

令和 5年度

計 算 書 類

自：令和 5年 4月 1日

至：令和 6年 3月31日

〒370-0532

群馬県邑楽郡大泉町大字坂田1613-5

社会福祉法人 泉会
(法人番号:7070005005964)

理事長 池田 博一

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	146,448,000	146,451,290	△3,290	
	経常経費寄附金収入	44,000	44,000	0	
	受取利息配当金収入	2,800	1,915	885	
	その他の収入	1,479,000	1,479,256	△256	
	事業活動収入計 (1)	147,973,800	147,976,461	△2,661	
事業活動による支出	支出				
	人件費支出	114,898,000	114,894,554	3,446	
	事業費支出	11,651,000	11,638,262	12,738	
	事務費支出	8,201,800	8,195,017	6,783	
	その他の支出	1,404,000	1,404,210	△210	
事業活動支出計 (2)		136,154,800	136,132,043	22,757	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		11,819,000	11,844,418	△25,418	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	180,000	180,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	180,000	180,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,373,000	1,372,410	590	
施設整備等支出計 (5)		1,373,000	1,372,410	590	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△1,193,000	△1,192,410	△590	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	68,000	68,030	△30	
	その他の活動収入計 (7)	68,000	68,030	△30	
	支出				
	積立資産支出	10,249,000	10,248,408	592	
その他の活動支出計 (8)		10,249,000	10,248,408	592	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△10,181,000	△10,180,378	△622	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		445,000	471,630	△26,630	
前期末支払資金残高 (12)		30,572,659	30,572,659	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		31,017,659	31,044,289	△26,630	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	146,451,290	139,318,910	7,132,380
	経常経費寄附金収益	44,000	48,888	△4,888
	その他の収益	111,922	0	111,922
	サービス活動収益計 (1)	146,607,212	139,367,798	7,239,414
	費用			
	人件費	114,753,932	116,207,526	△1,453,594
	事業費	11,638,262	10,631,846	1,006,416
	事務費	8,195,017	7,157,610	1,037,407
	減価償却費	4,887,822	4,943,335	△55,513
サービス活動増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,625,425	△1,623,927	△1,498
	その他の費用	111,922	0	111,922
	サービス活動費用計 (2)	137,961,530	137,316,390	645,140
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	8,645,682	2,051,408	6,594,274
	収益			
	受取利息配当金収益	1,915	1,744	171
	その他のサービス活動外収益	1,479,256	1,418,515	60,741
	サービス活動外収益計 (4)	1,481,171	1,420,259	60,912
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,404,210	1,379,760	24,450
サービス活動増減の部	サービス活動外費用計 (5)	1,404,210	1,379,760	24,450
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	76,961	40,499	36,462
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	8,722,643	2,091,907	6,630,736
	収益			
	施設整備等補助金収益	180,000	0	180,000
	特別収益計 (8)	180,000	0	180,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3	1	2
	国庫補助金等特別積立金積立額	180,000	0	180,000
	特別費用計 (9)	180,003	1	180,002
繰越活動増減差額の部	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△3	△1	△2
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	8,722,640	2,091,906	6,630,734
	前期繰越活動増減差額 (12)	117,585,399	119,493,493	△1,908,094
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	126,308,039	121,585,399	4,722,640
	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)	10,000,000	4,000,000	6,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	116,308,039	117,585,399	△1,277,360

