

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

社会福祉法人名：社会福祉法人 睦美会

(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	本部経理拠点区分	拠点区分の内訳
補助金事業収益(公費)	保育	16,286,920	0	16,286,920	0		0	16,286,920
補助金事業収益(一般)	事業	95,800	0	95,800	0		0	95,800
	区分小計	16,382,720	0	16,382,720	0		0	16,382,720
	合計	16,382,720	0	16,382,720	0		0	16,382,720

(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」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、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(課長通知)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整合するものとする。

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 睦美会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び取崩しの事由	合計	本部経理拠点区分	各拠点区分	と	の内	記
前年度末残高	60,773,096	0	60,773,096			
第一号基本金	60,773,096	0	60,773,096			
第二号基本金	0	0	0			
第三号基本金	0	0	0			
当期組入額						
計	0	0	0			
当期取崩額						
計	0	0	0			
当期組入額						
計	0	0	0			
当期取崩額						
計	0	0	0			
当期組入額						
計	0	0	0			
当期取崩額						
計	0	0	0			
当期末残高	60,773,096	0	60,773,096			
第一号基本金	60,773,096	0	60,773,096			
第二号基本金	0	0	0			
第三号基本金	0	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。

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 睦美会

(単位：円)

区分並びに積立及び取崩しの事由	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		本部経理拠点区分	むつみ保育園拠点区分	その他
前期繰越額	0	0	0	27,589,397	0	27,589,397	0
当期積立額	0	0	0	0	0	0	0
当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0
第34条第1項に規定する取崩額				2,112,243	0	2,112,243	0
当期取崩額							
当期取崩額合計				2,112,243	0	2,112,243	0
当期末残高				25,477,154	0	25,477,154	0

(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。

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3年4月1日 (至)令和3年4月30日

社会福祉法人名：社会福祉法人 睦美会
拠点区分：むつみ保育園

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価	
	(A) うち国庫補助金等の額	(B) うち国庫補助金等の額	(C) うち国庫補助金等の額	(D) うち国庫補助金等の額	(E=A+B-C-D) うち国庫補助金等の額	(F) うち国庫補助金等の額	(G=E+F) うち国庫補助金等の額	(H) うち国庫補助金等の額	(I) うち国庫補助金等の額	(J) うち国庫補助金等の額	(K) うち国庫補助金等の額	(L) うち国庫補助金等の額	(M) うち国庫補助金等の額	(N) うち国庫補助金等の額
基本財産（有形固定資産）														
土地	16,339,814	0	0	0	0	0	0	0	16,339,814	0	0	16,339,814	0	0
建物	52,921,713	27,171,453	3,912,376	1,994,300	3,912,376	1,994,300	0	0	49,009,337	25,177,153	51,008,847	166,993,068	76,186,000	76,186,000
基本財産合計	69,261,527	27,171,453	3,912,376	1,994,300	3,912,376	1,994,300	0	0	65,349,151	25,177,153	51,008,847	183,922,822	76,186,000	76,186,000
その他の固定資産（有形固定資産）														
建物	3,871,363	0	317,450	0	317,450	0	0	0	3,553,913	0	6,452,594	10,006,417	0	0
構築物	4,774,059	400,000	683,593	100,000	683,593	100,000	0	0	4,316,466	300,000	8,961,039	13,266,316	1,000,000	1,000,000
機械及び装置	419,313	17,944	361,296	17,943	361,296	17,943	0	0	38,017	1	10,118,175	999,999	10,176,192	1,000,000
車輛運搬用具	35,522	0	35,520	0	35,520	0	0	0	2	0	2,173,998	0	2,174,000	0
器具及び備品	1,163,314	0	593,896	0	593,896	0	0	0	3,316,448	0	15,219,126	0	18,535,574	0
その他の固定資産（有形固定資産）計	10,263,571	417,944	1,782,725	117,943	1,782,725	117,943	0	0	11,233,846	300,001	42,924,842	1,699,999	64,158,688	2,000,000
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	750,750	0	750,750	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	750,750	0	750,750	0
その他の固定資産計	10,263,571	417,944	1,782,725	117,943	1,782,725	117,943	0	0	11,233,846	300,001	43,675,592	1,699,999	64,909,438	2,000,000
基本財産及びその他の固定資産計	79,525,098	27,589,397	5,695,101	2,112,243	5,695,101	2,112,243	0	0	76,582,997	25,477,154	52,708,846	238,202,260	78,186,000	78,186,000
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
差引	79,525,098	27,589,397	5,695,101	2,112,243	5,695,101	2,112,243	0	0	76,582,997	25,477,154	52,708,846	238,202,260	78,186,000	78,186,000

