

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

別紙3(③)

頁 1

法人名：宗教法人 日本基督教団五所川原教会

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						五所川原こども園		
青森県 医療・福祉施設等物価高騰支援金	保育事業	175,000		175,000		175,000		
五所川原市 保育士等処遇改善補助金		1,690,800		1,690,800		1,690,800		
五所川原市 物価高騰支援金		275,000		275,000		275,000		
五所川原市 延長保育事業補助金		575,200	50,520	625,720		625,720		
五所川原市 障害児教育・保育事業補助金		456,000		456,000		456,000		
五所川原市 一時預かり事業補助金		1,518,250	437,000	1,955,250		1,955,250		
五所川原市 保育環境改善等事業費補助金		493,000		493,000		493,000		
区分小計		5,183,250	487,520	5,670,770	0	5,670,770		
合計		5,183,250	487,520	5,670,770	0	5,670,770		

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
 なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

基本金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

別紙3(⑥)

頁 2

法人名：宗教法人 日本基督教団五所川原教会

(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		
		五所川原こども園		
前年度末残高	450,000	450,000		
第一号基本金	450,000	450,000		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	0	0		
第一号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
第二号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
第三号基本金	当期組入額			
	計	0	0	
	当期取崩額			
	計	0	0	
当期末残高	450,000	450,000		
第一号基本金	450,000	450,000		
第二号基本金	0	0		
第三号基本金	0	0		

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
 2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金を言う。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金を言う。
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金を言う。
 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4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

別紙3(⑦)

頁 3

法人名：宗教法人 日本基督教団五所川原教会

(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	各拠点区分ごとの内訳		
	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		五所川原こども園		
前期繰越額				948,519	948,519		
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			255,110	255,110		
	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			255,110	255,110		
当期末残高				693,409	693,409		

- (注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する。(本文9参照)。
 2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

別紙3(⑧)

頁 4

法人名：宗教法人 日本基督教団五所川原教会

拠点区分名：認定こども園五所川原こども園

(単位：円)

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(E=A+B-C-D)		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		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)															
土地	58,287,495	0	0	0	0	0	0	0	58,287,495	0	0	0	58,287,495	0	
建物	59,841,396	0	0	0	3,537,983	0	0	0	56,303,413	0	75,925,587	0	132,229,000	0	
基本財産 合計	118,128,891	0	0	0	3,537,983	0	0	0	114,590,908	0	75,925,587	0	190,516,495	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,449,999	0	1,450,000	0	
構築物	845,682	0	0	0	224,316	0	0	0	621,366	0	5,436,474	0	6,057,840	0	
器具及び備品	4,599,082	948,519	384,500	0	1,069,502	255,110	8	0	3,914,072	693,409	21,564,502	636,591	25,478,574	1,330,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	5,444,765	948,519	384,500	0	1,293,818	255,110	8	0	4,535,439	693,409	28,450,975	636,591	32,986,414	1,330,000	
その他の固定資産 計	5,444,765	948,519	384,500	0	1,293,818	255,110	8	0	4,535,439	693,409	28,450,975	636,591	32,986,414	1,330,000	
基本財産及びその他の固定資産 計	123,573,656	948,519	384,500	0	4,831,801	255,110	8	0	119,126,347	693,409	104,376,562	636,591	223,502,909	1,330,000	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0											
差 引	123,573,656	948,519	384,500	0	4,831,801	255,110	8	0	119,126,347	693,409					

(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4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

別紙3(㊟)

頁 5

法人名：宗教法人 日本基督教団五所川原教会

拠点区分名：認定こども園五所川原こども園

(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		
賞与引当金	3,120,000	2,690,000 ()	3,120,000	()	2,690,000	
		()		()		
		()		()		
計	3,120,000	2,690,000 (0)	3,120,000	0 (0)	2,690,000	

- (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。

認定こども園五所川原こども園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

別紙3(⑩)

