

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 かほく会

(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	42,115,938	42,117,533	△1,595		
	その他の事業収入	1,715,938	1,716,623	△685		
	補助金事業収入(公費)	1,632,738	1,633,123	△385		
	補助金事業収入(一般)	83,200	83,500	△300		
	受取利息配当金収入	0	104	△104		
	その他の収入	499,000	500,250	△1,250		
	事業活動収入計(1)	42,614,938	42,617,887	△2,949		
事業活動による支出	人件費支出	31,512,000	31,508,953	3,047		
	事業費支出	3,521,938	3,518,932	3,006		
	事務費支出	5,007,000	4,996,134	10,866		
	支払利息支出	197,000	196,302	698		
	その他の支出	487,000	486,750	250		
	事業活動支出計(2)	40,724,938	40,707,071	17,867		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,890,000	1,910,816	△20,816		
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	2,568,000	2,568,000	0	
		固定資産取得支出	747,000	746,950	50	
	施設整備等支出計(5)	3,315,000	3,314,950	50		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,315,000	△3,314,950	△50		
その他の活動による収入	拠点区分間繰入金収入	1,650,000	0	1,650,000		
	その他の活動収入計(7)	1,650,000	0	1,650,000		
	その他の活動による支出	拠点区分間繰入金支出	1,650,000	0	1,650,000	
		その他の活動支出計(8)	1,650,000	0	1,650,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0		
予備費支出(10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,425,000	△1,404,134	△20,866		
前期末支払資金残高(12)		21,400,000	21,554,105	△154,105		
当期末支払資金残高(11)+(12)		19,975,000	20,149,971	△174,971		

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

社会福祉法人 かほく会

(単位:円)

勘定科目		本部	かほく保育園	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	0	42,117,533	42,117,533	0
	委託費収入	0	40,385,710	40,385,710	0
	利用者等利用料収入	0	15,200	15,200	0
	その他の事業収入	0	1,716,623	1,716,623	0
	補助金事業収入(公費)	0	1,633,123	1,633,123	0
	補助金事業収入(一般)	0	83,500	83,500	0
	受取利息配当金収入	104	0	104	0
	その他の収入	0	500,250	500,250	0
	利用者等外給食費収入	0	486,750	486,750	0
	雑収入	0	13,500	13,500	0
	事業活動収入計(1)	104	42,617,783	42,617,887	0
	支出				
人件費支出	1,602,300	29,906,653	31,508,953	0	
役員報酬支出	971,355	0	971,355	0	
職員給料支出	0	18,278,392	18,278,392	0	
職員賞与支出	0	3,350,500	3,350,500	0	
非常勤職員給与支出	630,945	4,140,350	4,771,295	0	
退職給付支出	0	395,000	395,000	0	
法定福利費支出	0	3,742,411	3,742,411	0	
事業費支出	0	3,518,932	3,518,932	0	
給食費支出	0	1,253,793	1,253,793	0	
保健衛生費支出	0	5,668	5,668	0	
保育材料費支出	0	366,670	366,670	0	
水道光熱費支出	0	1,127,857	1,127,857	0	
消耗器具備品費支出	0	274,509	274,509	0	
保険料支出	0	3,035	3,035	0	
賃借料支出	0	427,680	427,680	0	
雑支出	0	59,720	59,720	0	
事務費支出	233,629	4,762,505	4,996,134	0	
福利厚生費支出	0	297,308	297,308	0	
職員被服費支出	0	48,650	48,650	0	
研修研究費支出	0	63,624	63,624	0	
事務消耗品費支出	0	131,285	131,285	0	
修繕費支出	0	216,700	216,700	0	
通信運搬費支出	10	371,101	371,111	0	
広報費支出	0	86,170	86,170	0	
業務委託費支出	0	368,390	368,390	0	
手数料支出	16,863	765,160	782,023	0	
保険料支出	0	150,463	150,463	0	
賃借料支出	0	783,288	783,288	0	
土地・建物賃借料支出	0	960,000	960,000	0	
租税公課支出	3,000	0	3,000	0	
保守料支出	0	449,196	449,196	0	
諸会費支出	4,500	43,670	48,170	0	
雑支出	209,256	27,500	236,756	0	
支払利息支出	0	196,302	196,302	0	
その他の支出	0	486,750	486,750	0	
利用者等外給食費支出	0	486,750	486,750	0	
事業活動支出計(2)	1,835,929	38,871,142	40,707,071	0	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,835,825	3,746,641	1,910,816	0	

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 かほく会

(単位：円)

勘定科目		本部	かほく保育園	合計	内部取引消去
施設整備等に	収 施設整備等収入計(4)	0	0	0	0
	支 設備資金借入金元金償還支出	0	2,568,000	2,568,000	0
	支 固定資産取得支出	0	746,950	746,950	0
	支 器具及び備品取得支出	0	746,950	746,950	0
	施設整備等支出計(5)	0	3,314,950	3,314,950	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△3,314,950	△3,314,950	0
その他の活	収 拠点区分間繰入金収入	1,650,000	0	1,650,000	△1,650,000
	収 その他の活動収入計(7)	1,650,000	0	1,650,000	△1,650,000
	支 拠点区分間繰入金支出	0	1,650,000	1,650,000	△1,650,000
	支 その他の活動支出計(8)	0	1,650,000	1,650,000	△1,650,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,650,000	△1,650,000	0	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△185,825	△1,218,309	△1,404,134	0
前期末支払資金残高(11)		410,193	21,143,912	21,554,105	0
当期末支払資金残高(10)+(11)		224,368	19,925,603	20,149,971	0

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 かほく会

(単位: 円)

