令和５年度

拠　点　区　分　計　算　書　類

令和　５年　４月　１日
令和　６年　３月３１日

法人名　田園福祉会
拠点区分名　シーサー保育園拠点区分

社会福祉法人名　社会福祉法人　田園福祉会

事業・拠点　[0101:シーサー保育園拠点区分]

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

シーサー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)
事業活動による収支	収入	保育事業収入	209,585,000	209,340,162	244,838
		委託費収入	186,447,000	186,276,800	170,200
		利用者等利用料収入	5,912,000	5,836,630	75,370
		利用者等利用料収入(一般)	5,912,000	5,836,630	75,370
		その他の事業収入	17,226,000	17,226,732	△732
		補助金事業収入(公費)	16,736,000	16,736,632	△632
		補助金事業収入(一般)	220,000	225,500	△5,500
		その他の事業収入	270,000	264,600	5,400
		受取利息配当金収入	21,000	14,996	6,004
		受取利息配当金収入	21,000	14,996	6,004
		その他の収入	10,225,000	10,215,772	9,228
		利用者等外給食費収入	2,650,000	2,639,800	10,200
		雑収入	7,575,000	7,575,972	△972
		事業活動収入計(1)	219,831,000	219,570,930	260,070
	支出	人件費支出	158,591,000	158,344,382	246,618
		役員報酬支出	280,000	185,000	95,000
		職員給料支出	37,700,000	37,663,649	36,351
		職員賞与支出	14,270,000	14,266,836	3,164
		非常勤職員給与支出	81,800,000	81,780,353	19,647
		派遣職員費支出	3,950,000	3,915,312	34,688
		退職給付支出	1,291,000	1,290,500	500
		法定福利費支出	19,300,000	19,242,732	57,268
		事業費支出	26,700,000	26,407,625	292,375
		給食費支出	12,900,000	12,814,910	85,090
		保健衛生費支出	250,000	244,288	5,712
		保育材料費支出	2,350,000	2,288,702	61,298
		水道光熱費支出	4,720,000	4,636,613	83,387
		燃料費支出	10,000	2,830	7,170
		消耗器具備品費支出	2,900,000	2,864,192	35,808
		保険料支出	230,000	228,480	1,520
		賃借料支出	2,920,000	2,913,732	6,268
		車輌費支出	400,000	396,698	3,302
		雑支出	20,000	17,180	2,820
		事務費支出	12,668,000	12,013,321	654,679
		福利厚生費支出	1,320,000	1,319,852	148
		職員被服費支出	100,000	6,900	93,100
		旅費交通費支出	30,000	1,660	28,340
		研修研究費支出	1,270,000	1,268,974	1,026
		事務消耗品費支出	300,000	298,589	1,411
		印刷製本費支出	250,000	234,563	15,437
		修繕費支出	908,000	841,794	66,206
		通信運搬費支出	750,000	708,804	41,196
		会議費支出	106,000	105,219	781
		業務委託費支出	2,350,000	2,309,124	40,876
		手数料支出	1,654,000	1,557,490	96,510
		土地・建物賃借料支出	2,710,000	2,702,000	8,000
		租税公課支出	40,000	0	40,000
		保守料支出	430,000	384,553	45,447
		雑支出	450,000	273,799	176,201
		支払利息支出	86,000	85,860	140
		支払利息支出	86,000	85,860	140

事業・拠点　[0101：シーサー保育園拠点区分]

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

シーサー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)
		その他の支出	2,650,000	2,639,800	10,200
		利用者等外給食費支出	2,650,000	2,639,800	10,200
		事業活動支出計(2)	200,695,000	199,490,988	1,204,012
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		19,136,000	20,079,942	△943,942
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,060,000	1,060,000	0
		設備資金借入金元金償還支出	1,060,000	1,060,000	0
		固定資産取得支出	1,748,000	1,732,904	15,096
		土地取得支出	293,333	293,333	0
		建物取得支出	881,667	872,557	9,110
		器具及び備品取得支出	300,000	294,874	5,126
		構築物取得支出	273,000	272,140	860
		ファイナンス・リース債務の返済支出	350,000	349,920	80
		ファイナンス・リース債務の返済支出	350,000	349,920	80
		施設整備等支出計(5)	3,158,000	3,142,824	15,176
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,158,000	△3,142,824	△15,176
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支出	積立資産支出	14,194,000	14,194,000	0
		人件費積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	13,194,000	13,194,000	0
		その他の活動による支出	831,000	830,200	800
		長期前払費用支出	831,000	830,200	800
		その他の活動支出計(8)	15,025,000	15,024,200	800
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△15,025,000	△15,024,200	△800
予備費支出(10)			1,353,000 △400,000	—	953,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	1,912,918	△1,912,918

