

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)	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	249,269,850	249,655,548	-385,698
		借入金利息補助金収入	167,000	167,000	0
		受取利息配当金収入	1,500	1,498	2
		その他の収入	3,237,000	3,234,212	2,788
		事業活動収入計(1)	252,675,350	253,058,258	-382,908
	支出	人件費支出	179,133,500	179,093,857	39,643
		事業費支出	34,865,000	35,612,041	-747,041
		事務費支出	21,072,546	21,249,561	-177,015
		支払利息支出	335,722	335,722	0
		その他の支出	2,672,000	2,670,500	1,500
事業活動支出計(2)	238,078,768	238,961,681	-882,913		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		14,596,582	14,096,577	500,005	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	8,201,000	8,201,000	0
		施設整備等収入計(4)	8,201,000	8,201,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	6,480,000	6,480,000	0
		固定資産取得支出	22,107,240	21,461,625	645,615
		施設整備等支出計(5)	28,587,240	27,941,625	645,615
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-20,386,240	-19,740,625	-645,615	
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	0
		その他の活動による収入	209,610	419,220	-209,610
		その他の活動収入計(7)	6,209,610	6,419,220	-209,610
	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)	6,209,610	6,419,220	-209,610
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		419,952	775,172	-355,220	
前期末支払資金残高(12)		63,965,021	63,965,021	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		64,384,973	64,740,193	-355,220	

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	249,655,348	251,145,469	-1,489,921
		サービス活動収益計(1)	249,655,348	251,145,469	-1,489,921
	費用	人件費	179,139,857	171,418,981	7,720,876
		事業費	35,612,041	35,244,849	367,192
		事務費	21,249,561	22,869,357	-1,619,796
		減価償却費	26,986,147	25,502,909	1,483,238
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-14,754,259	-14,060,858	-693,401
		サービス活動費用計(2)	248,233,347	240,975,238	7,258,109
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,422,201	10,170,231	-8,748,030	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	167,000	164,000	3,000
		受取利息配当金収益	1,498	1,571	-73
		その他のサービス活動外収益	3,234,212	3,613,877	-379,665
		サービス活動外収益計(4)	3,402,710	3,779,448	-376,738
	費用	支払利息	335,722	339,556	-3,834
		その他のサービス活動外費用	2,670,500	2,917,000	-246,500
	サービス活動外費用計(5)	3,006,222	3,256,556	-250,334	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	396,488	522,892	-126,404	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,818,689	10,693,123	-8,874,434	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	8,201,000	22,677,000	-14,476,000
		特別収益計(8)	8,201,000	22,677,000	-14,476,000
	費用	固定資産売却損・処分損	176,334	6,849,488	-6,673,154
		国庫補助金等特別積立金積立額	8,201,000	39,187,529	-30,986,529
		特別費用計(9)	8,377,334	46,037,017	-37,659,683
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-176,334	-23,360,017	23,183,683	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,642,355	-12,666,894	14,309,249	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	109,214,275	97,145,169	12,069,106
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	110,856,630	84,478,275	26,378,355
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	6,000,000	34,236,000	-28,236,000
		その他の積立金積立額(16)		9,500,000	-9,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	116,856,630	109,214,275	7,642,355	

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	106,748,359	90,568,170	16,180,189	流動負債	51,664,166	35,545,149	16,119,017
現金預金	8,636,311	31,266,284	-22,629,973	事業未払金	18,729,075	19,339,912	-610,837
事業未収金	62,244,840	29,406,003	32,838,837	その他の未払金	20,271,000	4,896,340	15,374,660
未収金	2,314,000	4,409,540	-2,095,540	1年以内返済予定設備資金借入金	6,480,000	5,812,000	668,000
未収補助金	33,343,598	25,329,136	8,014,462	預り金	4,988	1,754	3,234
前払費用	209,610	157,207	52,403	職員預り金	3,003,103	2,365,143	637,960
固定資産	515,062,773	527,182,849	-12,120,076	賞与引当金	3,175,000	3,130,000	46,000
基本財産	291,247,772	305,145,819	-13,898,047	固定負債	47,973,060	55,121,000	-7,148,000
土地	39,033,000	39,033,000		設備資金借入金	47,973,000	55,121,000	-7,148,000
建物	252,214,772	266,112,819	-13,898,047	負債の部合計	99,637,166	90,666,149	8,971,017
その他の固定資産	223,815,001	222,037,030	1,777,971	純資産の部			
建物	60,177,847	61,337,912	-1,160,065	基本金	56,989,715	56,989,715	
構築物	37,879,385	40,828,792	-2,949,407	基本金	56,989,715	56,989,715	
器具及び備品	23,548,366	10,982,503	12,565,863	国庫補助金等特別積立金	246,386,621	252,939,880	-6,553,259
ソフトウェア	216,000	475,200	-259,200	国庫補助金等特別積立金	246,386,621	252,939,880	-6,553,259
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000		その他の積立金	101,941,000	107,941,000	-6,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	96,941,000	102,941,000	-6,000,000	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	
長期前払費用	52,403	471,623	-419,220	保育所施設・設備整備積立金	96,941,000	102,941,000	-6,000,000
				次期繰越活動増減差額	116,856,630	109,214,275	7,642,355
				次期繰越活動増減差額	116,856,630	109,214,275	7,642,355
				(うち当期活動増減差額)	1,642,355	-12,666,894	14,309,249
				純資産の部合計	522,173,966	527,084,870	-4,910,904
資産の部合計	621,811,132	617,751,019	4,060,113	負債及び純資産の部合計	621,811,132	617,751,019	4,060,113

