

決 算 書

令和5年度

自 令和5年 4月 1日

至 令和6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5年4月1日 (至) 令和6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	193,816,870	194,583,193	△766,323	
	経常経費寄附金収入	200,000	200,000		
	受取利息配当金収入	3,100	7,930	△4,830	
	その他の収入	2,844,530	2,479,447	365,083	
	事業活動収入計(1)	196,864,500	197,270,570	△406,070	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	136,660,300	134,603,600	2,056,700	
	事業費支出	20,026,000	19,049,087	976,913	
	事務費支出	14,714,200	14,050,464	663,736	
	支払利息支出	450,000	430,234	19,766	
	その他の支出	1,797,330	1,797,330		
事業活動支出計(2)	173,647,830	169,930,715	3,717,115		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,216,670	27,339,855	△4,123,185		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,251,000	1,017,000	234,000	
	施設整備等収入計(4)	1,251,000	1,017,000	234,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,050,000	4,044,220	5,780	
	固定資産取得支出	9,494,550	8,400,018	1,094,532	
固定資産除却・廃棄支出	83,810	83,810			
施設整備等支出計(5)	13,628,360	12,528,048	1,100,312		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,377,360	△11,511,048	△866,312		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,600,000	1,586,886	13,114	
	その他の活動収入計(7)	1,600,000	1,586,886	13,114	
	支出				
	積立資産支出	2,000,000	1,806,491	193,509	
	その他の活動支出計(8)	2,000,000	1,806,491	193,509	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△400,000	△219,605	△180,395		
予備費支出(10)	350,000		339,200		
	△10,800				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,100,110	15,609,202	△5,509,092		
前期末支払資金残高(12)	41,428,536	41,428,536	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	51,528,646	57,037,738	△5,509,092		

(注) 予備費支出△10,800円は、利用者等外給食費支出10,800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5年4月1日 (至) 令和6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	194,583,193	199,069,829	△4,486,636
	経常経費寄附金収益	200,000	341,000	△141,000
	その他の収益	25,220		25,220
	サービス活動収益計(1)	194,808,413	199,410,829	△4,602,416
	費用			
人件費	135,363,710	130,977,406	4,386,304	
事業費	19,049,087	19,436,490	△387,403	
事務費	14,050,464	13,858,232	192,232	
減価償却費	9,803,542	9,083,202	720,340	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,377,459	△4,231,489	△145,970	
サービス活動費用計(2)	173,889,344	169,123,841	4,765,503	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,919,069	30,286,988	△9,367,919	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	7,930	2,892	5,038
	その他のサービス活動外収益	2,454,227	2,548,491	△94,264
	サービス活動外収益計(4)	2,462,157	2,551,383	△89,226
	費用			
	支払利息	430,234	506,427	△76,193
その他のサービス活動外費用	1,797,330	2,332,191	△534,861	
サービス活動外費用計(5)	2,227,564	2,838,618	△611,054	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	234,593	△287,235	521,828	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	21,153,662	29,999,753	△8,846,091	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,017,000	235,000	782,000
	特別収益計(8)	1,017,000	235,000	782,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	83,813	101,486	△17,673
国庫補助金等特別積立金積立額	1,017,000	235,000	782,000	
特別費用計(9)	1,100,813	336,486	764,327	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△83,813	△101,486	17,673	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	21,069,849	29,898,267	△8,828,418	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	68,228,424	68,030,157	198,267
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	89,298,273	97,928,424	△8,630,151
	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	29,700,000	△29,700,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	89,298,273	68,228,424	21,069,849	

