

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人名 正元会

拠点区分 大島保育園

(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
保育所施設・設備整備積立金	2,400,000	0	1,900,000	500,000	
				0	
				0	
				0	
計	2,400,000	0	1,900,000	500,000	

(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
退職給付引当資産	2,608,508	215,248	344,024	2,479,732	退職給付引当金 に対応
保育所施設・設備整備積立資産	2,400,000	0	1,900,000	500,000	
				0	
				0	
計	5,008,508	215,248	2,244,024	2,979,732	

(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。
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。

財産目録

令和 4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
資産の部						
1 流動資産						
現金預金	現金手元残高		運転資金として			52,157
当座預金	群馬銀行 太田中央支店		運転資金として			943,202
普通預金	群馬銀行 太田中央支店 他		運転資金として			15,952,395
			小計			16,947,754
有価証券	アイオー信用金庫 太田営業部		出資金			5,000
事業未収金	伊勢崎市		委託費 他			1,010,450
未収金	群馬銀行 太田中央支店		保育所施設・設備整備積立資産取崩			1,900,000
未収補助金	太田市		保育所運営費補助金 他			5,365,375
			流動資産合計			25,228,579
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(大島保育園)群馬県太田市大島町 675番1		第2種社会福祉事業である、大島保 育園に使用している。			31,947,033
建物	(大島保育園)群馬県太田市大島町 675番4	1980年度	第2種社会福祉事業である、大島保 育園に使用している。	47,700,000	47,699,246	754
	(大島保育園)群馬県太田市大島町 675番4	2014年度	第2種社会福祉事業である、大島保 育園に使用している。	38,256,789	7,412,247	30,844,542
	(大島保育園)群馬県太田市大島町 675番4	2014年度	第2種社会福祉事業である、大島保 育園に使用している。	1,885,319	978,949	906,370
	(大島保育園)群馬県太田市大島町 675番4	2014年度	第2種社会福祉事業である、大島保 育園に使用している。	7,318,365	3,800,057	3,518,308
	(大島保育園)群馬県太田市大島町 675番4	2014年度	第2種社会福祉事業である、大島保 育園に使用している。	3,960,122	2,056,292	1,903,830
			小計			37,173,804
			基本財産合計			69,120,837
(2) その他の固定資産						
建物	(大島保育園)群馬県太田市大島町 675番4	1980年度	第2種社会福祉事業である、大島保 育園に使用している。	1,575,000	1,574,999	1
	(大島保育園)群馬県太田市大島町 675番4	1980年度	第2種社会福祉事業である、大島保 育園に使用している。	1,995,000	1,994,999	1
	(大島保育園)群馬県太田市大島町 675番4	2014年度	第2種社会福祉事業である、大島保 育園に使用している。	735,588	557,814	177,774
	(大島保育園)群馬県太田市大島町 675番4	2015年度	第2種社会福祉事業である、大島保 育園に使用している。	2,484,000	430,353	2,053,647
	(大島保育園)群馬県太田市大島町 675番4	2017年度	第2種社会福祉事業である、大島保 育園に使用している。	5,281,200	1,592,280	3,688,920
	(大島保育園)群馬県太田市大島町 675番4	2018年度	第2種社会福祉事業である、大島保 育園に使用している。	318,600	67,595	251,005
	(大島保育園)群馬県太田市大島町 675番4	2021年度	第2種社会福祉事業である、大島保 育園に使用している。	858,000	52,695	805,305
			小計			6,976,653
構築物	門柱 他11件		第2種社会福祉事業である、大島保 育園に使用している。	20,856,608	13,305,927	7,550,681
器具及び備品	ピアノ 他90件		保育事業のために使用	30,255,916	26,659,551	3,596,365
ソフトウェア	コンピュータソフト 他2件		保育支援事業として使用	1,892,600	1,892,600	0
退職給付引当資産	群馬県社会福祉協議会		将来の職員の退職給付のために積み 立てられている。			2,479,732
保育所施設・設備整備積立資産	群馬銀行 太田中央支店		将来の施設設備のために積み立てら れている定期預金			500,000
			その他の固定資産合計			21,103,431
			固定資産合計			90,224,268
			資産合計			115,452,847
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	八百角 他					540,395
1年以内返済予定設備資金	アイオー信用金庫 太田営業部					1,746,000
1年以内返済予定役員等長期借入金	西岡 正明					2,000,000
未払費用	社会保険料					708,603
職員預り金	社会保険料					735,112
賞与引当金						6,309,000
			流動負債合計			12,039,110
2 固定負債						
設備資金借入金	アイオー信用金庫 太田営業部					12,093,000
役員等長期借入金	西岡 正明					2,000,000
退職給付引当金						2,479,732
			固定負債合計			16,572,732
			負債合計			28,611,842
			差引純資産			86,841,005

