

しんあい保育園拠点 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	156,934,000	156,816,870	117,130	
委託費収入	133,941,000	133,931,120	9,880	
利用者等利用料収入	3,474,000	3,449,000	25,000	
利用者等利用料収入(一般)	3,474,000	3,449,000	25,000	
その他の事業収入	19,519,000	19,436,750	82,250	
補助金事業収入(公費)	13,868,000	13,929,550	△ 61,550	
補助金事業収入(一般)	1,452,000	1,308,200	143,800	
受託事業収入(公費)	4,199,000	4,199,000	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	20,000	26,540	△ 6,540	
その他の収入	2,174,000	2,031,980	142,020	
受入研修費収入	80,000	58,000	22,000	
利用者等外給食費収入	1,876,000	1,719,000	157,000	
雑収入	218,000	254,980	△ 36,980	
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)	159,128,000	158,875,390	252,610	
支出				
人件費支出	122,213,000	121,073,616	1,139,384	
職員給料支出	56,154,000	55,537,882	616,118	
職員賞与支出	11,540,000	11,539,909	91	
非常勤職員給与支出	35,986,000	35,780,383	205,617	
退職給付支出	2,266,000	2,265,000	1,000	
法定福利費支出	16,267,000	15,950,442	316,558	
事業費支出	15,956,000	14,909,432	1,046,568	
給食費支出	8,620,000	8,084,359	535,641	
保健衛生費支出	368,000	332,038	35,962	
医療費支出	10,000	0	10,000	
保育材料費支出	1,438,000	1,290,170	147,830	
水道光熱費支出	2,460,000	2,403,417	56,583	
燃料費支出	1,000	0	1,000	
消耗器具備品費支出	2,040,000	1,805,115	234,885	
保険料支出	40,000	39,968	32	
賃借料支出	921,000	919,031	1,969	
車輛費支出	58,000	35,334	22,666	
雑支出	0	0	0	
事務費支出	16,806,000	16,266,381	539,619	
福利厚生費支出	1,270,000	1,240,820	29,180	
職員被服費支出	265,000	259,435	5,565	
旅費交通費支出	32,000	25,178	6,822	
研修研究費支出	250,000	244,321	5,679	
事務消耗品費支出	500,000	494,983	5,017	
印刷製本費支出	10,000	9,586	414	
修繕費支出	9,334,000	9,081,000	253,000	
通信運搬費支出	562,000	542,568	19,432	
会議費支出	200,000	184,900	15,100	
広報費支出	122,000	71,500	50,500	
業務委託費支出	1,826,000	1,825,390	610	
手数料支出	460,000	418,638	41,362	
租税公課支出	93,000	92,500	500	
保守料支出	1,363,000	1,317,863	45,137	
渉外費支出	62,000	61,427	573	
諸会費支出	184,000	183,500	500	
雑支出	273,000	212,772	60,228	
支払利息支出	448,000	447,800	200	
その他の支出	1,976,000	1,704,781	271,219	
利用者等外給食費支出	1,876,000	1,704,781	171,219	
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)	157,399,000	154,402,010	2,996,990	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	1,729,000	4,473,380	△ 2,744,380	
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 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
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	308,000	308,000	0	
器具及び備品取得支出	308,000	308,000	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)	5,336,000	5,336,000	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 4,457,000	△ 4,457,000	0	
その他の活動による収支				
収 入				
積立資産取崩収入	9,273,000	9,431,520	△ 158,520	
退職給付引当資産取崩収入	773,000	931,520	△ 158,520	
保育所施設設備整備積立資産取崩収入	8,500,000	8,500,000	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)	9,273,000	9,431,520	△ 158,520	
支 出				
積立資産支出	6,245,000	6,245,000	0	
退職給付引当資産支出	345,000	345,000	0	
保育所施設設備整備積立資産支出	5,900,000	5,900,000	0	
拠点区分間繰入金支出	8,000,000	8,000,000	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)	14,245,000	14,245,000	0	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 4,972,000	△ 4,813,480	△ 158,520	
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)	△ 8,000,000	△ 4,797,100	△ 3,202,900	
前期末支払資金残高(12)	35,220,804	35,220,804	0	
当期末支払資金残高(11+12)	27,220,804	30,423,704	△ 3,202,900	

