

令和 4年度

計 算 書 類

自：令和 4年 4月 1日

至：令和 5年 3月31日

新潟県上越市黒田 6 2 3 番地

社会福祉法人 黒田山福社会
(法人番号:9110005009983)

理事長 古海 賢秀

くろだ保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 黒田山福社会

(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 | 104,936,639 | 104,602,907 | 333,732 | |
| | 委託費収入 | 90,700,480 | 90,279,520 | 420,960 | |
| | 利用者等利用料収入 | 2,763,700 | 2,744,700 | 19,000 | |
| | 利用者等利用料収入(公費) | 763,200 | 763,200 | 0 | |
| | 利用者等利用料収入(一般) | 2,000,500 | 1,981,500 | 19,000 | |
| | その他の事業収入 | 11,472,459 | 11,578,687 | 106,228 | |
| | 補助金事業収入 | 11,472,459 | 11,578,687 | 106,228 | |
| | 経常経費寄附金収入 | 0 | 100,000 | 100,000 | |
| | 受取利息配当金収入 | 1,000 | 1,118 | 118 | |
| | その他の収入 | 1,182,270 | 1,495,200 | 312,930 | |
| | 利用者等外給食費収入 | 840,000 | 840,000 | 0 | |
| | 雑収入 | 342,270 | 655,200 | 312,930 | |
| | 雑収入 | 342,270 | 655,200 | 312,930 | |
| | 事業活動収入計(1) | | 106,119,909 | 106,199,225 | 79,316 |
| 事業活動による収 支 | 人件費支出 | 80,478,737 | 80,562,816 | 84,079 | |
| | 職員給料支出 | 31,883,772 | 31,928,272 | 44,500 | |
| | 職員賞与支出 | 11,620,890 | 11,620,890 | 0 | |
| | 非常勤職員給与支出 | 27,278,090 | 27,372,090 | 94,000 | |
| | 退職給付支出 | 712,000 | 712,000 | 0 | |
| | 法定福利費支出 | 8,983,985 | 8,929,564 | 54,421 | |
| | 事業費支出 | 11,370,900 | 11,313,253 | 57,647 | |
| | 給食費支出 | 4,169,100 | 4,121,900 | 47,200 | |
| | 保健衛生費支出 | 100,000 | 88,187 | 11,813 | |
| | 保育材料費支出 | 1,070,000 | 1,144,008 | 74,008 | |
| | 水道光熱費支出 | 3,258,000 | 3,211,874 | 46,126 | |
| | 燃料費支出 | 304,000 | 307,501 | 3,501 | |
| | 消耗器具備品費支出 | 913,000 | 856,556 | 56,444 | |
| | 保険料支出 | 650,000 | 650,517 | 517 | |
| | 賃借料支出 | 118,800 | 118,800 | 0 | |
| | 雑支出 | 788,000 | 813,910 | 25,910 | |
| | 事務費支出 | 18,913,354 | 18,849,437 | 63,917 | |
| | 福利厚生費支出 | 425,500 | 426,210 | 710 | |
| | 研修研究費支出 | 103,640 | 103,640 | 0 | |
| | 事務消耗品費支出 | 1,766,431 | 1,726,309 | 40,122 | |
| | 印刷製本費支出 | 337,680 | 332,249 | 5,431 | |
| | 修繕費支出 | 6,515,873 | 6,471,373 | 44,500 | |
| | 通信運搬費支出 | 331,000 | 324,503 | 6,497 | |
| | 業務委託費支出 | 8,605,000 | 8,604,069 | 931 | |
| | 給食委託費支出 | 6,204,000 | 6,204,000 | 0 | |
| | 保守委託費支出 | 319,000 | 319,000 | 0 | |
| | その他の委託費支出 | 2,082,000 | 2,081,069 | 931 | |
| | 手数料支出 | 240,000 | 271,421 | 31,421 | |
| | 賃借料支出 | 224,000 | 223,960 | 40 | |
| | 諸会費支出 | 165,500 | 165,500 | 0 | |
| | 雑支出 | 198,730 | 200,203 | 1,473 | |
| | 雑支出 | 198,730 | 200,203 | 1,473 | |
| | 支払利息支出 | 191,884 | 192,165 | 281 | |
| | その他の支出 | 840,000 | 840,000 | 0 | |
| 利用者等外給食費支出 | 840,000 | 840,000 | 0 | | |
| 事業活動支出計(2) | | 111,794,875 | 111,757,671 | 37,204 | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | 5,674,966 | 5,558,446 | 116,520 | |
| | 施設整備等補助金収入 | 302,266 | 291,788 | 10,478 | |
| | 施設整備等補助金収入 | 302,266 | 291,788 | 10,478 | |

