

## かぬき保育園拠点 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

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	112,752,000	113,074,989	△ 322,989	
委託費収入	101,567,000	101,567,300	△ 300	
利用者等利用料収入	1,888,000	1,893,955	△ 5,955	
利用者等利用料収入(一般)	1,888,000	1,893,955	△ 5,955	
その他の事業収入	9,297,000	9,613,734	△ 316,734	
補助金事業収入(公費)	9,090,000	9,367,684	△ 277,684	
補助金事業収入(一般)	207,000	246,050	△ 39,050	
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	35,000	39,778	△ 4,778	
その他の収入	1,732,000	1,408,065	323,935	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食費収入	1,702,000	1,383,000	319,000	
雑収入	30,000	25,065	4,935	
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)	114,519,000	114,522,832	△ 3,832	
支出				
人件費支出	89,536,000	89,021,016	514,984	
職員給料支出	45,382,000	45,181,647	200,353	
職員賞与支出	10,064,000	10,063,234	766	
非常勤職員給与支出	20,604,000	20,439,230	164,770	
退職給付支出	1,045,000	1,045,000	0	
法定福利費支出	12,441,000	12,291,905	149,095	
事業費支出	13,225,000	12,475,224	749,776	
給食費支出	5,900,000	5,516,877	383,123	
保健衛生費支出	120,000	102,358	17,642	
医療費支出	10,000	0	10,000	
保育材料費支出	1,875,000	1,874,522	478	
水道光熱費支出	2,707,000	2,515,834	191,166	
消耗器具備品費支出	1,772,000	1,660,095	111,905	
保険料支出	30,000	29,176	824	
賃借料支出	721,000	716,618	4,382	
車輛費支出	70,000	59,744	10,256	
雑支出	20,000	0	20,000	
事務費支出	6,967,000	6,355,682	611,318	
福利厚生費支出	701,000	638,352	62,648	
職員被服費支出	166,000	157,734	8,266	
旅費交通費支出	35,000	31,964	3,036	
研修研究費支出	220,000	190,649	29,351	
事務消耗品費支出	300,000	233,048	66,952	
印刷製本費支出	20,000	18,386	1,614	
修繕費支出	1,950,000	1,741,350	208,650	
通信運搬費支出	570,000	503,647	66,353	
会議費支出	95,000	91,363	3,637	
広報費支出	122,000	71,500	50,500	
業務委託費支出	1,304,000	1,303,380	620	
手数料支出	190,000	171,264	18,736	
租税公課支出	57,000	56,800	200	
保守料支出	765,000	725,667	39,333	
渉外費支出	65,000	64,283	717	
諸会費支出	187,000	186,250	750	
雑支出	220,000	170,045	49,955	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	1,815,000	1,612,407	202,593	
利用者等外給食費支出	1,702,000	1,612,407	89,593	
雑支出	113,000	0	113,000	
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)	111,543,000	109,464,329	2,078,671	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	2,976,000	5,058,503	△ 2,082,503	
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	
設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	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 5年 4月 1日 (至)令和 6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)	0	0	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	974,000	973,500	500	
建物取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	974,000	973,500	500	
構築物取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	14,000	13,200	800	
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)	988,000	986,700	1,300	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 988,000	△ 986,700	△ 1,300	
その他の活動による収支				
収 入				
積立資産取崩収入	66,000	66,000	0	
退職給付引当資産取崩収入	66,000	66,000	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)	66,000	66,000	0	
支 出				
積立資産支出	1,754,000	1,753,600	400	
退職給付引当資産支出	304,000	303,600	400	
人件費積立資産支出	1,450,000	1,450,000	0	
拠点区分間繰入金支出	4,500,000	4,500,000	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)	6,254,000	6,253,600	400	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 6,188,000	△ 6,187,600	△ 400	
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)	△ 4,500,000	△ 2,115,797	△ 2,384,203	
前期末支払資金残高(12)	29,069,453	29,069,453	0	
当期末支払資金残高(11+12)	24,569,453	26,953,656	△ 2,384,203	

かぬき保育園拠点 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)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
保育事業収益	113,074,989	119,790,363	△ 6,715,374
委託費収益	101,567,300	106,479,270	△ 4,911,970
利用者等利用料収益	1,893,955	1,843,340	50,615
利用者等利用料収益(一般)	1,893,955	1,843,340	50,615
その他の事業収益	9,613,734	11,467,753	△ 1,854,019
補助金事業収益(公費)	9,367,684	11,266,653	△ 1,898,969
補助金事業収益(一般)	246,050	201,100	44,950
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)	113,074,989	119,790,363	△ 6,715,374
<b>費 用</b>			
人件費	88,001,300	90,879,320	△ 2,878,020
職員給料	45,181,647	48,509,141	△ 3,327,494
職員賞与	5,426,824	6,772,351	△ 1,345,527
賞与引当金繰入	4,579,000	5,895,000	△ 1,316,000
非常勤職員給与	19,994,120	17,161,225	2,832,895
退職給付費用	1,282,600	1,384,068	△ 101,468
法定福利費	11,537,109	11,157,535	379,574
事業費	12,589,533	12,766,092	△ 176,559
給食費	5,516,877	5,263,901	252,976
保健衛生費	102,358	418,764	△ 316,406
保育材料費	1,874,522	1,566,222	308,300
水道光熱費	2,515,834	3,109,187	△ 593,353
消耗器具備品費	1,660,095	1,528,009	132,086
保険料	143,485	134,904	8,581
賃借料	716,618	663,598	53,020
車輛費	59,744	74,752	△ 15,008
雑費	0	6,755	△ 6,755
事務費	6,355,682	6,394,815	△ 39,133
福利厚生費	638,352	1,089,759	△ 451,407
職員被服費	157,734	84,148	73,586
旅費交通費	31,964	22,266	9,698
研修研究費	190,649	163,234	27,415
事務消耗品費	233,048	269,080	△ 36,032
印刷製本費	18,386	33,208	△ 14,822
修繕費	1,741,350	984,242	757,108
通信運搬費	503,647	562,261	△ 58,614
会議費	91,363	67,163	24,200
広報費	71,500	144,149	△ 72,649
業務委託費	1,303,380	1,288,827	14,553
手数料	171,264	465,176	△ 293,912
租税公課	56,800	67,500	△ 10,700
保守料	725,667	784,347	△ 58,680
渉外費	64,283	17,144	47,139
諸会費	186,250	189,500	△ 3,250
雑費	170,045	162,811	7,234
減価償却費	7,266,765	7,287,850	△ 21,085
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)	112,021,701	115,136,498	△ 3,114,797
サービス活動増減差額(3=1-2)	1,053,288	4,653,865	△ 3,600,577
<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	39,778	40,921	△ 1,143
その他のサービス活動外収益	1,408,065	1,516,568	△ 108,503
受入研修費収益	0	10,000	△ 10,000
利用者等外給食収益	1,383,000	1,463,400	△ 80,400
雑収益	25,065	43,168	△ 18,103
サービス活動外収益計(4)	1,447,843	1,557,489	△ 109,646
<b>費 用</b>			
支払利息	0	3,075	△ 3,075
その他のサービス活動外費用	1,675,717	1,625,857	49,860

