

令和4年度 決算書

社会福祉法人 和会

自 令和4年 4月 1日

至 令和5年 3月 31日

【法人全体】

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)	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	144,398,970	140,660,649	3,738,321
		借入金利息補助金収入	31,784	31,784	0
		受取利息配当金収入	1,505	1,277	228
		その他の収入	1,254,000	1,388,100	-134,100
		事業活動収入計(1)	145,686,259	142,081,810	3,604,449
	支出	人件費支出	94,366,220	93,805,274	560,946
		事業費支出	17,255,760	16,466,230	789,530
		事務費支出	49,493,959	48,564,835	929,124
		支払利息支出	63,569	63,569	0
		その他の支出	1,220,000	1,188,600	31,400
事業活動支出計(2)	162,399,508	160,088,508	2,311,000		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-16,713,249	-18,006,698	1,293,449	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	163,386,000	163,386,000	0
		設備資金借入金収入	70,000,000	70,000,000	0
		その他の施設整備等による収入	1,050,000	1,050,000	0
		施設整備等収入計(4)	234,436,000	234,436,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,284,000	2,284,000	0
固定資産取得支出	209,411,090	208,864,770	546,320		
施設整備等支出計(5)	211,695,090	211,148,770	546,320		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		22,740,910	23,287,230	-546,320	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	7,500,000	7,500,000	0
		その他の活動による収入	1,678,200	1,678,200	0
		その他の活動による収入計(7)	9,178,200	9,178,200	0
	支出	積立資産支出	15,000,000	14,000,000	1,000,000
		その他の活動による支出	0	76,000	-76,000
その他の活動支出計(8)	15,000,000	14,076,000	924,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-5,821,800	-4,897,800	-924,000	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		205,861	382,732	-176,871	
前期末支払資金残高(12)		26,427,718	26,427,718	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		26,633,579	26,810,450	-176,871	

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)

事業活動による収支		勘定科目		本部	いわさき保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
収入	保育事業収入	0	140,660,649	0	140,660,649	140,660,649	0	140,660,649
	借入金利息補助金収入	0	31,784	0	31,784	31,784	0	31,784
	受取利息配当金収入	6	1,271	6	1,271	1,277	0	1,277
	その他の収入	0	1,388,100	0	1,388,100	1,388,100	0	1,388,100
	事業活動収入計(1)	6	142,081,804	6	142,081,804	142,081,810	0	142,081,810
支出	人件費支出	1,535,120	92,270,154	1,535,120	92,270,154	93,805,274	0	93,805,274
	事業費支出	0	16,466,230	0	16,466,230	16,466,230	0	16,466,230
	事務費支出	1,611	48,563,224	1,611	48,563,224	48,564,835	0	48,564,835
	支払利息支出	0	63,569	0	63,569	63,569	0	63,569
	その他の支出	0	1,188,600	0	1,188,600	1,188,600	0	1,188,600
	事業活動支出計(2)	1,536,731	158,551,777	1,536,731	158,551,777	160,088,508	0	160,088,508
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-1,536,725	-16,469,973	-1,536,725	-16,469,973	-18,006,698	0	-18,006,698
収入	施設整備等補助金収入	0	163,386,000	0	163,386,000	163,386,000	0	163,386,000
	設備資金借入金収入	0	70,000,000	0	70,000,000	70,000,000	0	70,000,000
	その他の施設整備等による収入	0	1,050,000	0	1,050,000	1,050,000	0	1,050,000
	施設整備等収入計(4)	0	234,436,000	0	234,436,000	234,436,000	0	234,436,000
支出	設備資金借入金元金償還支出	0	2,284,000	0	2,284,000	2,284,000	0	2,284,000
	固定資産取得支出	0	208,864,770	0	208,864,770	208,864,770	0	208,864,770
	施設整備等支出計(5)	0	211,148,770	0	211,148,770	211,148,770	0	211,148,770
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	23,287,230	0	23,287,230	23,287,230	0	23,287,230
収入	積立資産取崩収入	0	7,500,000	0	7,500,000	7,500,000	0	7,500,000
	拠点区分間繰入金収入	1,536,731	0	1,536,731	1,536,731	1,536,731	-1,536,731	0
	その他の活動による収入	0	1,678,200	0	1,678,200	1,678,200	0	1,678,200
	その他の活動による収入計(7)	1,536,731	9,178,200	1,536,731	10,714,931	10,714,931	-1,536,731	9,178,200
支出	積立資産支出	0	14,000,000	0	14,000,000	14,000,000	0	14,000,000
	拠点区分間繰入金支出	0	1,536,731	0	1,536,731	1,536,731	-1,536,731	0
	その他の活動による支出	0	76,000	0	76,000	76,000	0	76,000

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	本部	いわさき保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
収入					
その他の活動支出計(8)	0	15,612,731	15,612,731	-1,536,731	14,076,000
支出					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,536,731	-6,434,531	-4,897,800	0	-4,897,800
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	6	382,726	382,732	0	382,732
前期末支払資金残高(11)	817,798	25,609,920	26,427,718	0	26,427,718
当期末支払資金残高(10)+(11)	817,804	25,992,646	26,810,450	0	26,810,450

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	140,660,649	136,149,119	4,511,530
		サービス活動収益計(1)	140,660,649	136,149,119	4,511,530
	費用	人件費	93,315,214	99,768,641	-6,453,427
		事業費	16,466,230	10,581,467	5,884,763
		事務費	48,806,835	34,628,290	14,178,545
		減価償却費	3,604,854	5,145,693	-1,540,839
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,685,443	-1,577,408	-4,108,035	
	サービス活動費用計(2)	156,507,690	148,546,683	7,961,007	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-15,847,041	-12,397,564	-3,449,477	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	31,784	0	31,784
		受取利息配当金収益	1,277	2,079	-802
		その他のサービス活動外収益	1,388,100	1,449,325	-61,225
		サービス活動外収益計(4)	1,421,161	1,451,404	-30,243
	費用	支払利息	63,569	0	63,569
		その他のサービス活動外費用	1,188,600	1,290,225	-101,625
	サービス活動外費用計(5)	1,252,169	1,290,225	-38,056	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	168,992	161,179	7,813	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-15,678,049	-12,236,385	-3,441,664	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	163,386,000	162,244,000	1,142,000
		その他の特別収益	1,678,200	0	1,678,200
		特別収益計(8)	165,064,200	162,244,000	2,820,200
	費用	固定資産売却損・処分損	583,541	30,456,407	-29,872,866
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0	-11,905,519	11,905,519
		国庫補助金等特別積立金積立額	163,386,000	162,244,000	1,142,000
	その他の特別損失	116,671	0	116,671	
	特別費用計(9)	164,086,212	180,794,888	-16,708,676	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	977,988	-18,550,888	19,528,876	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-14,700,061	-30,787,273	16,087,212	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	60,170,818	20,958,091	39,212,727
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	45,470,757	-9,829,182	55,299,939
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	7,500,000	79,500,000	-72,000,000
		その他の積立金積立額(16)	14,000,000	9,500,000	4,500,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	38,970,757	60,170,818	-21,200,061

