

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
事業活動による収支				
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	
施設整備等による収支				
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	
その他の活動による収支				
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)
サービス活動増減の部			
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
サービス活動外増減の部			
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
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
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 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 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アイ 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