

借入金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (①)

法人名：社会福祉法人 久昌寺会

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 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	使 途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金 収入			種類	地番または 内容	帳簿価額
設備資金借入金	岩手銀行 青山町支店	久昌寺保育園	12,400,000		1,300,000	11,100,000 (1,200,000)		0.900	113,692		16.6.30	園駐車場購入	土地	2-21	20,439,207
	岩手銀行 青山町支店	久昌寺保育園	37,588,165		3,510,984	34,077,181 (3,271,421)		0.900	350,705		17.3.31	園舎改修	土地・ 建物	2-1	283,849,835
						()									
						()									
						()									
	計		49,988,165	0	4,810,984	45,177,181 (4,471,421)	0		464,397	0					304,289,042
長期運営資金借入金						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
	計		0	0	0	0 (0)	0		0	0					0
短期運営資金借入金															
	計		0	0	0	0	0		0	0					0
合 計			49,988,165	0	4,810,984	45,177,181 (4,471,421)	0		464,397	0					304,289,042

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

寄 附 金 収 益 明 細 書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (②)

法 人 名 : 社会福祉法人 久昌寺会

(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		
					久昌寺保育園		
法人の役職員	経常	1	668,360		668,360		
その他		1	50,000		50,000		
区 分 小 計		2	718,360	0	718,360		
合 計		2	718,360	0	718,360		

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 ③

法人名：社会福祉法人 久昌寺会

(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		
						久昌寺保育園		
盛岡市 預かり保育料	保育事業	1,100,250		1,100,250		1,100,250		
紫波町 預かり保育料		18,000		18,000		18,000		
職業安定局 人材開発支援助成金 (人材育成支援コース)		270,600		270,600		270,600		
物価高騰対策賃上支援事業事務局 物価高騰対策賃上げ支援金		1,000,000		1,000,000		1,000,000		
職業安定局 キャリアアップ助成 金正社員化コース		990,000		990,000		990,000		
盛岡市 私立保育所等光熱費支援 給付金		60,000		60,000		60,000		
盛岡市 私立保育所等性被害防止 対策設備等導入事業補助金		75,000		75,000		75,000		
盛岡市 私立保育所等副食費物価 高騰対策支援金		313,850		313,850		313,850		
盛岡市 幼稚園型一時預かり事業 補助金		4,611,400	278,100	4,889,500		4,889,500		
盛岡市 特定教育・保育施設副食費 補助金		164,500		164,500		164,500		
盛岡市 私立保育所等運営事業補 助金		2,004,000		2,004,000		2,004,000		
盛岡市 私立保育所等延長保育事 業補助金		1,823,700	244,900	2,068,600		2,068,600		
盛岡市 特定教育・保育施設副食費 補助金		756,700		756,700		756,700		

補助金事業等収益明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (③)

法人名：社会福祉法人 久昌寺会

(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		
						久昌寺保育園		
盛岡市若手保育士等处遇改善事業補助金	保育事業	221,250		221,250		221,250		
盛岡市 保育士宿舍借上げ支援事業補助金		2,200,540		2,200,540		2,200,540		
盛岡市 私立学校振興補助金		234,000		234,000		234,000		
区分小計		15,843,790	523,000	16,366,790	0	16,366,790		
岩手県 教育支援体制整備事業補助金	施設	437,000		437,000	437,000	437,000		
区分小計		437,000	0	437,000	437,000	437,000		
合計		16,280,790	523,000	16,803,790	437,000	16,803,790		

- (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。

基本金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3(⑥)

法人名：社会福祉法人 久昌寺会

(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		
		久昌寺保育園		
前年度末残高	132,623,371	132,623,371		
第一号基本金	132,309,646	132,309,646		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	313,725	313,725		
第一号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
第二号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
第三号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
当期末残高	132,623,371	132,623,371		
第一号基本金	132,309,646	132,309,646		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	313,725	313,725		

- (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言う。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金を言う。
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金を言う。
 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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (㉔)

法人名：社会福祉法人 久昌寺会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
		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		久昌寺保育園		
前期繰越額					86,196,130	86,196,130		
当期積立額	岩手県 教育支援体制整備事業補助金		437,000		437,000	437,000		
	当期積立額合計	0	437,000	0	437,000	437,000		
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				4,344,317	4,344,317		
	特別費用の控除項目として計上する取崩額							
	当期取崩額合計				4,344,317	4,344,317		
当期末残高					82,288,813	82,288,813		

(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。

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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 ⑧

