

# 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

社会福祉法人名 アイリス会

（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        | 160,570,000 | 160,427,570 | 142,430      |    |
|                                          |                              | 経常経費寄附金収入     | 249,500     | 249,500     | 0            |    |
|                                          |                              | 受取利息配当金収入     | 3,279       | 3,267       | 12           |    |
|                                          |                              | その他の収入        | 2,249,000   | 2,233,226   | 15,774       |    |
|                                          |                              | 事業活動収入計 (1)   | 163,071,779 | 162,913,563 | 158,216      |    |
|                                          | 支出                           | 人件費支出         | 111,555,610 | 111,347,681 | 207,929      |    |
|                                          |                              | 事業費支出         | 13,060,340  | 13,036,864  | 23,476       |    |
|                                          |                              | 事務費支出         | 21,660,870  | 21,615,251  | 45,619       |    |
|                                          |                              | 支払利息支出        | 29,250      | 29,250      | 0            |    |
|                                          |                              | その他の支出        | 2,155,000   | 2,153,371   | 1,629        |    |
|                                          |                              | 事業活動支出計 (2)   | 148,461,070 | 148,182,417 | 278,653      |    |
|                                          | 事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)   |               | 14,610,709  | 14,731,146  | △120,437     |    |
| 施設整備等収支                                  | 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 | 3,250,000   | 3,250,000   | 0            |    |
|                                          |                              | 固定資産取得支出      | 7,893,000   | 7,846,500   | 46,500       |    |
|                                          |                              | 施設整備等支出計 (5)  | 11,143,000  | 11,096,500  | 46,500       |    |
|                                          | 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)  |               | △11,143,000 | △11,096,500 | △46,500      |    |
| その他の活動収支                                 | 収入                           | その他の活動収入計 (7) | 0           | 0           | 0            |    |
|                                          | 支出                           | 積立資産支出        | 3,457,785   | 3,632,785   | △175,000     |    |
|                                          |                              | その他の活動支出計 (8) | 3,457,785   | 3,632,785   | △175,000     |    |
|                                          | その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8) |               | △3,457,785  | △3,632,785  | 175,000      |    |
| 予備費支出 (10)                               |                              |               | 9,924<br>0  | —           | 9,924        |    |
| 当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10) |                              |               | 0           | 1,861       | △1,861       |    |
| 前期末支払資金残高 (12)                           |                              |               | 40,305,843  | 40,305,843  | 0            |    |
| 当期末支払資金残高 (11) + (12)                    |                              |               | 40,305,843  | 40,307,704  | △1,861       |    |

## 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

社会福祉法人名 アイリス会

(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              | 160,427,570 | 161,219,630 | △792,060     |
|             |                                             | 経常経費寄附金収益           | 249,500     | 0           | 249,500      |
|             |                                             | サービス活動収益計 (1)       | 160,677,070 | 161,219,630 | △542,560     |
|             | 費用                                          | 人件費                 | 111,508,384 | 96,608,783  | 14,899,601   |
|             |                                             | 事業費                 | 13,036,864  | 11,930,744  | 1,106,120    |
|             |                                             | 事務費                 | 21,615,251  | 12,123,563  | 9,491,688    |
|             |                                             | 減価償却費               | 7,495,361   | 6,348,746   | 1,146,615    |
|             |                                             | 国庫補助金等特別積立金取崩額      | △2,425,983  | △2,501,011  | 75,028       |
|             |                                             | サービス活動費用計 (2)       | 151,229,877 | 124,510,825 | 26,719,052   |
|             | サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)                  |                     | 9,447,193   | 36,708,805  | △27,261,612  |
| サービス活動外増減の部 | 収益                                          | 受取利息配当金収益           | 3,267       | 3,624       | △357         |
|             |                                             | その他のサービス活動外収益       | 2,233,226   | 1,739,750   | 493,476      |
|             |                                             | サービス活動外収益計 (4)      | 2,236,493   | 1,743,374   | 493,119      |
|             | 費用                                          | 支払利息                | 29,250      | 58,500      | △29,250      |
|             |                                             | その他のサービス活動外費用       | 2,153,371   | 2,097,868   | 55,503       |
|             |                                             | サービス活動外費用計 (5)      | 2,182,621   | 2,156,368   | 26,253       |
|             | サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)                 |                     | 53,872      | △412,994    | 466,866      |
|             | 経常増減差額 (7) = (3) + (6)                      |                     | 9,501,065   | 36,295,811  | △26,794,746  |
| 特別増減の部      | 収益                                          | 施設整備等補助金収益          | 0           | 500,000     | △500,000     |
|             |                                             | その他の特別収益            | 519,384     | 0           | 519,384      |
|             |                                             | 特別収益計 (8)           | 519,384     | 500,000     | 19,384       |
|             | 費用                                          | 固定資産売却損・処分損         | 8           | 0           | 8            |
|             |                                             | 国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等） | 0           | △325,100    | 325,100      |
|             |                                             | 国庫補助金等特別積立金積立額      | 0           | 500,000     | △500,000     |
|             |                                             | 特別費用計 (9)           | 8           | 174,900     | △174,892     |
|             | 特別増減差額 (10) = (8) - (9)                     |                     | 519,376     | 325,100     | 194,276      |
|             | 当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)                  |                     | 10,020,441  | 36,620,911  | △26,600,470  |
|             | 前期繰越活動増減差額 (12)                             |                     | 50,355,848  | 37,734,937  | 12,620,911   |
| 繰越活動増減差額    | 当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)              |                     | 60,376,289  | 74,355,848  | △13,979,559  |
|             | 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)                             |                     | 2,475,000   | 24,000,000  | △21,525,000  |
|             | 次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16) |                     | 57,901,289  | 50,355,848  | 7,545,441    |

