10,568,431	0	10,568,431
		福利厚生費支出	150,000	376,726	526,726	0	526,726
		職員被服費支出	0	35,794	35,794	0	35,794
		旅費交通費支出	46,000	5,750	51,750	0	51,750
		研修研究費支出	0	466,350	466,350	0	466,350
		事務消耗品費支出	0	418,576	418,576	0	418,576
		印刷製本費支出	0	285,444	285,444	0	285,444
		修繕費支出	0	631,000	631,000	0	631,000
		通信運搬費支出	0	616,382	616,382	0	616,382
		会議費支出	72,000	11,286	83,286	0	83,286
		広報費支出	0	605,000	605,000	0	605,000
		業務委託費支出	306,000	2,209,020	2,515,020	0	2,515,020
		手数料支出	183,668	630,660	814,328	0	814,328
		賃借料支出	0	2,484,336	2,484,336	0	2,484,336
		土地・建物賃借料支出	0	154,870	154,870	0	154,870
保守料支出	0	288,520	288,520	0	288,520		
雑支出(事務)	49,830	541,219	591,049	0	591,049		
支払利息支出	0	68,092	68,092	0	68,092		
その他の支出	0	2,053,265	2,053,265	0	2,053,265		

(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	
		本部	いわら保育園				
事業活動	支出	利用者等外給食費支出	0	2,053,265	2,053,265	0	2,053,265
		事業活動支出計(2)	807,498	107,359,589	108,167,087	0	108,167,087
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△772,455	4,807,194	4,034,739	0	4,034,739
施設整備等	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	2,748,000	2,748,000	0	2,748,000
		固定資産取得支出	0	796,750	796,750	0	796,750
		建物取得支出	0	495,000	495,000	0	495,000
		器具及び備品取得支出	0	301,750	301,750	0	301,750
		施設整備等支出計(5)	0	3,544,750	3,544,750	0	3,544,750
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△3,544,750	△3,544,750	0	△3,544,750
その他の活動	収入	サービス区分間繰入金収入	802,841	0	802,841	△802,841	0
		その他の活動収入計(7)	802,841	0	802,841	△802,841	0
	支出	拠点区分間繰入金支出	0	350,000	350,000	0	350,000
		サービス区分間繰入金支出	0	802,841	802,841	△802,841	0
		その他の活動支出計(8)	0	1,152,841	1,152,841	△802,841	350,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	802,841	△1,152,841	△350,000	0	△350,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		30,386	109,603	139,989	0	139,989	
前期末支払資金残高(11)		4,877,210	21,363,353	26,240,563	0	26,240,563	
当期末支払資金残高(10)+(11)		4,907,596	21,472,956	26,380,552	0	26,380,552	

