

社会福祉法人名 社会福祉法人 菊水会

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

第1号第1様式  
(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	61,778,000	61,782,093	-4,093
	経常経費寄附金収入	5,400,000	5,400,000	
	受取利息配当金収入	1,100	1,665	-565
	その他の収入	2,000	2,600	-600
	事業活動収入計(1)	67,181,100	67,186,358	-5,258
支出	人件費支出	64,766,000	64,762,937	3,063
	事業費支出	8,694,000	8,690,173	3,827
	事務費支出	4,179,000	4,173,534	5,466
	事業活動支出計(2)	77,639,000	77,626,644	12,356
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-10,457,900	-10,440,286	-17,614
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	固定資産取得支出	157,000	156,400	600
施設整備等支出計(5)		157,000	156,400	600
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-157,000	-156,400	-600
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	6,000,000	6,000,000	
	その他の活動による収入計(7)	6,000,000	6,000,000	
	支出			
その他の活動支出計(8)				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		6,000,000	6,000,000	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-4,614,900	-4,596,686	-18,214
前期末支払資金残高(12)		6,807,991	6,807,991	
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,193,091	2,211,305	-18,214

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

第2号第1様式  
(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	61,782,093	69,082,180	-7,300,087
		経常経費寄附金収益	5,400,000	2,000,000	3,400,000
		サービス活動収益計(1)	67,182,093	71,082,180	-3,900,087
	費用	人件費	64,762,937	59,557,979	5,204,958
		事業費	8,690,173	8,448,590	241,583
		事務費	4,173,534	3,960,432	213,102
		減価償却費	1,514,570	1,611,970	-97,400
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-91,186	-165,070	73,884
		サービス活動費用計(2)	79,050,028	73,413,901	5,636,127
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-11,867,935	-2,331,721	-9,536,214
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,665	3,204	-1,539
		その他のサービス活動外収益	2,600	2,600	
		サービス活動外収益計(4)	4,265	5,804	-1,539
	費用				
			サービス活動外費用計(5)		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,265	5,804	-1,539	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-11,863,670	-2,325,917	-9,537,753	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損	4,272		4,272
		特別費用計(9)	4,272		4,272
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-4,272		-4,272
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-11,867,942	-2,325,917	-9,542,025	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-2,608,431	-4,282,514	1,674,083
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-14,476,373	-6,608,431	-7,867,942
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	6,000,000	4,000,000	2,000,000
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-8,476,373	-2,608,431	-5,867,942



## 計算書類に対する注記（法人全体用）

別紙 1

### 1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

建物・構築物・機械及び装置・器具及び備品・・・定額法による

### 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

独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。

### 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）  
は、事業区分が社会福祉事業のみのため、省略している。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）  
は、拠点区分が1つのため、省略している。
- (4) 収益事業における拠点区分内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）  
は、収益事業を実施していないため、省略している。
- (5) 法人本部拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (6) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）
- (7) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）
- (8) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 本部拠点区分（社会福祉事業）
    - ・「本部」
    - ・「滝内保育園」

### 6. 基本財産の増減の内容および金額

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	49,717,000	0	0	49,717,000
建物	4,953,420	0	561,971	4,391,449
		0		
合 計	54,670,420	0	561,971	54,108,449

### 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

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は以下のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	55,377,426	50,985,977	4,391,449
構築物	16,956,111	16,165,900	790,211
機械及び装置	210,000	209,999	1
器具及び備品	30,477,352	28,418,030	2,059,322
合 計	103,020,889	95,779,906	7,240,983

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

(単位：円)

科 目	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	788,710	0	788,710
未収補助金	231,450		231,450
合 計	1,020,160	0	1,020,160