くろだ保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 黒田山福祉会

(単位:円)

| 勘定科目 | | 予算(A) | 決算(B) | 差異(A)-(B) | 備考 |
|----------------------------------|--------------------------|-----------|-----------|-----------|----|
| 施設整備等による収支 | 収 | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | 施設整備等収入計 (4) | 302,266 | 291,788 | 10,478 | |
| | 設備資金借入金元金償還支出 | 2,664,000 | 2,664,000 | 0 | |
| | 固定資産取得支出 | 763,300 | 763,300 | 0 | |
| 支 | 器具及び備品取得支出 | 373,900 | 373,900 | 0 | |
| | ソフトウェア取得支出 | 389,400 | 389,400 | 0 | |
| | 施設整備等支出計 (5) | 3,427,300 | 3,427,300 | 0 | |
| | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | 3,125,034 | 3,135,512 | 10,478 | |
| | 積立資産取崩収入 | 8,800,000 | 8,742,200 | 57,800 | |
| その他の活動による収支 | 収 | | | | |
| | 人件費積立資産取崩収入 | 2,800,000 | 2,800,000 | 0 | |
| | 保育所施設設備整備積立資産取崩収入 | 6,000,000 | 5,942,200 | 57,800 | |
| | その他の活動収入計 (7) | 8,800,000 | 8,742,200 | 57,800 | |
| 支 | 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) | 8,800,000 | 8,742,200 | 57,800 | |
| | 予備費支出 (10) | 0 | - | 0 | |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 0 | 48,242 | 48,242 | | |
| 前期末支払資金残高 (12) | 8,022,184 | 8,022,184 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12) | 8,022,184 | 8,070,426 | 48,242 | | |

くろだ保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 黒田山福祉会

(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 | 104,602,907 | 104,062,219 | 540,688 |
| | 委託費収益 | 90,279,520 | 90,175,890 | 103,630 |
| | 利用者等利用料収益 | 2,744,700 | 2,257,000 | 487,700 |
| | 利用者等利用料収益(公費) | 763,200 | 562,500 | 200,700 |
| | 利用者等利用料収益(一般) | 1,981,500 | 1,694,500 | 287,000 |
| | その他の事業収益 | 11,578,687 | 11,629,329 | 50,642 |
| | 補助金事業収益 | 11,578,687 | 11,629,329 | 50,642 |
| | 経常経費寄附金収益 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| サービス活動収益計(1) | | 104,702,907 | 104,062,219 | 640,688 |
| サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用 | 人件費 | 80,962,816 | 67,315,628 | 13,647,188 |
| | 職員給料 | 31,928,272 | 24,141,640 | 7,786,632 |
| | 職員賞与 | 9,320,890 | 6,048,756 | 3,272,134 |
| | 賞与引当金繰入 | 2,700,000 | 2,300,000 | 400,000 |
| | 非常勤職員給与 | 27,372,090 | 26,800,710 | 571,380 |
| | 退職給付費用 | 712,000 | 667,500 | 44,500 |
| | 法定福利費 | 8,929,564 | 7,357,022 | 1,572,542 |
| | 事業費 | 11,313,253 | 10,176,728 | 1,136,525 |
| | 給食費 | 4,121,900 | 4,279,894 | 157,994 |
| | 保健衛生費 | 88,187 | 135,478 | 47,291 |
| | 保育材料費 | 1,144,008 | 1,051,698 | 92,310 |
| | 水道光熱費 | 3,211,874 | 2,537,863 | 674,011 |
| | 燃料費 | 307,501 | 312,989 | 5,488 |
| | 消耗器具備品費 | 856,556 | 346,865 | 509,691 |
| | 保険料 | 650,517 | 680,363 | 29,846 |
| | 賃借料 | 118,800 | 0 | 118,800 |
| | 雑費 | 813,910 | 831,578 | 17,668 |
| | 事務費 | 18,849,437 | 11,942,519 | 6,906,918 |
| | 福利厚生費 | 426,210 | 406,261 | 19,949 |
| | 研修研究費 | 103,640 | 104,870 | 1,230 |
| | 事務消耗品費 | 1,726,309 | 883,181 | 843,128 |
| | 印刷製本費 | 332,249 | 320,008 | 12,241 |
| | 修繕費 | 6,471,373 | 210,454 | 6,260,919 |
| | 通信運搬費 | 324,503 | 326,574 | 2,071 |
| | 業務委託費 | 8,604,069 | 8,811,135 | 207,066 |
| | 給食委託費 | 6,204,000 | 6,138,000 | 66,000 |
| | 保守委託費 | 319,000 | 286,000 | 33,000 |
| | その他の委託費 | 2,081,069 | 2,387,135 | 306,066 |
| | 手数料 | 271,421 | 176,193 | 95,228 |
| | 賃借料 | 223,960 | 320,512 | 96,552 |
| | 諸会費 | 165,500 | 139,600 | 25,900 |
| | 雑費 | 200,203 | 243,731 | 43,528 |
| | 雑費 | 200,203 | 243,731 | 43,528 |
| 減価償却費 | 9,267,857 | 9,356,622 | 88,765 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | 4,945,810 | 5,105,928 | 160,118 | |
| サービス活動費用計(2) | | 115,447,553 | 93,685,569 | 21,761,984 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | | 10,744,646 | 10,376,650 | 21,121,296 |
| 収 益 | 受取利息配当金収益 | 1,118 | 1,104 | 14 |
| | その他のサービス活動外収益 | 1,495,200 | 1,053,450 | 441,750 |
| | 利用者等外給食収益 | 840,000 | 735,000 | 105,000 |
| | 雑収益 | 655,200 | 318,450 | 336,750 |
| | 雑収益 | 655,200 | 318,450 | 336,750 |
| サービス活動外収益計(4) | | 1,496,318 | 1,054,554 | 441,764 |
| 支払利息 | | 192,165 | 232,126 | 39,961 |

