

富士わかば保育園拠点 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
事業活動による収支				
収入				
保育事業収入	143,718,000	150,359,460	△ 6,641,460	
委託費収入	120,800,000	122,503,700	△ 1,703,700	
利用者等利用料収入	3,300,000	2,869,500	430,500	
利用者等利用料収入(一般)	3,300,000	2,869,500	430,500	
その他の事業収入	19,618,000	24,986,260	△ 5,368,260	
補助金事業収入(公費)	19,118,000	24,385,660	△ 5,267,660	
補助金事業収入(一般)	500,000	600,600	△ 100,600	
借入金利息補助金収入	86,000	85,260	740	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	30,000	50,263	△ 20,263	
その他の収入	2,100,000	2,004,430	95,570	
受入研修費収入	30,000	54,000	△ 24,000	
利用者等外給食費収入	1,950,000	1,895,400	54,600	
雑収入	120,000	55,030	64,970	
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)	145,934,000	152,499,413	△ 6,565,413	
支出				
人件費支出	111,722,000	110,233,612	1,488,388	
職員給料支出	52,189,000	51,462,137	726,863	
職員賞与支出	11,332,000	11,331,843	157	
非常勤職員給与支出	33,160,000	32,558,981	601,019	
退職給付支出	1,157,000	1,157,000	0	
法定福利費支出	13,884,000	13,723,651	160,349	
事業費支出	17,281,000	16,363,006	917,994	
給食費支出	7,035,000	6,723,616	311,384	
保健衛生費支出	500,000	377,005	122,995	
医療費支出	3,000	0	3,000	
保育材料費支出	1,655,000	1,499,008	155,992	
水道光熱費支出	4,370,000	4,131,207	238,793	
燃料費支出	5,000	2,860	2,140	
消耗器具備品費支出	2,398,000	2,344,262	53,738	
保険料支出	585,000	581,905	3,095	
賃借料支出	604,000	597,737	6,263	
車輛費支出	126,000	105,406	20,594	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	7,583,000	6,834,422	748,578	
福利厚生費支出	1,400,000	1,298,009	101,991	
職員被服費支出	100,000	96,602	3,398	
旅費交通費支出	130,000	97,456	32,544	
研修研究費支出	270,000	218,582	51,418	
事務消耗品費支出	460,000	400,510	59,490	
印刷製本費支出	73,000	46,408	26,592	
修繕費支出	1,356,000	1,123,186	232,814	
通信運搬費支出	624,000	562,243	61,757	
会議費支出	145,000	137,985	7,015	
広報費支出	283,000	223,349	59,651	
業務委託費支出	1,375,000	1,370,450	4,550	
手数料支出	171,000	157,078	13,922	
租税公課支出	79,000	78,200	800	
保守料支出	781,000	745,982	35,018	
渉外費支出	33,000	32,170	830	
諸会費支出	83,000	83,000	0	
雑支出	220,000	163,212	56,788	
支払利息支出	271,000	270,471	529	
その他の支出	2,050,000	1,924,438	125,562	
利用者等外給食費支出	1,950,000	1,924,438	25,562	
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)	138,907,000	135,625,949	3,281,051	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	7,027,000	16,873,464	△ 9,846,464	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	1,390,000	2,257,000	△ 867,000	
施設整備等補助金収入	0	867,000	△ 867,000	

富士わかば保育園拠点 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
設備資金借入金元金償還補助金収入	1,390,000	1,390,000	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)	1,390,000	2,257,000	△ 867,000	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	4,532,000	4,532,000	0	
固定資産取得支出	2,515,000	2,489,680	25,320	
建物取得支出	1,872,000	1,872,000	0	
器具及び備品取得支出	533,000	507,680	25,320	
構築物取得支出	110,000	110,000	0	
ソフトウェア取得支出	0	0	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)	7,047,000	7,021,680	25,320	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 5,657,000	△ 4,764,680	△ 892,320	
その他の活動による収支				
収 入				
積立資産取崩収入	0	0	0	
退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
人件費積立資産取崩収入	0	0	0	
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)	0	0	0	
支 出				
積立資産支出	659,000	5,901,800	△ 5,242,800	
退職給付引当資産支出	359,000	358,800	200	
保育所施設設備整備積立資産支出	300,000	5,543,000	△ 5,243,000	
事業区分間繰入金支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	4,900,000	4,900,000	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)	5,559,000	10,801,800	△ 5,242,800	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 5,559,000	△ 10,801,800	5,242,800	
予備費支出(10)	300,000	—	0	
	△ 300,000			
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 4,189,000	1,306,984	△ 5,495,984	
前期末支払資金残高(12)	35,188,960	35,188,960	0	
当期末支払資金残高(11+12)	30,999,960	36,495,944	△ 5,495,984	

