

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

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	164,960,000	164,689,260	270,740	
		受取利息配当金収入	3,695	3,695	0	
		その他の収入	1,940,864	1,922,853	18,011	
		事業活動収入計 (1)	166,904,559	166,615,808	288,751	
	支出	人件費支出	116,665,210	115,766,675	898,535	
		事業費支出	15,661,258	14,026,346	1,634,912	
		事務費支出	14,385,167	13,233,840	1,151,327	
		その他の支出	2,300,000	2,251,587	48,413	
		事業活動支出計 (2)	149,011,635	145,278,448	3,733,187	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		17,892,924	21,337,360	△3,444,436	
施設整備等収支	収入	施設整備等補助金収入	553,000	553,000	0	
		施設整備等収入計 (4)	553,000	553,000	0	
	支出	固定資産取得支出	7,117,700	7,117,700	0	
		施設整備等支出計 (5)	7,117,700	7,117,700	0	
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△6,564,700	△6,564,700	0	
その他の活動収支	収入	積立資産取崩収入	42,293	42,293	0	
		その他の活動収入計 (7)	42,293	42,293	0	
	支出	積立資産支出	11,288,217	14,788,217	△3,500,000	
		その他の活動支出計 (8)	11,288,217	14,788,217	△3,500,000	
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△11,245,924	△14,745,924	3,500,000	
予備費支出 (10)		82,300 0	—	82,300		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		0	26,736	△26,736		
前期末支払資金残高 (12)			40,307,704	40,307,704	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)			40,307,704	40,334,440	△26,736	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 アイリス会

(単位：円)

勘定科目			法人本部	アイリス保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	保育事業収入	0	164,689,260	164,689,260	0	164,689,260
		受取利息配当金収入	129	3,566	3,695	0	3,695
		その他の収入	0	1,922,853	1,922,853	0	1,922,853
		事業活動収入計 (1)	129	166,615,679	166,615,808	0	166,615,808
	支出	人件費支出	536,000	115,230,675	115,766,675	0	115,766,675
		事業費支出	0	14,026,346	14,026,346	0	14,026,346
		事務費支出	1,279,239	11,954,601	13,233,840	0	13,233,840
		その他の支出	0	2,251,587	2,251,587	0	2,251,587
		事業活動支出計 (2)	1,815,239	143,463,209	145,278,448	0	145,278,448
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		△1,815,110	23,152,470	21,337,360	0	21,337,360
施設整備等収支	収入	施設整備等補助金収入	0	553,000	553,000	0	553,000
		施設整備等収入計 (4)	0	553,000	553,000	0	553,000
	支出	固定資産取得支出	0	7,117,700	7,117,700	0	7,117,700
		施設整備等支出計 (5)	0	7,117,700	7,117,700	0	7,117,700
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	△6,564,700	△6,564,700	0	△6,564,700
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	42,293	42,293	0	42,293
		拠点区分間繰入金収入	1,815,110	0	1,815,110	△1,815,110	0
		その他の活動収入計 (7)	1,815,110	42,293	1,857,403	△1,815,110	42,293
	支出	積立資産支出	0	14,788,217	14,788,217	0	14,788,217
		拠点区分間繰入金支出	0	1,815,110	1,815,110	△1,815,110	0
		その他の活動支出計 (8)	0	16,603,327	16,603,327	△1,815,110	14,788,217
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	1,815,110	△16,561,034	△14,745,924	0	△14,745,924
		当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	0	26,736	26,736	0	26,736

前期末支払資金残高 (11)	2,211,868	38,095,836	40,307,704	0	40,307,704
当期末支払資金残高 (10) + (11)	2,211,868	38,122,572	40,334,440	0	40,334,440