頁 6

法人名：宗教法人 日本基督教団五所川原教会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		五所川原こども園	放課後児童クラブ			
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入	111,820,760	4,922,800	116,743,560		116,743,560
	施設型給付費収入	106,381,990		106,381,990		106,381,990
	施設型給付費収入	101,285,680		101,285,680		101,285,680
	利用者負担金収入	5,096,310		5,096,310		5,096,310
	その他の事業収入	5,438,770	4,922,800	10,361,570		10,361,570
	補助金事業収入(公費)	4,951,250	232,000	5,183,250		5,183,250
	補助金事業収入(一般)	487,520		487,520		487,520
	受託事業収入(公費)		4,690,800	4,690,800		4,690,800
	受取利息配当金収入	343	4	347		347
	受取利息配当金収入	343	4	347		347
	その他の収入	1,217,275		1,217,275		1,217,275
	受入研修費収入	23,500		23,500		23,500
利用者等外給食費収入	1,193,775		1,193,775		1,193,775	
	事業活動収入計	113,038,378	4,922,804	117,961,182	0	117,961,182

認定子ども園五所川原子ども園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

別紙3(⑩)

頁 7

法人名：宗教法人 日本基督教団五所川原教会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		五所川原子ども園	放課後児童クラブ			
事業活動による収支	人件費支出	80,954,193	3,376,810	84,331,003		84,331,003
	職員給料支出	36,771,658		36,771,658		36,771,658
	職員俸給支出	26,798,344		26,798,344		26,798,344
	職員諸手当支出	9,973,314		9,973,314		9,973,314
	職員賞与支出	9,067,147		9,067,147		9,067,147
	非常勤職員給与支出	20,740,327	3,376,810	24,117,137		24,117,137
	派遣職員費支出	3,542,082		3,542,082		3,542,082
	退職給付支出	934,500		934,500		934,500
	法定福利費支出	9,898,479		9,898,479		9,898,479
	事業費支出	15,662,511	783,733	16,446,244		16,446,244
	給食費支出	5,810,957		5,810,957		5,810,957
	保健衛生費支出	769,825	97,500	867,325		867,325
	保育材料費支出	963,575	182,833	1,146,408		1,146,408
	水道光熱費支出	2,785,162	253,129	3,038,291		3,038,291
	燃料費支出	1,338,420	168,360	1,506,780		1,506,780
	消耗器具備品費支出	894,270	14,912	909,182		909,182
	保険料支出	222,190	48,505	270,695		270,695
	賃借料支出	2,835,652	18,494	2,854,146		2,854,146
	雑支出	42,460		42,460		42,460
	事務費支出	6,189,378	602,761	6,792,139		6,792,139
	福利厚生費支出	326,060	33,930	359,990		359,990
	職員被服費支出	66,010		66,010		66,010
	研修研究費支出	153,310	5,620	158,930		158,930
	事務消耗品費支出	128,887		128,887		128,887
	印刷製本費支出	418,972		418,972		418,972
	修繕費支出	1,353,645	493,070	1,846,715		1,846,715
	通信運搬費支出	313,017	67,921	380,938		380,938
	会議費支出	89,320		89,320		89,320
	広報費支出	27,500		27,500		27,500
	業務委託費支出	2,855,559		2,855,559		2,855,559
	手数料支出	15,798	220	16,018		16,018
	租税公課支出	500	2,000	2,500		2,500
保守料支出	280,400		280,400		280,400	
雑支出	160,400		160,400		160,400	
その他の支出	1,193,775		1,193,775		1,193,775	
利用者等外給食費支出	1,193,775		1,193,775		1,193,775	
事業活動支出計	103,999,857	4,763,304	108,763,161	0	108,763,161	
事業活動資金収支差額	9,038,521	159,500	9,198,021	0	9,198,021	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計	0	0	0	0	0
	支出					
	固定資産取得支出	225,000	159,500	384,500		384,500
	器具及び備品取得支出	225,000	159,500	384,500		384,500
施設整備等支出計	225,000	159,500	384,500	0	384,500	
施設整備等資金収支差額	△225,000	△159,500	△384,500	0	△384,500	

認定こども園五所川原こども園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

別紙3 (㊟)