(注) 予備費支出△300,000円は保育所施設設備整備積立資産支出に充当した額である。

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

富士わかば保育園拠点 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

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	150,359,460	143,550,761	6,808,699
委託費収益	122,503,700	121,546,930	956,770
利用者等利用料収益	2,869,500	3,239,300	△ 369,800
利用者等利用料収益（一般）	2,869,500	3,239,300	△ 369,800
その他の事業収益	24,986,260	18,764,531	6,221,729
補助金事業収益（公費）	24,385,660	18,218,981	6,166,679
補助金事業収益（一般）	600,600	545,550	55,050
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)	150,359,460	143,550,761	6,808,699
費 用			
人件費	110,596,075	101,801,135	8,794,940
職員給料	51,462,137	46,534,735	4,927,402
職員賞与	7,003,347	6,431,226	572,121
賞与引当金繰入	5,812,000	5,761,000	51,000
非常勤職員給与	31,829,914	29,246,107	2,583,807
退職給付費用	1,515,800	1,399,200	116,600
法定福利費	12,972,877	12,428,867	544,010
事業費	15,973,425	15,584,050	389,375
給食費	6,723,616	6,614,539	109,077
保健衛生費	377,005	569,016	△ 192,011
保育材料費	1,499,008	1,525,115	△ 26,107
水道光熱費	4,131,207	3,251,090	880,117
燃料費	2,860	4,920	△ 2,060
消耗器具備品費	2,344,262	2,912,142	△ 567,880
保険料	192,324	37,156	155,168
賃借料	597,737	631,557	△ 33,820
車輛費	105,406	38,515	66,891
事務費	6,834,422	8,110,724	△ 1,276,302
福利厚生費	1,298,009	946,911	351,098
職員被服費	96,602	347,420	△ 250,818
旅費交通費	97,456	102,184	△ 4,728
研修研究費	218,582	134,660	83,922
事務消耗品費	400,510	832,302	△ 431,792
印刷製本費	46,408	25,168	21,240
修繕費	1,123,186	1,079,017	44,169
通信運搬費	562,243	489,009	73,234
会議費	137,985	135,474	2,511
広報費	223,349	222,200	1,149
業務委託費	1,370,450	1,232,339	138,111
手数料	157,078	1,212,015	△ 1,054,937
保険料	0	133,516	△ 133,516
租税公課	78,200	63,900	14,300
保守料	745,982	879,987	△ 134,005
渉外費	32,170	9,764	22,406
諸会費	83,000	83,000	0
雑費	163,212	181,858	△ 18,646
減価償却費	9,387,952	10,130,351	△ 742,399
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,788,868	△ 4,060,065	271,197
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)	139,003,006	131,566,195	7,436,811
サービス活動増減差額(3=1-2)	11,356,454	11,984,566	△ 628,112
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	85,260	99,470	△ 14,210
受取利息配当金収益	50,263	49,139	1,124
その他のサービス活動外収益	1,984,400	1,913,400	71,000
受入研修費収益	54,000	20,000	34,000
利用者等外給食収益	1,895,400	1,789,200	106,200
雑収益	35,000	104,200	△ 69,200
サービス活動外収益計(4)	2,119,923	2,062,009	57,914
費 用			
支払利息	270,471	317,856	△ 47,385