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

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	164,689,260	160,427,570	4,261,690
		経常経費寄附金収益	0	249,500	△249,500
		サービス活動収益計 (1)	164,689,260	160,677,070	4,012,190
	費用	人件費	124,698,230	111,508,384	13,189,846
		事業費	14,026,346	13,036,864	989,482
		事務費	13,233,840	21,615,251	△8,381,411
		減価償却費	8,409,101	7,495,361	913,740
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,425,983	△2,425,983	0
		サービス活動費用計 (2)	157,941,534	151,229,877	6,711,657
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		6,747,726	9,447,193	△2,699,467
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,695	3,267	428
		その他のサービス活動外収益	1,922,853	2,233,226	△310,373
		サービス活動外収益計 (4)	1,926,548	2,236,493	△309,945
	費用	支払利息	0	29,250	△29,250
		その他のサービス活動外費用	2,251,587	2,153,371	98,216
		サービス活動外費用計 (5)	2,251,587	2,182,621	68,966
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		△325,039	53,872	△378,911
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)		6,422,687	9,501,065	△3,078,378
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	553,000	0	553,000
		その他の特別収益	0	519,384	△519,384
		特別収益計 (8)	553,000	519,384	33,616
	費用	固定資産売却損・処分損	1	8	△7
		特別費用計 (9)	1	8	△7
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		552,999	519,376	33,623
繰越活動増減差額	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		6,975,686	10,020,441	△3,044,755
	前期繰越活動増減差額 (12)		57,901,289	50,355,848	7,545,441
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		64,876,975	60,376,289	4,500,686
	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)		13,500,000	2,475,000	11,025,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		51,376,975	57,901,289	△6,524,314

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 アイリス会

（単位：円）

勘定科目			法人本部	アイリス保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	0	164,689,260	164,689,260	0	164,689,260
		経常経費寄附金収益	0	0	0	0	0
		サービス活動収益計 (1)	0	164,689,260	164,689,260	0	164,689,260
	費用	人件費	536,000	124,162,230	124,698,230	0	124,698,230
		事業費	0	14,026,346	14,026,346	0	14,026,346
		事務費	1,279,239	11,954,601	13,233,840	0	13,233,840
		減価償却費	0	8,409,101	8,409,101	0	8,409,101
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△2,425,983	△2,425,983	0	△2,425,983
		サービス活動費用計 (2)	1,815,239	156,126,295	157,941,534	0	157,941,534
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△1,815,239	8,562,965	6,747,726	0	6,747,726
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	129	3,566	3,695	0	3,695
		その他のサービス活動外収益	0	1,922,853	1,922,853	0	1,922,853
		サービス活動外収益計 (4)	129	1,926,419	1,926,548	0	1,926,548
	費用	支払利息	0	0	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	0	2,251,587	2,251,587	0	2,251,587
		サービス活動外費用計 (5)	0	2,251,587	2,251,587	0	2,251,587
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		129	△325,168	△325,039	0	△325,039
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△1,815,110	8,237,797	6,422,687	0	6,422,687
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	553,000	553,000	0	553,000
		拠点区分間繰入金収益	1,815,110	0	1,815,110	△1,815,110	0
		その他の特別収益	0	0	0	0	0
		特別収益計 (8)	1,815,110	553,000	2,368,110	△1,815,110	553,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	1	0	1
		拠点区分間繰入金費用	0	1,815,110	1,815,110	△1,815,110	0
		特別費用計 (9)	0	1,815,111	1,815,111	△1,815,110	1
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		1,815,110	△1,262,111	552,999	0	552,999
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		0	6,975,686	6,975,686	0	6,975,686	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額 (12)		2,211,868	55,689,421	57,901,289	0	57,901,289
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		2,211,868	62,665,107	64,876,975	0	64,876,975
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)		0	13,500,000	13,500,000	0	13,500,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		2,211,868	49,165,107	51,376,975	0	51,376,975

