

**法人本部拠点 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 |
|--------------------|--------------|--------------|-------------|----|
| <b>事業活動による収支</b>   |              |              |             |    |
| 収入                 |              |              |             |    |
| 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          | 5,100,000    | 5,191,377    | △ 91,377    |    |
| その他の収入             | 12,000,000   | 12,463,442   | △ 463,442   |    |
| 雑収入                | 12,000,000   | 12,463,442   | △ 463,442   |    |
| 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)         | 17,100,000   | 17,654,819   | △ 554,819   |    |
| 支出                 |              |              |             |    |
| 人件費支出              | 38,319,000   | 38,115,135   | 203,865     |    |
| 役員報酬支出             | 14,180,000   | 14,129,200   | 50,800      |    |
| 職員給料支出             | 15,500,000   | 15,353,863   | 146,137     |    |
| 職員賞与支出             | 3,930,000    | 3,929,684    | 316         |    |
| 非常勤職員給与支出          | 0            | 0            | 0           |    |
| 退職給付支出             | 474,000      | 473,500      | 500         |    |
| 法定福利費支出            | 4,235,000    | 4,228,888    | 6,112       |    |
| 事務費支出              | 25,415,000   | 24,866,249   | 548,751     |    |
| 福利厚生費支出            | 400,000      | 340,636      | 59,364      |    |
| 職員被服費支出            | 110,000      | 104,852      | 5,148       |    |
| 旅費交通費支出            | 203,000      | 202,646      | 354         |    |
| 研修研究費支出            | 347,000      | 331,511      | 15,489      |    |
| 事務消耗品費支出           | 680,000      | 606,182      | 73,818      |    |
| 印刷製本費支出            | 30,000       | 20,161       | 9,839       |    |
| 水道光熱費支出            | 620,000      | 592,699      | 27,301      |    |
| 修繕費支出              | 100,000      | 0            | 100,000     |    |
| 通信運搬費支出            | 650,000      | 604,973      | 45,027      |    |
| 会議費支出              | 20,000       | 17,290       | 2,710       |    |
| 広報費支出              | 160,000      | 155,869      | 4,131       |    |
| 業務委託費支出            | 1,465,000    | 1,463,976    | 1,024       |    |
| 手数料支出              | 3,200,000    | 3,174,253    | 25,747      |    |
| 保険料支出              | 100,000      | 97,198       | 2,802       |    |
| 賃借料支出              | 540,000      | 527,071      | 12,929      |    |
| 土地・建物賃借料支出         | 14,000,000   | 13,989,200   | 10,800      |    |
| 租税公課支出             | 1,420,000    | 1,393,700    | 26,300      |    |
| 保守料支出              | 970,000      | 951,431      | 18,569      |    |
| 渉外費支出              | 100,000      | 48,481       | 51,519      |    |
| 諸会費支出              | 150,000      | 147,575      | 2,425       |    |
| 雑支出                | 150,000      | 96,545       | 53,455      |    |
| 支払利息支出             | 260,000      | 258,170      | 1,830       |    |
| その他の支出             | 0            | 0            | 0           |    |
| 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)         | 63,994,000   | 63,239,554   | 754,446     |    |
| 事業活動資金収支差額(3=1-2)  | △ 46,894,000 | △ 45,584,735 | △ 1,309,265 |    |
| <b>施設整備等による収支</b>  |              |              |             |    |
| 収入                 |              |              |             |    |
| 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           |    |
| 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      | 3,000,000    | 3,000,000    | 0           |    |
| 固定資産取得支出           | 200,000      | 181,500      | 18,500      |    |
| 器具及び備品取得支出         | 200,000      | 181,500      | 18,500      |    |
| 固定資産除却・廃棄支出        | 0            | 0            | 0           |    |
| ファイナンス・リース債務の返済支出  | 0            | 0            | 0           |    |
| 施設整備等支出計(5)        | 3,200,000    | 3,181,500    | 18,500      |    |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5) | △ 3,200,000  | △ 3,181,500  | △ 18,500    |    |
| <b>その他の活動による収支</b> |              |              |             |    |
| 収入                 |              |              |             |    |
| 投資有価証券売却収入         | 50,000,000   | 50,000,000   | 0           |    |
| 積立資産取崩収入           | 201,000      | 200,200      | 800         |    |
| 退職給付引当資産取崩収入       | 201,000      | 200,200      | 800         |    |
| 事業区分間繰入金収入         | 30,919       | 30,919       | 0           |    |
| 拠点区分間繰入金収入         | 33,200,000   | 33,200,000   | 0           |    |