くろだ保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 黒田山福社会

(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 | その他のサービス活動外費用 | 840,000 | 735,000 | 105,000 | |
| | 利用者等外給食費 | 840,000 | 735,000 | 105,000 | |
| | サービス活動外費用計 (5) | 1,032,165 | 967,126 | 65,039 | |
| | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) | 464,153 | 87,428 | 376,725 | |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6) | | 10,280,493 | 10,464,078 | 20,744,571 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | | |
| | 施設整備等補助金収益 | 291,788 | 517,000 | 225,212 | |
| | 施設整備等補助金収益 | 291,788 | 517,000 | 225,212 | |
| | 特別収益計 (8) | 291,788 | 517,000 | 225,212 | |
| | 費用 | | | | |
| | 固定資産売却損・処分損 | 0 | 2 | 2 | |
| | 建物附属設備除却・廃棄費用 | 0 | 1 | 1 | |
| | 器具及び備品除却・廃棄費用 | 0 | 1 | 1 | |
| | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 291,788 | 517,000 | 225,212 | |
| | 特別費用計 (9) | 291,788 | 517,002 | 225,214 | |
| 特別増減差額 (10)=(8)-(9) | 0 | 2 | 2 | | |
| 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10) | | 10,280,493 | 10,464,076 | 20,744,569 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額 (12) | | 16,126,395 | 12,362,319 | 3,764,076 |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12) | | 5,845,902 | 22,826,395 | 16,980,493 |
| | 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) | | 8,742,200 | 6,700,000 | 15,442,200 |
| | 人件費積立金積立額 | 2,800,000 | 0 | 2,800,000 | |
| | 保育所施設・設備整備積立金積立額 | 5,942,200 | 6,700,000 | 12,642,200 | |
| 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | | 14,588,102 | 16,126,395 | 1,538,293 | |

くろだ保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 黒田山福祉会

(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 | 11,892,761 | 10,842,494 | 1,050,267 | 流動負債 | 9,186,335 | 7,784,310 | 1,402,025 |
| 現金預金 | 10,446,267 | 9,146,667 | 1,299,600 | 事業未払金 | 2,179,691 | 1,801,647 | 378,044 |
| 事業未収金 | 1,243,020 | 27,720 | 1,215,300 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 2,664,000 | 2,664,000 | 0 |
| 未収補助金 | 0 | 1,442,640 | 1,442,640 | 職員預り金 | 1,642,644 | 1,018,663 | 623,981 |
| 前払費用 | 203,474 | 225,467 | 21,993 | 賞与引当金 | 2,700,000 | 2,300,000 | 400,000 |
| 固定資産 | 147,957,560 | 165,204,317 | 17,246,757 | 固定負債 | 8,698,000 | 11,362,000 | 2,664,000 |
| 基本財産 | 66,655,882 | 74,670,108 | 8,014,226 | 設備資金借入金 | 8,698,000 | 11,362,000 | 2,664,000 |
| 建物 | 66,655,882 | 74,670,108 | 8,014,226 | 負債の部合計 | 17,884,335 | 19,146,310 | 1,261,975 |
| その他の固定資産 | 81,301,678 | 90,534,209 | 9,232,531 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 構築物 | 3,978,251 | 4,541,961 | 563,710 | 基本金 | 12,329,350 | 12,329,350 | 0 |
| 器具及び備品 | 2,026,627 | 2,292,383 | 265,756 | 第1号基本金 | 7,696,350 | 7,696,350 | 0 |
| 権利 | 152,580 | 189,865 | 37,285 | 第2号基本金 | 370,000 | 370,000 | 0 |
| ソフトウェア | 376,420 | 0 | 376,420 | 第3号基本金 | 4,263,000 | 4,263,000 | 0 |
| 投資有価証券 | 10,000 | 10,000 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | 40,290,734 | 44,944,756 | 4,654,022 |
| 人件費積立資産 | 17,900,000 | 20,700,000 | 2,800,000 | その他の積立金 | 74,757,800 | 83,500,000 | 8,742,200 |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 56,857,800 | 62,800,000 | 5,942,200 | 人件費積立金 | 17,900,000 | 20,700,000 | 2,800,000 |
| | | | | 保育所施設・設備整備積立金 | 56,857,800 | 62,800,000 | 5,942,200 |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | 14,588,102 | 16,126,395 | 1,538,293 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | 10,280,493 | 10,464,076 | 20,744,569 |
| | | | | 純資産の部合計 | 141,965,986 | 156,900,501 | 14,934,515 |
| 資産の部合計 | 159,850,321 | 176,046,811 | 16,196,490 | 負債及び純資産の部合計 | 159,850,321 | 176,046,811 | 16,196,490 |