法人単位貸借対照表

令和 6 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			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	49,515,648	54,132,819	△4,617,171	流動負債	19,813,896	16,772,172	3,041,724
現金預金	25,313,943	42,762,126	△17,448,183	事業未払金	9,181,208	13,825,115	△4,643,907
事業未収金	12,048,070	0	12,048,070	預り金	0	0	0
未収補助金	12,028,000	11,236,140	791,860	仮受金	0	0	0
立替金	125,635	134,553	△8,918	賞与引当金	10,632,688	2,947,057	7,685,631
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	302,011,261	288,617,853	13,393,408	固定負債	13,156,816	11,972,006	1,184,810
基本財産	108,342,927	98,843,233	9,499,694	退職給付引当金	13,156,816	11,972,006	1,184,810
建物	102,342,927	92,843,233	9,499,694	負債の部合計	32,970,712	28,744,178	4,226,534
定期預金	6,000,000	6,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	193,668,334	189,774,620	3,893,714	基本金	57,746,115	57,746,115	0
建物	0	10,915,695	△10,915,695	第一号基本金	48,746,115	48,746,115	0
構築物	725,644	547,906	177,738	第三号基本金	9,000,000	9,000,000	0
器具及び備品	7,963,353	7,823,992	139,361	国庫補助金等特別積立金	38,144,455	40,570,438	△2,425,983
ソフトウェア	533,869	726,369	△192,500	その他の積立金	171,288,652	157,788,652	13,500,000
退職給付引当資産	13,156,816	11,972,006	1,184,810	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	83,990,000	70,490,000	13,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	83,990,000	70,490,000	13,500,000	次期繰越活動増減差額	51,376,975	57,901,289	△6,524,314
				(うち当期活動増減差額)	6,975,686	10,020,441	△3,044,755
				純資産の部合計	318,556,197	314,006,494	4,549,703
資産の部合計	351,526,909	342,750,672	8,776,237	負債及び純資産の部合計	351,526,909	342,750,672	8,776,237

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 アイリス会

(単位：円)

勘定科目	法人本部	アイリス保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	2, 211, 868	47, 303, 780	49, 515, 648	0	49, 515, 648
現金預金	2, 211, 868	23, 102, 075	25, 313, 943	0	25, 313, 943
事業未収金	0	12, 048, 070	12, 048, 070	0	12, 048, 070
未収補助金	0	12, 028, 000	12, 028, 000	0	12, 028, 000
立替金	0	125, 635	125, 635	0	125, 635
仮払金	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0
固定資産	0	302, 011, 261	302, 011, 261	0	302, 011, 261
基本財産	0	108, 342, 927	108, 342, 927	0	108, 342, 927
建物	0	102, 342, 927	102, 342, 927	0	102, 342, 927
定期預金	0	6, 000, 000	6, 000, 000	0	6, 000, 000
その他の固定資産	0	193, 668, 334	193, 668, 334	0	193, 668, 334
建物	0	0	0	0	0
構築物	0	725, 644	725, 644	0	725, 644
器具及び備品	0	7, 963, 353	7, 963, 353	0	7, 963, 353
ソフトウェア	0	533, 869	533, 869	0	533, 869
退職給付引当資産	0	13, 156, 816	13, 156, 816	0	13, 156, 816
人件費積立資産	0	24, 298, 000	24, 298, 000	0	24, 298, 000
修繕費積立資産	0	55, 000, 652	55, 000, 652	0	55, 000, 652
備品購入等積立資産	0	8, 000, 000	8, 000, 000	0	8, 000, 000
保育所施設・設備整備積立資産	0	83, 990, 000	83, 990, 000	0	83, 990, 000
資産の部合計	2, 211, 868	349, 315, 041	351, 526, 909	0	351, 526, 909
流動負債	0	19, 813, 896	19, 813, 896	0	19, 813, 896
事業未払金	0	9, 181, 208	9, 181, 208	0	9, 181, 208
預り金	0	0	0	0	0
仮受金	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	10, 632, 688	10, 632, 688	0	10, 632, 688
固定負債	0	13, 156, 816	13, 156, 816	0	13, 156, 816
退職給付引当金	0	13, 156, 816	13, 156, 816	0	13, 156, 816
負債の部合計	0	32, 970, 712	32, 970, 712	0	32, 970, 712
基本金	0	57, 746, 115	57, 746, 115	0	57, 746, 115
第一号基本金	0	48, 746, 115	48, 746, 115	0	48, 746, 115
第三号基本金	0	9, 000, 000	9, 000, 000	0	9, 000, 000
国庫補助金等特別積立金	0	38, 144, 455	38, 144, 455	0	38, 144, 455
その他の積立金	0	171, 288, 652	171, 288, 652	0	171, 288, 652
人件費積立金	0	24, 298, 000	24, 298, 000	0	24, 298, 000
修繕費積立金	0	55, 000, 652	55, 000, 652	0	55, 000, 652
備品等購入積立金	0	8, 000, 000	8, 000, 000	0	8, 000, 000
保育所施設・設備整備積立金	0	83, 990, 000	83, 990, 000	0	83, 990, 000
次期繰越活動増減差額	2, 211, 868	49, 165, 107	51, 376, 975	0	51, 376, 975
(うち当期活動増減差額)	0	6, 975, 686	6, 975, 686	0	6, 975, 686
純資産の部合計	2, 211, 868	316, 344, 329	318, 556, 197	0	318, 556, 197
負債及び純資産の部合計	2, 211, 868	349, 315, 041	351, 526, 909	0	351, 526, 909

