

しんあい保育園拠点 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

(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	158,211,000	160,566,815	△ 2,355,815	
委託費収入	133,640,000	136,006,770	△ 2,366,770	
利用者等利用料収入	3,380,000	3,374,970	5,030	
利用者等利用料収入(一般)	3,380,000	3,374,970	5,030	
その他の事業収入	21,191,000	21,185,075	5,925	
補助金事業収入(公費)	15,513,000	15,501,725	11,275	
補助金事業収入(一般)	1,484,000	1,489,350	△ 5,350	
受託事業収入(公費)	4,194,000	4,194,000	0	
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	13,000	23,563	△ 10,563	
その他の収入	2,011,000	1,965,550	45,450	
受入研修費収入	41,000	51,000	△ 10,000	
利用者等外給食費収入	1,780,000	1,706,100	73,900	
雑収入	190,000	208,450	△ 18,450	
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)	160,235,000	162,555,928	△ 2,320,928	
支出				
人件費支出	114,135,000	112,754,638	1,380,362	
職員給料支出	50,832,000	49,720,494	1,111,506	
職員賞与支出	10,511,000	10,510,223	777	
非常勤職員給与支出	36,672,000	36,502,058	169,942	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	1,706,000	1,705,500	500	
法定福利費支出	14,414,000	14,316,363	97,637	
事業費支出	16,814,000	16,363,242	450,758	
給食費支出	8,410,000	8,364,679	45,321	
保健衛生費支出	356,000	355,663	337	
医療費支出	10,000	0	10,000	
保育材料費支出	1,294,000	1,115,658	178,342	
水道光熱費支出	3,280,000	3,084,821	195,179	
燃料費支出	1,000	0	1,000	
消耗器具備品費支出	1,870,000	1,869,958	42	
保険料支出	650,000	642,131	7,869	
賃借料支出	847,000	840,766	6,234	
車輛費支出	96,000	89,566	6,434	
事務費支出	12,235,000	11,042,226	1,192,774	
福利厚生費支出	1,680,000	1,639,327	40,673	
職員被服費支出	15,000	13,468	1,532	
旅費交通費支出	20,000	13,040	6,960	
研修研究費支出	165,000	164,049	951	
事務消耗品費支出	370,000	324,273	45,727	
印刷製本費支出	44,000	35,409	8,591	
修繕費支出	4,169,000	3,361,130	807,870	
通信運搬費支出	604,000	589,144	14,856	
会議費支出	132,000	125,322	6,678	
広報費支出	404,000	250,409	153,591	
業務委託費支出	2,423,000	2,422,250	750	
手数料支出	390,000	330,451	59,549	
租税公課支出	108,000	100,500	7,500	
保守料支出	1,270,000	1,248,302	21,698	
渉外費支出	33,000	20,204	12,796	
諸会費支出	188,000	188,000	0	
雑支出	220,000	216,948	3,052	
支払利息支出	511,000	510,651	349	
その他の支出	1,880,000	1,732,207	147,793	
利用者等外給食費支出	1,780,000	1,732,207	47,793	
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)	145,575,000	142,402,964	3,172,036	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	14,660,000	20,152,964	△ 5,492,964	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	879,000	879,000	0	

しんあい保育園拠点 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
設備資金借入金元金償還補助金収入	879,000	879,000	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)	879,000	879,000	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	5,028,000	5,028,000	0	
固定資産取得支出	1,089,000	1,087,900	1,100	
器具及び備品取得支出	1,089,000	1,087,900	1,100	
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)	6,117,000	6,115,900	1,100	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 5,238,000	△ 5,236,900	△ 1,100	
その他の活動による収支				
収 入				
積立資産取崩収入	427,000	426,600	400	
退職給付引当資産取崩収入	427,000	426,600	400	
保育所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)	427,000	426,600	400	
支 出				
積立資産支出	8,901,000	8,872,600	28,400	
退職給付引当資産支出	401,000	372,600	28,400	
保育所施設設備整備積立資産支出	8,500,000	8,500,000	0	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	5,700,000	5,700,000	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)	14,601,000	14,572,600	28,400	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 14,174,000	△ 14,146,000	△ 28,000	
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)	△ 5,052,000	770,064	△ 5,822,064	
前期末支払資金残高(12)	34,450,740	34,450,740	0	
当期末支払資金残高(11+12)	29,398,740	35,220,804	△ 5,822,064	