勘定科目		事業区分合計		
事業活動による収支	収入	保育事業収入	42,117,533	
		委託費収入	40,385,710	
		利用者等利用料収入	15,200	
		その他の事業収入	1,716,623	
		補助金事業収入(公費)	1,633,123	
		補助金事業収入(一般)	83,500	
		受取利息配当金収入	104	
		その他の収入	500,250	
		利用者等外給食費収入	486,750	
		雑収入	13,500	
		事業活動収入計(1)	42,617,887	
事業活動による収支	支出	人件費支出	31,508,953	
		役員報酬支出	971,355	
		職員給料支出	18,278,392	
		職員賞与支出	3,350,500	
		非常勤職員給与支出	4,771,295	
		退職給付支出	395,000	
		法定福利費支出	3,742,411	
		事業費支出	3,518,932	
		給食費支出	1,253,793	
		保健衛生費支出	5,668	
		保育材料費支出	366,670	
		水道光熱費支出	1,127,857	
		消耗器具備品費支出	274,509	
		保険料支出	3,035	
		賃借料支出	427,680	
		雑支出	59,720	
		事務費支出	4,996,134	
		福利厚生費支出	297,308	
		職員被服費支出	48,650	
		研修研究費支出	63,624	
		事務消耗品費支出	131,285	
		修繕費支出	216,700	
		通信運搬費支出	371,111	
		広報費支出	86,170	
		業務委託費支出	368,390	
		手数料支出	782,023	
		保険料支出	150,463	
		賃借料支出	783,288	
		土地・建物賃借料支出	960,000	
		租税公課支出	3,000	
		保守料支出	449,196	
	諸会費支出	48,170		
	雑支出	236,756		
	支払利息支出	196,302		
	その他の支出	486,750		
	利用者等外給食費支出	486,750		
	事業活動支出計(2)	40,707,071		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,910,816		

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

社会福祉法人 かほく会

(単位:円)

勘定科目		事業区分合計			
施設整備等に	収	施設整備等収入計(4)	0		
	支	設備資金借入金元金償還支出	2,568,000		
		固定資産取得支出	746,950		
		器具及び備品取得支出	746,950		
		施設整備等支出計(5)	3,314,950		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,314,950			
その他の活	収	拠点区分間繰入金収入	0		
		その他の活動収入計(7)	0		
	支	拠点区分間繰入金支出	0		
		その他の活動支出計(8)	0		
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0		
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△1,404,134			
前期末支払資金残高(11)		21,554,105			
当期末支払資金残高(10)+(11)		20,149,971			

本部 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 かほく会

(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				
	受取利息配当金収入	1,000	104	896	
	事業活動収入計(1)	1,000	104	896	
	支出				
	人件費支出	1,603,000	1,602,300	700	
	役員報酬支出	972,000	971,355	645	
	非常勤職員給与支出	631,000	630,945	55	
	事務費支出	236,000	233,629	2,371	
	通信運搬費支出	1,000	10	990	
	手数料支出	17,000	16,863	137	
租税公課支出	3,000	3,000	0		
諸会費支出	5,000	4,500	500		
雑支出	210,000	209,256	744		
事業活動支出計(2)	1,839,000	1,835,929	3,071		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,838,000	△1,835,825	△2,175		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	1,650,000	1,650,000	0	
	その他の活動収入計(7)	1,650,000	1,650,000	0	
	支出				
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,650,000	1,650,000	0		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△188,000	△185,825	△2,175		
前期末支払資金残高(12)	400,000	410,193	△10,193		
当期末支払資金残高(11)+(12)	212,000	224,368	△12,368		

かほく保育園 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 かほく会

(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	42,115,938	42,117,533	△1,595	
	委託費収入	40,385,000	40,385,710	△710	
	利用者等利用料収入	15,000	15,200	△200	
	利用者等利用料収入(一般)	15,000	15,200	△200	
	その他の事業収入	1,715,938	1,716,623	△685	
	補助金事業収入(公費)	1,632,738	1,633,123	△385	
	補助金事業収入(一般)	83,200	83,500	△300	
	受取利息配当金収入	△1,000	0	△1,000	
	その他の収入	499,000	500,250	△1,250	
	利用者等外給食費収入	486,000	486,750	△750	
	雑収入	13,000	13,500	△500	
	事業活動収入計(1)	42,613,938	42,617,783	△3,845	
	支出	人件費支出	29,909,000	29,906,653	2,347
職員給料支出		18,279,000	18,278,392	608	
職員賞与支出		3,351,000	3,350,500	500	
非常勤職員給与支出		4,141,000	4,140,350	650	
退職給付支出		395,000	395,000	0	
法定福利費支出		3,743,000	3,742,411	589	
事業費支出		3,521,938	3,518,932	3,006	
給食費支出		1,254,000	1,253,793	207	
保健衛生費支出		6,000	5,668	332	
保育材料費支出		367,000	366,670	330	
水道光熱費支出		1,128,000	1,127,857	143	
消耗器具備品費支出		275,000	274,509	491	
保険料支出		4,000	3,035	965	
賃借料支出		428,000	427,680	320	
雑支出		59,938	59,720	218	
事務費支出		4,771,000	4,762,505	8,495	
福利厚生費支出		298,000	297,308	692	
職員被服費支出		49,000	48,650	350	
研修研究費支出		64,000	63,624	376	
事務消耗品費支出		132,000	131,285	715	
修繕費支出		217,000	216,700	300	
通信運搬費支出		372,000	371,101	899	
広報費支出		87,000	86,170	830	
業務委託費支出		369,000	368,390	610	
手数料支出		766,000	765,160	840	
保険料支出		151,000	150,463	537	
賃借料支出		784,000	783,288	712	
土地・建物賃借料支出		960,000	960,000	0	
保守料支出		450,000	449,196	804	
諸会費支出		44,000	43,670	330	
雑支出		28,000	27,500	500	
支払利息支出		197,000	196,302	698	
その他の支出		487,000	486,750	250	
利用者等外給食費支出		487,000	486,750	250	
事業活動支出計(2)		38,885,938	38,871,142	14,796	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,728,000	3,746,641	△18,641	
施収					

