

令和4年度 決算書

社会福祉法人 若竹の園

理事長	園長	担当者	
			


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)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	261,002,720	261,417,580	414,860
		経常経費寄附金収入	348,000	348,000	
		受取利息配当金収入	4,201	6,701	2,500
		その他の収入	5,326,543	5,524,957	198,414
		事業活動収入計(1)	266,681,464	267,297,238	615,774
	支出	人件費支出	190,242,645	190,221,617	21,028
		事業費支出	24,537,822	24,401,648	136,174
		事務費支出	35,620,746	35,589,501	31,245
		その他の支出	2,415,250	2,415,250	
		事業活動支出計(2)	252,816,463	252,628,016	188,447
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		13,865,001	14,669,222	804,221	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)			
		固定資産取得支出	500,000	296,000	204,000
	支出	施設整備等支出計(5)	500,000	296,000	204,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-500,000	-296,000	204,000	
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入計(7)			
		積立資産支出	14,154,000	14,153,142	858
	支出	その他の活動支出計(8)	14,154,000	14,153,142	858
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-14,154,000	-14,153,142	858
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-788,999	220,080	1,009,079	
前期末支払資金残高(12)		52,692,044	52,692,044		
当期末支払資金残高(11)+(12)		51,903,045	52,912,124	1,009,079	

理事長	園長	担当者	
			

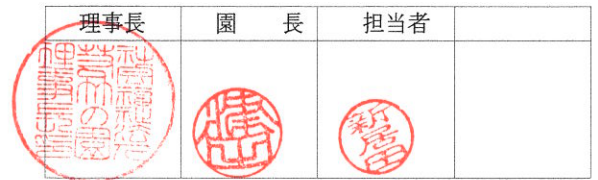
法人単位事業活動計算書

(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)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	261,417,580	257,851,281	3,566,299
		経常経費寄附金収益	348,000	180,000	168,000
		サービス活動収益計(1)	261,765,580	258,031,281	3,734,299
	費用	人件費	194,174,759	187,480,834	6,693,925
		事業費	24,401,648	23,677,047	724,601
		事務費	35,589,501	36,926,871	-1,337,370
		減価償却費	5,117,387	5,485,857	-368,470
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-409,218	-515,165	105,947
		サービス活動費用計(2)	258,874,077	253,055,444	5,818,633
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,891,503	4,975,837	-2,084,334
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,701	9,237	-2,536
		その他のサービス活動外収益	5,524,957	4,924,222	600,735
		サービス活動外収益計(4)	5,531,658	4,933,459	598,199
	費用	その他のサービス活動外費用	2,415,250	2,501,750	-86,500
		サービス活動外費用計(5)	2,415,250	2,501,750	-86,500
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,116,408	2,431,709	684,699
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,007,911	7,407,546	-1,399,635	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
		費用	固定資産売却損・処分損	2	1
	特別費用計(9)	2	1	1	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-2	-1	-1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,007,909	7,407,545	-1,399,636	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		4,166,750	8,759,205	-4,592,455
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		10,174,659	16,166,750	-5,992,091
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)		12,000,000	12,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		-1,825,341	4,166,750	-5,992,091



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)

(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	57,413,414	55,782,591	1,630,823	流 動 負 債	15,801,290	12,590,547	3,210,743
現 金 預 金	39,338,504	38,513,461	825,043	事 業 未 払 金	4,501,290	3,001,912	1,499,378
未 収 補 助 金	18,074,910	17,269,130	805,780	職 員 預 り 金		88,635	-88,635
固 定 資 産	406,881,514	399,575,175	7,306,339	賞 与 引 当 金	11,300,000	9,500,000	1,800,000
基 本 財 産	4,346,871	5,034,173	-687,302	固 定 負 債	25,589,896	25,462,168	127,728
土 地	19,316	19,316		退 職 給 付 金 引 当 金	25,589,896	25,462,168	127,728
建 物	4,297,555	4,984,857	-687,302	負 債 の 部 合 計	41,391,186	38,052,715	3,338,471
定 期 預 金	30,000	30,000					
そ の 他 の 固 定 資 産	402,534,643	394,541,002	7,993,641	純 資 産 の 部			
建 物	2,078,795	2,266,206	-187,411	基 本 金	59,084,152	59,084,152	
構 築 物	3,192,539	3,638,472	-445,933	基 本 金	59,084,152	59,084,152	
器 具 及 び 備 品	8,305,883	11,619,626	-3,313,743	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	2,604,651	3,013,869	-409,218
ソ フ ト ウ ェ ア	327,250	514,250	-187,000	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	2,604,651	3,013,869	-409,218
退 職 給 付 引 当 資 産	25,589,896	25,462,168	127,728	そ の 他 の 積 立 金	363,040,280	351,040,280	12,000,000
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	220,000,000	220,000,000		保 育 所 繰 越 積 立 金	220,000,000	220,000,000	
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	42,000,000	30,000,000	12,000,000	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	42,000,000	30,000,000	12,000,000
そ の 他 の 積 立 資 産	101,040,280	101,040,280		そ の 他 の 積 立 金	101,040,280	101,040,280	
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-1,825,341	4,166,750	-5,992,091
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	-1,825,341	4,166,750	-5,992,091
					6,007,909	7,407,545	-1,399,636
				純 資 産 の 部 合 計	422,903,742	417,305,051	5,598,691
資 産 の 部 合 計	464,294,928	455,357,766	8,937,162	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	464,294,928	455,357,766	8,937,162

