

# 花見あおぞらこども園拠点区分 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 未来福祉会

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	保育事業収入	126,811,000	126,803,382	7,618		
	施設型給付費収入	116,709,000	116,707,710	1,290		
	施設型給付費収入	109,247,000	109,246,170	830		
	利用者負担金収入	7,462,000	7,461,540	460		
	地域型保育給付費収入	185,000	180,000	5,000		
	地域型保育給付費収入	170,000	168,550	1,450		
	利用者負担金収入	15,000	11,450	3,550		
	利用者等利用料収入	3,810,000	3,809,640	360		
	利用者等利用料収入（一般）	3,810,000	3,809,640	360		
	その他の事業収入	6,107,000	6,106,032	968		
	補助金事業収入（公費）	6,012,000	6,011,632	368		
	補助金事業収入（一般）	95,000	94,400	600		
	受取利息配当金収入	2,500	2,140	360		
	その他の収入	623,000	615,800	7,200		
	受入研修費収入	60,000	60,000	0		
	利用者等外給食費収入	555,000	550,800	4,200		
	雑収入	8,000	5,000	3,000		
	その他の雑収入	8,000	5,000	3,000		
		事業活動収入計(1)	127,436,500	127,421,322	15,178	
	支出	人件費支出	74,606,000	74,592,172	13,828	
職員給料支出		36,346,000	36,340,840	5,160		
職員賞与支出		9,503,000	9,494,825	8,175		
非常勤職員給与支出		18,038,000	18,037,761	239		
退職給付支出		3,034,000	3,034,000	0		
法定福利費支出		7,685,000	7,684,746	254		
事業費支出		7,456,000	7,445,042	10,958		
給食費支出		2,795,000	2,794,704	296		
保健衛生費支出		505,000	502,479	2,521		
保育材料費支出		1,303,000	1,301,574	1,426		
水道光熱費支出		2,012,000	2,011,074	926		
消耗器具備品費支出		715,000	711,051	3,949		
保険料支出		74,000	73,201	799		
車輛費支出		52,000	50,959	1,041		
事務費支出		14,682,000	14,646,834	35,166		
福利厚生費支出		871,000	870,915	85		
職員被服費支出		622,000	621,272	728		
旅費交通費支出		9,000	6,612	2,388		
研修研究費支出	255,000	252,261	2,739			
事務消耗品費支出	555,000	551,524	3,476			

(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	支出				
	修繕費支出	0	0	0	
	通信運搬費支出	666,000	659,562	6,438	
	広報費支出	380,000	379,672	328	
	業務委託費支出	5,710,000	5,709,300	700	
	手数料支出	350,000	347,375	2,625	
	保険料支出	137,000	136,880	120	
	賃借料支出	1,200,000	1,195,120	4,880	
	土地・建物賃借料支出	3,585,000	3,580,704	4,296	
	保守料支出	57,000	52,360	4,640	
	雑支出(事務)	285,000	283,277	1,723	
	その他の雑支出(事務)	285,000	283,277	1,723	
	支払利息支出	159,000	158,334	666	
	その他の支出	1,050,000	1,049,685	315	
利用者等外給食費支出	1,050,000	1,049,685	315		
事業活動支出計(2)	97,953,000	97,892,067	60,933		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,483,500	29,529,255	△45,755		
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				
	設備資金借入金元金償還支出	3,276,000	3,276,000	0	
	固定資産取得支出	541,000	541,000	0	
器具及び備品取得支出	155,000	155,000	0		
ソフトウェア取得支出	386,000	386,000	0		
施設整備等支出計(5)	3,817,000	3,817,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,817,000	△3,817,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	2,960,274	2,960,274	0	
	その他の活動収入計(7)	2,960,274	2,960,274	0	
	支出				
	積立資産支出	18,000,000	18,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	18,000,000	18,000,000	0	
拠点区分間繰入金支出	13,400,000	13,400,000	0		
その他の活動支出計(8)	31,400,000	31,400,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△28,439,726	△28,439,726	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,773,226	△2,727,471	△45,755		

前期末支払資金残高(12)	33,535,853	33,535,853	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	30,762,627	30,808,382	△45,755	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

