

令和4年度

令和 4 年 4 月 1 日から  
令和 5 年 3 月 3 1 日まで

## 計算書類

石川県金沢市笠舞2丁目27番地20号

社会福祉法人 かさまい 保育園

## 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

(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	[ 155,495,000 ]	[ 154,503,903 ]	[ 991,097 ]		
	受取利息配当金収入	[ 2,100 ]	[ 1,545 ]	[ 555 ]		
	その他の収入	[ 1,571,000 ]	[ 1,504,854 ]	[ 66,146 ]		
	事業活動収入計(1)	[ 157,068,100 ]	[ 156,010,302 ]	[ 1,057,798 ]		
	事業活動による支出	人件費支出	[ 122,100,000 ]	[ 121,323,296 ]	[ 776,704 ]	
		事業費支出	[ 17,150,000 ]	[ 16,323,527 ]	[ 826,473 ]	
事務費支出		[ 8,340,000 ]	[ 7,641,588 ]	[ 698,412 ]		
その他の支出		[ 1,350,000 ]	[ 1,307,600 ]	[ 42,400 ]		
事業活動支出計(2)		[ 148,940,000 ]	[ 146,596,011 ]	[ 2,343,989 ]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[ 8,128,100 ]	[ 9,414,291 ]	[ △ 1,286,191 ]		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[ 60,000 ]	[ 60,000 ]	[ 0 ]		
	施設整備等寄附金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
	設備資金借入金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
	固定資産売却収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
	その他の施設整備等による収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
	施設整備等収入計(4)	[ 60,000 ]	[ 60,000 ]	[ 0 ]		
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
	固定資産取得支出	[ 1,300,000 ]	[ 1,269,420 ]	[ 30,580 ]		
	固定資産除却・廃棄支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
	その他の施設整備等による支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
	施設整備等支出計(5)	[ 1,300,000 ]	[ 1,269,420 ]	[ 30,580 ]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[ △ 1,240,000 ]	[ △ 1,209,420 ]	[ △ 30,580 ]		
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
	役員等長期借入金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
	長期貸付金回収収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
	投資有価証券売却収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
	積立資産取崩収入	[ 2,300,000 ]	[ 2,205,000 ]	[ 95,000 ]		
	その他の活動収入計(7)	[ 2,300,000 ]	[ 2,205,000 ]	[ 95,000 ]		
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
	役員等長期借入金元金償還支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
	長期貸付金支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
	投資有価証券取得支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
	積立資産支出	[ 9,500,000 ]	[ 9,450,800 ]	[ 49,200 ]		
	その他の活動支出計(8)	[ 9,500,000 ]	[ 9,450,800 ]	[ 49,200 ]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[ △ 7,200,000 ]	[ △ 7,245,800 ]	[ 45,800 ]		
予備費支出(10)		[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[ △ 311,900 ]	[ 959,071 ]	[ △ 1,270,971 ]		

前期末支払資金残高(12)	32,956,130	32,956,130	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	[ 32,644,230 ]	[ 33,915,201 ]	[ △ 1,270,971 ]	

