

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 椎の木会

（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	児童福祉事業収入	407,790,000	412,529,358	△4,739,358	
		保育事業収入	137,393,200	155,722,290	△18,329,090	
		経常経費寄附金収入	900,000	1,333,391	△433,391	
		受取利息配当金収入	58,000	22,774	35,226	
		その他の収入	3,120,000	2,478,962	641,038	
		事業活動収入計(1)	549,261,200	572,086,775	△22,825,575	
	支出	人件費支出	393,630,900	385,141,664	8,489,236	
		事業費支出	63,725,000	57,365,531	6,359,469	
		事務費支出	35,039,300	32,606,085	2,433,215	
		支払利息支出	975,000	750,658	224,342	
		事業活動支出計(2)	493,370,200	475,863,938	17,506,262	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		55,891,000	96,222,837	△40,331,837		
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	10,310,000	10,308,000	2,000
	固定資産取得支出		12,320,000	11,604,500	715,500	
	施設整備等支出計(5)		22,630,000	21,912,500	717,500	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△22,630,000	△21,912,500	△717,500		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)	10,000,000	10,000,000	0	
	支出	積立資産支出	42,500,000	82,000,000	△39,500,000	
		その他の活動支出計(8)	42,500,000	82,000,000	△39,500,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△32,500,000	△72,000,000	39,500,000	
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		761,000	2,310,337	△1,549,337		

前期末支払資金残高(12)	94,055,376	94,055,376	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	94,816,376	96,365,713	△1,549,337	

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 椎の木会

（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	収益			
	児童福祉事業収益	412,529,358	357,072,428	55,456,930
	保育事業収益	155,722,290	140,162,040	15,560,250
	経常経費寄附金収益	1,333,391	1,661,841	△328,450
	その他の収益	394,600	87,980	306,620
	サービス活動収益計(1)	569,979,639	498,984,289	70,995,350
活動増減の部	費用			
	人件費	385,141,664	337,841,090	47,300,574
	事業費	57,365,531	51,505,800	5,859,731
	事務費	32,606,085	31,759,888	846,197
	減価償却費	25,393,327	24,999,440	393,887
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,650,108	△12,772,595	122,487
	サービス活動費用計(2)	487,856,499	433,333,623	54,522,876
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	82,123,140	65,650,666	16,472,474
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	22,774	6,367	16,407
	その他のサービス活動外収益	2,084,362	2,107,510	△23,148
	サービス活動外収益計(4)	2,107,136	2,113,877	△6,741
	費用			
	支払利息	750,658	821,614	△70,956
サービス活動外費用計(5)	750,658	821,614	△70,956	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,356,478	1,292,263	64,215
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	83,479,618	66,942,929	16,536,689
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	2,130,000	△2,130,000
	特別収益計(8)	0	2,130,000	△2,130,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	6	1	5
	国庫補助金等特別積立金積立額	250,000	2,670,000	△2,420,000
その他の特別損失	0	3,830,000	△3,830,000	
特別費用計(9)	250,006	6,500,001	△6,249,995	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△250,006	△4,370,001	4,119,995
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	83,229,612	62,572,928	20,656,684
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	216,336,980	196,764,052	19,572,928
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	299,566,592	259,336,980	40,229,612
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	10,000,000	0	10,000,000
	その他の積立金積立額(16)	82,000,000	43,000,000	39,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	227,566,592	216,336,980	11,229,612

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 椎の木会

(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	150,681,347	109,907,109	40,774,238	流動負債	67,275,634	26,159,733	41,115,901
現金預金	60,056,302	61,875,683	△1,819,381	事業未払金	16,274,735	5,589,886	10,684,849
事業未収金	66,172,185	36,470,876	29,701,309	その他の未払金	35,000,000	7,000,000	28,000,000
未収金	10,000,000	0	10,000,000	1年以内返済予定設備資金借入金	12,960,000	10,308,000	2,652,000
未収補助金	14,452,860	11,560,550	2,892,310	職員預り金	3,040,899	3,261,847	△220,948
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	817,765,095	759,553,928	58,211,167	固定負債	97,661,000	110,621,000	△12,960,000
基本財産	570,705,478	579,927,656	△9,222,178	設備資金借入金	97,661,000	110,621,000	△12,960,000
土地	46,802,750	46,802,750	0	負債の部合計	164,936,634	136,780,733	28,155,901
建物	523,902,728	533,124,906	△9,222,178	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	247,059,617	179,626,272	67,433,345	基本金	10,692,394	10,692,394	0
建物	2,084,250	2,436,000	△351,750	第一号基本金	10,692,394	10,692,394	0
構築物	384,161	445,625	△61,464	国庫補助金等特別積立金	336,850,822	349,250,930	△12,400,108
車輛運搬具	4,971,647	7,244,910	△2,273,263	その他の積立金	228,400,000	156,400,000	72,000,000
器具及び備品	11,075,059	12,879,636	△1,804,577	人件費積立金	38,900,000	28,900,000	10,000,000
ソフトウェア	94,500	170,101	△75,601	修繕費積立金	117,000,000	75,000,000	42,000,000
措置施設繰越特定積立資産	155,900,000	103,900,000	52,000,000	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
保育所繰越積立資産	10,000,000	10,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	62,500,000	42,500,000	20,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	62,500,000	42,500,000	20,000,000	次期繰越活動増減差額	227,566,592	216,336,980	11,229,612
差入保証金	50,000	50,000	0	(うち当期活動増減差額)	83,229,612	62,572,928	20,656,684
				純資産の部合計	803,509,808	732,680,304	70,829,504
資産の部合計	968,446,442	869,461,037	98,985,405	負債及び純資産の部合計	968,446,442	869,461,037	98,985,405

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 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
・ 建物並びに器具及び備品—定額法
・ リース資産 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
・ 退職給付引当金 該当なし
・ 賞与引当金 該当なし
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
次の退職制度に加入している。
・ 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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1号第1様式・第1号第3様式・第1号第4様式、第2号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
当法人では、事業区分は社会福祉事業のみの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(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
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。
- (5) 拠点区分の計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア 本部拠点区分(社会福祉事業)
イ 志筑保育園拠点区分(社会福祉事業)
ウ 聖智学園拠点区分(社会福祉事業)
(1) 聖智学園サービス区分
(2) まほろばサービス区分
(3) あすなるサービス区分
エ 聖和の杜拠点区分(社会福祉事業)

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	46,802,750	0		46,802,750
建物	533,124,906	9,900,000	19,122,178	523,902,728
合計	579,927,656	9,900,000	19,122,178	570,705,478

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 該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	¥41,302,750
建物(基本財産)	¥442,979,996
計	¥484,282,746

