

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(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	31,097,000	31,206,238	109,238	
	受取利息配当金収入	100	258	158	
	その他の収入	537,000	539,554	2,554	
	事業活動収入計 (1)	31,634,100	31,746,050	111,950	
	支出				
人件費支出	28,060,000	27,683,215	376,785		
事業費支出	2,578,000	2,274,218	303,782		
事務費支出	3,036,000	2,779,038	256,962		
その他の支出	504,000	504,000	0		
事業活動支出計 (2)	34,178,000	33,240,471	937,529		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	2,543,900	1,494,421	1,049,479		
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				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	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)	0	0	0		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,543,900	1,494,421	1,049,479		
前期末支払資金残高 (12)	5,603,020	7,988,704	2,385,684		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	3,059,120	6,494,283	3,435,163		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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 保育事業収益	31,206,238	33,448,437	2,242,199	
	益 サービス活動収益計 (1)	31,206,238	33,448,437	2,242,199	
	費 用	人件費	27,683,215	28,581,710	898,495
		事業費	2,274,218	2,659,163	384,945
		事務費	2,779,038	2,848,542	69,504
		減価償却費	405,799	301,178	104,621
		国庫補助金等特別積立金取崩額	76,359	51,565	24,794
サービス活動費用計 (2)	33,065,911	34,339,028	1,273,117		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	1,859,673	890,591	969,082		
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	258	436	178	
	益 その他のサービス活動外収益	539,554	680,850	141,296	
	益 サービス活動外収益計 (4)	539,812	681,286	141,474	
	費 用	その他のサービス活動外費用	504,000	523,200	19,200
		サービス活動外費用計 (5)	504,000	523,200	19,200
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	35,812	158,086	122,274	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	1,823,861	732,505	1,091,356		
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	0	500,000	500,000	
	益 特別収益計 (8)	0	500,000	500,000	
	費 用	固定資産売却損・処分損	17,002	0	17,002
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	500,000	500,000
	特別費用計 (9)	17,002	500,000	482,998	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	17,002	0	17,002		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	1,840,863	732,505	1,108,358		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	5,804,966	5,072,461	732,505	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	7,645,829	5,804,966	1,840,863	
	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)	7,645,829	5,804,966	1,840,863	

法人単位貸借対照表

令和 4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	7,737,820	9,510,752	1,772,932	流動負債	1,831,537	2,110,048	278,511
現金預金	5,571,386	8,530,522	2,959,136	事業未払金	844,567	1,067,021	222,454
事業未収金	0	20,350	20,350	職員預り金	398,970	455,027	56,057
未収補助金	1,986,000	946,680	1,039,320	賞与引当金	588,000	588,000	0
立替金	9,900	0	9,900				
前払金	170,534	13,200	157,334				
固定資産	26,940,466	27,363,267	422,801	固定負債	0	0	0
基本財産	7,598,401	7,598,401	0	負債の部合計	1,831,537	2,110,048	278,511
土地	7,598,400	7,598,400	0	純 資 産 の 部			
建物	1	1	0	基本金	21,489,262	21,489,262	0
その他の固定資産	19,342,065	19,764,866	422,801	第1号基本金	7,598,400	7,598,400	0
器具及び備品	710,825	1,133,626	422,801	第2号基本金	11,215,000	11,215,000	0
人件費積立資産	17,644,232	17,644,232	0	第3号基本金	2,675,862	2,675,862	0
修繕積立資産	827,524	827,524	0	国庫補助金等特別積立金	372,076	448,435	76,359
備品等購入積立資産	159,484	159,484	0	その他の積立金	18,631,240	18,631,240	0
				人件費積立金	17,644,232	17,644,232	0
				修繕積立金	827,524	827,524	0
				備品等購入積立金	159,484	159,484	0
				次期繰越活動増減差額	7,645,829	5,804,966	1,840,863
				(うち当期活動増減差額)	1,840,863	732,505	1,108,358
				純資産の部合計	32,846,749	34,763,971	1,917,222
資産の部合計	34,678,286	36,874,019	2,195,733	負債及び純資産の部合計	34,678,286	36,874,019	2,195,733