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		本部	いわさき保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	保育事業収益	0	140,660,649	140,660,649	0	140,660,649
	サービス活動収益計(1)	0	140,660,649	140,660,649	0	140,660,649
費用	人件費	1,535,120	91,780,094	93,315,214	0	93,315,214
	事業費	0	16,466,230	16,466,230	0	16,466,230
	事務費	1,611	48,805,224	48,806,835	0	48,806,835
	減価償却費	0	3,604,854	3,604,854	0	3,604,854
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-5,685,443	-5,685,443	0	-5,685,443
	サービス活動費用計(2)	1,536,731	154,970,959	156,507,690	0	156,507,690
サービス活動増減の部	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,536,731	-14,310,310	-15,847,041	0	-15,847,041
	借入金利息補助金収益	0	31,784	31,784	0	31,784
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	6	1,271	1,277	0	1,277
	その他のサービス活動外収益	0	1,388,100	1,388,100	0	1,388,100
	サービス活動外収益計(4)	6	1,421,155	1,421,161	0	1,421,161
費用	支払利息	0	63,569	63,569	0	63,569
	その他のサービス活動外費用	0	1,188,600	1,188,600	0	1,188,600
	サービス活動外費用計(5)	0	1,252,169	1,252,169	0	1,252,169
サービス活動外増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6	168,986	168,992	0	168,992
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-1,536,725	-14,141,324	-15,678,049	0	-15,678,049
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	163,386,000	163,386,000	0	163,386,000
	拠点区分間繰入金収益	1,536,731	0	1,536,731	-1,536,731	0
	その他の特別収益	0	1,678,200	1,678,200	0	1,678,200
	特別収益計(8)	1,536,731	165,064,200	166,600,931	-1,536,731	165,064,200
特別増減の部	固定資産売却損・処分損	0	583,541	583,541	0	583,541
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	163,386,000	163,386,000	0	163,386,000
	拠点区分間繰入金費用	0	1,536,731	1,536,731	-1,536,731	0
	その他の特別損失	0	116,671	116,671	0	116,671

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	本部	いわざき保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
特別費用計(9)	0	165,622,943	165,622,943	-1,536,731	164,086,212
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,536,731	-558,743	977,988	0	977,988
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6	-14,700,067	-14,700,061	0	-14,700,061
前期繰越活動増減差額(12)	817,798	59,353,020	60,170,818	0	60,170,818
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	817,804	44,652,953	45,470,757	0	45,470,757
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	7,500,000	7,500,000	0	7,500,000
その他の積立金積立額(16)	0	14,000,000	14,000,000	0	14,000,000
繰越活動増減差額の部	817,804	38,152,953	38,970,757	0	38,970,757
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)					

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	254,958,863	210,474,021	44,484,842	流 動 負 債	233,413,353	186,237,303	47,176,050
現 金 預 金	78,797,798	16,552,123	62,245,675	事 業 未 払 金	6,353,612	1,598,371	4,755,241
事 業 未 収 金	4,425,244	4,872,898	-447,654	そ の 他 の 未 払 金	219,549,000	180,241,000	39,308,000
未 収 金	28,999	0	28,999	1年以内返済予定設備資金借入金	3,564,000	0	3,564,000
未 収 補 助 金	171,254,770	169,906,600	1,348,170	未 払 費 用	1,178,893	1,087,723	91,170
立 替 金	159,152	0	159,152	預 り 金	20,522	25,802	-5,280
前 払 費 用	292,900	19,142,400	-18,849,500	職 員 預 り 金	1,046,386	1,093,407	-47,021
固 定 資 産	457,971,255	248,127,551	209,843,704	賞 与 引 当 金	1,700,940	2,191,000	-490,060
基 本 財 産	411,728,183	1,000,000	410,728,183	固 定 負 債	64,152,000	0	64,152,000
建 物	410,728,183	0	410,728,183	設 備 資 金 借 入 金	64,152,000	0	64,152,000
定 期 預 金	1,000,000	1,000,000	0	負 債 の 部 合 計	297,565,353	186,237,303	111,328,050
そ の 他 の 固 定 資 産	46,243,072	247,127,551	-200,884,479	純 資 産 の 部			
建 物	270,416	0	270,416	基 本 金	29,449,451	29,449,451	0
構 築 物	15,765,758	163,800	15,601,958	基 本 金	29,449,451	29,449,451	0
車 輛 運 搬 具	169,400	0	169,400	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	319,944,557	162,244,000	157,700,557
器 具 及 び 備 品	2,020,732	1,630,651	390,081	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	319,944,557	162,244,000	157,700,557
建 設 仮 勘 定	0	223,783,100	-223,783,100	そ の 他 の 積 立 金	27,000,000	20,500,000	6,500,000
権 利	1,016,766	0	1,016,766	人 件 費 積 立 金	4,000,000	0	4,000,000
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	15,000,000	11,000,000	4,000,000	修 繕 積 立 金	11,000,000	11,000,000	0
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	12,000,000	9,500,000	2,500,000	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	12,000,000	9,500,000	2,500,000
差 入 保 証 金	0	1,050,000	-1,050,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	38,970,757	60,170,818	-21,200,061
				増 減 差 額	38,970,757	60,170,818	-21,200,061
				(うち当期活動増減差額)	-14,700,061	-30,787,273	16,087,212
				純 資 産 の 部 合 計	415,364,765	272,364,269	143,000,496
資 産 の 部 合 計	712,930,118	458,601,572	254,328,546	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	712,930,118	458,601,572	254,328,546

