

決 算 書

令和4年度

自 令和4年 4月 1日

至 令和5年 3月31日

社会福祉法人 久昌寺会

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

第一号第一様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 久昌寺会

(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	199,800,000	199,069,829	730,171	
	経常経費寄附金収入	342,000	341,000	1,000	
	受取利息配当金収入	3,100	2,892	208	
	その他の収入	2,734,000	2,548,491	185,509	
	事業活動収入計(1)	202,879,100	201,962,212	916,888	
	支出				
人件費支出	129,656,900	129,588,359	68,541		
事業費支出	19,460,000	19,436,490	23,510		
事務費支出	13,986,000	13,858,232	127,768		
支払利息支出	510,000	506,427	3,573		
その他の支出	2,333,000	2,332,191	809		
事業活動支出計(2)	165,945,900	165,721,699	224,201		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	36,933,200	36,240,513	692,687		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	235,000	235,000		
	施設整備等収入計(4)	235,000	235,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,385,000	4,384,306	694	
固定資産取得支出	6,620,000	6,618,491	1,509		
固定資産除却・廃棄支出	102,000	101,484	516		
施設整備等支出計(5)	11,107,000	11,104,281	2,719		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,872,000	△10,869,281	△2,719		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	844,000	843,479	521	
	その他の活動収入計(7)	844,000	843,479	521	
	支出				
積立資産支出	31,700,000	31,657,526	42,474		
その他の活動支出計(8)	31,700,000	31,657,526	42,474		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△30,856,000	△30,814,047	△41,953		
予備費支出(10)	700,000				
	△700,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△4,794,800	△5,442,815	648,015		
前期末支払資金残高(12)	46,871,351	46,871,351	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	42,076,551	41,428,536	648,015		

(注) 予備費支出△700,000円は、施設整備等積立資産支出700,000円に充当使用した額である。

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

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

第二号第一様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 久昌寺会

(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	199,069,829	190,633,046	8,436,783
	経常経費寄附金収益	341,000	47,850	293,150
	サービス活動収益計(1)	199,410,829	190,680,896	8,729,933
	費用			
	人件費	130,977,406	121,363,177	9,614,229
	事業費	19,436,490	16,871,283	2,565,207
事務費	13,858,232	14,539,311	△681,079	
減価償却費	9,083,202	8,822,098	261,104	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,231,489	△4,284,204	52,715	
サービス活動費用計(2)	169,123,841	157,311,665	11,812,176	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	30,286,988	33,369,231	△3,082,243	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,892	1,726	1,166
	その他のサービス活動外収益	2,548,491	2,664,438	△115,947
	サービス活動外収益計(4)	2,551,383	2,666,164	△114,781
	費用			
	支払利息	506,427	546,861	△40,434
その他のサービス活動外費用	2,332,191	1,852,611	479,580	
サービス活動外費用計(5)	2,838,618	2,399,472	439,146	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△287,235	266,692	△553,927	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	29,999,753	33,635,923	△3,636,170	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	235,000	712,000	△477,000
	特別収益計(8)	235,000	712,000	△477,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	101,486	403,566	△302,080
国庫補助金等特別積立金積立額	235,000	712,000	△477,000	
特別費用計(9)	336,486	1,115,566	△779,080	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△101,486	△403,566	302,080	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	29,898,267	33,232,357	△3,334,090	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	68,030,157	57,797,800	10,232,357
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	97,928,424	91,030,157	6,898,267
	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)	29,700,000	23,000,000	6,700,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	68,228,424	68,030,157	198,267	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