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	¥110,621,000
計	¥110,621,000

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)

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	46,802,750	0	46,802,750
建物(基本財産)	673,880,317	149,977,589	523,902,728
建物	5,250,000	3,165,750	2,084,250
車輛運搬具	21,418,075	16,446,428	4,971,647
構築物	2,017,149	1,632,988	384,161
器具及び備品	35,551,008	24,475,949	11,075,059
合計	784,919,299	195,698,704	589,220,595

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 該当なし
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

財 産 目 録

令和 5年 3月 31日現在

社会福祉法人 稚の木会

(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	(本部)淡路信用金庫志筑支店	-	運転資金として	-	-	41,258
	(保育園)淡路信用金庫志筑支店	-	運転資金として	-	-	7,247,539
	(学園)みなと銀行津名支店他	-	運転資金として	-	-	16,923,475
	(乳児院)みなと銀行津名支店	-	運転資金として	-	-	23,995,678
定期預金	(学園)淡陽信用組合志筑支店	-	運転資金として	-	-	4,000,000
当座預金	(保育園)淡陽信用組合志筑支店	-	運転資金として	-	-	1,806,780
当座預金	(学園)みなと銀行津名支店他	-	運転資金として	-	-	6,041,572
			小計			60,056,302
事業未収金	-	-	委託費精算分他	-	-	66,172,185
未収金	-	-	修繕積立金	-	-	10,000,000
未収補助金	-	-	延長保育事業補助金他	-	-	14,452,860
			流動資産合計			150,681,347
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地						13,860,000
	兵庫県淡路市志筑字川尻1541番1、1541番地3、1487番地4、1487番地12、1487番地17、1539番4、1540番、兵庫県淡路市志筑字船橋1489番3、1489番7。(1184.58㎡)	-	第1種社会福祉事業である、児童施設に使用している	-	-	27,442,750
	兵庫県淡路市志筑字川尻1543番地1	-	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	-	-	5,500,000
			小計			46,802,750
建物	(志筑保育園拠点)					
	兵庫県淡路市志筑字川尻1544番地1、1541番地1、1541番地2、1542番地1、1542番地2、1545番地1、1544番地1先	1962年度 1979年度 1996年度		900,000 292,394 99,037,423	899,999 292,393 51,468,704	1 1 47,568,719
	鉄骨・木造陸屋根スレート葺平屋建(543.14㎡)	2016年度		4,536,000	1,848,798	2,687,202
	(聖智学園拠点)					
	兵庫県淡路市志筑字川尻1541番1、1541番地3	2012年度 2020年度	第1種社会福祉事業である、児童施設に使用している	256,384,500 24,200,000	75,595,397 3,377,916	180,789,103 20,822,084
	鉄骨造スレートぶき3階建 (1階442.00㎡、2階356.00㎡、3階299.60㎡)	2022年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	9,900,000	55,275	9,844,725
	兵庫県淡路市志筑字船橋1489番地3の2					
	兵庫県淡路市志筑字川尻1539番地4、1540番地					
	鉄骨造スレートぶき3階建 (1階240.65㎡、2階214㎡、3階214㎡)	2020年度		123,711,720	7,464,985	116,246,735
	(聖智学園拠点)	2020年度		154,918,280	8,974,122	145,944,158
	(聖和の杜)	2020年度				
			小計			523,902,728
			基本財産合計			570,705,478
(2) その他の固定資産						
建物	志筑保育園拠点分園整備	2013年度		5,250,000	3,165,750	2,084,250
			小計			2,084,250
構築物	園庭大型遊具他	-	児童福祉、保育活動に使用している	2,017,149	1,632,988	384,161
車輛運搬具	トヨタ ノア他	-	利用者送迎、運搬等	21,418,075	16,446,428	4,971,647
器具及び備品	ピアノ他	-	児童福祉、保育活動に使用している	35,551,008	24,475,949	11,075,059
ソフトウェア	保育支援システム	-	保育活動に使用している	1,378,000	1,283,500	94,500
人件費積立資産	(聖智学園拠点)淡陽信用組合志筑支店他	-	将来における人件費支出のために積み立てている定期預金	-	-	28,900,000
人件費積立資産	(聖和の杜拠点)みなと銀行津名支店	-	将来における人件費支出のために積み立てている定期預金	-	-	10,000,000
修繕費積立資産	(聖智学園拠点)みなと銀行津名支店他	-	将来における修繕費支出のために積み立てている定期預金	-	-	85,000,000
修繕費積立資産	(聖和の杜拠点)みなと銀行津名支店	-	将来における修繕費支出のために積み立てている定期預金	-	-	32,000,000
人件費積立資産	(志筑保育園拠点)淡陽信用金庫志筑支店	-	将来における人件費支出のために積み立てている定期預金	-	-	10,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	(志筑保育園拠点)淡陽信用金庫志筑支店	-	将来における施設、設備整備等のために積み立てている定期預金	-	-	62,500,000
差入保証金	あすなろサービス区分	-	敷金	-	-	50,000
			その他の固定資産合計			247,059,617
			固定資産合計			817,765,095
			資産合計			968,446,442
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給食材料費3月分他	-		-	-	16,274,735
その他の未払金	保育所施設整備積立金他	-		-	-	35,000,000
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	-		-	-	12,960,000
職員預り金	社会保険料3月分他	-		-	-	3,040,899
			流動負債合計			67,275,634
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	-		-	-	97,661,000
			固定負債合計			97,661,000
			負債合計			164,936,634
			差引純資産			803,509,808

本部拠点区分 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 椎の木会

(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				
	受取利息配当金収入	0	803	△803	
	事業活動収入計(1)	0	803	△803	
	支出				
	人件費支出	130,000	105,000	25,000	
	役員報酬支出	130,000	105,000	25,000	
	事務費支出	692,000	655,185	36,815	
	旅費交通費支出	20,000	5,950	14,050	
	通信運搬費支出	15,000	8,620	6,380	
	会議費支出	24,000	13,962	10,038	
	業務委託費支出	30,000	24,608	5,392	
	手数料支出	2,000	1,045	955	
	保険料支出	63,000	63,000	0	
	賃借料支出	468,000	468,000	0	
雑支出(事務)	70,000	70,000	0		
諸会費	70,000	70,000	0		
事業活動支出計(2)	822,000	760,185	61,815		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△822,000	△759,382	△62,618		
施設整備等収支	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		
その他活動収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	822,000	760,185	61,815	
	その他の活動収入計(7)	822,000	760,185	61,815	
	支出				
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)	822,000	760,185	61,815		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	803	△803		
前期末支払資金残高(12)	40,455	40,455	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	40,455	41,258	△803		