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況を明らかにするために必要な事項

該当なし

法人本部拠点区分 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

第1号第4様式

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入支	保育事業収入	61,778,000	61,782,093	-4,093
	施設型給付費収入	61,148,000	61,148,580	-580
	施設型給付費収入	57,734,000	57,734,570	-570
	利用者負担金収入	3,414,000	3,414,010	-10
	利用者等利用料収入	38,000	38,640	-640
	利用者等利用料収入(一般)	38,000	38,640	-640
	私的契約利用料収入	4,000	4,900	-900
	私的契約利用料収入	4,000	4,900	-900
	その他の事業収入	588,000	589,973	-1,973
	補助金事業収入(公費)	467,000	467,723	-723
	補助金事業収益(一般)	106,000	106,850	-850
	施設等利用料収入	15,000	15,400	-400
	経常経費寄附金収入	5,400,000	5,400,000	
	経常経費寄附金収入	5,400,000	5,400,000	
	受取利息配当金収入	1,100	1,665	-565
	受取利息配当金収入	1,100	1,665	-565
	その他の収入	2,000	2,600	-600
	雑収入	2,000	2,600	-600
	事業活動収入計(1)	67,181,100	67,186,358	-5,258
	人件費支出	64,766,000	64,762,937	3,063
	職員給料支出	27,957,000	27,956,004	996
	職員賞与支出	12,545,000	12,544,340	660
	非常勤職員給与支出	16,160,000	16,159,187	813
	退職給付支出	668,000	667,500	500
	法定福利費支出	7,436,000	7,435,906	94
	事業費支出	8,694,000	8,690,173	3,827
	給食費支出	3,740,000	3,739,310	690
保健衛生費支出	727,000	726,637	363	
保育材料費支出	1,003,000	1,002,635	365	
水道光熱費支出	1,956,000	1,955,270	730	
燃料費支出	919,000	918,233	767	
消耗器具備品費支出	201,000	200,378	622	
保険料支出	148,000	147,710	290	
事務費支出	4,179,000	4,173,534	5,466	
福利厚生費支出	225,000	224,184	816	
旅費交通費支出	48,000	47,880	120	
事務消耗品費支出	123,000	122,975	25	
修繕費支出	143,000	142,340	660	
通信運搬費支出	478,000	477,643	357	
会議費支出	27,000	27,000		
広報費支出	54,000	53,372	628	
業務委託費支出	1,845,000	1,844,544	456	
手数料支出	61,000	60,070	930	
保険料支出	115,000	114,950	50	
賃借料支出	557,000	556,476	524	
土地・建物賃借料支出	300,000	300,000		
租税公課支出	6,000	6,000		
雑支出	197,000	196,100	900	
事業活動支出計(2)	77,639,000	77,626,644	12,356	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-10,457,900	-10,440,286	-17,614	
施設収入				
施設整備等収入計(4)				
固定資産取得支出	157,000	156,400	600	

法人本部拠点区分 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

第1号第4様式  
(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
備等による収支	支 器具及び備品取得支出	157,000	156,400	600
	施設整備等支出計(5)	157,000	156,400	600
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-157,000	-156,400	-600
その他の活動による収支	収 積立資産取崩収入	6,000,000	6,000,000	
	収 保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	6,000,000	6,000,000	
	収 その他の活動による収入計(7)	6,000,000	6,000,000	
	支			
	支 その他の活動支出計(8)			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,000,000	6,000,000	
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-4,614,900	-4,596,686	-18,214
	前期末支払資金残高(12)	6,807,991	6,807,991	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	2,193,091	2,211,305	-18,214

