

# 決算報告書

第 10 期

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

社会福祉法人 寿福社会

社会福祉事業

八幡保育園

# 八幡保育園区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

社会福祉法人 寿福社会

(単位：円)

| 資 産 の 部               |             |             |            |
|-----------------------|-------------|-------------|------------|
| 勘定科目                  | 当年度末        | 前年度末        | 増減         |
| 流動資産                  | 30,652,955  | 32,509,945  | 1,856,990  |
| 現金預金                  | 27,045,842  | 27,368,864  | 323,022    |
| 事業未収金                 | 125,313     | 77,471      | 47,842     |
| 保育所                   | 125,313     | 77,471      | 47,842     |
| 未収補助金                 | 3,481,800   | 5,042,100   | 1,560,300  |
| 前払金                   | 0           | 21,510      | 21,510     |
| 固定資産                  | 266,883,079 | 260,586,353 | 6,296,726  |
| 基本財産                  | 147,973,551 | 151,346,458 | 3,372,907  |
| 建物                    | 147,973,551 | 151,346,458 | 3,372,907  |
| その他の固定資産              | 118,909,528 | 109,239,895 | 9,669,633  |
| 建物                    | 95,577      | 102,652     | 7,075      |
| 建物附属設備                | 68,495,460  | 73,629,537  | 5,134,077  |
| 構築物                   | 14,192,336  | 9,900,855   | 4,291,481  |
| 車輜運搬具                 | 180,001     | 260,001     | 80,000     |
| 器具及び備品                | 13,141,154  | 14,541,850  | 1,400,696  |
| 人件費積立資産               | 5,805,000   | 1,805,000   | 4,000,000  |
| 定期預金/肥後銀行福岡支店 3409766 | 5,805,000   | 1,805,000   | 4,000,000  |
| 施設設備整備積立資産            | 17,000,000  | 9,000,000   | 8,000,000  |
| 定期預金肥後銀行No3409766     | 17,000,000  | 9,000,000   | 8,000,000  |
| 資産の部合計                | 297,536,034 | 293,096,298 | 4,439,736  |
| 負 債 の 部               |             |             |            |
| 流動負債                  | 10,269,727  | 10,523,170  | 253,443    |
| 事業未払金                 | 2,934,793   | 3,274,991   | 340,198    |
| 1年以内返済予定設備資金借入金       | 3,000,000   | 3,000,000   | 0          |
| 職員預り金                 | 647,218     | 694,879     | 47,661     |
| 社会保険料                 | 647,218     | 694,879     | 47,661     |
| 賞与引当金                 | 3,687,716   | 3,553,300   | 134,416    |
| 賞与引当金(職員)             | 3,316,383   | 0           | 3,316,383  |
| 賞与引当(非常)              | 371,333     | 0           | 371,333    |
| 固定負債                  | 66,500,000  | 69,500,000  | 3,000,000  |
| 設備資金借入金               | 66,500,000  | 69,500,000  | 3,000,000  |
| 負債の部合計                | 76,769,727  | 80,023,170  | 3,253,443  |
| 純 資 産 の 部             |             |             |            |
| 国庫補助金等特別積立金           | 149,114,609 | 151,296,126 | 2,181,517  |
| 国庫補助金等特別積立金           | 149,114,609 | 151,296,126 | 2,181,517  |
| その他の積立金               | 22,805,000  | 10,805,000  | 12,000,000 |
| 人件費積立金                | 5,805,000   | 1,805,000   | 4,000,000  |
| 施設設備整備積立金             | 17,000,000  | 9,000,000   | 8,000,000  |
| 次期繰越活動増減差額            | 48,846,698  | 50,972,002  | 2,125,304  |
| (うち当期活動増減差額)          | 9,874,696   | 10,558,222  | 683,526    |
| 純資産の部合計               | 220,766,307 | 213,073,128 | 7,693,179  |

| 勘定科目        | 当年度末        | 前年度末        | 増減        |
|-------------|-------------|-------------|-----------|
| 負債及び純資産の部合計 | 297,536,034 | 293,096,298 | 4,439,736 |

