

社会福祉事業区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

社会福祉法人おひさまと月の里)

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	29,971,682	73,249,508	△ 43,277,826	流動負債	9,028,983	9,283,955	△ 254,972
現金預金	26,045,415	23,412,608	2,632,807	事業未払金	8,776,202	9,111,356	△ 335,154
未収補助金	3,790,500	49,749,500	△ 45,959,000	預り金	1,531	4,831	△ 3,300
立替金	135,767	87,400	48,367	職員預り金	251,250	167,768	83,482
固定資産	405,925,287	237,832,464	168,092,823	固定負債	116,375,318	1,694,986	114,680,332
基本財産	359,508,964	34,792,813	324,716,151	設備資金借入金	114,100,000	0	114,100,000
建物	349,508,964	24,792,813	324,716,151	退職給付引当金	2,275,318	1,694,986	580,332
基本財産特定預金	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	125,404,301	10,978,941	114,425,360
その他の固定資産	46,416,323	203,039,651	△ 156,623,328	純 資 産 の 部			
建物	0	675,906	△ 675,906	基本金	10,000,000	10,000,000	0
構築物	23,172,133	357,023	22,815,110	基本金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	4,015,163	730,653	3,284,510	国庫補助金等特別積立金	202,878,101	24,861,076	178,017,025
建設仮勘定	0	46,165,300	△ 46,165,300	国庫補助金等特別積立金	202,878,101	24,861,076	178,017,025
無形リース資産	641,080	0	641,080	その他の積立金	16,000,000	151,918,190	△ 135,918,190
退職給付引当資産	2,275,318	1,694,986	580,332	保育所施設・施設整備積立資産	16,000,000	151,918,190	△ 135,918,190
保育所施設・施設整備積立資産	16,000,000	151,918,190	△ 135,918,190	次期繰越活動増減差額	81,614,567	113,323,765	△ 31,709,198
差入保証金	100,000	100,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 167,627,388	166,906,461	△ 334,533,849
長期前払費用	0	564,345	△ 564,345	純資産の部合計	310,492,668	300,103,031	10,389,637
その他の固定資産	212,629	833,248	△ 620,619	負債及び純資産の部合計	435,896,969	311,081,972	124,814,997
資産の部合計	435,896,969	311,081,972	124,814,997				

大宮先生 OMM-1

令和 4年 5月12日 13:59:42

社会福祉事業区分 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

社会福祉法人おひさまと月の里

(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	133,412,220	290,010,065	△ 156,597,845
保育所運営費収益	124,220,720	131,563,550	△ 7,342,830
利用者負担金収益(公費)	124,220,720	131,563,550	△ 7,342,830
その他の事業収益	9,191,500	158,446,515	△ 149,255,015
補助金事業収益	6,182,700	155,852,000	△ 149,669,300
延長保育料収入	295,900	433,200	△ 137,300
副食費収入	2,596,500	2,161,315	435,185
おむつ処理料	116,400	0	116,400
サービス活動収益計(1)	133,412,220	290,010,065	△ 156,597,845
費用			
人件費	85,094,862	84,992,579	102,283
役員報酬	180,000	190,000	△ 10,000
職員給料	57,653,671	60,948,424	△ 3,294,753
職員賞与	10,913,463	12,831,263	△ 1,917,800
派遣職員費	5,862,450	9,900	5,852,550
退職給付費用	1,514,832	1,669,404	△ 154,572
法定福利費	8,970,446	9,343,588	△ 373,142
事業費	17,966,664	15,918,777	2,047,887
給食費	8,452,084	8,530,088	△ 78,004
保健衛生費	232,416	708,101	△ 475,685
保育材料費	423,151	404,901	18,250
水道光熱費	2,921,059	2,794,694	126,365
燃料費	23,660	275,716	△ 252,056
消耗器具備品費	3,298,653	685,448	2,613,205
保険料	582,910	611,069	△ 28,159
賃借料	1,464,544	1,454,544	10,000
雑費	568,187	454,216	113,971
事務費	24,361,411	21,990,737	2,370,674
福利厚生費	364,640	344,727	19,913
旅費交通費	110,100	138,320	△ 28,220
研修研究費	0	85,700	△ 85,700
事務消耗品費	514,565	383,856	130,709
修繕費	632,180	870,067	△ 237,887
通信運搬費	198,282	174,946	23,336
会議費	44,100	0	44,100
業務委託費	19,121,286	19,045,812	75,474
手数料	409,245	158,206	251,039
保険料	0	95,407	△ 95,407
賃借料	193,600	0	193,600
土地・建物賃借料	676,000	52,000	624,000
租税公課	104,734	28,284	76,450
保守料	659,769	178,200	481,569
渉外費	0	15,701	△ 15,701
諸会費	51,530	46,530	5,000
雑費	1,281,380	372,981	908,399
減価償却費	9,155,155	3,064,468	6,090,687
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,834,159	△ 2,730,007	△ 1,104,152
サービス活動費用計(2)	132,743,933	123,236,554	9,507,379
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	668,287	166,773,511	△ 166,105,224

