

認定子ども園あゆのさと拠点 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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	206,131,000	209,341,412	△ 3,210,412	
施設型給付費収入	156,199,000	155,276,180	922,820	
施設型給付費収入	151,249,000	150,328,180	920,820	
利用者負担金収入	4,950,000	4,948,000	2,000	
利用者等利用料収入	3,680,000	3,691,629	△ 11,629	
利用者等利用料収入(一般)	3,680,000	3,691,629	△ 11,629	
その他の事業収入	46,252,000	50,373,603	△ 4,121,603	
補助金事業収入(公費)	23,834,000	27,777,118	△ 3,943,118	
補助金事業収入(一般)	1,369,000	1,553,750	△ 184,750	
受託事業収入(公費)	20,699,000	20,699,000	0	
受託事業収入(一般)	350,000	343,735	6,265	
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	51,000	57,490	△ 6,490	
その他の収入	2,373,000	2,202,730	170,270	
受入研修費収入	50,000	52,000	△ 2,000	
利用者等外給食費収入	2,280,000	2,107,800	172,200	
雑収入	43,000	42,930	70	
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)	208,555,000	211,601,632	△ 3,046,632	
支出				
人件費支出	164,751,000	161,975,468	2,775,532	
職員給料支出	69,199,000	68,707,251	491,749	
職員賞与支出	15,674,000	15,673,080	920	
非常勤職員給与支出	55,942,000	53,956,750	1,985,250	
退職給付支出	2,143,000	2,142,500	500	
法定福利費支出	21,793,000	21,495,887	297,113	
事業費支出	21,535,000	20,334,172	1,200,828	
給食費支出	10,551,000	10,427,336	123,664	
保健衛生費支出	550,000	439,107	110,893	
医療費支出	16,000	15,630	370	
保育材料費支出	2,350,000	2,036,136	313,864	
水道光熱費支出	4,729,000	4,311,398	417,602	
消耗器具備品費支出	2,100,000	1,966,317	133,683	
保険料支出	86,000	72,015	13,985	
賃借料支出	1,043,000	1,029,844	13,156	
車輛費支出	80,000	36,389	43,611	
雑支出	30,000	0	30,000	
事務費支出	10,353,000	9,716,383	636,617	
福利厚生費支出	2,015,000	1,962,210	52,790	
職員被服費支出	50,000	21,450	28,550	
旅費交通費支出	180,000	162,539	17,461	
研修研究費支出	400,000	380,353	19,647	
事務消耗品費支出	300,000	261,306	38,694	
印刷製本費支出	38,000	11,676	26,324	
修繕費支出	3,000,000	2,851,536	148,464	
通信運搬費支出	700,000	671,036	28,964	
会議費支出	100,000	89,833	10,167	
広報費支出	124,000	71,500	52,500	
業務委託費支出	965,000	957,160	7,840	
手数料支出	664,000	526,635	137,365	
租税公課支出	92,000	77,900	14,100	
保守料支出	1,116,000	1,115,765	235	
渉外費支出	75,000	74,847	153	
諸会費支出	279,000	266,410	12,590	
雑支出	255,000	214,227	40,773	
支払利息支出	368,000	366,566	1,434	
その他の支出	2,429,000	2,156,707	272,293	
利用者等外給食費支出	2,280,000	2,156,707	123,293	
雑支出	149,000	0	149,000	
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)	199,436,000	194,549,296	4,886,704	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	9,119,000	17,052,336	△ 7,933,336	
施設整備等による収支				

認定子ども園あゆのさと拠点 資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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
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	
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)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	3,804,000	3,804,000	0	
固定資産取得支出	1,232,000	1,231,824	176	
建物取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	1,232,000	1,231,824	176	
構築物取得支出	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)	5,036,000	5,035,824	176	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 5,036,000	△ 5,035,824	△ 176	
その他の活動による収支				
収入				
積立資産取崩収入	283,000	283,000	0	
退職給付引当資産取崩収入	283,000	283,000	0	
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)	283,000	283,000	0	
支出				
積立資産支出	4,066,000	4,065,800	200	
退職給付引当資産支出	566,000	565,800	200	
人件費積立資産支出	3,500,000	3,500,000	0	
施設設備整備積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	9,600,000	9,600,000	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)	13,666,000	13,665,800	200	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 13,383,000	△ 13,382,800	△ 200	
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)	△ 9,600,000	△ 1,366,288	△ 8,233,712	
前期末支払資金残高(12)	51,218,112	51,218,112	0	
当期末支払資金残高(11+12)	41,618,112	49,851,824	△ 8,233,712	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
認定子ども園あゆのさと拠点 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6年 3月31日