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	本部	いわさき保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	836,284	254,122,579	254,958,863	0	254,958,863
現金預金	836,284	77,961,514	78,797,798	0	78,797,798
事業未収金	0	4,425,244	4,425,244	0	4,425,244
未収金	0	28,999	28,999	0	28,999
未収補助金	0	171,254,770	171,254,770	0	171,254,770
立替金	0	159,152	159,152	0	159,152
前払費用	0	292,900	292,900	0	292,900
固定資産	0	457,971,255	457,971,255	0	457,971,255
基本財産	0	411,728,183	411,728,183	0	411,728,183
建物	0	410,728,183	410,728,183	0	410,728,183
定期預金	0	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000
その他の固定資産	0	46,243,072	46,243,072	0	46,243,072
建物	0	270,416	270,416	0	270,416
構築物	0	15,765,758	15,765,758	0	15,765,758
車輛運搬具	0	169,400	169,400	0	169,400
器具及び備品	0	2,020,732	2,020,732	0	2,020,732
権利	0	1,016,766	1,016,766	0	1,016,766
保育所繰越積立資産	0	15,000,000	15,000,000	0	15,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	12,000,000	12,000,000	0	12,000,000
資産の部合計	836,284	712,093,834	712,930,118	0	712,930,118
流動負債	18,480	233,394,873	233,413,353	0	233,413,353
事業未払金	0	6,353,612	6,353,612	0	6,353,612
その他の未払金	0	219,549,000	219,549,000	0	219,549,000
1年以内返済予定設備資金借入金	0	3,564,000	3,564,000	0	3,564,000
未払費用	0	1,178,893	1,178,893	0	1,178,893
預り金	18,480	2,042	20,522	0	20,522
職員預り金	0	1,046,386	1,046,386	0	1,046,386
賞与引当金	0	1,700,940	1,700,940	0	1,700,940
固定負債	0	64,152,000	64,152,000	0	64,152,000
設備資金借入金	0	64,152,000	64,152,000	0	64,152,000
負債の部合計	18,480	297,546,873	297,565,353	0	297,565,353
基本金	0	29,449,451	29,449,451	0	29,449,451
基本金	0	29,449,451	29,449,451	0	29,449,451
国庫補助金等特別積立金	0	319,944,557	319,944,557	0	319,944,557
国庫補助金等特別積立金	0	319,944,557	319,944,557	0	319,944,557
その他の積立金	0	27,000,000	27,000,000	0	27,000,000
人件費積立金	0	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000
修繕積立金	0	11,000,000	11,000,000	0	11,000,000
保育所施設・設備整備積立金	0	12,000,000	12,000,000	0	12,000,000
次期繰越活動増減差額	817,804	38,152,953	38,970,757	0	38,970,757
次期繰越活動増減差額	817,804	38,152,953	38,970,757	0	38,970,757
(うち当期活動増減差額)	6	-14,700,067	-14,700,061	0	-14,700,061
純資産の部合計	817,804	414,546,961	415,364,765	0	415,364,765
負債及び純資産の部合計	836,284	712,093,834	712,930,118	0	712,930,118

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品一定額法
- ・ 無形固定資産（リース資産を除く）一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金

当該拠出額である掛金額をもって費用処理を行っているため、退職給付引当金の計上はしていない。

- ・ 賞与引当金

職員に対する賞与支給見込額のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金の拠出に備えるため、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している。

3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (3) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人では、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 本部拠点(社会福祉事業)

「本部」

イ いわさき保育園拠点(社会福祉事業)

「いわさき保育園」

4. 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	当期末増加額	当期末減少額	当期末残高
建物（基本財産）	0	413,605,215	2,877,032	410,728,183
定期預金（基本財産）	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	1,000,000	413,605,215	2,877,032	411,728,183

5. 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等の取崩

該当なし

6. 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)	410,728,183 円
計	410,728,183 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)	67,716,000 円
計	67,716,000 円

7. 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)

固定資産の内訳	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	413,605,215	2,877,032	410,728,183
建物(固定資産)	275,000	4,584	270,416
構築物	16,032,975	267,217	15,765,758
車輛運搬具	1,214,228	1,044,828	169,400
器具及び備品	4,674,048	2,653,316	2,020,732
合計	435,801,466	6,846,977	428,954,489

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. 関連当事者との取引内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

13. 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

<いわさき保育園拠点区分>

○車輛運搬具

期首で器具備品から「避難車」及び「お散歩車」を「器具及び備品」から「車両運搬具」に修正計上している。

○その他の特別収益(過年度)

「その他の特別収益(過年度)で計上する1,678,200円は、前年度分の補助金の額である。

○その他の特別損失(過年度)

「避難車」(H31/3/28取得)は、耐用年数を10年から4年に変更し、その調整額40,671円を「その他の特別損失」で計上している。

借入金明細書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 和会

別紙3 (㊦)
(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期末残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	委引期未満 (㊦)④+㊦⑤ (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	促進 種別	担保資産 地番または内容	償還額
									当期支出額	利息補助金収入				
独立行政法人福祉医療機構	いわさき保育園	いわさき保育園	0	53,200,000	1,672,000	(51,528,000)	836,000	0.050	23,206	11,603	2042年3月	設備・整備資金	松戸市西葛根三丁目9番地1,4号寄附	410,728,183
独立行政法人福祉医療機構	いわさき保育園	いわさき保育園	0	16,800,000	612,000	(16,188,000)	306,000	0.450	40,363	20,181	2042年3月	設備・整備資金	松戸市西葛根三丁目9番地1,4号寄附	410,728,183
計			0	70,000,000	2,284,000	(67,716,000)	1,142,000		63,569	31,784				
長期運営資金借入金						(3,564,000)								
短期運営資金借入金														
計			0	0	0	(0)	0	0	0	0				
計			0	70,000,000	2,284,000	(67,716,000)	1,142,000		63,569	31,784				

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 和会

別紙 3 (㊸)
(単位: 円)

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	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						本部	いわさき保育園
	介護事業						
	老人事業						
	児童事業						
	区分小計	0	0	0	0	0	0
	区分小計	0	0	0	0	0	0
	区分小計	0	0	0	0	0	0
【松戸市】民間保育所委託費	保育事業	2,269,500	0	2,269,500	0	0	2,269,500
【松戸市】特別管理費補助金	保育事業	1,920,000	0	1,920,000	0	0	1,920,000
【松戸市】施設管理費補助金	保育事業	1,477,018	0	1,477,018	0	0	1,477,018
【松戸市】保育従事者支援補助金	保育事業	9,093,800	0	9,093,800	0	0	9,093,800
【松戸市】新型コロナウイルス感染症対策	保育事業	500,000	0	500,000	0	0	500,000
【松戸市】保育所等運営費等補助金	保育事業	4,478,830	0	4,478,830	0	0	4,478,830
【松戸市】予備保育士設置補助金	保育事業	2,753,070	0	2,753,070	0	0	2,753,070
【松戸市】延長保育事業補助金	保育事業	1,672,500	483,833	2,156,333	0	0	2,156,333
【松戸市】保育士宿舍借上げ支援事業補助金	保育事業	336,000	0	336,000	0	0	336,000
【松戸市】松戸市単独加算	保育事業	2,540,150	0	2,540,150	0	0	2,540,150
【松戸市】労働環境改善支援補助金	保育事業	632,000	0	632,000	0	0	632,000
【松戸市】保育支援者設置補助金	保育事業	1,066,000	0	1,066,000	0	0	1,066,000
【松戸市】保育士等処遇改善臨時特例事業	保育事業	1,555,560	0	1,555,560	0	0	1,555,560
【市社会福祉協議会】福祉活動団体助成金	保育事業	0	25,000	25,000	0	0	25,000
区分小計		30,294,428	508,833	30,803,261	0	0	30,803,261
	障害						