法人本部拠点区分 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

第2号第4様式

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収	保育事業収益	61,782,093	69,082,180	-7,300,087
	施設型給付費収益	61,148,580	67,112,610	-5,964,030
	施設型給付費収益	57,734,570	62,756,750	-5,022,180
	利用者負担金収益	3,414,010	4,355,860	-941,850
	利用者等利用料収益	38,640	31,200	7,440
	利用者等利用料収益(一般)	38,640	31,200	7,440
	私的契約利用料収益	4,900	10,200	-5,300
	私的契約利用料収益	4,900	10,200	-5,300
	その他の事業収益	589,973	1,928,170	-1,338,197
	補助金事業収益(公費)	467,723	1,822,670	-1,354,947
	補助金事業収益(一般)	106,850	96,900	9,950
	施設等利用料収益	15,400	8,600	6,800
	経常経費寄附金収益	5,400,000	2,000,000	3,400,000
	経常経費寄附金収益	5,400,000	2,000,000	3,400,000
	サービス活動収益計(1)	67,182,093	71,082,180	-3,900,087
ビ ス 活 動 費 の 用	人件費	64,762,937	59,557,979	5,204,958
	職員給料	27,956,004	25,939,142	2,016,862
	職員賞与	12,544,340	11,513,710	1,030,630
	非常勤職員給与	16,159,187	14,263,607	1,895,580
	退職給付費用	667,500	578,500	89,000
	法定福利費	7,435,906	7,263,020	172,886
	事業費	8,690,173	8,448,590	241,583
	給食費	3,739,310	3,659,518	79,792
	保健衛生費	726,637	832,884	-106,247
	保育材料費	1,002,635	946,290	56,345
	水道光熱費	1,955,270	1,838,553	116,717
	燃料費	918,233	955,705	-37,472
	消耗器具備品費	200,378	67,360	133,018
	保険料	147,710	148,280	-570
	事務費	4,173,534	3,960,432	213,102
	福利厚生費	224,184	165,660	58,524
	旅費交通費	47,880	26,880	21,000
	事務消耗品費	122,975	22,234	100,741
	修繕費	142,340	172,380	-30,040
	通信運搬費	477,643	547,249	-69,606
	会議費	27,000		27,000
	広報費	53,372	53,372	
	業務委託費	1,844,544	1,738,292	106,252
	手数料	60,070	64,760	-4,690
	保険料	114,950	114,950	
	賃借料	556,476	556,476	
	土地・建物賃借料	300,000	300,000	
	租税公課	6,000	3,000	3,000
	雑費	196,100	195,179	921
	減価償却費	1,514,570	1,611,970	-97,400
	減価償却費	1,514,570	1,611,970	-97,400
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-91,186	-165,070	73,884
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-91,186	-165,070	73,884
		サービス活動費用計(2)	79,050,028	73,413,901
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-11,867,935	-2,331,721	-9,536,214
サ ー ビ ス	受取利息配当金収益	1,665	3,204	-1,539
	受取利息配当金収益	1,665	3,204	-1,539
	その他のサービス活動外収益	2,600	2,600	



法人本部拠点区分 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

第2号第4様式  
(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
ス 活 動 外 増 減 の 部	益				
	雑収益	2,600	2,600		
	サービス活動外収益計(4)	4,265	5,804	-1,539	
	費用				
	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,265	5,804	-1,539	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-11,863,670	-2,325,917	-9,537,753	
特 別 増 減 の 部	収益				
	特別収益計(8)				
	費用				
	固定資産売却損・処分損	4,272		4,272	
	器具及び備品売却損・処分損	4,272		4,272	
	特別費用計(9)	4,272		4,272	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-4,272		-4,272	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-11,867,942	-2,325,917	-9,542,025	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部					
		前期繰越活動増減差額(12)	-2,608,431	-4,282,514	1,674,083
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-14,476,373	-6,608,431	-7,867,942
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	6,000,000	4,000,000	2,000,000
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	6,000,000	4,000,000	2,000,000
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-8,476,373	-2,608,431	-5,867,942	