かほく保育園 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 かほく会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
設 整 備 等 に よ る 収 支	入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支				
	設備資金借入金元金償還支出	2,568,000	2,568,000	0	
	固定資産取得支出	747,000	746,950	50	
	器具及び備品取得支出	747,000	746,950	50	
	施設整備等支出計(5)	3,315,000	3,314,950	50	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,315,000	△3,314,950	△50	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収				
	入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支				
出					
拠点区分間繰入金支出	1,650,000	1,650,000	0		
	その他の活動支出計(8)	1,650,000	1,650,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,650,000	△1,650,000	0	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,237,000	△1,218,309	△18,691	
前期末支払資金残高(12)		21,000,000	21,143,912	△143,912	
当期末支払資金残高(11)+(12)		19,763,000	19,925,603	△162,603	

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

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	42,117,533	45,017,118	△2,899,585
	その他の事業収益	1,716,623	962,738	753,885
	補助金事業収益 (公費)	1,633,123	962,738	670,385
	補助金事業収益 (一般)	83,500	0	83,500
	経常経費寄附金収益	0	1,300,000	△1,300,000
	サービス活動収益計(1)	42,117,533	46,317,118	△4,199,585
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	31,513,953	31,393,482	120,471
	事業費	3,518,932	3,639,613	△120,681
	事務費	4,996,134	4,904,320	91,814
	減価償却費	5,794,527	5,761,423	33,104
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,798,484	△2,798,484	0
	サービス活動費用計(2)	43,025,062	42,900,354	124,708
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△907,529	3,416,764	△4,324,293
サービス活動外	収益			
	受取利息配当金収益	104	107	△3
	その他のサービス活動外収益	500,250	523,000	△22,750
	サービス活動外収益計(4)	500,354	523,107	△22,753
	費用			
	支払利息	196,302	204,663	△8,361
その他のサービス活動外費用	486,750	518,000	△31,250	
	サービス活動外費用計(5)	683,052	722,663	△39,611
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△182,698	△199,556	16,858
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,090,227	3,217,208	△4,307,435
特別増	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
特別費用計(9)	0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,090,227	3,217,208	△4,307,435
繰越活動増減				
	前期繰越活動増減差額(12)	9,316,696	6,099,488	3,217,208
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,226,469	9,316,696	△1,090,227
	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)	8,226,469	9,316,696	△1,090,227

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 かほく会

(単位：円)

勘定科目		本部	かほく保育園	合計	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益				
	保育事業収益	0	42,117,533	42,117,533	0
	委託費収益	0	40,385,710	40,385,710	0
	利用者等利用料収益	0	15,200	15,200	0
	その他の事業収益	0	1,716,623	1,716,623	0
	補助金事業収益(公費)	0	1,633,123	1,633,123	0
	補助金事業収益(一般)	0	83,500	83,500	0
	サービス活動収益計(1)	0	42,117,533	42,117,533	0
	費用				
	人件費	1,602,300	29,911,653	31,513,953	0
	役員報酬	971,355	0	971,355	0
	職員給料	0	18,278,392	18,278,392	0
	職員賞与	0	2,242,500	2,242,500	0
	賞与引当金繰入	0	1,110,000	1,110,000	0
	非常勤職員給与	630,945	4,140,350	4,771,295	0
	退職給付費用	0	395,000	395,000	0
	法定福利費	0	3,745,411	3,745,411	0
	事業費	0	3,518,932	3,518,932	0
	給食費	0	1,253,793	1,253,793	0
	保健衛生費	0	5,668	5,668	0
保育材料費	0	366,670	366,670	0	
水道光熱費	0	1,127,857	1,127,857	0	
消耗器具備品費	0	274,509	274,509	0	
保険料	0	3,035	3,035	0	
賃借料	0	427,680	427,680	0	
雑費	0	59,720	59,720	0	
事務費	233,629	4,762,505	4,996,134	0	
福利厚生費	0	297,308	297,308	0	
職員被服費	0	48,650	48,650	0	
研修研究費	0	63,624	63,624	0	
事務消耗品費	0	131,285	131,285	0	
修繕費	0	216,700	216,700	0	
通信運搬費	10	371,101	371,111	0	
広報費	0	86,170	86,170	0	
業務委託費	0	368,390	368,390	0	
手数料	16,863	765,160	782,023	0	
保険料	0	150,463	150,463	0	
賃借料	0	783,288	783,288	0	
土地・建物賃借料	0	960,000	960,000	0	
租税公課	3,000	0	3,000	0	
保守料	0	449,196	449,196	0	
諸会費	4,500	43,670	48,170	0	
雑費	209,256	27,500	236,756	0	
減価償却費	0	5,794,527	5,794,527	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△2,798,484	△2,798,484	0	
サービス活動費用計(2)	1,835,929	41,189,133	43,025,062	0	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,835,929	928,400	△907,529	0	
サービス	収益				
	受取利息配当金収益	104	0	104	0
	その他のサービス活動外収益	0	500,250	500,250	0
	利用者等外給食収益	0	486,750	486,750	0
雑収益	0	13,500	13,500	0	

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 かほく会

(単位: 円)

勘定科目		本部	かほく保育園	合計	内部取引消去	
活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	104	500,250	500,354	0	
	費用	支払利息	0	196,302	196,302	0
		その他のサービス活動外費用	0	486,750	486,750	0
		利用者等外給食費	0	486,750	486,750	0
	サービス活動外費用計(5)	0	683,052	683,052	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	104	△182,802	△182,698	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,835,825	745,598	△1,090,227	0	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	1,650,000	0	1,650,000	△1,650,000
		特別収益計(8)	1,650,000	0	1,650,000	△1,650,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	1,650,000	1,650,000	△1,650,000
		特別費用計(9)	0	1,650,000	1,650,000	△1,650,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,650,000	△1,650,000	0	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△185,825	△904,402	△1,090,227	0	
繰越活動増減額の部	前期繰越活動増減差額(12)		410,193	8,906,503	9,316,696	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		224,368	8,002,101	8,226,469	0
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15)-(16)		224,368	8,002,101	8,226,469	0