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人 正元会

(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		
						大島保育園		
太田市(保育所運営費)	保育事業	7,278,175		7,278,175		7,278,175		
太田市(保育所法人運営費借地補助)		375,000		375,000		375,000		
太田市(保育対策総合支援事業費補助金)		500,000		500,000		500,000		
太田市(保育施設給食費助成金)		1,513,200		1,513,200		1,513,200		
太田市(新型コロナウイルス感染症拡大防止補助金)		300,000		300,000		300,000		
太田市(保育士等処遇改善臨時特例事業費)		458,460		458,460		458,460		
区分小計		10,424,835	0	10,424,835	0	10,424,835	0	0
施設整備等補助金(赤い羽根共同募金)	施設	580,000		580,000		580,000		
区分小計		580,000	0	580,000	0	580,000	0	0
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		11,004,835	0	11,004,835	0	11,004,835	0	0

(注) 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」、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「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、事業の補助金事業収益の場合は「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」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項(局長通知)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一致するものとする。

また、「交付金額等合計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一致するものとする。

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 正人会

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

拠点区分 大島保育園

(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	31,947,033	0	0	0	0	0	0	0	31,947,033	0	0	0	31,947,033	0	
建物	40,171,307	3,292,272	0	0	2,997,503	1,122,814	0	0	37,173,804	2,169,458	61,946,791	42,623,212	99,120,595	44,792,670	
基本財産合計	72,118,340	3,292,272	0	0	2,997,503	1,122,814	0	0	69,120,837	2,169,458	61,946,791	42,623,212	131,067,628	44,792,670	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	6,687,160	3,269,548	858,000	580,000	568,507	301,133	0	0	6,976,653	3,548,415	6,270,735	1,464,585	13,247,388	5,013,000	
構築物	2,973,208	0	5,500,000	0	922,527	0	0	0	7,550,681	0	13,305,927	0	20,856,608	0	
器具及び備品	4,489,582	507,078	165,000	0	1,058,217	93,640	0	0	3,596,365	413,438	26,659,551	905,814	30,255,916	1,319,252	
その他の固定資産（有形固定資産）計	14,149,950	3,776,626	6,523,000	580,000	2,549,251	394,773	0	0	18,123,699	3,961,853	46,236,213	2,370,399	64,359,912	6,332,252	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	165,600	165,600	0	0	165,600	165,600	0	0	0	0	1,892,600	993,600	1,892,600	993,600	
その他の固定資産（無形固定資産）計	165,600	165,600	0	0	165,600	165,600	0	0	0	0	1,892,600	993,600	1,892,600	993,600	
その他の固定資産計	14,315,550	3,942,226	6,523,000	580,000	2,714,851	560,373	0	0	18,123,699	3,961,853	48,128,813	3,363,999	66,252,512	7,325,852	
基本財産及びその他の固定資産計	86,433,890	7,234,498	6,523,000	580,000	5,712,354	1,683,187	0	0	87,244,536	6,131,311	110,075,604	45,987,211	197,320,140	52,118,522	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	86,433,890	7,234,498	6,523,000	580,000	5,712,354	1,683,187	0	0	87,244,536	6,131,311					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 正元会