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 和会

別紙 3 (㊸)
(単位：円)

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	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						本部	いわさき保育園
	事業						
区分小計		0	0	0	0	0	0
	生活保護事業						
区分小計		0	0	0	0	0	0
	医療事業						
区分小計		0	0	0	0	0	0
	他事業						
区分小計		0	0	0	0	0	0
	利息						
【松戸市】社会福祉施設借入金補助金		31,784	0	31,784	0	0	31,784
区分小計		31,784	0	31,784	0	0	31,784
	施設						
【松戸市】民間保育所施設整備費補助金		162,244,000	0	162,244,000	162,244,000	0	162,244,000
区分小計		162,244,000	0	162,244,000	162,244,000	0	162,244,000
	償還						
【松戸市】社会福祉施設借入金補助金		1,142,000	0	1,142,000	1,142,000	0	1,142,000
区分小計		1,142,000	0	1,142,000	1,142,000	0	1,142,000

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 社会福祉法人 和会

別紙3 (④)
(単位：円)

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	金額	使用目的等
	繰入先				
いわさき保育園	本部		前期末支払資金残高	1,536,731	本部の人員費、及び事務費に充当

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 社会福祉法人 和会

別紙3 (⑥)
(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	
			本部	いわさき保育園
	前年度末残高	29,449,451	0	29,449,451
	第一号基本金	19,312,500	0	19,312,500
	第二号基本金	0	0	0
	第三号基本金	10,136,951	0	10,136,951
第一号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
	当期末残高	29,449,451	0	29,449,451
	第一号基本金	19,312,500	0	19,312,500
	第二号基本金	0	0	0
	第三号基本金	10,136,951	0	10,136,951

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	小口現金 千葉興業銀行馬橋支店他		—	運転資金として 運転資金として	—	—	3,150 78,794,648
事業未収金			—	委託費精算分、保護者実費3月分	—	—	78,797,798
未収金			—	給与返金未収分	—	—	4,425,244
未収補助金			—	民間保育所施設整備補助金、予備保育士設置補助金他	—	—	28,999
立替金			—	職員社会保険料1.2月分	—	—	171,254,770
前払費用			—	借上げ社宅家賃4月分、警備委託料4月分	—	—	159,152 292,900
流動資産合計 254,958,863							
2 固定資産							
(1) 基本財産							
建物	(いわさき保育園拠点)松戸市西馬橋三丁目49番地3、 49番地2		2022年度	第2種社会福祉事業である、いわさき保育園に使用 している	413,605,215	2,877,032	410,728,183
定期預金	(いわさき保育園拠点)定期預金朝日信用金庫馬橋支店		—	法人運営のための資金	—	—	1,000,000
基本財産合計 411,728,183							
(2) その他の固定資産							
建物	(いわさき保育園拠点)ミストタワー		2022年度	第2種社会福祉事業である、いわさき保育園に使用 している	275,000	4,584	270,416
構築物	外構工事		2022年度	利用者の支援のために使用している	16,032,975	267,217	15,765,758
車輛運搬具	避難車・散歩車 6台		2005年度	利用者の支援のために使用している	1,214,228	1,044,828	169,400
器具及び備品	災害発電機、ピクニック・カメラ他		—	利用者の支援のために使用している	4,674,048	2,653,316	2,020,732
権利	水道加入権		—	水道利用のために加入している	1,034,000	17,284	1,016,766
保育所繰越積立資産	定期預金朝日信用金庫馬橋支店他		—	将来における人件費や修繕等に充当するために積み立 てている預金	—	—	15,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	普通預金千葉興業銀行馬橋支店		—	将来における施設整備の目的のために積み立てている 預金	—	—	12,000,000
その他の固定資産合計 46,243,072							
固定資産合計 457,971,255							
資産合計 712,930,118							
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	ガス・水道・電気使用料3月分、給食食材3月分他		—		—	—	6,353,612
その他の未払金	園舎新築工事費用、備品購入費用		—		—	—	219,549,000
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構		—		—	—	3,564,000
未払費用	社会保険料3月分他		—		—	—	1,178,893
預り金	社会保険労務士報酬分所得税他		—		—	—	20,522
職員預り金	社会保険料3月分、期末賞与分他		—		—	—	1,046,386
賞与引当金	7月支給予定の賞与引当金の当該年度算定分		—		—	—	1,700,940
流動負債合計 233,413,353							

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	減価却累計額	貸借対照表価額
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	64,152,000
	固定負債合計					64,152,000
	負債合計					297,565,363
	差引純資産					415,364,765

【本部拠点区分】

本部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

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	受取利息配当金収入	5	6	-1
	受取利息配当金収入	5	6	-1
	事業活動収入計(1)	5	6	-1
	支出			
	人件費支出	1,535,120	1,535,120	0
	役員報酬支出	1,535,120	1,535,120	0
	事務費支出	121,022	1,611	119,411
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000
	事務消耗品費支出	10,000	0	10,000
	通信運搬費支出	10,000	0	10,000
会議費支出	30,000	589	29,411	
賃借料支出	1,022	1,022	0	
雑支出	60,000	0	60,000	
事業活動支出計(2)	1,656,142	1,536,731	119,411	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-1,656,137	-1,536,725	-119,412	
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			
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	1,656,142	1,536,731	119,411
	拠点区分間繰入金収入	1,656,142	1,536,731	119,411
	その他の活動による収入計(7)	1,656,142	1,536,731	119,411
	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)	1,656,142	1,536,731	119,411	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5	6	-1	
前期末支払資金残高(12)	817,798	817,798	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	817,803	817,804	-1	