法人単位貸借対照表

令和5年3月31日現在

第三号第一様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 久昌寺会

(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	53,600,067	57,284,323	△3,684,256	流動負債	20,880,751	19,187,278	1,693,473
現金預金	34,211,959	39,493,138	△5,281,179	事業未払金	11,510,638	9,981,198	1,529,440
事業未収金	5,546,679	2,758,374	2,788,305	1年以内返済予定設備資金借入金	4,044,220	4,384,306	△340,086
未収金	247,714	224,651	23,063	預り金	38,593	28,357	10,236
未収補助金	12,849,030	14,358,470	△1,509,440	職員預り金	622,300	403,417	218,883
立替金	390,485	3,950	386,535	賞与引当金	4,665,000	4,390,000	275,000
前払費用	354,200	445,740	△91,540				
固定資産	391,064,050	363,241,958	27,822,092	固定負債	58,874,982	62,332,397	△3,457,415
基本財産	285,870,682	286,055,517	△184,835	設備資金借入金	49,988,165	54,032,385	△4,044,220
土地	152,818,890	152,818,890		退職給付引当金	8,886,817	8,300,012	586,805
建物	133,051,792	133,236,627	△184,835	負債の部合計	79,755,733	81,519,675	△1,763,942
その他の固定資産	105,193,368	77,186,441	28,006,927	純 資 産 の 部			
建物	1	1		基本金	132,623,371	132,623,371	
構築物	15,001,053	16,548,532	△1,547,479	基本金	132,623,371	132,623,371	
車輛運搬具	48,240	106,128	△57,888	国庫補助金等特別積立金	89,556,589	93,553,078	△3,996,489
器具及び備品	6,541,257	7,215,768	△674,511	国庫補助金等特別積立金	89,556,589	93,553,078	△3,996,489
退職給付引当資産	8,886,817	8,300,012	586,805	その他の積立金	74,500,000	44,800,000	29,700,000
人件費積立資産	23,800,000	20,000,000	3,800,000	人件費積立金	23,800,000	20,000,000	3,800,000
施設整備積立資産	50,700,000	24,800,000	25,900,000	施設整備等積立金	50,700,000	24,800,000	25,900,000
差入保証金	216,000	216,000		次期繰越活動増減差額	68,228,424	68,030,157	198,267
				(うち当期活動増減差額)	29,898,267	33,232,357	△3,334,090
				純資産の部合計	364,908,384	339,006,606	25,901,778
資産の部合計	444,664,117	420,526,281	24,137,836	負債及び純資産の部合計	444,664,117	420,526,281	24,137,836

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(法人全体用)

別紙 1

1. 継続事業の前提に関する注記

2. 重要な会計方針

- (1) 有形固定資産の減価償却の方法
 - ・平成19年3月31日以前に取得をしたもの-旧定額法
 - ・平成19年4月1日以降に取得をしたもの-一定額法
- 無形固定資産-残存価格を零とする定額法
- (2) リース資産
 - ・所有者移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却法と同一の方法によっている。
 - ・所有者移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金-職員の退職給付に備えるため、岩手県社会福祉協議会退職共済掛金の累計額を計上している。
 - ・賞与引当金-職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

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及び、岩手県社会福祉協議会の退職共済制度を採用している。

5. 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号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
当法人では、社会福祉事業のみ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号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、拠点区分が一つのため作成していない。
 - (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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。
 - (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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。
- 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) 久昌寺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 法人本部
 - イ 久昌寺保育園
 - (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))は省略している。

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
(基)土地	152,818,890			152,818,890
(基)建物	133,236,627	5,387,956	5,572,791	133,051,792
合計	286,055,517	5,387,956	5,572,791	285,870,682

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	152,818,890 円
建物	133,051,792 円
計	285,870,682 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(一年以内返済予定額を含む)	54,032,385 円
計	54,032,385 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
(基)建物	250,624,636	117,572,844	133,051,792
建物	185,771	185,770	1
構築物	31,847,255	16,846,202	15,001,053
車輛運搬具	289,440	241,200	48,240
器具及び備品	15,478,853	8,937,596	6,541,257
合計	298,425,955	143,783,612	154,642,343

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	5,546,679		5,546,679
未収金	247,714		247,714
未収補助金	12,849,030		12,849,030
立替金	390,485		390,485
合計	19,033,908	0	19,033,908

