

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

法人単位貸借対照表

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	66,534,807	52,840,463	13,694,344
現金預金	66,528,036	52,840,463	13,687,573
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	161,319,627	146,727,305	14,592,322
負 債 の 部			
流動負債	69,169,527	55,475,183	13,694,344
その他の未払金	64,992,151	51,686,332	13,305,819
1年以内返済予定リース債務	2,634,720	2,634,720	0
預り金	1,542,656	1,154,131	388,525
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	111,319,607	96,727,285	14,592,322
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	161,319,627	146,727,305	14,592,322

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	事務局・保育園	児童クラブ	事業区分合計
流動資産	59,657,613	6,877,194	66,534,807
現金預金	59,650,842	6,877,194	66,528,036
未収金	6,471	0	6,471
立替金	300	0	300
固定資産	94,784,820	0	94,784,820
基本財産	10,000,000	0	10,000,000
定期預金	10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産	84,784,820	0	84,784,820
定期預金	40,000,000	0	40,000,000
器具及び備品	20	0	20
有形リース資産	8,135,600	0	8,135,600
退職給付引当資産	36,649,200	0	36,649,200
資産の部合計	154,442,433	6,877,194	161,319,627
流動負債	62,292,333	6,877,194	69,169,527
その他の未払金	58,256,205	6,735,946	64,992,151
1年以内返済予定リース債務	2,634,720	0	2,634,720
預り金	1,401,408	141,248	1,542,656
固定負債	42,150,080	0	42,150,080
リース債務	5,500,880	0	5,500,880
退職給付引当金	36,649,200	0	36,649,200
負債の部合計	104,442,413	6,877,194	111,319,607
その他の積立金	50,000,000	0	50,000,000
基本財産	10,000,000	0	10,000,000
運用財産	40,000,000	0	40,000,000
次期繰越活動増減差額	20	0	20
(うち当期活動増減差額)	0	0	0
純資産の部合計	50,000,020	0	50,000,020
負債及び純資産の部合計	154,442,433	6,877,194	161,319,627

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

(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	保育事業収益	[528,122,286]	[501,368,686]	[26,753,600]
	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)	528,507,911	501,368,686	27,139,225
	人件費	[435,642,455]	[409,552,283]	[26,090,172]
	事業費	[62,757,877]	[63,245,358]	[487,481]
	事務費	[27,477,035]	[26,275,776]	[1,201,259]
	減価償却費	[2,634,720]	[2,299,440]	[335,280]
	サービス活動費用計(2)	528,512,087	501,372,857	27,139,230
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,176	4,171	5
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[4,176]	[4,171]	[5]
	サービス活動外収益計(4)	4,176	4,171	5
	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)	4,176	4,171	5
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

社会福祉事業 事業活動内訳表

(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		事務局・保育園	児童クラブ	事業区分合計
サービス活動増減の部	保育事業収益	[478,965,017]	[49,157,269]	[528,122,286]
	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	49,157,269	528,507,911
	人件費	[390,907,707]	[44,734,748]	[435,642,455]
事業費	[61,469,855]	[1,288,022]	[62,757,877]	
事務費	[24,342,472]	[3,134,563]	[27,477,035]	
減価償却費	[2,634,720]	[0]	[2,634,720]	
サービス活動費用計(2)	479,354,754	49,157,333	528,512,087	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,112	64	4,176
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益	[4,112]	[64]	[4,176]
	サービス活動外収益計(4)	4,112	64	4,176
サービス活動増減の部	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	64	4,176
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
繰越増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	20	0	20
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20	0	20
活動増減差額の部	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	0	20

