

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

社会福祉法人 叶福社会
(法人番号:6400005000420)

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 叶福社会

(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	161,249,021	161,408,301	△159,280	
	受取利息配当金収入	298	2,080	△1,782	
	その他の収入	2,641,972	2,671,972	△30,000	
	事業活動収入計 (1)	163,891,291	164,082,353	△191,062	
	支出				
人件費支出	127,426,432	126,657,392	769,040		
事業費支出	15,735,545	15,002,252	733,293		
事務費支出	7,790,505	7,564,855	225,650		
その他の支出	1,710,000	1,792,139	△82,139		
事業活動支出計 (2)	152,662,482	151,016,638	1,645,844		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	11,228,809	13,065,715	△1,836,906		
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				
	固定資産取得支出	1,856,030	1,856,030	0	
施設整備等支出計 (5)	1,856,030	1,856,030	0		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△1,856,030	△1,856,030	0		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,503,204	1,503,204	0	
	その他の活動収入計 (7)	1,503,204	1,503,204	0	
	支出				
	積立資産支出	12,744,722	12,744,650	72	
その他の活動支出計 (8)	12,744,722	12,744,650	72		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△11,241,518	△11,241,446	△72		
予備費支出 (10)	251,671 △0	-	251,671		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,120,410	△31,761	△2,088,649		
前期末支払資金残高 (12)	42,510,813	42,510,813	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	40,390,403	42,479,052	△2,088,649		

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 叶福社会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収	保育事業収益	161,408,301	146,721,000	14,687,301
	益	サービス活動収益計 (1)	161,408,301	146,721,000	14,687,301
	費	人件費	125,698,838	118,256,030	7,442,808
		事業費	15,002,252	14,559,335	442,917
		事務費	7,564,855	8,481,558	△916,703
		減価償却費	13,872,308	14,367,923	△495,615
費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△90,343	△5,630,264	5,539,921	
	サービス活動費用計 (2)	162,047,910	150,034,582	12,013,328	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△639,609	△3,313,582	2,673,973	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	2,080	1,958	122
	益	その他のサービス活動外収益	2,671,972	2,159,367	512,605
		サービス活動外収益計 (4)	2,674,052	2,161,325	512,727
	費用	その他のサービス活動外費用	1,792,139	1,668,022	124,117
		サービス活動外費用計 (5)	1,792,139	1,668,022	124,117
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	881,913	493,303	388,610	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	242,304	△2,820,279	3,062,583	
特別増減の部	収				
	益	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	420,000	△420,000
		特別費用計 (9)	0	420,000	△420,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	△420,000	420,000	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	242,304	△3,240,279	3,482,583	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	164,027,023	174,367,302	△10,340,279
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	164,269,327	171,127,023	△6,857,696
		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)	12,200,000	7,100,000	5,100,000
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	152,069,327	164,027,023	△11,957,696

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 叶福社会

(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	47,442,472	44,843,926	2,598,546	流動負債	4,963,420	2,333,113	2,630,307
現金預金	34,638,296	36,214,178	△1,575,882	事業未払金	1,768,710	1,453,695	315,015
事業未収金	4,226,780	6,755,254	△2,528,474	その他の未払金	2,207,396	0	2,207,396
未収金	2,207,396	18,134	2,189,262	職員預り金	987,314	879,418	107,896
未収補助金	6,370,000	1,856,360	4,513,640				
固定資産	311,240,747	312,015,579	△774,832	固定負債	6,846,900	7,805,454	△958,554
基本財産	191,679,842	201,255,008	△9,575,166	退職給付引当金	6,846,900	7,805,454	△958,554
土地	18,036,560	18,036,560	0	負債の部合計	11,810,320	10,138,567	1,671,753
建物	171,143,282	180,718,448	△9,575,166	純 資 産 の 部			
定期預金	2,500,000	2,500,000	0	基本金	8,274,463	8,274,463	0
その他の固定資産	119,560,905	110,760,571	8,800,334	第1号基本金	8,274,463	8,274,463	0
構築物	18,056,913	19,701,788	△1,644,875	国庫補助金等特別積立金	98,279,109	98,369,452	△90,343
器具及び備品	6,165,724	6,940,036	△774,312	その他の積立金	88,250,000	76,050,000	12,200,000
権利	241,368	263,293	△21,925	人件費積立金	30,900,000	24,700,000	6,200,000
退職給付引当資産	6,846,900	7,805,454	△958,554	修繕積立金	6,600,000	6,600,000	0
人件費積立資産	30,900,000	24,700,000	6,200,000	備品等購入積立金	4,600,000	4,600,000	0
修繕積立資産	6,600,000	6,600,000	0	保育所施設・設備整備積立金	46,150,000	40,150,000	6,000,000
備品等購入積立資産	4,600,000	4,600,000	0	次期繰越活動増減差額	152,069,327	164,027,023	△11,957,696
保育所施設・設備整備積立資産	46,150,000	40,150,000	6,000,000	(うち当期活動増減差額)	242,304	△3,240,279	3,482,583
				純資産の部合計	346,872,899	346,720,938	151,961
資産の部合計	358,683,219	356,859,505	1,823,714	負債及び純資産の部合計	358,683,219	356,859,505	1,823,714

社会福祉事業区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 叶福社会

(単位:円)

勘定科目		玉山保育園	柳青保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入	65,166,110	96,242,191	161,408,301	0	161,408,301
	受取利息配当金収入	999	1,081	2,080	0	2,080
	その他の収入	835,540	1,836,432	2,671,972	0	2,671,972
	事業活動収入計 (1)	66,002,649	98,079,704	164,082,353	0	164,082,353
	支出					
	人件費支出	54,762,525	71,894,867	126,657,392	0	126,657,392
事業費支出	6,067,379	8,934,873	15,002,252	0	15,002,252	
事務費支出	3,529,271	4,035,584	7,564,855	0	7,564,855	
その他の支出	898,276	893,863	1,792,139	0	1,792,139	
事業活動支出計 (2)	65,257,451	85,759,187	151,016,638	0	151,016,638	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	745,198	12,320,517	13,065,715	0	13,065,715	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0
	支出					
	固定資産取得支出	0	1,856,030	1,856,030	0	1,856,030
施設整備等支出計 (5)	0	1,856,030	1,856,030	0	1,856,030	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△1,856,030	△1,856,030	0	△1,856,030	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	0	1,503,204	1,503,204	0	1,503,204
	その他の活動収入計 (7)	0	1,503,204	1,503,204	0	1,503,204
	支出					
積立資産支出	209,928	12,534,722	12,744,650	0	12,744,650	
その他の活動支出計 (8)	209,928	12,534,722	12,744,650	0	12,744,650	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△209,928	△11,031,518	△11,241,446	0	△11,241,446	

