

# 決算報告書

第 11 期

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 男鹿保育会

社会福祉事業  
事務局・保育園

# 事務局・保育園区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	59,657,613	46,581,473	13,076,140
現金預金	59,650,842	46,581,473	13,069,369
未収金	6,471	0	6,471
立替金	300	0	300
固定資産	94,784,820	93,886,842	897,978
基本財産	10,000,000	10,000,000	0
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
その他の固定資産	84,784,820	83,886,842	897,978
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
器具及び備品	20	20	0
有形リース資産	8,135,600	10,770,320	△ 2,634,720
退職給付引当資産	36,649,200	33,116,502	3,532,698
資産の部合計	154,442,433	140,468,315	13,974,118
負 債 の 部			
流動負債	62,292,333	49,216,193	13,076,140
その他の未払金	58,256,205	45,537,094	12,719,111
1年以内返済予定リース債務	2,634,720	2,634,720	0
預り金	1,401,408	1,044,379	357,029
固定負債	42,150,080	41,252,102	897,978
リース債務	5,500,880	8,135,600	△ 2,634,720
退職給付引当金	36,649,200	33,116,502	3,532,698
負債の部合計	104,442,413	90,468,295	13,974,118
純 資 産 の 部			
その他の積立金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産	10,000,000	10,000,000	0
運用財産	40,000,000	40,000,000	0
次期繰越活動増減差額	20	20	0
(うち当期活動増減差額)	0	0	0
純資産の部合計	50,000,020	50,000,020	0
負債及び純資産の部合計	154,442,433	140,468,315	13,974,118

# 事務局・保育園区分 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

(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	[ 478,965,017]	[ 452,641,944]	[ 26,323,073]
	その他の事業収益	( 478,965,017)	( 452,641,944)	( 26,323,073)
	受託事業収益(公費)	478,965,017	452,641,944	26,323,073
	経常経費補助金収益	[ 365,625]	[ 0]	[ 365,625]
	経常経費補助金収益	365,625	0	365,625
	その他の収益	[ 20,000]	[ 0]	[ 20,000]
	サービス活動収益計(1)	479,350,642	452,641,944	26,708,698
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	人件費	[ 390,907,707]	[ 364,897,480]	[ 26,010,227]
	役員報酬	1,236,000	1,398,000	162,000
	職員給料	186,154,951	173,792,539	12,362,412
	職員賞与	57,800,990	53,128,225	4,672,765
	非常勤職員給与	91,222,244	87,106,580	4,115,664
	退職給付費用	5,687,110	5,392,719	294,391
	法定福利費	48,806,412	44,079,417	4,726,995
	事業費	[ 61,469,855]	[ 62,207,873]	[ 738,018]
	給食費	25,913,970	28,541,150	2,627,180
	保健衛生費	2,726,806	2,919,749	192,943
	保育材料費	5,277,511	4,940,858	336,653
	水道光熱費	17,356,912	14,755,626	2,601,286
	燃料費	4,249,450	4,187,009	62,441
	消耗器具備品費	3,215,685	3,815,799	600,114
	保険料	254,420	260,210	5,790
	賃借料	2,440,500	2,749,512	309,012
	車輛費	34,601	37,960	3,359
	事務費	[ 24,342,472]	[ 23,241,264]	[ 1,101,208]
	福利厚生費	1,621,023	1,357,357	263,666
	職員被服費	117,122	112,600	4,522
	旅費交通費	413,890	469,250	55,360
	研修研究費	192,780	203,500	10,720
	事務消耗品費	5,198,036	5,077,009	121,027
	印刷製本費	15,702	23,980	8,278
	修繕費	3,433,052	3,132,110	300,942
	通信運搬費	1,503,103	1,471,573	31,530
	会議費	8,085	14,876	6,791
	広報費	11,000	11,000	0
	業務委託費	5,247,748	5,210,260	37,488
	手数料	5,390,331	5,437,649	47,318
	土地・建物賃借料	400,000	400,000	0
	租税公課	450,600	600	450,000
渉外費	21,000	0	21,000	
諸会費	319,000	319,500	500	
減価償却費	[ 2,634,720]	[ 2,299,440]	[ 335,280]	
サービス活動費用計(2)	479,354,754	452,646,057	26,708,697	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,112	4,113	1
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[ 4,112]	[ 4,113]	[ 1]
	サービス活動外収益計(4)	4,112	4,113	1
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,112	4,113	1
経常増減差額(7)=(3)+(6)		0	0	0
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	20	20	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20	20	0
	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)	20	20	0

