

## かぬき保育園拠点 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				
保育事業収入	117,098,000	119,790,363	△ 2,692,363	
委託費収入	104,628,000	106,479,270	△ 1,851,270	
利用者等利用料収入	1,888,000	1,843,340	44,660	
利用者等利用料収入(一般)	1,888,000	1,843,340	44,660	
その他の事業収入	10,582,000	11,467,753	△ 885,753	
補助金事業収入(公費)	10,375,000	11,266,653	△ 891,653	
補助金事業収入(一般)	207,000	201,100	5,900	
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	27,000	40,921	△ 13,921	
その他の収入	1,809,000	1,558,618	250,382	
受入研修費収入	10,000	10,000	0	
利用者等外給食費収入	1,702,000	1,463,400	238,600	
雑収入	97,000	85,218	11,782	
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)	118,934,000	121,389,902	△ 2,455,902	
支出				
人件費支出	91,457,000	90,658,466	798,534	
職員給料支出	49,061,000	48,509,141	551,859	
職員賞与支出	11,251,000	11,250,809	191	
非常勤職員給与支出	17,897,000	17,656,692	240,308	
退職給付支出	1,368,000	1,363,600	4,400	
法定福利費支出	11,880,000	11,878,224	1,776	
事業費支出	13,771,000	13,019,521	751,479	
給食費支出	5,559,000	5,263,901	295,099	
保健衛生費支出	460,000	418,764	41,236	
医療費支出	10,000	0	10,000	
保育材料費支出	1,567,000	1,566,222	778	
水道光熱費支出	3,277,000	3,109,187	167,813	
消耗器具備品費支出	1,677,000	1,528,009	148,991	
保険料支出	389,000	388,333	667	
賃借料支出	711,000	663,598	47,402	
車輛費支出	91,000	74,752	16,248	
雑支出	30,000	6,755	23,245	
事務費支出	7,027,000	6,394,815	632,185	
福利厚生費支出	1,261,000	1,089,759	171,241	
職員被服費支出	86,000	84,148	1,852	
旅費交通費支出	25,000	22,266	2,734	
研修研究費支出	164,000	163,234	766	
事務消耗品費支出	400,000	269,080	130,920	
印刷製本費支出	40,000	33,208	6,792	
修繕費支出	985,000	984,242	758	
通信運搬費支出	570,000	562,261	7,739	
会議費支出	75,000	67,163	7,837	
広報費支出	202,000	144,149	57,851	
業務委託費支出	1,433,000	1,288,827	144,173	
手数料支出	480,000	465,176	14,824	
租税公課支出	68,000	67,500	500	
保守料支出	815,000	784,347	30,653	
渉外費支出	21,000	17,144	3,856	
諸会費支出	192,000	189,500	2,500	
雑支出	210,000	162,811	47,189	
支払利息支出	4,000	3,075	925	
その他の支出	1,802,000	1,585,858	216,142	
利用者等外給食費支出	1,702,000	1,585,858	116,142	
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)	114,061,000	111,661,735	2,399,265	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	4,873,000	9,728,167	△ 4,855,167	
<b>施設整備等による収支</b>				
収入				
施設整備等補助金収入	262,000	262,000	0	
設備資金借入金元金償還補助金収入	262,000	262,000	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	

## かぬき保育園拠点 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
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)	262,000	262,000	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	1,500,000	1,500,000	0	
固定資産取得支出	5,090,000	5,085,880	4,120	
建物取得支出	2,600,000	2,596,000	4,000	
器具及び備品取得支出	430,000	429,880	120	
構築物取得支出	2,060,000	2,060,000	0	
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	
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)	6,590,000	6,585,880	4,120	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 6,328,000	△ 6,323,880	△ 4,120	
その他の活動による収支				
収 入				
積立資産取崩収入	3,997,000	3,996,932	68	
退職給付引当資産取崩収入	297,000	296,932	68	
保育所施設設備整備積立資産取崩収入	3,700,000	3,700,000	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)	3,997,000	3,996,932	68	
支 出				
積立資産支出	332,000	317,400	14,600	
退職給付引当資産支出	332,000	317,400	14,600	
保育所施設設備整備積立資産支出	0	0	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	4,000,000	4,000,000	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)	4,332,000	4,317,400	14,600	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 335,000	△ 320,468	△ 14,532	
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)	△ 2,090,000	3,083,819	△ 5,173,819	
前期末支払資金残高(12)	25,985,634	25,985,634	0	
当期末支払資金残高(11+12)	23,895,634	29,069,453	△ 5,173,819	