本部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

(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				
		サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用	人件費	1,535,120	1,648,880	-113,760
		役員報酬	1,535,120	1,648,880	-113,760
		事務費	1,611	3,968	-2,357
		通信運搬費	0	1,090	-1,090
		会議費	589	1,837	-1,248
		賃借料	1,022	0	1,022
		雑費	0	1,041	-1,041
		サービス活動費用計(2)	1,536,731	1,652,848	-116,117
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-1,536,731	-1,652,848	116,117	
サービス活動外増減の部	収益				
		受取利息配当金収益	6	5	1
		受取利息配当金収益	6	5	1
		サービス活動外収益計(4)	6	5	1
	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)	6	5	1	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-1,536,725	-1,652,843	116,118	
特別増減の部	収益				
		拠点区分間繰入金収益	1,536,731	1,652,848	-116,117
		拠点区分間繰入金収益	1,536,731	1,652,848	-116,117
		特別収益計(8)	1,536,731	1,652,848	-116,117
費用					
		特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,536,731	1,652,848	-116,117	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6	5	1	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	817,798	817,793	5
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	817,804	817,798	6
		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)	817,804	817,798	6

本部拠点区分貸借対照表

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	836,284	841,558	-5,274	流 動 負 債	18,480	23,760	-5,280
現 金 預 金	836,284	841,558	-5,274	預 り 金	18,480	23,760	-5,280
千葉興業銀行 (本部3487161)	836,284	841,558	-5,274	負 債 の 部 合 計	18,480	23,760	-5,280
				純 資 産 の 部			
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	817,804	817,798	6
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	817,804	817,798	6
				(うち当期活動 増 減 差 額)	6	5	1
				純 資 産 の 部 合 計	817,804	817,798	6
資 産 の 部 合 計	836,284	841,558	-5,274	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	836,284	841,558	-5,274

計算書類に対する注記(本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針
 - (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品一定額法
 - ・ 無形固定資産（リース資産を除く）一定額法
2. 採用する退職給付制度
本部拠点での退職共済制度の加入者はいない。
3. 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) 本部拠点計算書類(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) 本部拠点はサービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。
 - (3) 本部拠点はサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。
4. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
5. 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
6. 担保に供している資産
該当なし
7. 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
8. 重要な後発事象
該当なし
9. 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

【いわさき保育園拠点区分】

いわさき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

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)			
事	業	保育事業収入	144,398,970	140,660,649	3,738,321		
		委託費収入	105,644,970	105,810,210	-165,240		
		利用者等利用料収入	4,035,000	4,047,178	-12,178		
		利用者等利用料収入(一般)	4,035,000	4,047,178	-12,178		
		その他の事業収入	34,719,000	30,803,261	3,915,739		
		補助金事業収入(公費)	34,191,000	30,294,428	3,896,572		
		松戸市補助金	34,191,000	30,294,428	3,896,572		
		補助金事業収入(一般)	528,000	508,833	19,167		
		借入金利息補助金収入	31,784	31,784	0		
		借入金利息補助金収入	31,784	31,784	0		
		受取利息配当金収入	1,500	1,271	229		
		受取利息配当金収入	1,500	1,271	229		
		その他の収入	1,254,000	1,388,100	-134,100		
		受入研修費収入	22,000	188,000	-166,000		
		利用者等外給食費収入	1,220,000	1,188,600	31,400		
		雑収入	12,000	11,500	500		
		事業活動収入計(1)	145,686,254	142,081,804	3,604,450		
		業	活	人件費支出	92,831,100	92,270,154	560,946
				職員給料支出	56,441,100	56,168,367	272,733
職員俸給	34,650,000			34,630,229	19,771		
管理職手当	807,300			807,300	0		
処遇改善手当	6,900,000			6,894,500	5,500		
専門職手当	1,000,000			942,000	58,000		
リーダー手当	1,800,000			1,809,000	-9,000		
松戸市補助金手当	9,103,800			9,103,800	0		
住宅手当	150,000			150,000	0		
残業手当	1,150,000			968,856	181,144		
通勤手当	880,000			862,682	17,318		
職員賞与支出	12,820,000			12,773,819	46,181		
非常勤職員給与支出	10,978,000			10,793,554	184,446		
パート	10,900,000			10,716,186	183,814		
嘱託医	78,000			77,368	632		
退職給付支出	712,000			712,000	0		
法定福利費支出	11,880,000			11,822,414	57,586		
社会保険料	10,820,000			10,767,258	52,742		
労働保険料	1,060,000			1,055,156	4,844		
事業費支出	17,255,760			16,466,230	789,530		
給食費支出	5,760,000			5,720,555	39,445		
保健衛生費支出	700,000			673,261	26,739		
保育材料費支出	800,000			484,226	315,774		
水道光熱費支出	3,640,000			3,266,075	373,925		
消耗器具備品費支出	5,200,000			5,216,507	-16,507		
保険料支出	315,760			315,760	0		
賃借料支出	620,000			589,380	30,620		
雑支出	220,000			200,466	19,534		
事務費支出	49,372,937			48,563,224	809,713		
福利厚生費支出	920,000	882,008	37,992				
職員被服費支出	100,000	80,512	19,488				
旅費交通費支出	50,000	36,689	13,311				
研修研究費支出	120,000	68,376	51,624				
事務消耗品費支出	600,000	499,136	100,864				
印刷製本費支出	150,000	75,415	74,585				
修繕費支出	350,000	105,578	244,422				
通信運搬費支出	260,000	228,774	31,226				
業	活	事業活動収入計(1)	145,686,254	142,081,804	3,604,450		
業	動	人件費支出	92,831,100	92,270,154	560,946		
業	に	職員給料支出	56,441,100	56,168,367	272,733		
業	支	職員俸給	34,650,000	34,630,229	19,771		
業	に	管理職手当	807,300	807,300	0		
業	に	処遇改善手当	6,900,000	6,894,500	5,500		
業	に	専門職手当	1,000,000	942,000	58,000		
業	に	リーダー手当	1,800,000	1,809,000	-9,000		
業	に	松戸市補助金手当	9,103,800	9,103,800	0		
業	に	住宅手当	150,000	150,000	0		
業	に	残業手当	1,150,000	968,856	181,144		
業	に	通勤手当	880,000	862,682	17,318		
業	に	職員賞与支出	12,820,000	12,773,819	46,181		
業	に	非常勤職員給与支出	10,978,000	10,793,554	184,446		
業	に	パート	10,900,000	10,716,186	183,814		
業	に	嘱託医	78,000	77,368	632		
業	に	退職給付支出	712,000	712,000	0		
業	に	法定福利費支出	11,880,000	11,822,414	57,586		
業	に	社会保険料	10,820,000	10,767,258	52,742		
業	に	労働保険料	1,060,000	1,055,156	4,844		
業	に	事業費支出	17,255,760	16,466,230	789,530		
業	に	給食費支出	5,760,000	5,720,555	39,445		
業	に	保健衛生費支出	700,000	673,261	26,739		
業	に	保育材料費支出	800,000	484,226	315,774		
業	に	水道光熱費支出	3,640,000	3,266,075	373,925		
業	に	消耗器具備品費支出	5,200,000	5,216,507	-16,507		
業	に	保険料支出	315,760	315,760	0		
業	に	賃借料支出	620,000	589,380	30,620		
業	に	雑支出	220,000	200,466	19,534		
業	に	事務費支出	49,372,937	48,563,224	809,713		
業	に	福利厚生費支出	920,000	882,008	37,992		
業	に	職員被服費支出	100,000	80,512	19,488		
業	に	旅費交通費支出	50,000	36,689	13,311		
業	に	研修研究費支出	120,000	68,376	51,624		
業	に	事務消耗品費支出	600,000	499,136	100,864		
業	に	印刷製本費支出	150,000	75,415	74,585		
業	に	修繕費支出	350,000	105,578	244,422		
業	に	通信運搬費支出	260,000	228,774	31,226		