(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。

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：社会福祉法人 睦美会
拠 点 区 分：むつみ保育園拠点区分

(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	6,400,000	4,700,000 (0)	6,400,000 (0)	0 (0)	4,700,000	
退職給付引当金	7,779,000	701,760 (0)	0 (0)	0 (0)	8,480,760	
計	14,179,000	5,401,760 (0)	6,400,000 (0)	0 (0)	13,180,760	

(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。

本部経理拠点区分 資金収支明細書
(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

法人名：社会福祉法人睦美会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分 本部経理区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
事業活動による収支	収 受取利息配当金収入	20	20	0	20	
	入 事業活動収入計	20	20	0	20	
	支 出	事務費支出	170,243	170,243	0	170,243
		福利厚生費支出	81,000	81,000	0	81,000
		事務消耗品費支出	110	110	0	110
		通信運搬費支出	840	840	0	840
		会議費支出	2,243	2,243	0	2,243
		手数料支出	1,100	1,100	0	1,100
		雑支出	84,950	84,950	0	84,950
	事業活動支出計	170,243	170,243	0	170,243	
事業活動資金収支差額	-170,223	-170,223	0	-170,223		
施設整備等による収支	収					
	入 施設整備等収入計	0	0	0	0	
	支 出					
その他の活動による収支	収					
	入 サービス区分間繰入金収入	100,000	100,000	100,000	0	
	入 その他の活動収入計	100,000	100,000	100,000	0	
その他の活動による収支	支 出					
	出 その他の活動支出計	0	0	0	0	
	支 その他の活動資金収支差額	100,000	100,000	100,000	0	
当期資金収支差額合計		-70,223	-70,223	100,000	-170,223	
前期末支払資金残高		470,440	470,440	0	470,440	
当期末支払資金残高		400,217	400,217	100,000	300,217	