社会福祉事業区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 叶福社会

(単位：円)

勘定科目	玉山保育園	柳青保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	535,270	△567,031	△31,761	0	△31,761
前期末支払資金残高 (11)	15,847,667	26,663,146	42,510,813	0	42,510,813
当期末支払資金残高 (10)+(11)	16,382,937	26,096,115	42,479,052	0	42,479,052

社会福祉事業区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 叶福社会

(単位：円)

勘定科目		玉山保育園	柳青保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益					
	保育事業収益	65,166,110	96,242,191	161,408,301	0	161,408,301
	サービス活動収益計 (1)	65,166,110	96,242,191	161,408,301	0	161,408,301
	費用					
	人件費	54,972,453	70,726,385	125,698,838	0	125,698,838
	事業費	6,067,379	8,934,873	15,002,252	0	15,002,252
	事務費	3,529,271	4,035,584	7,564,855	0	7,564,855
減価償却費	1,168,609	12,703,699	13,872,308	0	13,872,308	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△90,343	△0	△90,343	△0	△90,343	
サービス活動費用計 (2)	65,647,369	96,400,541	162,047,910	0	162,047,910	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△481,259	△158,350	△639,609	0	△639,609	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	999	1,081	2,080	0	2,080
	その他のサービス活動外収益	835,540	1,836,432	2,671,972	0	2,671,972
	サービス活動外収益計 (4)	836,539	1,837,513	2,674,052	0	2,674,052
	費用					
その他のサービス活動外費用	898,276	893,863	1,792,139	0	1,792,139	
サービス活動外費用計 (5)	898,276	893,863	1,792,139	0	1,792,139	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△61,737	943,650	881,913	0	881,913	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△542,996	785,300	242,304	0	242,304	
特別増減の部	収益					
	特別収益計 (8)	0	0	0	0	0
	費用					
特別費用計 (9)	0	0	0	0	0	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0	0	0	

社会福祉事業区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 叶福社会

(単位：円)

勘定科目		玉山保育園	柳青保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△542,996	785,300	242,304	0	242,304
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	24,766,843	139,260,180	164,027,023	0	164,027,023
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	24,223,847	140,045,480	164,269,327	0	164,269,327
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	12,200,000	12,200,000	0	12,200,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	24,223,847	127,845,480	152,069,327	0	152,069,327

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 叶福社会

(単位：円)

勘定科目	玉山保育園	柳青保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	17,752,174	29,690,298	47,442,472	0	47,442,472
現金預金	13,061,294	21,577,002	34,638,296	0	34,638,296
事業未収金	2,422,880	1,803,900	4,226,780	0	4,226,780
未収金	0	2,207,396	2,207,396	0	2,207,396
未収補助金	2,268,000	4,102,000	6,370,000	0	6,370,000
固定資産	55,242,124	255,998,623	311,240,747	0	311,240,747
基本財産	7,788,506	183,891,336	191,679,842	0	191,679,842
土地	5,194,000	12,842,560	18,036,560	0	18,036,560
建物	2,594,506	168,548,776	171,143,282	0	171,143,282
定期預金	0	2,500,000	2,500,000	0	2,500,000
その他の固定資産	47,453,618	72,107,287	119,560,905	0	119,560,905
構築物	593,653	17,463,260	18,056,913	0	18,056,913
器具及び備品	1,888,582	4,277,142	6,165,724	0	6,165,724
権利	0	241,368	241,368	0	241,368
退職給付引当資産	2,221,383	4,625,517	6,846,900	0	6,846,900
人件費積立資産	8,400,000	22,500,000	30,900,000	0	30,900,000
修繕積立資産	6,600,000	0	6,600,000	0	6,600,000
備品等購入積立資産	4,600,000	0	4,600,000	0	4,600,000
保育所施設・設備整備積立資産	23,150,000	23,000,000	46,150,000	0	46,150,000
資産の部合計	72,994,298	285,688,921	358,683,219	0	358,683,219
流動負債	1,369,237	3,594,183	4,963,420	0	4,963,420
事業未払金	935,184	833,526	1,768,710	0	1,768,710
その他の未払金	0	2,207,396	2,207,396	0	2,207,396
職員預り金	434,053	553,261	987,314	0	987,314
固定負債	2,221,383	4,625,517	6,846,900	0	6,846,900
退職給付引当金	2,221,383	4,625,517	6,846,900	0	6,846,900
負債の部合計	3,590,620	8,219,700	11,810,320	0	11,810,320

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 叶福社会

(単位：円)

勘 定 科 目	玉山保育園	柳青保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
基本金	2,132,486	6,141,977	8,274,463	0	8,274,463
第1号基本金	2,132,486	6,141,977	8,274,463	0	8,274,463
国庫補助金等特別積立金	297,345	97,981,764	98,279,109	0	98,279,109
その他の積立金	42,750,000	45,500,000	88,250,000	0	88,250,000
人件費積立金	8,400,000	22,500,000	30,900,000	0	30,900,000
修繕積立金	6,600,000	0	6,600,000	0	6,600,000
備品等購入積立金	4,600,000	0	4,600,000	0	4,600,000
保育所施設・設備整備積立金	23,150,000	23,000,000	46,150,000	0	46,150,000
次期繰越活動増減差額	24,223,847	127,845,480	152,069,327	0	152,069,327
(うち当期活動増減差額)	△542,996	785,300	242,304	0	242,304
純資産の部合計	69,403,678	277,469,221	346,872,899	0	346,872,899
負債及び純資産の部合計	72,994,298	285,688,921	358,683,219	0	358,683,219

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 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一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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

①建物、構築物器具、備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

②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

①退職給付引当金－民間共済制度

岩手県社会福祉協議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

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職共済制度は、以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当制度

常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間共済制度

全常勤職員に対して、岩手県社会福祉協議会の実施する民間社会福祉事業職員共済事業に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の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（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 収益事業及び公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 柳青保育園拠点区分

「法人本部」

「柳青保育園」

イ 玉山保育園拠点区分

「玉山保育園」

なお、(2)、(4)については該当しないため省略している。

6. 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
土地	18,036,560	0	0	18,036,560
建物	180,718,448	0	9,575,166	171,143,282
定期預金	2,500,000	0	0	2,500,000
合 計	201,255,008	0	9,575,166	191,679,842