法人単位貸借対照表

令和 6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	38,595,497	35,014,399	3,581,098	流動負債	12,788,208	9,999,740	2,788,468
現金預金	26,247,856	15,863,869	10,383,987	事業未払金	2,784,883	1,240,773	1,544,110
事業未収金	7,013,911	13,691,540	△6,677,629	未払費用	4,171,416	2,602,239	1,569,177
未収補助金	5,113,500	5,165,350	△51,850	預り金	8,106	7,596	510
前払費用	220,230	293,640	△73,410	職員預り金	586,803	591,132	△4,329
				賞与引当金	5,237,000	5,558,000	△321,000
固定資産	266,562,400	260,009,359	6,553,041	固定負債	2,429,064	2,360,608	68,456
基本財産	165,936,937	169,773,403	△3,836,466	退職給付引当金	2,429,064	2,360,608	68,456
土地	102,184,000	102,184,000	0	負債の部合計	15,217,272	12,360,348	2,856,924
建物	63,752,937	67,589,403	△3,836,466	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	100,625,463	90,235,956	10,389,507	基本金	3,700,000	3,700,000	0
建物	3	3	0	第1号基本金	3,700,000	3,700,000	0
構築物	1,543,231	2,003,467	△460,236	国庫補助金等特別積立金	75,932,586	77,378,011	△1,445,425
器具及び備品	2,653,165	1,871,878	781,287	その他の積立金	94,000,000	84,000,000	10,000,000
退職給付引当資産	2,429,064	2,360,608	68,456	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	84,000,000	74,000,000	10,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	84,000,000	74,000,000	10,000,000	次期繰越活動増減差額	116,308,039	117,585,399	△1,277,360
				(うち当期活動増減差額)	8,722,640	2,091,906	6,630,734
				純資産の部合計	289,940,625	282,663,410	7,277,215
資産の部合計	305,157,897	295,023,758	10,134,139	負債及び純資産の部合計	305,157,897	295,023,758	10,134,139

坂田保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	146,448,000	146,451,290	△3,290	
	委託費収入	135,824,000	135,824,970	△970	
	利用者等利用料収入	2,039,000	2,039,420	△420	
	利用者等利用料収入(公費)	279,000	279,000	0	
	利用者等利用料収入(一般)	1,760,000	1,760,420	△420	
	その他の事業収入	8,585,000	8,586,900	△1,900	
	補助金事業収入(公費)	5,778,000	5,778,500	△500	
	受託事業収入(公費)	2,751,000	2,751,000	0	
	受託事業収入(一般)	52,000	52,000	0	
	その他の事業収入	4,000	5,400	△1,400	
	経常経費寄附金収入	44,000	44,000	0	
	受取利息配当金収入	2,800	1,915	885	
	その他の収入	1,479,000	1,479,256	△256	
	利用者等外給食費収入	1,404,000	1,404,210	△210	
	雑収入	75,000	75,046	△46	
	雑収入	75,000	75,046	△46	
	事業活動収入計(1)	147,973,800	147,976,461	△2,661	
事業活動による収支	人件費支出	114,898,000	114,894,554	3,446	
	役員報酬支出	242,000	242,000	0	
	職員給料支出	56,299,000	56,298,420	580	
	職員賞与支出	18,799,000	18,798,922	78	
	非常勤職員給与支出	20,311,000	20,310,165	835	
	派遣職員費支出	4,059,000	4,058,340	660	
	退職給付支出	1,003,000	1,002,530	470	
	法定福利費支出	14,185,000	14,184,177	823	
	事業費支出	11,651,000	11,638,262	12,738	
	給食費支出	4,939,000	4,938,589	411	
	保健衛生費支出	363,000	362,391	609	
	保育材料費支出	1,143,000	1,142,906	94	
	水道光熱費支出	2,100,000	2,095,459	4,541	
	燃料費支出	530,000	523,864	6,136	
	消耗器具備品費支出	1,375,000	1,374,700	300	
	保険料支出	546,000	545,831	169	
	賃借料支出	655,000	654,522	478	
	事務費支出	8,201,800	8,195,017	6,783	
	福利厚生費支出	537,000	536,955	45	
	旅費交通費支出	18,000	17,960	40	
	研修研究費支出	49,000	48,840	160	
	事務消耗品費支出	207,000	206,573	427	
	印刷製本費支出	323,000	322,461	539	
	修繕費支出	498,000	497,480	520	
	通信運搬費支出	179,000	178,147	853	
	会議費支出	86,000	85,110	890	
	業務委託費支出	1,968,100	1,967,222	878	
	業務委託費	1,968,100	1,967,222	878	
	手数料支出	2,517,700	2,517,554	146	
	土地・建物賃借料支出	1,347,000	1,346,400	600	
	保守料支出	256,000	255,700	300	
	雑支出	216,000	214,615	1,385	
	雑支出	216,000	214,615	1,385	
	その他の支出	1,404,000	1,404,210	△210	
	利用者等外給食費支出	1,404,000	1,404,210	△210	
	事業活動支出計(2)	136,154,800	136,132,043	22,757	