(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		大島保育園		
前期繰越額				7,234,498	7,234,498		
当期積立額	建物	580,000	0	580,000	580,000		
	その他の固定資産(有形固定資産)計	580,000	0	580,000	580,000		
	その他の固定資産計	580,000	0	580,000	580,000		
	当期積立額合計	580,000	0	580,000	580,000		
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			1,683,187	1,683,187		
	特別費用の控除項目として計上する取崩額			0	0		
	当期取崩額合計			1,683,187	1,683,187		
当期末残高				6,131,311	6,131,311		

(注) 1. 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(本文9参照)。
 2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

大島保育園拠点区分 貸借対照表

令和 4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	25,228,579	25,003,926	224,653	流動負債	12,039,110	10,771,716	1,267,394
現金預金	16,947,754	15,551,354	1,396,400	事業未払金	540,395	369,840	170,555
有価証券	5,000	5,000	0	1年以内返済予定設備資金借入金	1,746,000	996,000	750,000
事業未収金	1,010,450	1,716,650	706,200	1年以内返済予定役員等長期借入金	2,000,000	2,000,000	0
未収金	1,900,000	5,700,000	3,800,000	未払費用	708,603	654,517	54,086
未収補助金	5,365,375	2,030,922	3,334,453	職員預り金	735,112	778,359	43,247
				賞与引当金	6,309,000	5,973,000	336,000
固定資産	90,224,268	91,442,398	1,218,130	固定負債	16,572,732	14,197,508	2,375,224
基本財産	69,120,837	72,118,340	2,997,503	設備資金借入金	12,093,000	8,589,000	3,504,000
土地	31,947,033	31,947,033	0	役員等長期借入金	2,000,000	3,000,000	1,000,000
建物	37,173,804	40,171,307	2,997,503	退職給付引当金	2,479,732	2,608,508	128,776
その他の固定資産	21,103,431	19,324,058	1,779,373	負債の部合計	28,611,842	24,969,224	3,642,618
建物	6,976,653	6,687,160	289,493	純 資 産 の 部			
構築物	7,550,681	2,973,208	4,577,473	基本金	13,067,713	13,067,713	0
器具及び備品	3,596,365	4,489,582	893,217	第1号基本金	5,907,330	5,907,330	0
ソフトウェア	0	165,600	165,600	第3号基本金	7,160,383	7,160,383	0
退職給付引当資産	2,479,732	2,608,508	128,776	国庫補助金等特別積立金	6,131,311	7,234,498	1,103,187
保育所施設・設備整備積立資産	500,000	2,400,000	1,900,000	その他の積立金	500,000	2,400,000	1,900,000
				保育所施設・設備整備積立金	500,000	2,400,000	1,900,000
				次期繰越活動増減差額	67,141,981	68,774,889	1,632,908
				(うち当期活動増減差額)	3,532,908	5,442,841	1,909,933
				純資産の部合計	86,841,005	91,477,100	4,636,095
資産の部合計	115,452,847	116,446,324	993,477	負債及び純資産の部合計	115,452,847	116,446,324	993,477