かぬき保育園拠点 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)
	利用者等外給食費	1,612,407	1,585,858	26,549
	雑損失	63,310	39,999	23,311
	サービス活動外費用計(5)	1,675,717	1,628,932	46,785
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 227,874	△ 71,443	△ 156,431
	経常増減差額(7=3+6)	825,414	4,582,422	△ 3,757,008
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	0	262,000	△ 262,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	262,000	△ 262,000
	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	121,994	29,311	92,683
	退職給付引当金戻入益	58,200	0	58,200
	賞与引当金戻入益	63,794	29,311	34,483
	特別収益計(8)	121,994	291,311	△ 169,317
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	13,203	0	13,203
	建物売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	13,202	0	13,202
	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	262,000	△ 262,000
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	4,500,000	4,000,000	500,000
	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)	4,513,203	4,262,000	251,203
	特別増減差額(10=8-9)	△ 4,391,209	△ 3,970,689	△ 420,520
	当期活動増減差額(11=7+10)	△ 3,565,795	611,733	△ 4,177,528
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	62,637,204	58,325,471	4,311,733
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	59,071,409	58,937,204	134,205
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	3,700,000	△ 3,700,000
	保育所施設設備整備積立金取崩額	0	3,700,000	△ 3,700,000
	その他の積立金積立額(16)	1,450,000	0	1,450,000
	人件費積立金積立額	1,450,000	0	1,450,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	57,621,409	62,637,204	△ 5,015,795

かぬき保育園拠点 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	33,679,520	36,943,164	△ 3,263,644	流動負債	11,304,864	13,768,711	△ 2,463,847
現金預金	28,750,632	29,924,291	△ 1,173,659	事業未払金	6,619,303	7,726,134	△ 1,106,831
事業未収金	340,960	2,097,960	△ 1,757,000	その他の未払金	106,561	147,577	△ 41,016
未収金	108,900	126,300	△ 17,400	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	4,449,812	4,764,443	△ 314,631	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	29,216	30,170	△ 954	職員預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	0	0	0	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	4,579,000	5,895,000	△ 1,316,000
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	177,970,207	183,107,384	△ 5,137,177	固定負債	2,284,940	2,464,540	△ 179,600
基本財産	53,481,092	58,542,163	△ 5,061,071	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	53,481,092	58,542,163	△ 5,061,071	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				退職給付引当金	2,284,940	2,464,540	△ 179,600
その他の固定資産	124,489,115	124,565,221	△ 76,106	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0				
建物	0	0	0	負債の部合計	13,589,804	16,233,251	△ 2,643,447
構築物	5,482,864	6,567,426	△ 1,084,562	純 資 産 の 部			
車両運搬具	1	1	0	基本金	6,755,292	6,755,292	0
器具及び備品	2,544,863	2,692,498	△ 147,635	国庫補助金等特別積立金	19,833,222	22,024,801	△ 2,191,579
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	113,850,000	112,400,000	1,450,000
有形リース資産	0	0	0	人件費積立金	11,450,000	10,000,000	1,450,000
権利	154,984	154,984	0	保育所施設設備整備積立金	102,400,000	102,400,000	0
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	57,621,409	62,637,204	△ 5,015,795
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 3,565,795)	( 611,733)	(△ 4,177,528)
退職給付引当資産	2,284,940	2,464,540	△ 179,600				
人件費積立資産	11,450,000	10,000,000	1,450,000	純資産の部合計	198,059,923	203,817,297	△ 5,757,374
保育所施設設備整備積立資産	102,400,000	102,400,000	0	負債及び純資産の部合計	211,649,727	220,050,548	△ 8,400,821
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	171,463	285,772	△ 114,309				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	211,649,727	220,050,548	△ 8,400,821				

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(㉑))は省略している。
  - (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))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	58,542,163	0	5,061,071	53,481,092
合計	58,542,163	0	5,061,071	53,481,092

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)	201,643,444	148,162,352	53,481,092
構築物	27,790,075	22,307,211	5,482,864
車輛運搬具	1,304,285	1,304,284	1
器具及び備品	23,099,581	20,554,718	2,544,863
合計	253,837,385	192,328,565	61,508,820

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