サービス活動外増減の部			
収益			
受取利息配当金収益	1,240	17,470	△ 16,230
その他のサービス活動外収益	35,000	115,480	△ 80,480
受入研修費収益	35,000	38,500	△ 3,500
雑収益	0	76,980	△ 76,980
サービス活動外収益計(4)	36,240	132,950	△ 96,710
費用			
支払利息	35,831	0	35,831
サービス活動外費用計(5)	35,831	0	35,831
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	409	132,950	△ 132,541
経常増減差額(7)=(3)+(6)	668,696	166,906,461	△ 166,237,765
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	53,339,000	0	53,339,000
施設整備等補助金収益	53,339,000	0	53,339,000
サービス区分間繰入金収益	1,620,000	1,620,000	0
特別収益計(8)	54,959,000	1,620,000	53,339,000
費用			
固定資産除却損	39,783,900	0	39,783,900
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 24,792,816	0	△ 24,792,816
国庫補助金等特別積立金積立額	206,644,000	0	206,644,000
サービス区分間繰入金費用	1,620,000	1,620,000	0
特別費用計(9)	223,255,084	1,620,000	221,635,084
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 168,296,084	0	△ 168,296,084
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 167,627,388	166,906,461	△ 334,533,849
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	113,323,765	25,665,804	87,657,961
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 54,303,623	192,572,265	△ 246,875,888
基本金取崩額(14)	0	0	0
保育施設積立金取崩額(15)	176,667,690	0	176,667,690
保育施設積立金積立額(16)	40,749,500	79,248,500	△ 38,499,000
保育施設積立金積立額	40,749,500	79,248,500	△ 38,499,000
保育所施設・施設整備積立資産積立	40,749,500	79,248,500	△ 38,499,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	81,614,567	113,323,765	△ 31,709,198

社会福祉事業区分 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

社会福祉法人おひさまと月の里)

(単位: 円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支			
収入			
保育事業収入	128,753,000	133,412,220	△ 4,659,220
保育所運営費収入	122,700,000	124,220,720	△ 1,520,720
利用者負担金収入(公費)	122,700,000	124,220,720	△ 1,520,720
その他の事業収入	6,053,000	9,191,500	△ 3,138,500
補助金事業収入	3,368,000	6,182,700	△ 2,814,700
その他の事業収入	2,685,000	3,008,800	△ 323,800
受取利息配当金収入	20,000	1,240	18,760
その他の収入	1,205,964	1,219,964	△ 14,000
受入研修費収入	21,000	35,000	△ 14,000
雑収入	1,184,964	1,184,964	0
事業活動収入計(1)	129,978,964	134,633,424	△ 4,654,460
支出			
人件費支出	85,562,163	84,514,530	1,047,633
役員報酬支出	260,000	180,000	80,000
職員給料支出	58,127,000	57,653,671	473,329
職員賞与支出	10,913,463	10,913,463	0
派遣職員費支出	6,107,200	5,862,450	244,750
退職給付支出	934,500	934,500	0
法定福利費支出	9,220,000	8,970,446	249,554
事業費支出	18,524,974	17,702,664	822,310
給食費支出	8,560,000	8,452,084	107,916
保健衛生費支出	350,000	232,416	117,584
保育材料費支出	600,000	423,151	176,849
水道光熱費支出	3,150,000	2,921,059	228,941
燃料費支出	60,430	23,660	36,770
消耗器具備品費支出	3,150,000	3,034,653	115,347
保険料支出	620,000	582,910	37,090
賃借料支出	1,454,544	1,464,544	△ 10,000
雑支出	580,000	568,187	11,813
事務費支出	23,954,030	24,361,411	△ 407,381
福利厚生費支出	350,000	364,640	△ 14,640
旅費交通費支出	150,000	110,100	39,900
事務消耗品費支出	510,000	514,565	△ 4,565
修繕費支出	742,180	632,180	110,000
通信運搬費支出	170,000	198,282	△ 28,282
会議費支出	45,000	44,100	900
業務委託費支出	19,220,000	19,121,286	98,714
手数料支出	410,000	409,245	755
賃借料支出	212,850	193,600	19,250
土地・建物賃借料支出	624,000	676,000	△ 52,000
租税公課支出	105,000	104,734	266
保守料支出	470,000	659,769	△ 189,769
渉外費支出	30,000	0	30,000
諸会費支出	55,000	51,530	3,470
雑支出	860,000	1,281,380	△ 421,380
支払利息支出	0	35,831	△ 35,831
事業活動支出計(2)	128,041,167	126,614,436	1,426,731
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,937,797	8,018,988	△ 6,081,191
施設整備等による収支			
収入			
施設整備等補助金収入	53,339,000	53,339,000	0
施設整備等補助金収入	53,339,000	53,339,000	0