社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収 入	保育事業収入	31,097,000	31,206,238	109,238		
	委託費収入	24,502,000	24,502,540	540		
	利用者等利用料収入	360,000	345,110	14,890		
	利用者等利用料収入(一般)	360,000	345,110	14,890		
	その他の事業収入	6,235,000	6,358,588	123,588		
	補助金事業収入(公費)	6,195,000	6,317,988	122,988		
	補助金事業収入(一般)	40,000	40,600	600		
	受取利息配当金収入	100	258	158		
	その他の収入	537,000	539,554	2,554		
	利用者等外給食費収入	504,000	504,000	0		
	雑収入	33,000	35,554	2,554		
	雑収入	33,000	35,554	2,554		
	事業活動収入計(1)		31,634,100	31,746,050	111,950	
	事業活動による収 支	人件費支出	28,060,000	27,683,215	376,785	
役員報酬支出		60,000	41,000	19,000		
職員給料支出		16,400,000	16,314,863	85,137		
職員賞与支出		5,600,000	5,466,422	133,578		
非常勤職員給与支出		2,000,000	1,978,196	21,804		
退職給付支出		300,000	262,500	37,500		
法定福利費支出		3,700,000	3,620,234	79,766		
事業費支出		2,578,000	2,274,218	303,782		
給食費支出		800,000	617,997	182,003		
医薬品費支出		3,000	0	3,000		
保健衛生費支出		50,000	42,135	7,865		
保育材料費支出		280,000	271,352	8,648		
水道光熱費支出		650,000	636,310	13,690		
燃料費支出		280,000	276,957	3,043		
消耗器具備品費支出		380,000	327,940	52,060		
保険料支出		15,000	10,900	4,100		
賃借料支出		10,000	0	10,000		
車輛費支出		50,000	47,300	2,700		
雑支出		60,000	43,327	16,673		
事務費支出		3,036,000	2,779,038	256,962		
福利厚生費支出		150,000	108,617	41,383		
職員被服費支出		20,000	14,700	5,300		
旅費交通費支出		60,000	39,050	20,950		
研修研究費支出		70,000	28,500	41,500		
事務消耗品費支出		40,000	32,971	7,029		
修繕費支出		400,000	389,310	10,690		
通信運搬費支出		190,000	183,119	6,881		
会議費支出		45,000	37,950	7,050		
業務委託費支出		700,000	657,802	42,198		
その他の委託費支出		700,000	657,802	42,198		
手数料支出		21,000	9,410	11,590		
保険料支出		130,000	110,570	19,430		
賃借料支出		800,000	799,440	560		
租税公課支出		5,000	600	4,400		
保守料支出		120,000	109,951	10,049		
渉外費支出		10,000	0	10,000		
諸会費支出		110,000	104,800	5,200		
雑支出		165,000	152,248	12,752		
雑支出		165,000	152,248	12,752		
その他の支出		504,000	504,000	0		

社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	利用者等外給食費支出	504,000	504,000	0	
	事業活動支出計 (2)	34,178,000	33,240,471	937,529	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	2,543,900	1,494,421	1,049,479	
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				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	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)	0	0	0	
	予備費支出 (10)	0	-	0	
		0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,543,900	1,494,421	1,049,479	
	前期末支払資金残高 (12)	5,603,020	7,988,704	2,385,684	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	3,059,120	6,494,283	3,435,163	