法人単位貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 アイリス会

(単位：円)

| 資 産 の 部        |                  |                  |             | 負 債 の 部         |                  |                  |             |
|----------------|------------------|------------------|-------------|-----------------|------------------|------------------|-------------|
|                | 当<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増 減         |                 | 当<br>年<br>度<br>末 | 前<br>年<br>度<br>末 | 増 減         |
| 流動資産           | 54,132,819       | 58,004,808       | △3,871,989  | 流動負債            | 16,772,172       | 24,893,104       | △8,120,932  |
| 現金預金           | 42,762,126       | 38,793,258       | 3,968,868   | 事業未払金           | 13,825,115       | 17,698,965       | △3,873,850  |
| 事業未収金          | 0                | 19,077,241       | △19,077,241 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 0                | 3,250,000        | △3,250,000  |
| 未収補助金          | 11,236,140       | 0                | 11,236,140  | 預り金             | 0                | 0                | 0           |
| 立替金            | 134,553          | 91,009           | 43,544      | 仮受金             | 0                | 0                | 0           |
| 前払金            | 0                | 43,300           | △43,300     | 賞与引当金           | 2,947,057        | 3,944,139        | △997,082    |
| 仮払金            | 0                | 0                | 0           |                 |                  |                  |             |
| その他の流動資産       | 0                | 0                | 0           |                 |                  |                  |             |
| 固定資産           | 288,617,853      | 284,114,553      | 4,503,300   | 固定負債            | 11,972,006       | 10,814,221       | 1,157,785   |
| 基本財産           | 98,843,233       | 104,256,598      | △5,413,365  | 退職給付引当金         | 11,972,006       | 10,814,221       | 1,157,785   |
| 建物             | 92,843,233       | 98,256,598       | △5,413,365  | 負債の部合計          | 28,744,178       | 35,707,325       | △6,963,147  |
| 定期預金           | 6,000,000        | 6,000,000        | 0           | 純 資 産 の 部       |                  |                  |             |
| その他の固定資産       | 189,774,620      | 179,857,955      | 9,916,665   | 基本金             | 57,746,115       | 57,746,115       | 0           |
| 建物             | 10,915,695       | 11,704,285       | △788,590    | 第一号基本金          | 48,746,115       | 48,746,115       | 0           |
| 構築物            | 547,906          | 662,085          | △114,179    | 第三号基本金          | 9,000,000        | 9,000,000        | 0           |
| 器具及び備品         | 7,823,992        | 1,184,044        | 6,639,948   | 国庫補助金等特別積立金     | 40,570,438       | 42,996,421       | △2,425,983  |
| ソフトウェア         | 726,369          | 179,668          | 546,701     | その他の積立金         | 157,788,652      | 155,313,652      | 2,475,000   |
| 退職給付引当資産       | 11,972,006       | 10,814,221       | 1,157,785   | 人件費積立金          | 24,298,000       | 24,298,000       | 0           |
| 人件費積立資産        | 24,298,000       | 24,298,000       | 0           | 修繕費積立金          | 55,000,652       | 55,000,652       | 0           |
| 修繕費積立資産        | 55,000,652       | 55,000,652       | 0           | 備品等購入積立金        | 8,000,000        | 8,000,000        | 0           |
| 備品購入等積立資産      | 8,000,000        | 8,000,000        | 0           | 保育所施設・設備整備積立金   | 70,490,000       | 68,015,000       | 2,475,000   |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 70,490,000       | 68,015,000       | 2,475,000   | 次期繰越活動増減差額      | 57,901,289       | 50,355,848       | 7,545,441   |
|                |                  |                  |             | (うち当期活動増減差額)    | 10,020,441       | 36,620,911       | △26,600,470 |
|                |                  |                  |             | 純資産の部合計         | 314,006,494      | 306,412,036      | 7,594,458   |
| 資産の部合計         | 342,750,672      | 342,119,361      | 631,311     | 負債及び純資産の部合計     | 342,750,672      | 342,119,361      | 631,311     |