## かさいこども園拠点区分 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

(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	[ 155,495,000 ]	[ 154,503,903 ]	[ 991,097 ]	
	施設型給付費収入	137,200,000	136,683,150	516,850	
	施設型給付費収入	128,500,000	128,142,780	357,220	
	利用者負担金収入	8,700,000	8,540,370	159,630	
	利用者等利用料収入	3,700,000	3,506,000	194,000	
	利用者等利用料収入(一般)	3,700,000	3,506,000	194,000	
	その他の事業収入	14,595,000	14,314,753	280,247	
	補助金事業収入(公費)	14,400,000	14,141,953	258,047	
	補助金事業収入(一般)	180,000	161,200	18,800	
	施設等利用費収入	15,000	11,600	3,400	
	受取利息配当金収入	[ 2,100 ]	[ 1,545 ]	[ 555 ]	
	その他の収入	[ 1,571,000 ]	[ 1,504,854 ]	[ 66,146 ]	
	受入研修費収入	55,000	52,700	2,300	
	利用者等外給食費収入	1,350,000	1,307,600	42,400	
	雑収入	166,000	144,554	21,446	
	事業活動収入計(1)	[ 157,068,100 ]	[ 156,010,302 ]	[ 1,057,798 ]	
	事業活動による支出	人件費支出	[ 122,100,000 ]	[ 121,323,296 ]	[ 776,704 ]
職員給料支出		64,600,000	64,361,979	238,021	
職員賞与支出		24,300,000	24,178,371	121,629	
非常勤職員給与支出		13,700,000	13,538,261	161,739	
派遣職員費支出		1,350,000	1,295,622	54,378	
退職給付支出		3,250,000	3,200,000	50,000	
法定福利費支出		14,900,000	14,749,063	150,937	
事業費支出		[ 17,150,000 ]	[ 16,323,527 ]	[ 826,473 ]	
給食費支出		7,400,000	7,216,587	183,413	
保健衛生費支出		400,000	376,935	23,065	
保育材料費支出		1,600,000	1,502,473	97,527	
水道光熱費支出		2,800,000	2,614,888	185,112	
燃料費支出		450,000	408,630	41,370	
消耗器具備品費支出		2,000,000	1,828,031	171,969	
保険料支出		100,000	79,970	20,030	
賃借料支出		2,400,000	2,296,013	103,987	
事務費支出		[ 8,340,000 ]	[ 7,641,588 ]	[ 698,412 ]	
福利厚生費支出		700,000	662,686	37,314	
旅費交通費支出		80,000	65,700	14,300	
研修研究費支出		150,000	140,300	9,700	
事務消耗品費支出		300,000	243,172	56,828	
印刷製本費支出		600,000	577,755	22,245	
修繕費支出		900,000	772,552	127,448	
通信運搬費支出		200,000	181,455	18,545	
会議費支出		200,000	162,143	37,857	
広報費支出		550,000	495,000	55,000	
業務委託費支出		2,920,000	2,752,277	167,723	
手数料支出		150,000	115,750	34,250	
土地・建物賃借料支出		620,000	620,000	0	
保守料支出		500,000	454,690	45,310	
雑支出	470,000	398,108	71,892		
その他の支出	[ 1,350,000 ]	[ 1,307,600 ]	[ 42,400 ]		
利用者等外給食費支出	1,350,000	1,307,600	42,400		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	事業活動支出計(2)	[ 148,940,000 ]	[ 146,596,011 ]	[ 2,343,989 ]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[ 8,128,100 ]	[ 9,414,291 ]	[ △ 1,286,191 ]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[ 60,000 ]	[ 60,000 ]	[ 0 ]	
	施設整備等補助金収入	60,000	60,000	0	
	施設整備等寄附金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	設備資金借入金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	固定資産売却収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	その他の施設整備等による収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	施設整備等収入計(4)	[ 60,000 ]	[ 60,000 ]	[ 0 ]	
	設備資金借入金元金償還支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	固定資産取得支出	[ 1,300,000 ]	[ 1,269,420 ]	[ 30,580 ]	
	器具及び備品取得支出	1,300,000	1,269,420	30,580	
固定資産除却・廃棄支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
ファイナンス・リース債務の返済支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
その他の施設整備等による支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
施設整備等支出計(5)	[ 1,300,000 ]	[ 1,269,420 ]	[ 30,580 ]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[ △ 1,240,000 ]	[ △ 1,209,420 ]	[ △ 30,580 ]		
その他の収入	長期運営資金借入金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	役員等長期借入金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	長期貸付金回収収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	投資有価証券売却収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	積立資産取崩収入	[ 2,300,000 ]	[ 2,205,000 ]	[ 95,000 ]	
	退職給付引当資産取崩収入	2,300,000	2,205,000	95,000	
	その他の活動収入計(7)	[ 2,300,000 ]	[ 2,205,000 ]	[ 95,000 ]	
活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	長期貸付金支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	投資有価証券取得支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	積立資産支出	[ 9,500,000 ]	[ 9,450,800 ]	[ 49,200 ]	
	退職給付引当資産支出	1,500,000	1,450,800	49,200	
	施設・設備整備積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	[ 9,500,000 ]	[ 9,450,800 ]	[ 49,200 ]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[ △ 7,200,000 ]	[ △ 7,245,800 ]	[ 45,800 ]		
予備費支出(10)	[ 0 ]		[ 0 ]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[ △ 311,900 ]	[ 959,071 ]	[ △ 1,270,971 ]		
前期末支払資金残高(12)	32,956,130	32,956,130	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[ 32,644,230 ]	[ 33,915,201 ]	[ △ 1,270,971 ]		