本部拠点区分 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 椎の木会

（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	収益	サービス活動収益計(1)	0	0	
	費用	人件費	105,000	45,000	60,000
		役員報酬	105,000	45,000	60,000
		事務費	655,185	616,625	38,560
		旅費交通費	5,950	0	5,950
		通信運搬費	8,620	10,626	△2,006
		会議費	13,962	2,808	11,154
		業務委託費	24,608	79,641	△55,033
		手数料	1,045	550	495
		保険料	63,000	63,000	0
		賃借料	468,000	390,000	78,000
		雑費（事務）	70,000	70,000	0
		諸会費	70,000	70,000	0
			サービス活動費用計(2)	760,185	661,625
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△760,185	△661,625	△98,560	
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	803	804	△1
		サービス活動外収益計(4)	803	804	△1
	費用	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)	803	804	△1
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△759,382	△660,821	△98,561	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	760,185	661,625	98,560
		特別収益計(8)	760,185	661,625	98,560
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	760,185	661,625	98,560
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	803	804	△1	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	40,455	39,651	804
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	41,258	40,455	803
		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)	41,258	40,455	803	

本部拠点区分 貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 椎の木会

(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	41,258	40,455	803	流動負債	0	0	0
現金預金	41,258	40,455	803	仮受金	0	0	0
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	41,258	40,455	803
				(うち当期活動増減差額)	803	804	△1
				純資産の部合計	41,258	40,455	803
資産の部合計	41,258	40,455	803	負債及び純資産の部合計	41,258	40,455	803

計算書類に対する注記(本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- | | |
|---------------------|------|
| (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 | 該当なし |
| (2) 固定資産の減価償却の方法 | |
| ・ 建物並びに器具及び備品一定額法 | |
| ・ リース資産 | 該当なし |
| (3) 引当金の計上基準 | |
| ・ 退職給付引当金 | 該当なし |
| ・ 賞与引当金 | 該当なし |

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 該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 当拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
サービス区分なしのため、下記付属明細書は、省略している。
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

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 該当なし

7. 担保に供している資産 該当なし

8. 有形固定資産の所得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。) 該当なし

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。) 該当なし

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

志筑保育園拠点区分 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 椎の木会

(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	137,393,200	155,722,290	△18,329,090		
	委託費収入	122,500,000	140,989,230	△18,489,230		
	利用者等利用料収入	3,600,000	3,412,000	188,000		
	利用者等利用料収入（一般）	3,600,000	3,412,000	188,000		
	その他の事業収入	11,293,200	11,321,060	△27,860		
	補助金事業収入（公費）	11,293,200	10,653,960	639,240		
	補助金事業収入（一般）	0	72,100	△72,100		
	受託事業収入（公費）	0	595,000	△595,000		
	受取利息配当金収入	20,000	19,367	633		
	その他の収入	1,340,000	1,231,102	108,898		
	受入研修費収入	40,000	38,000	2,000		
	利用者等外給食費収入	1,200,000	1,098,502	101,498		
	雑収入	100,000	94,600	5,400		
	その他の雑収入	100,000	94,600	5,400		
	事業活動収入計(1)		138,753,200	156,972,759	△18,219,559	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	99,710,000	98,069,139	1,640,861
職員給料支出			40,080,000	40,113,800	△33,800	
職員俸給			31,040,000	31,034,000	6,000	
職員諸手当			9,040,000	9,079,800	△39,800	
職員賞与支出			15,000,000	14,978,000	22,000	
非常勤職員給与支出			31,000,000	30,858,275	141,725	
嘱託医手当			0	229,535	△229,535	
非常勤保育士手当			24,800,000	24,766,515	33,485	
非常勤調理員手当			1,800,000	1,513,765	286,235	
その他賃金			4,400,000	4,348,460	51,540	
退職給付支出			540,000	534,000	6,000	
法定福利費支出			13,090,000	11,585,064	1,504,936	
社会保険料			12,360,000	10,862,992	1,497,008	
労働保険料			730,000	722,072	7,928	
事業費支出			24,115,000	22,707,606	1,407,394	
給食費支出			10,000,000	9,450,970	549,030	
保健衛生費支出		500,000	238,319	261,681		
保育材料費支出		4,000,000	3,535,681	464,319		
水道光熱費支出		3,000,000	3,083,373	△83,373		
燃料費支出		0	33,464	△33,464		
消耗器具備品費支出		1,800,000	1,898,330	△98,330		
保険料支出		700,000	667,850	32,150		
賃借料支出		4,000,000	3,665,977	334,023		
車輛費支出		15,000	13,202	1,798		
雑支出（事業）		100,000	120,440	△20,440		
事務費支出		14,408,200	14,750,965	△342,765		
福利厚生費支出		650,000	847,580	△197,580		
職員被服費支出		100,000	120,570	△20,570		
研修研究費支出		300,000	211,910	88,090		
事務消耗品費支出		630,000	577,657	52,343		
印刷製本費支出		300,000	315,726	△15,726		
修繕費支出	3,400,000	3,011,955	388,045			
通信運搬費支出	530,000	514,470	15,530			
会議費支出	80,000	79,511	489			
広報費支出	800,000	670,288	129,712			
業務委託費支出	3,500,000	3,529,284	△29,284			
手数料支出	1,400,000	2,167,460	△767,460			

(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				
	保険料支出	0	0	0	
	賃借料支出	62,424	77,736	△15,312	
	土地・建物賃借料支出	1,670,000	1,666,489	3,511	
	租税公課支出	0	4,000	△4,000	
	保守料支出	600,000	577,885	22,115	
	雑支出(事務)	385,776	378,444	7,332	
	雑費(事務)	165,776	167,244	△1,468	
	諸会費	220,000	211,200	8,800	
	事業活動支出計(2)	138,233,200	135,527,710	2,705,490	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	520,000	21,445,049	△20,925,049		
施設整備等収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	520,000	819,000	△299,000	
	器具及び備品取得支出	520,000	819,000	△299,000	
施設整備等支出計(5)	520,000	819,000	△299,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△520,000	△819,000	299,000		
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	0	20,000,000	△20,000,000	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	0	20,000,000	△20,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	0	253,395	△253,395	
その他の活動支出計(8)	0	20,253,395	△20,253,395		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△20,253,395	20,253,395		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	372,654	△372,654		
前期末支払資金残高(12)	21,698,877	21,698,877	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	21,698,877	22,071,531	△372,654		