いわら保育園拠点区分 事業活動明細書

(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 幸和会

(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		
	本部	いわら保育園					
収益	保育事業収益	0	110,299,240	110,299,240	0	110,299,240	
	委託費収益	0	102,761,670	102,761,670	0	102,761,670	
	利用者等利用料収益	0	3,858,650	3,858,650	0	3,858,650	
	利用者等利用料収益(一般)	0	3,858,650	3,858,650	0	3,858,650	
	その他の事業収益	0	3,678,920	3,678,920	0	3,678,920	
	補助金事業収益(公費)	0	3,524,720	3,524,720	0	3,524,720	
	補助金事業収益(一般)	0	154,200	154,200	0	154,200	
	経常経費寄附金収益	0	200,000	200,000	0	200,000	
	サービス活動収益計(1)	0	110,499,240	110,499,240	0	110,499,240	
サービス活動増減の部	費用	人件費	0	82,892,640	82,892,640	0	82,892,640
		職員給料	0	31,424,261	31,424,261	0	31,424,261
		職員俸給	0	23,015,305	23,015,305	0	23,015,305
		職員諸手当	0	8,408,956	8,408,956	0	8,408,956
		職員賞与	0	11,874,591	11,874,591	0	11,874,591
		非常勤職員給与	0	29,032,270	29,032,270	0	29,032,270
		非常勤職員給与	0	29,032,270	29,032,270	0	29,032,270
		退職給付費用	0	578,500	578,500	0	578,500
		法定福利費	0	9,983,018	9,983,018	0	9,983,018
		事業費	0	12,584,659	12,584,659	0	12,584,659
		給食費	0	6,083,723	6,083,723	0	6,083,723
		保健衛生費	0	221,617	221,617	0	221,617
		保育材料費	0	1,166,440	1,166,440	0	1,166,440
		水道光熱費	0	2,408,268	2,408,268	0	2,408,268
		消耗器具備品費	0	1,924,466	1,924,466	0	1,924,466
		保険料	0	571,540	571,540	0	571,540
		賃借料	0	208,605	208,605	0	208,605
		事務費	807,498	9,760,933	10,568,431	0	10,568,431
		福利厚生費	150,000	376,726	526,726	0	526,726
		職員被服費	0	35,794	35,794	0	35,794
		旅費交通費	46,000	5,750	51,750	0	51,750
		研修研究費	0	466,350	466,350	0	466,350
		事務消耗品費	0	418,576	418,576	0	418,576
		印刷製本費	0	285,444	285,444	0	285,444
		修繕費	0	631,000	631,000	0	631,000
		通信運搬費	0	616,382	616,382	0	616,382
		会議費	72,000	11,286	83,286	0	83,286
		広報費	0	605,000	605,000	0	605,000
		業務委託費	306,000	2,209,020	2,515,020	0	2,515,020
		手数料	183,668	630,660	814,328	0	814,328
		賃借料	0	2,484,336	2,484,336	0	2,484,336
		土地・建物賃借料	0	154,870	154,870	0	154,870
		保守料	0	288,520	288,520	0	288,520
雑費(事務)	49,830	541,219	591,049	0	591,049		
減価償却費	0	9,492,193	9,492,193	0	9,492,193		
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△4,289,030	△4,289,030	0	△4,289,030		
サービス活動費用計(2)	807,498	110,441,395	111,248,893	0	111,248,893		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△807,498	57,845	△749,653	0	△749,653		
収益	受取利息配当金収益	43	343	386	0	386	
	その他のサービス活動外収益	35,000	1,667,200	1,702,200	0	1,702,200	
	受入研修費収益	30,000	0	30,000	0	30,000	

(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	
		本部	いわら保育園				
サービス活動外増減の部	収益	利用者等外給食収益	0	1,471,200	1,471,200	0	1,471,200
		雑収益	5,000	196,000	201,000	0	201,000
		サービス活動外収益計(4)	35,043	1,667,543	1,702,586	0	1,702,586
	費用	支払利息	0	68,092	68,092	0	68,092
		その他のサービス活動外費用	0	2,053,265	2,053,265	0	2,053,265
		利用者等外給食費	0	2,053,265	2,053,265	0	2,053,265
		サービス活動外費用計(5)	0	2,121,357	2,121,357	0	2,121,357
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	35,043	△453,814	△418,771	0	△418,771		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△772,455	△395,969	△1,168,424	0	△1,168,424		
特別増減の部	収益	サービス区分間繰入金収益	802,841	0	802,841	△802,841	0
		特別収益計(8)	802,841	0	802,841	△802,841	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	350,000	350,000	0	350,000
		サービス区分間繰入金費用	0	802,841	802,841	△802,841	0
		特別費用計(9)	0	1,152,841	1,152,841	△802,841	350,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	802,841	△1,152,841	△350,000	0	△350,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	30,386	△1,548,810	△1,518,424	0	△1,518,424		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,627,210	74,610,378	78,237,588	0	78,237,588	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,657,596	73,061,568	76,719,164	0	76,719,164	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,657,596	73,061,568	76,719,164	0	76,719,164		