1頁

法人名 : 社会福祉法人 信愛会

(単位: 円)

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	209,341,412	212,914,183	△ 3,572,771
施設型給付費収益	155,276,180	156,248,200	△ 972,020
施設型給付費収益	150,328,180	147,959,970	2,368,210
利用者負担金収益	4,948,000	8,288,230	△ 3,340,230
利用者等利用料収益	3,691,629	3,976,410	△ 284,781
利用者等利用料収益(一般)	3,691,629	3,976,410	△ 284,781
その他の事業収益	50,373,603	52,689,573	△ 2,315,970
補助金事業収益(公費)	27,777,118	32,126,343	△ 4,349,225
補助金事業収益(一般)	1,553,750	1,545,950	7,800
受託事業収益(公費)	20,699,000	18,744,000	1,955,000
受託事業収益(一般)	343,735	273,280	70,455
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)	209,341,412	212,914,183	△ 3,572,771
費用			
人件費	161,255,375	158,735,686	2,519,689
職員給料	68,707,251	66,392,761	2,314,490
職員賞与	9,580,418	9,758,845	△ 178,427
賞与引当金繰入	7,399,000	8,417,000	△ 1,018,000
非常勤職員給与	52,719,026	52,651,396	67,630
退職給付費用	2,425,300	2,436,100	△ 10,800
法定福利費	20,424,380	19,079,584	1,344,796
事業費	20,580,376	21,127,301	△ 546,925
給食費	10,427,336	10,133,199	294,137
保健衛生費	439,107	597,373	△ 158,266
医療費	15,630	0	15,630
保育材料費	2,036,136	1,780,006	256,130
水道光熱費	4,311,398	5,281,351	△ 969,953
消耗器具備品費	1,966,317	1,927,129	39,188
保険料	318,219	372,446	△ 54,227
賃借料	1,029,844	984,733	45,111
車輛費	36,389	51,064	△ 14,675
事務費	9,716,383	8,644,492	1,071,891
福利厚生費	1,962,210	2,009,928	△ 47,718
職員被服費	21,450	165,395	△ 143,945
旅費交通費	162,539	102,635	59,904
研修研究費	380,353	352,065	28,288
事務消耗品費	261,306	367,616	△ 106,310
印刷製本費	11,676	37,389	△ 25,713
修繕費	2,851,536	2,082,740	768,796
通信運搬費	671,036	669,335	1,701
会議費	89,833	73,334	16,499
広報費	71,500	144,149	△ 72,649
業務委託費	957,160	861,526	95,634
手数料	526,635	284,270	242,365
租税公課	77,900	74,900	3,000
保守料	1,115,765	1,099,191	16,574
渉外費	74,847	10,521	64,326
諸会費	266,410	275,800	△ 9,390
雑費	214,227	33,698	180,529
減価償却費	15,412,496	16,412,518	△ 1,000,022
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,603,882	△ 9,603,883	1
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)	197,360,748	195,316,114	2,044,634
サービス活動増減差額(3=1-2)	11,980,664	17,598,069	△ 5,617,405
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	57,490	56,299	1,191
その他のサービス活動外収益	2,202,730	2,363,900	△ 161,170
受入研修費収益	52,000	72,000	△ 20,000
利用者等外給食収益	2,107,800	2,243,700	△ 135,900
雑収益	42,930	48,200	△ 5,270