志筑保育園拠点区分 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 椎の木会

（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	155,722,290	140,162,040	15,560,250
	委託費収益	140,989,230	129,751,540	11,237,690
	利用者等利用料収益	3,412,000	3,868,000	△456,000
	利用者等利用料収益（一般）	3,412,000	3,868,000	△456,000
	その他の事業収益	11,321,060	6,542,500	4,778,560
	補助金事業収益（公費）	10,653,960	6,433,400	4,220,560
	補助金事業収益（一般）	72,100	81,100	△9,000
	受託事業収益（公費）	595,000	28,000	567,000
	その他の収益	94,600	84,700	9,900
	その他の収益	94,600	84,700	9,900
サービス活動収益計(1)		155,816,890	140,246,740	15,570,150
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	98,069,139	95,317,788	2,751,351
	職員給料	40,113,800	39,372,054	741,746
	職員俸給	31,034,000	31,611,100	△577,100
	職員諸手当	9,079,800	7,760,954	1,318,846
	職員賞与	14,978,000	14,865,600	112,400
	非常勤職員給与	30,858,275	29,637,965	1,220,310
	嘱託医手当	229,535	127,690	101,845
	非常勤保育士手当	24,766,515	23,276,000	1,490,515
	非常勤調理員手当	1,513,765	1,815,675	△301,910
	その他賃金	4,348,460	4,418,600	△70,140
	退職給付費用	534,000	578,500	△44,500
	法定福利費	11,585,064	10,863,669	721,395
	社会保険料	10,862,992	10,321,945	541,047
	労働保険料	722,072	541,724	180,348
	事業費	22,707,606	20,374,587	2,333,019
	給食費	9,450,970	8,521,698	929,272
	保健衛生費	238,319	281,427	△43,108
	保育材料費	3,535,681	2,939,691	595,990
	水道光熱費	3,083,373	2,861,477	221,896
	燃料費	33,464	67,972	△34,508
	消耗器具備品費	1,898,330	1,986,490	△88,160
	保険料	667,850	104,644	563,206
	賃借料	3,665,977	3,508,142	157,835
	車輛費	13,202	103,046	△89,844
	雑費	120,440	0	120,440
	事務費	14,750,965	13,024,071	1,726,894
	福利厚生費	847,580	866,494	△18,914
	職員被服費	120,570	115,650	4,920
	研修研究費	211,910	50,360	161,550
	事務消耗品費	577,657	183,977	393,680
	印刷製本費	315,726	313,575	2,151
	修繕費	3,011,955	1,295,816	1,716,139
	通信運搬費	514,470	446,964	67,506
会議費	79,511	23,776	55,735	
広報費	670,288	2,335,588	△1,665,300	
業務委託費	3,529,284	3,369,889	159,395	
手数料	2,167,460	661,784	1,505,676	
保険料	0	69,498	△69,498	
賃借料	77,736	911,061	△833,325	
土地・建物賃借料	1,666,489	1,526,489	140,000	
租税公課	4,000	4,000	0	

(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				
	保守料	577,885	475,268	102,617	
	雑費(事務)	378,444	373,882	4,562	
	雑費(事務)	167,244	150,782	16,462	
	諸会費	211,200	223,100	△11,900	
	減価償却費	4,299,141	4,643,964	△344,823	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,077,219	△2,335,074	257,855	
サービス活動費用計(2)	137,749,632	131,025,336	6,724,296		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		18,067,258	9,221,404	8,845,854	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	19,367	3,885	15,482	
	その他のサービス活動外収益	1,136,502	1,184,160	△47,658	
	受入研修費収益	38,000	35,000	3,000	
	利用者等外給食収益	1,098,502	1,149,160	△50,658	
	サービス活動外収益計(4)	1,155,869	1,188,045	△32,176	
費用					
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)		1,155,869	1,188,045	△32,176	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		19,223,127	10,409,449	8,813,678	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用	固定資産売却損・処分損	5	0	5
		器具及び備品売却損・処分損	4	0	4
		ソフト等処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	250,000	540,000	△290,000
		拠点区分間繰入金費用	253,395	220,541	32,854
		その他の特別損失	0	3,830,000	△3,830,000
		その他の特別費用	0	3,830,000	△3,830,000
	特別費用計(9)	503,400	4,590,541	△4,087,141	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△503,400	△4,590,541	4,087,141	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		18,719,727	5,818,908	12,900,819	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	50,285,237	51,466,329	△1,181,092	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	69,004,964	57,285,237	11,719,727	
	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)	20,000,000	7,000,000	13,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	20,000,000	7,000,000	13,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		49,004,964	50,285,237	△1,280,273	

志筑保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 椎の木会

(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	34,885,559	31,480,439	3,405,120	流動負債	12,814,028	9,781,562	3,032,466
現金預金	9,054,319	8,375,639	678,680	事業未払金	1,541,155	1,052,529	488,626
事業未収金	21,035,380	16,686,250	4,349,130	その他の未払金	10,000,000	7,000,000	3,000,000
未収補助金	4,795,860	6,418,550	△1,622,690	職員預り金	1,272,873	1,729,033	△456,160
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	135,723,716	119,203,862	16,519,854	固定負債	0	0	0
基本財産	55,755,923	58,020,775	△2,264,852	負債の部合計	12,814,028	9,781,562	3,032,466
土地	5,500,000	5,500,000	0	純 資 産 の 部			
建物	50,255,923	52,520,775	△2,264,852	基本金	1,192,394	1,192,394	0
その他の固定資産	79,967,793	61,183,087	18,784,706	第一号基本金	1,192,394	1,192,394	0
建物	2,084,250	2,436,000	△351,750	国庫補助金等特別積立金	35,097,889	36,925,108	△1,827,219
構築物	384,160	445,624	△61,464	その他の積立金	72,500,000	52,500,000	20,000,000
車輛運搬具	1	1	0	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	4,904,882	5,631,361	△726,479	保育所施設・設備整備積立金	62,500,000	42,500,000	20,000,000
ソフトウェア	94,500	170,101	△75,601	次期繰越活動増減差額	49,004,964	50,285,237	△1,280,273
保育所繰越積立資産	10,000,000	10,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	18,719,727	5,818,908	12,900,819
保育所施設・設備整備積立資産	62,500,000	42,500,000	20,000,000	純資産の部合計	157,795,247	140,902,739	16,892,508
資産の部合計	170,609,275	150,684,301	19,924,974	負債及び純資産の部合計	170,609,275	150,684,301	19,924,974

計算書類に対する注記(志筑保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
・建物並びに器具及び備品一定額法
・リース資産 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金 該当なし
・賞与引当金 該当なし

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

次の退職制度に加入している。

- ・独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分の計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
サービス区分なしのため、下記付属明細書は省略している。
- ・拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
 - ・拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

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	5,500,000	0	0	5,500,000
建物	52,520,775	0	2,264,852	50,255,923
合計	58,020,775	0	2,264,852	55,755,923