しんあい保育園拠点 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)
サービス活動増減の部			
収益			
保育事業収益	160,566,815	156,508,825	4,057,990
委託費収益	136,006,770	133,795,510	2,211,260
利用者等利用料収益	3,374,970	3,142,025	232,945
利用者等利用料収益(一般)	3,374,970	3,142,025	232,945
その他の事業収益	21,185,075	19,571,290	1,613,785
補助金事業収益(公費)	15,501,725	14,322,990	1,178,735
補助金事業収益(一般)	1,489,350	1,141,300	348,050
受託事業収益(公費)	4,194,000	4,107,000	87,000
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)	160,566,815	156,508,825	4,057,990
費用			
人件費	113,432,485	110,201,050	3,231,435
職員給料	49,720,494	43,030,031	6,690,463
職員賞与	6,921,570	6,554,281	367,289
賞与引当金繰入	5,488,000	4,950,000	538,000
非常勤職員給与	35,825,258	39,441,444	△ 3,616,186
派遣職員費	0	707,437	△ 707,437
退職給付費用	1,761,900	1,709,200	52,700
法定福利費	13,715,263	13,808,657	△ 93,394
事業費	15,992,404	15,868,514	123,890
給食費	8,364,679	8,308,693	55,986
保健衛生費	355,663	396,216	△ 40,553
保育材料費	1,115,658	1,078,047	37,611
水道光熱費	3,084,821	2,264,063	820,758
消耗器具備品費	1,869,958	2,606,429	△ 736,471
保険料	271,293	288,470	△ 17,177
賃借料	840,766	897,857	△ 57,091
車輛費	89,566	28,739	60,827
事務費	11,042,226	8,184,896	2,857,330
福利厚生費	1,639,327	1,395,586	243,741
職員被服費	13,468	264,190	△ 250,722
旅費交通費	13,040	8,114	4,926
研修研究費	164,049	94,310	69,739
事務消耗品費	324,273	517,915	△ 193,642
印刷製本費	35,409	12,320	23,089
修繕費	3,361,130	1,190,871	2,170,259
通信運搬費	589,144	489,247	99,897
会議費	125,322	114,899	10,423
広報費	250,409	143,000	107,409
業務委託費	2,422,250	1,495,930	926,320
手数料	330,451	585,988	△ 255,537
租税公課	100,500	97,800	2,700
保守料	1,248,302	1,367,471	△ 119,169
渉外費	20,204	9,419	10,785
諸会費	188,000	188,000	0
雑費	216,948	209,836	7,112
減価償却費	13,271,435	13,354,258	△ 82,823
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,460,660	△ 6,460,660	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)	147,277,890	141,148,058	6,129,832
サービス活動増減差額(3=1-2)	13,288,925	15,360,767	△ 2,071,842
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	23,563	19,941	3,622
その他のサービス活動外収益	1,869,600	2,152,571	△ 282,971
受入研修費収益	51,000	77,000	△ 26,000
利用者等外給食収益	1,706,100	1,819,800	△ 113,700
雑収益	112,500	255,771	△ 143,271
サービス活動外収益計(4)	1,893,163	2,172,512	△ 279,349
費用			
支払利息	510,651	573,500	△ 62,849