# 八幡保育園区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人 寿福社会

(単位: 円)

| 勘定科目   |                   | 当年度決算(A)       | 前年度決算(B)       | 増減(A)-(B)     |
|--|-------------------|----------------|----------------|---------------|
| 収<br>益   | 保 育 事 業 収 益       | [ 113,798,870] | [ 117,175,600] | [ 3,376,730]  |
|  | 委 託 費 収 益         | 108,156,190    | 109,643,520    | 1,487,330     |
|  | そ の 他 の 事 業 収 益   | 5,642,680      | 7,532,080      | 1,889,400     |
|  | 経 常 経 費 寄 附 金 収 益 | [ 0]           | [ 129,352]     | [ 129,352]    |
| サービス活動収益計(1)                                   |                   | 113,798,870    | 117,304,952    | 3,506,082     |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部 | 人 件 費             | [ 76,006,062]  | [ 87,071,597]  | [ 11,065,535] |
|  | 職 員 給 料           | 41,597,331     | 50,417,664     | 8,820,333     |
|  | 職 員 賞 与           | 6,715,510      | 11,395,547     | 4,680,037     |
|  | 賞 与 引 当 金 繰 入     | 3,687,716      | 3,553,300      | 134,416       |
|  | 非 常 勤 職 員 給 与     | 13,455,626     | 9,995,364      | 3,460,262     |
|  | 退 職 給 付 費 用       | 801,000        | 890,000        | 89,000        |
|  | 法 定 福 利 費         | 9,748,879      | 10,819,722     | 1,070,843     |
|  | 事 業 費             | [ 9,895,975]   | [ 17,158,096]  | [ 7,262,121]  |
|  | 給 食 費             | 4,929,764      | 4,928,910      | 854           |
|  | 保 健 衛 生 費         | 178,475        | 161,171        | 17,304        |
|  | 保 育 材 料 費         | 1,477,493      | 2,181,286      | 703,793       |
|  | 水 道 光 熱 費         | 2,037,975      | 1,992,930      | 45,045        |
|  | 燃 料 費             | 0              | 7,920          | 7,920         |
|  | 消 耗 器 具 備 品 費     | 347,343        | 7,308,302      | 6,960,959     |
|  | 保 険 料             | 477,535        | 135,330        | 342,205       |
|  | 賃 借 料             | 436,290        | 442,247        | 5,957         |
|  | 雑 費               | 11,100         | 0              | 11,100        |
|  | 事 務 費             | [ 4,434,010]   | [ 5,549,012]   | [ 1,115,002]  |
|  | 福 利 厚 生 費         | 604,668        | 665,155        | 60,487        |
|  | 旅 費 交 通 費         | 200            | 0              | 200           |
|  | 研 修 研 究 費         | 17,500         | 7,640          | 9,860         |
|  | 事 務 消 耗 品 費       | 282,769        | 956,148        | 673,379       |
|  | 印 刷 製 本 費         | 232,316        | 210,951        | 21,365        |
|  | 水 道 光 熱 費         | 220,337        | 182,736        | 37,601        |
|  | 燃 料 費             | 19,761         | 20,929         | 1,168         |
|  | 修 繕 費             | 113,850        | 0              | 113,850       |
|  | 通 信 運 搬 費         | 230,132        | 252,122        | 21,990        |
|  | 広 報 費             | 58,300         | 52,800         | 5,500         |
|  | 業 務 委 託 費         | 815,400        | 876,691        | 61,291        |
|  | 手 数 料             | 194,619        | 225,832        | 31,213        |
| 保 険 料  | 674,240           | 1,318,780      | 644,540        |               |
| 賃 借 料  | 354,618           | 567,028        | 212,410        |               |
| 土 地 ・ 建 物 賃 借 料                                | 424,800           | 0              | 424,800        |               |
| 租 税 公 課  | 1,800             | 61,100         | 59,300         |               |
| 保 守 料  | 112,200           | 72,600         | 39,600         |               |
| 雑 費  | 76,500            | 78,500         | 2,000          |               |
| 減 価 償 却 費                                      | [ 12,678,916]     | [ 7,222,384]   | [ 5,456,532]   |               |

