

富士わかば保育園拠点 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
事業活動による収支				
収入				
保育事業収入	161,187,000	162,769,864	△ 1,582,864	
委託費収入	134,470,000	134,973,800	△ 503,800	
利用者等利用料収入	2,676,000	2,680,750	△ 4,750	
利用者等利用料収入（一般）	2,676,000	2,680,750	△ 4,750	
その他の事業収入	24,041,000	25,115,314	△ 1,074,314	
補助金事業収入（公費）	23,315,000	24,294,214	△ 979,214	
補助金事業収入（一般）	726,000	821,100	△ 95,100	
借入金利息補助金収入	72,000	71,050	950	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	49,000	50,260	△ 1,260	
その他の収入	2,263,000	2,042,100	220,900	
受入研修費収入	35,000	35,000	0	
利用者等外給食費収入	2,198,000	1,976,100	221,900	
雑収入	30,000	31,000	△ 1,000	
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)	163,571,000	164,933,274	△ 1,362,274	
支出				
人件費支出	119,035,000	117,599,922	1,435,078	
職員給料支出	54,289,000	53,842,844	446,156	
職員賞与支出	11,253,000	11,252,743	257	
非常勤職員給与支出	36,826,000	36,027,086	798,914	
退職給付支出	1,197,000	1,197,000	0	
法定福利費支出	15,470,000	15,280,249	189,751	
事業費支出	17,007,000	15,617,135	1,389,865	
給食費支出	7,737,000	7,372,201	364,799	
保健衛生費支出	350,000	331,470	18,530	
医療費支出	3,000	0	3,000	
保育材料費支出	1,497,000	1,432,396	64,604	
水道光熱費支出	4,170,000	3,378,193	791,807	
燃料費支出	5,000	4,978	22	
消耗器具備品費支出	2,403,000	2,345,595	57,405	
保険料支出	38,000	37,221	779	
賃借料支出	663,000	645,332	17,668	
車輛費支出	111,000	69,749	41,251	
雑支出	30,000	0	30,000	
事務費支出	7,754,000	6,783,422	970,578	
福利厚生費支出	1,346,000	1,244,707	101,293	
職員被服費支出	127,000	126,004	996	
旅費交通費支出	135,000	124,910	10,090	
研修研究費支出	344,000	296,586	47,414	
事務消耗品費支出	562,000	504,407	57,593	
印刷製本費支出	55,000	48,834	6,166	
修繕費支出	1,326,000	908,900	417,100	
通信運搬費支出	625,000	520,209	104,791	
会議費支出	157,000	150,558	6,442	
広報費支出	209,000	157,300	51,700	
業務委託費支出	1,373,000	1,313,863	59,137	
手数料支出	226,000	199,511	26,489	
租税公課支出	85,000	72,300	12,700	
保守料支出	755,000	747,882	7,118	
渉外費支出	64,000	63,185	815	
諸会費支出	123,000	123,000	0	
雑支出	242,000	181,266	60,734	
支払利息支出	221,000	220,267	733	
その他の支出	2,298,000	2,107,659	190,341	
利用者等外給食費支出	2,198,000	2,107,659	90,341	
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)	146,315,000	142,328,405	3,986,595	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	17,256,000	22,604,869	△ 5,348,869	
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	1,390,000	0	
設備資金借入金元金償還補助金収入	1,390,000	1,390,000	0	

富士わかば保育園拠点 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
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	1,390,000	0	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	4,386,000	4,386,000	0	
固定資産取得支出	2,287,000	2,286,300	700	
建物取得支出	220,000	220,000	0	
器具及び備品取得支出	1,803,000	1,802,300	700	
構築物取得支出	264,000	264,000	0	
固定資産除却・廃棄支出	54,000	53,900	100	
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)	6,727,000	6,726,200	800	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 5,337,000	△ 5,336,200	△ 800	
その他の活動による収支				
収 入				
積立資産取崩収入	40,000	40,000	0	
退職給付引当資産取崩収入	40,000	40,000	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)	40,000	40,000	0	
支 出				
積立資産支出	11,659,000	11,658,800	200	
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	11,300,000	11,300,000	0	
拠点区分間繰入金支出	6,900,000	6,900,000	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)	18,559,000	18,558,800	200	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 18,519,000	△ 18,518,800	△ 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)	△ 6,900,000	△ 1,250,131	△ 5,649,869	
前期末支払資金残高(12)	36,495,944	36,495,944	0	
当期末支払資金残高(11+12)	29,595,944	35,245,813	△ 5,649,869	