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計	0	0	0

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

該当なし。

久昌寺保育園拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 久昌寺会

(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	199,800,000	199,069,829	730,171	
	施設型給付費収入	174,928,000	174,456,770	471,230	
	施設型給付費収入	164,375,000	164,358,270	16,730	
	利用者負担金収入	10,553,000	10,098,500	454,500	
	利用者等利用料収入	3,615,000	3,550,726	64,274	
	利用者等利用料収入 (一般)	3,040,000	2,975,726	64,274	
	その他の利用料収入	575,000	575,000		
	その他の事業収入	21,257,000	21,062,333	194,667	
	補助金事業収入 (公費)	20,651,000	20,435,683	215,317	
	補助金事業収入 (一般)	551,000	571,850	△ 20,850	
	その他の事業収入	55,000	54,800	200	
	経常経費寄附金収入	342,000	341,000	1,000	
	経常経費寄附金収入	342,000	341,000	1,000	
	受取利息配当金収入	3,100	2,892	208	
	受取利息配当金収入	3,100	2,892	208	
	その他の収入	2,734,000	2,548,491	185,509	
	受入研修費収入	60,000	50,000	10,000	
	利用者等外給食費収入	1,853,000	1,852,191	809	
	雑収入	821,000	646,300	174,700	
その他の収入	821,000	646,300	174,700		
事業活動収入計 (1)	202,879,100	201,962,212	916,888		

久昌寺保育園拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(第十七条第四項関係)

法人名 : 社会福祉法人 久昌寺会

(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	人件費支出	129,656,900	129,588,359	68,541	
	役員報酬支出	659,300	659,286	14	
	職員給料支出	89,361,000	89,309,044	51,956	
	職員賞与支出	17,948,000	17,947,653	347	
	非常勤職員給与支出	3,590,680	3,589,960	720	
	退職給付支出	2,179,000	2,178,479	521	
	法定福利費支出	15,918,920	15,903,937	14,983	
	事業費支出	19,460,000	19,436,490	23,510	
	給食費支出	8,187,747	8,187,747		
	保健衛生費支出	712,377	712,377		
	保育材料費支出	2,005,176	2,005,176		
	水道光熱費支出	4,716,217	4,711,969	4,248	
	消耗器具備品費支出	1,633,483	1,633,483		
	保険料支出	227,000	226,557	443	
	賃借料支出	1,900,000	1,882,694	17,306	
	雑支出	78,000	76,487	1,513	
	事務費支出	13,986,000	13,858,232	127,768	
	福利厚生費支出	971,000	967,401	3,599	
	職員被服費支出	578,000	577,490	510	
	旅費交通費支出	70,000	51,539	18,461	
	研修研究費支出	30,000	26,911	3,089	
	事務消耗品費支出	522,055	522,055		
	印刷製本費支出	972,095	972,095		
	修繕費支出	705,000	701,981	3,019	
	通信運搬費支出	277,046	275,115	1,931	
	会議費支出	822,000	796,332	25,668	
	広報費支出	543,985	543,985		
	業務委託費支出	2,322,180	2,322,180		
	手数料支出	645,000	635,144	9,856	
	土地・建物賃借料支出	4,755,000	4,695,380	59,620	
	租税公課支出	1,000	1,000		
	保守料支出	260,000	259,600	400	
	諸会費支出	148,000	146,585	1,415	
	雑支出	363,639	363,439	200	
支払利息支出	510,000	506,427	3,573		
支払利息支出	510,000	506,427	3,573		
その他の支出	2,333,000	2,332,191	809		
利用者等外給食費支出	1,853,000	1,852,191	809		
雑支出	480,000	480,000			
事業活動支出計 (2)	165,945,900	165,721,699	224,201		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	36,933,200	36,240,513	692,687		

久昌寺保育園拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 久昌寺会

(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				
	施設整備等補助金収入	235,000	235,000		
	施設整備等補助金収入	235,000	235,000		
	施設整備等収入計 (4)	235,000	235,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,385,000	4,384,306	694	
	設備資金借入金元金償還支出	4,385,000	4,384,306	694	
	固定資産取得支出	6,620,000	6,618,491	1,509	
	建物取得支出	5,388,000	5,387,956	44	
	器具及び備品取得支出	902,000	902,000		
構築物取得支出	330,000	328,535	1,465		
固定資産除却・廃棄支出	102,000	101,484	516		
固定資産除却・廃棄支出	102,000	101,484	516		
施設整備等支出計 (5)	11,107,000	11,104,281	2,719		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 10,872,000	△ 10,869,281	△ 2,719		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	844,000	843,479	521	
	退職給付引当資産取崩収入	844,000	843,479	521	
	その他の活動収入計 (7)	844,000	843,479	521	
	支出				
	積立資産支出	31,700,000	31,657,526	42,474	
	退職給付引当資産支出	2,000,000	1,957,526	42,474	
	人件費積立資産支出	3,800,000	3,800,000		
	施設整備等積立資産支出	25,900,000	25,900,000		
	その他の活動支出計 (8)	31,700,000	31,657,526	42,474	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 30,856,000	△ 30,814,047	△ 41,953		
予備費支出 (10)	700,000				
	△ 700,000				
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 4,794,800	△ 5,442,815	648,015		