かぬき保育園拠点 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)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収益</b>			
保育事業収益	119,790,363	122,500,050	△ 2,709,687
委託費収益	106,479,270	107,879,200	△ 1,399,930
利用者等利用料収益	1,843,340	2,049,840	△ 206,500
利用者等利用料収益(一般)	1,843,340	2,049,840	△ 206,500
その他の事業収益	11,467,753	12,571,010	△ 1,103,257
補助金事業収益(公費)	11,266,653	12,298,110	△ 1,031,457
補助金事業収益(一般)	201,100	272,900	△ 71,800
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)	119,790,363	122,500,050	△ 2,709,687
<b>費用</b>			
人件費	90,879,320	90,224,562	654,758
職員給料	48,509,141	46,331,807	2,177,334
職員賞与	6,772,351	6,927,454	△ 155,103
賞与引当金繰入	5,895,000	5,685,000	210,000
非常勤職員給与	17,161,225	18,167,599	△ 1,006,374
退職給付費用	1,384,068	1,399,300	△ 15,232
法定福利費	11,157,535	11,713,402	△ 555,867
事業費	12,766,092	11,338,846	1,427,246
給食費	5,263,901	5,089,448	174,453
保健衛生費	418,764	336,452	82,312
保育材料費	1,566,222	1,305,866	260,356
水道光熱費	3,109,187	2,328,525	780,662
消耗器具備品費	1,528,009	1,470,349	57,660
保険料	134,904	93,903	41,001
賃借料	663,598	704,024	△ 40,426
車輛費	74,752	10,279	64,473
雑費	6,755	0	6,755
事務費	6,394,815	6,050,851	343,964
福利厚生費	1,089,759	806,951	282,808
職員被服費	84,148	94,096	△ 9,948
旅費交通費	22,266	13,238	9,028
研修研究費	163,234	64,855	98,379
事務消耗品費	269,080	503,444	△ 234,364
印刷製本費	33,208	9,240	23,968
修繕費	984,242	510,642	473,600
通信運搬費	562,261	517,860	44,401
会議費	67,163	66,707	456
広報費	144,149	143,000	1,149
業務委託費	1,288,827	1,345,400	△ 56,573
手数料	465,176	811,031	△ 345,855
租税公課	67,500	55,700	11,800
保守料	784,347	718,272	66,075
渉外費	17,144	13,122	4,022
諸会費	189,500	189,500	0
雑費	162,811	187,793	△ 24,982
減価償却費	7,287,850	7,663,214	△ 375,364
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,191,579	△ 2,191,579	0
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)	115,136,498	113,085,894	2,050,604
サービス活動増減差額(3=1-2)	4,653,865	9,414,156	△ 4,760,291
<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	40,921	38,326	2,595
その他のサービス活動外収益	1,516,568	1,571,400	△ 54,832
受入研修費収益	10,000	10,000	0
利用者等外給食収益	1,463,400	1,544,400	△ 81,000
雑収益	43,168	17,000	26,168
サービス活動外収益計(4)	1,557,489	1,609,726	△ 52,237
<b>費用</b>			
支払利息	3,075	9,225	△ 6,150
その他のサービス活動外費用	1,625,857	1,533,372	92,485

