

# 令和5年度

(令和6年3月31日現在)

## 附属明細書綴

水俣福祉会

## 附属明細書一覧

### 経理規程

#### 第4条 3 決算整理事項による

- (1) 借入金明細書
- (2) 寄附金収益明細書
- (3) 補助金事業等収益明細書
- (4) 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書
- (5) 事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）金明細書
- (6) 基本金明細書
- (7) 国庫補助金等特別積立金明細書
- (8) 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
- (9) 引当金明細書
- (10) 拠点区分 資金収支明細書
- (11) 拠点区分 事業活動明細書
- (12) 積立金・積立資産明細書
- (13) サービス区分間繰入金明細書
- (14) サービス区分間貸付金（借入金）残高







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 社会福祉法人 水保福祉会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分	繰入元	繰入先	繰入金の財源	金額	使用目的等
	本部会計	委託費内管理費			
津南保育園	本部会計	委託費内管理費	本部会計運営資金として	80,000	

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

(単位：円)

## 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 社会福祉法人 水保福祉会

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				
長期				
	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 社会福祉法人 水保福祉会

(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	
		水保保育園	津南保育園
前年度末残高	70,847,000	33,049,000	37,798,000
第一号基本金	37,099,000	15,235,000	21,864,000
第二号基本金	18,220,000	9,284,000	8,936,000
第三号基本金	15,528,000	8,530,000	6,998,000
当期組入額			
第一号基本金			
計			
当期取崩額			
計			
当期組入額			
第二号基本金			
計			
当期取崩額			
計			
当期組入額			
第三号基本金			
計			
当期取崩額			
計			
当期末残高	70,847,000	33,049,000	37,798,000
第一号基本金	37,099,000	15,235,000	21,864,000
第二号基本金	18,220,000	9,284,000	8,936,000
第三号基本金	15,528,000	8,530,000	6,998,000

- (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5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水保福祉会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取り崩しの事由	年月日	補助金の種類				合計	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			法人会計	社会福祉事業	水保保育園	水保保育園
前期繰越額					7,440,000	1,860,000	1,860,000	1,860,000	1,860,000	
当期積立額										
当期積立額合計					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					7,440,000	1,860,000	1,860,000	1,860,000	1,860,000	
特別費用の控除項目として計上する取崩額										
計					7,440,000	1,860,000	1,860,000	1,860,000	1,860,000	
当期取崩額合計					7,440,000	1,860,000	1,860,000	1,860,000	1,860,000	
当期末残高						0	0	0	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。  
 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

(目) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 水俣福祉会  
 会計区分 法人会計

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		(E=A+B-C)	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)	11,118,446								11,118,446						
土地	11,118,446								11,118,446						
建物	15,986,673	1,860,000			3,443,164	1,860,000		12,543,509					135,956,331	63,240,000	
基本財産合計	27,105,119	1,860,000	0	0	3,443,164	1,860,000	0	23,661,955					147,074,777	63,240,000	
その他の固定資産(有形固定資産)	6,077,595				284,513			5,793,082					13,023,115		
構築物	6,077,595				284,513			5,793,082					13,023,115		
車両運搬具	91,782				91,778			4					14,965,996		
器具及び備品	5,550,342				1,578,079			5,557,118					30,847,948		
その他の固定資産(有形固定資産)計	11,719,719	0	1,584,859	0	1,954,370	0	11,350,204	0	47,486,859	0	58,837,063	0	58,837,063	0	
基本財産及びその他の固定資産計	38,824,838	1,860,000	1,584,859	0	5,397,534	1,860,000	4	35,012,159	0	170,899,681	63,240,000	205,911,840	63,240,000		
差引	38,824,838	1,860,000	1,584,859	0	5,397,534	1,860,000	4	35,012,159	0	170,899,681	63,240,000	205,911,840	63,240,000		
将来入金予定の償還補助金の額															

(単位 円)

## 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5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 水俣福祉会  
社会福祉法人 水俣保育園  
会計区分

