

貴精保育園区分 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 育美会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収入	保 育 事 業 収 入	[136,472,000]	[136,978,707]	[△ 506,707]
	委 託 費 収 入	106,474,000	106,996,650	△ 522,650
	私 的 契 約 利 用 料 収 入	396,000	384,500	11,500
	利 用 者 等 利 用 料 収 入	4,570,000	4,557,050	12,950
	そ の 他 の 事 業 収 入	(25,032,000)	(25,040,507)	(△ 8,507)
	補 助 金 事 業 収 入	18,371,000	18,379,507	△ 8,507
	受 取 利 息 配 当 金 収 入	6,661,000	6,661,000	0
	そ の 他 の 収 入	[5,000]	[1,649]	[3,351]
	受 入 研 修 費 収 入	[1,717,000]	[1,711,638]	[5,362]
	利 用 者 等 外 給 食 収 入	70,000	68,000	2,000
事業活動による収支	雑 収 入	1,317,000	1,315,750	1,250
	そ の 他 の 収 入	(330,000)	(327,888)	(2,112)
	事業活動収入計(1)	330,000	327,888	2,112
	事業活動収入計(1)	138,194,000	138,691,994	△ 497,994
	人 件 費 支 出	[93,323,000]	[93,200,772]	[122,228]
	職 員 給 料 支 出	39,623,000	39,580,098	42,902
	職 員 賞 与 支 出	7,238,000	7,238,200	△ 200
	非 常 勤 職 員 給 与 支 出	30,714,000	30,731,217	△ 17,217
	派 遣 職 員 費 支 出	3,745,000	3,647,698	97,302
	退 職 給 付 支 出	1,024,000	1,023,500	500
事業活動による支出	法 定 福 利 費 支 出	10,979,000	10,980,059	△ 1,059
	事 業 費 支 出	[11,642,000]	[11,693,347]	[△ 51,347]
	給 食 費 支 出	6,782,000	6,827,217	△ 45,217
	保 健 衛 生 費 支 出	350,000	380,570	△ 30,570
	保 育 材 料 費 支 出	1,460,000	1,492,506	△ 42,506
	水 道 光 熱 費 支 出	2,640,000	2,585,352	54,648
	消 耗 器 具 備 品 費 支 出	420,000	407,702	12,298
	事 務 費 支 出	[18,926,000]	[18,734,241]	[191,759]
	福 利 厚 生 費 支 出	389,000	395,713	△ 6,713
	職 員 被 服 費 支 出	236,000	235,425	575
施設整備等による支出	旅 行 交 通 費 支 出	5,000	2,504	2,496
	研 究 費 支 出	130,000	120,072	9,928
	事 務 消 耗 品 費 支 出	1,400,000	1,315,404	84,596
	印 刷 製 本 費 支 出	132,000	122,802	9,198
	水 道 光 熱 費 支 出	298,000	287,246	10,754
	修 繕 運 搬 費 支 出	4,300,000	4,227,050	72,950
	通 信 報 費 支 出	370,000	390,447	△ 20,447
	広 告 費 支 出	100,000	99,000	1,000
	業 務 委 託 費 支 出	416,000	376,200	39,800
	手 数 料 支 出	3,410,000	3,394,530	15,470
施設整備等による支出	保 険 料 支 出	499,000	780,496	△ 281,496
	賃 借 料 支 出	577,000	576,732	268
	土 地 ・ 建 物 賃 借 料 支 出	5,748,000	5,748,000	0
	租 税 公 課 支 出	10,000	500	9,500
	保 守 料 支 出	746,000	523,657	222,343
	渉 外 費 支 出	50,000	40,132	9,868
	諸 会 費 支 出	70,000	68,800	1,200
	雑 支 出	40,000	29,531	10,469
	支 払 利 息 支 出	[25,000]	[25,100]	[△ 100]
	そ の 他 の 支 出	[1,317,000]	[1,313,500]	[3,500]
施設整備等による支出	利 用 者 等 外 給 食 費 支 出	1,317,000	1,313,500	3,500
	事業活動支出計(2)	125,233,000	124,966,960	266,040
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,961,000	13,725,034	△ 764,034
	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	[4,104,000]	[4,104,000]	[0]
	固 定 資 産 取 得 支 出	[586,000]	[585,600]	[400]
	器 具 及 び 備 品 取 得 支 出	586,000	585,600	400

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収 支	施設整備等支出計(5)	4,690,000	4,689,600	400
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,690,000	△ 4,689,600	△ 400
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
	積立資産支出	[7,000,000]	[7,000,000]	[0]
	人件費積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	7,000,000	7,000,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 7,000,000	△ 7,000,000	0
	予備費支出(10)	0		0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,271,000	2,035,434	△ 764,434
前期末支払資金残高(12)		29,957,496	29,957,496	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		31,228,496	31,992,930	△ 764,434