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金…岡山県民間保育所職員退職共済制度に基づき、当期末における法人負担の掛け金累計額を計上している。
 ・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 法人で採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構退職共済制度及び岡山県民間保育所職員共済制度を採用している。

4 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下の通りになっている。

- ①法人全体の計算書類(会計基準省令第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- ②事業区分別内訳表(会計基準省令第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
 当法人では事業区分が1つ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号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
 当法人では拠点区分が1つの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1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
 当法人では収益事業を実施していないので作成していない。
- ⑤各拠点区分におけるサービス区分の内容
 拠点計算書類(会計基準省令第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
 拠点区分資金収支明細書

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
土地	19,316	0	0	19,316
建物	4,984,857	0	687,302	4,297,555
定期預金	30,000	0	0	30,000
合計	5,034,173	0	687,302	4,346,871

6 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

7 担保に供している資産

該当なし

8 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

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
土地(基本財産)	19,316	0	19,316
建物(基本財産)	67,852,941	63,555,386	4,297,555
建物	7,691,240	5,612,445	2,078,795
構築物	13,636,008	10,443,469	3,192,539
器具及び備品	70,475,578	62,169,695	8,305,883
合計	159,675,083	141,780,995	17,894,088

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

該当なし

10 関連当事者との取引の内容

該当なし

11 重要な偶発債務

該当なし

12 重要な後発事象




該当なし

13 合併及び事業の譲渡もしくは事業の譲受け

該当なし

14 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

理事長 	園長 	担当者 	
---	---	--	--

若竹の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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
事業収入	保育事業収入	261,002,720	261,417,580	414,860
	委託費収入	209,477,660	209,786,170	308,510
	その他の事業収入	44,290,588	44,396,938	106,350
	その他の事業収入	7,234,472	7,234,472	
	受託事業収入(公費)	297,472	297,472	
	その他の事業収入	6,937,000	6,937,000	
	経常経費寄附金収入	348,000	348,000	
	経常経費寄附金収入	348,000	348,000	
	受取利息配当金収入	4,201	6,701	2,500
	受取利息配当金収入	4,201	6,701	2,500
	その他の収入	5,326,543	5,524,957	198,414
	受入研修費収入	273,880	274,200	320
	利用者等外給食費収入	2,415,250	2,415,250	
	雑収入	2,637,413	2,835,507	198,094
	事業活動収入計(1)	266,681,464	267,297,238	615,774
事業活動に要する支出	人件費支出	190,242,645	190,221,617	21,028
	役員報酬支出	10,000		10,000
	職員給料支出	97,702,867	97,702,867	
	職員賞与支出	43,792,181	43,792,181	
	非常勤職員給与支出	20,381,130	20,381,130	
	派遣職員費支出	3,400,000	3,078,157	321,843
	退職給付支出	1,602,000	1,602,000	
	法定福利費支出	23,354,467	23,665,282	-310,815
	事業費支出	24,537,822	24,401,648	136,174
	給食費支出	12,300,000	12,280,833	19,167
	保健衛生費支出	340,000	338,363	1,637
	保育材料費支出	2,350,000	2,329,906	20,094
	水道光熱費支出	6,592,862	6,592,862	
	消耗器具備品費支出	2,360,000	2,264,724	95,276
	保険料支出	333,600	333,600	
	賃借料支出	261,360	261,360	
	事務費支出	35,620,746	35,589,501	31,245
	福利厚生費支出	896,044	896,034	10
	旅費交通費支出	1,000		1,000
	研修研究費支出	90,000	56,960	33,040
	事務消耗品費支出	162,000	161,919	81
	印刷製本費支出	92,420	87,420	5,000
	修繕費支出	5,850,000	5,787,166	62,834
	通信運搬費支出	396,000	383,657	12,343
	会議費支出	110,000	88,232	21,768
	広報費支出	5,000	2,200	2,800
業務委託費支出	21,011,900	21,011,900		
手数料支出	123,000	99,097	23,903	
保険料支出	330,150	330,150		
賃借料支出	458,000	452,697	5,303	
土地・建物賃借料支出	548,000	548,000		
租税公課支出	5,000	4,000	1,000	
保守料支出	2,001,065	2,001,065		