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

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	保育事業収入	[570,416,000]	[528,122,286]	[42,293,714]	
	経常経費補助金収入	[392,000]	[365,625]	[26,375]	
	受取利息配当金収入	[4,000]	[4,176]	[176]	
	その他の収入	[20,000]	[20,000]	[0]	
	事業活動収入計(1)	570,832,000	528,512,087	42,319,913	
支出	人件費支出	[469,647,000]	[435,642,455]	[34,004,545]	
	事業費支出	[67,972,000]	[62,757,877]	[5,214,123]	
	事務費支出	[30,076,000]	[27,477,035]	[2,598,965]	
	事業活動支出計(2)	567,695,000	525,877,367	41,817,633	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,137,000	2,634,720	502,280	
施設整備等による支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	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入	積立資産取崩収入	[0]	[810,377]	[810,377]	
	その他の活動収入計(7)	0	810,377	810,377	
	積立資産支出	[0]	[810,377]	[810,377]	
支出	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	

社会福祉事業 資金収支内訳表

(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		事務局・保育園	児童クラブ	事業区分合計
事業活動による収入	保育事業収入	[478,965,017]	[49,157,269]	[528,122,286]
	経常経費補助金収入	[365,625]	[0]	[365,625]
	受取利息配当金収入	[4,112]	[64]	[4,176]
	その他の収入	[20,000]	[0]	[20,000]
事業活動収入計(1)		479,354,754	49,157,333	528,512,087
事業活動による支出	人件費支出	[390,907,707]	[44,734,748]	[435,642,455]
	事業費支出	[61,469,855]	[1,288,022]	[62,757,877]
	事務費支出	[24,342,472]	[3,134,563]	[27,477,035]
	事業活動支出計(2)	476,720,034	49,157,333	525,877,367
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,634,720	0	2,634,720
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[2,634,720]	[0]	[2,634,720]
	施設整備等支出計(5)	2,634,720	0	2,634,720
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	2,634,720	0	2,634,720
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	[810,377]	[0]	[810,377]
	その他の活動収入計(7)	810,377	0	810,377
	積立資産支出	[810,377]	[0]	[810,377]
	その他の活動支出計(8)	810,377	0	810,377
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		0	0	0
前期末支払資金残高(11)		0	0	0
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	0	0

計算書類に対する注記（社会福祉法人 男鹿保育会）

1. 継続事業の前提に関する注記

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 器具及び備品

定額法によっている。

② 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、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

① 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。

3. 重要な会計方針の変更

4. 法人で採用する退職給付制度

① 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。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

① 法人全体の計算書類

第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式

② 事業区分別内訳表

当法人では、社会福祉事業のみを実施している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

第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式

④ 公益事業における拠点区分別内訳表

当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。

⑤ 収益事業における拠点区分別内訳表

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

⑥ 拠点区分

ア 事務局・保育園

イ 児童クラブ

6. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

7. 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

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 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

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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。

財産目録

令和 5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 普通預金	秋田銀行男鹿支店（保育園）	—	運転資金として	—	—	59,650,842
	秋田銀行男鹿支店（児童クラブ）	—	運転資金として	—	—	6,877,194
	小計					
未収金		—		—	—	6,471
立替金		—		—	—	300
流動資産合計						66,534,807
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金		—		—	—	10,000,000
基本財産合計						10,000,000
(2) その他の固定資産						
定期預金		—		—	—	40,000,000
器具及び備品		—		—	—	20
有形リース資産		—		—	—	8,135,600
退職給付引当資産		—		—	—	36,649,200
その他の固定資産合計						84,784,820
固定資産合計						94,784,820
資産合計						161,319,627
II 負債の部						
1 流動負債						
その他の未払金		—		—	—	64,992,151
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	2,634,720
預り金		—		—	—	1,542,656
流動負債合計						69,169,527
2 固定負債						
リース債務		—		—	—	5,500,880
退職給付引当金		—		—	—	36,649,200
固定負債合計						42,150,080
負債合計						111,319,607
差引純資産						50,000,020

補助金事業等収益明細書

(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

(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		
						社会福祉事業 事務局・保育園	社会福祉事業 児童クラブ	
秋田県 保育士産休等代替職員費補助金	保育 事業	365,625	0	365,625	0	365,625	0	
区分小計		365,625	0	365,625	0	365,625	0	
合計		365,625	0	365,625	0	365,625	0	