社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	31,206,238	33,448,437	2,242,199
	委託費収益	24,502,540	26,662,740	2,160,200
	利用者等利用料収益	345,110	684,000	338,890
	利用者等利用料収益(一般)	345,110	684,000	338,890
	その他の事業収益	6,358,588	6,101,697	256,891
	補助金事業収益(公費)	6,317,988	5,880,097	437,891
	補助金事業収益(一般)	40,600	221,600	181,000
サービス活動収益計(1)		31,206,238	33,448,437	2,242,199
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	27,683,215	28,581,710	898,495
	役員報酬	41,000	15,000	26,000
	職員給料	16,314,863	15,241,734	1,073,129
	職員賞与	4,878,422	5,616,018	737,596
	賞与引当金繰入	588,000	588,000	0
	非常勤職員給与	1,978,196	2,318,895	340,699
	退職給付費用	262,500	315,000	52,500
	法定福利費	3,620,234	4,398,063	777,829
	職員退職金	0	89,000	89,000
	事業費	2,274,218	2,659,163	384,945
	給食費	617,997	725,799	107,802
	保健衛生費	42,135	41,995	140
	保育材料費	271,352	159,804	111,548
	水道光熱費	636,310	624,343	11,967
	燃料費	276,957	189,691	87,266
	消耗器具備品費	327,940	863,790	535,850
	保険料	10,900	5,840	5,060
	車輛費	47,300	0	47,300
	雑費	43,327	47,901	4,574
	事務費	2,779,038	2,848,542	69,504
	福利厚生費	108,617	122,586	13,969
	職員被服費	14,700	20,800	6,100
	旅費交通費	39,050	35,850	3,200
	研修研究費	28,500	2,500	26,000
	事務消耗品費	32,971	38,051	5,080
	修繕費	389,310	429,726	40,416
	通信運搬費	183,119	161,607	21,512
	会議費	37,950	9,547	28,403
	業務委託費	657,802	684,270	26,468
	その他の委託費	657,802	684,270	26,468
	手数料	9,410	22,924	13,514
	保険料	110,570	96,588	13,982
	賃借料	799,440	903,492	104,052
	租税公課	600	1,650	1,050
	保守料	109,951	86,374	23,577
	諸会費	104,800	108,800	4,000
	雑費	152,248	123,777	28,471
	雑費	152,248	123,777	28,471
	減価償却費	405,799	301,178	104,621
	国庫補助金等特別積立金取崩額	76,359	51,565	24,794
	サービス活動費用計(2)		33,065,911	34,339,028
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,859,673	890,591	969,082
収 益	受取利息配当金収益	258	436	178
	その他のサービス活動外収益	539,554	680,850	141,296
	利用者等外給食収益	504,000	523,200	19,200

社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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)
サービス活動外増減の部	雑収益	35,554	157,650	122,096
	雑収益	35,554	157,650	122,096
	サービス活動外収益計(4)	539,812	681,286	141,474
	その他のサービス活動外費用	504,000	523,200	19,200
	利用者等外給食費	504,000	523,200	19,200
	サービス活動外費用計(5)	504,000	523,200	19,200
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		35,812	158,086	122,274
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,823,861	732,505	1,091,356
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	500,000	500,000
	施設整備等補助金収益	0	500,000	500,000
	特別収益計(8)	0	500,000	500,000
	固定資産売却損・処分損	17,002	0	17,002
	器具及び備品除却・廃棄費用	17,002	0	17,002
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	500,000	500,000
特別費用計(9)	17,002	500,000	482,998	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		17,002	0	17,002
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,840,863	732,505	1,108,358
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,804,966	5,072,461	732,505
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	7,645,829	5,804,966	1,840,863
	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)		7,645,829	5,804,966	1,840,863

社会福祉法人 波佐保育園拠点区分 貸借対照表

令和 4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	7,737,820	9,510,752	1,772,932	流動負債	1,831,537	2,110,048	278,511
現金預金	5,571,386	8,530,522	2,959,136	事業未払金	844,567	1,067,021	222,454
事業未収金	0	20,350	20,350	職員預り金	398,970	455,027	56,057
未収補助金	1,986,000	946,680	1,039,320	賞与引当金	588,000	588,000	0
立替金	9,900	0	9,900				
前払金	170,534	13,200	157,334				
固定資産	26,940,466	27,363,267	422,801	固定負債	0	0	0
基本財産	7,598,401	7,598,401	0	負債の部合計	1,831,537	2,110,048	278,511
土地	7,598,400	7,598,400	0	純 資 産 の 部			
建物	1	1	0	基本金	21,489,262	21,489,262	0
その他の固定資産	19,342,065	19,764,866	422,801	第1号基本金	7,598,400	7,598,400	0
器具及び備品	710,825	1,133,626	422,801	第2号基本金	11,215,000	11,215,000	0
人件費積立資産	17,644,232	17,644,232	0	第3号基本金	2,675,862	2,675,862	0
修繕積立資産	827,524	827,524	0	国庫補助金等特別積立金	372,076	448,435	76,359
備品等購入積立資産	159,484	159,484	0	その他の積立金	18,631,240	18,631,240	0
				人件費積立金	17,644,232	17,644,232	0
				修繕積立金	827,524	827,524	0
				備品等購入積立金	159,484	159,484	0
				次期繰越活動増減差額	7,645,829	5,804,966	1,840,863
				(うち当期活動増減差額)	1,840,863	732,505	1,108,358
				純資産の部合計	32,846,749	34,763,971	1,917,222
資産の部合計	34,678,286	36,874,019	2,195,733	負債及び純資産の部合計	34,678,286	36,874,019	2,195,733