むつみ保育園拠点区分 資金収支明細書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

法人名：社会福祉法人睦美会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
		保育所施設経理区分			
事業収入	保育事業収入	109,941,500	109,941,500	0	109,941,500
	委託費収入	90,692,940	90,692,940	0	90,692,940
	利用者等利用料収入	2,862,840	2,862,840	0	2,862,840
	利用者等利用料収入(一般)	2,862,840	2,862,840	0	2,862,840
	その他の事業収入	16,385,720	16,385,720	0	16,385,720
	補助金事業収入(公費)	16,286,920	16,286,920	0	16,286,920
	補助金事業収入(一般)	95,800	95,800	0	95,800
	その他の事業収入	3,000	3,000	0	3,000
	受取利息配当金収入	1,476	1,476	0	1,476
	その他の収入	1,573,123	1,573,123	0	1,573,123
	雑収入	1,573,123	1,573,123	0	1,573,123
	事業活動収入計	111,516,099	111,516,099	0	111,516,099
	活動に よる 収入 支	人件費支出	92,268,895	92,268,895	0
職員給料支出		29,263,237	29,263,237	0	29,263,237
職員賞与支出		18,862,294	18,862,294	0	18,862,294
非常勤職員給与支出		32,087,685	32,087,685	0	32,087,685
退職給付支出		1,023,500	1,023,500	0	1,023,500
法定福利費支出		11,032,179	11,032,179	0	11,032,179
事業費支出		7,859,609	7,859,609	0	7,859,609
給食費支出		3,802,360	3,802,360	0	3,802,360
保健衛生費支出		490,876	490,876	0	490,876
保育材料費支出		575,331	575,331	0	575,331
水道光熱費支出		1,871,415	1,871,415	0	1,871,415
消耗器具備品費支出		728,937	728,937	0	728,937
保険料支出		222,715	222,715	0	222,715
雑支出		167,975	167,975	0	167,975
事務費支出		9,041,894	9,041,894	0	9,041,894
福利厚生費支出		275,193	275,193	0	275,193
旅費交通費支出		24,630	24,630	0	24,630
事務消耗品費支出		161,937	161,937	0	161,937
印刷製本費支出		170,509	170,509	0	170,509
水道光熱費支出		105,748	105,748	0	105,748
燃料費支出		18,864	18,864	0	18,864
修繕費支出		404,800	404,800	0	404,800
通信運搬費支出		178,977	178,977	0	178,977
業務委託費支出		1,947,608	1,947,608	0	1,947,608
手数料支出		149,329	149,329	0	149,329
保険料支出		129,972	129,972	0	129,972
賃借料支出		369,921	369,921	0	369,921
土地・建物賃借料支出		2,159,000	2,159,000	0	2,159,000
諸会費支出		165,550	165,550	0	165,550
雑支出		2,779,856	2,779,856	0	2,779,856
事業活動支出計		109,170,398	109,170,398	0	109,170,398
事業活動資金収支差額		2,345,701	2,345,701	0	2,345,701
施設整備等 による 収入 支	収入				
	施設整備等収入計	0	0	0	0
	支出				
	固定資産取得支出 器具及び備品取得支出	2,753,000 2,753,000	2,753,000 2,753,000	0 0	2,753,000 2,753,000
	施設整備等支出計	2,753,000	2,753,000	0	2,753,000
施設整備等資金収支差額	-2,753,000	-2,753,000	0	-2,753,000	
その他の 活動 収入	積立資産取崩収入	2,753,000	2,753,000	0	2,753,000
	保育所繰越特定積立資産取崩収入	2,753,000	2,753,000	0	2,753,000
	その他の活動収入計	2,753,000	2,753,000	0	2,753,000

に よ る 収 支	サービス区分間繰入金支出	100,000	100,000	100,000	0
	その他の活動支出計	100,000	100,000	100,000	0
	その他の活動資金収支差額	2,653,000	2,653,000	-100,000	2,753,000
	当期資金収支差額合計	2,245,701	2,245,701	-100,000	2,345,701
前期末支払資金残高		12,335,312	12,335,312	0	12,335,312
当期末支払資金残高		14,581,013	14,581,013	-100,000	14,681,013

本部経理拠点区分 事業活動明細書
(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

法人名：社会福祉法人睦美会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計
		本部経理区分			
サービス活動増減の部	収益				
	サービス活動収益計	0	0	0	0
	費用				
	事務費	170,243	170,243	0	170,243
	福利厚生費	81,000	81,000	0	81,000
	事務消耗品費	110	110	0	110
	通信運搬費	840	840	0	840
	会議費	2,243	2,243	0	2,243
	手数料	1,100	1,100	0	1,100
	雑費	84,950	84,950	0	84,950
	サービス活動費用計	170,243	170,243	0	170,243
	サービス活動増減差額	-170,243	-170,243	0	-170,243
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	20	20	0	20
	サービス活動外収益計	20	20	0	20
費用					
	サービス活動外費用計	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額	20	20	0	20
経常増減差額		-170,223	-170,223	0	-170,223

