

## 認定子ども園あゆのさと拠点 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

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 信愛会

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	202,755,000	212,914,183	△ 10,159,183	
施設型給付費収入	152,623,000	156,248,200	△ 3,625,200	
施設型給付費収入	144,528,000	147,959,970	△ 3,431,970	
利用者負担金収入	8,095,000	8,288,230	△ 193,230	
利用者等利用料収入	3,968,000	3,976,410	△ 8,410	
利用者等利用料収入(一般)	3,968,000	3,976,410	△ 8,410	
その他の事業収入	46,164,000	52,689,573	△ 6,525,573	
補助金事業収入(公費)	25,598,000	32,126,343	△ 6,528,343	
補助金事業収入(一般)	1,539,000	1,545,950	△ 6,950	
受託事業収入(公費)	18,744,000	18,744,000	0	
受託事業収入(一般)	283,000	273,280	9,720	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	49,000	56,299	△ 7,299	
その他の収入	2,834,000	2,799,260	34,740	
受入研修費収入	50,000	72,000	△ 22,000	
利用者等外給食費収入	2,300,000	2,243,700	56,300	
雑収入	484,000	483,560	440	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	205,638,000	215,769,742	△ 10,131,742	
支出				
人件費支出	159,547,000	157,925,631	1,621,369	
職員給料支出	67,282,000	66,392,761	889,239	
職員賞与支出	15,769,000	15,768,519	481	
非常勤職員給与支出	54,400,000	53,710,125	689,875	
退職給付支出	1,973,000	1,932,500	40,500	
法定福利費支出	20,123,000	20,121,726	1,274	
事業費支出	21,925,000	21,581,569	343,431	
給食費支出	10,134,000	10,133,199	801	
保健衛生費支出	659,000	597,373	61,627	
医療費支出	10,000	0	10,000	
保育材料費支出	1,865,000	1,780,006	84,994	
水道光熱費支出	5,364,000	5,281,351	82,649	
消耗器具備品費支出	1,928,000	1,927,129	871	
保険料支出	830,000	826,714	3,286	
賃借料支出	1,011,000	984,733	26,267	
車輛費支出	124,000	51,064	72,936	
事務費支出	9,716,000	8,644,492	1,071,508	
福利厚生費支出	2,250,000	2,009,928	240,072	
職員被服費支出	175,000	165,395	9,605	
旅費交通費支出	103,000	102,635	365	
研修研究費支出	353,000	352,065	935	
事務消耗品費支出	598,000	367,616	230,384	
印刷製本費支出	46,000	37,389	8,611	
修繕費支出	2,400,000	2,082,740	317,260	
通信運搬費支出	670,000	669,335	665	
会議費支出	77,000	73,334	3,666	
広報費支出	202,000	144,149	57,851	
業務委託費支出	884,000	861,526	22,474	
手数料支出	325,000	284,270	40,730	
租税公課支出	113,000	74,900	38,100	
保守料支出	1,150,000	1,099,191	50,809	
渉外費支出	12,000	10,521	1,479	
諸会費支出	282,000	275,800	6,200	
雑支出	76,000	33,698	42,302	
支払利息支出	417,000	416,451	549	
その他の支出	2,400,000	2,258,612	141,388	
利用者等外給食費支出	2,300,000	2,258,612	41,388	
雑支出	100,000	0	100,000	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
事業活動支出計(2)	194,005,000	190,826,755	3,178,245	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	11,633,000	24,942,987	△ 13,309,987	
施設整備等による収支				
収入				

## 認定こども園あゆのさと拠点 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

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 信愛会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
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	3,912,000	3,912,000	0	
固定資産取得支出	1,693,000	1,650,459	42,541	
建物取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	1,393,000	1,392,600	400	
構築物取得支出	300,000	257,859	42,141	
固定資産除却・廃棄支出	23,000	22,641	359	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	5,628,000	5,585,100	42,900	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 5,628,000	△ 5,585,100	△ 42,900	
その他の活動による収支				
収 入				
積立資産取崩収入	159,000	158,800	200	
退職給付引当資産取崩収入	159,000	158,800	200	
施設設備整備積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	159,000	158,800	200	
支 出				
積立資産支出	3,652,000	3,638,200	13,800	
退職給付引当資産支出	552,000	538,200	13,800	
施設設備整備積立資産支出	3,100,000	3,100,000	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	3,800,000	3,800,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	7,452,000	7,438,200	13,800	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 7,293,000	△ 7,279,400	△ 13,600	
予備費支出(10)	300,000	—	300,000	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 1,588,000	12,078,487	△ 13,666,487	
前期末支払資金残高(12)	39,139,625	39,139,625	0	
当期末支払資金残高(11+12)	37,551,625	51,218,112	△ 13,666,487	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