坂田保育園拠点区分 資金収支計算書

(白) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位:円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
施設整備等による収支	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	11,819,000	11,844,418	△25,418	
	収入				
	施設整備等補助金収入	180,000	180,000	0	
	施設整備等補助金収入	180,000	180,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	180,000	180,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,373,000	1,372,410	590	
	器具及び備品取得支出	1,373,000	1,372,410	590	
	施設整備等支出計 (5)	1,373,000	1,372,410	590	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△1,193,000	△1,192,410	△590	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	68,000	68,030	△30	
	退職給付引当資産取崩収入	68,000	68,030	△30	
	その他の活動収入計 (7)	68,000	68,030	△30	
	支出				
	積立資産支出	10,249,000	10,248,408	592	
	退職給付引当資産支出	249,000	248,408	592	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	10,249,000	10,248,408	592	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△10,181,000	△10,180,378	△622	
予備費支出 (10)		0	—	0	
		△0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		445,000	471,630	△26,630	
前期末支払資金残高 (12)		30,572,659	30,572,659	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		31,017,659	31,044,289	△26,630	

坂田保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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	146,451,290	139,318,910	7,132,380
	委託費収益	135,824,970	126,890,360	8,934,610
	利用者等利用料収益	2,039,420	2,058,420	△19,000
	利用者等利用料収益(公費)	279,000	884,700	△605,700
	利用者等利用料収益(一般)	1,760,420	1,173,720	586,700
	その他の事業収益	8,586,900	10,370,130	△1,783,230
	補助金事業収益(公費)	5,778,500	7,602,830	△1,824,330
	受託事業収益(公費)	2,751,000	2,679,000	72,000
	受託事業収益(一般)	52,000	81,100	△29,100
	その他の事業収益	5,400	7,200	△1,800
	経常経費寄附金収益	44,000	48,888	△4,888
	その他の収益	111,922	0	111,922
	退職給付引当金戻入益	111,922	0	111,922
	サービス活動収益計(1)	146,607,212	139,367,798	7,239,414
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	114,753,932	116,207,526	△1,453,594
	役員報酬	242,000	313,000	△71,000
	職員給料	56,298,420	59,014,272	△2,715,852
	職員賞与	13,240,922	14,500,441	△1,259,519
	賞与引当金繰入	5,237,000	5,558,000	△321,000
	非常勤職員給与	20,310,165	18,016,581	2,293,584
	派遣職員費	4,058,340	3,456,090	602,250
	退職給付費用	1,182,908	1,097,884	85,024
	法定福利費	14,184,177	14,251,258	△67,081
	事業費	11,638,262	10,631,846	1,006,416
	給食費	4,938,589	4,545,728	392,861
	保健衛生費	362,391	392,230	△29,839
	保育材料費	1,142,906	692,589	450,317
	水道光熱費	2,095,459	2,354,580	△259,121
	燃料費	523,864	590,592	△66,728
	消耗器具備品費	1,374,700	983,711	390,989
	保険料	545,831	487,142	58,689
	賃借料	654,522	585,274	69,248
	事務費	8,195,017	7,157,610	1,037,407
	福利厚生費	536,955	435,416	101,539
	旅費交通費	17,960	5,050	12,910
	研修研究費	48,840	2,170	46,670
	事務消耗品費	206,573	255,745	△49,172
	印刷製本費	322,461	256,168	66,293
	修繕費	497,480	2,003,035	△1,505,555
	通信運搬費	178,147	241,594	△63,447
	会議費	85,110	95,651	△10,541
	業務委託費	1,967,222	1,785,025	182,197
	業務委託費	1,967,222	1,785,025	182,197
	手数料	2,517,554	39,745	2,477,809
	土地・建物賃借料	1,346,400	1,346,400	0
	保守料	255,700	323,248	△67,548
	雑費	214,615	368,363	△153,748
	雑費	214,615	368,363	△153,748
	減価償却費	4,887,822	4,943,335	△55,513
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,625,425	△1,623,927	△1,498
	その他の費用	111,922	0	111,922
	退職給付引当資産差損	111,922	0	111,922
	サービス活動費用計(2)	137,961,530	137,316,390	645,140