積立金・積立資産明細書

(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 幸和会
拠点区分 いώρα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	2,500,000			2,500,000	
保育所施設・設備整備積立金	5,100,000			5,100,000	
計	7,600,000			7,600,000	

(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
保育所繰越積立資産	2,500,000			2,500,000	
保育所施設・設備整備積立資産	5,100,000			5,100,000	
計	7,600,000			7,600,000	

(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 4年4月1日 (至) 令和 5年3月31日

社会福祉法人名 幸和会
拠点区分 いわら保育園

繰入元	サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入先				
いわら保育園	法人本部		運用収入	343	法人運営資金
"	"		前期末支払資金残高	802,498	"

(単位：円)

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))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。

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位:円)

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	福岡銀行糸島支店他	-	運転資金として	-	-	30,331,608
			小 計			30,331,608
事業未収金	糸島市、保護者	-	委託費、給付費、利用料	-	-	1,894,800
未収補助金	糸島市	-	延長保育補助金他	-	-	1,110,000
前払費用	不動産会社	-	次年度分駐車場代	-	-	36,000
仮払金	出納職員	-	一時仮払	-	-	5,839
			流動資産合計			33,378,247
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(いんら保育園拠点区分) 糸島市井原字横枕2548番3 (なぎの木保育園拠点区分) 糸島市前原南二丁目2番1	-	第2種社会福祉事業である、いんら保育園 に使用 第2種社会福祉事業である、なぎの木保育園 に使用	-	-	2,750,000 17,112,280
			小 計			19,862,280
建物	(いんら保育園拠点区分) 糸島市井原字横枕2548番地1 園舎 (なぎの木保育園拠点区分) 糸島市前原南二丁目2番地1 園舎	2016年度 2020年度	第2種社会福祉事業である、いんら保育園 に使用 第2種社会福祉事業である、なぎの木保育園 に使用	185,692,778 33,171,527	37,549,366 3,366,700	148,143,412 29,804,827
			小 計			177,948,239
			基本財産合計			197,810,519
(2) その他の固定資産						
建物	(いんら保育園拠点区分) ウッドデッキ工事他園舎造作	2016年度	いんら保育園園舎を構成	1,320,400	230,945	1,089,455
			小 計			1,089,455
構築物	廊下等他	-	保育園の運営に使用	30,273,543	8,956,037	21,317,506
機械及び装置	太陽光発電設備	-	保育園の運営に使用	3,139,635	1,188,610	1,951,025
車輦運搬具	遊覧車3台	-	保育園の運営に使用	385,000	165,519	219,481
器具及び備品	エアコン、パソコン他	-	保育園の運営に使用	19,068,128	16,471,186	2,596,942
権利	給水加入金	-	保育園の運営に使用	528,000	70,752	457,248
ソフトウェア	園Seeシステム他	-	保育園の運営に使用	2,107,260	874,688	1,232,572
保育所施設積立資産	普通預金 福岡銀行糸島支店	-	将来における人件費のために積み立ててい	-	-	2,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	定期預金他 福岡銀行糸島支店	-	将来における施設整備の目的のために 積み立てている	-	-	5,100,000
その他の固定資産	保証金、敷金	-	保育園の運営に使用	-	-	388,150
			その他の固定資産合計			36,852,379
			固定資産合計			234,662,898
			資 産 合 計			268,041,145
II 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料代他	-		-	-	3,675,511
1年以内返済予定設備資金借入金	(他)福祉医療機構	-		-	-	5,484,000
預り金	所得税、保育料返還分他	-		-	-	201,163
職員預り金	社会保険料他	-		-	-	2,143,977
仮受金	出納職員一時仮受	-		-	-	685
			流動負債合計			11,505,336
2. 固定負債						
設備資金借入金	(他)福祉医療機構	-		-	-	66,039,000
			固定負債合計			66,039,000
			負債合計			77,544,336
			差引純資産			190,496,809

現金預金残高確認表

(令和5年3月31日現在)