**法人本部拠点 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

2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 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|----|
| その他の活動による収入             | 0           | 0           | 0           |    |
| その他の活動収入計(7)            | 83,431,919  | 83,431,119  | 800         |    |
| 支 出                     |             |             |             |    |
| 投資有価証券取得支出              | 0           | 0           | 0           |    |
| 積立資産支出                  | 769,000     | 769,000     | 0           |    |
| 退職給付引当資産支出              | 69,000      | 69,000      | 0           |    |
| 役員退職慰労引当資産支出            | 700,000     | 700,000     | 0           |    |
| 事業区分間繰入金支出              | 0           | 0           | 0           |    |
| 拠点区分間繰入金支出              | 0           | 0           | 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)            | 769,000     | 769,000     | 0           |    |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8)     | 82,662,919  | 82,662,119  | 800         |    |
| 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) | 32,268,919  | 33,895,884  | △ 1,626,965 |    |
| 前期末支払資金残高(12)           | 311,453,852 | 311,453,852 | 0           |    |
| 当期末支払資金残高(11+12)        | 343,722,771 | 345,349,736 | △ 1,626,965 |    |

法人本部拠点 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

| 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>  |              |              |             |
| 収 益                |              |              |             |
| 経常経費寄附金収益          | 0            | 34,100       | △ 34,100    |
| その他の収益             | 0            | 0            | 0           |
| サービス活動収益計(1)       | 0            | 34,100       | △ 34,100    |
| 費 用                |              |              |             |
| 人件費                | 38,148,258   | 42,552,372   | △ 4,404,114 |
| 役員報酬               | 14,129,200   | 14,139,200   | △ 10,000    |
| 職員給料               | 15,353,863   | 16,460,934   | △ 1,107,071 |
| 職員賞与               | 2,157,674    | 2,391,070    | △ 233,396   |
| 賞与引当金繰入            | 1,505,000    | 2,040,000    | △ 535,000   |
| 非常勤職員給与            | 0            | 1,748,313    | △ 1,748,313 |
| 退職給付費用             | 342,300      | 291,500      | 50,800      |
| 役員退職慰労引当金繰入        | 700,000      | 690,000      | 10,000      |
| 法定福利費              | 3,960,221    | 4,791,355    | △ 831,134   |
| 事務費                | 24,841,502   | 26,268,705   | △ 1,427,203 |
| 福利厚生費              | 340,636      | 367,801      | △ 27,165    |
| 職員被服費              | 104,852      | 45,584       | 59,268      |
| 旅費交通費              | 202,646      | 172,022      | 30,624      |
| 研修研究費              | 331,511      | 378,476      | △ 46,965    |
| 事務消耗品費             | 606,182      | 797,118      | △ 190,936   |
| 印刷製本費              | 20,161       | 42,240       | △ 22,079    |
| 水道光熱費              | 592,699      | 410,432      | 182,267     |
| 修繕費                | 0            | 476,672      | △ 476,672   |
| 通信運搬費              | 604,973      | 516,454      | 88,519      |
| 会議費                | 17,290       | 18,560       | △ 1,270     |
| 広報費                | 155,869      | 314,560      | △ 158,691   |
| 業務委託費              | 1,463,976    | 1,326,816    | 137,160     |
| 手数料                | 3,174,253    | 3,660,427    | △ 486,174   |
| 保険料                | 72,451       | 120,793      | △ 48,342    |
| 賃借料                | 527,071      | 679,539      | △ 152,468   |
| 土地・建物賃借料           | 13,989,200   | 14,069,200   | △ 80,000    |
| 租税公課               | 1,393,700    | 1,435,600    | △ 41,900    |
| 保守料                | 951,431      | 973,353      | △ 21,922    |
| 渉外費                | 48,481       | 100,449      | △ 51,968    |
| 諸会費                | 147,575      | 147,575      | 0           |
| 雑費                 | 96,545       | 215,034      | △ 118,489   |
| 減価償却費              | 2,471,651    | 3,086,340    | △ 614,689   |
| 徴収不能額              | 0            | 0            | 0           |
| その他の費用             | 0            | 0            | 0           |
| サービス活動費用計(2)       | 65,461,411   | 71,907,417   | △ 6,446,006 |
| サービス活動増減差額(3=1-2)  | △ 65,461,411 | △ 71,873,317 | 6,411,906   |
| <b>サービス活動外増減の部</b> |              |              |             |
| 収 益                |              |              |             |
| 借入金利息補助金収益         | 0            | 0            | 0           |
| 受取利息配当金収益          | 5,191,377    | 5,528,173    | △ 336,796   |
| 投資有価証券評価益          | 0            | 0            | 0           |
| 投資有価証券売却益          | 0            | 0            | 0           |
| その他のサービス活動外収益      | 12,399,172   | 12,042,981   | 356,191     |
| 雑収益                | 12,399,172   | 12,042,981   | 356,191     |
| サービス活動外収益計(4)      | 17,590,549   | 17,571,154   | 19,395      |
| 費 用                |              |              |             |
| 支払利息               | 258,170      | 279,185      | △ 21,015    |
| 投資有価証券評価損          | 0            | 0            | 0           |
| 投資有価証券売却損          | 0            | 0            | 0           |
| その他のサービス活動外費用      | 19,210       | 41,781       | △ 22,571    |
| 雑損失                | 19,210       | 41,781       | △ 22,571    |
| サービス活動外費用計(5)      | 277,380      | 320,966      | △ 43,586    |
| サービス活動外増減差額(6=4-5) | 17,313,169   | 17,250,188   | 62,981      |
| 経常増減差額(7=3+6)      | △ 48,148,242 | △ 54,623,129 | 6,474,887   |
| <b>特別増減の部</b>      |              |              |             |
| 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           |
| 事業区分間繰入金収益         | 30,919       | 0            | 30,919      |