※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6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	71,122,548	53,600,067	17,522,481	流動負債	24,101,299	20,880,751	3,220,548
現金預金	49,272,313	34,211,959	15,060,354	事業未払金	12,153,989	11,510,638	643,351
事業未収金	7,547,070	5,546,679	2,000,391	1年以内返済予定設備資金借入金	4,810,984	4,044,220	766,764
未収金	202,468	247,714	△45,246	預り金	94,935	38,593	56,342
未収補助金	13,436,238	12,849,030	587,208	職員預り金	1,835,886	622,300	1,213,586
立替金	372,459	390,485	△18,026	賞与引当金	5,205,505	4,665,000	540,505
前払費用	292,000	354,200	△62,200				
固定資産	389,476,571	391,064,050	△1,587,479	固定負債	53,880,046	58,874,982	△4,994,936
基本財産	280,078,932	285,870,682	△5,791,750	設備資金借入金	45,177,181	49,988,165	△4,810,984
土地	152,818,890	152,818,890		退職給付引当金	8,702,865	8,886,817	△183,952
建物	127,260,042	133,051,792	△5,791,750	負債の部合計	77,981,345	79,755,733	△1,774,388
その他の固定資産	109,397,639	105,193,368	4,204,271	純 資 産 の 部			
建物		1	△1	基本金	132,623,371	132,623,371	
構築物	15,447,154	15,001,053	446,101	基本金	132,623,371	132,623,371	
車輛運搬具	165,183	48,240	116,943	国庫補助金等特別積立金	86,196,130	89,556,589	△3,360,459
器具及び備品	8,546,591	6,541,257	2,005,334	国庫補助金等特別積立金	86,196,130	89,556,589	△3,360,459
建設仮勘定	1,210,000		1,210,000	その他の積立金	74,500,000	74,500,000	
ソフトウェア	609,846		609,846	人件費積立金	23,800,000	23,800,000	
退職給付引当資産	8,702,865	8,886,817	△183,952	施設整備等積立金	50,700,000	50,700,000	
人件費積立資産	23,800,000	23,800,000		次期繰越活動増減差額	89,298,273	68,228,424	21,069,849
施設整備積立資産	50,700,000	50,700,000		(うち当期活動増減差額)	21,069,849	29,898,267	△8,828,418
差入保証金	216,000	216,000					
				純資産の部合計	382,617,774	364,908,384	17,709,390
資産の部合計	460,599,119	444,664,117	15,935,002	負債及び純資産の部合計	460,599,119	444,664,117	15,935,002

※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)

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一旧定額法
 - ・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(Ⅹ))
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(Ⅺ))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	133,051,792		5,791,750	127,260,042
合計	285,870,682	0	5,791,750	280,078,932

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	127,260,042 円
計	280,078,932 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)	49,988,165 円
計	49,988,165 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	123,364,594	127,260,042
構築物	34,282,202	18,835,048	15,447,154
車輛運搬具	476,440	311,257	165,183
器具及び備品	19,129,365	10,582,774	8,546,591
合 計	304,512,643	153,093,673	151,418,970

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	7,547,070		7,547,070
未収金	202,468		202,468
未収補助金	13,436,238		13,436,238
立替金	372,459		372,459
合 計	21,558,235	0	21,558,235

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

- ・ 国庫補助金等特別積立金取崩額4,377,459円の内、76,986円は保守料等分の取崩である。
- ・ 建設仮勘定1,210,000円は、令和6年度園舎屋根改修工事費用の一部である。

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5年4月1日 (至) 令和6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	193,816,870	194,583,193	△ 766,323	
		施設型給付費収入	175,097,000	175,064,900	32,100	
		施設型給付費収入	165,900,000	165,867,100	32,900	
		利用者負担金収入	9,197,000	9,197,800	△ 800	
		利用者等利用料収入	3,739,500	3,759,047	△ 19,547	
		利用者等利用料収入 (一般)	3,176,000	3,195,547	△ 19,547	
		その他の利用料収入	563,500	563,500		
		その他の事業収入	14,980,370	15,759,246	△ 778,876	
		補助金事業収入 (公費)	14,528,220	15,298,458	△ 770,238	
		補助金事業収入 (一般)	401,150	407,000	△ 5,850	
		その他の事業収入	51,000	53,788	△ 2,788	
		経常経費寄附金収入	200,000	200,000		
		経常経費寄附金収入	200,000	200,000		
		受取利息配当金収入	3,100	7,930	△ 4,830	
		受取利息配当金収入	3,100	7,930	△ 4,830	
		その他の収入	2,844,530	2,479,447	365,083	
		受入研修費収入	60,000	60,000		
		利用者等外給食費収入	1,786,530	1,797,330	△ 10,800	
		雑収入	998,000	622,117	375,883	
		その他の収入	998,000	622,117	375,883	
事業活動収入計 (1)		196,864,500	197,270,570	△ 406,070		