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 かほく会

(単位: 円)

勘定科目		事業区分合計			
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	42,117,533		
		委託費収益	40,385,710		
		利用者等利用料収益	15,200		
		その他の事業収益	1,716,623		
		補助金事業収益(公費)	1,633,123		
		補助金事業収益(一般)	83,500		
	サービス活動収益計(1)		42,117,533		
	費用	人件費	31,513,953		
		役員報酬	971,355		
		職員給料	18,278,392		
		職員賞与	2,242,500		
		賞与引当金繰入	1,110,000		
		非常勤職員給与	4,771,295		
		退職給付費用	395,000		
		法定福利費	3,745,411		
		事業費	3,518,932		
		給食費	1,253,793		
		保健衛生費	5,668		
		保育材料費	366,670		
		水道光熱費	1,127,857		
		消耗器具備品費	274,509		
		保険料	3,035		
		賃借料	427,680		
雑費		59,720			
事務費		4,996,134			
福利厚生費		297,308			
職員被服費		48,650			
研修研究費		63,624			
事務消耗品費		131,285			
修繕費		216,700			
通信運搬費	371,111				
広報費	86,170				
業務委託費	368,390				
手数料	782,023				
保険料	150,463				
賃借料	783,288				
土地・建物賃借料	960,000				
租税公課	3,000				
保守料	449,196				
諸会費	48,170				
雑費	236,756				
減価償却費	5,794,527				
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,798,484				
サービス活動費用計(2)		43,025,062			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△907,529			
サービス	収益	受取利息配当金収益	104		
		その他のサービス活動外収益	500,250		
		利用者等外給食収益	486,750		
		雑収益	13,500		

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 かほく会

(単位：円)

勘定科目		事業区分合計			
活動外増減の部		サービス活動外収益計(4)	500,354		
	費用	支払利息	196,302		
		その他のサービス活動外費用	486,750		
		利用者等外給食費	486,750		
		サービス活動外費用計(5)	683,052		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△182,698			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,090,227			
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0		
		特別収益計(8)	0		
	費用	拠点区分間繰入金費用	0		
		特別費用計(9)	0		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,090,227			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		9,316,696		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		8,226,469		
	基本金取崩額(14)		0		
	その他の積立金取崩額(15)		0		
	その他の積立金積立額(16)		0		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15)-(16)		8,226,469		

本部 事業活動計算書

(白) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 かほく会

(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				
		サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用	101 人件費	1,602,300	929,000	673,300
		01 役員報酬	971,355	322,000	649,355
		05 非常勤職員給与	630,945	607,000	23,945
		103 事務費	233,629	109,299	124,330
		10 通信運搬費	10	4,208	△4,198
		11 会議費	0	24,454	△24,454
		14 手数料	16,863	38,137	△21,274
		18 租税公課	3,000	0	3,000
21 諸会費		4,500	0	4,500	
23 雑費	209,256	42,500	166,756		
	サービス活動費用計(2)	1,835,929	1,038,299	797,630	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,835,929	△1,038,299	△797,630	
サービス活動外増減の部	収益				
		172 受取利息配当金収益	104	107	△3
		サービス活動外収益計(4)	104	107	△3
	費用				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	104	107	△3	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,835,825	△1,038,192	△797,633	
特別増減の部	収益				
		187 拠点区分間繰入金収益	1,650,000	1,200,000	450,000
		特別収益計(8)	1,650,000	1,200,000	450,000
費用					
		特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,650,000	1,200,000	450,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△185,825	161,808	△347,633	
繰越活動増減差額の部		15 前期繰越活動増減差額(12)	410,193	248,385	161,808
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	224,368	410,193	△185,825
		197 基本金取崩額(14)	0	0	0
		198 その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		148 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)	224,368	410,193	△185,825	

かほく保育園 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 かほく会

(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	154 保育事業収益	42,117,533	45,017,118	△2,899,585	
		50 委託費収益	40,385,710	43,924,330	△3,538,620	
		60 利用者等利用料収益	15,200	130,050	△114,850	
		20 利用者等利用料収益(一般)	15,200	130,050	△114,850	
		80 その他の事業収益	1,716,623	962,738	753,885	
		10 補助金事業収益(公費)	1,633,123	962,738	670,385	
		20 補助金事業収益(一般)	83,500	0	83,500	
		161 経常経費寄附金収益	0	1,300,000	△1,300,000	
		サービス活動収益計(1)	42,117,533	46,317,118	△4,199,585	
		費用	101 人件費	29,911,653	30,464,482	△552,829
		02 職員給料	18,278,392	17,843,645	434,747	
		03 職員賞与	2,242,500	2,863,053	△620,553	
		04 賞与引当金繰入	1,110,000	1,108,000	2,000	
		05 非常勤職員給与	4,140,350	4,568,802	△428,452	
		07 退職給付費用	395,000	420,000	△25,000	
		08 法定福利費	3,745,411	3,660,982	84,429	
	102 事業費	3,518,932	3,639,613	△120,681		
	01 給食費	1,253,793	1,307,225	△53,432		
	05 保健衛生費	5,668	6,714	△1,046		
	10 保育材料費	366,670	336,260	30,410		
	12 水道光熱費	1,127,857	992,983	134,874		
	14 消耗器具備品費	274,509	452,991	△178,482		
	15 保険料	3,035	31,120	△28,085		
	16 賃借料	427,680	466,560	△38,880		
	22 雑費	59,720	45,760	13,960		
	103 事務費	4,762,505	4,795,021	△32,516		
	01 福利厚生費	297,308	224,977	72,331		
	02 職員被服費	48,650	60,962	△12,312		
	04 研修研究費	63,624	46,276	17,348		
	05 事務消耗品費	131,285	239,068	△107,783		
	09 修繕費	216,700	85,800	130,900		
	10 通信運搬費	371,101	372,978	△1,877		
	12 広報費	86,170	339,900	△253,730		
	13 業務委託費	368,390	346,610	21,780		
	14 手数料	765,160	791,780	△26,620		
	15 保険料	150,463	96,114	54,349		
	16 賃借料	783,288	720,576	62,712		
	17 土地・建物賃借料	960,000	960,000	0		
	19 保守料	449,196	369,380	79,816		
	21 諸会費	43,670	128,500	△84,830		
	23 雑費	27,500	12,100	15,400		
	108 減価償却費	5,794,527	5,761,423	33,104		
	109 国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,798,484	△2,798,484	0		
	サービス活動費用計(2)	41,189,133	41,862,055	△672,922		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	928,400	4,455,063	△3,526,663		
サービス	収益	177 その他のサービス活動外収益	500,250	523,000	△22,750	
		02 利用者等外給食収益	486,750	518,000	△31,250	
		04 雑収益	13,500	5,000	8,500	