社会福祉法人 幸和会

拠点 区分	サービ ス区 分	種 類	金融機関名	口座番号	満期日・期間 利 率	銀行残高(円)	帳簿残高	帳簿残高の内訳			
								流動資産	繰越積立資産	(基本)定期預金	
い わ ら 保 育 園	本 部	普通預金	西日本シティ/前原	1676184		4,120,280	4,120,280			0	
			本部サービス区分計			4,120,280	4,120,280	0	0	0	
		小口現金	-	-			0	0			
		普通預金	福岡/糸島	1887491			28,080,919	24,980,919	2,500,000	600,000	
		定期預金	福岡/糸島	1602628-1	R5.5.26 0.002%	4,500,000	4,500,000	0	4,500,000	0	
						0	0	0	0	0	
			い わ ら 保 育 園 サ ー ビ ス 区 分 計			32,580,919	32,580,919	2,500,000	5,100,000	0	
			い わ ら 保 育 園 拠 点 区 分 計			36,701,199	36,701,199	2,500,000	5,100,000	0	
な ぎ の 木 保 育 園	な ぎ の 木 保 育 園 拠 点 区 分 計	小口現金	-	-			0				
		普通預金	福岡/糸島	2278588			1,230,409	1,230,409			
							1,230,409	1,230,409	0	0	0
			合 計			37,931,608	37,931,608	2,500,000	5,100,000	0	

(確認事項) (確認事項)①=②-現金残高

③=貸借対照表の「現金預金」残高

④=貸借対照表の「保育所繰越積立資産」残高

⑤=貸借対照表の「保育所施設・設備整備積立資産」残高

⑥=貸借対照表の「基本財産 定期預金」残高

いわら保育園拠点区分 貸借対照表明細書

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 幸和会

(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
	本部	いわら保育園			
流動資産	4,933,121	27,556,378	32,489,499	△812,841	31,676,658
現金預金	4,120,280	24,980,919	29,101,199	0	29,101,199
事業未収金	0	1,459,620	1,459,620	0	1,459,620
未収金	812,841	0	812,841	△812,841	0
未収補助金	0	1,110,000	1,110,000	0	1,110,000
仮払金	0	5,839	5,839	0	5,839
固定資産	2,750,000	180,710,512	183,460,512	0	183,460,512
基本財産	2,750,000	148,143,412	150,893,412	0	150,893,412
土地	2,750,000	0	2,750,000	0	2,750,000
建物	0	148,143,412	148,143,412	0	148,143,412
その他の固定資産	0	32,567,100	32,567,100	0	32,567,100
建物	0	1,089,455	1,089,455	0	1,089,455
構築物	0	19,349,699	19,349,699	0	19,349,699
機械及び装置	0	1,951,025	1,951,025	0	1,951,025
車両運搬具	0	105,730	105,730	0	105,730
器具及び備品	0	1,764,951	1,764,951	0	1,764,951
ソフトウェア	0	640,090	640,090	0	640,090
保育所繰越積立資産	0	2,500,000	2,500,000	0	2,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	5,100,000	5,100,000	0	5,100,000
その他の固定資産	0	66,150	66,150	0	66,150
資産の部合計	7,683,121	208,266,890	215,950,011	△812,841	215,137,170
流動負債	25,525	8,831,422	8,856,947	△812,841	8,044,106
事業未払金	0	2,766,466	2,766,466	0	2,766,466
その他の未払金	0	1,152,841	1,152,841	△802,841	350,000
1年以内返済予定設備資金借入金	0	2,748,000	2,748,000	0	2,748,000
預り金	25,525	20,138	45,663	△10,000	35,663
職員預り金	0	2,143,977	2,143,977	0	2,143,977
固定負債	0	33,663,000	33,663,000	0	33,663,000
設備資金借入金	0	33,663,000	33,663,000	0	33,663,000
負債の部合計	25,525	42,494,422	42,519,947	△812,841	41,707,106
基本金	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	85,110,900	85,110,900	0	85,110,900
その他の積立金	0	7,600,000	7,600,000	0	7,600,000
人件費積立金	0	2,500,000	2,500,000	0	2,500,000
保育所施設・設備整備積立金	0	5,100,000	5,100,000	0	5,100,000
次期繰越活動増減差額	3,657,596	73,061,568	76,719,164	0	76,719,164
(うち当期活動増減差額)	30,386	△1,548,810	△1,518,424	0	△1,518,424
純資産の部合計	7,657,596	165,772,468	173,430,064	0	173,430,064
負債及び純資産の部合計	7,683,121	208,266,890	215,950,011	△812,841	215,137,170