前期末支払資金残高(12)	0	33,555,551	△33,555,551
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	35,468,469	△35,468,469

（注）予備費支出△400,000円は、研修研究費支出へ充当使用した額である。

社会福祉法人名　社会福祉法人　田園福祉会

事業・拠点　[0101:シーサー保育園拠点区分]

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

シーサー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)
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	209,340,162	208,431,643	908,519
		委託費収益	186,276,800	183,718,530	2,558,270
		利用者等利用料収益	5,836,630	6,051,200	△214,570
		利用者等利用料収益(一般)	5,836,630	6,051,200	△214,570
		その他の事業収益	17,226,732	18,661,913	△1,435,181
		補助金事業収益(公費)	16,736,632	18,433,613	△1,696,981
		補助金事業収益(一般)	225,500	187,500	38,000
		その他の事業収益	264,600	40,800	223,800
		経常経費寄附金収益	0	44,000	△44,000
		経常経費寄附金収益	0	44,000	△44,000
		サービス活動収益計(1)	209,340,162	208,475,643	864,519
	費用	人件費	157,935,356	168,334,659	△10,399,303
		役員報酬	185,000	180,000	5,000
		職員給料	37,663,649	37,404,620	259,029
		職員賞与	11,881,224	12,422,606	△541,382
		賞与引当金繰入	5,078,521	5,487,547	△409,026
		非常勤職員給与	79,390,830	89,177,335	△9,786,505
		派遣職員費	3,915,312	2,919,510	995,802
		退職給付費用	1,290,500	2,136,000	△845,500
		法定福利費	18,530,320	18,607,041	△76,721
		事業費	26,688,527	30,126,211	△3,437,684
		給食費	12,814,910	12,594,801	220,109
		保健衛生費	244,288	1,139,849	△895,561
		保育材料費	2,288,702	3,217,913	△929,211
		水道光熱費	4,636,613	5,007,552	△370,939
		燃料費	2,830	9,800	△6,970
		消耗器具備品費	2,864,192	4,750,114	△1,885,922
		保険料	509,382	411,830	97,552
		賃借料	2,913,732	2,749,422	164,310
		車輌費	396,698	233,680	163,018
		雑費	17,180	11,250	5,930
		事務費	15,973,321	14,609,337	1,363,984
		福利厚生費	1,319,852	778,770	541,082
		職員被服費	6,900	20,672	△13,772
		旅費交通費	1,660	3,540	△1,880
		研修研究費	1,268,974	731,050	537,924
		事務消耗品費	298,589	635,703	△337,114
		印刷製本費	234,563	198,027	36,536
		修繕費	841,794	282,775	559,019
		通信運搬費	708,804	754,139	△45,335
		会議費	105,219	76,662	28,557
		業務委託費	2,309,124	2,420,424	△111,300
		手数料	1,557,490	1,584,152	△26,662
		土地・建物賃借料	6,662,000	6,198,000	464,000
		租税公課	0	34,600	△34,600
		保守料	384,553	393,580	△9,027
		雑費	273,799	497,243	△223,444
		減価償却費	6,622,594	7,009,663	△387,069
		減価償却費	6,622,594	7,009,663	△387,069
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,653,026	△3,855,259	202,233
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,653,026	△3,855,259	202,233

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

シーサー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)
		サービス活動費用計(2)	203,566,772	216,224,611	△12,657,839
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,773,390	△7,748,968	13,522,358
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	14,996	469	14,527
		受取利息配当金収益	14,996	469	14,527
		その他のサービス活動外収益	10,215,772	7,761,780	2,453,992
		利用者等外給食収益	2,639,800	2,743,200	△103,400
		雑収益	7,575,972	5,018,580	2,557,392
		サービス活動外収益計(4)	10,230,768	7,762,249	2,468,519
	費用	支払利息	85,860	104,940	△19,080
		支払利息	85,860	104,940	△19,080
		その他のサービス活動外費用	2,639,800	2,750,501	△110,701
		利用者等外給食費	2,639,800	2,743,200	△103,400
		雑損失	0	7,301	△7,301
		サービス活動外費用計(5)	2,725,660	2,855,441	△129,781
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		7,505,108	4,906,808	2,598,300
経常増減差額(7)=(3)+(6)			13,278,498	△2,842,160	16,120,658
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	45,566	52,824	△7,258
		器具及び備品売却損・処分損	45,566	52,824	△7,258
		拠点区分間繰入金費用	0	5,000,000	△5,000,000
		拠点区分間繰入金費用	0	5,000,000	△5,000,000
		特別費用計(9)	45,566	5,052,824	△5,007,258
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△45,566	△5,052,824	5,007,258
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			13,232,932	△7,894,984	21,127,916
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		42,486,121	47,301,105	△4,814,984
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		55,719,053	39,406,121	16,312,932
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	7,080,000	△7,080,000
	人件費積立金取崩額		0	7,080,000	△7,080,000
	その他の積立金積立額(16)		14,194,000	4,000,000	10,194,000
	人件費積立金積立額		1,000,000	0	1,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		13,194,000	4,000,000	9,194,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		41,525,053	42,486,121	△961,068