| 勘定科目           |                                    | 当年度決算(A)      | 前年度決算(B)       | 増減(A)-(B)      |
|----------------|------------------------------------|---------------|----------------|----------------|
|                | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | [ 3,445,517]  | [ 1,966,874]   | [ 1,478,643]   |
|                | サービス活動費用計(2)                       | 99,569,446    | 115,034,215    | 15,464,769     |
|                | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 14,229,424    | 2,270,737      | 11,958,687     |
| サービス活動         | 受取利息配当金収益                          | [ 380]        | [ 549]         | [ 169]         |
|                | その他のサービス活動外収益                      | [ 1,490,010]  | [ 3,193,690]   | [ 1,703,680]   |
|                | 収入研修費収益                            | 0             | 10,000         | 10,000         |
|                | 利用者等外給食収益                          | 1,160,010     | 1,229,480      | 69,470         |
|                | 雑収益                                | 330,000       | 1,954,210      | 1,624,210      |
|                | サービス活動外収益計(4)                      | 1,490,390     | 3,194,239      | 1,703,849      |
| 外増減の部          | 支払利息                               | [ 555,883]    | [ 531,276]     | [ 24,607]      |
|                | その他のサービス活動外費用                      | [ 1,160,010]  | [ 1,229,480]   | [ 69,470]      |
|                | 利用者等外給食費                           | 1,160,010     | 1,229,480      | 69,470         |
|                | サービス活動外費用計(5)                      | 1,715,893     | 1,760,756      | 44,863         |
|                | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 225,503       | 1,433,483      | 1,658,986      |
|                | 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 14,003,921    | 3,704,220      | 10,299,701     |
| 特別増減の部         | 施設整備等補助金収益                         | [ 1,264,000]  | [ 153,263,000] | [ 151,999,000] |
|                | 施設整備等補助金収益                         | 1,264,000     | 153,263,000    | 151,999,000    |
|                | 事業区分間繰入金収益                         | [ 0]          | [ 10,000,000]  | [ 10,000,000]  |
|                | 拠点区分間繰入金収益                         | [ 125,313]    | [ 74,551]      | [ 50,762]      |
|                | 特別収益計(8)                           | 1,389,313     | 163,337,551    | 161,948,238    |
|                | 増減の費用                              | 固定資産売却損・処分損   | [ 64,158]      | [ 23,234,767]  |
| 建物売却損・処分損      |                                    | 0             | 23,234,767     | 23,234,767     |
| 器具及び備品売却損・処分損  |                                    | 64,158        | 0              | 64,158         |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 |                                    | [ 0]          | [ 23,234,767]  | [ 23,234,767]  |
| 国庫補助金等特別積立金積立額 |                                    | [ 1,264,000]  | [ 153,263,000] | [ 151,999,000] |
| 拠点区分間繰入金費用     |                                    | [ 4,190,380]  | [ 3,220,549]   | [ 969,831]     |
|                | 特別費用計(9)                           | 5,518,538     | 156,483,549    | 150,965,011    |
|                | 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 4,129,225     | 6,854,002      | 10,983,227     |
|                | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 9,874,696     | 10,558,222     | 683,526        |
| 繰越             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 50,972,002    | 33,218,780     | 17,753,222     |
|                | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 60,846,698    | 43,777,002     | 17,069,696     |
| 活動増減の部         | 基本金取崩額(14)                         | [ 0]          | [ 0]           | [ 0]           |
|                | その他の積立金取崩額(15)                     | [ 0]          | [ 18,000,000]  | [ 18,000,000]  |
|                | 施設設備積立金取崩額                         | 0             | 18,000,000     | 18,000,000     |
|                | その他の積立金積立額(16)                     | [ 12,000,000] | [ 10,805,000]  | [ 1,195,000]   |
|                | 施設設備積立金積立額                         | 8,000,000     | 9,000,000      | 1,000,000      |
|                | 人件費積立金積立額                          | 4,000,000     | 1,805,000      | 2,195,000      |
|                | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 48,846,698    | 50,972,002     | 2,125,304      |

# 八幡保育園区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人 寿福社会

(単位: 円)