## 花見あおぞらこども園拠点区分 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 未来福祉会

（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	126,803,382	124,247,210	2,556,172	
	施設型給付費収益	116,707,710	113,935,940	2,771,770	
	施設型給付費収益	109,246,170	106,521,220	2,724,950	
	利用者負担金収益	7,461,540	7,414,720	46,820	
	地域型保育給付費収益	180,000	222,100	△42,100	
	地域型保育給付費収益	168,550	220,000	△51,450	
	利用者負担金収益	11,450	2,100	9,350	
	利用者等利用料収益	3,809,640	3,879,320	△69,680	
	利用者等利用料収益（一般）	3,809,640	3,879,320	△69,680	
	その他の事業収益	6,106,032	6,209,850	△103,818	
	補助金事業収益（公費）	6,011,632	6,048,850	△37,218	
	補助金事業収益（一般）	94,400	161,000	△66,600	
サービス活動収益計(1)		126,803,382	124,247,210	2,556,172	
サービス活動増減の部	費用	人件費	74,592,172	73,680,923	911,249
		職員給料	36,340,840	36,436,231	△95,391
		職員賞与	9,494,825	9,063,448	431,377
		非常勤職員給与	18,037,761	17,505,717	532,044
		退職給付費用	3,034,000	2,968,000	66,000
		法定福利費	7,684,746	7,707,527	△22,781
		事業費	7,445,042	7,437,115	7,927
		給食費	2,794,704	2,852,821	△58,117
		保健衛生費	502,479	565,430	△62,951
		保育材料費	1,301,574	1,232,957	68,617
		水道光熱費	2,011,074	1,801,497	209,577
		消耗器具備品費	711,051	890,573	△179,522
	保険料	73,201	69,489	3,712	
	車輛費	50,959	24,348	26,611	
	事務費	14,646,834	12,741,239	1,905,595	
	福利厚生費	870,915	984,072	△113,157	
	職員被服費	621,272	567,175	54,097	
	旅費交通費	6,612	13,480	△6,868	
	研修研究費	252,261	219,120	33,141	
	事務消耗品費	551,524	657,140	△105,616	
	修繕費	0	38,940	△38,940	
	通信運搬費	659,562	406,120	253,442	
	広報費	379,672	688,726	△309,054	
	業務委託費	5,709,300	3,637,050	2,072,250	
	手数料	347,375	472,125	△124,750	
	保険料	136,880	111,820	25,060	

(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	費用			
	賃借料	1,195,120	981,358	213,762
	土地・建物賃借料	3,580,704	3,580,704	0
	保守料	52,360	52,360	0
	雑費(事務)	283,277	331,049	△47,772
	その他の雑費(事務)	283,277	331,049	△47,772
	減価償却費	3,126,498	3,160,936	△34,438
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△150,000	△150,000	0
サービス活動費用計(2)	99,660,546	96,870,213	2,790,333	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,142,836	27,376,997	△234,161	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,140	1,155	985
	その他のサービス活動外収益	615,800	693,560	△77,760
	受入研修費収益	60,000	0	60,000
	利用者等外給食収益	550,800	667,650	△116,850
	雑収益	5,000	25,910	△20,910
サービス活動外収益計(4)	617,940	694,715	△76,775	
費用				
支払利息	158,334	182,264	△23,930	
その他のサービス活動外費用	1,049,685	1,101,252	△51,567	
利用者等外給食費	1,049,685	1,101,252	△51,567	
サービス活動外費用計(5)	1,208,019	1,283,516	△75,497	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△590,079	△588,801	△1,278	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	26,552,757	26,788,196	△235,439	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	2,960,274	1,874,795	1,085,479
	特別収益計(8)	2,960,274	1,874,795	1,085,479
	費用			
拠点区分間繰入金費用	13,400,000	44,800,000	△31,400,000	
特別費用計(9)	13,400,000	44,800,000	△31,400,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△10,439,726	△42,925,205	32,485,479	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,113,031	△16,137,009	32,250,040	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	39,221,301	33,358,310	5,862,991
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	55,334,332	17,221,301	38,113,031
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	43,000,000	△43,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	43,000,000	△43,000,000
	その他の積立金積立額(16)	18,000,000	21,000,000	△3,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	18,000,000	21,000,000	△3,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	37,334,332	39,221,301	△1,886,969	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）  
**花見あおぞらこども園拠点区分 貸借対照表**