法人本部拠点 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

| 勘定科目 |                            | 当年度決算(A)     | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)    |
|------|----------------------------|--------------|-------------|--------------|
|      | 拠点区分間繰入金収益                 | 33,200,000   | 56,050,000  | △ 22,850,000 |
|      | 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            | 4,529,961   | △ 4,529,961  |
|      | その他の特別収益                   | 14,133       | 16,800      | △ 2,667      |
|      | 退職給付引当金戻入益                 | 13,800       | 16,800      | △ 3,000      |
|      | 賞与引当金戻入益                   | 333          | 0           | 333          |
|      | 特別収益計(8)                   | 33,245,052   | 60,596,761  | △ 27,351,709 |
|      | 費用                         |              |             |              |
|      | 資産評価損                      | 0            | 0           | 0            |
|      | 固定資産売却損・処分損                | 0            | 6           | △ 6          |
|      | 器具及び備品売却損・処分損              | 0            | 6           | △ 6          |
|      | 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                 | 0            | 0           | 0            |
|      | 事業区分間固定資産移管費用              | 0            | 0           | 0            |
|      | 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            | 0           | 0            |
|      | 特別費用計(9)                   | 0            | 6           | △ 6          |
|      | 特別増減差額(10=8-9)             | 33,245,052   | 60,596,755  | △ 27,351,703 |
|      | 当期活動増減差額(11=7+10)          | △ 14,903,190 | 5,973,626   | △ 20,876,816 |
|      | 繰越活動増減差額の部                 |              |             |              |
|      | 前期繰越活動増減差額(12)             | 629,172,006  | 623,198,380 | 5,973,626    |
|      | 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 614,268,816  | 629,172,006 | △ 14,903,190 |
|      | 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)             | 0            | 0           | 0            |
|      | 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) | 614,268,816  | 629,172,006 | △ 14,903,190 |