しんあい保育園拠点 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)
サービス活動増減の部			
収益			
保育事業収益	156,816,870	160,566,815	△ 3,749,945
委託費収益	133,931,120	136,006,770	△ 2,075,650
利用者等利用料収益	3,449,000	3,374,970	74,030
利用者等利用料収益(一般)	3,449,000	3,374,970	74,030
その他の事業収益	19,436,750	21,185,075	△ 1,748,325
補助金事業収益(公費)	13,929,550	15,501,725	△ 1,572,175
補助金事業収益(一般)	1,308,200	1,489,350	△ 181,150
受託事業収益(公費)	4,199,000	4,194,000	5,000
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)	156,816,870	160,566,815	△ 3,749,945
費用			
人件費	120,402,436	113,432,485	6,969,951
職員給料	55,537,882	49,720,494	5,817,388
職員賞与	7,373,108	6,921,570	451,538
賞与引当金繰入	5,375,000	5,488,000	△ 113,000
非常勤職員給与	35,188,829	35,825,258	△ 636,429
退職給付費用	1,678,480	1,761,900	△ 83,420
法定福利費	15,249,137	13,715,263	1,533,874
事業費	15,102,878	15,992,404	△ 889,526
給食費	8,084,359	8,364,679	△ 280,320
保健衛生費	332,038	355,663	△ 23,625
保育材料費	1,290,170	1,115,658	174,512
水道光熱費	2,403,417	3,084,821	△ 681,404
消耗器具備品費	1,805,115	1,869,958	△ 64,843
保険料	233,414	271,293	△ 37,879
賃借料	919,031	840,766	78,265
車輛費	35,334	89,566	△ 54,232
事務費	16,266,381	11,042,226	5,224,155
福利厚生費	1,240,820	1,639,327	△ 398,507
職員被服費	259,435	13,468	245,967
旅費交通費	25,178	13,040	12,138
研修研究費	244,321	164,049	80,272
事務消耗品費	494,983	324,273	170,710
印刷製本費	9,586	35,409	△ 25,823
修繕費	9,081,000	3,361,130	5,719,870
通信運搬費	542,568	589,144	△ 46,576
会議費	184,900	125,322	59,578
広報費	71,500	250,409	△ 178,909
業務委託費	1,825,390	2,422,250	△ 596,860
手数料	418,638	330,451	88,187
租税公課	92,500	100,500	△ 8,000
保守料	1,317,863	1,248,302	69,561
渉外費	61,427	20,204	41,223
諸会費	183,500	188,000	△ 4,500
雑費	212,772	216,948	△ 4,176
減価償却費	13,039,658	13,271,435	△ 231,777
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,451,827	△ 6,460,660	8,833
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)	158,359,526	147,277,890	11,081,636
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 1,542,656	13,288,925	△ 14,831,581
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	26,540	23,563	2,977
その他のサービス活動外収益	2,031,980	1,869,600	162,380
受入研修費収益	58,000	51,000	7,000
利用者等外給食収益	1,719,000	1,706,100	12,900
雑収益	254,980	112,500	142,480
サービス活動外収益計(4)	2,058,520	1,893,163	165,357
費用			
支払利息	447,800	510,651	△ 62,851
その他のサービス活動外費用	1,762,735	1,796,633	△ 33,898

