

令和 4年度

計 算 書 類 等

自：令和 4年 4月 1日

至：令和 5年 3月31日

〒981-0934

仙台市青葉区新坂町12番1号

和敬保育園拠点区分

宗教法人荘厳寺 和敬保育園

(法人番号:5370005000557)

代表役員 早坂理理

和敬保育園拠点区分 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 宗教法人荘厳寺 和敬保育園

(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	142,900,732	134,381,482	8,519,250		
	委託費収入	120,446,140	111,896,210	8,549,930		
	私的契約利用料収入	3,005,900	2,984,120	21,780		
	その他の事業収入	19,448,692	19,501,152	52,460		
	補助金事業収入(公費)	18,824,692	18,886,152	61,460		
	補助金事業収入(一般)	624,000	615,000	9,000		
	経常経費寄附金収入	0	835	835		
	受取利息配当金収入	74	140	66		
	その他の収入	998,871	856,910	141,961		
	受入研修費収入	19,000	19,000	0		
	雑収入	979,871	837,910	141,961		
	雑収入	979,871	837,910	141,961		
	事業活動収入計(1)		143,899,677	135,239,367	8,660,310	
	事業活動による収 支 出	人件費支出	101,632,325	101,455,728	176,597	
職員給料支出		55,350,326	55,346,170	4,156		
職員賞与支出		18,792,746	18,764,888	27,858		
非常勤職員給与支出		13,130,860	12,992,196	138,664		
退職給付支出		1,186,393	1,185,839	554		
法定福利費支出		13,172,000	13,166,635	5,365		
事業費支出		16,376,000	16,165,129	210,871		
給食費支出		7,610,000	7,608,099	1,901		
保健衛生費支出		640,000	630,510	9,490		
保育材料費支出		1,650,000	1,549,821	100,179		
水道光熱費支出		4,600,000	4,577,246	22,754		
消耗器具備品費支出		1,684,000	1,607,973	76,027		
保険料支出		192,000	191,480	520		
事務費支出		12,953,060	12,918,576	34,484		
福利厚生費支出		1,076,000	1,075,683	317		
職員被服費支出		108,000	107,855	145		
研修研究費支出		47,000	46,285	715		
事務消耗品費支出		490,000	480,900	9,100		
印刷製本費支出		621,000	620,760	240		
水道光熱費支出		509,000	508,582	418		
燃料費支出		9,000	8,620	380		
修繕費支出		335,000	334,998	2		
通信運搬費支出		327,000	326,547	453		
会議費支出		20,000	15,749	4,251		
広報費支出		88,000	88,000	0		
業務委託費支出		3,870,000	3,860,052	9,948		
清掃委託費支出		28,000	27,500	500		
保守委託費支出		602,000	600,094	1,906		
その他の委託費支出		3,240,000	3,232,458	7,542		
手数料支出		2,583,000	2,581,748	1,252		
保険料支出		200,000	193,350	6,650		
賃借料支出		2,313,560	2,312,991	569		
保守料支出		132,000	132,000	0		
雑支出		224,500	224,456	44		
雑支出	224,500	224,456	44			
支払利息支出	362,000	67,035	294,965			
事業活動支出計(2)		131,323,385	130,606,468	716,917		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,576,292	4,632,899	7,943,393		
	施設整備等補助金収入	320,000	320,000	0		
	施設整備等補助金収入	320,000	320,000	0		

和敬保育園拠点区分 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 宗教法人荘厳寺 和敬保育園

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収				
施設整備等による収支	施設整備等収入計 (4)	320,000	320,000	0	
	設備資金借入金元金償還支出	3,396,000	3,396,000	0	
	固定資産取得支出	2,447,634	2,447,634	0	
	建物附属設備取得支出	673,420	673,420	0	
	器具及び備品取得支出	1,774,214	1,774,214	0	
	施設整備等支出計 (5)	5,843,634	5,843,634	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	5,523,634	5,523,634	0	
その他の活動による収支	収				
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	155,393	206,839	51,446	
	退職給付引当資産取崩収入	155,393	206,839	51,446	
	その他の活動収入計 (7)	155,393	206,839	51,446	
	積立資産支出	798,000	797,164	836	
	退職給付引当資産支出	798,000	797,164	836	
	その他の活動支出計 (8)	798,000	797,164	836	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	642,607	590,325	52,282	
	予備費支出 (10)	0	-	0	
		0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	6,410,051	1,481,060	7,891,111	
	前期末支払資金残高 (12)	4,935,199	4,935,199	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	11,345,250	3,454,139	7,891,111	

