

令和 5年度

計 算 書 類 等

自：令和 5年 4月 1日
至：令和 6年 3月31日

〒981-0934
仙台市青葉区新坂町12番1号
法人全体
宗教法人莊嚴寺 和敬保育園
(法人番号:5370005000557)

理事長 早坂理理

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 宗教法人莊嚴寺 和敬保育園

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	139,336,260	138,633,488	702,772	
	受取利息配当金収入	68	129	61	
	その他の収入	1,757,120	1,465,714	291,406	
	事業活動収入計 (1)	141,093,448	140,099,331	994,117	
支出	人件費支出	108,231,991	108,176,055	55,936	
	事業費支出	17,229,500	17,198,457	31,043	
	事務費支出	11,762,000	11,684,176	77,824	
	支払利息支出	60,000	59,453	547	
	事業活動支出計 (2)	137,283,491	137,118,141	165,350	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	3,809,957	2,981,190	828,767		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	200,000	200,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	200,000	200,000	0	
	支出				
	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	799,000	798,960	40		
施設整備等支出計 (5)	4,195,000	4,194,960	40		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	3,995,000	3,994,960	40		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	255,772	273,724	17,952	
	その他の活動収入計 (7)	255,772	273,724	17,952	
	支出				
	積立資産支出	790,000	785,225	4,775	
その他の活動支出計 (8)	790,000	785,225	4,775		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	534,228	511,501	22,727		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	719,271	1,525,271	806,000		
前期末支払資金残高 (12)	3,454,139	3,454,139	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	2,734,868	1,928,868	806,000		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 宗教法人莊嚴寺 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)	
サービス活動増減の部	収	保育事業収益	138,633,488	134,381,482	4,252,006
		経常経費寄附金収益	0	835	835
		サービス活動収益計 (1)	138,633,488	134,382,317	4,251,171
	費	人件費	108,303,306	102,798,437	5,504,869
		事業費	17,373,503	16,165,129	1,208,374
		事務費	11,768,241	13,146,311	1,378,070
		減価償却費	5,465,766	5,550,719	84,953
		国庫補助金等特別積立金取崩額	995,104	968,785	26,319
		サービス活動費用計 (2)	141,915,712	136,691,811	5,223,901
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	3,282,224	2,309,494	972,730
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	129	140	11
		その他のサービス活動外収益	1,570,070	963,479	606,591
		サービス活動外収益計 (4)	1,570,199	963,619	606,580
	費	支払利息	59,453	67,035	7,582
		サービス活動外費用計 (5)	59,453	67,035	7,582
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,510,746	896,584	614,162	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	1,771,478	1,412,910	358,568	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	200,000	320,000	120,000
		特別収益計 (8)	200,000	320,000	120,000
	費	国庫補助金等特別積立金積立額	200,000	320,000	120,000
		特別費用計 (9)	200,000	320,000	120,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	1,771,478	1,412,910	358,568	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	68,428,402	69,841,312	1,412,910
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	66,656,924	68,428,402	1,771,478
		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)	66,656,924	68,428,402	1,771,478

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 宗教法人莊厳寺 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	6,146,154	7,364,806	1,218,652	流動負債	12,395,358	12,318,234	77,124
現金預金	4,098,545	4,537,393	438,848	事業未払金	3,081,751	2,779,460	302,291
事業未収金	2,042,390	2,808,840	766,450	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	5,219	5,890	671	職員預り金	1,131,485	1,130,607	878
前払金	0	8,683	8,683	前受金	4,050	600	3,450
仮払金	0	4,000	4,000	賞与引当金	4,782,072	5,011,567	229,495
固定資産	132,865,032	137,279,118	4,414,086	固定負債	26,885,532	30,028,812	3,143,280
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	21,791,000	25,187,000	3,396,000
その他の固定資産	132,865,032	137,279,118	4,414,086	退職給付引当金	5,094,532	4,841,812	252,720
建物	120,972,864	124,855,715	3,882,851	負債の部合計	39,280,890	42,347,046	3,066,156
器具及び備品	2,989,379	3,496,218	506,839	純 資 産 の 部			
ソフトウェア	808,257	1,085,373	277,116	基本金	0	0	0
退職給付引当資産	5,094,532	4,841,812	252,720	国庫補助金等特別積立金	30,073,372	30,868,476	795,104
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	66,656,924	68,428,402	1,771,478
				(うち当期活動増減差額)	1,771,478	1,412,910	358,568
				純資産の部合計	99,730,296	102,296,878	2,566,582
資産の部合計	139,011,186	144,643,924	5,632,738	負債及び純資産の部合計	139,011,186	144,643,924	5,632,738

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）

- ・満期保有目的の債券等 - 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 - 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

- ・建物並びに器具及び備品 - 定額法
- ・リース資産（該当なし）

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

- ・退職給付引当金 - 職員の退職給付に備えるため、期末退職給付支給額を計上している。
- ・賞与引当金 - 職員に対する賞与に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、宮城県民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。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

(1) 当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりである。

イ 法人全体の財務諸表（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

ロ 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人は社会福祉事業のみにつき作成を省略する。

ハ 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人は拠点区分が一つにつき作成を省略する。

ニ 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、公益事業を実地していないため作成を省略する。

ホ 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、収益事業を実地していないため作成を省略する。

(2) 各拠点区分におけるサービス区分は以下のとおりである。

ア 和敬保育園拠点区分

和敬保育園サービス区分

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

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

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80-6 120,972,864円

計 120,972,864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） 25,187,000円

計 25,187,000円

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
その他の固定資産			
建物	171,354,672	50,381,808	120,972,864
器具及び備品	17,087,796	14,098,417	2,989,379
小計	188,442,468	64,480,225	123,962,243
合計	188,442,468	64,480,225	123,962,243

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	2,042,390	0	2,042,390
未収金	5,219	0	5,219
合 計	2,047,609	0	2,047,609

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。