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. 有形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
基本財産			
建物	245,923,442	74,780,160	171,143,282
小 計	245,923,442	74,780,160	171,143,282
その他の固定資産			
構築物	28,884,397	10,827,484	18,056,913
器具及び備品	37,109,065	30,943,341	6,165,724
小 計	65,993,462	41,770,825	24,222,637
合 計	311,916,904	116,550,985	195,365,919

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

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	4,226,780	0	4,226,780
未収金	2,207,396	0	2,207,396
未収補助金	6,370,000	0	6,370,000
合 計	12,804,176	0	12,804,176

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

該当なし

玉山保育園拠点区分 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 叶福社会

(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	65,564,010	65,166,110	397,900	
	委託費収入	60,636,010	60,272,350	363,660	
	利用者等利用料収入	661,500	661,500	0	
	利用者等利用料収入(一般)	661,500	661,500	0	
	その他の事業収入	4,266,500	4,232,260	34,240	
	補助金事業収入(公費)	4,168,000	4,133,760	34,240	
	補助金事業収入(一般)	42,500	42,500	0	
	その他の事業収入	56,000	56,000	0	
	受取利息配当金収入	114	999	△885	
	その他の収入	820,540	835,540	△15,000	
	利用者等外給食費収入	780,000	780,000	0	
	雑収入	40,540	55,540	△15,000	
	雑収入	40,540	55,540	△15,000	
	事業活動収入計(1)		66,384,664	66,002,649	382,015
事業活動による収 支	人件費支出	54,942,989	54,762,525	180,464	
	職員給料支出	38,047,352	37,967,376	79,976	
	職員賞与支出	8,637,600	8,637,600	0	
	非常勤職員給与支出	344,380	344,380	0	
	退職給付支出	578,500	578,500	0	
	法定福利費支出	7,335,157	7,234,669	100,488	
	事業費支出	6,491,975	6,067,379	424,596	
	給食費支出	2,111,600	1,933,266	178,334	
	保健衛生費支出	29,710	29,710	0	
	保育材料費支出	573,700	559,349	14,351	
	水道光熱費支出	1,486,900	1,428,403	58,497	
	燃料費支出	599,000	437,085	161,915	
	消耗器具備品費支出	1,065,010	1,053,511	11,499	
	保険料支出	618,865	618,865	0	
	賃借料支出	1,680	1,680	0	
	雑支出	5,510	5,510	0	
	事務費支出	3,659,700	3,529,271	130,429	
	福利厚生費支出	353,889	353,476	413	
	職員被服費支出	29,348	29,348	0	
	旅費交通費支出	15,340	11,684	3,656	
	研修研究費支出	15,408	15,408	0	
	事務消耗品費支出	179,000	176,872	2,128	
	修繕費支出	650,590	650,590	0	
	通信運搬費支出	191,000	173,658	17,342	
	会議費支出	20,905	20,905	0	
	業務委託費支出	782,940	728,634	54,306	
	清掃委託費支出	59,240	59,240	0	
	保守委託費支出	46,200	46,200	0	
	その他の委託費支出	677,500	623,194	54,306	
	手数料支出	25,000	21,963	3,037	
	賃借料支出	809,000	786,288	22,712	
	保守料支出	423,964	403,315	20,649	
	雑支出	163,316	157,130	6,186	
	雑支出	163,316	157,130	6,186	
その他の支出	910,000	898,276	11,724		
利用者等外給食費支出	910,000	898,276	11,724		
事業活動支出計(2)		66,004,664	65,257,451	747,213	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		380,000	745,198	△365,198	

玉山保育園拠点区分 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 叶福社会

(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	積立資産支出	210,000	209,928	72	
		退職給付引当資産支出	210,000	209,928	72	
		その他の活動支出計 (8)	210,000	209,928	72	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△210,000	△209,928	△72		
	予備費支出 (10)	170,000	—	170,000		
		△0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	535,270	△535,270		
	前期末支払資金残高 (12)	15,847,667	15,847,667	0		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	15,847,667	16,382,937	△535,270		

玉山保育園拠点区分 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 叶福祉会

(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	65,166,110	65,335,850	△169,740
	委託費収益	60,272,350	61,890,130	△1,617,780
	利用者等利用料収益	661,500	711,000	△49,500
	利用者等利用料収益(一般)	661,500	711,000	△49,500
	その他の事業収益	4,232,260	2,734,720	1,497,540
	補助金事業収益(公費)	4,133,760	2,666,820	1,466,940
	補助金事業収益(一般)	42,500	30,000	12,500
	その他の事業収益	56,000	37,900	18,100
	サービス活動収益計(1)		65,166,110	65,335,850
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	54,972,453	57,459,252	△2,486,799
	職員給料	37,967,376	40,166,512	△2,199,136
	職員賞与	8,637,600	8,896,568	△258,968
	非常勤職員給与	344,380	345,500	△1,120
	退職給付費用	788,428	829,472	△41,044
	法定福利費	7,234,669	7,221,200	13,469
	事業費	6,067,379	6,045,709	21,670
	給食費	1,933,266	2,000,593	△67,327
	保健衛生費	29,710	21,594	8,116
	保育材料費	559,349	522,276	37,073
	水道光熱費	1,428,403	1,464,585	△36,182
	燃料費	437,085	492,503	△55,418
	消耗器具備品費	1,053,511	968,133	85,378
	保険料	618,865	573,005	45,860
	賃借料	1,680	3,020	△1,340
	雑費	5,510	0	5,510
	事務費	3,529,271	4,168,175	△638,904
	福利厚生費	353,476	281,399	72,077
	職員被服費	29,348	74,844	△45,496
	旅費交通費	11,684	11,000	684
	研修研究費	15,408	22,882	△7,474
	事務消耗品費	176,872	214,722	△37,850
	修繕費	650,590	1,193,430	△542,840
	通信運搬費	173,658	162,638	11,020
	会議費	20,905	28,443	△7,538
	業務委託費	728,634	788,664	△60,030
	清掃委託費	59,240	52,760	6,480
	保守委託費	46,200	46,200	0
	その他の委託費	623,194	689,704	△66,510
	手数料	21,963	6,693	15,270
	賃借料	786,288	789,777	△3,489
	保守料	403,315	435,667	△32,352
	雑費	157,130	158,016	△886
雑費	157,130	158,016	△886	
減価償却費	1,168,609	1,481,763	△313,154	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△90,343	△257,010	166,667	
サービス活動費用計(2)		65,647,369	68,897,889	△3,250,520
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△481,259	△3,562,039	3,080,780
収 益	受取利息配当金収益	999	1,024	△25
	その他のサービス活動外収益	835,540	991,180	△155,640
	利用者等外給食収益	780,000	936,000	△156,000
	雑収益	55,540	55,180	360
	雑収益	55,540	55,180	360
サービス活動外収益計(4)		836,539	992,204	△155,665