かほく保育園 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 かほく会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	500,250	523,000	△22,750
	費			
	121 支払利息	196,302	204,663	△8,361
	126 その他のサービス活動外費用	486,750	518,000	△31,250
	01 利用者等外給食費	486,750	518,000	△31,250
	サービス活動外費用計(5)	683,052	722,663	△39,611
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△182,802	△199,663	16,861
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	745,598	4,255,400	△3,509,802
特別増減の部	収			
	益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費			
138 拠点区分間繰入金費用	1,650,000	1,200,000	450,000	
	特別費用計(9)	1,650,000	1,200,000	450,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,650,000	△1,200,000	△450,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△904,402	3,055,400	△3,959,802
繰越活動増減の部	15 前期繰越活動増減差額(12)	8,906,503	5,851,103	3,055,400
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,002,101	8,906,503	△904,402
	197 基本金取崩額(14)	0	0	0
	198 その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	148 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)	8,002,101	8,906,503

法人単位貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	22,724,036	24,290,055	△1,566,019	流動負債	6,415,065	6,571,950	△156,885
現金預金	20,726,958	19,361,705	1,365,253	事業未払金	2,522,499	2,669,694	△147,195
現金	104,591	44,614	59,977	1年以内返済予定設備資金 借入金	2,568,000	2,568,000	0
当座預金	20,299,311	18,874,771	1,424,540	預り金	900	600	300
普通預金	323,056	442,320	△119,264	職員預り金	50,666	65,656	△14,990
事業未収金	409,000	3,741,473	△3,332,473	賞与引当金	1,273,000	1,268,000	5,000
未収補助金	1,227,120	962,738	264,382	固定負債	39,882,000	42,450,000	△2,568,000
立替金	264,845	4,723	260,122	設備資金借入金	34,882,000	37,450,000	△2,568,000
前払費用	96,113	219,416	△123,303	長期運営資金借入金	5,000,000	5,000,000	0
固定資産	112,811,368	117,858,945	△5,047,577	負債の部合計	46,297,065	49,021,950	△2,724,885
基本財産	110,802,890	115,975,171	△5,172,281	純 資 産 の 部			
土地	17,222,440	17,222,440	0	基本 金	35,058,118	35,058,118	0
建物	88,580,450	93,752,731	△5,172,281	1号基本金	22,222,440	22,222,440	0
預金	5,000,000	5,000,000	0	3号基本金	12,835,678	12,835,678	0
その他の固定資産	2,008,478	1,883,774	124,704	国庫補助金等特別積立金	45,953,752	48,752,236	△2,798,484
構築物	485,306	577,305	△91,999	国庫補助金等特別積立金	45,953,752	48,752,236	△2,798,484
器具及び備品	1,256,238	880,695	375,543	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	266,934	425,774	△158,840	次期繰越活動増減差額	8,226,469	9,316,696	△1,090,227
				(うち当期活動増減差額)	△1,090,227	3,217,208	△4,307,435
				純資産の部合計	89,238,339	93,127,050	△3,888,711
資産の部合計	135,535,404	142,149,000	△6,613,596	負債及び純資産の部合計	135,535,404	142,149,000	△6,613,596

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

社会福祉法人 かほく会

勘定科目	本部	かほく保育園	合計	内部取引消去
流動資産	374,353	22,349,683	22,724,036	0
現金預金	374,353	20,352,605	20,726,958	0
現金	51,297	53,294	104,591	0
当座預金	0	20,299,311	20,299,311	0
普通預金	323,056	0	323,056	0
事業未収金	0	409,000	409,000	0
未収補助金	0	1,227,120	1,227,120	0
立替金	0	264,845	264,845	0
前払費用	0	96,113	96,113	0
固定資産	0	112,811,368	112,811,368	0
基本財産	0	110,802,890	110,802,890	0
土地	0	17,222,440	17,222,440	0
建物	0	88,580,450	88,580,450	0
預金	0	5,000,000	5,000,000	0
その他の固定資産	0	2,008,478	2,008,478	0
構築物	0	485,306	485,306	0
器具及び備品	0	1,256,238	1,256,238	0
ソフトウェア	0	266,934	266,934	0
資産の部合計	374,353	135,161,051	135,535,404	0
流動負債	149,985	6,265,080	6,415,065	0
事業未払金	142,019	2,380,480	2,522,499	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	2,568,000	2,568,000	0
預り金	0	900	900	0
職員預り金	7,966	42,700	50,666	0
賞与引当金	0	1,273,000	1,273,000	0
固定負債	0	39,882,000	39,882,000	0
設備資金借入金	0	34,882,000	34,882,000	0
長期運営資金借入金	0	5,000,000	5,000,000	0
負債の部合計	149,985	46,147,080	46,297,065	0
基本金	0	35,058,118	35,058,118	0
1号基本金	0	22,222,440	22,222,440	0
3号基本金	0	12,835,678	12,835,678	0
国庫補助金等特別積立金	0	45,953,752	45,953,752	0
国庫補助金等特別積立金	0	45,953,752	45,953,752	0
その他の積立金	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	224,368	8,002,101	8,226,469	0
(うち当期活動増減差額)	△185,825	△904,402	△1,090,227	0
純資産の部合計	224,368	89,013,971	89,238,339	0
負債及び純資産の部合計	374,353	135,161,051	135,535,404	0