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 |
|----------------|-----------------------|--------|---------------------------|-------------|------------|------------|
| 資産の部 | | | | | | |
| 1 流動資産 | | | | | | |
| 現金預金 | | | | | | |
| 普通預金 | 上越信用金庫/南支店 | | 運転資金として | | | 10,446,267 |
| | 小計 | | | | | 10,446,267 |
| 事業未収金 | 上越市役所 | | 児童保育委託料改定 | | | 1,197,040 |
| | 上越市役所 | | 3月分給食費支援給付金 | | | 23,100 |
| | 幼児活動研究会(株) | | 3月分体育教室施設借用料収入 | | | 22,880 |
| | 小計 | | | | | 1,243,020 |
| 前払費用 | 損害保険ジャパン(株) | | R 5年度園児傷害・賠償責任保険料 | | | 203,474 |
| | 小計 | | | | | 203,474 |
| 流動資産合計 | | | | | | 11,892,761 |
| 2 固定資産 | | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | | |
| 建物 | (くろだ保育園)新潟県上越市黒田6 2 2 | 2012年度 | 第2種社会福祉事業である保育園で使用 | 160,379,641 | 95,263,001 | 65,116,640 |
| | (くろだ保育園)新潟県上越市黒田6 2 3 | 2021年度 | 第2種社会福祉事業である保育園で使用 | 1,759,219 | 219,977 | 1,539,242 |
| | 小計 | | | | | 66,655,882 |
| 基本財産合計 | | | | | | 66,655,882 |
| (2) その他の固定資産 | | | | | | |
| 構築物 | ジャングルジム 他15件 | | 第2種社会福祉事業である保育園で使用 | 10,478,777 | 6,500,526 | 3,978,251 |
| 器具及び備品 | ピアノ 他30件 | | 保育園用備品 | 9,395,845 | 7,369,218 | 2,026,627 |
| 権利 | 水道加入金 | | | 556,500 | 403,920 | 152,580 |
| ソフトウエア | ルクミー登降園ソフト 他1件 | | | 389,400 | 12,980 | 376,420 |
| 投資有価証券 | 上越信用金庫/南支店 | | 出資金 | | | 10,000 |
| 人件費積立資産 | 普通・定期預金 上越信用金庫/南支店 | | 職員賞与に対応する為に積立てている預貯金 | | | 17,900,000 |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 普通・定期預金 上越信用金庫/南支店 | | 将来における園舎改築及び設備等購入目的の為の預貯金 | | | 56,857,800 |

| | | | | | | |
|-----------------|--------------------|--|--|--|--|-------------|
| その他の固定資産合計 | | | | | | 81,301,678 |
| 固定資産合計 | | | | | | 147,957,560 |
| 資産合計 | | | | | | 159,850,321 |
| 負債の部 | | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | | |
| その他の未払金 | 3月分給食費他(別紙明細書参照) | | | | | 2,179,691 |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 上越信用金庫/南支店 | | | | | 2,664,000 |
| 預り金 | 3月分社会保険料他(別紙明細書参照) | | | | | 1,642,644 |
| 賞与引当金 | | | | | | 2,700,000 |
| 流動負債合計 | | | | | | 9,186,335 |
| 2 固定負債 | | | | | | |
| 設備資金借入金 | 上越信用金庫/南支店 | | | | | 8,698,000 |
| 固定負債合計 | | | | | | 8,698,000 |
| 負債合計 | | | | | | 17,884,335 |
| 差引純資産 | | | | | | 141,965,986 |

令和 5 年 月 日

当該財産目録は、原本に相違ありません。

社会福祉法人 黒田山福祉会
理事長 古海 賢秀