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5年4月1日 (至) 令和6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	136,660,300	134,603,600	2,056,700	
	役員報酬支出	780,800	780,714	86	
	職員給料支出	92,332,000	90,810,671	1,521,329	
	職員賞与支出	18,996,000	18,995,033	967	
	非常勤職員給与支出	4,946,500	4,718,792	227,708	
	退職給付支出	3,000,000	2,947,106	52,894	
	法定福利費支出	16,605,000	16,351,284	253,716	
	事業費支出	20,026,000	19,049,087	976,913	
	給食費支出	8,630,273	8,077,948	552,325	
	保健衛生費支出	862,910	862,910		
	保育材料費支出	1,866,817	1,866,817		
	水道光熱費支出	4,005,000	4,002,723	2,277	
	消耗器具備品費支出	2,550,000	2,128,916	421,084	
	保険料支出	222,000	221,328	672	
	賃借料支出	1,789,000	1,788,665	335	
	雑支出	100,000	99,780	220	
	事務費支出	14,714,200	14,050,464	663,736	
	福利厚生費支出	965,000	948,646	16,354	
	職員被服費支出	140,000	134,640	5,360	
	旅費交通費支出	75,000	72,402	2,598	
	研修研究費支出	200,000	167,826	32,174	
	事務消耗品費支出	600,000	542,479	57,521	
	印刷製本費支出	1,083,798	1,083,798		
	修繕費支出	1,170,000	1,152,512	17,488	
	通信運搬費支出	288,000	278,872	9,128	
	会議費支出	1,094,467	1,080,720	13,747	
	広報費支出	480,000	459,721	20,279	
	業務委託費支出	3,690,000	3,372,342	317,658	
	手数料支出	847,335	739,854	107,481	
	土地・建物賃借料支出	2,860,000	2,848,066	11,934	
	租税公課支出	7,600	7,600		
	保守料支出	335,000	332,314	2,686	
	諸会費支出	178,000	176,465	1,535	
	雑支出	700,000	652,207	47,793	
	支払利息支出	450,000	430,234	19,766	
	支払利息支出	450,000	430,234	19,766	
	その他の支出	1,797,330	1,797,330		
	利用者等外給食費支出	1,797,330	1,797,330		
	事業活動支出計 (2)	173,647,830	169,930,715	3,717,115	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	23,216,670	27,339,855	△ 4,123,185	

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5年4月1日 (至) 令和6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	1,251,000	1,017,000	234,000	
	施設整備等補助金収入	1,251,000	1,017,000	234,000	
	施設整備等収入計 (4)	1,251,000	1,017,000	234,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,050,000	4,044,220	5,780	
	設備資金借入金元金償還支出	4,050,000	4,044,220	5,780	
	固定資産取得支出	9,494,550	8,400,018	1,094,532	
	車両運搬具取得支出	187,000	187,000		
	器具及び備品取得支出	4,686,550	3,937,195	749,355	
	構築物取得支出	2,780,000	2,434,947	345,053	
	建設仮勘定取得支出	1,210,000	1,210,000		
	ソフトウェア取得支出	631,000	630,876	124	
	固定資産除却・廃棄支出	83,810	83,810		
固定資産除却・廃棄支出	83,810	83,810			
施設整備等支出計 (5)	13,628,360	12,528,048	1,100,312		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 12,377,360	△ 11,511,048	△ 866,312		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,600,000	1,586,886	13,114	
	退職給付引当資産取崩収入	1,600,000	1,586,886	13,114	
	その他の活動収入計 (7)	1,600,000	1,586,886	13,114	
	支出				
	積立資産支出	2,000,000	1,806,491	193,509	
	退職給付引当資産支出	2,000,000	1,806,491	193,509	
その他の活動支出計 (8)	2,000,000	1,806,491	193,509		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 400,000	△ 219,605	△ 180,395		
予備費支出 (10)	350,000				
	△ 10,800		339,200		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	10,100,110	15,609,202	△ 5,509,092		
前期末支払資金残高 (12)	41,428,536	41,428,536	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	51,528,646	57,037,738	△ 5,509,092		