脚注

1. 減価償却費の累計額 265,969,814円

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	各入植拠点・福祉新事業支援施設 ひばりヶ丘保育園 とようら保育園	— — —	運転資金 運転資金 運転資金	— — —	— — —	3,566,210 2,513,418 2,556,683
			小計			8,636,311
事業未収金	ひばりヶ丘保育園拠点 とようら保育園拠点	— —	委託費差額他 委託費他	— —	— —	31,006,680 31,238,160
			小計			62,244,840
未収金	本部拠点 とようら保育園拠点	— —	本部事務費繰入金 保護者会費	— —	— —	2,260,000 54,000
			小計			2,314,000
未収補助金	ひばりヶ丘保育園拠点 とようら保育園拠点	— —	那須塩原市補助金 那須塩原市補助金	— —	— —	19,491,195 13,852,403
			小計			33,343,598
前払費用		—		—	—	209,610
拠点区分間貸付金	とようら保育園拠点	—		—	—	9,000,000
<b>流動資産合計</b>						115,748,359
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	ひばりヶ丘保育園園舎敷地	—	取得時取得価額	39,033,000	—	39,033,000
建物	(ひばりヶ丘保育園) 園舎 (ひばりヶ丘保育園) 園舎改修工事 (ひばりヶ丘保育園) 園舎改修工事 (ひばりヶ丘保育園) 園舎改修工事 (とようら保育園) 園舎 (ひばりヶ丘保育園) 園舎改修工事	2005年度 2005年度 2005年度 2005年度 2015年度 2021年度	取得時取得価額 取得時取得価額 取得時取得価額 取得時取得価額 取得時取得価額 取得時取得価額	156,394,679 22,232,956 34,198,414 3,721,730 173,401,958 21,348,985	43,734,368 20,898,977 32,146,509 3,300,697 56,500,137 2,503,162	112,660,211 1,333,979 2,051,905 421,033 116,901,821 18,845,823
			小計			252,214,772
<b>基本財産合計</b>						291,247,772
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	とようら保育園拠点 ひばりヶ丘保育園拠点	2015年度 2023年度	とようら保育園付属設備 ひばりヶ丘保育園付属設備	100,733,821 649,110	41,178,038 27,046	59,555,783 622,064
			小計			60,177,847
構築物	ひばりヶ丘保育園拠点 とようら保育園拠点	— —	園庭遊具他 外構工事他	22,506,062 49,330,640	19,244,386 14,712,931	3,261,676 34,617,709
			小計			37,879,385
器具及び備品	ひばりヶ丘保育園拠点 とようら保育園拠点	— —	施設備品 施設備品	33,208,180 17,409,069	14,911,876 12,157,007	18,296,304 5,252,062
			小計			23,548,366
ソフトウェア	ひばりヶ丘保育園拠点 とようら保育園拠点	— —	ソフトウェア ソフトウェア	3,495,840 1,374,840	3,279,840 1,374,840	216,000 —
			小計			216,000
人件費積立資産	ひばりヶ丘保育園拠点	—	人件費積立資産	—	—	5,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	ひばりヶ丘保育園拠点 とようら保育園拠点	— —	保育所施設・設備整備積立資産 保育所施設・設備整備積立資産	— —	— —	42,941,000 54,000,000
			小計			96,941,000
長期前払費用		—		—	—	52,403
<b>その他の固定資産合計</b>						223,815,001
<b>固定資産合計</b>						515,062,773
<b>資産合計</b>						630,811,132
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	ひばりヶ丘保育園拠点 とようら保育園拠点 本部拠点	— — —		— — —	— — —	10,265,426 8,454,845 8,804
			小計			18,729,075
その他の未払金	ひばりヶ丘保育園拠点 とようら保育園拠点 本部拠点	— — —		— — —	— — —	1,130,000 19,130,000 11,000
			小計			20,271,000
1年以内返済予定設備資金借入金	各入植拠点・福祉新事業支援施設	—		—	—	6,480,000
預り金		—		—	—	4,988
職員預り金		—		—	—	3,003,103
拠点区分間借入金	ひばりヶ丘保育園拠点	—		—	—	9,000,000
賞与引当金	ひばりヶ丘保育園拠点 とようら保育園拠点	— —		— —	— —	1,569,000 1,607,000
			小計			3,176,000

## 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
流動負債合計						60,664,166
2 固定負債						
設備資金借入金	ひばりヶ丘保育園拠点 とようら保育園拠点	— —		— —	— —	11,396,000 36,577,000
			小計			47,973,000
固定負債合計						47,973,000
負債合計						108,637,166
差引純資産						522,173,965

## 監査報告書

令和 5 年 6 月 11 日

社会福祉法人那須若葉会  
理事長 秋間 忍 殿

監事 身内 信明   
監事 石澤 敦子 

私たち監事は、平成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、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその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、重要な決裁書類等を閲覧し、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及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、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（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

### 2 監査意見

#### ① 事業報告等の監査結果

- 一 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。
- 二 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ありません。

#### 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。

以上