| 勘定科目       |            | 予算(A)          | 決算(B)          | 差異(A)-(B)     |              |
|------------|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| 収入         | 保育事業収入     | [ 113,644,000] | [ 113,798,870] | [ 154,870]    |              |
|            | 委託費収入      | 108,010,000    | 108,156,190    | 146,190       |              |
|            | その他の事業収入   | 5,634,000      | 5,642,680      | 8,680         |              |
|            | 受取利息配当金収入  | [ 1,000]       | [ 380]         | [ 620]        |              |
|            | その他の収入     | [ 1,600,000]   | [ 1,490,010]   | [ 109,990]    |              |
|            | 受入研修費収入    | 10,000         | 0              | 10,000        |              |
|            | 利用者等外給食費収入 | 1,250,000      | 1,160,010      | 89,990        |              |
|            | 雑収入        | 340,000        | 330,000        | 10,000        |              |
|            | 事業活動収入計(1) |                | 115,245,000    | 115,289,260   | 44,260       |
|            | 事業活動による収支  | 人件費支出          | [ 79,120,000]  | [ 75,871,646] | [ 3,248,354] |
| 職員給料支出     |            | 42,500,000     | 41,597,331     | 902,669       |              |
| 職員賞与支出     |            | 10,150,000     | 10,003,440     | 146,560       |              |
| 非常勤職員給与支出  |            | 15,160,000     | 13,720,996     | 1,439,004     |              |
| 退職給付支出     |            | 810,000        | 801,000        | 9,000         |              |
| 法定福利費支出    |            | 10,500,000     | 9,748,879      | 751,121       |              |
| 事業費支出      |            | [ 11,040,000]  | [ 9,895,975]   | [ 1,144,025]  |              |
| 給食費支出      |            | 5,250,000      | 4,929,764      | 320,236       |              |
| 保健衛生費支出    |            | 250,000        | 178,475        | 71,525        |              |
| 保育材料費支出    |            | 1,800,000      | 1,477,493      | 322,507       |              |
| 水道光熱費支出    |            | 2,200,000      | 2,037,975      | 162,025       |              |
| 燃料費支出      |            | 20,000         | 0              | 20,000        |              |
| 消耗器具備品費支出  |            | 550,000        | 347,343        | 202,657       |              |
| 保険料支出      |            | 500,000        | 477,535        | 22,465        |              |
| 賃借料支出      |            | 450,000        | 436,290        | 13,710        |              |
| 雑支出        |            | 20,000         | 11,100         | 8,900         |              |
| 事務費支出      |            | [ 5,010,000]   | [ 4,434,010]   | [ 575,990]    |              |
| 福利厚生費支出    |            | 700,000        | 604,668        | 95,332        |              |
| 旅費交通費支出    |            | 10,000         | 200            | 9,800         |              |
| 研修研究費支出    |            | 30,000         | 17,500         | 12,500        |              |
| 事務消耗品費支出   |            | 400,000        | 282,769        | 117,231       |              |
| 印刷製本費支出    |            | 250,000        | 232,316        | 17,684        |              |
| 水道光熱費支出    |            | 250,000        | 220,337        | 29,663        |              |
| 燃料費支出      |            | 35,000         | 19,761         | 15,239        |              |
| 修繕費支出      |            | 200,000        | 113,850        | 86,150        |              |
| 通信運搬費支出    |            | 300,000        | 230,132        | 69,868        |              |
| 広報費支出      |            | 65,000         | 58,300         | 6,700         |              |
| 業務委託費支出    |            | 830,000        | 815,400        | 14,600        |              |
| 手数料支出      |            | 230,000        | 194,619        | 35,381        |              |
| 保険料支出      |            | 680,000        | 674,240        | 5,760         |              |
| 賃借料支出      | 360,000    | 354,618        | 5,382          |               |              |
| 土地・建物賃借料支出 | 440,000    | 424,800        | 15,200         |               |              |
| 租税公課支出     | 10,000     | 1,800          | 8,200          |               |              |

| 勘定科目                        |                                 | 予算(A)         | 決算(B)         | 差異(A)-(B)  |
|-----------------------------|---------------------------------|---------------|---------------|------------|
|                             | 保守料支出                           | 120,000       | 112,200       | 7,800      |
|                             | 雑支出                             | 100,000       | 76,500        | 23,500     |
|                             | 支払利息支出                          | [ 560,000]    | [ 555,883]    | [ 4,117]   |
|                             | その他の支出                          | [ 1,250,000]  | [ 1,160,010]  | [ 89,990]  |
|                             | 利用者等外給食費支出                      | 1,250,000     | 1,160,010     | 89,990     |
|                             | 事業活動支出計(2)                      | 96,980,000    | 91,917,524    | 5,062,476  |
|                             | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 18,265,000    | 23,371,736    | 5,106,736  |
| 施設整備等に<br>よる支出              | 施設整備等補助金収入                      | [ 1,264,000]  | [ 1,264,000]  | [ 0]       |
|                             | 施設整備等補助金収入                      | 1,264,000     | 1,264,000     | 0          |
|                             | 施設整備等収入計(4)                     | 1,264,000     | 1,264,000     | 0          |
|                             | 設備資金借入金元金償還支出                   | [ 3,000,000]  | [ 3,000,000]  | [ 0]       |
|                             | 固定資産取得支出                        | [ 7,041,000]  | [ 7,039,800]  | [ 1,200]   |
| 収支                          | 構築物取得支出                         | 5,428,000     | 5,427,400     | 600        |
|                             | 器具及び備品取得支出                      | 1,613,000     | 1,612,400     | 600        |
|                             | 施設整備等支出計(5)                     | 10,041,000    | 10,039,800    | 1,200      |
|                             | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 8,777,000     | 8,775,800     | 1,200      |
| その他の<br>活動<br>に<br>よる<br>収支 | 拠点区分間繰入金収入                      | [ 0]          | [ 125,313]    | [ 125,313] |
|                             | その他の活動収入計(7)                    | 0             | 125,313       | 125,313    |
| その他の<br>活動<br>に<br>よる<br>収支 | 積立資産支出                          | [ 12,000,000] | [ 12,000,000] | [ 0]       |
|                             | 人件費積立金支出                        | 4,000,000     | 4,000,000     | 0          |
|                             | 保育所施設・設備整備積立金支出                 | 8,000,000     | 8,000,000     | 0          |
|                             | 拠点区分間繰入金支出                      | [ 4,171,000]  | [ 4,190,380]  | [ 19,380]  |
|                             | その他の活動支出計(8)                    | 16,171,000    | 16,190,380    | 19,380     |
|                             | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 16,171,000    | 16,065,067    | 105,933    |
|                             | 予備費支出(10)                       | 500,000       | —             | 500,000    |
|                             | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 7,183,000     | 1,469,131     | 5,713,869  |
| 前期末支払資金残高(12)               |                                 | 28,540,075    | 28,540,075    | 0          |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)          |                                 | 21,357,075    | 27,070,944    | 5,713,869  |