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

(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	[ 154,503,903 ]	[ 151,623,852 ]	[ 2,880,051 ]
	その他の収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	サービス活動収益計(1)	[ 154,503,903 ]	[ 151,623,852 ]	[ 2,880,051 ]
	費用			
	人件費	[ 120,548,146 ]	[ 117,003,295 ]	[ 3,544,851 ]
	事業費	[ 16,323,527 ]	[ 14,847,834 ]	[ 1,475,693 ]
	事務費	[ 7,641,588 ]	[ 5,790,839 ]	[ 1,850,749 ]
	減価償却費	[ 4,964,272 ]	[ 6,572,765 ]	[ △ 1,608,493 ]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[ △ 2,560,460 ]	[ △ 3,040,848 ]	[ 480,388 ]
その他の費用	[ 0 ]	[ 4,900 ]	[ △ 4,900 ]	
サービス活動費用計(2)	[ 146,917,073 ]	[ 141,178,785 ]	[ 5,738,288 ]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[ 7,586,830 ]	[ 10,445,067 ]	[ △ 2,858,237 ]	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[ 1,545 ]	[ 1,514 ]	[ 31 ]
	有価証券売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	投資有価証券売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	積立資産評価益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	その他のサービス活動外収益	[ 1,504,854 ]	[ 1,252,500 ]	[ 252,354 ]
	サービス活動外収益計(4)	[ 1,506,399 ]	[ 1,254,014 ]	[ 252,385 ]
	費用			
	有価証券売却損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	投資有価証券売却損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
積立資産評価損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
その他のサービス活動外費用	[ 1,307,600 ]	[ 1,221,500 ]	[ 86,100 ]	
サービス活動外費用計(5)	[ 1,307,600 ]	[ 1,221,500 ]	[ 86,100 ]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[ 198,799 ]	[ 32,514 ]	[ 166,285 ]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[ 7,785,629 ]	[ 10,477,581 ]	[ △ 2,691,952 ]	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[ 60,000 ]	[ 402,000 ]	[ △ 342,000 ]
	施設整備等寄附金収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	特別収益計(8)	[ 60,000 ]	[ 402,000 ]	[ △ 342,000 ]
	費用			
	基本金組入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却損・処分損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 60,000 ]	[ 402,000 ]	[ △ 342,000 ]
	特別費用計(9)	[ 60,000 ]	[ 402,000 ]	[ △ 342,000 ]
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[ 7,785,629 ]	[ 10,477,581 ]	[ △ 2,691,952 ]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[ 31,906,269 ]	[ 31,428,688 ]	[ 477,581 ]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[ 39,691,898 ]	[ 41,906,269 ]	[ △ 2,214,371 ]
	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)	[ 8,000,000 ]	[ 10,000,000 ]	[ △ 2,000,000 ]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	31,691,898	31,906,269	△ 214,371

かさまいこども園拠点区分 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

(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	[ 154,503,903 ]	[ 151,623,852 ]	[ 2,880,051 ]
	施設型給付費収益	136,683,150	137,160,080	△ 476,930
	施設型給付費収益	128,142,780	128,160,330	△ 17,550
	利用者負担金収益	8,540,370	8,999,750	△ 459,380
	利用者等利用料収益	3,506,000	2,566,600	939,400
	利用者等利用料収益(一般)	3,506,000	2,566,600	939,400
	その他の事業収益	14,314,753	11,897,172	2,417,581
	補助金事業収益(公費)	14,141,953	10,531,397	3,610,556
	補助金事業収益(一般)	161,200	1,322,725	△ 1,161,525
	施設等利用費収益	11,600	43,050	△ 31,450
	その他の収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	サービス活動収益計(1)	[ 154,503,903 ]	[ 151,623,852 ]	[ 2,880,051 ]
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[ 120,548,146 ]	[ 117,003,295 ]
職員給料		64,361,979	58,862,696	5,499,283
職員賞与		17,757,921	17,146,451	611,470
賞与引当金繰入		6,500,000	6,420,450	79,550
非常勤職員給与		13,538,261	16,383,502	△ 2,845,241
派遣職員費		1,295,622	1,416,489	△ 120,867
退職給付費用		2,345,300	2,366,650	△ 21,350
法定福利費		14,749,063	14,407,057	342,006
事業費		[ 16,323,527 ]	[ 14,847,834 ]	[ 1,475,693 ]
給食費		7,216,587	6,531,970	684,617
保健衛生費		376,935	5,793	371,142
保育材料費		1,502,473	1,724,831	△ 222,358
水道光熱費		2,614,888	2,175,505	439,383
燃料費		408,630	259,004	149,626
消耗器具備品費		1,828,031	1,616,949	211,082
保険料		79,970	80,940	△ 970
賃借料		2,296,013	2,422,419	△ 126,406
雑費		0	30,423	△ 30,423
事務費		[ 7,641,588 ]	[ 5,790,839 ]	[ 1,850,749 ]
福利厚生費		662,686	581,282	81,404
旅費交通費		65,700	2,780	62,920
研修研究費		140,300	191,150	△ 50,850
事務消耗品費		243,172	246,760	△ 3,588
印刷製本費		577,755	367,918	209,837
修繕費		772,552	842,788	△ 70,236
通信運搬費		181,455	111,351	70,104
会議費		162,143	207,732	△ 45,589
広報費		495,000	250,046	244,954
業務委託費		2,752,277	1,804,438	947,839
手数料		115,750	145,970	△ 30,220
土地・建物賃借料		620,000	200,000	420,000
保守料		454,690	396,170	58,520
諸会費		0	129,575	△ 129,575
雑費	398,108	312,879	85,229	
減価償却費	[ 4,964,272 ]	[ 6,572,765 ]	[ △ 1,608,493 ]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[ △ 2,560,460 ]	[ △ 3,040,848 ]	[ 480,388 ]	
その他の費用	[ 0 ]	[ 4,900 ]	[ △ 4,900 ]	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動費用計(2)	[ 146,917,073 ]	[ 141,178,785 ]	[ 5,738,288 ]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[ 7,586,830 ]	[ 10,445,067 ]	[ △ 2,858,237 ]
サービス活動外増減の費用部	受取利息配当金収益	[ 1,545 ]	[ 1,514 ]	[ 31 ]
	有価証券売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	投資有価証券売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	積立資産評価益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	その他のサービス活動外収益	[ 1,504,854 ]	[ 1,252,500 ]	[ 252,354 ]
	受入研修費収益	52,700	15,000	37,700
	利用者等外給食収益	1,307,600	1,221,500	86,100
	雑収益	144,554	16,000	128,554
	サービス活動外収益計(4)	[ 1,506,399 ]	[ 1,254,014 ]	[ 252,385 ]
	有価証券売却損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
投資有価証券売却損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
積立資産評価損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
その他のサービス活動外費用	[ 1,307,600 ]	[ 1,221,500 ]	[ 86,100 ]	
利用者等外給食費	1,307,600	1,221,500	86,100	
サービス活動外費用計(5)	[ 1,307,600 ]	[ 1,221,500 ]	[ 86,100 ]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[ 198,799 ]	[ 32,514 ]	[ 166,285 ]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		[ 7,785,629 ]	[ 10,477,581 ]	[ △ 2,691,952 ]
特別増減の費用部	施設整備等補助金収益	[ 60,000 ]	[ 402,000 ]	[ △ 342,000 ]
	施設整備等補助金収益	60,000	402,000	△ 342,000
	施設整備等寄附金収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	特別収益計(8)	[ 60,000 ]	[ 402,000 ]	[ △ 342,000 ]
	基本金組入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
固定資産売却損・処分損	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
国庫補助金等特別積立金積立額	[ 60,000 ]	[ 402,000 ]	[ △ 342,000 ]	
特別費用計(9)	[ 60,000 ]	[ 402,000 ]	[ △ 342,000 ]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		[ 7,785,629 ]	[ 10,477,581 ]	[ △ 2,691,952 ]
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	[ 31,906,269 ]	[ 31,428,688 ]	[ 477,581 ]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[ 39,691,898 ]	[ 41,906,269 ]	[ △ 2,214,371 ]
活動増減差額	基本金取崩額(14)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	その他の積立金取崩額(15)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
増減差額	その他の積立金積立額(16)	[ 8,000,000 ]	[ 10,000,000 ]	[ △ 2,000,000 ]
	人件費積立金積立額	0	5,000,000	△ 5,000,000
	施設・設備整備積立金積立額	8,000,000	5,000,000	3,000,000
繰越	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	31,691,898	31,906,269	△ 214,371