貴精保育園区分 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 育美会

(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	[136,978,707]	[127,082,488]	[9,896,219]
	委託費収益	106,996,650	100,349,490	6,647,160
	私的契約利用料収益	384,500	4,688,490	△ 4,303,990
	利用者の等利利用料収益	4,657,050	0	4,657,050
	その他の事業収益	(25,040,507)	(22,044,508)	(2,995,999)
	補助金の事業収益	18,379,507	17,620,108	759,399
サービス活動収益計(1)		136,978,707	127,082,488	9,896,219
サービス活動増減の部	人件費	[93,133,772]	[95,112,268]	[△ 1,978,496]
	職員給与料	39,580,098	47,867,696	△ 8,287,598
	職員給与料	4,805,200	6,343,400	△ 1,538,200
	賞与	2,366,000	2,433,000	△ 67,000
	非常勤職員給与	30,731,217	22,978,928	7,752,289
	派遣職員給与	3,647,698	2,816,529	831,169
	退職金	1,023,500	979,000	44,500
	法定福利費	10,980,059	11,693,715	△ 713,656
	事業費	[11,693,347]	[10,334,470]	[1,358,877]
	給食費	6,827,217	6,051,080	776,137
	保育費	380,570	281,670	98,900
	水道費	1,492,506	1,552,444	△ 59,938
	消耗品費	2,585,352	2,013,633	571,719
	事務用品費	407,702	435,643	△ 27,941
	福厚生費	[18,452,362]	[13,968,651]	[4,483,711]
	職員厚生費	395,713	350,882	44,831
	旅費	235,425	277,045	△ 41,620
	研修費	2,504	0	2,504
	事務消耗品費	120,072	20,460	99,612
	印刷製本費	1,315,404	833,623	481,781
	水道費	122,802	107,970	14,832
	通信費	287,246	223,720	63,526
	広業務委託費	4,227,050	869,130	3,357,920
	手賃料	390,447	393,297	△ 2,850
	賃土地建物賃料	99,000	126,500	△ 27,500
	土地建物賃料	376,200	540,282	△ 164,082
	租税公課	3,394,530	2,440,798	953,732
	渉外会費	498,617	422,612	76,005
	雑費	576,732	576,732	0
	減価償却費	5,748,000	5,748,000	0
	減価償却費(基本建物)	500	0	500
	減価償却費(建物)	523,657	911,460	△ 387,803
	減価償却費(構築物)	40,132	29,728	10,404
	減価償却費(機械装置)	68,800	75,800	△ 7,000
	減価償却費(器具備品)	29,531	20,612	8,919
	減価償却費(ソフトウェア)	[17,690,819]	[18,104,779]	[△ 413,960]
	減価償却費(権利)	12,604,026	12,604,026	0
	減価償却費(基本建物)	194,535	194,535	0
	減価償却費(構築物)	2,864,985	2,873,170	△ 8,185
	減価償却費(機械装置)	270,792	270,792	0
	減価償却費(器具備品)	1,416,567	1,854,429	△ 437,862
	減価償却費(ソフトウェア)	176,526	144,439	32,087
	減価償却費(権利)	163,388	163,388	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 11,973,307]	[△ 11,962,938]	[△ 10,369]
サービス活動費用計(2)		128,996,993	125,557,230	3,439,763
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		7,981,714	1,525,258	6,456,456
サービス活動	受取利息配当金収益	[1,649]	[1,489]	[160]
	その他のサービス活動外収益	[1,711,638]	[1,961,050]	[△ 249,412]
	受入研修費収益	68,000	112,000	△ 44,000
	利用者の等外給食収益	1,315,750	1,378,750	△ 63,000
	雑収益	(327,888)	(470,300)	(△ 142,412)
サービス活動外収益計(4)		327,888	470,300	△ 142,412
		1,713,287	1,962,539	△ 249,252

