

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

法人全体

宗教法人 莊嚴寺 和敬保育園

(法人番号:5370005000557)

代表役員 早坂理理

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 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	
事業活動による収入	保育事業収入	142,900,732	134,381,482	8,519,250		
	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		
	事業活動収入計 (1)	143,899,677	135,239,367	8,660,310		
事業活動による支出	人件費支出	101,632,325	101,455,728	176,597		
	事業費支出	16,376,000	16,165,129	210,871		
	事務費支出	12,953,060	12,918,576	34,484		
	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		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	320,000	320,000	0		
	施設整備等収入計 (4)	320,000	320,000	0		
	施設整備等による支出	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	2,447,634	2,447,634	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入	積立資産取崩収入	155,393	206,839	51,446		
	その他の活動収入計 (7)	155,393	206,839	51,446		
	その他の活動による支出	積立資産支出	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		
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		

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 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	収益			
	保育事業収益	134,381,482	127,210,401	7,171,081
	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
	費用			
	人件費	102,798,437	93,890,506	8,907,931
	事業費	16,165,129	15,021,828	1,143,301
	事務費	13,146,311	10,855,446	2,290,865
	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	
サービス活動外増減の部	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
	サービス活動外収益計 (4)	963,619	1,656,483	692,864
	費用			
	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	収益			
	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
	費用			
	固定資産売却損・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
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	68,428,402	69,841,312	1,412,910

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 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	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（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) 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
・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。

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80-6 124,855,715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

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	171,079,672	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

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

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

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。