富士わかば保育園拠点 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	2,011,039	1,832,662	178,377
	利用者等外給食費	1,924,438	1,829,662	94,776
	雑損失	86,601	3,000	83,601
	サービス活動外費用計(5)	2,281,510	2,150,518	130,992
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 161,587	△ 88,509	△ 73,078
	経常増減差額(7=3+6)	11,194,867	11,896,057	△ 701,190
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	2,257,000	1,390,000	867,000
	施設整備等補助金収益	867,000	0	867,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,390,000	1,390,000	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	9,226	118,072	△ 108,846
	退職給付引当金戻入益	0	3,000	△ 3,000
	賞与引当金戻入益	9,226	115,072	△ 105,846
	特別収益計(8)	2,266,226	1,508,072	758,154
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	3	92,415	△ 92,412
	器具及び備品売却損・処分損	2	92,414	△ 92,412
	その他の固定資産売却損・処分損	1	1	0
	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	2,257,000	1,390,000	867,000
	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	4,900,000	5,800,000	△ 900,000
	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	200,934	△ 200,934
	その他の特別損失	0	200,934	△ 200,934
	特別費用計(9)	7,157,003	7,483,349	△ 326,346
	特別増減差額(10=8-9)	△ 4,890,777	△ 5,975,277	1,084,500
	当期活動増減差額(11=7+10)	6,304,090	5,920,780	383,310
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	26,361,155	23,640,375	2,720,780
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	32,665,245	29,561,155	3,104,090
	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)	5,543,000	3,200,000	2,343,000
	保育所施設設備整備積立金積立額	5,543,000	3,200,000	2,343,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	27,122,245	26,361,155	761,090

富士わかば保育園拠点 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	46,033,295	43,302,040	2,731,255	流動負債	19,735,351	18,406,080	1,329,271
現金預金	32,794,270	28,332,559	4,461,711	事業未払金	9,347,179	7,948,194	1,398,985
事業未収金	3,956,550	7,813,470	△ 3,856,920	その他の未払金	190,172	164,886	25,286
未収金	156,600	165,100	△ 8,500	1年以内返済予定 設備資金借入金	4,386,000	4,532,000	△ 146,000
未収補助金	8,984,205	6,864,991	2,119,214	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	31,670	15,920	15,750	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	110,000	110,000	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	5,812,000	5,761,000	51,000
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	257,766,582	258,423,544	△ 656,962	固定負債	21,723,720	25,750,920	△ 4,027,200
基本財産	96,690,995	101,571,559	△ 4,880,564	設備資金借入金	17,796,000	22,182,000	△ 4,386,000
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	96,690,995	101,571,559	△ 4,880,564	退職給付引当金	3,927,720	3,568,920	358,800
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	161,075,587	156,851,985	4,223,602	負債の部合計	41,459,071	44,157,000	△ 2,697,929
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	1	1	0	基本金	33,719,000	33,719,000	0
構築物	2,842,737	3,616,266	△ 773,529	国庫補助金等特別積立金	53,499,561	55,031,429	△ 1,531,868
車輛運搬具	1	1	0	その他の積立金	148,000,000	142,457,000	5,543,000
器具及び備品	5,654,418	6,857,240	△ 1,202,822	人件費積立金	22,500,000	22,500,000	0
建設仮勘定	0	0	0	保育所施設設備整備積立金	125,500,000	119,957,000	5,543,000
有形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	27,122,245	26,361,155	761,090
権利	83,533	83,533	0	(うち当期活動増減差額)	(6,304,090)	(5,920,780)	(383,310)
ソフトウェア	127,527	168,887	△ 41,360				
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	3,927,720	3,568,920	358,800				
人件費積立資産	22,500,000	22,500,000	0				
保育所施設設備整備積立資産	125,500,000	119,957,000	5,543,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	439,650	100,137	339,513				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	262,340,806	257,568,584	4,772,222
資産の部合計	303,799,877	301,725,584	2,074,293	負債及び純資産の部合計	303,799,877	301,725,584	2,074,293

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)富士わかば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(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	101,571,559	1,872,000	6,752,564	96,690,995
合計	101,571,559	1,872,000	6,752,564	96,690,995

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)	96,690,995円
計	96,690,995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)	13,900,000円
計	13,900,000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)	229,331,083	132,640,088	96,690,995
建物	515,550	515,549	1
構築物	28,322,912	25,480,175	2,842,737
車輛運搬具	982,720	982,719	1
器具及び備品	24,285,416	18,630,998	5,654,418
合計	283,437,681	178,249,529	105,188,152

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