いわさき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

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
支	会議費支出	50,000	12,750	37,250	
	広報費支出	495,000	495,000	0	
	業務委託費支出	4,420,000	4,356,926	63,074	
	手数料支出	4,920,000	4,885,732	34,268	
	賃借料支出	1,520,000	1,550,906	-30,906	
	土地・建物賃借料支出	35,017,800	35,017,800	0	
	租税公課支出	20,000	12,810	7,190	
	保守料支出	100,000	35,200	64,800	
	諸会費支出	130,137	126,137	4,000	
	雑支出	150,000	93,475	56,525	
	支払利息支出	63,569	63,569	0	
	支払利息支出	63,569	63,569	0	
	その他の支出	1,220,000	1,188,600	31,400	
	利用者等外給食費支出	1,220,000	1,188,600	31,400	
	事業活動支出計(2)	160,743,366	158,551,777	2,191,589	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-15,057,112	-16,469,973	1,412,861	
	施設整備等による収支	入	施設整備等補助金収入	163,386,000	163,386,000
施設整備等補助金収入			162,244,000	162,244,000	0
設備資金借入金元金償還補助金収入			1,142,000	1,142,000	0
設備資金借入金収入			70,000,000	70,000,000	0
設備資金借入金収入			70,000,000	70,000,000	0
その他の施設整備等による収入			1,050,000	1,050,000	0
その他の収入			1,050,000	1,050,000	0
施設整備等収入計(4)			234,436,000	234,436,000	0
出		設備資金借入金元金償還支出	2,284,000	2,284,000	0
		設備資金借入金元金償還支出	2,284,000	2,284,000	0
		固定資産取得支出	209,411,090	208,864,770	546,320
		建物取得支出	190,364,115	190,339,115	25,000
		構築物取得支出	16,032,975	16,032,975	0
		車両運搬具取得支出	200,000	173,000	27,000
器具及び備品取得支出	1,780,000	1,285,680	494,320		
権利取得支出	1,034,000	1,034,000	0		
施設整備等支出計(5)	211,695,090	211,148,770	546,320		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	22,740,910	23,287,230	-546,320		
その他の活動による収支	入	積立資産取崩収入	7,500,000	7,500,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	7,500,000	7,500,000	0
		その他の活動による収入	1,678,200	1,678,200	0
		その他の収入	1,678,200	1,678,200	0
	その他の活動による収入計(7)	9,178,200	9,178,200	0	
	出	積立資産支出	15,000,000	14,000,000	1,000,000
		保育所繰越積立資産支出	4,000,000	4,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	11,000,000	10,000,000	1,000,000
		拠点区分間繰入金支出	1,656,142	1,536,731	119,411
		拠点区分間繰入金支出	1,656,142	1,536,731	119,411
その他の活動による支出		0	76,000	-76,000	
その他の支出	0	76,000	-76,000		
その他の活動支出計(8)	16,656,142	15,612,731	1,043,411		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-7,477,942	-6,434,531	-1,043,411		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	205,856	382,726	-176,870		
前期末支払資金残高(12)	25,609,920	25,609,920	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	25,815,776	25,992,646	-176,870		

いわさき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

(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	140,660,649	136,149,119	4,511,530
	委託費収益	105,810,210	101,194,840	4,615,370
	利用者等利用料収益	4,047,178	3,692,919	354,259
	利用者等利用料収益(一般)	4,047,178	3,692,919	354,259
	その他の事業収益	30,803,261	31,261,360	-458,099
	補助金事業収益(公費)	30,294,428	30,714,060	-419,632
	松戸市補助金	30,294,428	30,714,060	-419,632
	補助金事業収益(一般)	508,833	547,300	-38,467
	サービス活動収益計(1)	140,660,649	136,149,119	4,511,530
サ ー ビ ス 活 動 費 用	人件費	91,780,094	98,119,761	-6,339,667
	職員給料	56,168,367	60,821,900	-4,653,533
	職員俸給	34,630,229	39,984,798	-5,354,569
	管理職手当	807,300	801,000	6,300
	処遇改善手当	6,894,500	4,344,656	2,549,844
	専門職手当	942,000	1,365,000	-423,000
	リターナティブ手当	1,809,000	1,380,000	429,000
	松戸市補助金手当	9,103,800	9,985,800	-882,000
	住宅手当	150,000	125,000	25,000
	残業手当	968,856	1,081,508	-112,652
	休日出勤手当	0	232,674	-232,674
	通勤手当	862,682	1,233,464	-370,782
	その他手当	0	288,000	-288,000
	職員賞与	10,582,819	12,955,691	-2,372,872
	賞与引当金繰入	1,700,940	2,191,000	-490,060
	非常勤職員給与	10,793,554	9,016,600	1,776,954
	パート	10,716,186	8,939,232	1,776,954
	嘱託医	77,368	77,368	0
	退職給付費用	712,000	801,000	-89,000
	法定福利費	11,822,414	12,333,570	-511,156
	社会保険料	10,767,258	11,367,445	-600,187
	労働保険料	1,055,156	966,125	89,031
	事業費	16,466,230	10,581,467	5,884,763
	給食費	5,720,555	5,004,716	715,839
	保健衛生費	673,261	782,853	-109,592
	保育材料費	484,226	486,274	-2,048
	水道光熱費	3,266,075	2,944,992	321,083
	消耗器具備品費	5,216,507	704,602	4,511,905
	保険料	315,760	242,200	73,560
	賃借料	589,380	410,652	178,728
	雑費	200,466	5,178	195,288
	事務費	48,805,224	34,624,322	14,180,902
	福利厚生費	882,008	481,407	400,601
職員被服費	80,512	90,298	-9,786	
旅費交通費	36,689	25,336	11,353	
研修研究費	68,376	19,140	49,236	
事務消耗品費	499,136	196,561	302,575	
印刷製本費	75,415	134,721	-59,306	
修繕費	105,578	1,023,703	-918,125	
通信運搬費	228,774	237,978	-9,204	
会議費	12,750	1,839	10,911	
広報費	495,000	11,000	484,000	