玉山保育園拠点区分 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 叶福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	898,276	928,540	△30,264	
	利用者等外給食費	898,276	928,540	△30,264	
	サービス活動外費用計(5)	898,276	928,540	△30,264	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△61,737	63,664	△125,401	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△542,996	△3,498,375	2,955,379	
特別増減の部	収				
	益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	300,000	△300,000
		特別費用計(9)	0	300,000	△300,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△300,000	300,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△542,996	△3,798,375	3,255,379	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	24,766,843	28,565,218	△3,798,375	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,223,847	24,766,843	△542,996	
	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)	24,223,847	24,766,843	△542,996	

玉山保育園拠点区分 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 叶福社会

(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	17,752,174	17,063,413	688,761	流動負債	1,369,237	1,215,746	153,491
現金預金	13,061,294	11,636,313	1,424,981	事業未払金	935,184	755,015	180,169
事業未収金	2,422,880	5,427,100	△3,004,220	職員預り金	434,053	460,731	△26,678
未収補助金	2,268,000	0	2,268,000				
固定資産	55,242,124	56,200,805	△958,681	固定負債	2,221,383	2,011,455	209,928
基本財産	7,788,506	7,920,092	△131,586	退職給付引当金	2,221,383	2,011,455	209,928
土地	5,194,000	5,194,000	0	負債の部合計	3,590,620	3,227,201	363,419
建物	2,594,506	2,726,092	△131,586	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	47,453,618	48,280,713	△827,095	基本金	2,132,486	2,132,486	0
構築物	593,653	724,571	△130,918	第1号基本金	2,132,486	2,132,486	0
器具及び備品	1,888,582	2,794,687	△906,105	国庫補助金等特別積立金	297,345	387,688	△90,343
退職給付引当資産	2,221,383	2,011,455	209,928	その他の積立金	42,750,000	42,750,000	0
人件費積立資産	8,400,000	8,400,000	0	人件費積立金	8,400,000	8,400,000	0
修繕積立資産	6,600,000	6,600,000	0	修繕積立金	6,600,000	6,600,000	0
備品等購入積立資産	4,600,000	4,600,000	0	備品等購入積立金	4,600,000	4,600,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	23,150,000	23,150,000	0	保育所施設・設備整備積立金	23,150,000	23,150,000	0
				次期繰越活動増減差額	24,223,847	24,766,843	△542,996
				(うち当期活動増減差額)	△542,996	△3,798,375	3,255,379
				純資産の部合計	69,403,678	70,037,017	△633,339
資産の部合計	72,994,298	73,264,218	△269,920	負債及び純資産の部合計	72,994,298	73,264,218	△269,920

計算書類に対する注記（玉山保育園拠点区分用）

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一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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

①建物、構築物、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

②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

①退職給付引当金－民間共済制度

岩手県社会福祉協議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

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職共済制度は、以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当制度

常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間共済制度

全常勤職員に対して、岩手県社会福祉協議会の実施する民間社会福祉事業職員共済事業に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

- (1) 玉山保育園拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動計算書（別紙3(⑪)）は省略している。

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
土地	5,194,000	0	0	5,194,000
建物	2,726,092	0	131,586	2,594,506
合 計	7,920,092	0	131,586	7,788,506

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. 有形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
基本財産			
建物	42,748,207	40,153,701	2,594,506
小 計	42,748,207	40,153,701	2,594,506
その他の固定資産			
構築物	4,935,360	4,341,707	593,653
器具及び備品	18,005,097	16,116,515	1,888,582
小 計	22,940,457	20,458,222	2,428,235
合 計	65,688,664	60,611,923	5,076,741

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

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	2,422,880	0	2,422,880
未収補助金	2,268,000	0	2,268,000
合 計	4,690,880	0	4,690,880

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

柳青保育園拠点区分 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 叶福社会

(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	95,685,011	96,242,191	△557,180		
	委託費収入	88,500,000	89,092,180	△592,180		
	利用者等利用料収入	756,000	756,000	0		
	利用者等利用料収入(一般)	756,000	756,000	0		
	その他の事業収入	6,429,011	6,394,011	35,000		
	補助金事業収入(公費)	6,253,140	6,218,140	35,000		
	補助金事業収入(一般)	112,500	112,500	0		
	その他の事業収入	63,371	63,371	0		
	受取利息配当金収入	184	1,081	△897		
	その他の収入	1,821,432	1,836,432	△15,000		
	利用者等外給食費収入	1,008,000	1,008,000	0		
	雑収入	813,432	828,432	△15,000		
	雑収入	813,432	828,432	△15,000		
	事業活動収入計(1)		97,506,627	98,079,704	△573,077	
事 業 活 動 に よ る 収 支	支 出	人件費支出	72,483,443	71,894,867	588,576	
		役員報酬支出	220,000	203,000	17,000	
		職員給料支出	48,732,807	48,371,316	361,491	
		職員賞与支出	10,669,740	10,669,740	0	
		非常勤職員給与支出	1,760,000	1,736,544	23,456	
		退職給付支出	2,785,896	2,785,896	0	
		法定福利費支出	8,315,000	8,128,371	186,629	
		事業費支出	9,243,570	8,934,873	308,697	
		給食費支出	3,000,000	2,851,594	148,406	
		保健衛生費支出	19,200	19,200	0	
		保育材料費支出	1,490,000	1,481,756	8,244	
		水道光熱費支出	3,210,000	3,072,200	137,800	
		燃料費支出	4,370	4,370	0	
		消耗器具備品費支出	950,000	948,863	1,137	
		保険料支出	570,000	556,890	13,110	
		事務費支出	4,130,805	4,035,584	95,221	
		福利厚生費支出	470,251	470,251	0	
	職員被服費支出	41,844	41,844	0		
	旅費交通費支出	290,000	285,792	4,208		
	研修研究費支出	404,000	403,923	77		
	事務消耗品費支出	268,000	264,150	3,850		
	通信運搬費支出	274,000	258,390	15,610		
	会議費支出	125,000	120,558	4,442		
	業務委託費支出	618,000	608,300	9,700		
	保守委託費支出	94,000	93,500	500		
	その他の委託費支出	524,000	514,800	9,200		
	手数料支出	22,660	21,865	795		
	保険料支出	98,000	97,740	260		
	賃借料支出	625,000	609,096	15,904		
	土地・建物賃借料支出	240,000	240,000	0		
	租税公課支出	1,650	1,650	0		
	保守料支出	363,400	325,273	38,127		
	雑支出	289,000	286,752	2,248		
雑支出	289,000	286,752	2,248			
その他の支出	800,000	893,863	△93,863			
利用者等外給食費支出	800,000	893,863	△93,863			
事業活動支出計(2)		86,657,818	85,759,187	898,631		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		10,848,809	12,320,517	△1,471,708		