法人名：社会福祉法人 久昌寺会

拠点区分名：久昌寺保育園

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		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		うち国庫補助金等の額	
基本財産															
土地	152,818,890	0	0	0	0	0	0	0	152,818,890	0	0	0	152,818,890	0	
建物	127,260,042	81,354,907	30,529,594	0	6,319,484	3,558,662	0	0	151,470,152	77,796,245	129,684,078	92,276,916	281,154,230	170,073,161	
基本財産 合計	280,078,932	81,354,907	30,529,594	0	6,319,484	3,558,662	0	0	304,289,042	77,796,245	129,684,078	92,276,916	433,973,120	170,073,161	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
構築物	15,447,154	2,940,062	1,293,665	0	2,108,228	277,426	406,691	0	14,225,900	2,662,636	20,731,758	1,627,765	34,957,658	4,290,401	
車輛運搬具	165,183	0	0	0	37,400	0	0	0	127,783	0	348,657	66,438	476,440	66,438	
器具及び備品	8,546,591	1,641,284	3,934,480	437,000	2,386,796	454,461	2	0	10,094,273	1,623,823	12,710,372	2,167,768	22,804,645	3,791,591	
その他の固定資産(有形固定資産) 計	24,158,928	4,581,346	5,228,145	437,000	4,532,424	731,887	406,693	0	24,447,956	4,286,459	33,790,787	3,861,971	58,238,743	8,148,430	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウェア	609,846	259,877	0	0	126,175	53,768	0	0	483,671	206,109	957,205	812,730	1,440,876	1,018,839	
その他の固定資産(無形固定資産) 計	609,846	259,877	0	0	126,175	53,768	0	0	483,671	206,109	957,205	812,730	1,440,876	1,018,839	
その他の固定資産 計	24,768,774	4,841,223	5,228,145	437,000	4,658,599	785,655	406,693	0	24,931,627	4,492,568	34,747,992	4,674,701	59,679,619	9,167,269	
基本財産及びその他の固定資産 計	304,847,706	86,196,130	35,757,739	437,000	10,978,083	4,344,317	406,693	0	329,220,669	82,288,813	164,432,070	96,951,617	493,652,739	179,240,430	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	304,847,706	86,196,130	35,757,739	437,000	10,978,083	4,344,317	406,693	0	329,220,669	82,288,813					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3(㊟)

法人名 : 社会福祉法人 久昌寺会

拠点区分名 : 久昌寺保育園

(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		
徴収不能引当金		()		()		
賞与引当金	5,205,505	6,164,430 ()	5,205,505	()	6,164,430	
退職給付引当金	8,702,865	2,031,252 ()	1,294,233	()	9,439,884	
貸倒引当金		()		()		
計	13,908,370	8,195,682 ()	6,499,738	0 ()	15,604,314	

- (注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

久昌寺保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 久昌寺会

(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		
		久昌寺保育園	法人本部					
事業活動による収支	収入	保育事業収入	216,819,976	1,260,600	218,080,576		218,080,576	
		施設型給付費収入	198,222,860		198,222,860		198,222,860	
		施設型給付費収入	189,701,260		189,701,260		189,701,260	
		利用者負担金収入	8,521,600		8,521,600		8,521,600	
		利用者等利用料収入	3,425,514		3,425,514		3,425,514	
		利用者等利用料収入（一般）	2,871,014		2,871,014		2,871,014	
		その他の利用料収入	554,500		554,500		554,500	
		その他の事業収入	15,171,602	1,260,600	16,432,202		16,432,202	
		補助金事業収入（公費）	14,583,190	1,260,600	15,843,790		15,843,790	
		補助金事業収入（一般）	523,000		523,000		523,000	
		その他の事業収入	65,412		65,412		65,412	
		経常経費寄附金収入	718,360		718,360		718,360	
		経常経費寄附金収入	718,360		718,360		718,360	
		受取利息配当金収入	49,988	2,349	52,337		52,337	
		受取利息配当金収入	49,988	2,349	52,337		52,337	
		その他の収入	2,663,139		2,663,139		2,663,139	
		受入研修費収入	50,000		50,000		50,000	
		利用者等外給食費収入	1,863,080		1,863,080		1,863,080	
		雑収入	750,059		750,059		750,059	
		その他の収入	750,059		750,059		750,059	
事業活動収入計		220,251,463	1,262,949	221,514,412	0	221,514,412		