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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません。

2. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価の有るもの－決算日の市場価格に基づく時価法

（2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物 構築物 機械及び装置 車輛運搬具 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。

当法人に有価証券及びリース資産はありません。

（3）引当金の計上基準

- ・退職給与引当金
岩手県退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。
- ・賞与引当金
夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定給付型退職給付制度－岩手県社会福祉協議会が主催する退職共済制度
- ・確定拠出型退職給付制度－独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

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（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- （2）事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- （3）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- （4）公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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。
- （5）収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3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。
- （6）各拠点区分におけるサービス区分の内容
「本部」
「アイリス保育園」

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す。

(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	0	0	0	0
建物	92,843,233	15,755,695	6,256,001	102,342,927
定期預金	6,000,000	0	0	6,000,000
合計	98,843,233	15,755,695	6,256,001	108,342,927

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

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す。

(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）	216,440,000	114,097,073	102,342,927
建物	0	0	0
構築物	6,852,332	6,126,688	725,644
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	21,347,535	13,384,182	7,963,353
有形リース資産	0	0	0
合計	244,639,867	133,607,943	111,031,924

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	12,048,070		12,048,070

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

(1) 会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし

(2) 新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし

(3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし

(4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし

借入金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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 ①	当期借入額 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支 払		返 済 期 限	使 途	担 保 資 産	
									当期支出額	利息補助金収入			種類	帳簿価額
設備資金借入金														
			0	0	0	0 (0)	0		0	0				0
計														
長期運営資金借入金														
			0	0	0	0 (0)	0		0	0				0
計														
短期運営資金借入金														
			0	0	0	0	0		0	0				0
計														
合 計			0	0	0	0 (0)	0		0	0				0

寄附金収益明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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 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	
該当明細なし	経常	0	0	0	0	0	
区分小計		0	0	0	0	0	
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		0	0	0	0	0	