坂田保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6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)
サービス活動外増減の部	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	8,645,682	2,051,408	6,594,274
	収益			
	受取利息配当金収益	1,915	1,744	171
	その他のサービス活動外収益	1,479,256	1,418,515	60,741
	利用者等外給食収益	1,404,210	1,379,760	24,450
	雑収益	75,046	38,755	36,291
	雑収益	75,046	38,755	36,291
	サービス活動外収益計 (4)	1,481,171	1,420,259	60,912
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,404,210	1,379,760	24,450
特別増減の部	利用者等外給食費	1,404,210	1,379,760	24,450
	サービス活動外費用計 (5)	1,404,210	1,379,760	24,450
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	76,961	40,499	36,462
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	8,722,643	2,091,907	6,630,736
	収益			
	施設整備等補助金収益	180,000	0	180,000
	施設整備等補助金収益	180,000	0	180,000
	特別収益計 (8)	180,000	0	180,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3	1	2
繰越活動増減差額の部	器具及び備品売却損・処分損	3	0	3
	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	180,000	0	180,000
	特別費用計 (9)	180,003	1	180,002
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△3	△1	△2
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	8,722,640	2,091,906	6,630,734
	前期繰越活動増減差額 (12)	117,585,399	119,493,493	△1,908,094
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	126,308,039	121,585,399	4,722,640
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	その他の積立金積立額 (16)	10,000,000	4,000,000	6,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	10,000,000	4,000,000	6,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	116,308,039	117,585,399	△1,277,360

坂田保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6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
流動資産		35,014,399	3,581,098	12,788,208	9,999,740
現金預金	38,595,497				
事業未収金	26,247,856	15,863,869	10,383,987	2,784,883	1,240,773
未収補助金	7,013,911	13,691,540	△6,677,629	4,171,416	2,602,239
前払費用	5,113,500	5,165,350	△51,850	8,106	7,596
	220,230	293,640	△73,410	586,803	591,132
固定資産	266,562,400	260,009,359	6,553,041	5,237,000	5,558,000
基本財産	165,936,937	169,773,403	△3,836,466	2,429,064	2,360,608
土地	102,184,000	102,184,000	0		
建物	63,752,937	67,589,403	△3,836,466	15,217,272	12,360,348
その他の固定資産	100,625,463	90,235,956	10,389,507		
建物	3	3	0	3,700,000	3,700,000
構築物	1,543,231	2,003,467	△460,236	3,700,000	3,700,000
器具及び備品	2,653,165	1,871,878	781,287	75,932,586	77,378,011
退職給付引当資産	2,429,064	2,360,608	68,456	94,000,000	84,000,000
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	10,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	84,000,000	74,000,000	10,000,000	84,000,000	74,000,000
				116,308,039	117,585,399
				8,722,640	2,091,906
				289,940,625	282,663,410
資産の部合計	305,157,897	295,023,758	10,134,139	305,157,897	295,023,758
				負債及び純資産の部合計	10,134,139

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方法

- ・有形固定資産
建物、構築物および器具及び備品である。
なお、建物付属設備は建物勘定に含めている。

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）

（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額に相当する金額を計上している。
- ・賞与引当金 — 翌年度の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）坂田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（㊸））
- （6）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊹））
- （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

坂田保育園拠点 (社会福祉事業)
「本部」
「保育所」
「一時預かり事業」

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 (基本)	102,184,000	0	0	102,184,000
建物 (基本)	67,589,403	0	3,836,466	63,752,937
合 計	169,773,403	0	3,836,466	165,936,937

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

当期末決算における固定資産の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金1,625,425円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 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 (基本)	102,184,000		102,184,000
建物 (基本)	179,792,800	116,039,863	63,752,937
小 計	281,976,800	116,039,863	165,936,937
その他の固定資産			
建物	18,944,650	18,944,647	3
構築物	27,111,950	25,568,719	1,543,231
器具及び備品	22,389,654	19,736,489	2,653,165
小 計	68,446,254	64,249,855	4,196,399
合 計	350,423,054	180,289,718	170,133,336

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)

勘定科目	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	7,013,911	0	7,013,911
未収補助金	5,113,500	0	5,113,500
合 計	12,127,411	0	12,127,411

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

- ・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。