設備資金借入金収入	114,100,000	114,100,000	0
施設整備等収入計(4)	167,439,000	167,439,000	0
支出			
固定資産取得支出	353,692,000	353,818,700	△ 126,700
器具及び備品取得支出	5,211,000	5,337,700	△ 126,700
建設仮勘定支出	348,481,000	348,481,000	0
施設整備等支出計(5)	353,692,000	353,818,700	△ 126,700
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 186,253,000	△ 186,379,700	126,700
その他の活動による収支			
収入			
積立資産取崩収入	176,667,690	176,667,690	0
保育施設積立資産取崩収入	176,667,690	176,667,690	0
サービス区分間繰入金収入	1,620,000	1,620,000	0
その他の活動収入計(7)	178,287,690	178,287,690	0
支出			
積立資産支出	41,449,500	41,329,832	119,668
退職給付引当資産支出	700,000	580,332	119,668
保育施設積立資産支出	40,749,500	40,749,500	0
サービス区分間繰入金支出	1,620,000	1,620,000	0
その他の活動支出計(8)	43,069,500	42,949,832	119,668
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	135,218,190	135,337,858	△ 119,668
予備費支出(10)	0	-----	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 49,097,013	△ 43,022,854	△ 6,074,159

前期末支払資金残高(12)	0	63,965,553	△ 63,965,553
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 49,097,013	20,942,699	△ 70,039,712

社会福祉事業 財産目録

令和 4年 3月31日現在

社会福祉法人おひさまと月の里

(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	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	—	—	26,316
普通預金	杜の都信用金庫（基本）	—		—	—	66,312
	杜の都信用金庫（運用）	—		—	—	24,658,787
	杜の都信用金庫（徴収）	—		—	—	594,000
定期積金		—		—	—	700,000
	小計					26,045,415
未収補助金		—		—	—	3,790,500
立替金	職員給食費	—		—	—	87,400
	退職共済	—		—	—	48,367
	流動資産合計					29,971,682
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物		令和3年度		—	—	349,508,964
基本財産特定預金		—		—	—	10,000,000
	基本財産合計					359,508,964
(2) その他の固定資産						
構築物		—		—	—	23,172,133
器具及び備品		—		—	—	4,015,163
無形リース資産		—		—	—	641,080
退職給付引当資産		—		—	—	2,275,318
保育所施設・施設整備積立資産		—		—	—	16,000,000
差入保証金		—		—	—	100,000
その他の固定資産	J A 建更積立	—		—	—	212,629
	その他の固定資産合計					46,416,323
	固定資産合計					405,925,287
	資産合計					435,896,969
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	8,776,202
預り金		—		—	—	1,531
職員預り金		—		—	—	251,250
	流動負債合計					9,028,983
2 固定負債						
設備資金借入金		—		—	—	114,100,000
退職給付引当金		—		—	—	2,275,318
	固定負債合計					116,375,318
	負債合計					125,404,301
	差引純資産					310,492,668