財産目録

令和4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						
現金	現金手許有高	-	運転資金として	-	-	20,415
預金	島根県農業協同組合金城支店	-	運転資金として	-	-	5,550,971
未収補助金	浜田市	-	保育体制強化事業補助金 他	-	-	1,986,000
立替金	コテラ総合保険		園児傷害保険			9,900
前払金	AIG損保	-	火災保険料	-	-	170,534
流動資産合計						7,737,820
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(波佐保育園拠点) 浜田市金城町波佐1550-4 1,582㎡	-	第2種児童福祉事業である、保育所 施設に使用している	-	-	7,598,400
建物	(波佐保育園拠点) 浜田市金城町波佐1550-4 311.87㎡	1991年度	第2種児童福祉事業である、保育所 施設に使用している	60,860,000	60,859,999	1
基本財産合計				60,860,000	60,859,999	7,598,401
(2) その他の固定資産						
器具及び備品	パソコン・遊具・給食設備・冷暖房設備他	-	第2種児童福祉事業である、保育所 施設に使用している	11,074,958	10,364,133	710,825
その他の固定資産						
人件費積立資産	積立預金・定期預金 ゆうちょ銀行 他	-	将来における人件費の目的のために積立 てている	-	-	17,644,232
修繕費積立資産	定期預金 島根県農業協同組合金城支店	-	将来における修繕費の目的のために積立 てている	-	-	827,524
備品等購入積立資産	積立預金 島根県農業協同組合金城支店	-	将来における備品等購入の目的のために 積立している	-	-	159,484
その他の固定資産合計						19,342,065
固定資産合計						26,940,466
資産合計						34,678,286
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	LED取付費用・社会保険料 他	-	-	-	-	844,567
職員預り金	健康保険・厚生年金保険 他	-	-	-	-	398,970
賞与引当金	夏季賞与当年分	-	-	-	-	588,000
流動負債合計						1,831,537
2 固定負債						
固定負債合計						0
負債合計						1,831,537
差引純資産						32,846,749

財務諸表に対する注記（法人全体用）
令和3年4月1日～令和4年3月31日

社会福祉法人波佐保育園

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物並びに器具及び備品については旧定額法及び定額法を採用している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方法によっております。

(3) 引当金の計上基準

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。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権移転外ファイナンスリース取引のうち、リース資産として計上している物件を除いては、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっております。

2 法人で採用する退職金制度

独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度及び島根県社会福祉協議会が実施する島根県社会福祉施設職員等共済会制度に加入。

3 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類（第一号の様式・第二号の様式・第三号の様式）

(2) 拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 波佐保育園拠点(社会福祉事業)

「本部」

「波佐保育園」

4 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の種類	前期末残高	当 期		当期末残高
		増加額	減少額	
土地	7,598,400	0	0	7,598,400
建物	1	0	0	1
合 計	7,598,401	0	0	7,598,401

5 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし

6 担保に供している財産

該当なし

7 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)

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	60,860,000	60,859,999	1
器具及び備品	10,502,278	9,791,453	710,825
合計	71,362,278	70,651,452	710,826