法人本部拠点 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       | 349,989,702 | 325,573,088 | 24,416,614   | 流動負債                | 9,144,966      | 19,159,236   | △ 10,014,270   |
| 現金預金       | 321,768,980 | 324,349,848 | △ 2,580,868  | 事業未払金               | 2,909,679      | 3,505,819    | △ 596,140      |
| 事業未収金      | 0           | 0           | 0            | その他の未払金             | 998,726        | 5,799,396    | △ 4,800,670    |
| 未収金        | 27,017,718  | 0           | 27,017,718   | 1年以内返済予定<br>設備資金借入金 | 3,000,000      | 3,000,000    | 0              |
| 未収補助金      | 0           | 0           | 0            | 1年以内返済予定<br>リース債務   | 0              | 0            | 0              |
| 貯蔵品        | 0           | 0           | 0            | 未払費用                | 0              | 0            | 0              |
| 立替金        | 5,404       | 4,640       | 764          | 預り金                 | 0              | 0            | 0              |
| 前払金        | 0           | 1,000       | △ 1,000      | 職員預り金               | 731,561        | 4,814,021    | △ 4,082,460    |
| 前払費用       | 1,197,600   | 1,217,600   | △ 20,000     | 前受金                 | 0              | 0            | 0              |
| 仮払金        | 0           | 0           | 0            | 前受収益                | 0              | 0            | 0              |
| その他の流動資産   | 0           | 0           | 0            | 仮受金                 | 0              | 0            | 0              |
| 徴収不能引当金    | 0           | 0           | 0            | 賞与引当金               | 1,505,000      | 2,040,000    | △ 535,000      |
|            |             |             |              | 平準化引当金              | 0              | 0            | 0              |
|            |             |             |              | その他の流動負債            | 0              | 0            | 0              |
| 固定資産       | 579,069,859 | 631,170,033 | △ 52,100,174 | 固定負債                | 40,396,677     | 43,162,777   | △ 2,766,100    |
|            |             |             |              | 設備資金借入金             | 32,500,000     | 35,500,000   | △ 3,000,000    |
| その他の固定資産   | 579,069,859 | 631,170,033 | △ 52,100,174 | リース債務               | 0              | 0            | 0              |
| 土地         | 72,409,143  | 72,409,143  | 0            | 退職給付引当金             | 746,677        | 1,212,777    | △ 466,100      |
| 建物         | 10,202,452  | 11,050,685  | △ 848,233    | 役員退職慰労引当金           | 7,150,000      | 6,450,000    | 700,000        |
| 構築物        | 828,024     | 1,260,021   | △ 431,997    | その他の固定負債            | 0              | 0            | 0              |
| 車輛運搬具      | 1           | 1           | 0            |                     |                |              |                |
| 器具及び備品     | 1,673,883   | 2,240,144   | △ 566,261    | 負債の部合計              | 49,541,643     | 62,322,013   | △ 12,780,370   |
| 建設仮勘定      | 0           | 0           | 0            |                     |                |              |                |
| 有形リース資産    | 0           | 0           | 0            | 純 資 産 の 部           |                |              |                |
| 権利         | 0           | 0           | 0            | その他の積立金             | 265,249,102    | 265,249,102  | 0              |
| ソフトウェア     | 568,229     | 1,011,889   | △ 443,660    | 減価償却積立金             | 228,749,102    | 228,749,102  | 0              |
| 無形リース資産    | 0           | 0           | 0            | 事業運営積立金             | 36,500,000     | 36,500,000   | 0              |
| 投資有価証券     | 220,000,000 | 270,000,000 | △ 50,000,000 | 次期繰越活動増減差額          | 614,268,816    | 629,172,006  | △ 14,903,190   |
| 退職給付引当資産   | 746,677     | 1,212,777   | △ 466,100    | (うち当期活動増減差額)        | (△ 14,903,190) | ( 5,973,626) | (△ 20,876,816) |
| 役員退職慰労引当資産 | 7,150,000   | 6,450,000   | 700,000      |                     |                |              |                |
| 減価償却積立資産   | 228,749,102 | 228,749,102 | 0            |                     |                |              |                |
| 事業運営積立資産   | 36,500,000  | 36,500,000  | 0            |                     |                |              |                |
| 差入保証金      | 176,400     | 176,400     | 0            |                     |                |              |                |
| 長期前払費用     | 65,948      | 109,871     | △ 43,923     |                     |                |              |                |
| その他の固定資産   | 0           | 0           | 0            |                     |                |              |                |
|            |             |             |              | 純資産の部合計             | 879,517,918    | 894,421,108  | △ 14,903,190   |
| 資産の部合計     | 929,059,561 | 956,743,121 | △ 27,683,560 | 負債及び純資産の部合計         | 929,059,561    | 956,743,121  | △ 27,683,560   |

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  
償却原価法(定額法)によっている。
  - ②上記以外の有価証券
    - ・時価のあるもの  
市場価格に基づく時価法によっている。
    - ・時価のないもの  
移動平均法に基づく原価法によっている。
- (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役員退職慰労引当金  
役員退職慰労金の支給に備えるため、役員報酬規程に基づく期末要支給額を計上している。
- (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) 法人本部拠点区分計算書類(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(⑪))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

該当なし

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

該当なし

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     | 34,420,498 | 24,218,046 | 10,202,452 |
| 構築物    | 4,320,000  | 3,491,976  | 828,024    |
| 車輛運搬具  | 1          | 0          | 1          |
| 器具及び備品 | 10,042,956 | 8,369,073  | 1,673,883  |
| 合 計    | 48,783,455 | 36,079,095 | 12,704,360 |

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

| 種類及び銘柄                            | 帳簿価額       | 時価         | 評価損益       |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|
| 外国公社債 ノムラヨーロッパファイナンスエスプイ No.27766 | 20,000,000 | 20,796,000 | 796,000    |
| 外国債券 モルガンスタンレー ステップアップ債           | 50,000,000 | 47,678,500 | △2,321,500 |
| 合 計                               | 70,000,000 | 68,474,500 | △1,525,500 |

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