しんあい保育園拠点 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)
	その他のサービス活動外費用	1,796,633	1,999,047	△ 202,414
	利用者等外給食費	1,732,207	1,831,247	△ 99,040
	雑損失	64,426	167,800	△ 103,374
	サービス活動外費用計(5)	2,307,284	2,572,547	△ 265,263
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 414,121	△ 400,035	△ 14,086
	経常増減差額(7=3+6)	12,874,804	14,960,732	△ 2,085,928
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	879,000	879,000	0
	設備資金借入金元金償還補助金収益	879,000	879,000	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	241,447	312,317	△ 70,870
	退職給付引当金戻入益	42,800	167,800	△ 125,000
	賞与引当金戻入益	88,247	89,317	△ 1,070
	その他の特別収益	110,400	55,200	55,200
	特別収益計(8)	1,120,447	1,191,317	△ 70,870
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	1	262,111	△ 262,110
	器具及び備品売却損・処分損	1	262,111	△ 262,110
	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	879,000	879,000	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	5,700,000	4,400,000	1,300,000
	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	140,318	△ 140,318
	その他の特別損失	0	140,318	△ 140,318
	特別費用計(9)	6,579,001	5,681,429	897,572
	特別増減差額(10=8-9)	△ 5,458,554	△ 4,490,112	△ 968,442
	当期活動増減差額(11=7+10)	7,416,250	10,470,620	△ 3,054,370
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	59,361,758	59,191,138	170,620
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	66,778,008	69,661,758	△ 2,883,750
	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)	8,500,000	10,300,000	△ 1,800,000
	保育所施設設備整備積立金積立額	8,500,000	10,300,000	△ 1,800,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	58,278,008	59,361,758	△ 1,083,750

しんあい保育園拠点 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	45,195,396	45,400,359	△ 204,963	流動負債	20,490,592	20,927,619	△ 437,027
現金預金	32,220,295	32,410,050	△ 189,755	事業未払金	9,825,348	9,588,477	236,871
事業未収金	2,696,505	591,270	2,105,235	その他の未払金	149,244	1,361,142	△ 1,211,898
未収金	140,100	352,200	△ 212,100	1年以内返済予定 設備資金借入金	5,028,000	5,028,000	0
未収補助金	10,101,843	12,011,890	△ 1,910,047	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	36,653	20,099	16,554	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	14,850	△ 14,850	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	5,488,000	4,950,000	538,000
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	226,930,335	229,946,501	△ 3,016,166	固定負債	35,983,228	40,601,920	△ 4,618,692
基本財産	138,664,158	148,695,085	△ 10,030,927	設備資金借入金	33,101,000	38,129,000	△ 5,028,000
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	138,664,158	148,695,085	△ 10,030,927	退職給付引当金	2,882,228	2,472,920	409,308
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	88,266,177	81,251,416	7,014,761	負債の部合計	56,473,820	61,529,539	△ 5,055,719
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
構築物	5,590,788	7,188,280	△ 1,597,492	国庫補助金等特別積立金	82,773,903	88,355,563	△ 5,581,660
車輛運搬具	1	1	0	その他の積立金	74,600,000	66,100,000	8,500,000
器具及び備品	4,709,545	5,264,662	△ 555,117	人件費積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	保育所施設設備整備積立金	74,600,000	66,100,000	8,500,000
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	58,278,008	59,361,758	△ 1,083,750
権利	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(7,416,250)	(10,470,620)	(△ 3,054,370)
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	2,882,228	2,472,920	409,308				
人件費積立資産	0	0	0				
保育所施設設備整備積立資産	74,600,000	66,100,000	8,500,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	483,615	225,553	258,062				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	215,651,911	213,817,321	1,834,590
資産の部合計	272,125,731	275,346,860	△ 3,221,129	負債及び純資産の部合計	272,125,731	275,346,860	△ 3,221,129

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) しんあい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	148,695,085	0	10,030,927	138,664,158
合計	148,695,085	0	10,030,927	138,664,158

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)	138,664,158円
計	138,664,158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)	38,129,000円
計	38,129,000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)	260,865,559	122,201,401	138,664,158
構築物	26,150,771	20,559,983	5,590,788
車輛運搬具	1	0	1
器具及び備品	16,654,482	11,944,937	4,709,545
合計	303,670,813	154,706,321	148,964,492

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