認定子ども園あゆのさと拠点 事業活動計算書

(自)令和 5年 4月 1日 (至)令和 6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)
	サービス活動外収益計(4)	2,260,220	2,420,199	△ 159,979
費用				
	支払利息	366,566	416,451	△ 49,885
	その他のサービス活動外費用	2,243,769	2,381,106	△ 137,337
	利用者等外給食費	2,156,707	2,258,612	△ 101,905
	雑損失	87,062	122,494	△ 35,432
	サービス活動外費用計(5)	2,610,335	2,797,557	△ 187,222
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 350,115	△ 377,358	27,243
	経常増減差額(7=3+6)	11,630,549	17,220,711	△ 5,590,162
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
	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	102,169	172,658	△ 70,489
	退職給付引当金戻入益	41,400	27,600	13,800
	賞与引当金戻入益	60,769	20,858	39,911
	その他の特別収益	0	124,200	△ 124,200
	特別収益計(8)	102,169	172,658	△ 70,489
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	75,516	△ 75,516
	その他の固定資産売却損・処分損	0	75,516	△ 75,516
	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	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	9,600,000	3,800,000	5,800,000
	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	0	0
	特別費用計(9)	9,600,000	3,875,516	5,724,484
	特別増減差額(10=8-9)	△ 9,497,831	△ 3,702,858	△ 5,794,973
	当期活動増減差額(11=7+10)	2,132,718	13,517,853	△ 11,385,135
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	73,880,332	63,462,479	10,417,853
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	76,013,050	76,980,332	△ 967,282
	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)	3,500,000	3,100,000	400,000
	人件費積立金積立額	3,500,000	0	3,500,000
	施設設備整備積立金積立額	0	3,100,000	△ 3,100,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	72,513,050	73,880,332	△ 1,367,282

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

認定こども園あゆのさと拠点 貸借対照表
令和 6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	62,160,959	64,672,125	△ 2,511,166	流動負債	23,728,135	25,675,013	△ 1,946,878
現金預金	16,987,715	20,706,884	△ 3,719,169	事業未払金	12,141,688	13,217,796	△ 1,076,108
事業未収金	8,667,662	7,323,726	1,343,936	その他の未払金	167,447	236,217	△ 68,770
未収金	171,585	211,740	△ 40,155	1年以内返済予定 設備資金借入金	4,020,000	3,804,000	216,000
未収補助金	36,249,968	36,346,255	△ 96,287	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
未収収益	0	0	0	未払費用	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	51,449	47,700	3,749	職員預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	32,580	35,820	△ 3,240	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	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	7,399,000	8,417,000	△ 1,018,000
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	378,920,576	389,870,352	△ 10,949,776	固定負債	30,985,200	35,028,100	△ 4,042,900
基本財産	197,481,766	210,170,992	△ 12,689,226	設備資金借入金	26,920,000	30,940,000	△ 4,020,000
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	197,481,766	210,170,992	△ 12,689,226	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				退職給付引当金	4,065,200	4,088,100	△ 22,900
その他の固定資産	181,438,810	179,699,360	1,739,450	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	112,177	127,406	△ 15,229	負債の部合計	54,713,335	60,703,113	△ 5,989,778
構築物	7,528,881	9,182,687	△ 1,653,806	純 資 産 の 部			
車両運搬具	1	1	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	2,863,245	2,679,248	183,997	国庫補助金等特別積立金	147,355,150	156,959,032	△ 9,603,882
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	166,500,000	163,000,000	3,500,000
有形リース資産	0	0	0	人件費積立金	3,500,000	0	3,500,000
権利	0	0	0	保育所施設設備整備積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	6,408	△ 6,408	施設設備整備積立金	163,000,000	163,000,000	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	72,513,050	73,880,332	△ 1,367,282
退職給付引当資産	4,065,200	4,088,100	△ 22,900	(うち当期活動増減差額)	(2,132,718)	(13,517,853)	(△ 11,385,135)
人件費積立資産	3,500,000	0	3,500,000				
施設設備整備積立資産	163,000,000	163,000,000	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	369,306	615,510	△ 246,204				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	386,368,200	393,839,364	△ 7,471,164
資産の部合計	441,081,535	454,542,477	△ 13,460,942	負債及び純資産の部合計	441,081,535	454,542,477	△ 13,460,942

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) 認定こども園あゆのさと拠点区分計算書類(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

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	210,170,992	0	12,689,226	197,481,766
合計	210,170,992	0	12,689,226	197,481,766

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）	197,481,766円
計	197,481,766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）	30,940,000円
計	30,940,000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）	352,085,236	154,603,470	197,481,766
建物	1,009,280	897,103	112,177
構築物	32,832,467	25,303,586	7,528,881
車両運搬具	696,093	696,092	1
器具及び備品	17,932,074	15,068,829	2,863,245
合計	404,555,150	196,569,080	207,986,070

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