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
外 増 減 の 部	支 払 利 息	[25,100]	[31,190]	[△ 6,090]
	費 そ の 他 の サ ー ビ ス 活 動 外 費 用	[1,313,500]	[1,383,750]	[△ 70,250]
	用 利 用 者 等 外 給 食 費	1,313,500	1,383,750	△ 70,250
	サービス活動外費用計(5)	1,338,600	1,414,940	△ 76,340
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	374,687	547,599	△ 172,912
経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,356,401	2,072,857	6,283,544
特 別 増 減 の 部	収 益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費 固 定 資 産 売 却 損 ・ 処 分 損	[0]	[5,607]	[△ 5,607]
	用 ソ フ ト ウ ェ ア 売 却 損 ・ 処 分 損	0	5,607	△ 5,607
	国庫補助金等特別積立金積立額	[480,000]	[0]	[480,000]
	特別費用計(9)	480,000	5,607	474,393
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 480,000	△ 5,607	△ 474,393
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,876,401	2,067,250	5,809,151
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	23,847,742	25,780,492	△ 1,932,750
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	31,724,143	27,847,742	3,876,401
	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)	[7,000,000]	[4,000,000]	[3,000,000]
	人 件 費 積 立 金 積 立 額	7,000,000	4,000,000	3,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	24,724,143	23,847,742	876,401

貴精保育園区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

社会福祉法人 育美会

(単位: 円)

資 産 の 部									
勘定科目							当年度末	前年度末	増減
流動資産							40,275,563	38,742,156	1,533,407
現金預金							37,855,231	37,065,660	789,571
事	業			収	金	2,035,030	551,870	1,483,160	
未	収		未	助	金	25,264	998,113	△ 972,849	
立			補		金	6,975	330	6,645	
前			替		金	353,063	126,183	226,880	
	払		費		用				
固定資産							262,858,395	272,681,735	△ 9,823,340
基本財産							159,905,962	172,509,988	△ 12,604,026
建 物							159,905,962	172,509,988	△ 12,604,026
その他の固定資産							102,952,433	100,171,747	2,780,686
建 物							405,282	599,817	△ 194,535
構		築			物	22,273,375	25,138,360	△ 2,864,985	
機	械	及	び	装	置	2,987,520	3,258,312	△ 270,792	
器	具	及	び	備	品	2,149,366	2,980,333	△ 830,967	
権					利	1,602,312	1,765,700	△ 163,388	
ソ	フ	ト	ウ	エ	ア	252,699	429,225	△ 176,526	
人	件	費	積	立	資	16,000,000	9,000,000	7,000,000	
施	設	整	備	等	積	立	資	52,000,000	0
修	繕	費	積	立	資	5,000,000	5,000,000	0	
長	期	前	払	費	用	281,879	0	281,879	
資産の部合計							303,133,958	311,423,891	△ 8,289,933
負 債 の 部									
流動負債							14,752,633	15,321,660	△ 569,027
事業未払金							1,360,824	1,695,163	△ 334,339
1年以内返済予定設備資金借入金							4,104,000	4,104,000	0
未払費用							5,621,377	5,823,068	△ 201,691
預り金							3,050	43,746	△ 40,696
職員給与							1,297,382	1,222,683	74,699
賞与引当金							2,366,000	2,433,000	△ 67,000
固定負債							23,516,000	27,620,000	△ 4,104,000
設備資金借入金							23,516,000	27,620,000	△ 4,104,000
負債の部合計							38,268,633	42,941,660	△ 4,673,027
純 資 産 の 部									
基本金							28,814,176	28,814,176	0
基金							28,814,176	28,814,176	0
国庫補助金等特別積立金							138,327,006	149,820,313	△ 11,493,307
国庫補助金等特別積立金							138,327,006	149,820,313	△ 11,493,307
その他の積立金							73,000,000	66,000,000	7,000,000
人件費積立金							16,000,000	9,000,000	7,000,000
施設整備等積立金							52,000,000	52,000,000	0
修繕費積立金							5,000,000	5,000,000	0
次期繰越活動増減差額							24,724,143	23,847,742	876,401
(うち当期活動増減差額)							7,876,401	2,067,250	5,809,151
純資産の部合計							264,865,325	268,482,231	△ 3,616,906
負債及び純資産の部合計							303,133,958	311,423,891	△ 8,289,933

計算書類に対する注記（貴精拠点）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

ア 満期保有目的の債券等—移動平均法に基づく原価法

イ 上記以外の有価証券で時価のあるもの—時価法

（2）固定資産の減価償却の方法

ア 建物並びに器具及び備品—定額法

イ リース資産

（ア）所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース—定額法

（イ）所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース—定額法

（3）引当金の計上基準

ア 退職給付引当金—該当なし

イ 賞与引当金—職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している

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

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. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりとなっている

（1）貴精拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

（2）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は省略している。

（3）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

ア 貴精保育園

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
建 物	172,509,988	0	12,604,026	159,905,962
合 計	172,509,988	0	12,604,026	159,905,962

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の
取崩し

（1）基本金—該当なし

（2）国庫補助金等特別積立金—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）159,905,962円

計 159,905,962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年内返済予定額を含む）27,620,000円

計 27,620,000円

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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