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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	[ 44,338,316 ]	[ 39,280,709 ]	[ 5,057,607 ]	流動負債	[ 16,923,115 ]	[ 12,745,029 ]	[ 4,178,086 ]
現金預金	22,307,728	29,497,451	△ 7,189,723	事業未払金	8,858,983	4,677,710	4,181,273
事業未収金	18,090,076	8,165,690	9,924,386	その他の未払金	0	261,250	△ 261,250
未収補助金	3,630,612	1,599,268	2,031,344	預り金	4,482	0	4,482
立替金	60,300	18,300	42,000	職員預り金	1,559,650	1,385,619	174,031
前払金	249,600	0	249,600	賞与引当金	6,500,000	6,420,450	79,550
固定資産	[ 206,630,151 ]	[ 203,079,203 ]	[ 3,550,948 ]	固定負債	[ 9,936,750 ]	[ 10,791,450 ]	[ △ 854,700 ]
基本財産	[ 94,587,230 ]	[ 97,325,840 ]	[ △ 2,738,610 ]	退職給付引当金	9,936,750	10,791,450	△ 854,700
土地	51,600,000	51,600,000	0	負債の部合計	[ 26,859,865 ]	[ 23,536,479 ]	[ 3,323,386 ]
建物	42,987,230	45,725,840	△ 2,738,610	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	[ 112,042,921 ]	[ 105,753,363 ]	[ 6,289,558 ]	基本金	[ 92,026,479 ]	[ 92,026,479 ]	[ 0 ]
土地	10,970,066	10,970,066	0	国庫補助金等特別積立金	[ 19,809,204 ]	[ 22,309,664 ]	[ △ 2,500,460 ]
構築物	1,629,562	1,969,682	△ 340,120	その他の積立金	[ 80,581,021 ]	[ 72,581,021 ]	[ 8,000,000 ]
器具及び備品	8,249,357	8,532,282	△ 282,925	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
ソフトウェア	592,315	925,512	△ 333,197	修繕積立金	3,200,000	3,200,000	0
退職給付引当資産	10,020,600	10,774,800	△ 754,200	施設・設備整備積立金	72,381,021	64,381,021	8,000,000
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	次期繰越活動増減差額	[ 31,691,898 ]	[ 31,906,269 ]	[ △ 214,371 ]
修繕積立資産	3,200,000	3,200,000	0	(うち当期活動増減差額)	7,785,629	10,477,581	△ 2,691,952
施設・設備整備積立資産	72,381,021	64,381,021	8,000,000	純資産の部合計	[ 224,108,602 ]	[ 218,823,433 ]	[ 5,285,169 ]
資産の部合計	250,968,467	242,359,912	8,608,555	負債及び純資産の部合計	250,968,467	242,359,912	8,608,555