借入金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 アイリス会

(単位: 円)

| 区分        | 借入先     | 拠点区分    | 期首残高<br>① | 当期借入額<br>② | 当期償還額<br>③ | 差引期末残高<br>④=①+②-③<br>(うち1年以内償還予定額) | 元金償還<br>補助金 | 利率<br>% | 支 払 利 息 |         | 返 済<br>期 限 | 使 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 | 帳簿価額       |
| 設備資金借入金   | 設備資金借入金 | アイリス保育園 | 3,250,000 | 0          | 3,250,000  | (0)                                | 0           | 0.90%   | 29,250  | 0       | 2023年      | 園舎等 | 園舎      | 西見前19地割 | 92,843,233 |
|           |         |         |           |            |            |                                    |             |         |         |         |            |     |         |         |            |
|           |         |         |           |            |            |                                    |             |         |         |         |            |     |         |         |            |
|           |         |         |           |            |            |                                    |             |         |         |         |            |     |         |         |            |
|           |         |         |           |            |            |                                    |             |         |         |         |            |     |         |         |            |
|           | 計       |         | 3,250,000 | 0          | 3,250,000  | (0)                                | 0           |         | 29,250  | 0       |            |     |         |         | 92,843,233 |
| 長期運営資金借入金 |         |         |           |            |            |                                    |             |         |         |         |            |     |         |         |            |
|           |         |         |           |            |            |                                    |             |         |         |         |            |     |         |         |            |
|           |         |         |           |            |            |                                    |             |         |         |         |            |     |         |         |            |
|           |         |         |           |            |            |                                    |             |         |         |         |            |     |         |         |            |
|           |         |         |           |            |            |                                    |             |         |         |         |            |     |         |         |            |
|           | 計       |         | 0         | 0          | 0          | (0)                                | 0           |         | 0       | 0       |            |     |         |         | 0          |
| 短期運営資金借入金 |         |         |           |            |            |                                    |             |         |         |         |            |     |         |         |            |
|           |         |         |           |            |            |                                    |             |         |         |         |            |     |         |         |            |
|           |         |         |           |            |            |                                    |             |         |         |         |            |     |         |         |            |
|           |         |         |           |            |            |                                    |             |         |         |         |            |     |         |         |            |
|           |         |         |           |            |            |                                    |             |         |         |         |            |     |         |         |            |
|           | 計       |         | 0         | 0          | 0          | 0                                  | 0           |         | 0       | 0       |            |     |         |         | 0          |
| 合 計       |         |         | 3,250,000 | 0          | 3,250,000  | (0)                                | 0           |         | 29,250  | 0       |            |     |         |         | 92,843,233 |

寄附金収益明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 アイリス会

(単位：円)

| 寄附者の属性 | 区分 | 件数 | 寄附金額    | うち基本金<br>組入額 | 寄附金額の拠点区分ごとの内訳 |         |  |
|--------|----|----|---------|--------------|----------------|---------|--|
|        |    |    |         |              | 法人本部           | アイリス保育園 |  |
| 法人の役職員 | 経常 | 1  | 49,500  | 0            | 0              | 49,500  |  |
| その他    |    | 1  | 200,000 | 0            | 0              | 200,000 |  |
|        |    |    |         |              |                |         |  |
|        |    |    |         |              |                |         |  |
|        |    |    |         |              |                |         |  |
| 区分小計   |    | 2  | 249,500 | 0            | 0              | 249,500 |  |
| 該当明細なし | 運営 | 0  | 0       | 0            | 0              | 0       |  |
|        |    |    |         |              |                |         |  |
|        |    |    |         |              |                |         |  |
|        |    |    |         |              |                |         |  |
|        |    |    |         |              |                |         |  |
| 区分小計   |    | 0  | 0       | 0            | 0              | 0       |  |
| 該当明細なし | 施設 | 0  | 0       | 0            | 0              | 0       |  |
|        |    |    |         |              |                |         |  |
|        |    |    |         |              |                |         |  |
|        |    |    |         |              |                |         |  |
|        |    |    |         |              |                |         |  |
| 区分小計   |    | 0  | 0       | 0            | 0              | 0       |  |
| 該当明細なし | 償還 | 0  | 0       | 0            | 0              | 0       |  |
|        |    |    |         |              |                |         |  |
|        |    |    |         |              |                |         |  |
|        |    |    |         |              |                |         |  |
|        |    |    |         |              |                |         |  |
| 区分小計   |    | 0  | 0       | 0            | 0              | 0       |  |
| 該当明細なし | 固定 | 0  | 0       | 0            | 0              | 0       |  |
|        |    |    |         |              |                |         |  |
|        |    |    |         |              |                |         |  |
|        |    |    |         |              |                |         |  |
|        |    |    |         |              |                |         |  |
| 区分小計   |    | 0  | 0       | 0            | 0              | 0       |  |
| 合計     |    | 2  | 249,500 | 0            | 0              | 249,500 |  |