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

社会福祉法人 かほく会

勘 定 科 目	事業区分合計			
流動資産	22,724,036			
現金預金	20,726,958			
現 金	104,591			
当座預金	20,299,311			
普通預金	323,056			
事業未収金	409,000			
未収補助金	1,227,120			
立 替 金	264,845			
前払費用	96,113			
固定資産	112,811,368			
基本財産	110,802,890			
土 地	17,222,440			
建 物	88,580,450			
預 金	5,000,000			
その他の固定資産	2,008,478			
構 築 物	485,306			
器具及び備品	1,256,238			
ソフトウェア	266,934			
資産の部合計	135,535,404			
流動負債	6,415,065			
事業未払金	2,522,499			
1年以内返済予定設備資金借入金	2,568,000			
預 り 金	900			
職員預り金	50,666			
賞与引当金	1,273,000			
固定負債	39,882,000			
設備資金借入金	34,882,000			
長期運営資金借入金	5,000,000			
負債の部合計	46,297,065			
基 本 金	35,058,118			
1号基本金	22,222,440			
3号基本金	12,835,678			
国庫補助金等特別積立金	45,953,752			
国庫補助金等特別積立金	45,953,752			
その他の積立金	0			
次期繰越活動増減差額	8,226,469			
(うち当期活動増減差額)	△1,090,227			
純資産の部合計	89,238,339			
負債及び純資産の部合計	135,535,404			

本部 貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	374,353	465,632	△91,279	流動負債	149,985	55,439	94,546
現金預金	374,353	465,632	△91,279	事業未払金	142,019	54,583	87,436
現 金	51,297	23,312	27,985	職員預り金	7,966	856	7,110
普通預金	323,056	442,320	△119,264	固定負債	0	0	0
固定資産	0	0	0	負債の部合計	149,985	55,439	94,546
基本財産	0	0	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	0	0	0	基本 金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	224,368	410,193	△185,825
				(うち当期活動増減差額)	△185,825	161,808	△347,633
				純資産の部合計	224,368	410,193	△185,825
資産の部合計	374,353	465,632	△91,279	負債及び純資産の部合計	374,353	465,632	△91,279

かほく保育園 貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	22,349,683	23,824,423	△1,474,740	流動負債	6,265,080	6,516,511	△251,431
現金預金	20,352,605	18,896,073	1,456,532	事業未払金	2,380,480	2,615,111	△234,631
現金	53,294	21,302	31,992	1年以内返済予定設備資金 借入金	2,568,000	2,568,000	0
当座預金	20,299,311	18,874,771	1,424,540	預り金	900	600	300
事業未収金	409,000	3,741,473	△3,332,473	職員預り金	42,700	64,800	△22,100
未収補助金	1,227,120	962,738	264,382	賞与引当金	1,273,000	1,268,000	5,000
立替金	264,845	4,723	260,122	固定負債	39,882,000	42,450,000	△2,568,000
前払費用	96,113	219,416	△123,303	設備資金借入金	34,882,000	37,450,000	△2,568,000
固定資産	112,811,368	117,858,945	△5,047,577	長期運営資金借入金	5,000,000	5,000,000	0
基本財産	110,802,890	115,975,171	△5,172,281	負債の部合計	46,147,080	48,966,511	△2,819,431
土地	17,222,440	17,222,440	0	純 資 産 の 部			
建物	88,580,450	93,752,731	△5,172,281	基本金	35,058,118	35,058,118	0
預金	5,000,000	5,000,000	0	1号基本金	22,222,440	22,222,440	0
その他の固定資産	2,008,478	1,883,774	124,704	3号基本金	12,835,678	12,835,678	0
構築物	485,306	577,305	△91,999	国庫補助金等特別積立金	45,953,752	48,752,236	△2,798,484
器具及び備品	1,256,238	880,695	375,543	国庫補助金等特別積立金	45,953,752	48,752,236	△2,798,484
ソフトウェア	266,934	425,774	△158,840	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	8,002,101	8,906,503	△904,402
				(うち当期活動増減差額)	△904,402	3,055,400	△3,959,802
				純資産の部合計	89,013,971	92,716,857	△3,702,886
資産の部合計	135,161,051	141,683,368	△6,522,317	負債及び純資産の部合計	135,161,051	141,683,368	△6,522,317

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一定額法
 - ・リース資産
 - 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。
- (2) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金・・・該当なし
 - ・賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、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、独立行政法人勤労者退職金共済機構の中小企業退職金共済事業の退職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

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (3) 各拠点区分の計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分は設定していない

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
土地	17,222,440			17,222,440
建物	93,752,731		5,172,281	88,580,450
預金	5,000,000			5,000,000
合計	115,975,171		5,172,281	110,802,890

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(基本財産)	17,222,440円
建物(基本財産)	88,580,450円

計 105,802,890円

担保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)	37,450,000円
-----------------------	-------------

計 37,450,000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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物（基本財産）	113,790,206	25,209,756	88,580,450
構築物	920,000	434,694	485,306
器具及び備品	2,449,874	1,193,636	1,256,238
合計	117,160,080	26,838,086	90,321,994

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
該当なし			
合計			

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所得割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 兼務等	事業上 の 関係				
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

計算書類に対する注記(本部)

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一定額法
 - ・リース資産
- 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。

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

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- 当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
- (1) 法人本部拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

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
該当なし				
合計				

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

該当なし

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
該当なし			
合計			

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
該当なし			
合計			

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

1 1. 重要な後発事象

該当なし

1 2. 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

計算書類に対する注記(かほく保育園)