しんあい保育園拠点 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	1,704,781	1,732,207	△ 27,426
	雑損失	57,954	64,426	△ 6,472
	サービス活動外費用計(5)	2,210,535	2,307,284	△ 96,749
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 152,015	△ 414,121	262,106
	経常増減差額(7=3+6)	△ 1,694,671	12,874,804	△ 14,569,475
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	86,294	241,447	△ 155,153
	退職給付引当金戻入益	41,400	42,800	△ 1,400
	賞与引当金戻入益	44,894	88,247	△ 43,353
	その他の特別収益	0	110,400	△ 110,400
	特別収益計(8)	965,294	1,120,447	△ 155,153
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	2	1	1
	器具及び備品売却損・処分損	2	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	879,000	879,000	0
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	8,000,000	5,700,000	2,300,000
	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	0	0
	特別費用計(9)	8,879,002	6,579,001	2,300,001
	特別増減差額(10=8-9)	△ 7,913,708	△ 5,458,554	△ 2,455,154
	当期活動増減差額(11=7+10)	△ 9,608,379	7,416,250	△ 17,024,629
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	58,278,008	59,361,758	△ 1,083,750
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	48,669,629	66,778,008	△ 18,108,379
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	8,500,000	0	8,500,000
	保育所施設設備整備積立金取崩額	8,500,000	0	8,500,000
	その他の積立金積立額(16)	5,900,000	8,500,000	△ 2,600,000
	保育所施設設備整備積立金積立額	5,900,000	8,500,000	△ 2,600,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	51,269,629	58,278,008	△ 7,008,379

しんあい保育園拠点 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	39,963,967	45,195,396	△ 5,231,429	流動負債	19,943,263	20,490,592	△ 547,329
現金預金	23,375,948	32,220,295	△ 8,844,347	事業未払金	9,406,453	9,825,348	△ 418,895
事業未収金	5,310,715	2,696,505	2,614,210	その他の未払金	133,810	149,244	△ 15,434
未収金	165,444	140,100	25,344	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	11,069,750	10,101,843	967,907	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	42,110	36,653	5,457	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	5,375,000	5,488,000	△ 113,000
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	210,991,309	226,930,335	△ 15,939,026	固定負債	30,541,308	35,983,228	△ 5,441,920
基本財産	128,655,887	138,664,158	△ 10,008,271	設備資金借入金	28,073,000	33,101,000	△ 5,028,000
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	128,655,887	138,664,158	△ 10,008,271	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				退職給付引当金	2,468,308	2,882,228	△ 413,920
その他の固定資産	82,335,422	88,266,177	△ 5,930,755	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	50,484,571	56,473,820	△ 5,989,249
構築物	4,018,455	5,590,788	△ 1,572,333	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	3,558,489	4,709,545	△ 1,151,056	国庫補助金等特別積立金	77,201,076	82,773,903	△ 5,572,827
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	72,000,000	74,600,000	△ 2,600,000
有形リース資産	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
権利	0	0	0	保育所施設設備整備積立金	72,000,000	74,600,000	△ 2,600,000
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	51,269,629	58,278,008	△ 7,008,379
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 9,608,379)	(7,416,250)	(△ 17,024,629)
退職給付引当資産	2,468,308	2,882,228	△ 413,920				
人件費積立資産	0	0	0				
保育所施設設備整備積立資産	72,000,000	74,600,000	△ 2,600,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	290,169	483,615	△ 193,446				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	200,470,705	215,651,911	△ 15,181,206
資産の部合計	250,955,276	272,125,731	△ 21,170,455	負債及び純資産の部合計	250,955,276	272,125,731	△ 21,170,455

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	138,664,158	0	10,008,271	128,655,887
合計	138,664,158	0	10,008,271	128,655,887

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)	128,655,887円
計	128,655,887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)	33,101,000円
計	33,101,000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	132,209,672	128,655,887
構築物	26,150,771	22,132,316	4,018,455
車両運搬具	1	0	1
器具及び備品	16,579,082	13,020,593	3,558,489
合計	303,595,413	167,362,581	136,232,832

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