附 属 明 細 表

法人名 社会福祉法人 幸和会
 拠点区分名 いわら保育園
 サービス区分名 本 部
 (令和5年3月31日現在)

※未 収 金

相 手 先	金 額	摘 要
いわら 保 育 園	10,000	三幸学園 実習謝礼
〃	802,841	繰入 R4年度分
合 計	812,841	

※預 り 金

区 分	金 額	摘 要
所 得 税	25,525	3月徴収分 (弁護士)
合 計	25,525	

附 属 明 細 表

法人名 社会福祉法人 幸和会
 拠点区分名 いわら保育園
 サービス区分名 いわら保育園
 (令和5年3月31日現在)

※事業未収金

相手先	金額	摘 要
糸 島 市	1,441,320	委託費 R4年度精算分
保 護 者	800	布団消毒費 3月分
"	4,000	衛生管理費 "
"	9,000	副食費 "
"	3,000	主食費 "
"	1,000	登園カード代 "
"	500	口座振替手数料
合 計	1,459,620	

※未収補助金

相手先	金額	摘 要
糸 島 市	300,000	延長保育事業補助金 R4年度分
"	810,000	障がい児保育事業補助金 "
合 計	1,110,000	

※仮 払 金

相手先	金額	摘 要
出 納 職 員	5,839	しまうまプリント アルバム代出金過多
合 計	5,839	

拠点区分名 いわら保育園
 サービス区分名 いわら保育園
 (令和5年3月31日現在)

※事業未払金

相手先	金額	摘要
古田フルーツ	98,066	給食材料代 3月分
愛知ヨーク	6,935	〃
筑紫フードサービス	139,906	〃
福岡フードサプライ	456,465	〃
吉村乾物店	25,490	〃
福岡中央ヤクルト	16,837	〃
ひよこ	34,964	〃
西福岡年金事務所	1,120,235	社会保険料
日本テクノ	5,500	グリスラップ保守料
リコー	9,350	ネット回線使用料
トッポ	50,916	カウント料他
QTネット	10,256	回線使用料
モノタロウ	6,259	ホワイトボード代
松浦商会	40,507	ガス代
アマゾン	212,789	おもちゃ代他
KDDI	144,315	電気、電話料
開ファビ	110,000	求人広告料
サンドライ	22,680	布団消毒代 2～3月分
高千穂産業	12,430	レジ袋代 3月分
サニクリーン	22,660	マット他借料
ハートメディカル	6,160	検便検査料
niwaasobi	44,000	園庭管理費他
糸島環境開発	1,650	ゴミ処理代
糸島医師会病院	89,980	職員健診代
ヘルスサポートクリニック	78,116	職員健診代
合計	2,766,466	

※その他の未払金

相手先	金額	摘要
本部	802,841	繰入 R4年度分
なぎの木保育園	350,000	繰入 R4年度分
合計	1,152,841	

※1年以内返済予定設備資金借入金

相手先	金額	摘要
(独)福祉医療機構	2,748,000	R5年度返済予定分
合計	2,748,000	

拠点区分名 いわら保育園

サービス区分名 いわら保育園

(令和5年3月31日現在)

※預り金

区 分	金 額	摘 要
所 得 税	4,594	2月徴収分 (社労士)
〃	4,594	3月徴収分 (社労士)
教 材 代	950	
一 時 預 かり	10,000	本部区分 (実習謝礼)
合 計	20,138	