柳青保育園拠点区分 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 叶福祉会

(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					
	入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支	固定資産取得支出	1,856,030	1,856,030	0	
		器具及び備品取得支出	1,856,030	1,856,030	0	
	施設整備等支出計 (5)	1,856,030	1,856,030	0		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△1,856,030	△1,856,030	0		
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	1,503,204	1,503,204	0	
		退職給付引当資産取崩収入	1,503,204	1,503,204	0	
		その他の活動収入計 (7)	1,503,204	1,503,204	0	
	支	積立資産支出	12,534,722	12,534,722	0	
		退職給付引当資産支出	334,722	334,722	0	
		人件費積立資産支出	6,200,000	6,200,000	0	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	6,000,000	6,000,000	0	
		その他の活動支出計 (8)	12,534,722	12,534,722	0	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△11,031,518	△11,031,518	0	
		予備費支出 (10)	81,671 △0	-	81,671	
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,120,410	△567,031	△1,553,379		
	前期末支払資金残高 (12)	26,663,146	26,663,146	0		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	24,542,736	26,096,115	△1,553,379		

柳青保育園拠点区分 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 叶福祉会

(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	96,242,191	81,385,150	14,857,041
	委託費収益	89,092,180	76,837,690	12,254,490
	利用者等利用料収益	756,000	697,500	58,500
	利用者等利用料収益(一般)	756,000	697,500	58,500
	その他の事業収益	6,394,011	3,849,960	2,544,051
	補助金事業収益(公費)	6,218,140	3,701,360	2,516,780
	補助金事業収益(一般)	112,500	85,000	27,500
	その他の事業収益	63,371	63,600	△229
	サービス活動収益計(1)	96,242,191	81,385,150	14,857,041
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	70,726,385	60,796,778	9,929,607
	役員報酬	203,000	264,000	△61,000
	職員給料	48,371,316	40,847,164	7,524,152
	職員賞与	10,669,740	9,457,432	1,212,308
	非常勤職員給与	1,736,544	2,273,554	△537,010
	退職給付費用	1,617,414	819,488	797,926
	法定福利費	8,128,371	7,135,140	993,231
	事業費	8,934,873	8,513,626	421,247
	給食費	2,851,594	2,799,522	52,072
	保健衛生費	19,200	0	19,200
	保育材料費	1,481,756	1,158,233	323,523
	水道光熱費	3,072,200	2,496,788	575,412
	燃料費	4,370	5,300	△930
	消耗器具備品費	948,863	1,441,618	△492,755
	保険料	556,890	612,165	△55,275
	事務費	4,035,584	4,313,383	△277,799
	福利厚生費	470,251	462,092	8,159
	職員被服費	41,844	30,733	11,111
	旅費交通費	285,792	134,310	151,482
	研修研究費	403,923	84,011	319,912
	事務消耗品費	264,150	658,627	△394,477
	印刷製本費	0	21,560	△21,560
	修繕費	0	259,204	△259,204
	通信運搬費	258,390	336,846	△78,456
	会議費	120,558	212,735	△92,177
	業務委託費	608,300	542,580	65,720
	保守委託費	93,500	44,000	49,500
	その他の委託費	514,800	498,580	16,220
	手数料	21,865	15,895	5,970
	保険料	97,740	98,300	△560
	賃借料	609,096	603,594	5,502
	土地・建物賃借料	240,000	240,000	0
	租税公課	1,650	0	1,650
	保守料	325,273	340,404	△15,131
	雑費	286,752	272,492	14,260
	雑費	286,752	272,492	14,260
	減価償却費	12,703,699	12,886,160	△182,461
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△5,373,254	5,373,254
	サービス活動費用計(2)	96,400,541	81,136,693	15,263,848
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△158,350	248,457	△406,807
収 益	受取利息配当金収益	1,081	934	147
	その他のサービス活動外収益	1,836,432	1,168,187	668,245
	利用者等外給食収益	1,008,000	840,000	168,000
	雑収益	828,432	328,187	500,245

柳青保育園拠点区分 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 叶福社会

(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	雑収益	828,432	328,187	500,245	
	サービス活動外収益計(4)	1,837,513	1,169,121	668,392	
	その他のサービス活動外費用 利用者等外給食費	893,863	739,482	154,381	
		893,863	739,482	154,381	
	サービス活動外費用計(5)	893,863	739,482	154,381	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	943,650	429,639	514,011	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		785,300	678,096	107,204	
特別増減の部	収 益	拠点区分間繰入金収益	0	300,000	△300,000
		特別収益計(8)	0	300,000	△300,000
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	420,000	△420,000
		特別費用計(9)	0	420,000	△420,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△120,000	120,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		785,300	558,096	227,204	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	139,260,180	145,802,084	△6,541,904	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	140,045,480	146,360,180	△6,314,700	
	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)	12,200,000	7,100,000	5,100,000	
	人件費積立金積立額	6,200,000	7,100,000	△900,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	6,000,000	0	6,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		127,845,480	139,260,180	△11,414,700	

