

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
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)

理事長 早坂理理

和敬保育園拠点区分 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	139,336,260	138,633,488	702,772	
	委託費収入	118,210,310	117,947,500	262,810	
	私的契約利用料収入	3,252,200	3,175,058	77,142	
	その他の事業収入	17,873,750	17,510,930	362,820	
	補助金事業収入(公費)	17,425,250	17,069,930	355,320	
	補助金事業収入(一般)	448,500	441,000	7,500	
	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	
	受入研修費収入	40,000	45,000	5,000	
	雑収入	1,717,120	1,420,714	296,406	
	雑収入	1,717,120	1,420,714	296,406	
事業活動収入計(1)		141,093,448	140,099,331	994,117	
事業活動による収支	人件費支出	108,231,991	108,176,055	55,936	
	職員給料支出	56,852,316	56,843,340	8,976	
	職員賞与支出	22,814,943	22,799,581	15,362	
	非常勤職員給与支出	13,917,292	13,912,606	4,686	
	退職給付支出	1,252,772	1,252,724	48	
	法定福利費支出	13,394,668	13,367,804	26,864	
	事業費支出	17,229,500	17,198,457	31,043	
	給食費支出	9,290,000	9,275,059	14,941	
	保健衛生費支出	570,000	569,410	590	
	保育材料費支出	1,430,000	1,429,732	268	
	水道光熱費支出	3,720,000	3,715,779	4,221	
	消耗器具備品費支出	2,010,000	2,002,372	7,628	
	保険料支出	204,500	204,500	0	
	雑支出	5,000	1,605	3,395	
	事務費支出	11,762,000	11,684,176	77,824	
	福利厚生費支出	790,000	785,814	4,186	
	職員被服費支出	180,000	176,957	3,043	
	旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
	研修研究費支出	48,000	45,286	2,714	
	事務消耗品費支出	440,000	433,496	6,504	
	印刷製本費支出	370,000	368,422	1,578	
	水道光熱費支出	413,000	412,864	136	
	燃料費支出	16,000	15,687	313	
	修繕費支出	680,000	671,298	8,702	
	通信運搬費支出	342,000	341,888	112	
	会議費支出	20,000	14,291	5,709	
	広報費支出	2,000	0	2,000	
	業務委託費支出	3,435,000	3,426,074	8,926	
	清掃委託費支出	30,000	27,500	2,500	
	保守委託費支出	500,000	494,494	5,506	
	その他の委託費支出	2,905,000	2,904,080	920	
	手数料支出	1,950,000	1,943,120	6,880	
	保険料支出	200,000	193,350	6,650	
	賃借料支出	2,430,000	2,423,484	6,516	
保守料支出	135,000	132,000	3,000		
雑支出	301,000	300,145	855		
雑支出	301,000	300,145	855		
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	
施設整備等補助金収入		200,000	200,000	0	

和敬保育園拠点区分 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	
	建物附属設備取得支出	275,000	275,000	0	
	器具及び備品取得支出	524,000	523,960	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	
	退職給付引当資産取崩収入	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	
	退職給付引当資産支出	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	
		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	

和敬保育園拠点区分 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	138,633,488	134,381,482	4,252,006	
	委託費収益	117,947,500	111,896,210	6,051,290	
	私的契約利用料収益	3,175,058	2,984,120	190,938	
	その他の事業収益	17,510,930	19,501,152	1,990,222	
	補助金事業収益(公費)	17,069,930	18,886,152	1,816,222	
	補助金事業収益(一般)	441,000	615,000	174,000	
	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	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	108,303,306	102,798,437	5,504,869	
	職員給料	56,843,340	55,346,170	1,497,170	
	職員賞与	17,788,014	14,626,871	3,161,143	
	賞与引当金繰入	4,782,072	5,011,567	229,495	
	非常勤職員給与	13,912,606	12,992,196	920,410	
	退職給付費用	1,609,470	1,654,998	45,528	
	法定福利費	13,367,804	13,166,635	201,169	
	事業費	17,373,503	16,165,129	1,208,374	
	給食費	9,275,059	7,608,099	1,666,960	
	保健衛生費	569,410	630,510	61,100	
	保育材料費	1,429,732	1,549,821	120,089	
	水道光熱費	3,715,779	4,577,246	861,467	
	消耗器具備品費	2,002,372	1,607,973	394,399	
	保険料	204,500	191,480	13,020	
	雑費	176,651	0	176,651	
	事務費	11,768,241	13,146,311	1,378,070	
	福利厚生費	785,814	1,075,683	289,869	
	職員被服費	176,957	107,855	69,102	
	研修研究費	45,286	46,285	999	
	事務消耗品費	433,496	480,900	47,404	
	印刷製本費	368,422	620,760	252,338	
	水道光熱費	412,864	508,582	95,718	
	燃料費	15,687	8,620	7,067	
	修繕費	671,298	334,998	336,300	
	通信運搬費	341,888	326,547	15,341	
	会議費	14,291	15,749	1,458	
	広報費	0	88,000	88,000	
	業務委託費	3,426,074	3,860,052	433,978	
	清掃委託費	27,500	27,500	0	
	保守委託費	494,494	600,094	105,600	
	その他の委託費	2,904,080	3,232,458	328,378	
	手数料	1,943,450	2,581,748	638,298	
	保険料	193,350	193,350	0	
	賃借料	2,423,484	2,312,991	110,493	
	保守料	132,000	132,000	0	
	雑費	383,880	452,191	68,311	
	雑費	383,880	452,191	68,311	
	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
収 益	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	
	受入研修費収益	45,000	19,000	26,000	
	雑収益	1,525,070	944,479	580,591	

和敬保育園拠点区分 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	雑収益	1,525,070	944,479	580,591
	サービス活動外収益計 (4)	1,570,199	963,619	606,580
	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	施設整備等補助金収益	200,000	320,000	120,000
	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
	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

和敬保育園拠点区分 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	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（和敬保育園拠点区分用）

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）

- ・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。

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80-6 120,972,864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

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	171,354,672	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

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	2,042,390	0	2,042,390
未収金	5,219	0	5,219
合計	2,047,609	0	2,047,609

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。