8 満期保有目的の債権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の内容

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 合併又は事業の譲渡若しくは譲受け

該当なし

13 その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし

補助金事業等収益明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人名 波佐保育園

(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		
						波佐保育園		
浜田市 第3子以降保育所等給食費無償化事業補助金	保育事業	288,000	0	288,000	0	288,000		
社会福祉協議会 福祉教育実践活動事業		20,000	0	20,000	0	20,000		
浜田市 保育所児童の健康・安全・備蓄推進事業		5,300	0	5,300	0	5,300		
浜田市 保育士等処遇改善臨時特例事業		119,880	0	119,880	0	119,880		
浜田市 保育所地域活動事業		272,068	0	272,068	0	272,068		
浜田市 保育環境改善等事業		400,000	0	400,000	0	400,000		
浜田市 保育体制強化事業		1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000		
浜田市 小規模民間保育所運営対策事業		2,772,000	0	2,772,000	0	2,772,000		
浜田市 民間保育所運営補助金		1,249,900	0	1,249,900	0	1,249,900		
合計		6,327,148	0	6,327,148	0	6,327,148		

(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一致するものとする。

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整合するものとする。

基本金明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人名 波佐保育園

(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		
		波佐保育園		
前年度末残高	21,489,262	21,489,262	0	0
第一号基本金	7,598,400	7,598,400		
第二号基本金	11,215,000	11,215,000		
第三号基本金	2,675,862	2,675,862		
第一号基本金	当期組入額	0		
		0		
		0		
	計	0	0	0
第二号基本金	当期取崩額	0		
		0		
		0		
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
		0		
		0		
	計	0	0	0
当期末残高	21,489,262	21,489,262	0	0
第一号基本金	7,598,400	7,598,400	0	0
第二号基本金	11,215,000	11,215,000	0	0
第三号基本金	2,675,862	2,675,862	0	0

(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いう。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

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 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人名 波佐保育園

(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		波佐保育園		
前期繰越額			448,435		448,435	448,435		
当期積立額					0			
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0
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		76,359		76,359	76,359		
	特別費用の控除項目として計上する取崩額		0		0	0		
当期取崩額合計			76,359		76,359	76,359	0	0
当期末残高			372,076		372,076	372,076	0	0

(注) 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)。

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 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 波佐保育園

拠点区分 社会福祉法人 波佐保育園

(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（有形固定資産）															
建物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	60,859,999	0	60,860,000	0	
土地	7,598,400	0	0	0	0	0	0	0	7,598,400	0	0	0	7,598,400	0	
基本財産合計	7,598,401	0	0	0	0	0	0	0	7,598,401	0	60,859,999	0	68,458,400	0	
その他の固定資産（有形固定資産）															
器具及び備品	1,133,626	448,435	0	0	405,799	76,359	17,002	0	710,825	372,076	9,791,453	127,924	10,502,278	500,000	
その他の固定資産（有形固定資産）計	1,133,626	448,435	0	0	405,799	76,359	17,002	0	710,825	372,076	9,791,453	127,924	10,502,278	500,000	
その他の固定資産計	1,133,626	448,435	0	0	405,799	76,359	17,002	0	710,825	372,076	9,791,453	127,924	10,502,278	500,000	
基本財産及びその他の固定資産計	8,732,027	448,435	0	0	405,799	76,359	17,002	0	8,309,226	372,076	70,651,452	127,924	78,960,678	500,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	8,732,027	448,435	0	0	405,799	76,359	17,002	0	8,309,226	372,076					

(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 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人名 波佐保育園

拠点区分 波佐保育園

(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		
賞与引当金	588,000	588,000	588,000	0	588,000	
計	588,000	588,000	588,000	0	588,000	