頁 8

法人名：宗教法人 日本基督教団五所川原教会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		五所川原こども園	放課後児童クラブ				
その他の活動による収支	収入						
	その他の活動収入計	0	0	0	0	0	
	支出						
	積立資産支出	2,000,000		2,000,000		2,000,000	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	2,000,000		2,000,000		2,000,000	
	その他の活動支出計	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000	
	その他の活動資金収支差額	△2,000,000	0	△2,000,000	0	△2,000,000	
当期資金収支差額合計		6,813,521	0	6,813,521	0	6,813,521	
前期末支払資金残高		15,123,723	0	15,123,723	0	15,123,723	
当期末支払資金残高		21,937,244	0	21,937,244	0	21,937,244	

認定こども園五所川原こども園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

別紙3 (㊦)

頁 9

法人名：宗教法人 日本基督教団五所川原教会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		五所川原こども園	放課後児童クラブ				
サービス活動増減の部	保育事業収益	111,820,760	4,922,800	116,743,560		116,743,560	
	施設型給付費収益	106,381,990		106,381,990		106,381,990	
	施設型給付費収益	101,285,680		101,285,680		101,285,680	
	利用者負担金収益	5,096,310		5,096,310		5,096,310	
	その他の事業収益	5,438,770	4,922,800	10,361,570		10,361,570	
	補助金事業収益 (公費)	4,951,250	232,000	5,183,250		5,183,250	
	補助金事業収益 (一般)	487,520		487,520		487,520	
	受託事業収益 (公費)		4,690,800	4,690,800		4,690,800	
	サービス活動収益計(1)	111,820,760	4,922,800	116,743,560	0	116,743,560	

認定子ども園五所川原子ども園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

別紙3 (㊦)

頁 10

法人名：宗教法人 日本基督教団五所川原教会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		五所川原子ども園	放課後児童クラブ			
サービス活動増減の部	人件費	80,524,193	3,376,810	83,901,003		83,901,003
	職員給料	36,771,658		36,771,658		36,771,658
	職員俸給	26,798,344		26,798,344		26,798,344
	職員諸手当	9,973,314		9,973,314		9,973,314
	職員賞与	5,947,147		5,947,147		5,947,147
	賞与引当金繰入	2,690,000		2,690,000		2,690,000
	非常勤職員給与	20,740,327	3,376,810	24,117,137		24,117,137
	派遣職員費	3,542,082		3,542,082		3,542,082
	退職給付費用	934,500		934,500		934,500
	退職給付費用	934,500		934,500		934,500
	法定福利費	9,898,479		9,898,479		9,898,479
	事業費	15,662,511	783,733	16,446,244		16,446,244
	給食費	5,810,957		5,810,957		5,810,957
	保健衛生費	769,825	97,500	867,325		867,325
	保育材料費	963,575	182,833	1,146,408		1,146,408
	水道光熱費	2,785,162	253,129	3,038,291		3,038,291
	燃料費	1,338,420	168,360	1,506,780		1,506,780
	消耗器具備品費	894,270	14,912	909,182		909,182
	保険料	222,190	48,505	270,695		270,695
	賃借料	2,835,652	18,494	2,854,146		2,854,146
	雑費	42,460		42,460		42,460
	事務費	6,189,378	602,761	6,792,139		6,792,139
	福利厚生費	326,060	33,930	359,990		359,990
	職員被服費	66,010		66,010		66,010
	研修研究費	153,310	5,620	158,930		158,930
	事務消耗品費	128,887		128,887		128,887
	印刷製本費	418,972		418,972		418,972
	修繕費	1,353,645	493,070	1,846,715		1,846,715
	通信運搬費	313,017	67,921	380,938		380,938
	会議費	89,320		89,320		89,320
	広報費	27,500		27,500		27,500
	業務委託費	2,855,559		2,855,559		2,855,559
	手数料	15,798	220	16,018		16,018
	租税公課	500	2,000	2,500		2,500
	保守料	280,400		280,400		280,400
	雑費	160,400		160,400		160,400
	減価償却費	4,430,949	400,852	4,831,801		4,831,801
	減価償却費	4,430,949	400,852	4,831,801		4,831,801
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△255,110		△255,110		△255,110
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△255,110		△255,110		△255,110
サービス活動費用計(2)	106,551,921	5,164,156	111,716,077	0	111,716,077	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,268,839	△241,356	5,027,483	0	5,027,483	