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	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4月	保育事業	0	59,000	59,000	0	0	59,000	
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4月		0	12,600	12,600	0	0	12,600	
利用者負担/延長保育料5月		0	57,400	57,400	0	0	57,400	
利用者負担/延長保育料5月		0	14,200	14,200	0	0	14,200	
利用者負担/延長保育料6月		0	73,800	73,800	0	0	73,800	
利用者負担/延長保育料7月		0	38,800	38,800	0	0	38,800	
利用者負担/延長保育料7月		0	38,700	38,700	0	0	38,700	
利用者負担/延長保育料7月		0	1,500	1,500	0	0	1,500	
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8月		0	44,800	44,800	0	0	44,800	
利用者負担/延長保育料8月		0	32,000	32,000	0	0	32,000	
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9月		0	49,300	49,300	0	0	49,300	
利用者負担/延長保育料9月		23,100	0	23,100	0	0	23,100	
利用者負担/延長保育料8月追加徴収分		800	0	800	0	0	800	
利用者負担/延長保育料9月		0	3,000	3,000	0	0	3,000	
利用者負担/延長保育料10月		0	67,200	67,200	0	0	67,200	
利用者負担/一時預かり9月		0	3,000	3,000	0	0	3,000	
利用者負担/延長保育料10月		0	8,200	8,200	0	0	8,200	
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/延長保育料11月		0	72,400	72,400	0	0	72,400	
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	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		231,330	0	231,330	0	0	231,330	
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12月		0	77,300	77,300	0	0	77,300	
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/一時預かり11月		0	7,900	7,900	0	0	7,900	
利用者負担/延長保育料12月		0	2,200	2,200	0	0	2,200	
利用者負担/一時預かり12月		0	2,900	2,900	0	0	2,900	
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	2,000	2,000	0	0	2,000	
利用者負担/延長保育料1月		0	51,100	51,100	0	0	51,100	
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1月		0	28,400	28,400	0	0	28,400	
利用者負担/延長保育料1月		0	6,000	6,000	0	0	6,000	
利用者負担/一時預かり1月		0	14,500	14,500	0	0	14,500	
利用者負担/延長保育料2月		0	85,500	85,500	0	0	85,500	
利用者負担/一時預かり1月		0	8,700	8,700	0	0	8,700	
利用者負担/一時預かり2月		0	5,800	5,800	0	0	5,800	
利用者負担/延長保育料3月		0	78,100	78,100	0	0	78,100	
利用者負担/延長保育料3月		0	7,400	7,400	0	0	7,400	
盛岡市私立保育所等光熱費支援給付金		60,000	0	60,000	0	0	60,000	
盛岡市私立保育所等副食費物価高騰対策支援金		295,200	0	295,200	0	0	295,200	
利用者負担/一時預かり3月		0	13,800	13,800	0	0	13,800	
盛岡市私立保育所延長保育事業補助金【精算】		2,139,000	0	2,139,000	0	0	2,139,000	
盛岡市私立保育所一時預かり事業補助金【精算】		2,751,000	0	2,751,000	0	0	2,751,000	

(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	
盛岡市私立保育所等運営事業補助金【精算】	保	3,829,000	0	3,829,000	0	0	3,829,000	
盛岡市私立保育所等定員弾力化推進事業補助金【精算】		800,000	0	800,000	0	0	800,000	
盛岡市特定教育・保育施設副食費補助金		756,000	0	756,000	0	0	756,000	
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	
区分小計		12,085,430	987,500	13,072,930	0	0	13,072,930	
午睡事故防止補助機器導入事業補助金	施設	353,000	0	353,000	0	0	353,000	
篠原光子記念財団/保育所助成金		200,000	0	200,000	0	0	200,000	
区分小計		553,000	0	553,000	0	0	553,000	
合 計		12,638,430	987,500	13,625,930	0	0	13,625,930	

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	1,815,110	施設→法人へ 拠点区分間繰入金収入

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 6 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 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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 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 該当なし				
	計	0	0	0	
	当期取崩額 該当なし				
	計	0	0	0	
第二号基本金	当期組入額 該当なし				
	計	0	0	0	
	当期取崩額 該当なし				
	計	0	0	0	
第三号基本金	当期組入額 該当なし				
	計	0	0	0	
	当期取崩額 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 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 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	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		法人本部	アイリス保育園	
前期繰越額					40,570,438	0	40,570,438	
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					38,144,455	0	38,144,455	

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)

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

(自) 令和05年04月01日 (至) 令和06年03月31日

(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(有形固定資産)															
建物	103,758,928	40,434,482	4,840,000	0	6,256,001	2,396,775	0	0	102,342,927	38,037,707	114,097,073	50,731,737	216,440,000	88,769,444	
基本財産合計	103,758,928	40,434,482	4,840,000	0	6,256,001	2,396,775	0	0	102,342,927	38,037,707	114,097,073	50,731,737	216,440,000	88,769,444	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	547,906	0	310,000	0	132,262	0	0	0	725,644	0	6,126,688	98,437	6,852,332	98,437	
器具及び備品	7,823,992	135,956	1,967,700	0	1,828,338	29,208	1	0	7,963,353	106,748	13,384,182	3,224,452	21,347,535	3,331,200	
その他の固定資産(有形固定資産)計	8,371,898	135,956	2,277,700	0	1,960,600	29,208	1	0	8,688,997	106,748	19,510,870	3,322,889	28,199,867	3,429,637	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフト等	726,369	0	0	0	192,500	0	0	0	533,869	0	995,631	567,000	1,529,500	567,000	
その他の固定資産(無形固定資産)計	726,369	0	0	0	192,500	0	0	0	533,869	0	995,631	567,000	1,529,500	567,000	
その他の固定資産計	9,098,267	135,956	2,277,700	0	2,153,100	29,208	1	0	9,222,866	106,748	20,506,501	3,889,889	29,729,367	3,996,637	
基本財産及びその他の固定資産計	112,857,195	40,570,438	7,117,700	0	8,409,101	2,425,983	1	0	111,565,793	38,144,455	134,603,574	54,621,626	246,169,367	92,766,081	
将来入金予定の償還補助金の額		0	当期取得 当期入金 当期増加合計	0	0	0	0	0	0	0					
差 引		40,570,438		0		2,425,983		0		38,144,455					