大宮先生 OMM-1

令和 4年 5月12日 13:59:47

社会福祉事業区分 資金収支予算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人おひさまと月の里

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	前年度予算(B)	増減(A)-(B)
事業活動による収支			
収入			
保育事業収入	123,430,000	128,753,000	△ 5,323,000
保育所運営費収入	120,000,000	122,700,000	△ 2,700,000
利用者負担金収入(公費)	120,000,000	122,700,000	△ 2,700,000
その他の事業収入	3,430,000	6,053,000	△ 2,623,000
補助金事業収入	1,000,000	3,368,000	△ 2,368,000
その他の事業収入	2,430,000	2,685,000	△ 255,000
受取利息配当金収入	5,000	20,000	△ 15,000
その他の収入	14,000	1,205,964	△ 1,191,964
受入研修費収入	0	21,000	△ 21,000
雑収入	14,000	1,184,964	△ 1,170,964
事業活動収入計(1)	123,449,000	129,978,964	△ 6,529,964
支出			
人件費支出	84,318,760	85,562,163	△ 1,243,403
役員報酬支出	260,000	260,000	0
職員給料支出	58,000,000	58,127,000	△ 127,000
職員賞与支出	12,000,000	10,913,463	1,086,537
派遣職員費支出	3,708,760	6,107,200	△ 2,398,440
退職給付支出	850,000	934,500	△ 84,500
法定福利費支出	9,500,000	9,220,000	280,000
事業費支出	15,960,000	18,524,974	△ 2,564,974
給食費支出	8,760,000	8,560,000	200,000
保健衛生費支出	350,000	350,000	0
保育材料費支出	600,000	600,000	0
水道光熱費支出	3,000,000	3,150,000	△ 150,000
燃料費支出	0	60,430	△ 60,430
消耗器具備品費支出	2,000,000	3,150,000	△ 1,150,000
保険料支出	650,000	620,000	30,000
賃借料支出	0	1,454,544	△ 1,454,544
雑支出	600,000	580,000	20,000
事務費支出	22,470,240	23,954,030	△ 1,483,790
福利厚生費支出	350,000	350,000	0
旅費交通費支出	151,000	150,000	1,000
研修研究費支出	60,000	0	60,000
事務消耗品費支出	540,000	510,000	30,000
修繕費支出	152,000	742,180	△ 590,180
通信運搬費支出	285,000	170,000	115,000
会議費支出	45,000	45,000	0
業務委託費支出	18,820,000	19,220,000	△ 400,000
手数料支出	140,000	410,000	△ 270,000
賃借料支出	273,240	212,850	60,390
土地・建物賃借料支出	624,000	624,000	0
租税公課支出	30,000	105,000	△ 75,000
保守料支出	415,000	470,000	△ 55,000
渉外費支出	30,000	30,000	0
諸会費支出	55,000	55,000	0

雑支出	500,000	860,000	△ 360,000
事業活動支出計(2)	122,749,000	128,041,167	△ 5,292,167
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	700,000	1,937,797	△ 1,237,797
施設整備等による収支			
収入			
施設整備等補助金収入	0	53,339,000	△ 53,339,000
施設整備等補助金収入	0	53,339,000	△ 53,339,000
設備資金借入金収入	0	114,100,000	△ 114,100,000
施設整備等収入計(4)	0	167,439,000	△ 167,439,000
支出			
固定資産取得支出	0	353,692,000	△ 353,692,000
器具及び備品取得支出	0	5,211,000	△ 5,211,000
建設仮勘定支出	0	348,481,000	△ 348,481,000
施設整備等支出計(5)	0	353,692,000	△ 353,692,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 186,253,000	186,253,000
その他の活動による収支			
収入			
積立資産取崩収入	0	176,667,690	△ 176,667,690
保育施設積立資産取崩収入	0	176,667,690	△ 176,667,690
サービス区分間繰入金収入	1,620,000	1,620,000	0
その他の活動収入計(7)	1,620,000	178,287,690	△ 176,667,690
支出			
積立資産支出	700,000	41,449,500	△ 40,749,500
退職給付引当資産支出	700,000	700,000	0
保育施設積立資産支出	0	40,749,500	△ 40,749,500
サービス区分間繰入金支出	1,620,000	1,620,000	0
その他の活動支出計(8)	2,320,000	43,069,500	△ 40,749,500
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 700,000	135,218,190	△ 135,918,190
予備費支出(10)	0	0	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△ 49,097,013	49,097,013

前期末支払資金残高(12)	0	0	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	△ 49,097,013	49,097,013

財務諸表に対する注記（あかね保育所 拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品－定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・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方法と同一の方法によっている。
 - 所有権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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・徴収不能引当金：個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。
個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の貸倒実績率を乗じた金額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

平成28年度より社会福祉法人会計基準（平成28年11月11日改正）に基づき処理を行っている。

3. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度
- ・一般社団法人宮城県民間社会福祉振興会が実施する退職共済制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1)あかね保育所 拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2)拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
- (3)拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。
- (4)各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ①本部拠点(社会福祉事業)
 - ②あかね保育所拠点(社会福祉事業)

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
建 物	24,792,813	#####	#####	#####
基本財産特定預金	10,000,000			#####

6. 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し

- (1)会計基準第3章第4（6）の規定に基づく基本金の取崩額 該当する事項はない。
- (2)会計基準第3章第4（4）の規定に基づく国庫補助金等の交付対象とされた固定資産の除却に伴う取崩額
 - ①建物の除却に伴う取崩額24,792,816 円

7. 担保に供している資産

- (1)担保に供されている資産は以下のとおりである。
建物（基本財産） 114,100,000円

8. 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
建物（基本財産）	355,867,328	6,358,364	349,508,964

建物	0	0	0
建物付属設備	0	0	0
構築物	24,410,874	1,238,741	23,172,133
器具及び備品	8,542,428	4,527,265	4,015,163
無形リース資産	663,300	22,220	641,080
合計	33,616,602	5,788,226	27,828,376

9. 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	0	0	0
未収金	0	0	0
未収補助金	3,790,500	0	3,790,500
合計	3,790,500	0	3,790,500

10. 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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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