和敬保育園拠点区分 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 宗教法人荘厳寺 和敬保育園

(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	134,381,482	127,210,401	7,171,081	
	委託費収益	111,896,210	108,696,540	3,199,670	
	私的契約利用料収益	2,984,120	2,836,350	147,770	
	その他の事業収益	19,501,152	15,677,511	3,823,641	
	補助金事業収益(公費)	18,886,152	15,175,711	3,710,441	
	補助金事業収益(一般)	615,000	501,800	113,200	
	経常経費寄附金収益	835	0	835	
サービス活動収益計(1)		134,382,317	127,210,401	7,171,916	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	102,798,437	93,890,506	8,907,931	
	職員給料	55,346,170	50,442,419	4,903,751	
	職員賞与	14,626,871	13,139,446	1,487,425	
	賞与引当金繰入	5,011,567	4,138,017	873,550	
	非常勤職員給与	12,992,196	13,012,455	20,259	
	退職給付費用	1,654,998	2,658,394	1,003,396	
	法定福利費	13,166,635	10,499,775	2,666,860	
	事業費	16,165,129	15,021,828	1,143,301	
	給食費	7,608,099	7,373,555	234,544	
	保健衛生費	630,510	712,234	81,724	
	保育材料費	1,549,821	1,237,177	312,644	
	水道光熱費	4,577,246	3,616,740	960,506	
	消耗器具備品費	1,607,973	1,865,222	257,249	
	保険料	191,480	216,900	25,420	
	事務費	13,146,311	10,855,446	2,290,865	
	福利厚生費	1,075,683	727,270	348,413	
	職員被服費	107,855	129,635	21,780	
	研修研究費	46,285	6,900	39,385	
	事務消耗品費	480,900	1,186,080	705,180	
	印刷製本費	620,760	425,802	194,958	
	水道光熱費	508,582	401,859	106,723	
	燃料費	8,620	15,060	6,440	
	修繕費	334,998	1,583,752	1,248,754	
	通信運搬費	326,547	337,775	11,228	
	会議費	15,749	9,669	6,080	
	広報費	88,000	0	88,000	
	業務委託費	3,860,052	3,462,577	397,475	
	清掃委託費	27,500	58,300	30,800	
	保守委託費	600,094	493,394	106,700	
	その他の委託費	3,232,458	2,910,883	321,575	
	手数料	2,581,748	928,384	1,653,364	
	保険料	193,350	193,350	0	
	賃借料	2,312,991	1,025,461	1,287,530	
	保守料	132,000	93,500	38,500	
	雑費	452,191	328,372	123,819	
	雑費	452,191	328,372	123,819	
	減価償却費	5,550,719	5,245,095	305,624	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	968,785	966,999	1,786	
	サービス活動費用計(2)		136,691,811	124,045,876	12,645,935
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,309,494	3,164,525	5,474,019
	収 益	受取利息配当金収益	140	130	10
その他のサービス活動外収益		963,479	1,656,353	692,874	
受入研修費収益		19,000	42,000	23,000	
雑収益		944,479	1,614,353	669,874	
雑収益	944,479	1,614,353	669,874		

和敬保育園拠点区分 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 宗教法人荘厳寺 和敬保育園

(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	サービス活動外収益計 (4)	963,619	1,656,483	692,864
	支払利息	67,035	192,266	125,231
	サービス活動外費用計 (5)	67,035	192,266	125,231
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	896,584	1,464,217	567,633
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		1,412,910	4,628,742	6,041,652
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	320,000	0	320,000
	施設整備等補助金収益	320,000	0	320,000
	特別収益計 (8)	320,000	0	320,000
	費			
	固定資産売却損・処分損	0	1	1
	器具及び備品売却損・処分損	0	1	1
国庫補助金等特別積立金積立額	320,000	0	320,000	
特別費用計 (9)	320,000	1	319,999	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	1	1	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		1,412,910	4,628,741	6,041,651
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	69,841,312	66,212,571	3,628,741
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	68,428,402	70,841,312	2,412,910
	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	1,000,000	1,000,000
	人件費積立金積立額	0	1,000,000	1,000,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		68,428,402	69,841,312	1,412,910