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額		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		うち国庫補 助金等の額		うち国庫補 助金等の額	
基本財産(有形固定資産)	6,235,656	1,860,000	2,833,764	1,860,000	2,833,764	1,860,000	0	0	6,235,656	24	96,347,976	63,240,000	96,348,000	63,240,000	
土地	6,235,656								6,235,656				6,235,656		
建物	2,833,788	1,860,000	2,833,764	1,860,000	2,833,764	1,860,000	0	0	24	96,347,976	63,240,000	96,348,000	63,240,000		
基本財産合計	9,069,444	1,860,000	0	0	2,833,764	1,860,000	0	0	6,235,680	96,347,976	63,240,000	102,583,656	63,240,000		
その他の固定資産(有形固定資産)	3,440,516								3,269,117						
構築物	3,440,516								3,269,117						
車両運搬具	91,780				91,778				2						
器具及び備品	1,694,327	1,067,500			595,936				2,165,888	15,618,920	17,784,808				
その他の固定資産(有形固定資産)計	5,226,623	1,067,500	0	0	859,113	0	0	0	5,435,007	27,628,624	33,063,631	0	33,063,631	0	
その他の固定資産計	5,226,623	1,067,500	0	0	859,113	0	0	0	5,435,007	27,628,624	33,063,631	0	33,063,631	0	
基本財産及びその他の固定資産計	14,296,067	1,860,000	1,067,500	0	3,692,877	1,860,000	0	0	11,670,687	123,976,600	63,240,000	135,647,287	63,240,000		
将来入金予定の償還補助金の額	14,296,067	1,860,000	1,067,500	0	3,692,877	1,860,000	0	0	11,670,687	0	0	0	0	0	
差引	14,296,067	1,860,000	1,067,500	0	3,692,877	1,860,000	0	0	11,670,687	0	0	0	0	0	

(単位 円)

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

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

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額		減価償却累計額(E)		期末取得原価(G=E+F)	
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		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		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額
基本財産(有形固定資産)	4,882,790						4,882,790		4,882,790			4,882,790		4,882,790
土地	13,152,885				609,400		12,543,485		12,543,485		27,064,846	39,608,331		39,608,331
建物	18,035,675		0	0	609,400		17,426,275		17,426,275		27,064,846	44,491,121	0	44,491,121
基本財産合計	24,528,771		0	0	1,704,657		23,341,472		23,341,472		46,923,081	70,264,553	0	70,264,553
その他の固定資産(有形固定資産)	3,856,015		517,359		982,143		3,391,230		3,391,230		7,519,998	13,063,140		13,063,140
器具及び備品	2						2		2		7,519,998	7,520,000		7,520,000
構築物	2,637,079				113,114		2,523,965		2,523,965		2,566,327	5,090,292		5,090,292
その他の固定資産(有形固定資産)	6,493,096		517,359		982,143		5,915,197		5,915,197		9,671,910	13,063,140		13,063,140
その他の固定資産(有形固定資産)計	6,493,096		517,359		1,096,257		5,915,197		5,915,197		19,858,235	25,773,432	0	25,773,432
基本財産及びその他の固定資産計	24,528,771		517,359		1,704,657		23,341,472		23,341,472		46,923,081	70,264,553	0	70,264,553
将来入金予定の償還補助金の額														
差引														

(単位 円)

## 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 社会福祉法人 水保福祉会

拠点区分 水保保育園

(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		
退職給付引当金	0	0	0	0	0	
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	4,000,000	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000	
計	4,000,000	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000	

(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。

## 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 社会福祉法人 水保福祉会

拠点区分 津南保育園

(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		
退職給付引当金	0	0	0	0	0	
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	4,000,000	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000	
計	4,000,000	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000	

(注)

- 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。
- 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。
- 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。

## 水俣保育園 資金収支明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人 水俣福祉会

(単位：円)

