

令和5年度

計 算 書 類

令和 5年 4月 1日
令和 6年 3月 31日

法人名 藁算福社会

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 藁算福祉会

(単位：円)

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	209,450,000	209,472,300	△22,300	
	受取利息配当金収入	3,000	543	2,457	
	その他の収入	3,012,000	2,998,716	13,284	
	事業活動収入計(1)	212,465,000	212,471,559	△6,559	
	支出				
人件費支出	157,188,000	155,842,258	1,345,742		
事業費支出	31,632,000	30,070,779	1,561,221		
事務費支出	12,515,000	12,056,853	458,147		
支払利息支出	126,000	124,968	1,032		
その他の支出	2,771,000	2,757,750	13,250		
事業活動支出計(2)	204,232,000	200,852,608	3,379,392		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,233,000	11,618,951	△3,385,951	
施設整備等による収支	収入				
	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	2,654,000	2,654,000	0	
固定資産取得支出	791,000	726,000	65,000		
施設整備等支出計(5)	3,445,000	3,380,000	65,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,445,000	△3,380,000	△65,000	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	6,200,000	6,200,000	0	
その他の活動による支出	276,000	275,030	970		
その他の活動支出計(8)	6,476,000	6,475,030	970		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△6,476,000	△6,475,030	△970	
予備費支出(10)		1,264,000 △276,000	—	988,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△2,676,000	1,763,921	△4,439,921	

前期末支払資金残高(12)	2,676,000	20,738,483	△18,062,483	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	22,502,404	△22,502,404	

予備費支出△276,000円は、長期前払費用支出へ充当使用した額である。

法人単位事業活動計算書

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 藁算福祉会

（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	209,472,300	198,306,870	11,165,430
	サービス活動収益計(1)	209,472,300	198,306,870	11,165,430
	費用			
	人件費	155,679,712	155,595,741	83,971
	事業費	30,298,117	28,891,882	1,406,235
	事務費	12,056,853	10,704,704	1,352,149
減価償却費	8,997,009	10,199,242	△1,202,233	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,276,783	△6,417,023	1,140,240	
サービス活動費用計(2)	201,754,908	198,974,546	2,780,362	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,717,392	△667,676	8,385,068	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	543	581	△38
	その他のサービス活動外収益	2,998,716	3,302,884	△304,168
	サービス活動外収益計(4)	2,999,259	3,303,465	△304,206
	費用			
	支払利息	124,968	149,508	△24,540
その他のサービス活動外費用	2,757,750	2,917,850	△160,100	
サービス活動外費用計(5)	2,882,718	3,067,358	△184,640	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	116,541	236,107	△119,566	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,833,933	△431,569	8,265,502	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	750,000	△750,000
	特別収益計(8)	0	750,000	△750,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	750,000	△750,000
特別費用計(9)	0	750,000	△750,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,833,933	△431,569	8,265,502	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	51,524,079	53,955,648	△2,431,569
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	59,358,012	53,524,079	5,833,933
	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)	6,200,000	2,000,000	4,200,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	53,158,012	51,524,079	1,633,933

法人単位貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 藁算福祉会

(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	41,375,943	36,414,300	4,961,643	流動負債	25,617,057	22,663,877	2,953,180
現金預金	29,245,147	30,780,490	△1,535,343	事業未払金	2,082,154	1,859,634	222,520
事業未収金	7,421,140	2,397,550	5,023,590	その他の未払金	605,000	0	605,000
未収補助金	4,472,000	3,057,500	1,414,500	1年以内返済予定設備資金借入金	2,654,000	2,654,000	0
立替金	0	0	0	未払費用	12,859,470	11,828,021	1,031,449
前払費用	237,656	178,760	58,896	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	3,109,259	1,852,502	1,256,757
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	4,307,174	4,469,720	△162,546
固定資産	226,538,658	228,643,971	△2,105,313	固定負債	18,021,000	20,675,000	△2,654,000
基本財産	195,207,690	201,104,186	△5,896,496	設備資金借入金	18,021,000	20,675,000	△2,654,000
土地	27,938,667	27,938,667	0	負債の部合計	43,638,057	43,338,877	299,180
建物	167,269,023	173,165,519	△5,896,496	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	31,330,968	27,539,785	3,791,183	基本金	17,549,226	17,549,226	0
構築物	7,999,262	9,391,403	△1,392,141	第一号基本金	12,549,226	12,549,226	0
車輛運搬具	1	1	0	第三号基本金	5,000,000	5,000,000	0
器具及び備品	4,143,032	5,125,404	△982,372	国庫補助金等特別積立金	134,493,306	139,770,089	△5,276,783
人件費積立資産	9,000,000	6,000,000	3,000,000	その他の積立金	19,076,000	12,876,000	6,200,000
保育所施設・設備整備積立資産	10,076,000	6,876,000	3,200,000	人件費積立金	9,000,000	6,000,000	3,000,000
長期前払費用	112,673	146,977	△34,304	保育所施設・設備整備積立金	10,076,000	6,876,000	3,200,000
				次期繰越活動増減差額	53,158,012	51,524,079	1,633,933
				(うち当期活動増減差額)	7,833,933	△431,569	8,265,502
				純資産の部合計	224,276,544	221,719,394	2,557,150
資産の部合計	267,914,601	265,058,271	2,856,330	負債及び純資産の部合計	267,914,601	265,058,271	2,856,330

前払費用の内217,656円は、長期前払費用からの振替額である。

計算書類に対する注記(法人全体)
(社会福祉法人 藁算福社会)

1、継続事業の前提に関する注記

該当なし

2、重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

・賞与引当金 ー 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年度に帰属する額を計上している。

3、重要な会計方針の変更

該当なし

4、法人で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による。

5、法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 当法人では公益事業及び収益事業を実施していないため事業区分別内訳表

(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)は省略している。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 各拠点区分の内容

ア 法人本部拠点区分(社会福祉事業)

イ みやら保育園拠点区分(社会福祉事業)

ウ みやら子宝保育園拠点区分(社会福祉事業)

6、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
土地	27,938,667	0	0	27,938,667
建物	173,165,519	0	5,896,496	167,269,023
合計	201,104,186	0	5,896,496	195,207,690

7、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し

該当なし

8、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。

土地(基本財産)	7,629,226 円
建物(基本財産)	167,012,838 円
計	174,642,064 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年以内返済予定額含む)	20,675,000 円
計	20,675,000 円

9、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)	252,397,402	85,128,379	167,269,023
構築物	18,536,034	10,536,772	7,999,262
車輛運搬具	2,727,597	2,727,596	1
器具及び備品	31,479,917	27,336,885	4,143,032
合計	305,140,950	125,729,632	179,411,318

10、債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11、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

12、関連当事者との取引の内容

該当なし

13、重要な偶発債務

該当なし

14、重要な後発事象

該当なし

15、合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16、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