柳青保育園拠点区分 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 叶福社会

(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	29,690,298	27,780,513	1,909,785	流動負債	3,594,183	1,117,367	2,476,816
現金預金	21,577,002	24,577,865	△3,000,863	事業未払金	833,526	698,680	134,846
事業未収金	1,803,900	1,328,154	475,746	その他の未払金	2,207,396	0	2,207,396
未収金	2,207,396	18,134	2,189,262	職員預り金	553,261	418,687	134,574
未収補助金	4,102,000	1,856,360	2,245,640				
固定資産	255,998,623	255,814,774	183,849	固定負債	4,625,517	5,793,999	△1,168,482
基本財産	183,891,336	193,334,916	△9,443,580	退職給付引当金	4,625,517	5,793,999	△1,168,482
土地	12,842,560	12,842,560	0	負債の部合計	8,219,700	6,911,366	1,308,334
建物	168,548,776	177,992,356	△9,443,580	純 資 産 の 部			
定期預金	2,500,000	2,500,000	0	基本金	6,141,977	6,141,977	0
その他の固定資産	72,107,287	62,479,858	9,627,429	第1号基本金	6,141,977	6,141,977	0
構築物	17,463,260	18,977,217	△1,513,957	国庫補助金等特別積立金	97,981,764	97,981,764	0
器具及び備品	4,277,142	4,145,349	131,793	その他の積立金	45,500,000	33,300,000	12,200,000
権利	241,368	263,293	△21,925	人件費積立金	22,500,000	16,300,000	6,200,000
退職給付引当資産	4,625,517	5,793,999	△1,168,482	保育所施設・設備整備積立金	23,000,000	17,000,000	6,000,000
人件費積立資産	22,500,000	16,300,000	6,200,000	次期繰越活動増減差額	127,845,480	139,260,180	△11,414,700
保育所施設・設備整備積立資産	23,000,000	17,000,000	6,000,000	(うち当期活動増減差額)	785,300	558,096	227,204
				純資産の部合計	277,469,221	276,683,921	785,300
資産の部合計	285,688,921	283,595,287	2,093,634	負債及び純資産の部合計	285,688,921	283,595,287	2,093,634

計算書類に対する注記（柳青保育園拠点区分用）

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一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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

①建物、構築物、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

②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

①退職給付引当金－民間共済制度

岩手県社会福祉協議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

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職共済制度は、以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当制度

常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間共済制度

全常勤職員に対して、岩手県社会福祉協議会の実施する民間社会福祉事業職員共済事業に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

(1) 柳青保育園拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）

ア 法人本部

イ 柳青保育園

(3) 拠点区分事業活動計算書（別紙3(⑪)）は省略している。

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
土地	12,842,560	0	0	12,842,560
建物	177,992,356	0	9,443,580	168,548,776
定期預金	2,500,000	0	0	2,500,000
合 計	193,334,916	0	9,443,580	183,891,336

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. 有形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
基本財産			
建物	203,175,235	34,626,459	168,548,776
小 計	203,175,235	34,626,459	168,548,776
その他の固定資産			
構築物	23,949,037	6,485,777	17,463,260
器具及び備品	19,103,968	14,826,826	4,277,142
小 計	43,053,005	21,312,603	21,740,402
合 計	246,228,240	55,939,062	190,289,178

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

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	1,803,900	0	1,803,900
未収金	2,207,396	0	2,207,396
未収補助金	4,102,000	0	4,102,000
合 計	8,113,296	0	8,113,296

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

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

社会福祉法人名 社会福祉法人叶福社会

(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		
						柳青保育園	玉山保育園	
盛岡市(延長保育事業)	保育事業	647,500	155,000	802,500	0	457,500	345,000	
盛岡市(運営事業補助金)		3,898,000	0	3,898,000	0	2,051,000	1,847,000	
盛岡市(処遇改善臨時特例事業)		2,002,680	0	2,002,680	0	1,120,860	881,820	
盛岡市(定員弾力化推進事業補助金)		500,000	0	500,000	0	500,000	0	
盛岡市(保育体制強化事業補助金)		1,200,000	0	1,200,000	0	1,200,000	0	
盛岡市(若手保育士処遇改善事業補助金)		45,000	0	45,000	0	45,000	0	
盛岡市(副食費補助金)		679,500	0	679,500	0	261,000	418,500	
盛岡市(副食費物価高騰対策支援金)		79,220	0	79,220	0	45,280	33,940	
盛岡市(エネルギー支援補助金)		100,000	0	100,000	0	50,000	50,000	
盛岡市(新型コロナウイルス感染症対策継続支援事業)		1,200,000	0	1,200,000	0	600,000	600,000	
区分小計		10,351,900	155,000	10,506,900	0	6,330,640	4,176,260	0
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		10,351,900	155,000	10,506,900	0	6,330,640	4,176,260	0

(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一致するものとする。

基本金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人叶福社会

(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	
		柳青保育園	玉山保育園
前年度末残高	8,274,463	6,141,977	2,132,486
第一号基本金	8,274,463	6,141,977	2,132,486
第二号基本金	0		
第三号基本金	0		
第一号基本金	当期組入額	0	
		0	
	計	0	0
	当期取崩額	0	
	0		
計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0	
		0	
	計	0	0
	当期取崩額	0	
	0		
計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0	
		0	
	計	0	0
	当期取崩額	0	
	0		
計	0	0	0
当期末残高	8,274,463	6,141,977	2,132,486
第一号基本金	8,274,463	6,141,977	2,132,486
第二号基本金	0	0	0
第三号基本金	0	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 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 叶福社会

(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		玉山保育園	柳青保育園	
前期繰越額				98,369,452	387,688	97,981,764	
当期積立額合計	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			5,285,240	90,343	5,194,897	
	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			5,285,240	90,343	5,194,897	
当期末残高				93,084,212	297,345	92,786,867	

- (注) 1. 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)。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 叶福祉会

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

拠点区分 玉山保育園

(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）															
土地	5,194,000	0	0	0	0	0	0	0	5,194,000	0	0	0	5,194,000	0	
建物	2,726,092	0	0	0	131,586	0	0	0	2,594,506	0	40,153,701	13,578,000	42,748,207	13,578,000	
基本財産合計	7,920,092	0	0	0	131,586	0	0	0	7,788,506	0	40,153,701	13,578,000	47,942,207	13,578,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	724,571	0	0	0	130,918	0	0	0	593,653	0	4,341,707	0	4,935,360	0	
器具及び備品	2,794,687	387,688	0	0	906,105	90,343	0	0	1,888,582	297,345	16,116,515	202,655	18,005,097	500,000	
その他の固定資産（有形固定資産）計	3,519,258	387,688	0	0	1,037,023	90,343	0	0	2,482,235	297,345	20,458,222	202,655	22,940,457	500,000	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,590,000	1,000,000	1,590,000	1,000,000	
その他の固定資産（無形固定資産）計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,590,000	1,000,000	1,590,000	1,000,000	
その他の固定資産計	3,519,258	387,688	0	0	1,037,023	90,343	0	0	2,482,235	297,345	22,048,222	1,202,655	24,530,457	1,500,000	
基本財産及びその他の固定資産計	11,439,350	387,688	0	0	1,168,609	90,343	0	0	10,270,741	297,345	62,201,923	14,780,655	72,472,664	15,078,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0							
差 引	11,439,350	387,688	0	0	1,168,609	90,343	0	0	10,270,741	297,345					