勘定科目	本部会計	水俣保育園	合計	内部取引消去
事業収入				
保育事業収入	0	100,036,080	100,036,080	0
保育所委託費収入	0	93,391,280	93,391,280	0
基本分収入	0	65,179,470	65,179,470	0
加算1-1	0	11,471,870	11,471,870	0
加算1-2	0	1,206,160	1,206,160	0
加算2-1	0	15,285,210	15,285,210	0
加算2-2	0	248,570	248,570	0
その他の事業収入	0	4,539,100	4,539,100	0
補助金事業収入	0	4,539,100	4,539,100	0
利用者等利用料収入	0	2,105,700	2,105,700	0
利用者等利用料収入(公費)	0	1,015,200	1,015,200	0
利用者等利用料収入(一般)	0	1,090,500	1,090,500	0
受取利息配当金収入	2	442	442	0
その他の収入	0	1,338,250	1,338,250	0
受入研修費収入	0	18,000	18,000	0
利用者等外給食費収入	0	1,320,250	1,320,250	0
事業活動収入計(1)	2	101,374,772	101,374,772	0
支出				
人件費支出	0	87,139,331	87,139,331	0
職員給料支出	0	33,718,800	33,718,800	0
職員諸手当支出	0	14,024,648	14,024,648	0
給与改善手当支出	0	1,509,264	1,509,264	0
特殊業務手当支出	0	1,066,548	1,066,548	0
扶養手当支出	0	156,000	156,000	0
管理職手当支出	0	423,744	423,744	0
通勤手当支出	0	770,400	770,400	0
住居手当支出	0	246,660	246,660	0
超過勤務手当支出	0	620,232	620,232	0
処遇改善費I支出	0	4,318,000	4,318,000	0
処遇改善費II支出	0	2,748,000	2,748,000	0
処遇改善費III	0	2,165,800	2,165,800	0
職員賞与支出	0	14,545,231	14,545,231	0
非常勤職員給与支出	0	13,899,415	13,899,415	0
法定福利費支出	0	10,951,237	10,951,237	0
事業費支出	0	8,190,275	8,190,275	0
給食費支出	0	6,012,357	6,012,357	0
保健衛生費支出	0	276,340	276,340	0
保育材料費支出	0	427,044	427,044	0
水道光熱費支出	0	1,105,596	1,105,596	0
燃料費支出	0	77,928	77,928	0
消耗器具備品費支出	0	137,953	137,953	0
保険料支出	0	122,340	122,340	0
車輛費支出	0	30,717	30,717	0
事務費支出	3,960	6,116,075	6,120,035	0
福利厚生費支出	0	372,334	372,334	0
旅費交通費支出	0	77,250	77,250	0
事務消耗品費支出	0	1,113,214	1,113,214	0
印刷製本費支出	0	18,180	18,180	0
水道光熱費支出	0	130,859	130,859	0
修繕費支出	0	477,543	477,543	0

## 水俣保育園 資金収支明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人 水俣福祉会

(単位：円)

勘定科目	本部会計	水俣保育園	合計	内部取引消去
通信運搬費支出	0	158,033	158,033	0
業務委託費支出	0	149,800	149,800	0
手数料支出	2,310	519,657	521,967	0
保険料支出	0	223,601	223,601	0
賃借料支出	0	1,820,971	1,820,971	0
土地・建物賃借料支出	0	600,000	600,000	0
租税公課支出	0	75,293	75,293	0
保守料支出	0	149,600	149,600	0
渉外費支出	0	42,800	42,800	0
諸会費支出	0	186,940	186,940	0
雑支出	1,650	0	1,650	0
事業活動支出計(2)	3,960	101,445,681	101,449,641	0
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,958	△70,909	△74,867	0
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0
固定資産取得支出	0	1,067,500	1,067,500	0
器具及び備品取得支出	0	1,067,500	1,067,500	0
施設整備等支出計(5)	0	1,067,500	1,067,500	0
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△1,067,500	△1,067,500	0
積立資産取崩収入	0	1,500,000	1,500,000	0
施設設備整備積立資産取崩収入	0	1,500,000	1,500,000	0
拠点区分間繰入金収入	80,000	0	80,000	0
サービスク区分間繰入金収入	80,000	0	80,000	△80,000
その他の活動収入計(7)	160,000	1,500,000	1,660,000	△80,000
サービスク区分間繰入金支出	0	80,000	80,000	△80,000
その他の活動支出計(8)	0	80,000	80,000	△80,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	160,000	1,420,000	1,580,000	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	156,042	281,591	437,633	0
前期末支払資金残高(11)	393,582	22,586,866	22,980,448	0
当期末支払資金残高(10)+(11)	549,624	22,868,457	23,418,081	0



## 水俣保育園 資金収支明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人 水俣福祉会

(単位：円)

事業活動による収支	勘定科目	拠点区分合計		
収入	保育事業収入	100,036,080		
	保育所委託費収入	93,391,280		
	基本分収入	65,179,470		
	加算1-1	11,471,870		
	加算1-2	1,206,160		
	加算2-1	15,285,210		
	加算2-2	248,570		
	その他の事業収入	4,539,100		
	補助金事業収入	4,539,100		
	利用者等利用料収入	2,105,700		
	利用者等利用料収入(公費)	1,015,200		
	利用者等利用料収入(一般)	1,090,500		
	受取利息配当金収入	444		
	その他の収入	1,338,250		
	受入研修費収入	18,000		
	利用者等外給食費収入	1,320,250		
	事業活動収入計(1)	101,374,774		
	支出	人件費支出	87,139,331	
		職員給料支出	33,718,800	
		職員諸手当支出	14,024,648	
給与改善手当支出		1,509,264		
特殊業務手当支出		1,066,548		
扶養手当支出		156,000		
管理職手当支出		423,744		
通勤手当支出		770,400		
住居手当支出		246,660		
超過勤務手当支出		620,232		
処遇改善費Ⅰ支出		4,318,000		
処遇改善費Ⅱ支出		2,748,000		
処遇改善費Ⅲ		2,165,800		
職員賞与支出		14,545,231		
非常勤職員給与支出		13,899,415		
法定福利費支出		10,951,237		
事業費支出		8,190,275		
給食費支出		6,012,357		
保健衛生費支出		276,340		
保育材料費支出		427,044		
水道光熱費支出		1,105,596		
燃料費支出		77,928		
消耗器具備品費支出		137,953		
保険料支出		122,340		
車輦費支出		30,717		
事務費支出		6,120,035		
福利厚生費支出		372,334		
旅費交通費支出		77,250		
事務消耗品費支出		1,113,214		
印刷製本費支出		18,180		
水道光熱費支出	130,859			
修繕費支出	477,543			