(注) 予備費支出△10,800円は、利用者等外給食費支出10,800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5年4月1日 (至) 令和6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	194,583,193	199,069,829	△ 4,486,636
	施設型給付費収益	175,064,900	174,456,770	608,130
	施設型給付費収益	165,867,100	164,358,270	1,508,830
	利用者負担金収益	9,197,800	10,098,500	△ 900,700
	利用者等利用料収益	3,759,047	3,550,726	208,321
	利用者等利用料収益 (一般)	3,195,547	2,975,726	219,821
	その他の利用料収益	563,500	575,000	△ 11,500
	その他の事業収益	15,759,246	21,062,333	△ 5,303,087
	補助金事業収益 (公費)	15,298,458	20,435,683	△ 5,137,225
	補助金事業収益 (一般)	407,000	571,850	△ 164,850
	その他の事業収益	53,788	54,800	△ 1,012
	経常経費寄附金収益	200,000	341,000	△ 141,000
	経常経費寄附金収益	200,000	341,000	△ 141,000
	その他の収益	25,220		25,220
	その他の収益	25,220		25,220
	サービス活動収益計 (1)		194,808,413	199,410,829

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5年4月1日 (至) 令和6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	135,363,710	130,977,406	4,386,304
	役員報酬	780,714	659,286	121,428
	職員給料	90,810,671	89,309,044	1,501,627
	職員賞与	14,400,033	13,579,626	820,407
	賞与引当金繰入	5,205,505	4,665,000	540,505
	非常勤職員給与	4,648,792	3,567,987	1,080,805
	退職給付費用	3,166,711	3,292,526	△ 125,815
	法定福利費	16,351,284	15,903,937	447,347
	事業費	19,049,087	19,436,490	△ 387,403
	給食費	8,077,948	8,187,747	△ 109,799
	保健衛生費	862,910	712,377	150,533
	保育材料費	1,866,817	2,005,176	△ 138,359
	水道光熱費	4,002,723	4,711,969	△ 709,246
	消耗器具備品費	2,128,916	1,633,483	495,433
	保険料	221,328	226,557	△ 5,229
	賃借料	1,788,665	1,882,694	△ 94,029
	雑費	99,780	76,487	23,293
	事務費	14,050,464	13,858,232	192,232
	福利厚生費	948,646	967,401	△ 18,755
	職員被服費	134,640	577,490	△ 442,850
	旅費交通費	72,402	51,539	20,863
	研修研究費	167,826	26,911	140,915
	事務消耗品費	542,479	522,055	20,424
	印刷製本費	1,083,798	972,095	111,703
	修繕費	1,152,512	701,981	450,531
	通信運搬費	278,872	275,115	3,757
	会議費	1,080,720	796,332	284,388
	広報費	459,721	543,985	△ 84,264
	業務委託費	3,372,342	2,322,180	1,050,162
	手数料	739,854	635,144	104,710
	土地・建物賃借料	2,848,066	4,695,380	△ 1,847,314
	租税公課	7,600	1,000	6,600
	保守料	332,314	259,600	72,714
	諸会費	176,465	146,585	29,880
	雑費	652,207	363,439	288,768
	減価償却費	9,803,542	9,083,202	720,340
	減価償却費	9,803,542	9,083,202	720,340
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,377,459	△ 4,231,489	△ 145,970
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,377,459	△ 4,231,489	△ 145,970
	サービス活動費用計(2)	173,889,344	169,123,841	4,765,503
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,919,069	30,286,988	△ 9,367,919