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一定額法
 - ・リース資産
- 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。
- (2) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金・・・該当なし
 - ・賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、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、独立行政法人勤労者退職金共済機構の中小企業退職金共済事業の退職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

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) かほく保育園拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

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
土地	17,222,440			17,222,440
建物	93,752,731		5,172,281	88,580,450
預金	5,000,000			5,000,000
合計	115,975,171		5,172,281	110,802,890

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(基本財産)	17,222,440円
建物(基本財産)	88,580,450円

計 105,802,890円

担保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)	37,450,000円
-----------------------	-------------

計 37,450,000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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物	113,790,206	25,209,756	88,580,450
構築物	920,000	434,694	485,306
器具及び備品	2,449,874	1,193,636	1,256,238
合計	117,160,080	26,838,086	90,321,994

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
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
該当なし			
合計			

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

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

借入金明細書

別紙3(①)

1頁

(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 社会福祉法人 かほく会

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使 途	担 保 資 産				
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額		
設備 資金 借入金	㈱日本政策金融公庫	保育園	40,018,000	0	2,568,000	37,450,000 (2,568,000)	0	0.3	116,527		2017.10.3	園舎建設のため	土地	かほく市宇気タ65	17,222,440		
						()								建物	かほく市宇気タ65	88,580,450	
						()											
						()											
						()											
	計		40,018,000	0	2,568,000	37,450,000 (2,568,000)	0		116,527	0							
最 期 運 営 資 金 借入金	北國銀行 宇野気支店	保育園	5,000,000	0	0	5,000,000 ()		1.6	79,775			保育園の運転資金					
						()											
						()											
						()											
						()											
	計		5,000,000	0	0	5,000,000 ()	0		79,775	0							
短 期 運 営 資 金 借入金						()											
						()											
						()											
						()											
						()											
	計		0	0	0	0 ()	0		0	0							
	合計		45,018,000	0	2,568,000	42,450,000 (2,568,000)	0		196,302	0							

補助金事業等収益明細書

別紙3(③)

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

1 頁

社会福祉法人名 社会福祉法人 かほく会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に依る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						かほく保育園	
かほく市 処遇改善臨時特例事業	保育事業	793,620	0	793,620	0	793,620	
かほく市 コロナ感染症対策事業		300,000	0	300,000	0	300,000	
かほく市 一時預かり事業		133,500	83,500	217,000	0	217,000	
かほく市 原油価格高騰対策補助金		70,000	0	70,000	0	70,000	
石川労働局 コロナ小学校休業等対策助成金		282,003	0	282,003	0	282,003	
区分小計							
区分小計							
区分小計							
合計							

1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童福祉事業」、障害福祉事業の補助金事業収益の場合は「障害福祉事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童福祉事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、「施設整備費」等事業の補助金事業収益の場合は「施設整備費」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設整備費」等、運用上の留意事項（課長通知）別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。「区分小計」欄は、拠点区分ごとの内訳の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「交付金額等合計」の「区分小計」欄は、拠点区分ごとの内訳の「区分小計」欄を記入するものとする。

基本金明細書

(自) 令和4年4月1日

(至) 令和5年3月31日

1 頁

社会福祉法人名 社会福祉法人 かほく会

区分並びに組入れ及び取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		かほく保育園		
前年度末残高	35,058,118	35,058,118		
第一号基本金	22,222,440	22,222,440		
第二号基本金	0			
第三号基本金	12,835,678	12,835,678		
第一号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第二号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第三号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
当期末残高	35,058,118	35,058,118		
第一号基本金	22,222,440	22,222,440		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	12,835,678	12,835,678		

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

別紙3(8)

(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 社会福祉法人 かほく会

会 計 区 分 社会福祉事業

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘 要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
土地	17,222,440								17,222,440				17,222,440		
建物	93,752,731	48,316,365			5,172,281	2,696,727			88,580,450	45,619,638		13,708,362	113,790,206	59,328,000	
基本財産合計	110,975,171	48,316,365	0	0	5,172,281	2,696,727	0	0	105,802,890	45,619,638	25,209,756	13,708,362	131,012,646	59,328,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	577,305				91,999				485,306		434,694		920,000		
器具及び備品	880,695	435,871	746,950		371,407	101,757			1,256,238	334,114	1,193,636	245,806	2,449,874	579,920	
その他の固定資産（有形固定資産）計	1,458,000	435,871	746,950	0	463,406	101,757	0	0	1,741,544	334,114	1,628,330	245,806	3,369,874	579,920	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	425,774				158,840				266,934		562,806		829,840		
その他の固定資産（無形固定資産）計	425,774	0	0	0	158,840	0	0	0	266,934	0	562,806	0	829,840	0	
その他の固定資産計	1,883,774	435,871	746,950	0	622,246	101,757	0	0	2,008,478	334,114	2,191,236	245,806	4,199,714	579,920	
基本財産及びその他の固定資産計	112,858,945	48,752,236	746,950	0	5,794,527	2,798,484	0	0	107,811,368	45,953,752	27,400,992	13,954,168	135,212,360	59,907,920	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	112,858,945	48,752,236	746,950	0	5,794,527	2,798,484	0	0	107,811,368	45,953,752					

(単位 円)

引当金明細書

(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 社会福祉法人 かほく会

拠点区分 かほく保育園

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,268,000	1,273,000	1,268,000	0	1,273,000	
計	1,268,000	1,273,000	1,268,000	0	1,273,000	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

