

法人単位資金収支計算書

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

社会福祉法人名 薫算福祉会

(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	199,190,000	198,306,870	883,130	
		受取利息配当金収入	3,000	581	2,419	
		その他の収入	3,300,000	3,302,884	△2,884	
		事業活動収入計(1)	202,493,000	201,610,335	882,665	
	支出	人件費支出	155,802,000	155,670,019	131,981	
		事業費支出	29,620,000	28,817,990	802,010	
		事務費支出	11,388,000	10,704,704	683,296	
支払利息支出		150,000	149,508	492		
その他の支出		2,920,000	2,917,850	2,150		
事業活動支出計(2)	199,880,000	198,260,071	1,619,929			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,613,000	3,350,264	△737,264		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	750,000	750,000	0	
		施設整備等収入計(4)	750,000	750,000	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	1,425,000	1,420,021	4,979	
		施設整備等支出計(5)	4,079,000	4,074,021	4,979	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,329,000	△3,324,021	△4,979		
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	2,000,000	2,000,000	0
	その他の活動による支出		273,000	272,957	43	
	その他の活動支出計(8)		2,273,000	2,272,957	43	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△2,273,000	△2,272,957	△43		
予備費支出(10)		0 273,000	—	273,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△2,989,000	△2,246,714	△742,286		

前期末支払資金残高(12)	2,989,000	22,985,197	△19,996,197	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	20,738,483	△20,738,483	

予備費使用△273,000円は、長期前払費用支出273,000円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 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 薫算福祉会

（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	198,306,870	185,379,230	12,927,640
	サービス活動収益計(1)	198,306,870	185,379,230	12,927,640
	費用			
	人件費	155,595,741	148,787,483	6,808,258
	事業費	28,891,882	29,193,367	△301,485
	事務費	10,704,704	11,182,239	△477,535
減価償却費	10,199,242	11,116,324	△917,082	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,417,023	△6,737,142	320,119	
サービス活動費用計(2)	198,974,546	193,542,271	5,432,275	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△667,676	△8,163,041	7,495,365	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	581	939	△358
	その他のサービス活動外収益	3,302,884	2,836,014	466,870
	サービス活動外収益計(4)	3,303,465	2,836,953	466,512
	費用			
	支払利息	149,508	174,056	△24,548
	その他のサービス活動外費用	2,917,850	0	2,917,850
サービス活動外費用計(5)	3,067,358	174,056	2,893,302	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	236,107	2,662,897	△2,426,790	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△431,569	△5,500,144	5,068,575	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	750,000	0	750,000
	特別収益計(8)	750,000	0	750,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	16,502	△16,502
国庫補助金等特別積立金積立額	750,000	0	750,000	
特別費用計(9)	750,000	16,502	733,498	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△16,502	16,502	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△431,569	△5,516,646	5,085,077	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	53,955,648	57,948,294	△3,992,646
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	53,524,079	52,431,648	1,092,431
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	1,524,000	△1,524,000
	その他の積立金積立額(16)	2,000,000	0	2,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	51,524,079	53,955,648	△2,431,569	

法人単位貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 薫算福祉会

(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	36,414,300	38,200,816	△1,786,516	流動負債	22,663,877	22,339,725	324,152
現金預金	30,780,490	32,069,424	△1,288,934	事業未払金	1,859,634	1,447,741	411,893
事業未収金	2,397,550	202,000	2,195,550	1年以内返済予定設備資金借入金	2,654,000	2,654,000	0
未収金	0	0	0	未払費用	11,828,021	11,800,032	27,989
未収補助金	3,057,500	5,835,500	△2,778,000	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	1,852,502	1,893,954	△41,452
前払費用	178,760	93,892	84,868	賞与引当金	4,469,720	4,543,998	△74,278
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	228,643,971	235,285,895	△6,641,924	固定負債	20,675,000	23,329,000	△2,654,000
基本財産	201,104,186	207,737,158	△6,632,972	設備資金借入金	20,675,000	23,329,000	△2,654,000
土地	27,938,667	27,938,667	0	負債の部合計	43,338,877	45,668,725	△2,329,848
建物	173,165,519	179,798,491	△6,632,972	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	27,539,785	27,548,737	△8,952	基本金	17,549,226	17,549,226	0
構築物	9,391,403	10,075,535	△684,132	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	5,125,404	6,587,521	△1,462,117	国庫補助金等特別積立金	139,770,089	145,437,112	△5,667,023
人件費積立資産	6,000,000	5,000,000	1,000,000	その他の積立金	12,876,000	10,876,000	2,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	6,876,000	5,876,000	1,000,000	人件費積立金	6,000,000	5,000,000	1,000,000
長期前払費用	146,977	9,680	137,297	保育所施設・設備整備積立金	6,876,000	5,876,000	1,000,000
				次期繰越活動増減差額	51,524,079	53,955,648	△2,431,569
				(うち当期活動増減差額)	△431,569	△5,516,646	5,085,077
				純資産の部合計	221,719,394	227,817,986	△6,098,592
資産の部合計	265,058,271	273,486,711	△8,428,440	負債及び純資産の部合計	265,058,271	273,486,711	△8,428,440

前払費用の内135,660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 薫算福社会)

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ので、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)拠点区分における拠点区分計算書類(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)
- (5)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	179,798,491	363,000	6,995,972	173,165,519
合計	207,737,158	363,000	6,995,972	201,104,186

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)	172,790,713 円
計	180,419,939 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) 23,329,000 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	79,231,883	173,165,519
構築物	18,536,034	9,144,631	9,391,403
車輛運搬具	2,727,597	2,727,596	1
器具及び備品	30,753,917	25,628,513	5,125,404
合計	304,414,950	116,732,623	187,682,327

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