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 未来福祉会

(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	33,156,294	35,315,017	△2,158,723	流動負債	5,623,912	5,055,164	568,748
現金預金	25,252,295	24,728,418	523,877	事業未払金	462,513	718,756	△256,243
現 金	72,222	77,551	△5,329	その他の未払金	461,331	183,429	277,902
普通預金	25,168,267	24,639,461	528,806	1年以内返済予定設備資金借入金	3,276,000	3,276,000	0
定期預金	11,806	11,406	400	預り金	0	0	0
事業未収金	3,448,445	3,940,435	△491,990	職員預り金	1,100,068	876,979	223,089
未収補助金	3,439,780	5,618,070	△2,178,290	仮受金	324,000	0	324,000
立替金	0	829,702	△829,702				
前払費用	98,392	98,392	0				
前払費用（支払資金）	98,392	98,392	0				
仮払金	917,382	100,000	817,382				
固定資産	121,060,450	105,645,948	15,414,502	固定負債	16,796,000	20,072,000	△3,276,000
基本財産	32,893,050	35,267,700	△2,374,650	設備資金借入金	16,796,000	20,072,000	△3,276,000
建物	32,893,050	35,267,700	△2,374,650	負債の部合計	22,419,912	25,127,164	△2,707,252
建物（取得価額）	52,846,200	52,846,200	0	純 資 産 の 部			
建物（減価償却累計額）	△19,953,150	△17,578,500	△2,374,650	基本金	8,000,000	8,000,000	0
その他の固定資産	88,167,400	70,378,248	17,789,152	第一号基本金	3,035,000	3,035,000	0
構築物	716,344	882,560	△166,216	第三号基本金	4,965,000	4,965,000	0
構築物（取得価額）	1,710,600	1,710,600	0	国庫補助金等特別積立金	462,500	612,500	△150,000
構築物（減価償却累計額）	△994,256	△828,040	△166,216	その他の積立金	86,000,000	68,000,000	18,000,000
車輛運搬具	60,001	100,001	△40,000	保育所施設・設備整備積立金	86,000,000	68,000,000	18,000,000
車輛運搬具（取得価額）	355,000	355,000	0	次期繰越活動増減差額	37,334,332	39,221,301	△1,886,969
車輛運搬具（減価償却累計額）	△294,999	△254,999	△40,000	（うち当期活動増減差額）	16,113,031	△16,137,009	32,250,040
器具及び備品	1,041,819	1,319,018	△277,199	純資産の部合計	131,796,832	115,833,801	15,963,031
器具及び備品（取得価額）	5,041,721	4,886,721	155,000				
器具及び備品（減価償却累計額）	△3,999,902	△3,567,703	△432,199				
ソフトウェア	349,236	76,669	272,567				
ソフトウェア（取得価額）	1,418,500	1,032,500	386,000				
ソフトウェア（減価償却累計額）	△1,069,264	△955,831	△113,433				
保育所施設・設備整備積立資産	86,000,000	68,000,000	18,000,000	負債及び純資産の部合計	154,216,744	140,960,965	13,255,779
資産の部合計	154,216,744	140,960,965	13,255,779				

財務諸表に対する注記(花見あおぞらこども園拠点区分)

社会福祉法人 未来福祉会 花見あおぞらこども園  
(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方針
  - ・当園は期中において有価証券を保有していません。
- (2) 固定資産の減価償却方法
  - ・有形固定資産… 定額法
  - ・ソフトウェア … 定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金 … 重要性が軽微なため計上していません。

2. 重要な会計方針の変更

該当ありません。

3. 園で採用する退職給付制度

当法人は独立行政法人社会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おります。また、職員個人の資産形成も含めて株式会社ベター・プレイスが運営する福祉はぐくみ企業年金基金に加入しています。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

(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	0	0	0	0
建物	35,267,700	0	2,374,650	32,893,050
合計	35,267,700	0	2,374,650	32,893,050

5. 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

該当ありません。

6. 担保に供している資産

花見あおぞら保育園 園舎 32,893,050円(基本財産)  
担保している債務の種類及び金額は、設備資金借入金(一年以内返済予定額を含む) 13,616,000円  
抵当権者は、社会福祉医療機構のみである。

7. 固定資産の減価償却累計額

26,311,571円

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当する債権、引当金はありません。

9. 満期保有目的の債券の内訳及び帳簿価額、時価及び評価損益

当園は該当する債券を保有していません。

10. 重要な偶発債務

該当ありません。

11. 重要な後発事象

該当ありません。

12. その他園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

該当ありません。