社会福祉法人名　社会福祉法人　田園福祉会

事業・拠点　[0101：シーサー保育園拠点区分]

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

シーサー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			
	当年度末	前年度末	増減
流動資産	53,487,417	51,911,823	1,575,594
現金預金	35,108,158	35,596,164	△488,006
事業未収金	483,510	273,090	210,420
未収補助金	15,569,100	11,633,220	3,935,880
立替金	322,800	323,000	△200
前払費用	141,000	53,000	88,000
１年以内長期前払費用	282,696	4,033,349	△3,750,653
拠点区分間貸付金	1,580,153	0	1,580,153
固定資産	185,551,778	175,953,083	9,598,695
基本財産	114,880,901	118,690,934	△3,810,033
土地	21,066	21,066	0
建物	114,859,835	118,669,868	△3,810,033
その他の固定資産	70,670,877	57,262,149	13,408,728
建物	9,562,914	10,006,009	△443,095
構築物	1,432,966	1,318,731	114,235
器具及び備品	1,461,048	2,347,491	△886,443
建設仮勘定	440,000	0	440,000
有形リース資産	0	349,920	△349,920
長期前払費用	345,915	5,964	339,951
人件費積立資産	13,620,000	12,620,000	1,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	43,808,034	30,614,034	13,194,000
資産の部合計	239,039,195	227,864,906	11,174,289

負債の部			
	当年度末	前年度末	増減
流動負債	23,874,773	21,220,390	2,654,383
事業未払金	2,398,091	2,459,586	△61,495
１年以内返済予定設備資金借入金	1,060,000	1,060,000	0
１年以内返済予定リース債務	0	349,920	△349,920
未払費用	12,708,338	10,811,009	1,897,329
預り金	19,954	21,768	△1,814
職員預り金	2,609,869	1,030,560	1,579,309
賞与引当金	5,078,521	5,487,547	△409,026
固定負債	3,180,000	4,240,000	△1,060,000
設備資金借入金	3,180,000	4,240,000	△1,060,000
負債の部合計	27,054,773	25,460,390	1,594,383

純資産の部			
基本金	22,354,066	22,354,066	0
基本金	22,354,066	22,354,066	0
国庫補助金等特別積立金	90,677,269	94,330,295	△3,653,026
国庫補助金等特別積立金	90,677,269	94,330,295	△3,653,026
その他の積立金	57,428,034	43,234,034	14,194,000
人件費積立金	13,620,000	12,620,000	1,000,000
保育所施設・設備整備積立金	43,808,034	30,614,034	13,194,000
次期繰越活動増減差額	41,525,053	42,486,121	△961,068
次期繰越活動増減差額	41,525,053	42,486,121	△961,068
（うち当期活動増減差額）	13,232,932	△7,894,984	21,127,916
純資産の部合計	211,984,422	202,404,516	9,579,906
負債及び純資産の部合計	239,039,195	227,864,906	11,174,289

別紙２

計算書類に対する注記

（シーサー保育園拠点区分）

１．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　－　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　－　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　－　移動平均法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、器具及び備品　－　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。

(3) 引当金の計上基準

・賞与引当金　－　職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

２．重要な会計方針の変更

該当なし

３．採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度による。

４．拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) シーサー保育園拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙３(⑩)）

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙３(⑪)）は省略している。

(4) シーサー保育園拠点区分におけるサービス区分の内容

法人本部サービス区分

シーサー保育園サービス区分

５．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	21,066	0	0	21,066
建物	118,669,868	725,890	4,535,923	114,859,835
合　　計	118,690,934	725,890	4,535,923	114,880,901

６．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

７．担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	21,066円
建物（基本財産）	114,859,835円
計	114,880,901円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	4,240,000円
計	4,240,000円

８．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）	186,522,845	71,663,010	114,859,835
建物	13,923,885	4,360,971	9,562,914
構築物	7,818,289	6,385,323	1,432,966
器具及び備品	23,233,165	21,772,117	1,461,048
合　　計	231,498,184	104,181,421	127,316,763

９．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

１０．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

１１．重要な後発事象

該当なし

１２．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

長期前払費用（固定資産）に1年基準を適用し流動資産へ振り替える際、前払費用（流動資産）勘定にて下記①②が混在することになる。

① 支払資金たる前払費用

② 支払資金から除かれる前払費用

計算書類明瞭表示の観点から「1年以内長期前払費用」を追加して表示している。