- (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 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 アイリス会

拠点区分 法人本部

(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		
	0 (	0)	0 (	0)	0	
賞与引当金	0 (	0)	0 (	0)	0	
退職給付引当金	0 (	0)	0 (	0)	0	
計	0 (	0)	0 (	0)	0	

引当金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 アイリス会

拠点区分 アイリス保育園

(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		
	0 (	0)	0 (	0)	0	
賞与引当金	2,947,057 (	10,632,688 0)	3,944,139 (	0)	10,632,688	
退職給付引当金	11,972,006 (	1,288,217 0)	0 (	0)	13,156,816	
計	14,919,063 (	11,920,905 0)	3,944,139 (	0)	23,789,504	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 アイリス会

拠点区分 法人本部

(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
人件費積立金	0	0	0	0	
修繕費積立金	0	0	0	0	
備品等購入積立金	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立金	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	

(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	0	0	0	0	
人件費積立資産	0	0	0	0	
修繕費積立資産	0	0	0	0	
備品購入等積立資産	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	

別紙3 (12)

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 アイリス会

拠点区分 アイリス保育園

(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
人件費積立金	24,298,000	0	0	24,298,000	
修繕費積立金	55,000,652	0	0	55,000,652	
備品等購入積立金	8,000,000	0	0	8,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	70,490,000	13,500,000	0	83,990,000	
計	157,788,652	13,500,000	0	171,288,652	

(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	11,972,006	1,288,217	103,407	13,156,816	退職給付引当金に対応して積立している
人件費積立資産	24,298,000	0	0	24,298,000	
修繕費積立資産	55,000,652	0	0	55,000,652	
備品購入等積立資産	8,000,000	0	0	8,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	70,490,000	13,500,000	0	83,990,000	
計	169,760,658	14,788,217	103,407	184,445,468	

財 産 目 録

令和 6 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	—	—	7,316
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	—	—	32,647
普通預金 1	岩手銀行 本店営業部	—		—	—	22,464,464
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	—		—	—	92,235
普通預金 6	盛岡信用金庫 本店	—		—	—	68,574
普通預金 7	岩手銀行 本店営業部	—		—	—	436,839
		—	小計	—	—	25,313,943
事業未収金	盛岡市	—	委託費精算額他	—	—	12,048,070
未収補助金	盛岡市	—	延長保育事業補助金他	—	—	12,028,000
立替金	保護者、従業員	—	園用予備パーツ、病休等職員社保他	—	—	125,635
流動資産合計						49,515,648
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	216,440,000	114,097,073	102,342,927
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						108,342,927
(2) その他の固定資産						
構築物	園庭	—	園庭遊具、庭園花壇他	6,852,332	6,126,688	725,644
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	21,347,535	13,384,182	7,963,353
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	995,631	533,869
退職給付引当資産		—		—	—	13,156,816
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	—	—	83,990,000
その他の固定資産合計						193,668,334
固定資産合計						302,011,261
資産合計						351,526,909
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	9,181,208
賞与引当金		—		—	—	10,632,688
流動負債合計						19,813,896
2 固定負債						
退職給付引当金		—		—	—	13,156,816
固定負債合計						13,156,816
負債合計						32,970,712
差 引 純 資 産						318,556,197