# 水俣保育園 資金収支明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人 水俣福祉会

(単位：円)

勘 定 科 目	拠点区分合計
通信運搬費支出	158,033
業務委託費支出	149,800
手数料支出	521,967
保険料支出	223,601
賃借料支出	1,820,971
土地・建物賃借料支出	600,000
租税公課支出	75,293
保守料支出	149,600
渉外費支出	42,800
諸会費支出	186,940
雑支出	1,650
事業活動支出計(2)	101,449,641
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△74,867
収 入	0
施設整備等収入計(4)	
固定資産取得支出	1,067,500
器具及び備品取得支出	1,067,500
施設整備等支出計(5)	1,067,500
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,067,500
その他の活動	
積立資産取崩収入	1,500,000
施設設備整備積立資産取崩収入	1,500,000
拠点区分間繰入金収入	80,000
サービスク区分間繰入金収入	0
その他の活動収入計(7)	1,580,000
サービスク区分間繰入金支出	0
その他の活動支出計(8)	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,580,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	437,633

前期末支払資金残高(11)	22,980,448
当期末支払資金残高(10)+(11)	23,418,081

## 津南保育園 資金収支明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人 水俣福祉会

(単位：円)

事業活動による収支	勘定科目	津南保育園	拠点区分合計	
収入	保育事業収入	102,095,940	102,095,940	
	保育所委託費収入	96,715,920	96,715,920	
	基本分収入	66,446,730	66,446,730	
	加算1-1	11,700,630	11,700,630	
	加算1-2	1,575,420	1,575,420	
	加算2-1	16,239,160	16,239,160	
	加算2-2	255,780	255,780	
	利用者利用料収入(委託費内副食費)	498,200	498,200	
	その他の事業収入	5,288,470	5,288,470	
	補助金事業収入	5,288,470	5,288,470	
	利用者等利用料収入	91,550	91,550	
	利用者等利用料収入(公費)	28,200	28,200	
	利用者等利用料収入(一般)	63,350	63,350	
	受取利息配当金収入	499	499	
	その他の収入	1,103,750	1,103,750	
	利用者等外給食費収入	1,103,750	1,103,750	
	事業活動収入計(1)	103,200,189	103,200,189	
支出	人件費支出	83,529,940	83,529,940	
	職員給料支出	35,617,200	35,617,200	
	職員諸手当支出	13,716,977	13,716,977	
	給与改善手当支出	1,365,744	1,365,744	
	特殊業務手当支出	961,260	961,260	
	扶養手当支出	300,000	300,000	
	管理職手当支出	431,448	431,448	
	通勤手当支出	813,400	813,400	
	住居手当支出	108,000	108,000	
	超過勤務手当支出	822,925	822,925	
	処遇改善費I支出	4,446,000	4,446,000	
	処遇改善費II支出	2,340,000	2,340,000	
	処遇改善費III	2,128,200	2,128,200	
	職員賞与支出	14,732,309	14,732,309	
	非常勤職員給与支出	8,303,020	8,303,020	
	法定福利費支出	11,160,434	11,160,434	
	事業費支出	7,964,820	7,964,820	
	給食費支出	5,374,115	5,374,115	
	保健衛生費支出	277,650	277,650	
	保育材料費支出	416,317	416,317	
	水道光熱費支出	1,441,767	1,441,767	
	燃料費支出	148,513	148,513	
	消耗器具備品費支出	46,471	46,471	
	保険料支出	94,065	94,065	
	車輦費支出	165,922	165,922	
	事務費支出	5,961,930	5,961,930	
	福利厚生費支出	296,388	296,388	
	旅費交通費支出	81,250	81,250	
	研修研究費支出	58,150	58,150	
	事務消耗品費支出	1,493,849	1,493,849	
	印刷製本費支出	17,550	17,550	
	水道光熱費支出	148,829	148,829	