認定子ども園五所川原子ども園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

別紙3 (㊦)

頁 11

法人名：宗教法人 日本基督教団五所川原教会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		五所川原子ども園	放課後児童クラブ				
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	343	4	347	347	
		受取利息配当金収益	343	4	347	347	
		その他のサービス活動外収益	1,217,275		1,217,275	1,217,275	
		受入研修費収益	23,500		23,500	23,500	
		利用者等外給食収益	1,193,775		1,193,775	1,193,775	
		サービス活動外収益計(4)	1,217,618	4	1,217,622	0	1,217,622
	費用	その他のサービス活動外費用	1,193,775		1,193,775		1,193,775
		利用者等外給食費	1,193,775		1,193,775		1,193,775
			サービス活動外費用計(5)	1,193,775	0	1,193,775	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	23,843	4	23,847	0	23,847
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,292,682	△241,352	5,051,330	0	5,051,330	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

別紙3 (㊹)

頁 12

法人名 : 宗教法人 日本基督教団五所川原教会

拠点区分名 : 認定こども園五所川原こども園

(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	12,000,000			12,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	13,000,000	2,000,000		15,000,000	
計	25,000,000	2,000,000	0	27,000,000	

(単位 : 円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立資産	12,000,000			12,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	13,000,000	2,000,000		15,000,000	
計	25,000,000	2,000,000	0	27,000,000	

- (注) 1. 積立金を計上せずに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。
 2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

財産目録

令和5年3月31日 現在

別紙4

頁 13

法人名：宗教法人 日本基督教団五所川原教会

(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						
小口現金(子ども園)	現金手許有高	-	五所川原子ども園運転資金として	-	-	67,311
普通預金(子ども園)	青森銀行 五所川原支店	-	五所川原子ども園運転資金として	-	-	19,092,936
普通預金(子ども園)	ゆうちょ銀行	-	五所川原子ども園運転資金として	-	-	27,244
小計						19,187,491
事業未収金	五所川原市他	-	施設型給付費差額分他	-	-	2,131,830
未収補助金	五所川原市	-	延長保育事業補助金他	-	-	3,042,450
立替金	学童保育	-	放課後児童健全育成事業委託料立替分	-	-	10,400
流動資産合計						24,372,171
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	五所川原市姥范字船橋52番地214 1821.49㎡	-	第2種社会福祉事業である、五所川原子ども園に使用している	-	-	58,287,495
建物	五所川原市姥范字船橋52番地214 746.68㎡	2002年度	第2種社会福祉事業である、五所川原子ども園に使用している	132,229,000	75,925,587	56,303,413
基本財産合計						114,590,908
(2) その他の固定資産						
建物	風除室	2002年度	第2種社会福祉事業である、五所川原子ども園に使用している	1,450,000	1,449,999	1
構築物	ブランコ、フェンス他	-	第2種社会福祉事業である、五所川原子ども園に使用している	6,057,840	5,436,474	621,366
器具及び備品	ピアノ、消毒保管庫他	-	第2種社会福祉事業である、五所川原子ども園に使用している	25,478,574	21,564,502	3,914,072
人件費積立資産	青森銀行 五所川原支店	-	将来における人件費の目的のために積み立てている定期預金	-	-	12,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	青森銀行 五所川原支店	-	将来における設備整備の目的のために積み立てている定期預金	-	-	15,000,000
その他の固定資産合計						31,535,439
固定資産合計						146,126,347
資産合計						170,498,518
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	保護者 保育料返還分他	-	-	-	-	2,640
未払費用	社会保険料事業主負担分他	-	-	-	-	2,168,633
職員預り金	社会保険料3月分他	-	-	-	-	263,654
賞与引当金	令和4年度計上分	-	-	-	-	2,690,000
流動負債合計						5,124,927
固定負債合計						0
負債合計						5,124,927
差引純資産						165,373,591