## 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
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
  - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一移動平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ・リース資産を除く固定資産一定額法
  - ・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。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している(福)金沢市社会福祉協議会社会福祉事業従事者互助会の退職共済制度に基づき、期末退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）を退職給付引当金として計上している。
  - ・賞与引当金 一職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当該会計年度の負担に属する金額を、賞与引当金として計上している。

### 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

当法人は、(独)福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び(福)金沢市社会福祉協議会社会福祉事業従事者互助会の実施する退職共済制度を採用している。

### 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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)  
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
当法人は、拠点区分が一つであるため作成していない。
- (4) 拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア かさまいこども園拠点（社会福祉事業）  
「かさまいこども園」  
「本部」

## 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	51,600,000			51,600,000
建物	45,725,840		2,738,610	42,987,230
合計	97,325,840	0	2,738,610	94,587,230

## 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

該当なし

## 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
建物（基本財産）	156,359,421	113,372,191	42,987,230
構築物	16,402,647	14,773,085	1,629,562
器具及び備品	32,241,738	23,992,381	8,249,357
合計	205,003,806	152,137,657	52,866,149

## 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

該当なし

## 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

かさまいこども園拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	[ 44,338,316 ]	[ 39,280,709 ]	[ 5,057,607 ]	流動負債	[ 16,923,115 ]	[ 12,745,029 ]	[ 4,178,086 ]
現金預金	22,307,728	29,497,451	△ 7,189,723	事業未払金	8,858,983	4,677,710	4,181,273
事業未収金	18,090,076	8,165,690	9,924,386	その他の未払金	0	261,250	△ 261,250
未収補助金	3,630,612	1,599,268	2,031,344	預り金	4,482	0	4,482
立替金	60,300	18,300	42,000	職員預り金	1,559,650	1,385,619	174,031
前払金	249,600	0	249,600	賞与引当金	6,500,000	6,420,450	79,550
固定資産	[ 206,630,151 ]	[ 203,079,203 ]	[ 3,550,948 ]	固定負債	[ 9,936,750 ]	[ 10,791,450 ]	[ △ 854,700 ]
基本財産	[ 94,587,230 ]	[ 97,325,840 ]	[ △ 2,738,610 ]	退職給付引当金	9,936,750	10,791,450	△ 854,700
土地	51,600,000	51,600,000	0	負債の部合計	[ 26,859,865 ]	[ 23,536,479 ]	[ 3,323,386 ]
建物	42,987,230	45,725,840	△ 2,738,610	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	[ 112,042,921 ]	[ 105,753,363 ]	[ 6,289,558 ]	基本金	[ 92,026,479 ]	[ 92,026,479 ]	[ 0 ]
土地	10,970,066	10,970,066	0	国庫補助金等特別積立金	[ 19,809,204 ]	[ 22,309,664 ]	[ △ 2,500,460 ]
構築物	1,629,562	1,969,682	△ 340,120	その他の積立金	[ 80,581,021 ]	[ 72,581,021 ]	[ 8,000,000 ]
器具及び備品	8,249,357	8,532,282	△ 282,925	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
ソフトウェア	592,315	925,512	△ 333,197	修繕積立金	3,200,000	3,200,000	0
退職給付引当資産	10,020,600	10,774,800	△ 754,200	施設・設備整備積立金	72,381,021	64,381,021	8,000,000
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	次期繰越活動増減差額	[ 31,691,898 ]	[ 31,906,269 ]	[ △ 214,371 ]
修繕積立資産	3,200,000	3,200,000	0	(うち当期活動増減差額)	7,785,629	10,477,581	△ 2,691,952
施設・設備整備積立資産	72,381,021	64,381,021	8,000,000	純資産の部合計	[ 224,108,602 ]	[ 218,823,433 ]	[ 5,285,169 ]
資産の部合計	250,968,467	242,359,912	8,608,555	負債及び純資産の部合計	250,968,467	242,359,912	8,608,555