大島保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(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	127,287,354	127,317,105	29,751		
	委託費収入	109,901,430	109,901,430	0		
	利用者等利用料収入	1,598,140	1,598,140	0		
	利用者等利用料収入(一般)	1,598,140	1,598,140	0		
	その他の事業収入	15,787,784	15,817,535	29,751		
	補助金事業収入(公費)	10,395,084	10,424,835	29,751		
	受託事業収入(公費)	5,099,000	5,099,000	0		
	受託事業収入(一般)	185,000	185,000	0		
	その他の事業収入	108,700	108,700	0		
	経常経費寄附金収入	195,000	195,000	0		
	受取利息配当金収入	326	326	0		
	その他の収入	1,663,500	1,662,950	550		
	受入研修費収入	10,000	10,000	0		
	利用者等外給食費収入	1,631,000	1,630,450	550		
	雑収入	22,500	22,500	0		
	雑収入	22,500	22,500	0		
	事業活動収入計(1)		129,146,180	129,175,381	29,201	
	支 出	人件費支出	107,029,726	107,026,800	2,926	
職員給料支出		52,844,386	52,843,463	923		
職員賞与支出		13,746,093	13,745,787	306		
非常勤職員給与支出		27,155,000	27,154,053	947		
退職給付支出		1,098,000	1,097,853	147		
法定福利費支出		12,186,247	12,185,644	603		
事業費支出		13,471,224	13,466,202	5,022		
給食費支出		5,882,000	5,881,265	735		
保健衛生費支出		365,224	364,407	817		
保育材料費支出		992,000	991,795	205		
水道光熱費支出		2,441,000	2,440,787	213		
燃料費支出		256,000	255,944	56		
消耗器具備品費支出		1,520,000	1,519,054	946		
保険料支出		370,000	369,190	810		
賃借料支出		1,539,000	1,538,360	640		
雑支出		106,000	105,400	600		
事務費支出		5,983,414	5,977,854	5,560		
福利厚生費支出		722,000	721,469	531		
職員被服費支出		390,050	389,070	980		
旅費交通費支出		56,600	56,600	0		
研修研究費支出		57,570	57,570	0		
事務消耗品費支出		242,000	241,563	437		
印刷製本費支出		231,000	230,320	680		
修繕費支出		88,660	88,660	0		
通信運搬費支出		201,000	200,347	653		
広報費支出		340,075	340,075	0		
業務委託費支出		938,000	937,300	700		
業務委託費支出		938,000	937,300	700		
手数料支出		703,459	703,319	140		
土地・建物賃借料支出		1,500,000	1,500,000	0		
保守料支出		225,000	224,400	600		
雑支出		288,000	287,161	839		
雑支出		288,000	287,161	839		
支払利息支出	145,421	145,421	0			
その他の支出	1,631,000	1,630,450	550			
利用者等外給食費支出	1,631,000	1,630,450	550			

大島保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	事業活動支出計 (2)	128,260,785	128,246,727	14,058	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	885,395	928,654	43,259	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	580,000	580,000	0	
	施設整備等補助金収入	580,000	580,000	0	
	設備資金借入金収入	6,000,000	6,000,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	6,580,000	6,580,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,746,000	1,746,000	0	
	固定資産取得支出	6,523,000	6,523,000	0	
	建物取得支出	858,000	858,000	0	
	構築物取得支出	5,500,000	5,500,000	0	
器具及び備品取得支出	165,000	165,000	0		
施設整備等支出計 (5)	8,269,000	8,269,000	0		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	1,689,000	1,689,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,018,853	2,018,853	0	
	退職給付引当資産取崩収入	118,853	118,853	0	
	保育所施設設備整備積立資産取崩収入	1,900,000	1,900,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	2,018,853	2,018,853	0	
	支出				
	役員等長期借入金元金償還支出	1,000,000	1,000,000	0	
	積立資産支出	215,248	215,248	0	
	退職給付引当資産支出	215,248	215,248	0	
	その他の活動支出計 (8)	1,215,248	1,215,248	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	803,605	803,605	0		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	43,259	43,259		
前期末支払資金残高 (12)	23,201,210	23,201,210	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	23,201,210	23,244,469	43,259		