八幡保育園 財産目録

令和 4年 3月31日現在

社会福祉法人 寿福社会

(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     |
|---------------------|-----------------------|------|-------|------|---------|-------------|
| <b>資産の部</b>         |                       |      |       |      |         |             |
| <b>1 流動資産</b>       |                       |      |       |      |         |             |
| 現金預金                |                       |      |       |      |         |             |
| 普通預金                | 福岡銀行八女支店 1843481      | -    |       | -    | -       | 25,387,934  |
|                     | 肥後銀行福岡支店 1307060      | -    |       | -    | -       | 582,263     |
|                     | JA0119022             | -    |       | -    | -       | 1,075,645   |
|                     |                       |      | 小計    |      |         | 27,045,842  |
| 事業未収金               | 保育所                   | -    |       | -    | -       | 125,313     |
| 未収補助金               |                       | -    |       | -    | -       | 3,481,800   |
| <b>流動資産合計</b>       |                       |      |       |      |         | 30,652,955  |
| <b>2 固定資産</b>       |                       |      |       |      |         |             |
| <b>(1) 基本財産</b>     |                       |      |       |      |         |             |
| 建物                  |                       | -    |       | -    | -       | 147,973,551 |
| <b>基本財産合計</b>       |                       |      |       |      |         | 147,973,551 |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |                       |      |       |      |         |             |
| 建物                  |                       | -    |       | -    | -       | 95,577      |
| 建物附属設備              |                       | -    |       | -    | -       | 68,495,460  |
| 構築物                 |                       | -    |       | -    | -       | 14,192,336  |
| 車両運搬具               |                       | -    |       | -    | -       | 180,001     |
| 器具及び備品              |                       | -    |       | -    | -       | 13,141,154  |
| 人件費積立資産             | 定期預金/肥後銀行福岡支店 3409766 | -    |       | -    | -       | 5,805,000   |
| 施設設備整備積立資産          | 定期預金肥後銀行No3409766     | -    |       | -    | -       | 17,000,000  |
| <b>その他の固定資産合計</b>   |                       |      |       |      |         | 118,909,528 |
| <b>固定資産合計</b>       |                       |      |       |      |         | 266,883,079 |
| <b>資産合計</b>         |                       |      |       |      |         | 297,536,034 |
| <b>負債の部</b>         |                       |      |       |      |         |             |
| <b>1 流動負債</b>       |                       |      |       |      |         |             |
| 事業未払金               |                       | -    |       | -    | -       | 2,934,793   |
| 1年以内返済予定設備資金借入金     |                       | -    |       | -    | -       | 3,000,000   |
| 職員預り金               |                       | -    |       | -    | -       | 647,218     |
| 賞与引当金               |                       | -    |       | -    | -       | 3,687,716   |
| <b>流動負債合計</b>       |                       |      |       |      |         | 10,269,727  |
| <b>2 固定負債</b>       |                       |      |       |      |         |             |
| 設備資金借入金             |                       | -    |       | -    | -       | 66,500,000  |
| <b>固定負債合計</b>       |                       |      |       |      |         | 66,500,000  |
| <b>負債合計</b>         |                       |      |       |      |         | 76,769,727  |
| <b>差引純資産</b>        |                       |      |       |      |         | 220,766,307 |