財 産 目 録

令和5年3月31日 現在



1: 法人会計

(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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	104,591
普通預金	北國銀行 宇野気支店	—	運転資金として	—	—	323,056
当座預金	北國銀行 宇野気支店	—	運転資金として	—	—	20,299,311
事業未収金	保育料等	—		—	—	409,000
未収補助金	市補助金	—		—	—	1,227,120
立替金	源泉所得税 還付未済分	—		—	—	264,845
前払費用	セコム他令和5年度分	—		—	—	96,113
流動資産合計						22,724,036
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(かほく保育園拠点) かほく市宇気タ65-1、65-3、65-4	—	第2種社会福祉事業である、かほく保育園に使用している	—	—	17,222,440
建物	(かほく保育園拠点) かほく市宇気タ65-1	2017年度	第2種社会福祉事業である、かほく保育園に使用している	113,790,206	25,209,756	88,580,450
預金	北国銀行宇野気支店	—		—	—	5,000,000
基本財産合計						110,802,890
(2) その他の固定資産						
構築物	防護柵他	—		920,000	434,694	485,306
器具及び備品	パソコン他	—		2,449,874	1,193,636	1,256,238
ソフトウェア	会計ソフト他	—		829,840	562,906	266,934
その他の固定資産合計						2,008,478
固定資産合計						112,811,368
資産合計						135,535,404
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食費等	—		—	—	2,522,499
1年以内返済予定設備資金借入金	日本政策金融公庫	—		—	—	2,568,000
預り金	日本スポーツ振興センター共済掛金	—		—	—	900
職員預り金	3月分住民税他	—		—	—	50,666
賞与引当金		—		—	—	1,273,000
流動負債合計						6,415,065
2 固定負債						
設備資金借入金	日本政策金融公庫	—		—	—	34,882,000
長期運営資金借入金	北國銀行 宇野気支店	—		—	—	5,000,000
固定負債合計						39,882,000
負債合計						46,297,065
差引純資産						89,238,339

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。
なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・減価償却資産（有形固定資産に限る）については、「減価償却累計額」欄を記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。

上記は財産目録に相違ありません。

かほく市秋浜19番地2
社会福祉法人 かほく会
理事長 氣谷 勉



固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 かほく会

自 令和04年04月01日

会 計 区 分 かほく保育園

至 令和05年03月31日

(単位 円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
							うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額				
基本財産																		
土地																		
かほく市字気タ65-1、65-3、65-4	H29.05.15	1	なし	0	0		17,222,440	0	17,222,440	0	0	0	0	17,222,440	0	17,222,440	0	
土地計		1					17,222,440	0	17,222,440	0	0	0	0	17,222,440	0	17,222,440	0	
建物																		
園舎	H30.03.01	1	定額	22	0.046	12	113,290,206	59,328,000	93,335,684	48,316,365	5,149,554	2,696,727	25,104,076	13,708,362	88,186,130	45,619,638		
サンルーム	H30.06.21	1	定額	22	0.046	12	500,000	0	417,047	0	22,727	0	105,680	0	394,320	0		
建物計		2					113,790,206	59,328,000	93,752,731	48,316,365	5,172,281	2,696,727	25,209,756	13,708,362	88,580,450	45,619,638		
基本財産合計		3					131,012,646	59,328,000	110,975,171	48,316,365	5,172,281	2,696,727	25,209,756	13,708,362	105,802,890	45,619,638		
有形固定資産																		
構築物																		
駐車場転写防護柵工事	H30.05.10	1	定額	10	0.1	12	328,187	0	205,941	0	32,818	0	155,064	0	173,123	0		
境界フェンス工事	H30.05.10	1	定額	10	0.1	12	591,813	0	371,364	0	59,181	0	279,630	0	312,183	0		
構築物計		2					920,000	0	577,305	0	91,999	0	434,694	0	485,306	0		
器具及び備品																		
パソコン ESPRIMO	H29.10.20	1	定額	4	0.25	済	172,044	0	0	0	0	0	172,044	0	0	0		
防犯カメラ	H30.11.01	1	定額	6	0.166	12	417,960	0	189,824	0	69,660	0	297,796	0	120,164	0		
おさんぽエアバス	H31.04.30	1	定額	5	0.2	12	115,000	0	46,000	0	23,000	0	92,000	0	23,000	0		
ノートパソコン NEC PC-VRL23FB6SAR5	R02.04.03	1	定額	4	0.25	12	209,000	0	104,500	0	52,250	0	156,750	0	52,250	0		
ノートパソコン NEC PC-VRL23FB6SAR5	R02.04.03	1	定額	4	0.25	12	209,000	0	104,500	0	52,250	0	156,750	0	52,250	0		
空気清浄機 アイリス-O5	R02.09.07	1	定額	6	0.166	12	217,800	217,800	160,325	160,325	36,300	36,300	93,775	93,775	124,025	124,025		
哺乳瓶除菌殺菌庫	R02.10.06	1	定額	5	0.2	12	153,120	153,120	107,184	107,184	30,624	30,624	76,560	76,560	76,560	76,560		
空気清浄機 アイリス-O5	R03.02.08	1	定額	6	0.166	12	209,000	209,000	168,362	168,362	34,833	34,833	75,471	75,471	133,529	133,529		
食槽ワゴン (3段)	R04.04.08	1	定額	10	0.1	12	102,960	0	0	0	10,296	0	10,296	0	92,664	0		
こいのぼり	R04.04.20	1	定額	5	0.2	12	113,990	0	0	0	22,798	0	22,798	0	91,192	0		
デスクトップパソコン NEC PC-ND729LZ9A GZB	R04.10.05	1	定額	4	0.25	6	173,800	0	0	0	21,725	0	21,725	0	152,075	0		
子どもバーテーションセット	R04.12.21	1	定額	5	0.2	4	200,000	0	0	0	13,333	0	13,333	0	186,667	0		
児童用トイレ暖房器	R05.02.11	1	定額	6	0.166	2	156,200	0	0	0	4,338	0	4,338	0	151,862	0		
器具及び備品計		13					2,449,874	579,920	880,695	435,871	371,407	101,757	1,193,636	245,806	1,256,238	334,114		
有形固定資産合計		15					3,369,874	579,920	1,458,000	435,871	463,406	101,757	1,628,330	245,806	1,741,544	334,114		