大島保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(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	127,317,105	133,745,261	6,428,156
	委託費収益	109,901,430	118,892,270	8,990,840
	利用者等利用料収益	1,598,140	2,020,146	422,006
	利用者等利用料収益(一般)	1,598,140	2,020,146	422,006
	その他の事業収益	15,817,535	12,832,845	2,984,690
	補助金事業収益(公費)	10,424,835	7,721,845	2,702,990
	受託事業収益(公費)	5,099,000	4,772,000	327,000
	受託事業収益(一般)	185,000	275,400	90,400
	その他の事業収益	108,700	63,600	45,100
	経常経費寄附金収益	195,000	230,000	35,000
	その他の収益	225,171	5,626	219,545
	退職給付引当金戻入益	225,171	5,626	219,545
	サービス活動収益計(1)	127,737,276	133,980,887	6,243,611
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	107,459,195	115,951,850	8,492,655
	職員給料	52,843,463	58,854,936	6,011,473
	職員賞与	7,772,787	8,887,304	1,114,517
	賞与引当金繰入	6,309,000	5,973,000	336,000
	非常勤職員給与	27,154,053	25,702,090	1,451,963
	派遣職員費	0	3,351,847	3,351,847
	退職給付費用	1,194,248	1,292,256	98,008
	法定福利費	12,185,644	11,890,417	295,227
	事業費	13,466,202	12,664,632	801,570
	給食費	5,881,265	5,532,904	348,361
	保健衛生費	364,407	785,194	420,787
	保育材料費	991,795	1,319,748	327,953
	水道光熱費	2,440,787	2,203,654	237,133
	燃料費	255,944	216,008	39,936
	消耗器具備品費	1,519,054	915,642	603,412
	保険料	369,190	3,290	365,900
	賃借料	1,538,360	1,549,492	11,132
	雑費	105,400	138,700	33,300
	事務費	5,977,854	7,247,434	1,269,580
	福利厚生費	721,469	645,166	76,303
	職員被服費	389,070	0	389,070
	旅費交通費	56,600	31,334	25,266
	研修研究費	57,570	19,934	37,636
	事務消耗品費	241,563	531,791	290,228
	印刷製本費	230,320	206,265	24,055
	修繕費	88,660	1,351,200	1,262,540
	通信運搬費	200,347	274,448	74,101
	会議費	0	20,820	20,820
	広報費	340,075	0	340,075
	業務委託費	937,300	1,205,700	268,400
	業務委託費	937,300	1,205,700	268,400
	手数料	703,319	244,817	458,502
	土地・建物賃借料	1,500,000	2,226,667	726,667
	保守料	224,400	249,400	25,000
	雑費	287,161	239,892	47,269
	雑費	287,161	239,892	47,269
	減価償却費	5,712,354	5,225,908	486,446
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,683,187	1,685,646	2,459
	その他の費用	225,171	5,626	219,545
	退職給付引当資産差損	225,171	5,626	219,545

大島保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	サービス活動費用計 (2)	131,157,589	139,409,804	8,252,215	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	3,420,313	5,428,917	2,008,604	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	326	1,073	747
		その他のサービス活動外収益	1,662,950	1,727,208	64,258
		受入研修費収益	10,000	0	10,000
		利用者等外給食収益	1,630,450	1,704,800	74,350
		雑収益	22,500	22,408	92
		雑収益	22,500	22,408	92
		サービス活動外収益計 (4)	1,663,276	1,728,281	65,005
	費用	支払利息	145,421	37,404	108,017
		その他のサービス活動外費用	1,630,450	1,704,800	74,350
		利用者等外給食費	1,630,450	1,704,800	74,350
サービス活動外費用計 (5)		1,775,871	1,742,204	33,667	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	112,595	13,923	98,672	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	3,532,908	5,442,840	1,909,932	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	580,000	0	580,000
		施設整備等補助金収益	580,000	0	580,000
		特別収益計 (8)	580,000	0	580,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	1
		器具及び備品除却・廃棄費用	0	1	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	580,000	0	580,000
		特別費用計 (9)	580,000	1	579,999
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	1	1	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	3,532,908	5,442,841	1,909,933	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	68,774,889	66,317,730	2,457,159
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	65,241,981	60,874,889	4,367,092
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	1,900,000	7,900,000	6,000,000
		人件費積立金取崩額	0	2,200,000	2,200,000
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	1,900,000	5,700,000	3,800,000
		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)	67,141,981	68,774,889	1,632,908	

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人名 正元会

拠点区分 大島保育園

(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			
本部	保育所	その他の事業収入	262,541	保育所経費

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3())を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

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

引当金明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人名 正元会

拠点区分 大島保育園

(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	5,973,000	6,309,000 ()	5,973,000	0 (0)	6,309,000	
退職給付引当金	2,608,508	215,248 ()	344,024	0 ()	2,479,732	
		()		()	0	
計	8,581,508	6,524,248 (0)	6,317,024	0 (0)	8,788,732	

(注)

- 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。
- 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。
- 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。

基本金明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人 正元会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		大島保育園		
前年度末残高	13,067,713	13,067,713	0	0
第一号基本金	5,907,330	5,907,330		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	7,160,383	7,160,383		
第一号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	13,067,713	13,067,713	0	0
第一号基本金	5,907,330	5,907,330	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	7,160,383	7,160,383	0	0