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 該当なし

7. 担保に供している資産 該当なし

8. 有形固定資産の所得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物(基本財産)	104,765,817	54,509,894	50,255,923
建物	5,250,000	3,165,750	2,084,250
車両運搬具	890,030	890,029	1
構築物	1,717,149	1,332,989	384,160
器具及備品	19,308,525	14,403,643	4,904,882
合計	131,931,521	74,302,305	57,629,216

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 該当なし
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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

聖智学園拠点区分 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 椎の木会

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	児童福祉事業収入	276,570,000	269,491,259	7,078,741		
	措置費収入	267,650,000	262,574,597	5,075,403		
	事務費収入	230,450,000	234,576,031	△4,126,031		
	事業費収入	37,200,000	27,998,566	9,201,434		
	その他の事業収入	8,920,000	6,916,662	2,003,338		
	補助金事業収入（公費）	8,920,000	6,916,662	2,003,338		
	経常経費寄附金収入	800,000	1,037,700	△237,700		
	受取利息配当金収入	37,000	2,368	34,632		
	その他の収入	1,480,000	947,860	532,140		
	受入研修費収入	80,000	86,000	△6,000		
	利用者等外給食費収入	1,200,000	861,860	338,140		
	雑収入	200,000	0	200,000		
	その他の雑収入	200,000	0	200,000		
	事業活動収入計(1)		278,887,000	271,479,187	7,407,813	
事業活動による収支	支出	人件費支出	192,037,900	187,863,883	4,174,017	
		職員給料支出	124,357,900	121,798,048	2,559,852	
		職員俸給	101,428,000	100,004,698	1,423,302	
		職員諸手当	22,929,900	21,793,350	1,136,550	
		職員賞与支出	41,130,000	40,511,941	618,059	
		非常勤職員給与支出	660,000	604,710	55,290	
		嘱託医手当	330,000	325,680	4,320	
		その他賃金	330,000	279,030	50,970	
		退職給付支出	1,380,000	1,379,500	500	
		法定福利費支出	24,510,000	23,569,684	940,316	
		社会保険料	22,860,000	22,361,696	498,304	
		労働保険料	1,650,000	1,207,988	442,012	
		事業費支出	32,680,000	29,215,586	3,464,414	
		給食費支出	10,400,000	10,144,261	255,739	
		保健衛生費支出	1,466,000	1,227,818	238,182	
		医療費支出	83,000	30,240	52,760	
		被服費支出	608,000	469,023	138,977	
	教養娯楽費支出	1,200,000	1,228,712	△28,712		
	日用品費支出	1,560,000	1,487,003	72,997		
	本人支給金支出	1,450,000	1,207,200	242,800		
	水道光熱費支出	6,336,000	6,755,229	△419,229		
	燃料費支出	43,000	0	43,000		
	消耗器具備品費支出	1,233,000	318,618	914,382		
	保険料支出	270,000	160,450	109,550		
	教育指導費支出	5,883,000	3,917,539	1,965,461		
	義務教育費	900,000	870,372	29,628		
	学校給食費	1,079,000	638,990	440,010		
	高校教育費	1,232,000	143,495	1,088,505		
	見学旅行費	450,000	428,990	21,010		
	入学支度金	460,000	94,977	365,023		
	その他教育費	1,762,000	1,740,715	21,285		
	就職支度費支出	375,000	366,390	8,610		
	車輛費支出	1,580,000	1,773,073	△193,073		
雑支出（事業）	193,000	130,030	62,970			
事務費支出	13,961,100	11,839,904	2,121,196			
福利厚生費支出	870,000	820,334	49,666			
旅費交通費支出	450,000	478,872	△28,872			
研修研究費支出	200,000	125,092	74,908			

(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	事務消耗品費支出	1,011,000	562,210	448,790	
	印刷製本費支出	100,000	58,976	41,024	
	水道光熱費支出	870,000	748,906	121,094	
	修繕費支出	1,162,000	1,027,148	134,852	
	通信運搬費支出	829,000	763,310	65,690	
	会議費支出	20,000	6,500	13,500	
	業務委託費支出	1,105,000	1,016,400	88,600	
	手数料支出	140,000	110,212	29,788	
	保険料支出	1,221,000	594,870	626,130	
	賃借料支出	895,000	783,674	111,326	
	土地・建物賃借料支出	3,610,000	3,592,800	17,200	
	租税公課支出	125,000	75,650	49,350	
	保守料支出	245,000	253,000	△8,000	
	雑支出(事務)	1,108,100	821,950	286,150	
	その他の雑支出(事務)	10,000	0	10,000	
	雑費(事務)	352,000	102,800	249,200	
	諸会費	746,100	719,150	26,950	
支払利息支出	750,000	526,378	223,622		
事業活動支出計(2)	239,429,000	229,445,751	9,983,249		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	39,458,000	42,033,436	△2,575,436		
施設整備等による収支	収入	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,860,000	9,859,200	800	
	固定資産取得支出	10,800,000	10,785,500	14,500	
	建物取得支出	9,900,000	9,900,000	0	
器具及び備品取得支出	900,000	885,500	14,500		
施設整備等支出計(5)	20,660,000	20,644,700	15,300		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△20,660,000	△20,644,700	△15,300		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
	措置施設繰越特定預金積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
	修繕費積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	10,000,000	10,000,000	0	
	支出				
	積立資産支出	27,500,000	32,000,000	△4,500,000	
	措置施設繰越特定積立資産支出	27,500,000	32,000,000	△4,500,000	
	人件費積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
	修繕費積立資産支出	22,500,000	27,000,000	△4,500,000	
拠点区分間繰入金支出	274,000	253,395	20,605		
その他の活動支出計(8)	27,774,000	32,253,395	△4,479,395		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△17,774,000	△22,253,395	4,479,395		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,024,000	△864,659	1,888,659		
前期末支払資金残高(12)	56,036,160	56,036,160	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	57,060,160	55,171,501	1,888,659		