## 津南保育園 資金収支明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 水俣福祉会

(単位：円)

動 定 科 目	津南保育園	拠点区分合計
修繕費支出	858,815	858,815
通信運搬費支出	211,529	211,529
業務委託費支出	91,000	91,000
手数料支出	130,795	130,795
保険料支出	520,213	520,213
賃借料支出	1,259,135	1,259,135
土地・建物賃借料支出	240,000	240,000
租税公課支出	50,450	50,450
保守料支出	141,900	141,900
渉外費支出	47,424	47,424
諸会費支出	314,653	314,653
事業活動支出計(2)	97,456,690	97,456,690
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,743,499	5,743,499
施設整備等収入計(4)	0	0
固定資産取得支出	517,359	517,359
器具及び備品取得支出	517,359	517,359
施設整備等支出計(5)	517,359	517,359
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△517,359	△517,359
その他の活動収入計(7)	0	0
積立資産支出	5,000,000	5,000,000
人件費積立資産支出	5,000,000	5,000,000
拠点区分繰入金支出	80,000	80,000
その他の活動支出計(8)	5,080,000	5,080,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,080,000	△5,080,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	146,140	146,140

前期末支払資金残高(11)	25,859,004	25,859,004
当期末支払資金残高(10)+(11)	26,005,144	26,005,144

## 水俣保育園 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 水俣福祉会

(単位：円)

勘定科目	本部会計	水俣保育園	合計	内部取引消去
収益				
サービス活動増減の部				
保育事業収益	0	100,036,080	100,036,080	0
保育所委託費収益	0	93,391,280	93,391,280	0
基本分収益	0	65,179,470	65,179,470	0
加算1-1	0	11,471,870	11,471,870	0
加算1-2	0	1,206,160	1,206,160	0
加算2-1	0	15,285,210	15,285,210	0
加算2-2	0	248,570	248,570	0
利用者利用料収入(委託費内副食費)	0	0	0	0
利用者外利用料収入(一般)	0	0	0	0
利用者外利用料収入(副食費)	0	0	0	0
私立認定保育所利用料収益	0	0	0	0
その他の事業収益	0	4,539,100	4,539,100	0
補助金事業収益	0	4,539,100	4,539,100	0
受託事業収益	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0
利用者等利用料収益	0	2,105,700	2,105,700	0
利用者等利用料収益(公費)	0	1,015,200	1,015,200	0
利用者等利用料収益(一般)	0	1,090,500	1,090,500	0
〇〇事業収益	0	0	0	0
〇〇事業収益	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0
補助金事業収益	0	0	0	0
受託事業収益	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0
〇〇収益	0	0	0	0
〇〇収益	0	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0	0
その他の収益	0	0	0	0
サービス活動収益計(1)	0	100,036,080	100,036,080	0
費用				
人件費	0	87,139,331	87,139,331	0
役員報酬	0	0	0	0
職員給料	0	33,718,800	33,718,800	0
職員諸手当	0	14,024,648	14,024,648	0
給与改善手当	0	1,509,264	1,509,264	0
特殊業務手当	0	1,066,548	1,066,548	0
扶養手当	0	156,000	156,000	0
管理職手当	0	423,744	423,744	0
通勤手当	0	770,400	770,400	0
住居手当	0	246,660	246,660	0
超過勤務手当	0	620,232	620,232	0
処遇改善費Ⅰ	0	4,318,000	4,318,000	0
処遇改善費Ⅱ	0	2,748,000	2,748,000	0
処遇改善Ⅲ	0	2,165,800	2,165,800	0
職員賞与	0	10,545,231	10,545,231	0
賞与引当金繰入	0	4,000,000	4,000,000	0
非常勤職員給与	0	13,899,415	13,899,415	0
派遣職員費	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	0	0
法定福利費	0	10,951,237	10,951,237	0

## 水俣保育園 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 水俣福祉会

(単位: 円)