若竹の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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異
	雑支出	3,541,167	3,679,004	-137,837
	その他の支出	2,415,250	2,415,250	
	利用者等外給食費支出	2,415,250	2,415,250	
	事業活動支出計(2)	252,816,463	252,628,016	188,447
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,865,001	14,669,222	804,221
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	固定資産取得支出	500,000	296,000	204,000
	器具及び備品取得支出	500,000	296,000	204,000
	施設整備等支出計(5)	500,000	296,000	204,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-500,000	-296,000	204,000
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動による収入計(7)			
	支出			
	積立資産支出	14,154,000	14,153,142	858
	退職給付引当資産支出	2,154,000	2,153,142	858
	保育所施設・設備整備積立資産支出	12,000,000	12,000,000	
	その他の活動支出計(8)	14,154,000	14,153,142	858
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-14,154,000	-14,153,142	858
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-788,999	220,080	1,009,079
	前期末支払資金残高(12)	52,692,044	52,692,044	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	51,903,045	52,912,124	1,009,079

理事長	園長	担当者	
			

若竹の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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収 益	保育事業収益	261,417,580	257,851,281	3,566,299
	委託費収益	209,786,170	210,395,730	-609,560
	その他の事業収益	44,396,938	40,260,166	4,136,772
	受託事業収益 (公費)	297,472	297,385	87
	その他の事業収益	6,937,000	6,898,000	39,000
	経常経費寄附金収益	348,000	180,000	168,000
	経常経費寄附金収益	348,000	180,000	168,000
	サービス活動収益計(1)	261,765,580	258,031,281	3,734,299
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	194,174,759	187,480,834	6,693,925
	職員給料	97,702,867	91,281,716	6,421,151
	職員賞与	34,292,181	37,328,774	-3,036,593
	賞与引当金繰入	11,300,000	9,500,000	1,800,000
	非常勤職員給与	20,381,130	20,928,371	-547,241
	派遣職員費	3,078,157	915,759	2,162,398
	退職給付費用	3,755,142	4,005,644	-250,502
	法定福利費	23,665,282	23,520,570	144,712
	事業費	24,401,648	23,677,047	724,601
	給食費	12,280,833	13,063,614	-782,781
	保健衛生費	338,363	446,207	-107,844
	保育材料費	2,329,906	2,001,783	328,123
	水道光熱費	6,592,862	5,463,999	1,128,863
	消耗器具備品費	2,264,724	2,261,344	3,380
	保険料	333,600	331,200	2,400
	賃借料	261,360	108,900	152,460
	事務費	35,589,501	36,926,871	-1,337,370
	福利厚生費	896,034	790,655	105,379
	研修研究費	56,960	25,284	31,676
	事務消耗品費	161,919	124,754	37,165
	印刷製本費	87,420	26,460	60,960
	修繕費	5,787,166	7,044,654	-1,257,488
	通信運搬費	383,657	369,545	14,112
	会議費	88,232	163,521	-75,289
	広報費	2,200		2,200
	業務委託費	21,011,900	21,537,131	-525,231
	手数料	99,097	100,010	-913
	保険料	330,150	330,150	
	賃借料	452,697	564,001	-111,304
	土地・建物賃借料	548,000	548,000	
	租税公課	4,000		4,000
	保守料	2,001,065	2,054,655	-53,590
	雑費	3,679,004	3,248,051	430,953
減価償却費	5,117,387	5,485,857	-368,470	
減価償却費	5,117,387	5,485,857	-368,470	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-409,218	-515,165	105,947	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-409,218	-515,165	105,947	
サービス活動費用計(2)	258,874,077	253,055,444	5,818,633	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,891,503	4,975,837	-2,084,334	
サ	受取利息配当金収益	6,701	9,237	-2,536