聖智学園拠点区分 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 椎の木会

(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	児童福祉事業収益	269,491,259	232,613,037	36,878,222
	措置費収益	262,574,597	228,017,537	34,557,060
	事務費収益	234,576,031	200,450,252	34,125,779
	事業費収益	27,998,566	27,567,285	431,281
	その他の事業収益	6,916,662	4,595,500	2,321,162
	補助金事業収益(公費)	6,916,662	4,595,500	2,321,162
	経常経費寄附金収益	1,037,700	1,651,841	△614,141
サービス活動収益計(1)		270,528,959	234,264,878	36,264,081
サービス活動増減の部 費用	人件費	187,863,883	157,008,663	30,855,220
	職員給料	121,798,048	107,991,739	13,806,309
	職員俸給	100,004,698	86,782,219	13,222,479
	職員諸手当	21,793,350	21,209,520	583,830
	職員賞与	40,511,941	26,808,105	13,703,836
	非常勤職員給与	604,710	665,660	△60,950
	嘱託医手当	325,680	325,680	0
	その他賃金	279,030	339,980	△60,950
	退職給付費用	1,379,500	1,157,000	222,500
	法定福利費	23,569,684	20,386,159	3,183,525
	社会保険料	22,361,696	18,798,759	3,562,937
	労働保険料	1,207,988	1,587,400	△379,412
	事業費	29,215,586	27,042,753	2,172,833
	給食費	10,144,261	9,921,429	222,832
	保健衛生費	1,227,818	1,164,629	63,189
	医療費	30,240	20,849	9,391
	被服費	469,023	411,337	57,686
	教養娯楽費	1,228,712	1,070,016	158,696
	日用品費	1,487,003	1,343,775	143,228
	本人支給金	1,207,200	952,000	255,200
	水道光熱費	6,755,229	5,417,223	1,338,006
	消耗器具備品費	318,618	1,108,781	△790,163
	保険料	160,450	261,820	△101,370
	教育指導費	3,917,539	3,547,823	369,716
	義務教育費	870,372	743,223	127,149
	学校給食費	638,990	1,061,086	△422,096
	高校教育費	143,495	270,161	△126,666
	見学旅行費	428,990	67,000	361,990
	入学支度金	94,977	256,621	△161,644
	その他教育費	1,740,715	1,149,732	590,983
	就職支度費	366,390	0	366,390
	車輛費	1,773,073	1,722,411	50,662
	雑費	130,030	100,660	29,370
	事務費	11,839,904	12,387,949	△548,045
	福利厚生費	820,334	747,637	72,697
	旅費交通費	478,872	232,112	246,760
	研修研究費	125,092	114,996	10,096
	事務消耗品費	562,210	916,288	△354,078
	印刷製本費	58,976	89,720	△30,744
	水道光熱費	748,906	599,988	148,918
修繕費	1,027,148	846,555	180,593	
通信運搬費	763,310	744,297	19,013	
会議費	6,500	0	6,500	
業務委託費	1,016,400	1,136,967	△120,567	

(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	手数料	110,212	95,557	14,655
	保険料	594,870	1,166,486	△571,616
	賃借料	783,674	839,860	△56,186
	土地・建物賃借料	3,592,800	3,592,800	0
	租税公課	75,650	28,650	47,000
	保守料	253,000	242,000	11,000
	雑費(事務)	821,950	994,036	△172,086
	雑費(事務)	102,800	328,636	△225,836
	諸会費	719,150	665,400	53,750
	減価償却費	14,931,657	14,809,143	122,514
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,212,988	△7,403,688	190,700
サービス活動費用計(2)	236,638,042	203,844,820	32,793,222	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,890,917	30,420,058	3,470,859	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,368	1,424	944
	その他のサービス活動外収益	947,860	923,350	24,510
	受入研修費収益	86,000	0	86,000
	利用者等外給食収益	861,860	923,350	△61,490
サービス活動外収益計(4)	950,228	924,774	25,454	
費用				
支払利息	526,378	605,258	△78,880	
サービス活動外費用計(5)	526,378	605,258	△78,880	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	423,850	319,516	104,334	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	34,314,767	30,739,574	3,575,193	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	1	0
	車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1
拠点区分間繰入金費用	253,395	220,542	32,853	
特別費用計(9)	253,396	220,543	32,853	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△253,396	△220,543	△32,853	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	34,061,371	30,519,031	3,542,340	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	137,771,296	131,252,265	6,519,031
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	171,832,667	161,771,296	10,061,371
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	10,000,000	0	10,000,000
	修繕積立金取崩額	10,000,000	0	10,000,000
	その他の積立金積立額(16)	32,000,000	24,000,000	8,000,000
	人件費積立金積立額	5,000,000	11,000,000	△6,000,000
修繕積立金積立額	27,000,000	13,000,000	14,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	149,832,667	137,771,296	12,061,371	

聖智学園拠点区分 貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 椎の木会

(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	70,731,222	61,281,217	9,450,005	流動負債	26,267,561	15,104,257	11,163,304
現金預金	26,965,047	41,684,108	△14,719,061	事業未払金	14,427,189	4,277,918	10,149,271
事業未収金	27,513,675	16,042,109	11,471,566	1年以内返済予定設備資金借入金	10,707,840	9,859,200	848,640
未収金	10,000,000	0	10,000,000	職員預り金	1,132,532	967,139	165,393
未収補助金	6,252,500	3,555,000	2,697,500	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	488,424,633	470,570,791	17,853,842	固定負債	59,361,960	70,069,800	△10,707,840
基本財産	369,005,397	371,475,662	△2,470,265	設備資金借入金	59,361,960	70,069,800	△10,707,840
土地	41,302,750	41,302,750	0	負債の部合計	85,629,521	85,174,057	455,464
建物	327,702,647	330,172,912	△2,470,265	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	119,419,236	99,095,129	20,324,107	基本金	9,500,000	9,500,000	0
構築物	1	1	0	第一号基本金	9,500,000	9,500,000	0
車輛運搬具	1,122,057	2,260,713	△1,138,656	国庫補助金等特別積立金	200,293,667	207,506,655	△7,212,988
器具及び備品	4,347,178	4,884,415	△537,237	その他の積立金	113,900,000	91,900,000	22,000,000
措置施設繰越特定積立資産	113,900,000	91,900,000	22,000,000	人件費積立金	28,900,000	23,900,000	5,000,000
差入保証金	50,000	50,000	0	修繕費積立金	85,000,000	68,000,000	17,000,000
				次期繰越活動増減差額	149,832,667	137,771,296	12,061,371
				(うち当期活動増減差額)	34,061,371	30,519,031	3,542,340
				純資産の部合計	473,526,334	446,677,951	26,848,383
資産の部合計	559,155,855	531,852,008	27,303,847	負債及び純資産の部合計	559,155,855	531,852,008	27,303,847

計算書類に対する注記(聖智学園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 (2) 固定資産の減価償却の方法
 ・ 建物並びに器具及び備品一定額法
 ・ リース資産 該当なし
 (3) 引当金の計上基準
 ・ 退職給付引当金 該当なし
 ・ 賞与引当金 該当なし

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

次の退職制度に加入している。

- ・ 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分の計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
 ・ 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
 ・ 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

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	41,302,750	0	0	41,302,750
建物	330,172,912	9,900,000	12,370,265	327,702,647
合計	371,475,662	9,900,000	12,370,265	369,005,397

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 該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	¥41,302,750
建物(基本財産)	¥297,035,838
計	¥338,338,588