勘定科目	本部会計	水俣保育園	合計	内部取引消去
事業費				
給食費	0	8,190,275	8,190,275	0
介護用品費	0	6,012,357	6,012,357	0
医薬品費	0	0	0	0
診療・療養等材料費	0	0	0	0
保健衛生費	0	276,340	276,340	0
医療費	0	0	0	0
被服費	0	0	0	0
教養娯楽費	0	0	0	0
日用品費	0	0	0	0
保育材料費	0	427,044	427,044	0
本人支給金	0	0	0	0
水道光熱費	0	1,105,596	1,105,596	0
燃料費	0	77,928	77,928	0
消耗器具備品費	0	137,953	137,953	0
保険料	0	122,340	122,340	0
賃借料	0	0	0	0
教育指導費	0	0	0	0
就職支度費	0	0	0	0
葬祭費	0	0	0	0
車輦費	0	30,717	30,717	0
○○費用	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0
事務費	3,960	6,116,075	6,120,035	0
福利厚生費	0	372,334	372,334	0
職員被服費	0	0	0	0
旅費交通費	0	77,250	77,250	0
研修研究費	0	0	0	0
事務消耗品費	0	1,113,214	1,113,214	0
印刷製本費	0	18,180	18,180	0
水道光熱費	0	130,859	130,859	0
燃料費	0	0	0	0
修繕費	0	477,543	477,543	0
通信運搬費	0	158,033	158,033	0
会議費	0	0	0	0
広報費	0	0	0	0
業務委託費	0	149,800	149,800	0
手数料	2,310	519,657	521,967	0
保険料	0	223,601	223,601	0
賃借料	0	1,820,971	1,820,971	0
土地・建物賃借料	0	600,000	600,000	0
租税公課	0	75,293	75,293	0
保守料	0	149,600	149,600	0
渉外費	0	42,800	42,800	0
諸会費	0	186,940	186,940	0
○○費用	0	0	0	0
雑費	1,650	0	1,650	0
○○費用	0	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0	0

## 水俣保育園 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 水俣福祉会

(単位：円)

勘定科目	本部会計	水俣保育園	合計	内部取引消去
減価償却費	0	3,692,877	3,692,877	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△1,860,000	△1,860,000	0
徴収不能額	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	3,960	103,278,558	103,282,518	0
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,960	△3,242,478	△3,246,438	0
収益	0	0	0	0
借入金利息補助金収益	2	442	444	0
受取利息配当金収益	0	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0	0
その他のサービス活動外収益	0	1,338,250	1,338,250	0
受入研修費収益	0	18,000	18,000	0
利用者等外給食収益	0	1,320,250	1,320,250	0
為替差益	0	0	0	0
雑収益	0	0	0	0
サービス活動外収益計(4)	2	1,338,692	1,338,694	0
費用	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0
有価証券評価損	0	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0	0	0
利用者等外給食費	0	0	0	0
為替差損	0	0	0	0
雑損失	0	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2	1,338,692	1,338,694	0
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,958	△1,903,786	△1,907,744	0

## 水俣保育園 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 水俣福祉会

(単位：円)

サ	サービス活動増減の部	勘定科目	拠点区分合計	
収	保育事業収益		100,036,080	
	保育所委託費収益		93,391,280	
	基本分収益		65,179,470	
	加算1-1		11,471,870	
	加算1-2		1,206,160	
	加算2-1		15,285,210	
	加算2-2		248,570	
	利用者利用料収入(委託費内副食費)		0	
	利用者外利用料収益(一般)		0	
	利用者外利用料収入(副食費)		0	
	私立認定保育所利用料収益		0	
	その他の事業収益		4,539,100	
	補助金事業収益		4,539,100	
	受託事業収益		0	
	その他の事業収益		0	
	利用者等利用料収益		2,105,700	
	利用者等利用料収入(公費)		1,015,200	
	利用者等利用料収益(一般)		1,090,500	
	〇〇事業収益		0	
	〇〇事業収益		0	
	その他の事業収益		0	
	補助金事業収益		0	
	受託事業収益		0	
	その他の事業収益		0	
	〇〇収益		0	
	〇〇収益		0	
	経常経費寄附金収益		0	
	その他の収益		0	
	サービス活動収益計(1)		100,036,080	
費	人件費		87,139,331	
	役員報酬		0	
	職員給料		33,718,800	
	職員諸手当		14,024,648	
	給与改善手当		1,509,264	
	特殊業務手当		1,066,548	
	扶養手当		156,000	
	管理職手当		423,744	
	通勤手当		770,400	
	住居手当		246,660	
	超過勤務手当		620,232	
	処遇改善費Ⅰ		4,318,000	
	処遇改善費Ⅱ		2,748,000	
	処遇改善費Ⅲ		2,165,800	
	職員賞与		10,545,231	
	賞与引当金繰入		4,000,000	
	非常勤職員給与		13,899,415	
	派遣職員費		0	
	退職給付費用		0	
	法定福利費		10,951,237	