※職員預り金

区 分	金 額	摘 要
社 会 保 険 料	1,540,056	3月分 905,112円・賞与分 649,290円・ 職員返金分 △14,346円
所 得 税	305,577	3月徴収残
住 民 税	286,700	3月分 240,100円・4月分 23,300円・ 5月分 23,300円
一 時 預 かり	11,644	職員
合 計	2,143,977	

※設備資金借入金

相 手 先	金 額	摘 要
(独)福祉医療機構	33,663,000	R6年度以降返済予定分
合 計	33,663,000	

附 属 明 細 表

法人名 社会福祉法人 幸和会
拠点区分名 なぎの木保育園

(令和5年3月31日現在)

※事業未収金

相手先	金額	摘要
糸 島 市	116,530	給付費 R4年度精算分
保 護 者	290,400	保育料 7月分 400円・12月分 59,000円・ 2月分 115,500円・3月分 115,500円
"	18,000	安全管理費 12月分 2,000円・2月分 8,000円・ 3月分 8,000円
"	9,000	衛生管理費 12月分 1,000円・2月分 4,000円・ 3月分 4,000円
"	1,250	口座振替手数料
合 計	435,180	

※未 収 金

相手先	金額	摘要
い わ ら 保 育 園	350,000	繰入 R4年度分
合 計	350,000	

※前 払 費 用

相手先	金額	摘要
志 摩 商 事	36,000	駐車場代 4月分
合 計	36,000	

※事業未払金

相手先	金額	摘要
吉 田 フ ル ー ツ	25,776	給食材料代 3月分
筑紫フードサービス	26,201	" "
福岡フードサプライ	102,047	" "
吉 村 乾 物 店	4,762	" "
ヤ ク ル ト	4,123	" "
西福岡年金事務所	486,151	社会保険料
ト ッ プ	20,245	カウント料他
九 州 電 力	18,705	電気代
松 浦 商 会	14,917	ガス代
ハートメディカル	3,388	腸内細菌検査料
糸 島 医 師 会 病 院	53,020	職員健診代
ヘルスサポートクリニック	35,530	職員健診代
あいおいニッセイ同和損保	114,180	火災保険料 年間分
合 計	909,045	

※1年以内返済予定設備資金借入金

相手先	金額	摘要
福祉医療機構	2,736,000	R5年度返済予定分
合計	2,736,000	

※預り金

区分	金額	摘要
給付費返還	4,560	福岡市 R4年度分
保育料返還	160,940	保護者 8月分 13,840円・11月分 8,220円・ 12月分 54,420円・1月分 84,460円
合計	165,500	

※仮受金

相手先	金額	摘要
出納職員	685	小口出金不足分 (R5. 3. 31 No55)
合計	685	

※設備資金借入金

相手先	金額	摘要
福祉医療機構	32,376,000	R6年度以降返済予定分
合計	32,376,000	

固定資産管理台帳

(単位:円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	取得方法	耐用年数	償却率	取得価額		償却累計額		減価償却累計額		期末帳簿価額		期末帳簿価額		
						うち国庫債 助成等の額	0	うち国庫債 助成等の額	0	うち国庫債 助成等の額	0	うち国庫債 助成等の額	0	うち国庫債 助成等の額	0	
計						66,150	0	66,150	0	0	0	66,150	0	66,150	0	
繰上固定資産計						1,411,050	512,877	902,920	495,792	196,660	710,459	119,670	706,360	293,297	706,360	293,297
その他の固定資産合計						61,918,234	9,322,145	27,810,075	3,154,336	3,839,725	29,951,134	2,171,747	25,997,100	2,156,798	25,997,100	2,156,798
固定資産合計						249,291,012	113,329,311	184,033,955	49,399,930	5,492,193	34,959,592	28,225,411	175,890,512	85,115,900	175,890,512	85,115,900