かぬき保育園拠点 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)
	利用者等外給食費	1,585,858	1,519,770	66,088
	雑損失	39,999	13,602	26,397
	サービス活動外費用計(5)	1,628,932	1,542,597	86,335
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 71,443	67,129	△ 138,572
	経常増減差額(7=3+6)	4,582,422	9,481,285	△ 4,898,863
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	262,000	262,000	0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	262,000	262,000	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
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	29,311	101,530	△ 72,219
	退職給付引当金戻入益	0	3,800	△ 3,800
	賞与引当金戻入益	29,311	56,330	△ 27,019
	その他の特別収益	0	41,400	△ 41,400
	特別収益計(8)	291,311	363,530	△ 72,219
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	0	7	△ 7
	建物売却損・処分損	0	1	△ 1
	器具及び備品売却損・処分損	0	5	△ 5
	その他の固定資産売却損・処分損	0	1	△ 1
	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	262,000	262,000	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	4,000,000	3,200,000	800,000
	拠点区分間固定資産移管費用	0	4,529,961	△ 4,529,961
	その他の特別損失	0	28,035	△ 28,035
	その他の特別損失	0	28,035	△ 28,035
	特別費用計(9)	4,262,000	8,020,003	△ 3,758,003
	特別増減差額(10=8-9)	△ 3,970,689	△ 7,656,473	3,685,784
	当期活動増減差額(11=7+10)	611,733	1,824,812	△ 1,213,079
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	58,325,471	64,000,659	△ 5,675,188
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	58,937,204	65,825,471	△ 6,888,267
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	3,700,000	0	3,700,000
	保育所施設設備整備積立金取崩額	3,700,000	0	3,700,000
	その他の積立金積立額(16)	0	7,500,000	△ 7,500,000
	保育所施設設備整備積立金積立額	0	7,500,000	△ 7,500,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	62,637,204	58,325,471	4,311,733

かぬき保育園拠点 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	36,943,164	32,885,836	4,057,328	流動負債	13,768,711	14,085,202	△ 316,491
現金預金	29,924,291	24,229,330	5,694,961	事業未払金	7,726,134	6,772,773	953,361
事業未収金	2,097,960	433,900	1,664,060	その他の未払金	147,577	127,429	20,148
未収金	126,300	124,500	1,800	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	1,500,000	△ 1,500,000
未収補助金	4,764,443	8,082,487	△ 3,318,044	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	30,170	15,619	14,551	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	0	0	0	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	5,895,000	5,685,000	210,000
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	183,107,384	188,932,689	△ 5,825,305	固定負債	2,464,540	2,598,180	△ 133,640
基本財産	58,542,163	60,986,812	△ 2,444,649	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	58,542,163	60,986,812	△ 2,444,649	退職給付引当金	2,464,540	2,598,180	△ 133,640
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	124,565,221	127,945,877	△ 3,380,656	負債の部合計	16,233,251	16,683,382	△ 450,131
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	6,755,292	6,755,292	0
構築物	6,567,426	5,701,498	865,928	国庫補助金等特別積立金	22,024,801	23,954,380	△ 1,929,579
車輛運搬具	1	1	0	その他の積立金	112,400,000	116,100,000	△ 3,700,000
器具及び備品	2,692,498	3,315,747	△ 623,249	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
建設仮勘定	0	0	0	保育所施設設備整備積立金	102,400,000	106,100,000	△ 3,700,000
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	62,637,204	58,325,471	4,311,733
権利	154,984	154,984	0	(うち当期活動増減差額)	( 611,733)	( 1,824,812)	(△ 1,213,079)
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	2,464,540	2,598,180	△ 133,640				
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0				
保育所施設設備整備積立資産	102,400,000	106,100,000	△ 3,700,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	285,772	75,467	210,305				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	203,817,297	205,135,143	△ 1,317,846
資産の部合計	220,050,548	221,818,525	△ 1,767,977	負債及び純資産の部合計	220,050,548	221,818,525	△ 1,767,977

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) かぬき保育園拠点区分計算書類(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（㊸））は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊹））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	60,986,812	2,596,000	5,040,649	58,542,163
合計	60,986,812	2,596,000	5,040,649	58,542,163

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（基本財産）	201,887,464	143,345,301	58,542,163
構築物	27,790,075	21,222,649	6,567,426
車輛運搬具	1,304,285	1,304,284	1
器具及び備品	22,483,481	19,790,983	2,692,498
合計	253,465,305	185,663,217	67,802,088

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