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 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	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	162,769,864	150,359,460	12,410,404
委託費収益	134,973,800	122,503,700	12,470,100
利用者等利用料収益	2,680,750	2,869,500	△ 188,750
利用者等利用料収益（一般）	2,680,750	2,869,500	△ 188,750
その他の事業収益	25,115,314	24,986,260	129,054
補助金事業収益（公費）	24,294,214	24,385,660	△ 91,446
補助金事業収益（一般）	821,100	600,600	220,500
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)	162,769,864	150,359,460	12,410,404
費 用			
人件費	117,180,456	110,596,075	6,584,381
職員給料	53,842,844	51,462,137	2,380,707
職員賞与	6,888,693	7,003,347	△ 114,654
賞与引当金繰入	5,085,000	5,812,000	△ 727,000
非常勤職員給与	35,315,329	31,829,914	3,485,415
退職給付費用	1,515,800	1,515,800	0
法定福利費	14,532,790	12,972,877	1,559,913
事業費	15,792,995	15,973,425	△ 180,430
給食費	7,372,201	6,723,616	648,585
保健衛生費	331,470	377,005	△ 45,535
保育材料費	1,432,396	1,499,008	△ 66,612
水道光熱費	3,378,193	4,131,207	△ 753,014
燃料費	4,978	2,860	2,118
消耗器具備品費	2,345,595	2,344,262	1,333
保険料	213,081	192,324	20,757
賃借料	645,332	597,737	47,595
車両費	69,749	105,406	△ 35,657
事務費	6,783,422	6,834,422	△ 51,000
福利厚生費	1,244,707	1,298,009	△ 53,302
職員被服費	126,004	96,602	29,402
旅費交通費	124,910	97,456	27,454
研修研究費	296,586	218,582	78,004
事務消耗品費	504,407	400,510	103,897
印刷製本費	48,834	46,408	2,426
修繕費	908,900	1,123,186	△ 214,286
通信運搬費	520,209	562,243	△ 42,034
会議費	150,558	137,985	12,573
広報費	157,300	223,349	△ 66,049
業務委託費	1,313,863	1,370,450	△ 56,587
手数料	199,511	157,078	42,433
租税公課	72,300	78,200	△ 5,900
保守料	747,882	745,982	1,900
渉外費	63,185	32,170	31,015
諸会費	123,000	83,000	40,000
雑費	181,266	163,212	18,054
減価償却費	7,779,317	9,387,952	△ 1,608,635
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,345,243	△ 3,788,868	443,625
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)	144,190,947	139,003,006	5,187,941
サービス活動増減差額(3=1-2)	18,578,917	11,356,454	7,222,463
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	71,050	85,260	△ 14,210
受取利息配当金収益	50,260	50,263	△ 3
その他のサービス活動外収益	2,042,100	1,984,400	57,700
受入研修費収益	35,000	54,000	△ 19,000
利用者等外給食収益	1,976,100	1,895,400	80,700
雑収益	31,000	35,000	△ 4,000
サービス活動外収益計(4)	2,163,410	2,119,923	43,487
費 用			
支払利息	220,267	270,471	△ 50,204
その他のサービス活動外費用	2,143,866	2,011,039	132,827