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	¥70,069,800
計	¥70,069,800

8. 有形固定資産の所得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物(基本財産)	414,196,220	86,493,573	327,702,647
車両運搬具	15,002,245	13,880,188	1,122,057
構築物	300,000	299,999	1
器具及び備品	13,360,955	9,013,777	4,347,178
合計	442,859,420	109,687,537	333,171,883

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 該当なし
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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

聖和の杜拠点区分 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 椎の木会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	児童福祉事業収入	131,220,000	143,038,099	△11,818,099		
	措置費収入	127,500,000	139,297,699	△11,797,699		
	事務費収入	121,000,000	131,865,213	△10,865,213		
	事業費収入	6,500,000	7,432,486	△932,486		
	その他の事業収入	3,720,000	3,740,400	△20,400		
	補助金事業収入(公費)	3,500,000	3,404,500	95,500		
	都道府県補助金収入	3,500,000	3,404,500	95,500		
	受託事業収入(公費)	200,000	283,250	△83,250		
	受託事業収入(一般)	20,000	52,650	△32,650		
	経常経費寄附金収入	100,000	295,691	△195,691		
	受取利息配当金収入	1,000	236	764		
	その他の収入	300,000	300,000	0		
	雑収入	300,000	300,000	0		
	その他の雑収入	300,000	300,000	0		
事業活動収入計(1)		131,621,000	143,634,026	△12,013,026		
事業活動による収支	支出	人件費支出	101,753,000	99,103,642	2,649,358	
		職員給料支出	63,294,000	66,817,123	△3,523,123	
		職員俸給	50,386,000	50,359,300	26,700	
		職員諸手当	12,908,000	16,457,823	△3,549,823	
		管理職手当	900,000	767,520	132,480	
		通勤手当	1,160,000	1,158,600	1,400	
		超過勤務手当	400,000	210,435	189,565	
		扶養手当	200,000	156,000	44,000	
		住宅手当	2,100,000	2,052,000	48,000	
		宿直手当	3,650,000	3,530,000	120,000	
		調理師手当	8,000	6,000	2,000	
		特別手当	1,520,000	1,512,500	7,500	
		主任手当	470,000	465,168	4,832	
		特殊業務手当	500,000	485,000	15,000	
		処遇改善手当	2,000,000	6,114,600	△4,114,600	
	職員賞与支出	22,037,000	17,924,380	4,112,620		
	非常勤職員給与支出	450,000	445,680	4,320		
	嘱託医手当	330,000	325,680	4,320		
	その他賃金	120,000	120,000	0		
	退職給付支出	846,000	845,500	500		
	法定福利費支出	15,126,000	13,070,959	2,055,041		
	社会保険料	14,086,000	12,073,083	2,012,917		
	労働保険料	1,040,000	997,876	42,124		
	事業費支出	6,930,000	5,442,339	1,487,661		
	給食費支出	1,188,000	1,250,873	△62,873		
	保健衛生費支出	800,000	805,251	△5,251		
	医療費支出	50,000	46,790	3,210		
	被服費支出	360,000	188,814	171,186		
	教養娯楽費支出	250,000	265,235	△15,235		
	日用品費支出	600,000	230,406	369,594		
保育材料費支出	0	0	0			
本人支給金支出	50,000	43,500	6,500			
水道光熱費支出	1,364,000	1,252,919	111,081			
消耗器具備品費支出	1,500,000	641,560	858,440			
保険料支出	310,000	308,680	1,320			
賃借料支出	80,000	71,968	8,032			
教育指導費支出	200,000	164,810	35,190			

(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	その他教育費	200,000	164,810	35,190	
	車両費支出	148,000	139,313	8,687	
	雑支出(事業)	30,000	32,220	△2,220	
	事務費支出	5,978,000	5,360,031	617,969	
	福利厚生費支出	430,000	431,252	△1,252	
	旅費交通費支出	250,000	229,160	20,840	
	研修研究費支出	200,000	151,280	48,720	
	事務消耗品費支出	560,000	323,379	236,621	
	印刷製本費支出	240,000	249,766	△9,766	
	水道光熱費支出	150,000	139,208	10,792	
	修繕費支出	200,000	187,000	13,000	
	通信運搬費支出	200,000	246,042	△46,042	
	業務委託費支出	950,000	1,004,200	△54,200	
	手数料支出	100,000	22,664	77,336	
	保険料支出	600,000	299,260	300,740	
	賃借料支出	630,000	625,730	4,270	
	土地・建物賃借料支出	960,000	960,000	0	
	租税公課支出	30,000	22,200	7,800	
	保守料支出	170,000	164,890	5,110	
	雑支出(事務)	308,000	304,000	4,000	
雑費(事務)	1,000	0	1,000		
諸会費	307,000	304,000	3,000		
支払利息支出	225,000	224,280	720		
事業活動支出計(2)	114,886,000	110,130,292	4,755,708		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,735,000	33,503,734	△16,768,734		
施設整備等による収支	収入	0	0	0	
	支出	450,000	448,800	1,200	
	設備資金借入金元金償還支出	1,000,000	0	1,000,000	
	固定資産取得支出	1,000,000	0	1,000,000	
	器具及び備品取得支出	1,450,000	448,800	1,001,200	
施設整備等支出計(5)	△1,450,000	△448,800	△1,001,200		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,450,000	△448,800	△1,001,200		
その他の活動による収支	収入	0	0	0	
	支出	15,000,000	30,000,000	△15,000,000	
	積立資産支出	15,000,000	30,000,000	△15,000,000	
	措置施設繰越特定積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
	人件費積立資産支出	10,000,000	25,000,000	△15,000,000	
	修繕費積立資産支出	274,000	253,395	20,605	
	拠点区分間繰入金支出	15,274,000	30,253,395	△14,979,395	
その他の活動支出計(8)	△15,274,000	△30,253,395	14,979,395		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	—	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	11,000	2,801,539	△2,790,539		
前期末支払資金残高(12)	16,279,884	16,279,884	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	16,290,884	19,081,423	△2,790,539		