固定資産増減明細表

自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日

当期増加内訳

(単位：円)

資産の種類及び資産の内訳	取得 年月日	数 量	取得価額	うち国庫補 助金等の額
その他固定資産（有形固定資産）				
建物				
ウッドデッキ工事（0才児室前）	R 5/ 2/ 2	1	495,000	0
計			495,000	0
器具・備品				
ノートパソコン（レック/ノートPC）	R 4/10/ 7	1	301,750	0
計			301,750	0
有形固定資産増加計			796,750	0
その他の固定資産増加計			796,750	0
当期増加合計			796,750	0

固定資産の勘定科目・耐用年数の適用表

R4年度

(いむら保育園)

勘定科目	資産名	数量	取得価額	耐用年数	勘定科目及び耐用年数の適用根拠
他・建物	ウッドデッキ工事 (0才児室前) R5.2.2 取得	1	495,000	22年	(別表第一) 木造又は合成樹脂造のもの 住宅用、寄宿舎用、宿泊所用、学校用又は体育館用のもの
	取得				(別表第一)
器具及び備品	ノートパソコン (レップノートFV1) R4.10.7 取得	1	301,750	4年	(別表第一) 2 事務機器及び通信機器 電子計算機-パーソナルコンピューター
	取得				(別表第一)
合 計			796,750		

固定資産増減明細表

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

当期増加内訳

資産の種類及び資産の内訳	取 得 年月日	取 得 数	取得価額	うち国庫補 助金等の額
その他固定資産（有形固定資産）				
備 考				
賃借物件の売却・上乗改良工事	R 4/12/19	1	636,000	0
計			636,000	0
有形固定資産増減累計			636,000	0
その他固定資産（無形固定資産）				
無形固定資産				
社会福祉会 志摩慈善法団併	R 4/ 6/23	6	36,000	0
社会福祉会 志摩慈善法団併	R 4/ 6/23	3	27,000	0
社会福祉会 志摩慈善法団併	R 4/18/25	1	5,000	0
社会福祉会 RIX JAPAN併用特2目	R 4/18/31	1	100,000	0
計			172,000	0
無形固定資産増減計			172,000	0
その他の固定資産増減合計			802,000	0
当期増加合計			802,000	0

当期減少内訳

資産の種類及び資産の内訳	取 得 年月日	取 得 数	取得価額	うち国庫補 助金等の額	減価償却累計額	うち国庫補 助金等の額	うち国庫補 助金等の額
その他固定資産（有形固定資産）							
無形固定資産							
職員駐車場敷金（やました清太郎宅敷）	R 3/ 3/23	1	30,000	0	0	0	30,000
計			30,000	0	0	0	30,000
有形固定資産増減少計			30,000	0	0	0	30,000
その他の固定資産増減少合計			30,000	0	0	0	30,000
当期減少合計			30,000	0	0	0	30,000

(単位：円)

固定資産の勘定科目・耐用年数の適用表

R4年度

(なぎの木保育園)

勘定科目	資産名	数量	取得価額	耐用年数	勘定科目及び耐用年数の適用根拠
構築物	借地池側フェンス設置・ 土壌改良工事 R4.12.19 取得	1	630,000	15年	(別表第一) 競技場用、運動場用、遊園地用又は学校用のもの その他のもの/児童用のもの/その他のもの
	取得				(別表第一)
その他の 固定資産	駐車場敷金 前原南 志摩商事 №4,5,6,7 R4.6.23 取得	4	36,000		(別表第一)
	駐車場敷金 前原南 志摩商事 №8,9,10 R4.6.23 取得	3	27,000		(別表第一)
	駐車場敷金 前原南 志摩商事 №13 R4.10.25 取得	1	9,000		(別表第一)
	駐車場敷金 前原南2丁 RINX JAPAN 全区画 R4.10.31 取得	1	100,000		(別表第一)
合 計		802,000			