久昌寺保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 久昌寺会

(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	
		久昌寺保育園	法人本部				
事業活動による収支	人件費支出	150,342,867	770,000	151,112,867		151,112,867	
	役員報酬支出		770,000	770,000		770,000	
	職員給料支出	102,660,727		102,660,727		102,660,727	
	職員俸給支出	66,987,952		66,987,952		66,987,952	
	職員諸手当支出	35,672,775		35,672,775		35,672,775	
	職員賞与支出	19,941,000		19,941,000		19,941,000	
	非常勤職員給与支出	6,686,964		6,686,964		6,686,964	
	退職給付支出	2,104,167		2,104,167		2,104,167	
	法定福利費支出	18,950,009		18,950,009		18,950,009	
	事業費支出	21,078,098		21,078,098		21,078,098	
	給食費支出	8,336,784		8,336,784		8,336,784	
	保健衛生費支出	640,738		640,738		640,738	
	保育材料費支出	3,083,704		3,083,704		3,083,704	
	水道光熱費支出	4,767,261		4,767,261		4,767,261	
	消耗器具備品費支出	2,233,506		2,233,506		2,233,506	
	保険料支出	225,582		225,582		225,582	
	賃借料支出	1,661,653		1,661,653		1,661,653	
	雑支出	128,870		128,870		128,870	
	事務費支出	23,677,107	357,222	24,034,329		24,034,329	
	福利厚生費支出	970,233	11,494	981,727		981,727	
	職員被服費支出	297,680		297,680		297,680	
	旅費交通費支出	65,957	4,500	70,457		70,457	
	研修研究費支出	4,114,390		4,114,390		4,114,390	
	事務消耗品費支出	667,976		667,976		667,976	
	印刷製本費支出	1,110,594		1,110,594		1,110,594	
	修繕費支出	5,697,586		5,697,586		5,697,586	
	通信運搬費支出	270,836	6,239	277,075		277,075	
	会議費支出	759,140	332,209	1,091,349		1,091,349	
	広報費支出	674,989		674,989		674,989	
	業務委託費支出	3,628,920		3,628,920		3,628,920	
	手数料支出	981,841	1,650	983,491		983,491	
	土地・建物賃借料支出	3,418,400		3,418,400		3,418,400	
	租税公課支出	13,400		13,400		13,400	
	保守料支出	206,800		206,800		206,800	
	諸会費支出	176,585		176,585		176,585	
	雑支出	621,780	1,130	622,910		622,910	
	支払利息支出	464,397		464,397		464,397	
	支払利息支出	464,397		464,397		464,397	
	その他の支出	1,863,080		1,863,080		1,863,080	
	利用者等外給食費支出	1,863,080		1,863,080		1,863,080	
	事業活動支出計	197,425,549	1,127,222	198,552,771	0	198,552,771	
	事業活動資金収支差額	22,825,914	135,727	22,961,641	0	22,961,641	

久昌寺保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 久昌寺会

(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	
			久昌寺保育園	法人本部				
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	437,000		437,000		437,000	
		施設整備等補助金収入	437,000		437,000		437,000	
		施設整備等収入計	437,000	0	437,000	0	437,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	4,810,984		4,810,984		4,810,984	
		設備資金借入金元金償還支出	4,810,984		4,810,984		4,810,984	
		固定資産取得支出	34,547,739		34,547,739		34,547,739	
		建物取得支出	30,529,594		30,529,594		30,529,594	
		器具及び備品取得支出	3,934,480		3,934,480		3,934,480	
		構築物取得支出	1,293,665		1,293,665		1,293,665	
		建設仮勘定取得支出	△ 1,210,000		△ 1,210,000		△ 1,210,000	
		固定資産除却・廃棄支出	202,335		202,335		202,335	
		固定資産除却・廃棄支出	202,335		202,335		202,335	
		施設整備等支出計	39,561,058	0	39,561,058	0	39,561,058	
		施設整備等資金収支差額	△ 39,124,058	0	△ 39,124,058	0	△ 39,124,058	
その他の活動による収支	収入	投資有価証券売却収入	26,723,532		26,723,532		26,723,532	
		投資有価証券売却収入	26,723,532		26,723,532		26,723,532	
		積立資産取崩収入	47,574,308		47,574,308		47,574,308	
		退職給付引当資産取崩収入	602,667		602,667		602,667	
		人件費積立資産取崩収入	13,867,043		13,867,043		13,867,043	
		施設整備等積立資産取崩収入	33,104,598		33,104,598		33,104,598	
		その他の活動による収入	104,000		104,000		104,000	
		差入保証金戻り収入	104,000		104,000		104,000	
		その他の活動収入計	74,401,840	0	74,401,840	0	74,401,840	
	支出	投資有価証券取得支出	25,265,706		25,265,706		25,265,706	
		投資有価証券取得支出	25,265,706		25,265,706		25,265,706	
		積立資産支出	3,551,260		3,551,260		3,551,260	
		退職給付引当資産支出	2,031,252		2,031,252		2,031,252	
		人件費積立資産支出	1,201,921		1,201,921		1,201,921	
		施設整備等積立資産支出	318,087		318,087		318,087	
		その他の活動支出計	28,816,966	0	28,816,966	0	28,816,966	
		その他の活動資金収支差額	45,584,874	0	45,584,874	0	45,584,874	
当期資金収支差額合計			29,286,730	135,727	29,422,457	0	29,422,457	
前期末支払資金残高			52,471,941	4,565,797	57,037,738	0	57,037,738	
当期末支払資金残高			81,758,671	4,701,524	86,460,195	0	86,460,195	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

別紙3 (12)

法人名 : 社会福祉法人 久昌寺会

拠点区分名 : 久昌寺保育園

(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	23,800,000	1,134,878	13,800,000	11,134,878	
修繕積立金					
備品等購入積立金					
施設整備等積立金	50,700,000	213,489	33,000,000	17,913,489	
計	74,500,000	1,348,367	46,800,000	29,048,367	

(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
人件費積立資産	23,800,000	1,201,921	13,867,043	11,134,878	
修繕積立資産					
備品等購入積立資産					
施設整備積立資産	50,700,000	318,087	33,104,598	17,913,489	
退職給付引当資産	8,702,865	2,031,252	1,294,233	9,439,884	退職給付引当金に対応
計	83,202,865	3,551,260	48,265,874	38,488,251	

- (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。