聖和の杜拠点区分 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 椎の木会

（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	児童福祉事業収益	143,038,099	124,459,391	18,578,708	
	措置費収益	139,297,699	122,554,381	16,743,318	
	事務費収益	131,865,213	118,942,671	12,922,542	
	事業費収益	7,432,486	3,611,710	3,820,776	
	その他の事業収益	3,740,400	1,905,010	1,835,390	
	補助金事業収益（公費）	3,404,500	1,905,010	1,499,490	
	受託事業収益（公費）	283,250	0	283,250	
	受託事業収益（一般）	52,650	0	52,650	
	経常経費寄附金収益	295,691	10,000	285,691	
	その他の収益	300,000	3,280	296,720	
	その他の収益	300,000	3,280	296,720	
サービス活動収益計(1)		143,633,790	124,472,671	19,161,119	
サービス活動増減の部	費用	人件費	99,103,642	85,469,639	13,634,003
		職員給料	66,817,123	57,921,009	8,896,114
		職員俸給	50,359,300	49,218,000	1,141,300
		職員諸手当	16,457,823	8,703,009	7,754,814
		職員賞与	17,924,380	16,427,419	1,496,961
		非常勤職員給与	445,680	445,680	0
		嘱託医手当	325,680	325,680	0
		その他賃金	120,000	120,000	0
		退職給付費用	845,500	845,500	0
		法定福利費	13,070,959	9,830,031	3,240,928
		社会保険料	12,073,083	9,584,728	2,488,355
		労働保険料	997,876	245,303	752,573
		事業費	5,442,339	4,088,460	1,353,879
		給食費	1,250,873	611,320	639,553
		保健衛生費	805,251	343,773	461,478
		医療費	46,790	0	46,790
		被服費	188,814	340,238	△151,424
		教養娯楽費	265,235	191,752	73,483
		日用品費	230,406	554,810	△324,404
		保育材料費	0	12,309	△12,309
		本人支給金	43,500	27,500	16,000
		水道光熱費	1,252,919	849,194	403,725
		消耗器具備品費	641,560	921,018	△279,458
		保険料	308,680	138,790	169,890
		賃借料	71,968	33,876	38,092
		教育指導費	164,810	0	164,810
		その他教育費	164,810	0	164,810
		車輛費	139,313	63,880	75,433
		雑費	32,220	0	32,220
		事務費	5,360,031	5,731,243	△371,212
		福利厚生費	431,252	405,276	25,976
		旅費交通費	229,160	144,080	85,080
		研修研究費	151,280	73,300	77,980
		事務消耗品費	323,379	952,917	△629,538
印刷製本費	249,766	77,120	172,646		
水道光熱費	139,208	94,354	44,854		
修繕費	187,000	134,600	52,400		
通信運搬費	246,042	227,148	18,894		
業務委託費	1,004,200	932,250	71,950		
手数料	22,664	15,180	7,484		

(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	保険料	299,260	820,276	△521,016
		賃借料	625,730	502,352	123,378
		土地・建物賃借料	960,000	960,000	0
		租税公課	22,200	12,050	10,150
		保守料	164,890	163,240	1,650
		雑費(事務)	304,000	217,100	86,900
		雑費(事務)	0	100	△100
		諸会費	304,000	217,000	87,000
		減価償却費	6,162,529	5,546,333	616,196
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,359,901	△3,033,833	△326,068
	サービス活動費用計(2)	112,708,640	97,801,842	14,906,798	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	30,925,150	26,670,829	4,254,321	
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	236	254	△18
		サービス活動外収益計(4)	236	254	△18
	費用	支払利息	224,280	216,356	7,924
		サービス活動外費用計(5)	224,280	216,356	7,924
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△224,044	△216,102	△7,942
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	30,701,106	26,454,727	4,246,379	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	2,130,000	△2,130,000
		施設整備等補助金収益	0	2,130,000	△2,130,000
		特別収益計(8)	0	2,130,000	△2,130,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,130,000	△2,130,000
		拠点区分間繰入金費用	253,395	220,542	32,853
		特別費用計(9)	253,395	2,350,542	△2,097,147
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△253,395	△220,542	△32,853	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	30,447,711	26,234,185	4,213,526	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	28,239,992	14,005,807	14,234,185
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	58,687,703	40,239,992	18,447,711
		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)	30,000,000	12,000,000	18,000,000
		人件費積立金積立額	5,000,000	5,000,000	0
		修繕積立金積立額	25,000,000	7,000,000	18,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	28,687,703	28,239,992	447,711	

聖和の杜拠点区分 貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 椎の木会

(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	45,023,308	17,104,998	27,918,310	流動負債	28,194,045	1,273,914	26,920,131
現金預金	23,995,678	11,775,481	12,220,197	事業未払金	306,391	259,439	46,952
事業未収金	17,623,130	3,742,517	13,880,613	その他の未払金	25,000,000	0	25,000,000
未収補助金	3,404,500	1,587,000	1,817,500	1年以内返済予定設備資金借入金	2,252,160	448,800	1,803,360
仮払金	0	0	0	職員預り金	635,494	565,675	69,819
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
固定資産	193,616,746	169,779,275	23,837,471	固定負債	38,299,040	40,551,200	△2,252,160
基本財産	145,944,158	150,431,219	△4,487,061	設備資金借入金	38,299,040	40,551,200	△2,252,160
建物	145,944,158	150,431,219	△4,487,061	負債の部合計	66,493,085	41,825,114	24,667,971
その他の固定資産	47,672,588	19,348,056	28,324,532	純 資 産 の 部			
車両運搬具	3,849,589	4,984,196	△1,134,607	基本金	0	0	0
器具及び備品	1,822,999	2,363,860	△540,861	国庫補助金等特別積立金	101,459,266	104,819,167	△3,359,901
措置施設繰越特定積立資産	42,000,000	12,000,000	30,000,000	その他の積立金	42,000,000	12,000,000	30,000,000
				人件費積立金	10,000,000	5,000,000	5,000,000
				修繕費積立金	32,000,000	7,000,000	25,000,000
				次期繰越活動増減差額	28,687,703	28,239,992	447,711
				(うち当期活動増減差額)	30,447,711	26,234,185	4,213,526
				純資産の部合計	172,146,969	145,059,159	27,087,810
資産の部合計	238,640,054	186,884,273	51,755,781	負債及び純資産の部合計	238,640,054	186,884,273	51,755,781

計算書類に対する注記(聖和の杜拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法 該当なし
 (2) 固定資産の減価償却の方法
 ・ 建物並びに器具及び備品一定額法
 ・ リース資産 該当なし
 (3) 引当金の計上基準
 ・ 退職給付引当金 該当なし
 ・ 賞与引当金 該当なし

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 該当なし

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 当拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
 サービス区分なしのため、下記付属明細書は省略している。
 (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
 (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

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
建物	150,431,219	0	4,487,061	145,944,158
合計	150,431,219	0	4,487,061	145,944,158

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 該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	¥145,944,158
計	¥145,944,158

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	¥40,551,200
計	¥40,551,200

8. 有形固定資産の所得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物(基本財産)	154,918,280	8,974,122	145,944,158
車両運搬具	5,525,800	1,676,211	3,849,589
器具及備品	2,881,528	1,058,529	1,822,999
合計	163,325,608	11,708,862	151,616,746

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 該当なし
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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