前期末支払資金残高 (12)	46,871,351	46,871,351	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	42,076,551	41,428,536	648,015	

(注) 予備費支出△700,000円は、施設整備等積立資産支出700,000円に充当使用した額である。

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

久昌寺保育園拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 久昌寺会

(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	保育事業収益	199,069,829	190,633,046	8,436,783
	施設型給付費収益	174,456,770	166,812,190	7,644,580
	施設型給付費収益	164,358,270	156,160,440	8,197,830
	利用者負担金収益	10,098,500	10,651,750	△ 553,250
	利用者等利用料収益	3,550,726	3,706,140	△ 155,414
	利用者等利用料収益 (一般)	2,975,726	3,158,140	△ 182,414
	その他の利用料収益	575,000	548,000	27,000
	その他の事業収益	21,062,333	20,114,716	947,617
	補助金事業収益 (公費)	20,435,683	19,314,008	1,121,675
	補助金事業収益 (一般)	571,850	743,650	△ 171,800
	その他の事業収益	54,800	57,058	△ 2,258
	経常経費寄附金収益	341,000	47,850	293,150
	経常経費寄附金収益	341,000	47,850	293,150
	サービス活動収益計 (1)	199,410,829	190,680,896	8,729,933

久昌寺保育園拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(第二十三条第四項関係)

法人名 : 社会福祉法人 久昌寺会

(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	費用			
	人件費	130,977,406	121,363,177	9,614,229
	役員報酬	659,286	670,000	△ 10,714
	職員給料	89,309,044	82,986,669	6,322,375
	職員賞与	13,579,626	12,446,300	1,133,326
	賞与引当金繰入	4,665,000	4,390,000	275,000
	非常勤職員給与	3,567,987	2,621,593	946,394
	退職給付費用	3,292,526	3,432,344	△ 139,818
	法定福利費	15,903,937	14,816,271	1,087,666
	事業費	19,436,490	16,871,283	2,565,207
	給食費	8,187,747	7,465,219	722,528
	保健衛生費	712,377	585,297	127,080
	保育材料費	2,005,176	1,227,193	777,983
	水道光熱費	4,711,969	3,861,812	850,157
	消耗器具備品費	1,633,483	1,419,689	213,794
	保険料	226,557	285,870	△ 59,313
	賃借料	1,882,694	1,943,552	△ 60,858
	雑費	76,487	82,651	△ 6,164
	事務費	13,858,232	14,539,311	△ 681,079
	福利厚生費	967,401	710,632	256,769
	職員被服費	577,490	743,344	△ 165,854
	旅費交通費	51,539	17,751	33,788
	研修研究費	26,911	49,112	△ 22,201
	事務消耗品費	522,055	552,002	△ 29,947
	印刷製本費	972,095	810,632	161,463
	修繕費	701,981	933,904	△ 231,923
	通信運搬費	275,115	252,472	22,643
	会議費	796,332	442,180	354,152
	広報費	543,985	511,742	32,243
	業務委託費	2,322,180	2,998,124	△ 675,944
	手数料	635,144	499,040	136,104
	土地・建物賃借料	4,695,380	5,397,186	△ 701,806
	租税公課	1,000	14,800	△ 13,800
	保守料	259,600	259,600	
	諸会費	146,585	146,555	30
	雑費	363,439	200,235	163,204
	減価償却費	9,083,202	8,822,098	261,104
	減価償却費	9,083,202	8,822,098	261,104
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,231,489	△ 4,284,204	52,715
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,231,489	△ 4,284,204	52,715
サービス活動費用計 (2)	169,123,841	157,311,665	11,812,176	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	30,286,988	33,369,231	△ 3,082,243	