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5年4月1日 (至) 令和6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	7,930	2,892	5,038
		受取利息配当金収益	7,930	2,892	5,038
		その他のサービス活動外収益	2,454,227	2,548,491	△ 94,264
		受入研修費収益	60,000	50,000	10,000
		利用者等外給食収益	1,797,330	1,852,191	△ 54,861
		雑収益	596,897	646,300	△ 49,403
		その他の収益	596,897	646,300	△ 49,403
		サービス活動外収益計 (4)	2,462,157	2,551,383	△ 89,226
	費用	支払利息	430,234	506,427	△ 76,193
		支払利息	430,234	506,427	△ 76,193
		その他のサービス活動外費用	1,797,330	2,332,191	△ 534,861
		利用者等外給食費	1,797,330	1,852,191	△ 54,861
		雑損失		480,000	△ 480,000
		サービス活動外費用計 (5)	2,227,564	2,838,618	△ 611,054
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		234,593	△ 287,235	521,828	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		21,153,662	29,999,753	△ 8,846,091	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,017,000	235,000	782,000
		施設整備等補助金収益	1,017,000	235,000	782,000
		特別収益計 (8)	1,017,000	235,000	782,000
	費用	固定資産売却損・処分損	83,813	101,486	△ 17,673
		建物売却損・処分損	83,811	101,484	△ 17,673
		器具及び備品売却損・処分損	2	2	
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,017,000	235,000	782,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,017,000	235,000	782,000
		特別費用計 (9)	1,100,813	336,486	764,327
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△ 83,813	△ 101,486	17,673
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		21,069,849	29,898,267	△ 8,828,418	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	68,228,424	68,030,157	198,267	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	89,298,273	97,928,424	△ 8,630,151	
	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	29,700,000	△ 29,700,000	
	人件費積立金積立額		3,800,000	△ 3,800,000	
	施設整備等積立金積立額		25,900,000	△ 25,900,000	
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	89,298,273	68,228,424	21,069,849	

※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6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	71,122,548	53,600,067	17,522,481	流動負債	24,101,299	20,880,751	3,220,548
現金預金	49,272,313	34,211,959	15,060,354	事業未払金	12,153,989	11,510,638	643,351
事業未収金	7,547,070	5,546,679	2,000,391	<small>1年以内返済予定設備資金借入金</small>	4,810,984	4,044,220	766,764
未収金	202,468	247,714	△45,246	預り金	94,935	38,593	56,342
未収補助金	13,436,238	12,849,030	587,208	職員預り金	1,835,886	622,300	1,213,586
立替金	372,459	390,485	△18,026	賞与引当金	5,205,505	4,665,000	540,505
前払費用	292,000	354,200	△62,200				
固定資産	389,476,571	391,064,050	△1,587,479	固定負債	53,880,046	58,874,982	△4,994,936
基本財産	280,078,932	285,870,682	△5,791,750	設備資金借入金	45,177,181	49,988,165	△4,810,984
土地	152,818,890	152,818,890		退職給付引当金	8,702,865	8,886,817	△183,952
建物	127,260,042	133,051,792	△5,791,750	負債の部合計	77,981,345	79,755,733	△1,774,388
その他の固定資産	109,397,639	105,193,368	4,204,271	純 資 産 の 部			
建物		1	△1	基本金	132,623,371	132,623,371	
構築物	15,447,154	15,001,053	446,101	基本金	132,623,371	132,623,371	
車輛運搬具	165,183	48,240	116,943	国庫補助金等特別積立金	86,196,130	89,556,589	△3,360,459
器具及び備品	8,546,591	6,541,257	2,005,334	国庫補助金等特別積立金	86,196,130	89,556,589	△3,360,459
建設仮勘定	1,210,000		1,210,000	その他の積立金	74,500,000	74,500,000	
ソフトウェア	609,846		609,846	人件費積立金	23,800,000	23,800,000	
退職給付引当資産	8,702,865	8,886,817	△183,952	施設整備等積立金	50,700,000	50,700,000	
人件費積立資産	23,800,000	23,800,000		次期繰越活動増減差額	89,298,273	68,228,424	21,069,849
施設整備積立資産	50,700,000	50,700,000		(うち当期活動増減差額)	21,069,849	29,898,267	△8,828,418
差入保証金	216,000	216,000					
				純資産の部合計	382,617,774	364,908,384	17,709,390
資産の部合計	460,599,119	444,664,117	15,935,002	負債及び純資産の部合計	460,599,119	444,664,117	15,935,002

※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。