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

第3号第4様式

(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	2,639,565	7,189,932	-4,550,367	流動負債	428,260	381,941	46,319
現金預金	1,599,502	6,932,132	-5,332,630	職員預り金	428,260	381,941	46,319
事業未収金	788,710		788,710	負債の部合計	428,260	381,941	46,319
未収補助金	231,450	222,400	9,050				
立替金	19,903	35,400	-15,497				
固定資産	134,627,983	141,990,425	-7,362,442				
基本財産	54,108,449	54,670,420	-561,971	純 資 産 の 部			
土地	49,717,000	49,717,000		基本金	67,385,151	67,385,151	
建物	4,391,449	4,953,420	-561,971	基本金	67,385,151	67,385,151	
その他の固定資産	80,519,534	87,320,005	-6,800,471	国庫補助金等特別積立金	260,510	351,696	-91,186
構築物	790,211	894,380	-104,169	国庫補助金等特別積立金	260,510	351,696	-91,186
機械及び装置	1	1		その他の積立金	77,670,000	83,670,000	-6,000,000
器具及び備品	2,059,322	2,755,624	-696,302	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000		保育所施設・設備整備積立金	72,670,000	78,670,000	-6,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	72,670,000	78,670,000	-6,000,000	次期繰越活動増減差額	-8,476,373	-2,608,431	-5,867,942
資産の部合計	137,267,548	149,180,357	-11,912,809	次期繰越活動増減差額	-8,476,373	-2,608,431	-5,867,942
				(うち当期活動増減差額)	-11,867,942	-2,325,917	-9,542,025
				純資産の部合計	136,839,288	148,798,416	-11,959,128
				負債及び純資産の部合計	137,267,548	149,180,357	-11,912,809

## 借 入 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 菊水会

(単位：円)

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 <small>(1) 5月以内償還予定額</small>	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	取得価額			
設備 資金 借入金	該当なし					0	0											
						0												
						0												
						0												
						0												
						0												
		計		0	0	0	0	0		0	0							0
長期 運営 資金 借入金	該当なし					0												
						0												
						0												
						0												
						0												
						0												
		計		0	0	0	0	0		0	0							0
短期 運営 資金 借入金	該当なし					0												
						0												
						0												
						0												
						0												
						0												
		計		0	0	0	0	0		0	0							0
	合 計		0	0	0	0	0		0	0							0	

## 寄附金収益明細書

(自) 令和 4年4月1日 (至) 令和 5年3月31日

社会福祉法人名 菊水会

(単位: 円)

寄付者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					法人本部		
法人の役職員	経常	4	5,400,000	0	5,400,000		0
区分小計		4	5,400,000	0	5,400,000		0
区分小計		0	0	0	0		0
区分小計		0	0	0	0		0
合計		4	5,400,000	0	5,400,000		0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容には、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄付金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈益の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は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、「寄附金額の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原則として一致するものとする。



## 基本金明細書

(自) 令和 4年4月1日 (至) 令和 5年3月31日

社会福祉法人名 菊水会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び取崩しの事由	合 計	各拠点区分の内訳		
		法人本部		
前期末残高	67,385,151	67,385,151		
第一号基本金	67,385,151	67,385,151		
第二号基本金				
第三号基本金				
第一号基 金				
当期組入額				
計				
当期取崩額				
計				
第二号基 金				
当期組入額				
計				
当期取崩額				
計				
第三号基 金				
当期組入額				
計				
当期取崩額				
計				
当期末残高	67,385,151	67,385,151		
第一号基本金	67,385,151	67,385,151		
第二号基本金				
第三号基本金				

(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. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を表示していない法人では、合計額のみを記載する。

## 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

社会福祉法人名 菊水会

(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		法人本部		
前期繰越額				351,696	351,696		0
当							
期							
積							
立							
額							
当期積立額合計	0	0	0	0	0		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				91,186	91,186		0
特別費用の控除項目 として計上する取崩 額				0	0		0
当期取崩額合計				91,186	91,186		0
当期末残高				260,510	260,510		0

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(注解(注10)参照)。

### 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

別紙 3 (8)