## 水俣保育園 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 水俣福祉会

(単位：円)

勘 定 科 目	拠点区分合計
事業費	8,190,275
給食費	6,012,357
介護用品費	0
医薬品費	0
診療・療養等材料費	0
保健衛生費	276,340
医療費	0
被服費	0
教養娯楽費	0
日用品費	0
保育材料費	427,044
本人支給金	0
水道光熱費	1,105,596
燃料費	77,928
消耗器具備品費	137,953
保険料	122,340
賃借料	0
教育指導費	0
就職支度費	0
葬祭費	0
車輦費	30,717
〇〇費	0
雑費	0
事務費	6,120,035
福利厚生費	372,334
職員被服費	0
旅費交通費	77,250
研修研究費	0
事務消耗品費	1,113,214
印刷製本費	18,180
水道光熱費	130,859
燃料費	0
修繕費	477,543
通信運搬費	158,033
会議費	0
広報費	0
業務委託費	149,800
手数料	521,967
保険料	223,601
賃借料	1,820,971
土地・建物賃借料	600,000
租税公課	75,293
保守料	149,600
渉外費	42,800
諸会費	186,940
〇〇費	0
雑費	1,650
〇〇費用	0
利用者負担軽減額	0

## 水俣保育園 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 水俣福祉会

(単位：円)

勘定科目		拠点区分合計
	減価償却費	3,692,877
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,860,000
	徴収不能額	0
	徴収不能引当金繰入	0
	その他の費用	0
	サービス活動費用計(2)	103,282,518
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,246,438
サービス活動外増減の部	収益	0
	借入金利息補助金収益	444
	受取利息配当金収益	0
	有価証券評価益	0
	有価証券売却益	0
	投資有価証券評価益	0
	投資有価証券売却益	0
	その他のサービス活動外収益	1,338,250
	受入研修費収益	18,000
	利用者等外給食収益	1,320,250
	為替差益	0
	雑収益	0
	サービス活動外収益計(4)	1,338,694
	費用	0
支払利息	0	
有価証券評価損	0	
有価証券売却損	0	
投資有価証券評価損	0	
投資有価証券売却損	0	
その他のサービス活動外費用	0	
利用者等外給食費	0	
為替差損	0	
雑損失	0	
サービス活動外費用計(5)	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,338,694	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,907,744	

## 津南保育園 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 水俣福祉会

(単位：円)

サ	勘 定 科 目	津南保育園	拠点区分合計	
収	保育事業収益	102,095,940	102,095,940	
益	保育所委託費収益	96,715,920	96,715,920	
	基本分収益	66,446,730	66,446,730	
	加算1-1	11,700,630	11,700,630	
	加算1-2	1,575,420	1,575,420	
	加算2-1	16,239,160	16,239,160	
	加算2-2	255,780	255,780	
	利用者利用料収入(委託費内副食費)	498,200	498,200	
	利用者外利用料収益(一般)	0	0	
	利用者外利用料収入(副食費)	0	0	
	私立認定保育所利用料収益	0	0	
	その他の事業収益	5,288,470	5,288,470	
	補助金事業収益	5,288,470	5,288,470	
	受託事業収益	0	0	
	その他の事業収益	0	0	
	利用者等利用料収益	91,550	91,550	
	利用者等利用料収益(公費)	28,200	28,200	
	利用者等利用料収益(一般)	63,350	63,350	
	〇〇事業収益	0	0	
	〇〇事業収益	0	0	
	その他の事業収益	0	0	
	補助金事業収益	0	0	
	受託事業収益	0	0	
	その他の事業収益	0	0	
	〇〇収益	0	0	
	〇〇収益	0	0	
	経常経費寄附金収益	0	0	
	その他の収益	0	0	
	サービス活動収益計(1)	102,095,940	102,095,940	
費	人件費	83,529,940	83,529,940	
用	役員報酬	0	0	
	職員給料	35,617,200	35,617,200	
	職員諸手当	13,716,977	13,716,977	
	給与改善手当	1,365,744	1,365,744	
	特殊業務手当	961,260	961,260	
	扶養手当	300,000	300,000	
	管理職手当	431,448	431,448	
	通勤手当	813,400	813,400	
	住居手当	108,000	108,000	
	超過勤務手当	822,925	822,925	
	処遇改善費Ⅰ	4,446,000	4,446,000	
	処遇改善費Ⅱ	2,340,000	2,340,000	
	処遇改善費Ⅲ	2,128,200	2,128,200	
	職員賞与	10,732,309	10,732,309	
	賞与引当金繰入	4,000,000	4,000,000	
	非常勤職員給与	8,303,020	8,303,020	
	派遣職員費	0	0	
	退職給付費用	0	0	
	法定福利費	11,160,434	11,160,434	