## 補助金事業等収益明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 アイリス会

(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<br>利用者からの収益 | 交付金額等合計   | うち国庫補助金等<br>特別積立金積立額 | 交付金額等合計の拠点区分毎の内訳 |           |  |
|------------------------|------|-----------|----------------------|-----------|----------------------|------------------|-----------|--|
|                        |      |           |                      |           |                      | 法人本部             | アイリス保育園   |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分3月       | 保育事業 | 0         | 1,000                | 1,000     | 0                    | 0                | 1,000     |  |
| 利用者負担/延長保育料4月          |      | 0         | 30,700               | 30,700    | 0                    | 0                | 30,700    |  |
| 利用者負担/延長保育料4月          |      | 0         | 44,200               | 44,200    | 0                    | 0                | 44,200    |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分         |      | 0         | 4,000                | 4,000     | 0                    | 0                | 4,000     |  |
| 利用者負担/延長保育料4月          |      | 0         | 3,300                | 3,300     | 0                    | 0                | 3,300     |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分         |      | 0         | 2,000                | 2,000     | 0                    | 0                | 2,000     |  |
| 利用者負担/延長保育料5月          |      | 0         | 58,300               | 58,300    | 0                    | 0                | 58,300    |  |
| 利用者負担/延長保育料5月          |      | 0         | 9,900                | 9,900     | 0                    | 0                | 9,900     |  |
| 利用者負担/延長保育料5月          |      | 0         | 1,500                | 1,500     | 0                    | 0                | 1,500     |  |
| 利用者負担/延長保育料5月          |      | 0         | 3,000                | 3,000     | 0                    | 0                | 3,000     |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分         |      | 0         | 4,000                | 4,000     | 0                    | 0                | 4,000     |  |
| 利用者負担/延長保育料6月          |      | 0         | 26,400               | 26,400    | 0                    | 0                | 26,400    |  |
| 盛岡市保育士等処遇改善臨時特定事業給付金R3 |      | 610,560   | 0                    | 610,560   | 0                    | 0                | 610,560   |  |
| 利用者負担/延長保育料6月          |      | 0         | 45,600               | 45,600    | 0                    | 0                | 45,600    |  |
| 利用者負担/延長保育料7月          |      | 0         | 55,700               | 55,700    | 0                    | 0                | 55,700    |  |
| 利用者負担/延長保育料7月          |      | 0         | 16,300               | 16,300    | 0                    | 0                | 16,300    |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分         |      | 0         | 3,000                | 3,000     | 0                    | 0                | 3,000     |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分         |      | 0         | 1,000                | 1,000     | 0                    | 0                | 1,000     |  |
| 利用者負担/延長保育料8月          |      | 0         | 51,100               | 51,100    | 0                    | 0                | 51,100    |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分         |      | 0         | 3,000                | 3,000     | 0                    | 0                | 3,000     |  |
| 利用者負担/一時預かり7月          |      | 0         | 24,300               | 24,300    | 0                    | 0                | 24,300    |  |
| 利用者負担/延長保育料8月          |      | 0         | 22,000               | 22,000    | 0                    | 0                | 22,000    |  |
| 利用者負担/一時預かり8月          |      | 0         | 8,100                | 8,100     | 0                    | 0                | 8,100     |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分         |      | 0         | 2,000                | 2,000     | 0                    | 0                | 2,000     |  |
| 利用者負担/一時預かり8月          |      | 0         | 32,400               | 32,400    | 0                    | 0                | 32,400    |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分         |      | 0         | 2,000                | 2,000     | 0                    | 0                | 2,000     |  |
| 利用者負担/延長保育料9月          |      | 0         | 70,100               | 70,100    | 0                    | 0                | 70,100    |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分         |      | 0         | 7,000                | 7,000     | 0                    | 0                | 7,000     |  |
| 保育士処遇改善臨時特例事業補助金(4-6月) |      | 1,145,790 | 0                    | 1,145,790 | 0                    | 0                | 1,145,790 |  |
| 利用者負担/延長保育料9月          |      | 0         | 9,000                | 9,000     | 0                    | 0                | 9,000     |  |
| 利用者負担/延長保育料10月         |      | 0         | 74,300               | 74,300    | 0                    | 0                | 74,300    |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分         |      | 0         | 1,000                | 1,000     | 0                    | 0                | 1,000     |  |
| 利用者負担/延長保育料10月         |      | 0         | 3,300                | 3,300     | 0                    | 0                | 3,300     |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分         |      | 0         | 1,000                | 1,000     | 0                    | 0                | 1,000     |  |
| 利用者負担/延長保育料10月分        |      | 0         | 4,500                | 4,500     | 0                    | 0                | 4,500     |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分         |      | 0         | 4,000                | 4,000     | 0                    | 0                | 4,000     |  |
| 利用者負担/延長保育料10月         |      | 0         | 58,400               | 58,400    | 0                    | 0                | 58,400    |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分         |      | 0         | 2,000                | 2,000     | 0                    | 0                | 2,000     |  |
| 利用者負担/延長保育料11月         |      | 0         | 23,400               | 23,400    | 0                    | 0                | 23,400    |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分         |      | 0         | 1,000                | 1,000     | 0                    | 0                | 1,000     |  |
| 利用者負担/一時預かり10月         |      | 0         | 35,400               | 35,400    | 0                    | 0                | 35,400    |  |
| 利用者負担/延長保育料11月         |      | 0         | 2,200                | 2,200     | 0                    | 0                | 2,200     |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分         |      | 0         | 1,000                | 1,000     | 0                    | 0                | 1,000     |  |
| 利用者負担/一時預かり11月         |      | 0         | 1,800                | 1,800     | 0                    | 0                | 1,800     |  |
| 利用者負担/延長保育料12月         |      | 0         | 83,000               | 83,000    | 0                    | 0                | 83,000    |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分         |      | 0         | 3,000                | 3,000     | 0                    | 0                | 3,000     |  |
| 利用者負担/延長保育料12月         |      | 0         | 5,500                | 5,500     | 0                    | 0                | 5,500     |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分         |      | 0         | 3,000                | 3,000     | 0                    | 0                | 3,000     |  |