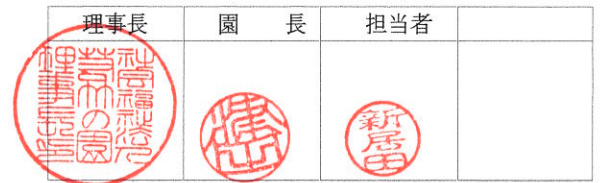
若竹の園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	6,701	9,237	-2,536
		その他のサービス活動外収益	5,524,957	4,924,222	600,735
		受入研修費収益	274,200	115,080	159,120
		利用者等外給食収益	2,415,250	2,501,750	-86,500
		雑収益	2,835,507	2,307,392	528,115
		サービス活動外収益計(4)	5,531,658	4,933,459	598,199
	費用	その他のサービス活動外費用	2,415,250	2,501,750	-86,500
		利用者等外給食費	2,415,250	2,501,750	-86,500
		サービス活動外費用計(5)	2,415,250	2,501,750	-86,500
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,116,408	2,431,709	684,699
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,007,911	7,407,546	-1,399,635	
特別増減の部	収 益	特別収益計(8)			
		費用	固定資産売却損・処分損	2	1
		器具及び備品売却損・処分損	2	1	1
		特別費用計(9)	2	1	1
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2	-1	-1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,007,909	7,407,545	-1,399,636	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		4,166,750	8,759,205	-4,592,455
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		10,174,659	16,166,750	-5,992,091
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)		12,000,000	12,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額		12,000,000	12,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		-1,825,341	4,166,750	-5,992,091



若竹の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）

（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	57,413,414	55,782,591	1,630,823	流 動 負 債	15,801,290	12,590,547	3,210,743
現 金 預 金	39,338,504	38,513,461	825,043	事 業 未 払 金	4,501,290	3,001,912	1,499,378
小 口 現 金	50,000	50,000		職 員 預 り 金		88,635	-88,635
普 通 預 金	39,288,504	38,463,461	825,043	社 会 保 険		88,635	-88,635
未 収 補 助 金	18,074,910	17,269,130	805,780	賞 与 引 当 金	11,300,000	9,500,000	1,800,000
固 定 資 産	406,881,514	399,575,175	7,306,339	固 定 負 債	25,589,896	25,462,168	127,728
基 本 財 産	4,346,871	5,034,173	-687,302	退 職 給 付 金	25,589,896	25,462,168	127,728
土 地	19,316	19,316		負 債 の 部 合 計	41,391,186	38,052,715	3,338,471
建 物	4,297,555	4,984,857	-687,302	純 資 産 の 部			
定 期 預 金	30,000	30,000		基 本 金	59,084,152	59,084,152	
そ の 他 の 固 定 資 産	402,534,643	394,541,002	7,993,641	基 本 金	59,084,152	59,084,152	
建 築 物	2,078,795	2,266,206	-187,411	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	2,604,651	3,013,869	-409,218
構 築 物	3,192,539	3,638,472	-445,933	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	2,604,651	3,013,869	-409,218
器 具 及 び 備 品	8,305,883	11,619,626	-3,313,743	そ の 他 の 積 立 金	363,040,280	351,040,280	12,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア	327,250	514,250	-187,000	保 育 所 繰 越 積 立 金	220,000,000	220,000,000	
退 職 給 付 引 当 資 産	25,589,896	25,462,168	127,728	人 件 費 積 立 金	150,000,000	150,000,000	
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	220,000,000	220,000,000		修 繕 費 積 立 金	40,000,000	40,000,000	
人 件 費 積 立 資 産	150,000,000	150,000,000		備 品 等 購 入 積 立 金	30,000,000	30,000,000	
修 繕 積 立 資 産	40,000,000	40,000,000		保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	42,000,000	30,000,000	12,000,000
備 品 等 購 入 積 立 資 産	30,000,000	30,000,000		そ の 他 の 積 立 金	101,040,280	101,040,280	
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	42,000,000	30,000,000	12,000,000	伝 統 建 造 物 保 存 積 立 金	15,000,000	15,000,000	
そ の 他 の 積 立 資 産	101,040,280	101,040,280		建 物 増 築 積 立 金	4,043,583	4,043,583	
伝 統 建 造 物 保 存 積 立 資 産	15,000,000	15,000,000		施 設 老 朽 化 対 策 積 立 金	71,000,000	71,000,000	
建 物 増 築 積 立 資 産	4,043,583	4,043,583		保 育 活 動 向 上 対 策 推 進 積 立 金	4,996,697	4,996,697	
施 設 老 朽 化 対 策 積 立 資 産	71,000,000	71,000,000		歴 史 編 集 費 積 立 金	1,000,000	1,000,000	
保 育 活 動 向 上 対 策 推 進 積 立 資 産	4,996,697	4,996,697		処 遇 改 善 費 積 立 金	5,000,000	5,000,000	
歴 史 編 集 費 積 立 資 産	1,000,000	1,000,000		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-1,825,341	4,166,750	-5,992,091
処 遇 改 善 費 積 立 資 産	5,000,000	5,000,000		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	-1,825,341	4,166,750	-5,992,091
				純 資 産 の 部 合 計	422,903,742	417,305,051	5,598,691
資 産 の 部 合 計	464,294,928	455,357,766	8,937,162	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	464,294,928	455,357,766	8,937,162