# 事務局・保育園区分 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

(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	[ 516,288,000]	[ 478,965,017]	[ 37,322,983]	
	その他の事業収入	( 516,288,000)	( 478,965,017)	( 37,322,983)	
	受託事業収入(公費)	516,288,000	478,965,017	37,322,983	
	經常経費補助金収入	[ 392,000]	[ 365,625]	[ 26,375]	
	經常経費補助金収入	392,000	365,625	26,375	
	受取利息配当金収入	[ 3,000]	[ 4,112]	[ 1,112]	
	その他の収入	[ 20,000]	[ 20,000]	[ 0]	
	雑収入	20,000	20,000	0	
	事業活動収入計(1)	516,703,000	479,354,754	37,348,246	
	事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[ 420,589,000]	[ 390,907,707]	[ 29,681,293]
役員報酬支出		2,099,030	1,236,000	863,030	
職員給料支出		197,161,806	186,154,951	11,006,855	
職員賞与支出		60,055,873	57,800,990	2,254,883	
非常勤職員給与支出		101,333,029	91,222,244	10,110,785	
退職給付支出		6,005,000	5,687,110	317,890	
法定福利費支出		53,934,262	48,806,412	5,127,850	
事業費支出		[ 66,493,000]	[ 61,469,855]	[ 5,023,145]	
給食費支出		29,455,417	25,913,970	3,541,447	
保健衛生費支出		2,755,930	2,726,806	29,124	
保育材料費支出		5,362,140	5,277,511	84,629	
水道光熱費支出		18,218,280	17,356,912	861,368	
燃料費支出		4,649,876	4,249,450	400,426	
消耗器具備品費支出		3,261,357	3,215,685	45,672	
保険料支出		265,000	254,420	10,580	
賃借料支出		2,446,000	2,440,500	5,500	
車輛費支出		78,000	34,601	43,399	
雑支出		1,000	0	1,000	
事務費支出		[ 26,484,000]	[ 24,342,472]	[ 2,141,528]	
福利厚生費支出		1,922,671	1,621,023	301,648	
職員被服費支出		123,340	117,122	6,218	
旅費交通費支出		642,000	413,890	228,110	
研修研究費支出		481,944	192,780	289,164	
事務消耗品費支出		5,299,716	5,198,036	101,680	
印刷製本費支出		24,000	15,702	8,298	
修繕費支出		4,001,329	3,433,052	568,277	
通信運搬費支出		1,615,400	1,503,103	112,297	
会議費支出		17,000	8,085	8,915	
広報費支出		11,000	11,000	0	
業務委託費支出		5,292,090	5,247,748	44,342	
手数料支出		5,851,910	5,390,331	461,579	
土地・建物賃借料支出		400,000	400,000	0	
租税公課支出		453,000	450,600	2,400	
渉外費支出		21,000	21,000	0	
諸会費支出		327,600	319,000	8,600	
事業活動支出計(2)	513,566,000	476,720,034	36,845,966		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,137,000	2,634,720	502,280		
施 設 収 入 等					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
に よ る 収 支	ファイナンス・リース債務の返済支出	[ 2,637,000]	[ 2,634,720]	[ 2,280]	
	施設整備等支出計(5)	2,637,000	2,634,720	2,280	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	2,637,000	2,634,720	2,280	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	積立資産取崩収入	[ 0]	[ 810,377]	[ 810,377]	
	退職給付引当資産取崩収入	0	810,377	810,377	
	その他の活動収入計(7)	0	810,377	810,377	
に よ る 収 支	積立資産支出	[ 0]	[ 810,377]	[ 810,377]	
	退職給付引当資産支出	0	810,377	810,377	
	その他の活動支出計(8)	0	810,377	810,377	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
	予備費支出(10)	500,000	—————	500,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	

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	0	0	

## 計算書類に対する注記（事務局・保育園）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### 器具及び備品

定額法によっている。

##### リース資産

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、残存価格を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

##### 退職給付引当金

秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

### 3. 採用する退職給付制度

#### 民間退職共済制度

正職員について秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

#### 拠点区分の計算書類

第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 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. 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）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	7,681,792	7,681,772	20
有形リース資産	13,173,600	5,038,000	8,135,600
合計	20,855,392	12,719,772	8,135,620

### 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

### 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

#### (1) リース取引に関する注記

##### 所有権移転外ファイナンス・リース取引

有形リース資産：ソフトウェア（保育業務支援基本システム）及びそれらの関連機器である。





## 引当金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 男鹿保育会

事務局・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		
退職給付引当金	33,116,502	5,687,110 ( 0 )	2,154,412	0 ( 0 )	36,649,200	
		( )		( )		
		( )		( )		
計	33,116,502	5,687,110 ( 0 )	2,154,412	0 ( 0 )	36,649,200	

# 科目内訳書

令和04年4月1日から令和05年3月31日まで

000 社会福祉事業

\*004 事務局・保育園

309 その他の未払金

税込

単位：円

名称	残高
返還金	37,322,983
常務理事	96,600
職員給料	530,746
非常勤職員給与	8,270,588
法定福利	3,108,901
職員旅費	22,400
男鹿市企業局	947,623
山二施設工業	880,000
石油商業協同組合	773,555
男鹿清掃興業	724,328
アキタト商会	611,456
竹谷教材社	533,507
グリーンショップ カマダ	483,914
大堤商店	460,558
男鹿市役所	432,000
千葉電業舎	382,965
武田精肉店	279,432
勉強堂	260,813
大石商店	223,910
清水文具	200,586
ユーアイ警備保障株式会社	170,555
泉清掃	151,800
吉田ラジオ店	125,180
アマストア	114,252
北浦うきた商店	105,557
板橋組	99,000
アマノ	93,025
山田鮮魚店	89,804
北浦衛生社	84,700
総合食品ささき	79,917
秋田ヤクルト販売	78,645
中西製作所	73,700
パナソニックエレベーター	64,900
東北ビルサービス	62,150
有限会社秋田第一ガーデン	60,000
富士フィルムBI秋田株式会社	52,663
若美清掃	49,500
男鹿なび	44,000
総合保健事業団	42,900
花の守屋商店	15,000
なついコーポレーション	12,430
さかえ薬局	7,260
天野商店	6,966
メルズピアノサービス	6,930
男鹿興業社	6,616
秋田なまはげ農業協同組合	4,000
外山電気	3,740
登藤米穀店	2,150
フルーリアオアシス	2,000
合 計	58,256,205