(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  | 交付金額等合計    | うち国庫補助金等 | 交付金額等合計の拠点区分毎の内訳 |            |  |
|-----------------------------------|------|------------|-----------|------------|----------|------------------|------------|--|
|                                   |      |            | 利用者からの収益  |            | 特別積立金積立額 | 法人本部             | アイリス保育園    |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分                    | 保育事業 | 0          | 2,000     | 2,000      | 0        | 0                | 2,000      |  |
| 利用者負担/延長保育料12月                    |      | 0          | 3,300     | 3,300      | 0        | 0                | 3,300      |  |
| 利用者負担/延長保育料12月                    |      | 0          | 2,000     | 2,000      | 0        | 0                | 2,000      |  |
| 利用者負担/延長保育料1月                     |      | 0          | 77,800    | 77,800     | 0        | 0                | 77,800     |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分                    |      | 0          | 3,000     | 3,000      | 0        | 0                | 3,000      |  |
| 利用者負担/延長保育料1月                     |      | 0          | 10,700    | 10,700     | 0        | 0                | 10,700     |  |
| 利用者負担/延長保育料1月                     |      | 0          | 3,300     | 3,300      | 0        | 0                | 3,300      |  |
| 産休代替事業補助金（竹花桐香）                   |      | 473,040    | 0         | 473,040    | 0        | 0                | 473,040    |  |
| 利用者負担/延長保育料2月                     |      | 0          | 81,900    | 81,900     | 0        | 0                | 81,900     |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分                    |      | 0          | 4,000     | 4,000      | 0        | 0                | 4,000      |  |
| 利用者負担/延長保育料2月                     |      | 0          | 9,900     | 9,900      | 0        | 0                | 9,900      |  |
| 保育士処遇改善臨時特例事業補助金（7-9月）            |      | 1,145,790  | 0         | 1,145,790  | 0        | 0                | 1,145,790  |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分                    |      | 0          | 1,000     | 1,000      | 0        | 0                | 1,000      |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分                    |      | 0          | 4,000     | 4,000      | 0        | 0                | 4,000      |  |
| 利用者負担/延長保育料3月                     |      | 0          | 57,600    | 57,600     | 0        | 0                | 57,600     |  |
| 利用者負担/延長保育料2月                     |      | 0          | 3,000     | 3,000      | 0        | 0                | 3,000      |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分                    |      | 0          | 2,000     | 2,000      | 0        | 0                | 2,000      |  |
| 利用者負担/延長保育料3月                     |      | 0          | 17,100    | 17,100     | 0        | 0                | 17,100     |  |
| 利用者負担/延長保育料3月                     |      | 0          | 22,300    | 22,300     | 0        | 0                | 22,300     |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分                    |      | 0          | 3,000     | 3,000      | 0        | 0                | 3,000      |  |
| 利用者負担/延長保育料3月                     |      | 0          | 3,000     | 3,000      | 0        | 0                | 3,000      |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分                    |      | 0          | 4,000     | 4,000      | 0        | 0                | 4,000      |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分                    |      | 0          | 3,000     | 3,000      | 0        | 0                | 3,000      |  |
| 盛岡市私立保育所等副食費物価高騰対策支援金             |      | 106,000    | 0         | 106,000    | 0        | 0                | 106,000    |  |
| 利用者負担/延長保育料超過分                    |      | 0          | 2,000     | 2,000      | 0        | 0                | 2,000      |  |
| 盛岡市私立保育所延長保育事業補助金【精算】             |      | 2,091,000  | 0         | 2,091,000  | 0        | 0                | 2,091,000  |  |
| 盛岡市私立保育所一時預かり事業補助金【精算】            |      | 2,679,000  | 0         | 2,679,000  | 0        | 0                | 2,679,000  |  |
| 盛岡市私立保育所等運営事業補助金【精算】              |      | 2,805,000  | 0         | 2,805,000  | 0        | 0                | 2,805,000  |  |
| 盛岡市私立保育所等定員弾力化推進事業補助金【精算】         |      | 1,000,000  | 0         | 1,000,000  | 0        | 0                | 1,000,000  |  |
| 盛岡市特定教育・保育施設副食費補助金                |      | 571,500    | 0         | 571,500    | 0        | 0                | 571,500    |  |
| 盛岡市保育所等新型コロナウイルス感染症対応継続支援事業補助金    |      | 500,000    | 0         | 500,000    | 0        | 0                | 500,000    |  |
| 盛岡市保育体制強化事業補助金                    |      | 1,200,000  | 0         | 1,200,000  | 0        | 0                | 1,200,000  |  |
| 盛岡市保育士宿舍借上げ支援事業補助金                |      | 389,640    | 0         | 389,640    | 0        | 0                | 389,640    |  |
| 区分小計                              |      | 14,717,320 | 1,168,600 | 15,885,920 | 0        | 0                | 15,885,920 |  |
| 両立支援等助成金（新型コロナウイルス感染症小学校休業等対応コース） | ○    | 52,310     | 0         | 52,310     | 0        | 0                | 52,310     |  |
|                                   |      |            |           |            |          |                  |            |  |
|                                   |      |            |           |            |          |                  |            |  |
|                                   |      |            |           |            |          |                  |            |  |
| 区分小計                              |      | 52,310     | 0         | 52,310     | 0        | 0                | 52,310     |  |
| 合 計                               |      | 14,769,630 | 1,168,600 | 15,938,230 | 0        | 0                | 15,938,230 |  |