(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(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(基)	49,717,000	0	0	0	0	0	0	0	49,717,000	0	0	0	49,717,000	0	
建物(基)	4,953,420	0	0	0	561,971	0	0	0	4,391,449	0	50,985,977	0	55,377,426	0	
基本財産合計	54,670,420	0	0	0	561,971	0	0	0	54,108,449	0	50,985,977	0	105,094,426	0	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
構築物(固)	894,380	0	0	0	104,169	0	0	0	790,211	0	16,165,900	0	16,956,111	0	
機械及び装置	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	209,999	0	210,000	0	
器具及び備品	2,755,624	351,696	156,400	0	848,430	91,186	4,272	0	2,059,322	260,510	28,418,030	642,490	30,477,352	903,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	3,650,005	351,696	156,400	0	952,599	91,186	4,272	0	2,849,534	260,510	44,793,929	642,490	47,643,463	903,000	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	989,940	0	989,940	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	989,940	0	989,940	0	
その他の固定資産計	3,650,005	351,696	156,400	0	952,599	91,186	4,272	0	2,849,534	260,510	45,783,869	642,490	48,633,403	903,000	
基本財産及びその他の固定資産計	58,320,425	351,696	156,400	0	1,514,570	91,186	4,272	0	56,957,983	260,510	96,769,846	642,490	153,727,829	903,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
整 引	58,320,425	351,696	156,400	0	1,514,570	91,186	4,272	0	56,957,983	260,510	96,769,846	642,490	153,727,829	903,000	



## 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 菊水会  
拠点区分 法人本部

(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		
該当なし					0	
					0	
					0	
					0	
計	0	0	0	0	0	

(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。

法人本部拠点区分 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

別紙3 (㊸)

(単位: 円)

勘定科目		本部	滝内保育園	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動収入	保育事業収入		61,782,093	61,782,093		61,782,093
	施設型給付費収入		61,148,580	61,148,580		61,148,580
	施設型給付費収入		57,734,570	57,734,570		57,734,570
	利用者負担金収入		3,414,010	3,414,010		3,414,010
	利用者等利用料収入		38,640	38,640		38,640
	利用者等利用料収入(一般)		38,640	38,640		38,640
	私的契約利用料収入		4,900	4,900		4,900
	私的契約利用料収入		4,900	4,900		4,900
	その他の事業収入		589,973	589,973		589,973
	補助金事業収入(公費)		467,723	467,723		467,723
	補助金事業収益(一般)		106,850	106,850		106,850
	施設等利用料収入		15,400	15,400		15,400
	経常経費寄附金収入		5,400,000	5,400,000		5,400,000
	経常経費寄附金収入		5,400,000	5,400,000		5,400,000
	受取利息配当金収入	408	1,257	1,665		1,665
	受取利息配当金収入	408	1,257	1,665		1,665
	その他の収入		2,600	2,600		2,600
雑収入		2,600	2,600		2,600	
事業活動収入計(1)	408	67,185,950	67,186,358		67,186,358	
事業活動支出	人件費支出		64,762,937	64,762,937		64,762,937
	職員給料支出		27,956,004	27,956,004		27,956,004
	職員賞与支出		12,544,340	12,544,340		12,544,340
	非常勤職員給与支出		16,159,187	16,159,187		16,159,187
	退職給付支出		667,500	667,500		667,500
	法定福利費支出		7,435,906	7,435,906		7,435,906
	事業費支出		8,690,173	8,690,173		8,690,173
	給食費支出		3,739,310	3,739,310		3,739,310
	保健衛生費支出		726,637	726,637		726,637
	保育材料費支出		1,002,635	1,002,635		1,002,635
	水道光熱費支出		1,955,270	1,955,270		1,955,270
	燃料費支出		918,233	918,233		918,233
	消耗器具備品費支出		200,378	200,378		200,378
	保険料支出		147,710	147,710		147,710
	事務費支出	27,880	4,145,654	4,173,534		4,173,534
	福利厚生費支出		224,184	224,184		224,184
	旅費交通費支出		47,880	47,880		47,880
	事務消耗品費支出		122,975	122,975		122,975
	修繕費支出		142,340	142,340		142,340
	通信運搬費支出		477,643	477,643		477,643
	会議費支出	27,000		27,000		27,000
	広報費支出		53,372	53,372		53,372
	業務委託費支出		1,844,544	1,844,544		1,844,544
手数料支出	880	59,190	60,070		60,070	
保険料支出		114,950	114,950		114,950	
貸借料支出		556,476	556,476		556,476	
土地・建物賃借料支出		300,000	300,000		300,000	
租税公課支出		6,000	6,000		6,000	
雑支出		196,100	196,100		196,100	
事業活動支出計(2)	27,880	77,598,764	77,626,644		77,626,644	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-27,472	-10,412,814	-10,440,286		-10,440,286	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
固定資産取得支出		156,400	156,400		156,400	
器具及び備品取得支出		156,400	156,400		156,400	
施設整備等支出計(5)		156,400	156,400		156,400	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-156,400	-156,400		-156,400	