**認定子ども園あゆのさと拠点 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

法人名 : 社会福祉法人 信愛会

(単位: 円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
保育事業収益	212,914,183	190,676,035	22,238,148
施設型給付費収益	156,248,200	143,612,330	12,635,870
施設型給付費収益	147,959,970	137,594,830	10,365,140
利用者負担金収益	8,288,230	6,017,500	2,270,730
利用者等利用料収益	3,976,410	3,940,630	35,780
利用者等利用料収益(一般)	3,976,410	3,940,630	35,780
その他の事業収益	52,689,573	43,123,075	9,566,498
補助金事業収益(公費)	32,126,343	25,192,925	6,933,418
補助金事業収益(一般)	1,545,950	1,149,800	396,150
受託事業収益(公費)	18,744,000	16,503,000	2,241,000
受託事業収益(一般)	273,280	277,350	△ 4,070
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	212,914,183	190,676,035	22,238,148
<b>費 用</b>			
人件費	158,735,686	150,781,223	7,954,463
職員給料	66,392,761	63,195,924	3,196,837
職員賞与	9,758,845	9,707,225	51,620
賞与引当金繰入	8,417,000	8,058,000	359,000
非常勤職員給与	52,651,396	48,377,042	4,274,354
退職給付費用	2,436,100	2,502,668	△ 66,568
法定福利費	19,079,584	18,940,364	139,220
事業費	21,127,301	18,259,989	2,867,312
給食費	10,133,199	9,108,860	1,024,339
保健衛生費	597,373	532,350	65,023
医療費	0	312	△ 312
保育材料費	1,780,006	1,561,948	218,058
水道光熱費	5,281,351	3,783,161	1,498,190
消耗器具備品費	1,927,129	1,758,432	168,697
保険料	372,446	395,486	△ 23,040
賃借料	984,733	1,097,077	△ 112,344
車輛費	51,064	22,363	28,701
事務費	8,644,492	8,008,430	636,062
福利厚生費	2,009,928	2,496,533	△ 486,605
職員被服費	165,395	43,130	122,265
旅費交通費	102,635	82,444	20,191
研修研究費	352,065	146,124	205,941
事務消耗品費	367,616	427,126	△ 59,510
印刷製本費	37,389	12,320	25,069
修繕費	2,082,740	787,754	1,294,986
通信運搬費	669,335	578,300	91,035
会議費	73,334	20,015	53,319
広報費	144,149	143,000	1,149
業務委託費	861,526	842,020	19,506
手数料	284,270	701,469	△ 417,199
租税公課	74,900	61,500	13,400
保守料	1,099,191	1,164,137	△ 64,946
渉外費	10,521	11,882	△ 1,361
諸会費	275,800	280,840	△ 5,040
雑費	33,698	209,836	△ 176,138
減価償却費	16,412,518	17,172,296	△ 759,778
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,603,883	△ 9,994,513	390,630
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	195,316,114	184,227,425	11,088,689
サービス活動増減差額(3=1-2)	17,598,069	6,448,610	11,149,459
<b>サービス活動外増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	56,299	53,950	2,349
その他のサービス活動外収益	2,363,900	2,553,216	△ 189,316
受入研修費収益	72,000	57,000	15,000
利用者等外給食収益	2,243,700	2,129,100	114,600
雑収益	48,200	367,116	△ 318,916