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 アイリス会

1) 事業区分間繰入金明細書 (単位: 円)

| 事業区分名 |     | 繰入金の財源 | 金額 | 使用目的等  |
|-------|-----|--------|----|--------|
| 繰入元   | 繰入先 |        |    |        |
| なし    | なし  | なし     | 0  | 該当明細なし |

2) 拠点区分間繰入金明細書 (単位: 円)

| 拠点区分名   |      | 繰入金の財源    | 金額          | 使用目的等             |
|---------|------|-----------|-------------|-------------------|
| 繰入元     | 繰入先  |           |             |                   |
| アイリス保育園 | 法人本部 | 前期末支払資金残高 | 1, 293, 971 | 法人本部経費及び役員報酬費用として |

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 アイリス会

## 1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

|    | 貸付事業区分名 | 借入事業区分名 | 金額 | 使用目的等  |
|----|---------|---------|----|--------|
| 短期 | なし      | なし      | 0  | 該当明細なし |
|    | 小計      |         | 0  |        |
| 長期 | なし      | なし      | 0  | 該当明細なし |
|    | 小計      |         | 0  |        |
|    | 合計      |         | 0  |        |

## 2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

|    | 貸付拠点区分名 | 借入拠点区分名 | 金額 | 使用目的等  |
|----|---------|---------|----|--------|
| 短期 | なし      | なし      | 0  | 該当明細なし |
|    | 小計      |         | 0  |        |
| 長期 | なし      | なし      | 0  | 該当明細なし |
|    | 小計      |         | 0  |        |
|    | 合計      |         | 0  |        |

# 基本金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 アイリス会

(単位: 円)

| 区分並びに組入れ及び<br>取崩しの事由 |               | 合 計        | 各拠点区分ごとの内訳 |            |  |
|----------------------|---------------|------------|------------|------------|--|
|                      |               |            | 法人本部       | アイリス保育園    |  |
| 前年度末残高               |               | 57,746,115 | 0          | 57,746,115 |  |
|                      | 第一号基本金        | 48,746,115 | 0          | 48,746,115 |  |
|                      | 第二号基本金        | 0          | 0          | 0          |  |
|                      | 第三号基本金        | 9,000,000  | 0          | 9,000,000  |  |
| 第一号基本金               | 当期組入額<br>該当なし |            |            |            |  |
|                      | 計             | 0          | 0          | 0          |  |
|                      | 当期取崩額<br>該当なし |            |            |            |  |
|                      | 計             | 0          | 0          | 0          |  |
| 第二号基本金               | 当期組入額<br>該当なし |            |            |            |  |
|                      | 計             | 0          | 0          | 0          |  |
|                      | 当期取崩額<br>該当なし |            |            |            |  |
|                      | 計             | 0          | 0          | 0          |  |
| 第三号基本金               | 当期組入額<br>該当なし |            |            |            |  |
|                      | 計             | 0          | 0          | 0          |  |
|                      | 当期取崩額<br>該当なし |            |            |            |  |
|                      | 計             | 0          | 0          | 0          |  |
| 当期末残高                |               | 57,746,115 | 0          | 57,746,115 |  |
|                      | 第一号基本金        | 48,746,115 | 0          | 48,746,115 |  |
|                      | 第二号基本金        | 0          | 0          | 0          |  |
|                      | 第三号基本金        | 9,000,000  | 0          | 9,000,000  |  |