法人本部拠点区分 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

別紙 3 (㊸)  
(単位: 円)

勘定科目		本部	滝内保育園	合計	内部取引消去	拠点区分合計
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入		6,000,000	6,000,000		6,000,000
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入		6,000,000	6,000,000		6,000,000
	その他の活動による収入計(7)		6,000,000	6,000,000		6,000,000
	支出					
	その他の活動支出計(8)					
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		6,000,000	6,000,000		6,000,000
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-27,472	-4,569,214	-4,596,686		-4,596,686
	前期末支払資金残高(11)	272,587	6,535,404	6,807,991		6,807,991
	当期末支払資金残高(10)+(11)	245,115	1,966,190	2,211,305		2,211,305

法人本部拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

別紙 3 (㊦)

(単位: 円)

勘定科目		本部	滝内保育園	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 部	保育事業収益		61,782,093	61,782,093		61,782,093	
	施設型給付費収益		61,148,580	61,148,580		61,148,580	
	施設型給付費収益		57,734,570	57,734,570		57,734,570	
	利用者負担金収益		3,414,010	3,414,010		3,414,010	
	利用者等利用料収益		38,640	38,640		38,640	
	利用者等利用料収益(一般)		38,640	38,640		38,640	
	私的契約利用料収益		4,900	4,900		4,900	
	私的契約利用料収益		4,900	4,900		4,900	
	その他の事業収益		589,973	589,973		589,973	
	補助金事業収益(公費)		467,723	467,723		467,723	
	補助金事業収益(一般)		106,850	106,850		106,850	
	施設等利用料収益		15,400	15,400		15,400	
	経常経費寄附金収益		5,400,000	5,400,000		5,400,000	
	経常経費寄附金収益		5,400,000	5,400,000		5,400,000	
	サービス活動収益計(1)			67,182,093	67,182,093		67,182,093
	人件費			64,762,937	64,762,937		64,762,937
	職員給料			27,956,004	27,956,004		27,956,004
職員賞与			12,544,340	12,544,340		12,544,340	
非常勤職員給与			16,159,187	16,159,187		16,159,187	
退職給付費用			667,500	667,500		667,500	
法定福利費			7,435,906	7,435,906		7,435,906	
事業費			8,690,173	8,690,173		8,690,173	
給食費			3,739,310	3,739,310		3,739,310	
保健衛生費			726,637	726,637		726,637	
保育材料費			1,002,635	1,002,635		1,002,635	
水道光熱費			1,955,270	1,955,270		1,955,270	
燃料費			918,233	918,233		918,233	
消耗器具備品費			200,378	200,378		200,378	
保険料			147,710	147,710		147,710	
事務費	27,880	4,145,654	4,173,534		4,173,534		
福利厚生費		224,184	224,184		224,184		
旅費交通費		47,880	47,880		47,880		
事務消耗品費		122,975	122,975		122,975		
修繕費		142,340	142,340		142,340		
通信運搬費		477,643	477,643		477,643		
会議費	27,000		27,000		27,000		
広報費		53,372	53,372		53,372		
業務委託費		1,844,544	1,844,544		1,844,544		
手数料	880	59,190	60,070		60,070		
保険料		114,950	114,950		114,950		
賃借料		556,476	556,476		556,476		
土地・建物賃借料		300,000	300,000		300,000		
租税公課		6,000	6,000		6,000		
雑費		196,100	196,100		196,100		
減価償却費		1,514,570	1,514,570		1,514,570		
減価償却費		1,514,570	1,514,570		1,514,570		
国庫補助金等特別積立金取崩額		-91,186	-91,186		-91,186		
国庫補助金等特別積立金取崩額		-91,186	-91,186		-91,186		
サービス活動費用計(2)		27,880	79,022,148	79,050,028		79,050,028	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-27,880	-11,840,055	-11,867,935		-11,867,935	
サービス活動外収益		408	1,257	1,665		1,665	
受取利息配当金収益		408	1,257	1,665		1,665	
その他のサービス活動外収益			2,600	2,600		2,600	
雑収益			2,600	2,600		2,600	
サービス活動外収益計(4)		408	3,857	4,265		4,265	
サービス活動外費用							
サービス活動外費用計(5)							
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		408	3,857	4,265		4,265	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-27,472	-11,836,198	-11,863,670		-11,863,670	
特別収益							
特別収益計(8)							
特別増減費用			4,272	4,272		4,272	
固定資産売却損・処分損			4,272	4,272		4,272	