(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は、記載を省略する。

2. 第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

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。

寄附金収益明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人 正元会

(単位:円)

寄附者の属性	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		
					大島保育園		
利用者の家族	経常	1	165,000	0	165,000		
"		1	30,000		30,000		
			0				
			0				
区分小計		2	195,000	0	195,000	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
			0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		2	195,000	0	195,000	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、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、経常経費寄附金収益の場合は「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」、固定資産受贈額の場合は「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。または、「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。

借入金明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

区分	借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 = + - (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	用途	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
設備資金借入金	アイ-信用金庫	大島保育園	9,585,000	0	996,000	8,589,000 (996,000)	0	1.00%	91,307	0	令和12年10月	土地購入		
	"	"	0	6,000,000	750,000	5,250,000 (750,000)	0	1.00%	54,114		令和11年3月	駐車場舗装		
						0 ()								
	計		9,585,000	6,000,000	1,746,000	13,839,000 (1,746,000)	0		145,421	0				
役員等長期借入金	西岡 正明	大島保育園	5,000,000	0	1,000,000	4,000,000 (2,000,000)	0	0%		0	令和6年3月	施設整備資金		
						0 ()								
	計		5,000,000	0	1,000,000	4,000,000 (2,000,000)	0		0	0				
長期運営資金借入金														
	計													
合計			14,585,000	6,000,000	2,746,000	17,839,000 (3,746,000)	0		145,421	0				

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

別紙3()

(単位：円)

帳簿価額
0
0
0

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

当法人は平成28年度より社会福祉法人会計基準（厚生労働省令 第79号 平成28年3月31日）を採用している。

（1）固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物および器具備品

平成19年3月31日以前に取得したもの - 旧定額法（備忘価額1円）

平成19年4月 1日以降に取得したもの - 定額法（備忘価額1円）

- ・無形固定資産

ソフトウェア - 均等償却

平成19年3月31日以前に取得したもの - 旧定額法（残存価額0円）

平成19年4月 1日以降に取得したもの - 定額法（残存価額0円）

（2）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 群馬県社会福祉協議会の実施する県単退職共済制度に加入している職員にかかる掛金納付額のうち法人の負担に相当する金額を計上している。

- ・賞与引当金 - 翌年度における職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

（1）社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について、独立行政法人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に加入している。

（2）民間退職共済制度

常勤職員について、群馬県社会福祉協議会の実施する県単退職共済制度に加入している。

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（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（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人では拠点区分が1つの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（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では拠点区分が1つのため作成していない。

（4）大島保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（5）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（ ））

（6）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（ ））

（7）公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では公益事業を実施していないため作成していない。

（8）収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

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。

(9) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

大島保育園拠点区分(社会福祉事業)
「本部」
「保育所」
「病児・病後児保育事業」

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	31,947,033	0	0	31,947,033
建物	40,171,307	0	2,997,503	37,173,804
合 計	72,118,340	0	2,997,503	69,120,837

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 . 有権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
基本財産			
土地	31,947,033	0	31,947,033
建物	99,120,595	61,946,791	37,173,804
小 計	131,067,628	61,946,791	69,120,837
その他の固定資産			
建物	13,247,388	6,270,735	6,976,653
構築物	20,856,608	13,305,927	7,550,681
器具及び備品	30,255,916	26,659,551	3,596,365
小 計	64,359,912	46,236,213	18,123,699
合 計	195,427,540	108,183,004	87,244,536

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

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
事業未収金	1,010,450	0	1,010,450
未収補助金	5,365,375	0	5,365,375
合 計	6,375,825	0	6,375,825

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

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

属性	関連当事者	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合
借入金	西岡 正明	太田市金山町35-10		理事長	

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				
なし		融資返済	1,000,000	役員借入金	4,000,000

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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要

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

- ・当法人は拠点区分が1つのため、拠点区分用の注記は省略している。
- ・当期は、社会福祉法等の一部を改正する法律（平成28年法律第21号）に基づく社会福祉充実残額は発生していない。
- ・貸借対照表の「資産の部」に計上されている「有価証券」は、アイオー信用金庫への出資金である。