# 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 アイリス会

(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<br>補助金 | その他の団体<br>からの補助金 |            | 法人本部     | アイリス保育園    |  |
| 前期繰越額            |                         |        |               |                  | 42,996,421 | 0        | 42,996,421 |  |
| 当期積立額            | 施設整備に関わる積立金積立額          |        |               |                  |            |          |            |  |
|                  | 国庫補助金等特別積立金 過年度修正額      |        |               |                  |            |          |            |  |
|                  | 当期積立額合計                 | 0      | 0             | 0                | 0          | 0        | 0          |  |
| 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 |        |               |                  |            |          |            |  |
|                  | 当期国庫補助金等特別積立金取崩額        |        |               |                  |            |          | 2,425,983  |  |
|                  | 合計                      |        |               |                  | 2,425,983  | 0        | 2,425,983  |  |
|                  | 特別費用の控除項目として計上する取崩額     |        |               |                  |            |          |            |  |
|                  | 当期取崩額合計                 |        |               |                  | 2,425,983  | 0        | 2,425,983  |  |
| 当期末残高            |                         |        |               |                  | 40,570,438 | 0        | 40,570,438 |  |

**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**

別紙 3 ⑧

（自） 令和04年04月01日      （至） 令和05年03月31日

社会福祉法人名   社会福祉法人   アイリス会

拠点区分   アイリス保育園

（単位：円）

| 資産の種類及び名称       | 期首帳簿価額      |            | 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      |            | 摘要 |
|-----------------|-------------|------------|------------------------|-------------|-----------|------------|-------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|----|
|                 | (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 |    |
| 基本財産            |             |            |                        |             |           |            |       |            |             |            |             |            |             |            |    |
| 建物              | 98,256,598  | 42,831,257 | 0                      | 0           | 5,413,365 | 2,396,775  | 0     | 0          | 92,843,233  | 40,434,482 | 106,986,767 | 48,334,962 | 199,830,000 | 88,769,444 |    |
| 基本財産合計          | 98,256,598  | 42,831,257 | 0                      | 0           | 5,413,365 | 2,396,775  | 0     | 0          | 92,843,233  | 40,434,482 | 106,986,767 | 48,334,962 | 199,830,000 | 88,769,444 |    |
| その他固定資産（有形）     |             |            |                        |             |           |            |       |            |             |            |             |            |             |            |    |
| 建物              | 11,704,285  | 0          | 0                      | 0           | 788,590   | 0          | 0     | 0          | 10,915,695  | 0          | 854,305     | 0          | 11,770,000  | 0          |    |
| 構築物             | 662,085     | 0          | 0                      | 0           | 114,179   | 0          | 0     | 0          | 547,906     | 0          | 5,994,426   | 98,437     | 6,542,332   | 98,437     |    |
| 器具及び備品          | 1,703,421   | 165,164    | 7,153,500              | 0           | 1,032,928 | 29,208     | 1     | 0          | 7,823,992   | 135,956    | 11,700,008  | 3,303,368  | 19,524,000  | 3,439,324  |    |
| 有形固定資産合計        | 14,069,791  | 165,164    | 7,153,500              | 0           | 1,935,697 | 29,208     | 1     | 0          | 19,287,593  | 135,956    | 18,548,739  | 3,401,805  | 37,836,332  | 3,537,761  |    |
| その他固定資産（無形）     |             |            |                        |             |           |            |       |            |             |            |             |            |             |            |    |
| ソフト等            | 179,668     | 0          | 693,000                | 0           | 146,299   | 0          | 0     | 0          | 726,369     | 0          | 803,131     | 567,000    | 1,529,500   | 567,000    |    |
| 無形固定資産合計        | 179,668     | 0          | 693,000                | 0           | 146,299   | 0          | 0     | 0          | 726,369     | 0          | 803,131     | 567,000    | 1,529,500   | 567,000    |    |
| その他の固定資産合計      | 14,249,459  | 165,164    | 7,846,500              | 0           | 2,081,996 | 29,208     | 1     | 0          | 20,013,962  | 135,956    | 19,351,870  | 3,968,805  | 39,365,832  | 4,104,761  |    |
| 基本財産及びその他の固定資産計 | 112,506,057 | 42,996,421 | 7,846,500              | 0           | 7,495,361 | 2,425,983  | 1     | 0          | 112,857,195 | 40,570,438 | 126,338,637 | 52,303,767 | 239,195,832 | 92,874,205 |    |
| 将来入金予定の償還補助金の額  |             | 0          | 当期取得<br>当期入金<br>当期増加合計 | 0<br>0<br>0 |           | 0          |       | 0          |             | 0          |             |            |             |            |    |
| 差      引        |             | 42,996,421 |                        | 0           |           | 2,425,983  |       | 0          |             | 40,570,438 |             |            |             |            |    |