和敬保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 宗教法人荘厳寺 和敬保育園

(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	7,364,806	6,473,645	891,161	流動負債	12,318,234	9,072,463	3,245,771
現金預金	4,537,393	4,504,116	33,277	事業未払金	2,779,460	1,530,290	1,249,170
事業未収金	2,808,840	1,959,081	849,759	1年以内返済予定設備資金借入金	3,396,000	3,396,000	0
未収金	5,890	6,098	208	職員預り金	1,130,607	0	1,130,607
前払金	8,683	0	8,683	前受金	600	8,156	7,556
仮払金	4,000	4,350	350	賞与引当金	5,011,567	4,138,017	873,550
固定資産	137,279,118	140,001,952	2,722,834	固定負債	30,028,812	33,044,561	3,015,749
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	25,187,000	28,583,000	3,396,000
その他の固定資産	137,279,118	140,001,952	2,722,834	退職給付引当金	4,841,812	4,461,561	380,251
建物	124,855,715	128,479,968	3,624,253	負債の部合計	42,347,046	42,117,024	230,022
器具及び備品	3,496,218	2,697,934	798,284	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	1,085,373	1,362,489	277,116	基本金	0	0	0
退職給付引当資産	4,841,812	4,461,561	380,251	国庫補助金等特別積立金	30,868,476	31,517,261	648,785
人件費積立資産	1,000,000	1,000,000	0	その他の積立金	3,000,000	3,000,000	0
修繕積立資産	2,000,000	2,000,000	0	人件費積立金	1,000,000	1,000,000	0
				修繕積立金	2,000,000	2,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	68,428,402	69,841,312	1,412,910
				(うち当期活動増減差額)	1,412,910	4,628,741	6,041,651
				純資産の部合計	102,296,878	104,358,573	2,061,695
資産の部合計	144,643,924	146,475,597	1,831,673	負債及び純資産の部合計	144,643,924	146,475,597	1,831,673

計算書類に対する注記（和敬保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品・ソフトウェア - 定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 宮城県民間社会福祉振興会の運営する社会福祉施設職員等退職手当共済制度の事業主負担分掛金累計額を退職給付引当金として計上している。
- ・賞与引当金 - 職員に対する賞与に備えるため、翌年度支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、宮城県民間社会福祉振興会の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

(1) 当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりである。

イ和敬拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

ロ拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（ ））はサービス区分が1つにつき、省略する

ハ拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（ ））はサービス区分が1つにつき、省略する

(2) 当該拠点区分におけるサービス区分は以下のとおりである。

和敬保育園サービス区分

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

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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地（宗教法人所有）仙台市青葉区新坂80-5 新坂80-6

建物（その他の固定資産）仙台市青葉区新坂80-6 124,855,715円

計 124,855,715円

担保に供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） 28,583,000円

計 28,583,000円

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
その他の固定資産			
建物	171,079,672	46,223,957	124,855,715
器具及び備品	16,563,836	13,067,618	3,496,218
小計	187,643,508	59,291,575	128,351,933
合計	187,643,508	59,291,575	128,351,933

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	2,808,840	0	2,808,840
未収金	5,890	0	5,890
合計	2,814,730	0	2,814,730

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

サービス活動収益は対前年比105.6%と増加しましたがサービス活動費用は対前年比は110.2%とこれを上回って増加しました。その結果、サービス活動増減差額が、前年度3,164千円に対し、当年度は2,309千円と悪化しました。これは、コロナ禍による登園園児の減少の継続と、ウクライナ紛争に端を発した世界的なインフレ(全国的な人材不足と物価高騰等)の影響受けたものです。