法人本部拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

別紙 3 (㊸)

(単位: 円)

勘定科目		本部	滝内保育園	合計	内部取引消去	拠点区分合計
減 の 部	用 器具及び備品売却損・処分損		4,272	4,272		4,272
	特別費用計(9)		4,272	4,272		4,272
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-4,272	-4,272		-4,272
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-27,472	-11,840,470	-11,867,942		-11,867,942
繰 越 活 動 増 減 差 額 の	前期繰越活動増減差額(12)	272,587	-2,881,018	-2,608,431		-2,608,431
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	245,115	-14,721,488	-14,476,373		-14,476,373
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)		6,000,000	6,000,000		6,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		6,000,000	6,000,000		6,000,000
	その他の積立金積立額(16)					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	245,115	-8,721,488	-8,476,373		-8,476,373

法人本部拠点区分 貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	本部	滝内保育園	内部取引消去	拠点区分合計
流動資産	245115	2394450		2639565
現金預金	245115	1354387		1599502
小口現金		9793		9793
青い森信金(本部)	176353			176353
青い森信金(保育園)		1318023		1318023
みちのく銀行(本部)	68762			68762
当座預金		26571		26571
事業未収金		788710		788710
未収補助金		231450		231450
立替金		19903		19903
固定資産		134627983		134627983
基本財産		54108449		54108449
土地		49717000		49717000
建物		4391449		4391449
その他の固定資産		80519534		80519534
構築物		790211		790211
機械及び装置		1		1
器具及び備品		2059322		2059322
人件費積立資産		5000000		5000000
保育所施設・設備整備積立資産		72670000		72670000
資産の部合計	245115	137022433		137267548
流動負債		428260		428260
職員預り金		428260		428260
健康保険料		170230		170230
厚生年金保険料		258030		258030
負債の部合計		428260		428260
基本金		67385151		67385151
基本金		67385151		67385151
国庫補助金等特別積立金		260510		260510
国庫補助金等特別積立金		260510		260510
その他の積立金		77670000		77670000
人件費積立金		5000000		5000000
保育所施設・設備整備積立金		72670000		72670000
次期繰越活動増減差額	245115	-8721488		-8476373
次期繰越活動増減差額	245115	-8721488		-8476373
(うち当期活動増減差額)	-27472	-11840470		-11867942
純資産の部合計	245115	136594173		136839288
負債及び純資産の部合計	245115	137022433		137267548

## 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

社会福祉法人名 菊水会  
拠点区分 法人本部

(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	0	0	5,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	78,670,000	0	6,000,000	72,670,000	
計	83,670,000	0	6,000,000	77,670,000	