(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。

波佐保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 波佐保育園

(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	
		本部	保育園				
収入	保育事業収入	0	31,206,238	31,206,238	0	31,206,238	
	委託費収入	0	24,502,540	24,502,540	0	24,502,540	
	利用者等利用料収入	0	345,110	345,110	0	345,110	
	利用者等利用料収入(一般)	0	345,110	345,110	0	345,110	
	その他の事業収入	0	6,358,588	6,358,588	0	6,358,588	
	補助金事業収入(公費)	0	6,317,988	6,317,988	0	6,317,988	
	補助金事業収入(一般)	0	40,600	40,600	0	40,600	
	受取利息配当金収入	2	256	258	0	258	
	その他の収入	0	539,554	539,554	0	539,554	
	利用者等外給食費収入	0	504,000	504,000	0	504,000	
	雑収入	0	35,554	35,554	0	35,554	
	雑収入	0	35,554	35,554	0	35,554	
	事業活動収入計(1)		2	31,746,048	31,746,050	0	31,746,050
事業活動による収支	支出	人件費支出	41,000	27,642,215	27,683,215	0	27,683,215
		役員報酬支出	41,000	0	41,000	0	41,000
		職員給料支出	0	16,314,863	16,314,863	0	16,314,863
		職員賞与支出	0	5,466,422	5,466,422	0	5,466,422
		非常勤職員給与支出	0	1,978,196	1,978,196	0	1,978,196
		退職給付支出	0	262,500	262,500	0	262,500
		法定福利費支出	0	3,620,234	3,620,234	0	3,620,234
		事業費支出	0	2,274,218	2,274,218	0	2,274,218
		給食費支出	0	617,997	617,997	0	617,997
		保健衛生費支出	0	42,135	42,135	0	42,135
		保育材料費支出	0	271,352	271,352	0	271,352
		水道光熱費支出	0	636,310	636,310	0	636,310
		燃料費支出	0	276,957	276,957	0	276,957
		消耗器具備品費支出	0	327,940	327,940	0	327,940
		保険料支出	0	10,900	10,900	0	10,900
		車両費支出	0	47,300	47,300	0	47,300
		雑支出	0	43,327	43,327	0	43,327
		事務費支出	20,862	2,758,176	2,779,038	0	2,779,038
		福利厚生費支出	0	108,617	108,617	0	108,617
		職員被服費支出	0	14,700	14,700	0	14,700
		旅費交通費支出	0	39,050	39,050	0	39,050
	研修研究費支出	0	28,500	28,500	0	28,500	
	事務消耗品費支出	0	32,971	32,971	0	32,971	
	修繕費支出	0	389,310	389,310	0	389,310	
	通信運搬費支出	0	183,119	183,119	0	183,119	
	会議費支出	15,862	22,088	37,950	0	37,950	
	業務委託費支出	0	657,802	657,802	0	657,802	
	その他の委託費支出	0	657,802	657,802	0	657,802	
	手数料支出	0	9,410	9,410	0	9,410	
	保険料支出	0	110,570	110,570	0	110,570	
	賃借料支出	0	799,440	799,440	0	799,440	
	租税公課支出	0	600	600	0	600	
	保守料支出	0	109,951	109,951	0	109,951	
	諸会費支出	5,000	99,800	104,800	0	104,800	
	雑支出	0	152,248	152,248	0	152,248	
	雑支出	0	152,248	152,248	0	152,248	
	その他の支出	0	504,000	504,000	0	504,000	
	利用者等外給食費支出	0	504,000	504,000	0	504,000	
	事業活動支出計(2)		61,862	33,178,609	33,240,471	0	33,240,471
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 61,860	△ 1,432,561	△ 1,494,421	0	△ 1,494,421
	施設整備等による収支	収入	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)		0	0	0	0	0	
支出		0	0	0	0	0	
施設整備等支出計(5)		0	0	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	0	0	
その他の活動による収支	収入	0	0	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)		0	0	0	0	0
	支出	0	0	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)		0	0	0	0	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 61,860	△ 1,432,561	△ 1,494,421	0	△ 1,494,421	
前期末支払資金残高(11)		603,609	7,385,095	7,988,704	0	7,988,704	
当期末支払資金残高(10)+(11)		541,749	5,952,534	6,494,283	0	6,494,283	