認定子ども園あゆのさと拠点 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

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 信愛会

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動外収益計(4)	2,420,199	2,607,166	△ 186,967
費用				
	支払利息	416,451	461,608	△ 45,157
	その他のサービス活動外費用	2,381,106	2,198,964	182,142
	利用者等外給食費	2,258,612	2,184,364	74,248
	雑損失	122,494	14,600	107,894
	サービス活動外費用計(5)	2,797,557	2,660,572	136,985
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 377,358	△ 53,406	△ 323,952
	経常増減差額(7=3+6)	17,220,711	6,395,204	10,825,507
特別増減の部				
収益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	事業区分間固定資産移管収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	172,658	91,044	81,614
	退職給付引当金戻入益	27,600	14,600	13,000
	賞与引当金戻入益	20,858	76,444	△ 55,586
	その他の特別収益	124,200	0	124,200
	特別収益計(8)	172,658	91,044	81,614
費用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	75,516	2	75,514
	器具及び備品売却損・処分損	0	2	△ 2
	その他の固定資産売却損・処分損	75,516	0	75,516
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	3,800,000	5,300,000	△ 1,500,000
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	13	△ 13
	その他の特別損失	0	13	△ 13
	特別費用計(9)	3,875,516	5,300,015	△ 1,424,499
	特別増減差額(10=8-9)	△ 3,702,858	△ 5,208,971	1,506,113
	当期活動増減差額(11=7+10)	13,517,853	1,186,233	12,331,620
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	63,462,479	69,076,246	△ 5,613,767
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	76,980,332	70,262,479	6,717,853
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	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)	3,100,000	6,800,000	△ 3,700,000
	施設設備整備積立金積立額	3,100,000	6,800,000	△ 3,700,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	73,880,332	63,462,479	10,417,853

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

**認定こども園あゆのさと拠点 貸借対照表**  
令和 5年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 信愛会

(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	64,672,125	50,353,640	14,318,485	流動負債	25,675,013	23,184,015	2,490,998
現金預金	20,706,884	11,810,703	8,896,181	事業未払金	13,217,796	11,002,795	2,215,001
事業未収金	7,323,726	4,380,480	2,943,246	その他の未払金	236,217	211,220	24,997
未収金	211,740	382,650	△ 170,910	1年以内返済予定 設備資金借入金	3,804,000	3,912,000	△ 108,000
未収補助金	36,346,255	33,694,975	2,651,280	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	0	0	0
立替金	47,700	24,112	23,588	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	35,820	60,720	△ 24,900	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
平準化資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	8,417,000	8,058,000	359,000
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	389,870,352	401,353,469	△ 11,483,117	固定負債	35,028,100	38,597,700	△ 3,569,600
基本財産	210,170,992	223,292,181	△ 13,121,189	設備資金借入金	30,940,000	34,744,000	△ 3,804,000
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	210,170,992	223,292,181	△ 13,121,189	退職給付引当金	4,088,100	3,853,700	234,400
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	179,699,360	178,061,288	1,638,072	負債の部合計	60,703,113	61,781,715	△ 1,078,602
土地	0	0	0	<b>純 資 産 の 部</b>			
建物	127,406	142,635	△ 15,229	基本金	0	0	0
構築物	9,182,687	10,974,889	△ 1,792,202	国庫補助金等特別積立金	156,959,032	166,562,915	△ 9,603,883
車輛運搬具	1	1	0	その他の積立金	163,000,000	159,900,000	3,100,000
器具及び備品	2,679,248	2,527,114	152,134	人件費積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	施設設備整備積立金	163,000,000	159,900,000	3,100,000
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	73,880,332	63,462,479	10,417,853
権利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 13,517,853)	( 1,186,233)	( 12,331,620)
ソフトウェア	6,408	44,856	△ 38,448				
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	4,088,100	3,853,700	234,400				
人件費積立資産	0	0	0				
施設設備整備積立資産	163,000,000	159,900,000	3,100,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	615,510	618,093	△ 2,583				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	393,839,364	389,925,394	3,913,970
資産の部合計	454,542,477	451,707,109	2,835,368	負債及び純資産の部合計	454,542,477	451,707,109	2,835,368

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ①満期保有目的の債券
    - 該当なし
  - ②上記以外の有価証券
    - ・時価のあるもの
      - 該当なし
    - ・時価のないもの
      - 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ①有形固定資産
    - 定額法によっている。
  - ②無形固定資産
    - 定額法によっている。
  - ③リース資産(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)
    - 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
  - ①徴収不能引当金
    - 債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により個別評価債権については、個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。
  - ②賞与引当金
    - 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ③退職給付引当金
    - 職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
  - 消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 認定子ども園あゆのさと拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

4. 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ある。

(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
建物	223,292,181	0	13,121,189	210,170,992
合計	223,292,181	0	13,121,189	210,170,992

5. 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

該当なし

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	210,170,992円
計	210,170,992円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	34,744,000円
計	34,744,000円

7. 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、以下のとおりである。

(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）	352,085,236	141,914,244	210,170,992
建物	1,009,280	881,874	127,406
構築物	32,832,467	23,649,780	9,182,687
車輛運搬具	696,093	696,092	1
器具及び備品	16,700,250	14,021,002	2,679,248
合計	403,323,326	181,162,992	222,160,334

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

該当なし