令和4年度

令和 4年 4月 1日から  
令和 5年 3月31日まで

## 附属明細書

石川県金沢市笠舞2丁目27番地20号

社会福祉法人 かさまい保育園

## 補助金事業等収益明細書

(自) 令和 4年4月1日 (至) 令和 5年3月31日

社会福祉法人 かさまい保育園

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係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		
						かさまいこども園		
金沢市 運営費補助金	保育事業	9,346,931		9,346,931		9,346,931		
金沢市 処遇改善臨時特例事業補助金		2,107,380		2,107,380		2,107,380		
金沢市 特別事業促進補助金		910,830	161,200	1,072,030		1,072,030		
金沢市 延長保育感染症防止対策費補助金		500,000		500,000		500,000		
金沢市 感染拡大防止対策費補助金		250,000		250,000		250,000		
金沢市 副食費物価高騰特別対策費		269,330		269,330		269,330		
金沢市 光熱費高騰特別対策費		240,000		240,000		240,000		
金沢市 職員感染症対策費補助金		164,241		164,241		164,241		
金沢市 年末保育サービス費補助金		60,146		60,146		60,146		
金沢市 虹色クーポン事業費		2,100		2,100		2,100		
石川労働局 新型コロナ感染症による小学校休業等対応助成金		26,400		26,400		26,400		
石川労働局 両立支援等助成金(育児休業等支援コース)		136,550		136,550		136,550		
職業安定局 両立支援等助成金(小学校休業等対応コース)		128,045		128,045		128,045		
区分小計		14,141,953	161,200	14,303,153	0	14,303,153	0	0
石川県 幼児教育緊急環境整備事業補助金	施設	60,000		60,000	60,000	60,000		
区分小計		60,000	0	60,000	60,000	60,000	0	0
合計		14,201,953	161,200	14,363,153	60,000	14,363,153	0	0

## 基本金明細書

(自) 令和 4年4月1日 (至) 令和 5年3月31日

社会福祉法人 かさまい保育園

(単位:円)

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		
		かさまいこども園		
前年度末残高	92,026,479	92,026,479	0	0
第一号基本金	92,026,479	92,026,479		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	0	0		
第一号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
	計	0	0	0
当期末残高	92,026,479	92,026,479	0	0
第一号基本金	92,026,479	92,026,479	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 4年4月1日 (至) 令和 5年3月31日

社会福祉法人 かさまい保育園

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		かさまいこども園		
前期繰越額				22,309,664	22,309,664		
当期積立額	石川県 幼児教育緊急環境整備事業補助金	60,000		60,000	60,000		
	当期積立額合計	0	60,000	0	60,000	60,000	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額 特別費用の控除項目として計上する取崩額			2,560,460	2,560,460		
	当期取崩額合計			2,560,460	2,560,460	0	0
当期末残高				19,809,204	19,809,204	0	0

## 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

(自) 令和 4年4月1日 (至) 令和 5年3月31日

社会福祉法人 かさまい保育園  
かさまいこども園拠点

(単位：円)

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		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	(E=A+B-C-D)	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	51,600,000	0	0	0	0	0	0	0	51,600,000	0	0	0	51,600,000	0	
建物	45,728,810	19,839,688	0	0	2,738,610	2,039,117	0	0	42,987,230	17,800,571	113,372,191	68,340,856	156,359,421	86,141,427	
基本財産合計	97,328,810	19,839,688	0	0	2,738,610	2,039,117	0	0	94,587,230	17,800,571	113,372,191	68,340,856	207,959,421	86,141,427	
その他の固定資産（有形固定資産）															
土地	10,970,066	0	0	0	0	0	0	0	10,970,066	0	0	0	10,970,066	0	
構築物	1,969,682	0	0	0	340,120	0	0	0	1,629,562	0	14,773,085	5,942,038	16,402,647	5,942,038	
器具及び備品	8,532,282	2,469,976	1,269,420	60,000	1,552,345	521,343	0	0	8,249,357	2,008,633	23,992,381	4,042,965	32,241,738	6,051,598	
その他の固定資産（有形固定資産）計	21,472,030	2,469,976	1,269,420	60,000	1,892,465	521,343	0	0	20,848,985	2,008,633	38,765,466	9,985,003	59,614,451	11,993,636	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	925,512	0	0	0	333,197	0	0	0	592,315	0	2,663,375	1,000,000	3,255,690	1,000,000	
その他の固定資産（無形固定資産）計	925,512	0	0	0	333,197	0	0	0	592,315	0	2,663,375	1,000,000	3,255,690	1,000,000	
その他の固定資産計	22,397,542	2,469,976	1,269,420	60,000	2,225,662	521,343	0	0	21,441,300	2,008,633	41,428,841	10,985,003	62,870,141	12,993,636	
基本財産及びその他の固定資産計	119,723,382	22,309,664	1,269,420	60,000	4,964,272	2,560,460	0	0	116,028,530	19,809,204	154,801,032	79,325,859	270,829,562	99,135,063	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差 引	119,723,382	22,309,664	1,269,420	60,000	4,964,272	2,560,460	0	0	116,028,530	19,809,204					



## 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 かさまい保育園  
かさまいこども園拠点区分

(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		
退職給付引当金	10,791,450	1,350,300 ( )	2,205,000	( )	9,936,750	
賞与引当金	6,420,450	6,500,000	6,420,450		6,500,000	
計	17,211,900	7,850,300	8,625,450	0	16,436,750	