いわさき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

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	業務委託費	4,598,926	3,800,207	798,719	
	手数料	4,885,732	190,915	4,694,817	
	保険料	0	18,480	-18,480	
	賃借料	1,550,906	1,641,427	-90,521	
	土地・建物賃借料	35,017,800	26,124,000	8,893,800	
	租税公課	12,810	167,600	-154,790	
	保守料	35,200	220,813	-185,613	
	諸会費	126,137	116,137	10,000	
	雑費	93,475	122,760	-29,285	
	減価償却費	3,604,854	5,145,693	-1,540,839	
	減価償却費	3,604,854	5,145,693	-1,540,839	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,685,443	-1,577,408	-4,108,035	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,685,443	-1,577,408	-4,108,035	
	サービス活動費用計(2)	154,970,959	146,893,835	8,077,124	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-14,310,310	-10,744,716	-3,565,594	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	31,784	0	31,784
		借入金利息補助金収益	31,784	0	31,784
		受取利息配当金収益	1,271	2,074	-803
		受取利息配当金収益	1,271	2,074	-803
		その他のサービス活動外収益	1,388,100	1,449,325	-61,225
		受入研修費収益	188,000	158,000	30,000
		利用者等外給食収益	1,188,600	1,290,225	-101,625
		雑収益	11,500	1,100	10,400
	サービス活動外収益計(4)	1,421,155	1,451,399	-30,244	
	費用	支払利息	63,569	0	63,569
支払利息		63,569	0	63,569	
その他のサービス活動外費用		1,188,600	1,290,225	-101,625	
利用者等外給食費		1,188,600	1,290,225	-101,625	
サービス活動外費用計(5)	1,252,169	1,290,225	-38,056		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	168,986	161,174	7,812		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-14,141,324	-10,583,542	-3,557,782	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	163,386,000	162,244,000	1,142,000
		施設整備等補助金収益	162,244,000	162,244,000	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	1,142,000	0	1,142,000
		その他の特別収益	1,678,200	0	1,678,200
		その他の特別収益(過年度)	1,678,200	0	1,678,200
	特別収益計(8)	165,064,200	162,244,000	2,820,200	
	費用	固定資産売却損・処分損	583,541	30,456,407	-29,872,866
		建物売却損・処分損	0	21,842,841	-21,842,841
		構築物売却損・処分損	153,560	6,450,082	-6,296,522
		器具及び備品売却損・処分損	429,981	2,163,484	-1,733,503
国庫補助金等特別積立金取崩額(除)		0	-11,905,519	11,905,519	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0	-11,905,519	11,905,519		
国庫補助金等特別積立金積立額	163,386,000	162,244,000	1,142,000		
国庫補助金等特別積立金積立額	163,386,000	162,244,000	1,142,000		
拠点区分間繰入金費用	1,536,731	1,652,848	-116,117		
拠点区分間繰入金費用	1,536,731	1,652,848	-116,117		
その他の特別損失	116,671	0	116,671		
その他の特別損失	40,671	0	40,671		
その他の特別損失(過年度)	76,000	0	76,000		
特別費用計(9)	165,622,943	182,447,736	-16,824,793		

いわさき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

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-558,743	-20,203,736	19,644,993
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-14,700,067	-30,787,278	16,087,211
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	59,353,020	20,140,298	39,212,722
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	44,652,953	-10,646,980	55,299,933
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	7,500,000	79,500,000	-72,000,000
	修繕積立金取崩額	0	67,000,000	-67,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	7,500,000	12,500,000	-5,000,000
	その他の積立金積立額(16)	14,000,000	9,500,000	4,500,000
	人件費積立金積立額	4,000,000	0	4,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	10,000,000	9,500,000	500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	38,152,953	59,353,020	-21,200,067

いわさき保育園拠点区分貸借対照表

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	254,122,579	209,632,463	44,490,116	流 動 負 債	233,394,873	186,213,543	47,181,330
現 金 預 金	77,961,514	15,710,565	62,250,949	事 業 未 払 金	6,353,612	1,598,371	4,755,241
小 口 現 金	3,150	17,919	-14,769	そ の 他 の 未 払 金	219,549,000	180,241,000	39,308,000
千 葉 興 業 銀 行 (普通3482581)	72,961,809	11,611,609	61,350,200	1 年 以 内 返 済 予 定 設 備 資 金 借 入 金	3,564,000	0	3,564,000
千 葉 興 業 銀 行 (普通1122647)	91,384	3,692,323	-3,600,939	未 払 費 用	1,178,893	1,087,723	91,170
千 葉 興 業 銀 行 (当座3482582)	181,502	181,502	0	預 り 金	2,042	2,042	0
朝 日 信 用 金 庫 (普通0094647)	4,719,314	202,857	4,516,457	職 員 預 り 金	1,046,386	1,093,407	-47,021
朝 日 信 用 金 庫 (定 期)	4,355	4,355	0	健 康 保 険 料	192,423	177,159	15,264
事 業 未 収 金	4,425,244	4,872,898	-447,654	厚 生 年 金	336,166	323,082	13,084
未 収 金	28,999	0	28,999	所 得 税	276,597	214,966	61,631
未 収 補 助 金	171,254,770	169,906,600	1,348,170	住 民 税	241,200	378,200	-137,000
立 替 金	159,152	0	159,152	賞 与 引 当 金	1,700,940	2,191,000	-490,060
前 払 費 用	292,900	19,142,400	-18,849,500	固 定 負 債	64,152,000	0	64,152,000
固 定 資 産	457,971,255	248,127,551	209,843,704	設 備 資 金 借 入 金	64,152,000	0	64,152,000
基 本 財 産	411,728,183	1,000,000	410,728,183	負 債 の 部 合 計	297,546,873	186,213,543	111,333,330
建 物	410,728,183	0	410,728,183	純 資 産 の 部			
定 期 預 金	1,000,000	1,000,000	0	基 本 金	29,449,451	29,449,451	0
そ の 他 の 固 定 資 産	46,243,072	247,127,551	-200,884,479	基 本 金	29,449,451	29,449,451	0
建 築 物	270,416	0	270,416	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	319,944,557	162,244,000	157,700,557
構 築 物	15,765,758	163,800	15,601,958	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	319,944,557	162,244,000	157,700,557
車 輛 運 搬 具	169,400	0	169,400	そ の 他 の 積 立 金	27,000,000	20,500,000	6,500,000
器 具 及 び 備 品	2,020,732	1,630,651	390,081	人 件 費 積 立 金	4,000,000	0	4,000,000
建 設 仮 勘 定	0	223,783,100	-223,783,100	修 繕 積 立 金	11,000,000	11,000,000	0
権 利	1,016,766	0	1,016,766	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	12,000,000	9,500,000	2,500,000
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	15,000,000	11,000,000	4,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	38,152,953	59,353,020	-21,200,067
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	12,000,000	9,500,000	2,500,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	38,152,953	59,353,020	-21,200,067
差 入 保 証 金	0	1,050,000	-1,050,000	純 資 産 の 部 合 計	414,546,961	271,546,471	143,000,490
資 産 の 部 合 計	712,093,834	457,760,014	254,333,820	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	712,093,834	457,760,014	254,333,820