(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。

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 叶福祉会

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

拠点区分 柳青保育園

(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）															
土地	12,842,560	0	0	0	0	0	0	0	12,842,560	0	0	0	12,842,560	0	
建物	177,992,356	97,610,361	0	0	9,443,580	5,117,865	0	0	168,548,776	92,492,496	34,626,459	18,765,504	203,175,235	111,258,000	
基本財産合計	190,834,916	97,610,361	0	0	9,443,580	5,117,865	0	0	181,391,336	92,492,496	34,626,459	18,765,504	216,017,795	111,258,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	18,977,217	0	0	0	1,513,957	0	0	0	17,463,260	0	6,485,777	0	23,949,037	0	
器具及び備品	4,145,349	371,403	1,856,030	0	1,724,237	77,032	0	0	4,277,142	294,371	14,826,826	166,902	19,103,968	461,273	
その他の固定資産（有形固定資産）計	23,122,566	371,403	1,856,030	0	3,238,194	77,032	0	0	21,740,402	294,371	21,312,603	166,902	43,053,005	461,273	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,362,200	1,000,000	2,362,200	1,000,000	
水道加入権	263,293	0	0	0	21,925	0	0	0	241,368	0	85,872	0	327,240	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	263,293	0	0	0	21,925	0	0	0	241,368	0	2,448,072	1,000,000	2,689,440	1,000,000	
その他の固定資産計	23,385,859	371,403	1,856,030	0	3,260,119	77,032	0	0	21,981,770	294,371	23,760,675	1,166,902	45,742,445	1,461,273	
基本財産及びその他の固定資産計	214,220,775	97,981,764	1,856,030	0	12,703,699	5,194,897	0	0	203,373,106	92,786,867	58,387,131	19,932,406	261,760,240	112,719,273	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	214,220,775	97,981,764	1,856,030	0	12,703,699	5,194,897	0	0	203,373,106	92,786,867					

(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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人叶福祉会

拠点区分 玉山保育園

(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	2,011,455	209,928 ()	0	0 ()	2,221,383	
	0	()		()	0	
	0	()		()	0	
計	1,804,983	209,928 ()	0	0 ()	2,221,383	

(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。

引当金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人叶福社会

拠点区分 柳青保育園

(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	5,793,999	334,722 ()	1,503,204	()	4,625,517	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	5,793,999	334,722 (0)	1,503,204	0 (0)	4,625,517	

(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。

柳青保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 叶福社会

(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	柳青保育園			
事業活動による収入	保育事業収入	0	96,242,191	96,242,191	0	96,242,191
	委託費収入	0	89,092,180	89,092,180	0	89,092,180
	利用者等利用料収入	0	756,000	756,000	0	756,000
	利用者等利用料収入(一般)	0	756,000	756,000	0	756,000
	その他の事業収入	0	6,394,011	6,394,011	0	6,394,011
	補助金事業収入(公費)	0	6,218,140	6,218,140	0	6,218,140
	補助金事業収入(一般)	0	112,500	112,500	0	112,500
	その他の事業収入	0	63,371	63,371	0	63,371
	受取利息配当金収入	131	950	1,081	0	1,081
	その他の収入	4,500	1,831,932	1,836,432	0	1,836,432
	利用者等外給食費収入	0	1,008,000	1,008,000	0	1,008,000
	雑収入	4,500	823,932	828,432	0	828,432
	雑収入	4,500	823,932	828,432	0	828,432
	事業活動収入計(1)		4,631	98,075,073	98,079,704	0
事業活動による支出	人件費支出	203,000	71,691,867	71,894,867	0	71,894,867
	役員報酬支出	203,000	0	203,000	0	203,000
	職員給料支出	0	48,371,316	48,371,316	0	48,371,316
	職員賞与支出	0	10,669,740	10,669,740	0	10,669,740
	非常勤職員給与支出	0	1,736,544	1,736,544	0	1,736,544
	退職給付支出	0	2,785,896	2,785,896	0	2,785,896
	法定福利費支出	0	8,128,371	8,128,371	0	8,128,371
	事業費支出	0	8,934,873	8,934,873	0	8,934,873
	給食費支出	0	2,851,594	2,851,594	0	2,851,594
	保健衛生費支出	0	19,200	19,200	0	19,200
	保育材料費支出	0	1,481,756	1,481,756	0	1,481,756
	水道光熱費支出	0	3,072,200	3,072,200	0	3,072,200
	燃料費支出	0	4,370	4,370	0	4,370

柳青保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 叶福社会

(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	柳青保育園			
消耗器具備品費支出	0	948,863	948,863	0	948,863
保険料支出	0	556,890	556,890	0	556,890
事務費支出	498,505	3,537,079	4,035,584	0	4,035,584
福利厚生費支出	100,000	370,251	470,251	0	470,251
職員被服費支出	0	41,844	41,844	0	41,844
旅費交通費支出	191,480	94,312	285,792	0	285,792
研修研究費支出	0	403,923	403,923	0	403,923
事務消耗品費支出	6,805	257,345	264,150	0	264,150
通信運搬費支出	3,520	254,870	258,390	0	258,390
会議費支出	8,250	112,308	120,558	0	120,558
業務委託費支出	0	608,300	608,300	0	608,300
保守委託費支出	0	93,500	93,500	0	93,500
その他の委託費支出	0	514,800	514,800	0	514,800
手数料支出	660	21,205	21,865	0	21,865
保険料支出	97,740	0	97,740	0	97,740
賃借料支出	0	609,096	609,096	0	609,096
土地・建物賃借料支出	0	240,000	240,000	0	240,000
租税公課支出	1,650	0	1,650	0	1,650
保守料支出	26,400	298,873	325,273	0	325,273
雑支出	62,000	224,752	286,752	0	286,752
雑支出	62,000	224,752	286,752	0	286,752
その他の支出	0	893,863	893,863	0	893,863
利用者等外給食費支出	0	893,863	893,863	0	893,863
事業活動支出計 (2)	701,505	85,057,682	85,759,187	0	85,759,187
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△696,874	13,017,391	12,320,517	0	12,320,517