(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	0	0	5,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	78,670,000	0	6,000,000	72,670,000	
計	83,670,000	0	6,000,000	77,670,000	

- (注) 1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。  
(注) 2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## サービス区分間繰入金明細書

(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 菊水会  
 拠点区分 法人本部

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
該当なし				

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)を作成した拠点区分においては、本明細書を作成のこと。

繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。



## サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書

(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 菊水会  
拠点区分 法人本部

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
該当なし			

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)を作成した拠点区分においては、本明細書を作成のこと。

財 産 目 録

別紙4

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	現金手許有価		運転資金として			9,793	
普通預金	青い森信用金庫 篠田支店他		運転資金として			1,563,138	
当座預金	青い森信用金庫 篠田支店三内出張所		運転資金として			26,571	
			小計			1,599,502	
事業未収金	青森市		施設型給付費差額分			788,710	
未収補助金	青森市		延長保育促進事業費補助金			231,450	
立替金			職員住民税他			19,903	
	流動資産合計						2,639,565
<b>2 固定資産</b>							
<b>(1) 基本財産</b>							
土地	(法人本部拠点) 青森市西滝3丁目46番地13 828.40㎡ 宅地		第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園滝内保育園に使用している。	49,717,000		49,717,000	
	(法人本部拠点) 青森市西滝3丁目46番地22 85.97㎡ 宅地		第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園滝内保育園に使用している。			0	
	(法人本部拠点) 青森市西滝3丁目74番地 25.00㎡ 雑種地		第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園滝内保育園に使用している。			0	
	(法人本部拠点) 青森市西滝3丁目18番地 33.00㎡ 雑種地		第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園滝内保育園に使用している。			0	
建物	(法人本部拠点) 青森市西滝3丁目46番地13他 361.26㎡	1981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滝内保育園に使用している。	46,020,531	45,501,670	518,861	
	(法人本部拠点) 青森市西滝3丁目46番地13他 58.38㎡	2003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滝内保育園に使用している。	4,104,090	3,315,906	788,184	
	(法人本部拠点) 青森市西滝3丁目46番地13他 26.51㎡	2007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滝内保育園に使用している。	2,150,000	1,498,480	651,520	
	(法人本部拠点) 青森市西滝3丁目46番地13他 4.17㎡	2018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滝内保育園に使用している。	3,102,805	669,921	2,432,884	
	基本財産合計						105,094,426
	(2) その他の固定資産						50,985,977
	その他の固定資産合計						54,108,449
構築物	ジャングルジム、肋木他		利用者用	16,956,111	16,165,900	790,211	
機械及び装置	耕運機		事務用	210,000	209,999	1	
器具及び備品	ピアノ他		利用者用、事務用	30,477,352	28,418,030	2,059,322	
ソフトウェア	給与システム他		事務用	989,940	989,940	0	
人件費積立資産	定期預金 青い森信用金庫 篠田支店三内出張所		将来における人件費のために積み立てている定期預金			5,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	定期預金 青い森信用金庫 篠田支店		将来における保育所施設・設備整備のために積み立てている定期預金			72,670,000	
	固定資産合計						48,633,403
	資産合計						153,727,829
<b>II 負債の部</b>							
<b>1 流動負債</b>							
職員預り金	3月分社会保険料					428,260	
	流動負債合計						0
<b>2 固定負債</b>							
	固定負債合計						0
	負債合計						428,260
	差引純資産						153,727,829
	純資産合計						153,727,829
	負債純資産						96,769,846
	純資産合計						136,839,288



# 監査報告書

令和5年5月22日

社会福祉法人 菊水会  
理事長 榊 茂信 殿

監事 山内 明彦   
監事 小野寺 剛 

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、普段より理事及び職員等から法人・施設運営について話を聞くとともに出来るだけ行事等に参加してその状況を観察し、また、理事会その他重要な会議に出席して理事及び職員等から職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告書、決算報告書及びその付属明細書）について検討し、更に、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその付属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

## 2 監査結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- 1) 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 2) 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。