計算書類に対する注記(いわさき保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品一定額法
- ・ 無形固定資産（リース資産を除く）一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金

当該拠出額である掛金額をもって費用処理を行っているため、退職給付引当金の計上はしていない。

- ・ 賞与引当金

職員に対する賞与支給見込額のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

職員の退職金の拠出に備えるため、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している。

3. 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) いわさき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) いわさき保育園拠点はサービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。
- (3) いわさき保育園拠点はサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

4. 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	当期末増加額	当期末減少額	当期末残高
建物(基本財産)	0	413,605,215	2,877,032	410,728,183
定期預金(基本財産)	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	413,605,215	2,877,032	411,728,183

5. 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

6. 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)	410,728,183 円
計	410,728,183 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)	67,716,000 円
計	67,716,000 円

計算書類に対する注記(いわさき保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品一定額法
- ・ 無形固定資産（リース資産を除く）一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金

当該拠出額である掛金額をもって費用処理を行っているため、退職給付引当金の計上はしていない。

- ・ 賞与引当金

職員に対する賞与支給見込額のうち、当該会計年度の負担に属する額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

職員の退職金の拠出に備えるため、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している。

3. 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) いわさき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) いわさき保育園拠点はサービス区分が一つのため、拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。
- (3) いわさき保育園拠点はサービス区分が一つのため、拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

4. 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	当期末増加額	当期末減少額	当期末残高
建物（基本財産）	0	413,605,215	2,877,032	410,728,183
定期預金（基本財産）	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	413,605,215	2,877,032	411,728,183

5. 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

6. 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)	410,728,183 円
計	410,728,183 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)	67,716,000 円
計	67,716,000 円

7. 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)

固定資産の内訳	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	413,605,215	2,877,032	410,728,183
建物（固定資産）	275,000	4,584	270,416
構築物	16,032,975	267,217	15,765,758
車輛運搬具	1,214,228	1,044,828	169,400
器具及び備品	4,674,048	2,653,316	2,020,732
合計	435,801,466	6,846,977	428,954,489

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

○車輛運搬具

期首で器具備品から「避難車」及び「お散歩車」を「器具及び備品」から「車輛運搬具」に修正計上している。

○その他の特別収益(過年度)

「その他の特別収益(過年度)」で計上する1,678,200円は、前年度分の補助金の額である。

○その他の特別損失(過年度)

「避難車」(H31/3/28取得)は、耐用年数を10年から4年に変更し、その調整額40,671円を「その他の特別損失」で計上している。

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

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	期首価額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(C)		期末帳簿価額 (=A+B-C-D)		累計償却額(E)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	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)】													
建物(基)	0	0	413,605,215	2,877,032	2,482,633	0	410,728,183	352,598,775	2,877,032	2,482,633	413,605,215	355,081,408	
基本財産合計	0	0	413,605,215	2,877,032	2,482,633	0	410,728,183	352,598,775	2,877,032	2,482,633	413,605,215	355,081,408	
【その他の固定資産(有形固定資産)】													
建物(国)	0	0	275,000	4,584	3,636	0	270,416	213,388	4,584	3,636	275,000	217,024	
構築物(国)	163,800	0	16,032,975	271,457	0	153,560	15,765,758	0	267,217	0	16,032,975	0	
車両運搬具	24,188	0	173,000	27,788	0	169,400	0	0	1,044,828	0	1,214,228	0	
器具備品	1,565,792	0	1,285,680	400,759	24,236	429,981	2,020,732	990,394	2,653,316	24,236	4,674,048	1,014,630	
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,753,780	0	17,766,655	710,588	27,872	583,541	18,226,306	1,203,782	3,969,945	27,872	22,196,251	1,231,654	
【その他の固定資産(無形固定資産)】													
権利(国)	0	0	1,034,000	17,234	0	0	1,016,766	0	17,234	0	1,034,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	1,034,000	17,234	0	0	1,016,766	0	17,234	0	1,034,000	0	
基本財産及びその他の固定資産計	1,753,780	0	18,800,655	727,822	27,872	583,541	19,243,072	1,203,782	3,987,179	27,872	23,230,251	1,231,654	
基本財産及びその他の固定資産計	1,753,780	0	432,405,870	3,604,854	2,510,505	583,541	429,971,255	353,802,557	6,864,211	2,510,505	436,835,466	356,313,062	
将来入金予定の償還補助金の額	0	-35,000,000	0	0	0	0	0	-33,858,000	0	0	0	0	
差引	1,753,780	-35,000,000	432,405,870	3,604,854	2,510,505	583,541	429,971,255	319,944,557	6,864,211	2,510,505	436,835,466	356,313,062	

引当金明細書

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 社会福祉法人 和会
拠点区分 いわさき保育園

別紙 3 (9)
(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	2,191,000	1,700,940 ()	2,191,000 ()	0 0)	1,700,940	
計	2,191,000	1,700,940 ()	2,191,000 ()	0 0)	1,700,940	

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 社会福祉法人 和会
拠点区分 いわさき保育園

別紙 3 (12)
(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	4,000,000	0	4,000,000	
修繕積立金	11,000,000	0	0	11,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	9,500,000	10,000,000	7,500,000	12,000,000	
計	20,500,000	14,000,000	7,500,000	27,000,000	

(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	0	4,000,000	0	4,000,000	
人件費積立資産	11,000,000	0	0	11,000,000	
修繕積立資産	9,500,000	10,000,000	7,500,000	12,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	20,500,000	14,000,000	7,500,000	27,000,000	
計	20,500,000	14,000,000	7,500,000	27,000,000	

(単位：円)