波佐保育園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 波佐保育園

(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			
		本部	保育園						
収 益	保育事業収益	0	31,206,238	31,206,238	0	31,206,238			
	委託費収益	0	24,502,540	24,502,540	0	24,502,540			
	利用者等利用料収益	0	345,110	345,110	0	345,110			
	利用者等利用料収益(一般)	0	345,110	345,110	0	345,110			
	その他の事業収益	0	6,358,588	6,358,588	0	6,358,588			
	補助金事業収益(公費)	0	6,317,988	6,317,988	0	6,317,988			
	補助金事業収益(一般)	0	40,600	40,600	0	40,600			
	サービス活動収益計(1)	0	31,206,238	31,206,238	0	31,206,238			
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	41,000	27,642,215	27,683,215	0	27,683,215		
		役員報酬	41,000	0	41,000	0	41,000		
		職員給料	0	16,314,863	16,314,863	0	16,314,863		
		職員賞与	0	4,878,422	4,878,422	0	4,878,422		
		賞与引当金繰入	0	588,000	588,000	0	588,000		
		非常勤職員給与	0	1,978,196	1,978,196	0	1,978,196		
		退職給付費用	0	262,500	262,500	0	262,500		
		法定福利費	0	3,620,234	3,620,234	0	3,620,234		
		事業費	0	2,274,218	2,274,218	0	2,274,218		
		給食費	0	617,997	617,997	0	617,997		
		保健衛生費	0	42,135	42,135	0	42,135		
		保育材料費	0	271,352	271,352	0	271,352		
		水道光熱費	0	636,310	636,310	0	636,310		
		燃料費	0	276,957	276,957	0	276,957		
		消耗器具備品費	0	327,940	327,940	0	327,940		
		保険料	0	10,900	10,900	0	10,900		
		車輦費	0	47,300	47,300	0	47,300		
		雑費	0	43,327	43,327	0	43,327		
		事務費	20,862	2,758,176	2,779,038	0	2,779,038		
		福利厚生費	0	108,617	108,617	0	108,617		
		職員被服費	0	14,700	14,700	0	14,700		
		旅費交通費	0	39,050	39,050	0	39,050		
		研修研究費	0	28,500	28,500	0	28,500		
		事務消耗品費	0	32,971	32,971	0	32,971		
		修繕費	0	389,310	389,310	0	389,310		
		通信運搬費	0	183,119	183,119	0	183,119		
		会議費	15,862	22,088	37,950	0	37,950		
		業務委託費	0	657,802	657,802	0	657,802		
		その他の委託費	0	657,802	657,802	0	657,802		
		手数料	0	9,410	9,410	0	9,410		
		保険料	0	110,570	110,570	0	110,570		
		賃借料	0	799,440	799,440	0	799,440		
		租税公課	0	600	600	0	600		
		保守料	0	109,951	109,951	0	109,951		
		諸会費	5,000	99,800	104,800	0	104,800		
		雑費	0	152,248	152,248	0	152,248		
		雑費	0	152,248	152,248	0	152,248		
		減価償却費	0	405,799	405,799	0	405,799		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 0	△ 76,359	△ 76,359	△ 0	△ 76,359		
			サービス活動費用計(2)	61,862	33,004,049	33,065,911	0	33,065,911	
			サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 61,862	△ 1,797,811	△ 1,859,673	0	△ 1,859,673	
		サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	2	256	258	0	258
				その他のサービス活動外収益	0	539,554	539,554	0	539,554
				利用者等外給食収益	0	504,000	504,000	0	504,000
				雑収益	0	35,554	35,554	0	35,554
				雑収益	0	35,554	35,554	0	35,554
				サービス活動外収益計(4)	2	539,810	539,812	0	539,812
費 用	その他のサービス活動外費用		0	504,000	504,000	0	504,000		
	利用者等外給食費		0	504,000	504,000	0	504,000		
			サービス活動外費用計(5)	0	504,000	504,000	0	504,000	
			サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2	35,810	35,812	0	35,812	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 61,860	△ 1,762,001	△ 1,823,861	0	△ 1,823,861		

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人名 波佐保育園

拠点区分 波佐保育園

(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	17,644,232	0	0	17,644,232	
修繕費積立金	827,524	0	0	827,524	
備品等購入積立金	159,484	0	0	159,484	
計	18,631,240	0	0	18,631,240	

(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	17,644,232	0	0	17,644,232	
修繕費積立資産	827,524	0	0	827,524	
備品等購入積立資産	159,484	0	0	159,484	
計	18,631,240	0	0	18,631,240	

- (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。