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

科 目	場所・物品等	取得年度	使用目的等	取得価額	(単位:円)		(単位:円)	
					減価償却累計額	投資対価価額	評価対象	評価対象額
1. 資産の部								
1. 流動資産								
現金預金								
普通預金	福岡銀行赤松支店他	—	運転資金として	—	—	30,331,668		
			小 計			30,331,668		
事業未収金	赤松市、保護者	—	委託費、給付費、利用料	—	—	1,891,800		×
未収補助金	赤松市	—	児童保育補助金他	—	—	1,110,000		○
前払費用	不動産会社	—	決年度分駐車場代	—	—	36,000		○
預払金	印刷職員	—	一時借払	—	—	5,829		×
			流 動 資 産 合 計			33,374,297		1,146,000
2. 固定資産								
(1) 基本財産								
土地	白ヶ丘(保育園拠点区分) 赤松市赤松字横取2548番5 (白ヶ丘の本保育園拠点区分) 赤松市の前庭二丁目2番17	—	第2種社会福祉事業である、白ヶ丘保育園 に使用 第2種社会福祉事業である、白ヶ丘の本保育園 に使用	—	—	2,750,000		○
			小 計			17,112,288		○
建物	白ヶ丘(保育園拠点区分) 赤松市赤松字横取2548番地3 園舎 (白ヶ丘の本保育園拠点区分) 赤松市の前庭二丁目2番地3 園舎	2016年度 2009年度	第2種社会福祉事業である、白ヶ丘保育園 に使用 第2種社会福祉事業である、白ヶ丘の本保育園 に使用	185,692,778 33,171,327	27,549,368 3,366,706	148,143,412 29,804,627		○
			小 計			177,948,239		○
			基 本 財 産 合 計			197,816,519		197,816,519
(2) その他の固定資産								
建物	白ヶ丘(保育園拠点区分) ウッドデッキ工事他関係工事	2016年度	白ヶ丘(保育園)を構成	1,226,466	220,945	1,005,521		○
			小 計			1,005,521		
構築物	園工事他	—	保育園の運営に使用	30,273,543	8,996,037	21,277,506		○
機械及び装置	太陽光発電設備	—	保育園の運営に使用	3,129,625	1,188,619	1,941,005		○
車輜運搬具	遊戯車等台	—	保育園の運営に使用	285,000	165,519	219,481		○
器具及び備品	エアコン、パソコン他	—	保育園の運営に使用	19,068,128	16,471,186	2,596,942		○
権利	給水加入金	—	保育園の運営に使用	528,000	29,752	457,248		○
ソフトウェア	園Webシステム他	—	保育園の運営に使用	2,167,266	824,688	1,332,572		○
保育所経理積立資産	普通預金 福岡銀行赤松支店	—	将来における人件費のために積み立ててい	—	—	2,500,000		×
保育所施設・設備整備積立資産	定期預金他 福岡銀行赤松支店	—	将来における施設整備の目的のために 積み立てている	—	—	5,100,000		×
その他の固定資産	保証金、敷金	—	保育園の運営に使用	—	—	388,150		○
			その他の固定資産合計			36,852,379		29,252,379
			固 定 資 産 合 計			234,667,898		227,067,898
			資 産 合 計			268,042,145		228,288,898
負債の部								
1. 流動負債								
事業未払金	3月分給食材料代他	—		—	—	3,673,511		
1年以内返済予定設備資金借入金	(借) 福岡民庫機構	—		—	—	5,494,000		
預り金	消費税、保育料返還金他	—		—	—	261,163		
職員借入金	社会保障料他	—		—	—	2,142,977		
仮受金	印刷職員一時借受	—		—	—	685		
			流 動 負 債 合 計			11,562,336		
2. 固定負債								
設備資金借入金	(借) 福岡民庫機構	—		—	—	66,029,000		
			固 定 負 債 合 計			66,029,000		
			負 債 合 計			77,591,336		
			差 引 純 資 産			190,450,809		