## 津南保育園 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 水俣福祉会

(単位：円)

勘定科目	津南保育園	拠点区分合計
事業費	7,964,820	7,964,820
給食費	5,374,115	5,374,115
介護用品費	0	0
医薬品費	0	0
診療・療養等材料費	0	0
保健衛生費	277,650	277,650
医療費	0	0
被服費	0	0
教養娯楽費	0	0
日用品費	0	0
保育材料費	416,317	416,317
本人支給金	0	0
水道光熱費	1,441,767	1,441,767
燃料費	148,513	148,513
消耗器具備品費	46,471	46,471
保険料	94,065	94,065
賃借料	0	0
教育指導費	0	0
就職支度費	0	0
葬祭費	0	0
車輦費	165,922	165,922
〇〇費	0	0
雑費	0	0
事務費	5,961,930	5,961,930
福利厚生費	296,388	296,388
職員被服費	0	0
旅費交通費	81,250	81,250
研修研究費	58,150	58,150
事務消耗品費	1,493,849	1,493,849
印刷製本費	17,550	17,550
水道光熱費	148,829	148,829
燃料費	0	0
修繕費	858,815	858,815
通信運搬費	211,529	211,529
会議費	0	0
広報費	0	0
業務委託費	91,000	91,000
手数料	130,795	130,795
保険料	520,213	520,213
賃借料	1,259,135	1,259,135
土地・建物賃借料	240,000	240,000
租税公課	50,450	50,450
保守料	141,900	141,900
渉外費	47,424	47,424
諸会費	314,653	314,653
〇〇費	0	0
雑費	0	0
〇〇費用	0	0
利用者負担軽減額	0	0

## 津南保育園 事業活動明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 水俣福祉会

(単位：円)

勘定科目	津南保育園	拠点区分合計
減価償却費	1,704,657	1,704,657
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0
徴収不能額	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0
その他の費用	0	0
サービス活動費用計(2)	99,161,347	99,161,347
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,934,593	2,934,593
収益		
借入金利息補助金収益	0	0
受取利息配当金収益	499	499
有価証券評価益	0	0
有価証券売却益	0	0
投資有価証券評価益	0	0
投資有価証券売却益	0	0
その他のサービス活動外収益	1,103,750	1,103,750
受入研修費収益	0	0
利用者等外給食収益	1,103,750	1,103,750
為替差益	0	0
雑収益	0	0
サービス活動外収益計(4)	1,104,249	1,104,249
費用		
支払利息	0	0
有価証券評価損	0	0
有価証券売却損	0	0
投資有価証券評価損	0	0
投資有価証券売却損	0	0
その他のサービス活動外費用	0	0
利用者等外給食費	0	0
為替差損	0	0
雑損失	0	0
サービス活動外費用計(5)	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,104,249	1,104,249
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,038,842	4,038,842

## 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 社会福祉法人 水俣福祉会

拠点区分 水俣保育園

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	11,500,000	0	0	11,500,000	
計	11,500,000	0	0	11,500,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
修繕積立金	5,100,000			5,100,000	
計	5,100,000			5,100,000	
区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
備品等購入積立金	700,000	0	0	700,000	
計	700,000	0	0	700,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設備置修繕積立金	2,800,000		1,500,000	1,300,000	器具・備品、修繕費に充当
計	2,800,000		1,500,000	1,300,000	

(注)

1. 積立金を計上せず、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。

### 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 社会福祉法人 水原福祉会  
拠点区分 津南保育園

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	12,000,000	5,000,000	0	17,000,000	
計	12,000,000	5,000,000	0	17,000,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
修繕積立金	1,200,000			1,200,000	
計	1,200,000			1,200,000	
区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
備品等購入積立金	450,000	0	0	450,000	
計	450,000	0	0	450,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備整備積立金	11,000,000	0	0	11,000,000	
計	11,000,000	0	0	11,000,000	

(注)

1. 積立金を計上せず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。

サービス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 社会福祉法人 水保福祉会

拠点区分 水保保育園

サービス区分			繰入金元	繰入金先	繰入金の財源	金額	使用目的等
水保保育園			本部会計	委託費内管理費		80,000	本部会計の運営費として

(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。

(単位:円)



サービス区分間貸付金(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 社会福祉法人 水保福祉会  
 拠点区分 水保保育園

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
		0	
合計		0	

(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。