富士わかば保育園拠点 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	2,107,659	1,924,438	183,221
	雑損失	36,207	86,601	△ 50,394
	サービス活動外費用計(5)	2,364,133	2,281,510	82,623
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 200,723	△ 161,587	△ 39,136
	経常増減差額(7=3+6)	18,378,194	11,194,867	7,183,327
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	1,390,000	2,257,000	△ 867,000
	施設整備等補助金収益	0	867,000	△ 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	24,941	9,226	15,715
	退職給付引当金戻入益	1,400	0	1,400
	賞与引当金戻入益	23,541	9,226	14,315
	特別収益計(8)	1,414,941	2,266,226	△ 851,285
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	53,903	3	53,900
	器具及び備品売却損・処分損	53,903	2	53,901
	その他の固定資産売却損・処分損	0	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	1,390,000	2,257,000	△ 867,000
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	6,900,000	4,900,000	2,000,000
	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)	8,343,903	7,157,003	1,186,900
	特別増減差額(10=8-9)	△ 6,928,962	△ 4,890,777	△ 2,038,185
	当期活動増減差額(11=7+10)	11,449,232	6,304,090	5,145,142
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	27,122,245	26,361,155	761,090
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	38,571,477	32,665,245	5,906,232
	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)	11,300,000	5,543,000	5,757,000
	保育所施設設備整備積立金積立額	11,300,000	5,543,000	5,757,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	27,271,477	27,122,245	149,232

富士わかば保育園拠点 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	44,499,331	46,033,295	△ 1,533,964	流動負債	19,016,518	19,735,351	△ 718,833
現金預金	30,251,362	32,794,270	△ 2,542,908	事業未払金	9,027,838	9,347,179	△ 319,341
事業未収金	4,932,650	3,956,550	976,100	その他の未払金	225,680	190,172	35,508
未収金	153,000	156,600	△ 3,600	1年以内返済予定 設備資金借入金	4,678,000	4,386,000	292,000
未収補助金	9,014,314	8,984,205	30,109	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	38,005	31,670	6,335	職員預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	前受金	0	0	0
前払費用	110,000	110,000	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	5,085,000	5,812,000	△ 727,000
				平準化引当金	0	0	0
固定資産	263,715,102	257,766,582	5,948,520	固定負債	17,363,120	21,723,720	△ 4,360,600
基本財産	91,251,572	96,690,995	△ 5,439,423	設備資金借入金	13,118,000	17,796,000	△ 4,678,000
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	91,251,572	96,690,995	△ 5,439,423	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	172,463,530	161,075,587	11,387,943	退職給付引当金	4,245,120	3,927,720	317,400
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	1	1	0	負債の部合計	36,379,638	41,459,071	△ 5,079,433
構築物	2,724,404	2,842,737	△ 118,333	純 資 産 の 部			
車両運搬具	1	1	0	基本金	33,719,000	33,719,000	0
器具及び備品	5,760,514	5,654,418	106,096	国庫補助金等特別積立金	51,544,318	53,499,561	△ 1,955,243
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	159,300,000	148,000,000	11,300,000
有形リース資産	0	0	0	人件費積立金	22,500,000	22,500,000	0
権利	83,533	83,533	0	保育所施設設備整備積立金	136,800,000	125,500,000	11,300,000
ソフトウェア	86,167	127,527	△ 41,360	次期繰越活動増減差額	27,271,477	27,122,245	149,232
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(11,449,232)	(6,304,090)	(5,145,142)
退職給付引当資産	4,245,120	3,927,720	317,400	純資産の部合計	271,834,795	262,340,806	9,493,989
人件費積立資産	22,500,000	22,500,000	0	負債及び純資産の部合計	308,214,433	303,799,877	4,414,556
保育所施設設備整備積立資産	136,800,000	125,500,000	11,300,000				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	263,790	439,650	△ 175,860				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	308,214,433	303,799,877	4,414,556				

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(㉠))は省略している。
- (3)拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉡))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	96,690,995	220,000	5,659,423	91,251,572
合計	96,690,995	220,000	5,659,423	91,251,572

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)	91,251,572円
計	91,251,572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)	11,120,000円
計	11,120,000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)	229,551,083	138,299,511	91,251,572
建物	515,550	515,549	1
構築物	28,586,912	25,862,508	2,724,404
車輛運搬具	982,720	982,719	1
器具及び備品	25,254,724	19,494,210	5,760,514
合計	284,890,989	185,154,497	99,736,492

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