## かさまいこども園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 かさまい保育園

(単位：円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部	かさまいこども園			
収入					
保育事業収入	[ 0 ]	[ 154,503,903 ]	[ 154,503,903 ]	[ 0 ]	[ 154,503,903 ]
施設型給付費収入	0	136,683,150	136,683,150	0	136,683,150
施設型給付費収入	0	128,142,780	128,142,780	0	128,142,780
利用者負担金収入	0	8,540,370	8,540,370	0	8,540,370
利用者等利用料収入	0	3,506,000	3,506,000	0	3,506,000
利用者等利用料収入(一般)	0	3,506,000	3,506,000	0	3,506,000
その他の事業収入	0	14,314,753	14,314,753	0	14,314,753
補助金事業収入(公費)	0	14,141,953	14,141,953	0	14,141,953
補助金事業収入(一般)	0	161,200	161,200	0	161,200
施設等利用費収入	0	11,600	11,600	0	11,600
受取利息配当金収入	[ 32 ]	[ 1,513 ]	[ 1,545 ]	[ 0 ]	[ 1,545 ]
その他の収入	[ 16,000 ]	[ 1,488,854 ]	[ 1,504,854 ]	[ 0 ]	[ 1,504,854 ]
受入研修費収入	0	52,700	52,700	0	52,700
利用者等外給食費収入	0	1,307,600	1,307,600	0	1,307,600
雑収入	16,000	128,554	144,554	0	144,554
事業活動収入計(1)	[ 16,032 ]	[ 155,994,270 ]	[ 156,010,302 ]	[ 0 ]	[ 156,010,302 ]
支出					
事業活動による収入					
人件費支出	[ 0 ]	[ 121,323,296 ]	[ 121,323,296 ]	[ 0 ]	[ 121,323,296 ]
職員給料支出	0	64,361,979	64,361,979	0	64,361,979
職員賞与支出	0	24,178,371	24,178,371	0	24,178,371
非常勤職員給与支出	0	13,538,261	13,538,261	0	13,538,261
派遣職員費支出	0	1,295,622	1,295,622	0	1,295,622
退職給付支出	0	3,200,000	3,200,000	0	3,200,000
法定福利費支出	0	14,749,063	14,749,063	0	14,749,063
事業費支出	[ 0 ]	[ 16,323,527 ]	[ 16,323,527 ]	[ 0 ]	[ 16,323,527 ]
給食費支出	0	7,216,587	7,216,587	0	7,216,587
保健衛生費支出	0	376,935	376,935	0	376,935
保育材料費支出	0	1,502,473	1,502,473	0	1,502,473
水道光熱費支出	0	2,614,888	2,614,888	0	2,614,888
燃料費支出	0	408,630	408,630	0	408,630
消耗器具備品費支出	0	1,828,031	1,828,031	0	1,828,031
保険料支出	0	79,970	79,970	0	79,970
賃借料支出	0	2,296,013	2,296,013	0	2,296,013
事務費支出	[ 133,532 ]	[ 7,508,056 ]	[ 7,641,588 ]	[ 0 ]	[ 7,641,588 ]
福利厚生費支出	0	662,686	662,686	0	662,686
旅費交通費支出	0	65,700	65,700	0	65,700
研修研究費支出	0	140,300	140,300	0	140,300
事務消耗品費支出	0	243,172	243,172	0	243,172
印刷製本費支出	0	577,755	577,755	0	577,755
修繕費支出	0	772,552	772,552	0	772,552
通信運搬費支出	0	181,455	181,455	0	181,455
会議費支出	0	162,143	162,143	0	162,143
広報費支出	0	495,000	495,000	0	495,000

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		本部	かさまいこども園			
事業活動による収入支	業務委託費支出	17,702	2,734,575	2,752,277	0	2,752,277
	手数料支出	0	115,750	115,750	0	115,750
	土地・建物賃借料支出	0	620,000	620,000	0	620,000
	保守料支出	0	454,690	454,690	0	454,690
	雑支出	115,830	282,278	398,108	0	398,108
	その他の支出	[ 0 ]	[ 1,307,600 ]	[ 1,307,600 ]	[ 0 ]	[ 1,307,600 ]
	利用者等外給食費支出	0	1,307,600	1,307,600	0	1,307,600
	事業活動支出計(2)	[ 133,532 ]	[ 146,462,479 ]	[ 146,596,011 ]	[ 0 ]	[ 146,596,011 ]
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[ △ 117,500 ]	[ 9,531,791 ]	[ 9,414,291 ]	[ 0 ]	[ 9,414,291 ]
施設整備による収入支	施設整備等補助金収入	[ 0 ]	[ 60,000 ]	[ 60,000 ]	[ 0 ]	[ 60,000 ]
	施設整備等補助金収入	0	60,000	60,000	0	60,000
	施設整備等寄附金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	設備資金借入金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	その他の施設整備等による収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
		施設整備等収入計(4)	[ 0 ]	[ 60,000 ]	[ 60,000 ]	[ 0 ]
	設備資金借入金元金償還支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産取得支出	[ 0 ]	[ 1,269,420 ]	[ 1,269,420 ]	[ 0 ]	[ 1,269,420 ]
	器具及び備品取得支出	0	1,269,420	1,269,420	0	1,269,420
	固定資産除却・廃棄支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	その他の施設整備等による支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	施設整備等支出計(5)	[ 0 ]	[ 1,269,420 ]	[ 1,269,420 ]	[ 0 ]	[ 1,269,420 ]
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[ 0 ]	[ △ 1,209,420 ]	[ △ 1,209,420 ]	[ 0 ]	[ △ 1,209,420 ]
その他の活動による収入支	長期運営資金借入金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	役員等長期借入金収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	長期貸付金回収収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	投資有価証券売却収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	積立資産取崩収入	[ 0 ]	[ 2,205,000 ]	[ 2,205,000 ]	[ 0 ]	[ 2,205,000 ]
	退職給付引当資産取崩収入	0	2,205,000	2,205,000	0	2,205,000
	その他の活動収入計(7)	[ 0 ]	[ 2,205,000 ]	[ 2,205,000 ]	[ 0 ]	[ 2,205,000 ]
	長期運営資金借入金元金償還支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	役員等長期借入金元金償還支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	長期貸付金支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	投資有価証券取得支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	積立資産支出	[ 0 ]	[ 9,450,800 ]	[ 9,450,800 ]	[ 0 ]	[ 9,450,800 ]
	退職給付引当資産支出	0	1,450,800	1,450,800	0	1,450,800
	施設・設備整備積立資産支出	0	8,000,000	8,000,000	0	8,000,000
	その他の活動支出計(8)	[ 0 ]	[ 9,450,800 ]	[ 9,450,800 ]	[ 0 ]	[ 9,450,800 ]
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[ 0 ]	[ △ 7,245,800 ]	[ △ 7,245,800 ]	[ 0 ]	[ △ 7,245,800 ]
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	[ △ 117,500 ]	[ 1,076,571 ]	[ 959,071 ]	[ 0 ]	[ 959,071 ]
前期末支払資金残高(11)		3,356,220	29,599,910	32,956,130	0	32,956,130
当期末支払資金残高(10)+(11)		[ 3,238,720 ]	[ 30,676,481 ]	[ 33,915,201 ]	[ 0 ]	[ 33,915,201 ]