柳青保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 叶福社会

(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	柳青保育園				
施設整備等による収支	収入						
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	0	1,856,030	1,856,030	0	1,856,030
		器具及び備品取得支出	0	1,856,030	1,856,030	0	1,856,030
		施設整備等支出計 (5)	0	1,856,030	1,856,030	0	1,856,030
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△1,856,030	△1,856,030	0	△1,856,030	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	1,503,204	1,503,204	0	1,503,204
		退職給付引当資産取崩収入	0	1,503,204	1,503,204	0	1,503,204
		サービス区分間繰入金収入	500,000	0	500,000	△500,000	0
		その他の活動収入計 (7)	500,000	1,503,204	2,003,204	△500,000	1,503,204
	支出	積立資産支出	0	12,534,722	12,534,722	0	12,534,722
		退職給付引当資産支出	0	334,722	334,722	0	334,722
		人件費積立資産支出	0	6,200,000	6,200,000	0	6,200,000
		保育所施設・設備整備積立資産支出	0	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000
		サービス区分間繰入金支出	0	500,000	500,000	△500,000	0
		その他の活動支出計 (8)	0	13,034,722	13,034,722	△500,000	12,534,722
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	500,000	△11,531,518	△11,031,518	0	△11,031,518	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△196,874	△370,157	△567,031	0	△567,031	
	前期末支払資金残高 (11)	5,518,223	21,144,923	26,663,146	0	26,663,146	
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	5,321,349	20,774,766	26,096,115	0	26,096,115	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人叶福祉会

拠点区分 玉山保育園

(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	8,400,000	0	0	8,400,000	
修繕費積立金	6,600,000	0	0	6,600,000	
備品等購入積立金	4,600,000	0	0	4,600,000	
保育所施設・設備整備積立金	23,150,000	0	0	23,150,000	
	0	0	0	0	
計	42,750,000	0	0	42,750,000	

(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	8,400,000	0	0	8,400,000	
修繕費積立資産	6,600,000	0	0	6,600,000	
備品等購入積立資産	4,600,000	0	0	4,600,000	
保育所施設・設備整備積立資産	23,150,000	0	0	23,150,000	
退職給付引当資産	2,011,455	209,928	0	2,221,383	退職給付引当金に対応
計	44,761,455	209,928	0	44,971,383	

(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。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人叶福祉会

拠点区分 柳青保育園

(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	16,300,000	6,200,000	0	22,500,000	
保育所施設・設備整備積立金	17,000,000	6,000,000	0	23,000,000	
計	33,300,000	12,200,000	0	45,500,000	

(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	16,300,000	6,200,000	0	22,500,000	
保育所施設・設備整備積立資産	17,000,000	6,000,000	0	23,000,000	
退職給付引当資産	5,793,999	334,722	1,503,204	4,625,517	退職給付引当金に対応
計	39,093,999	12,534,722	1,503,204	50,125,517	

(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。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人叶福社会
拠点区分 柳青保育園

(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
柳青保育園	本部	前期末支払資金残高	500,000	運転資金

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (10))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

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						
現金	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	162,123
普通預金	北日本銀行 大通支店	—	運転資金として	—	—	21,537,382
定期預金	北日本銀行 大通支店他	—	運転資金として	—	—	9,938,791
	小計					31,638,296
事業未収金	盛岡市	—	令和4年度委託費	—	—	1,226,780
未収金	岩手県社会福祉協議会	—	3月退職者退職金法人負担分	—	—	2,207,396
未収補助金	盛岡市	—	令和4年度私立保育所等運営事業補助金等	—	—	6,370,000
	流動資産合計					47,142,472
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(柳青保育園)岩手県盛岡市下田字陣場42番63,67	—	第2種社会福祉事業である玉山保育園等に使用している	—	—	12,842,560
	(玉山保育園)岩手県盛岡市日戸字市の坪59番17	—	第2種社会福祉事業である柳青保育園等に使用している	—	—	5,194,000
	小計					18,036,560
建物	(柳青保育園)岩手県盛岡市下田字陣場42番地67、12番地63	1983年度	第2種社会福祉事業である玉山保育園等に使用している	203,175,235	31,626,459	168,548,776
	(玉山保育園)岩手県盛岡市日戸字市の坪59番地17	1980年度	第2種社会福祉事業である柳青保育園等に使用している	42,748,207	40,153,701	2,594,506
	小計					171,143,282
定期預金	北日本銀行 大通支店	—	法人設立時寄附	—	—	2,500,000
	基本財産合計					191,679,842
(2) その他の固定資産						
構築物	サークライダー 他24件	—	第2種社会福祉事業に使用している	28,884,397	10,827,484	18,056,913
器具及び備品	ピアノ 他114件	—	第2種社会福祉事業に使用している	37,109,065	30,943,341	6,165,724
権利	水道加入権	—	第2種社会福祉事業に使用している	327,210	85,872	211,368
ソフトウェア	栄養管理ソフト 他5件	—	第2種社会福祉事業に使用している	3,952,200	3,952,200	0
退職給付引当資産	退職共済掛金	—	職員の退職に備える為	—	—	6,846,900
人件費積立資産	北日本銀行 大通支店	—	将来における人件費の支給に備える為	—	—	30,900,000
修繕積立資産	北日本銀行 大通支店	—	将来における修繕費の支出に備える為	—	—	6,600,000
備品等購入積立資産	北日本銀行 大通支店	—	将来における備品の購入に備える為	—	—	4,600,000
保育所施設・設備整備積立資産	岩手銀行本店営業部	—	将来における施設建替えに備える為	—	—	46,150,000
	その他の固定資産合計					119,560,905
	固定資産合計					311,240,747
	資産合計					358,683,219
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月経費	—		—	—	1,768,710
その他の未払金	3月退職者退職金法人負担分	—		—	—	2,207,396
職員預り金	社会保険料	—		—	—	987,314
	流動負債合計					4,963,420
2 固定負債						
退職給付引当金	退職共済掛金	—		—	—	6,846,900
	固定負債合計					6,846,900
	負債合計					11,810,320
	差引純資産					346,872,899

監査報告書

令和5年5月29日

社会福祉法人 叶福社会

理事長 高橋 章 殿

監事 斎藤 美智子



監事 湯澤 君子



私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を開覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上