（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。

## 財 産 目 録

令和 5 年 3 月 31 日 現在

## 社会福祉法人名 アイリス会

(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     |
|---------------|-----------------------------------|--------|--------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Ⅰ 資産の部        |                                   |        |                          |             |             |             |
| 1 流動資産        |                                   |        |                          |             |             |             |
| 現金預金          |                                   | —      |                          |             |             |             |
| 現金（給食小口）      | 現金手許有高                            | —      | 少額食材等購入資金として             | —           | —           | 10,000      |
| 現金（保育園小口）     | 現金手許有高                            | —      | 少額消耗品等購入資金として            | —           | —           | 50,000      |
| 普通預金 1        | 岩手銀行 本店営業部                        | —      |                          | —           | —           | 37,363,850  |
| 普通預金 2        | 岩手銀行 本店営業部                        | —      |                          | —           | —           | 2,211,868   |
| 普通預金 5        | 岩手銀行 本店営業部                        | —      |                          | —           | —           | 543,066     |
| 普通預金 6        | 盛岡信用金庫 本店                         | —      |                          | —           | —           | 65,687      |
| 普通預金 7        | 岩手銀行 本店営業部                        | —      |                          | —           | —           | 2,517,655   |
|               |                                   | —      | 小計                       | —           | —           | 42,762,126  |
| 未収補助金         | 盛岡市                               | —      | 延長保育事業補助金他               | —           | —           | 11,236,140  |
| 立替金           | 保護者、従業員                           | —      | 園用予備金、病休等職員社保他           | —           | —           | 134,553     |
| 流動資産合計        |                                   |        |                          |             |             | 54,132,819  |
| 2 固定資産        |                                   |        |                          |             |             |             |
| (1) 基本財産      |                                   |        |                          |             |             |             |
| 建物            | 盛岡市西見前19地割44番地24                  | 2003年度 | 第2種社会福祉事業である保育園施設に使用している | 199,830,000 | 106,986,767 | 92,843,233  |
| 定期預金          | 岩手銀行 本店営業部                        | —      | 定款で定めた法人が基本財産として保有する定期預金 | —           | —           | 6,000,000   |
| 基本財産合計        |                                   |        |                          |             |             | 98,843,233  |
| (2) その他の固定資産  |                                   |        |                          |             |             |             |
| 建物            |                                   | —      | 建物附属空調設備更新               | 11,770,000  | 854,305     | 10,915,695  |
| 構築物           | 園庭                                | —      | 園庭遊具、庭園花壇他               | 6,542,332   | 5,994,426   | 547,906     |
| 器具及び備品        | パソコン他42件                          | —      | 保育所運営に使用している             | 19,524,000  | 11,700,008  | 7,823,992   |
| ソフトウェア        | 給与システム、会計システム、栄養管理システム、固定資産管理システム | —      | 給与計算、栄養計算、会計処理、減価償却計算    | 1,529,500   | 803,131     | 726,369     |
| 退職給付引当資産      |                                   | —      |                          | —           | —           | 11,972,006  |
| 人件費積立金        |                                   | —      |                          | —           | —           | 24,298,000  |
| 修繕費積立金        |                                   | —      |                          | —           | —           | 55,000,652  |
| 備品等購入積立金      |                                   | —      |                          | —           | —           | 8,000,000   |
| 保育所施設設備整備積立資産 |                                   | —      | 将来における施設設備整備の為積立している定期預金 | —           | —           | 70,490,000  |
| その他の固定資産合計    |                                   |        |                          |             |             | 189,774,620 |
| 固定資産合計        |                                   |        |                          |             |             | 288,617,853 |
| 資産合計          |                                   |        |                          |             |             | 342,750,672 |
| Ⅱ 負債の部        |                                   |        |                          |             |             |             |
| 1 流動負債        |                                   |        |                          |             |             |             |
| 事業未払金         |                                   | —      |                          | —           | —           | 13,825,115  |
| 賞与引当金         |                                   | —      |                          | —           | —           | 2,947,057   |
| 流動負債合計        |                                   |        |                          |             |             | 16,772,172  |
| 2 固定負債        |                                   |        |                          |             |             |             |
| 退職給付引当金       |                                   | —      |                          | —           | —           | 11,972,006  |
| 固定負債合計        |                                   |        |                          |             |             | 11,972,006  |
| 負債合計          |                                   |        |                          |             |             | 28,744,178  |
| 差 引 純 資 産     |                                   |        |                          |             |             | 314,006,494 |