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 4年4月1日 (至) 令和 5年3月31日

社会福祉法人 かさまい保育園  
かさまいこども園拠点区分

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	5,000,000			5,000,000	
修繕積立金	3,200,000			3,200,000	
施設・設備整備積立金	64,381,021	8,000,000		72,381,021	
計	72,581,021	8,000,000	0	80,581,021	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	5,000,000			5,000,000	
修繕積立資産	3,200,000			3,200,000	
施設・設備整備積立資産	64,381,021	8,000,000		72,381,021	
退職給付引当資産	10,774,800	1,450,800	2,205,000	10,020,600	金沢市社会福祉協議会社会福祉事業従事者共済会に対する掛金累計額
計	83,355,821	9,450,800	2,205,000	90,601,621	

## 財産目録

令和5年3月31日現在

(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>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	5,395
普通預金	北國銀行城南支店	—	運転資金として	—	—	22,298,337
定期預金	北國銀行城南支店	—	運転資金として	—	—	3,996
			小計			22,307,728
事業未収金	金沢市他	—	施設型給付費他	—	—	18,090,076
未収補助金	金沢市他	—	運営費補助金他	—	—	3,630,612
立替金	職員	—	住民税他	—	—	60,300
前払金	互助会	—	互助会	—	—	249,600
	流動資産合計					44,338,316
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	金沢市笠舞2丁目681番地1	—	第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園施設に使用している	—	—	51,600,000
建物	金沢市笠舞2丁目681番地1	1976年度	第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園施設に使用している	156,359,421	113,372,191	42,987,230
	基本財産合計					94,587,230
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地	金沢市笠舞2丁目680番地1	—	第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園施設に使用している	—	—	10,970,066
構築物	滑り台他	—	第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園施設に使用している	16,402,647	14,773,085	1,629,562
器具及び備品	ピアノ他	—	第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園施設に使用している	32,241,738	23,992,381	8,249,357
ソフトウェア	キッズビュー他	—	第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園施設に使用している	3,255,690	2,663,375	592,315
退職給付引当資産	金沢市社会福祉協議会	—	将来における退職金支払の目的のために積み立てている	—	—	10,020,600
人件費積立資産	定期預金 北國銀行城南支店	—	将来の人件費の増加に備えて積み立てている定期預金	—	—	5,000,000
修繕積立資産	定期預金 北國銀行城南支店	—	将来における修繕の目的のために積み立てている定期預金	—	—	3,200,000
施設・設備整備積立資産	定期預金他 北國銀行城南支店	—	将来における施設整備の目的のために積み立てている預金	—	—	72,381,021
	その他の固定資産合計					112,042,921
	固定資産合計					206,630,151
	資産合計					250,968,467
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	社会保険料他	—		—	—	8,858,983
預り金	源泉所得税	—		—	—	4,482
職員預り金	社会保険料他	—		—	—	1,559,650
賞与引当金	翌期支給見込額のうち当期帰属額	—		—	—	6,500,000
	流動負債合計					16,923,115
<b>2 固定負債</b>						
退職給付引当金	金沢市社会福祉協議会	—		—	—	9,936,750
	固定負債合計					9,936,750
	負債合計					26,859,865
	差引純資産					224,108,602