久昌寺保育園拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 久昌寺会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,892	1,726	1,166
	受取利息配当金収益	2,892	1,726	1,166
	その他のサービス活動外収益	2,548,491	2,664,438	△ 115,947
	受入研修費収益	50,000	90,000	△ 40,000
	利用者等外給食収益	1,852,191	1,852,611	△ 420
	雑収益	646,300	721,827	△ 75,527
	その他の収益	646,300	721,827	△ 75,527
	サービス活動外収益計 (4)	2,551,383	2,666,164	△ 114,781
	費用			
	支払利息	506,427	546,861	△ 40,434
	支払利息	506,427	546,861	△ 40,434
	その他のサービス活動外費用	2,332,191	1,852,611	479,580
	利用者等外給食費	1,852,191	1,852,611	△ 420
雑損失	480,000		480,000	
サービス活動外費用計 (5)	2,838,618	2,399,472	439,146	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 287,235	266,692	△ 553,927	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		29,999,753	33,635,923	△ 3,636,170
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	235,000	712,000	△ 477,000
	施設整備等補助金収益	235,000	712,000	△ 477,000
	特別収益計 (8)	235,000	712,000	△ 477,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	101,486	403,566	△ 302,080
	建物売却損・処分損	101,484	398,765	△ 297,281
	器具及び備品売却損・処分損	2	1	1
	その他の固定資産売却損・処分損		4,800	△ 4,800
	国庫補助金等特別積立金積立額	235,000	712,000	△ 477,000
国庫補助金等特別積立金積立額	235,000	712,000	△ 477,000	
特別費用計 (9)	336,486	1,115,566	△ 779,080	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 101,486	△ 403,566	302,080	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		29,898,267	33,232,357	△ 3,334,090
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	68,030,157	57,797,800	10,232,357
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	97,928,424	91,030,157	6,898,267
	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)	29,700,000	23,000,000	6,700,000
	人件費積立金積立額	3,800,000	8,200,000	△ 4,400,000
	施設整備等積立金積立額	25,900,000	14,800,000	11,100,000
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		68,228,424	68,030,157	198,267

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

久昌寺保育園拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 久昌寺会

(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	53,600,067	57,284,323	△3,684,256	流動負債	20,880,751	19,187,278	1,693,473
現金預金	34,211,959	39,493,138	△5,281,179	事業未払金	11,510,638	9,981,198	1,529,440
事業未収金	5,546,679	2,758,374	2,788,305	1年以内返済予定設備資金借入金	4,044,220	4,384,306	△340,086
未収金	247,714	224,651	23,063	預り金	38,593	28,357	10,236
未収補助金	12,849,030	14,358,470	△1,509,440	職員預り金	622,300	403,417	218,883
立替金	390,485	3,950	386,535	賞与引当金	4,665,000	4,390,000	275,000
前払費用	354,200	445,740	△91,540				
固定資産	391,064,050	363,241,958	27,822,092	固定負債	58,874,982	62,332,397	△3,457,415
基本財産	285,870,682	286,055,517	△184,835	設備資金借入金	49,988,165	54,032,385	△4,044,220
土地	152,818,890	152,818,890		退職給付引当金	8,886,817	8,300,012	586,805
建物	133,051,792	133,236,627	△184,835	負債の部合計	79,755,733	81,519,675	△1,763,942
その他の固定資産	105,193,368	77,186,441	28,006,927	純 資 産 の 部			
建物	1	1		基本金	132,623,371	132,623,371	
構築物	15,001,053	16,548,532	△1,547,479	基本金	132,623,371	132,623,371	
車輛運搬具	48,240	106,128	△57,888	国庫補助金等特別積立金	89,556,589	93,553,078	△3,996,489
器具及び備品	6,541,257	7,215,768	△674,511	国庫補助金等特別積立金	89,556,589	93,553,078	△3,996,489
退職給付引当資産	8,886,817	8,300,012	586,805	その他の積立金	74,500,000	44,800,000	29,700,000
人件費積立資産	23,800,000	20,000,000	3,800,000	人件費積立金	23,800,000	20,000,000	3,800,000
施設整備積立資産	50,700,000	24,800,000	25,900,000	施設整備等積立金	50,700,000	24,800,000	25,900,000
差入保証金	216,000	216,000		次期繰越活動増減差額	68,228,424	68,030,157	198,267
				(うち当期活動増減差額)	29,898,267	33,232,357	△3,334,090
				純資産の部合計	364,908,384	339,006,606	25,901,778
資産の部合計	444,664,117	420,526,281	24,137,836	負債及び純資産の部合計	444,664,117	420,526,281	24,137,836

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。