むつみ保育園拠点区分 事業活動明細書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

法人名：社会福祉法人睦美会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		内部取引消去	拠点区分合計	
		保育所施設経理区分	合計			
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収	保育事業収益	109,941,500	109,941,500	0	109,941,500
	益	委託費収益	90,692,940	90,692,940	0	90,692,940
		利用者等利用料収益	2,862,840	2,862,840	0	2,862,840
		利用者等利用料収益(一般)	2,862,840	2,862,840	0	2,862,840
		その他の事業収益	16,385,720	16,385,720	0	16,385,720
		補助金事業収益(公費)	16,286,920	16,286,920	0	16,286,920
		補助金事業収益(一般)	95,800	95,800	0	95,800
		その他の事業収益	3,000	3,000	0	3,000
		その他の収益	1,573,123	1,573,123	0	1,573,123
		サービス活動収益計	111,514,623	111,514,623	0	111,514,623
ビ ス 活 動 の 部	費 用	人件費	90,568,895	90,568,895	0	90,568,895
		職員給料	29,263,237	29,263,237	0	29,263,237
		職員賞与	12,462,294	12,462,294	0	12,462,294
		賞与引当金繰入	4,700,000	4,700,000	0	4,700,000
		非常勤職員給与	32,087,685	32,087,685	0	32,087,685
		退職給付費用	1,023,500	1,023,500	0	1,023,500
		法定福利費	11,032,179	11,032,179	0	11,032,179
		事業費	7,859,609	7,859,609	0	7,859,609
		給食費	3,802,360	3,802,360	0	3,802,360
		保健衛生費	490,876	490,876	0	490,876
		保育材料費	575,331	575,331	0	575,331
		水道光熱費	1,871,415	1,871,415	0	1,871,415
		消耗器具備品費	728,937	728,937	0	728,937
		保険料	222,715	222,715	0	222,715
		雑費	167,975	167,975	0	167,975
		事務費	9,041,894	9,041,894	0	9,041,894
		福利厚生費	275,193	275,193	0	275,193
		旅費交通費	24,630	24,630	0	24,630
		事務消耗品費	161,937	161,937	0	161,937
		印刷製本費	170,509	170,509	0	170,509
		水道光熱費	105,748	105,748	0	105,748
		燃料費	18,864	18,864	0	18,864
		修繕費	404,800	404,800	0	404,800
		通信運搬費	178,977	178,977	0	178,977
		業務委託費	1,947,608	1,947,608	0	1,947,608
		手数料	149,329	149,329	0	149,329
		保険料	129,972	129,972	0	129,972
賃借料	369,921	369,921	0	369,921		
土地・建物賃借料	2,159,000	2,159,000	0	2,159,000		
諸会費	165,550	165,550	0	165,550		
雑費	2,779,856	2,779,856	0	2,779,856		
減価償却費	5,695,101	5,695,101	0	5,695,101		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,112,243	-2,112,243	0	-2,112,243		
サービス活動費用計	111,053,256	111,053,256	0	111,053,256		
サービス活動増減差額	461,367	461,367	0	461,367		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	1,476	1,476	0	1,476
		サービス活動外収益計	1,476	1,476	0	1,476
	費 用					
サービス活動外費用計		0	0	0	0	
サービス活動外増減差額	1,476	1,476	0	1,476		
経常増減差額	462,843	462,843	0	462,843		

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：社会福祉法人 睦美会
 拠点区分：むつみ保育園拠点区分

(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	15,000,000	0	0	15,000,000	
修繕積立金	65,613,000	0	803,000	64,810,000	
備品等購入積立金	8,000,000	0	1,950,000	6,050,000	
計	88,613,000	0	2,753,000	85,860,000	

(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	15,000,000	0	0	15,000,000	
修繕費積立	65,613,000	0	803,000	64,810,000	
備品等購入積立	8,000,000	0	1,950,000	6,050,000	
計	88,613,000	0	2,753,000	85,860,000	

(注)

- 積立金を計上せずには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。
- 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。

サ一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 睦美会
拠点区分：むつみ保育園拠点区分

(単位：円)

サ一ビス区分名	繰入金		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	元	先			
繰入			繰入収入	100,000	本部経費
保育所施設			運用収入		

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))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、保育所運営費収入、前期未支払資金残高等の別を記入すること。

?