

法人単位資金収支計算書

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

社会福祉法人 聖光園

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
事業活動による収入	保育事業収入	140,282,000	141,380,969	1,098,969	
	受取利息配当金収入	17,000	20,583	3,583	
	その他の収入	2,118,000	2,064,240	53,760	
	事業活動収入計 (1)	142,417,000	143,465,792	1,048,792	
事業活動による支出	人件費支出	104,566,000	104,498,329	67,671	
	事業費支出	17,765,000	17,054,432	710,568	
	事務費支出	9,809,000	7,292,831	2,516,169	
	支払利息支出	58,000	49,579	8,421	
	事業活動支出計 (2)	132,198,000	128,895,171	3,302,829	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		10,219,000	14,570,621	4,351,621	
施設整備等収入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
施設整備等支出	設備資金借入金元金償還支出	2,304,000	2,304,000	0	
	固定資産取得支出	6,400,000	6,524,650	124,650	
	施設整備等支出計 (5)	8,704,000	8,828,650	124,650	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		8,704,000	8,828,650	124,650	
その他の収入	サービス区分間繰入金収入	80,000	0	80,000	
	その他の活動収入計 (7)	80,000	0	80,000	
その他の活動支出	積立資産支出	0	5,000,000	5,000,000	
	サービス区分間繰入金支出	80,000	0	80,000	
	その他の活動支出計 (8)	80,000	5,000,000	4,920,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	5,000,000	5,000,000	
予備費支出 (10)		1,515,000	—	1,515,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	741,971	741,971	
前期末支払資金残高 (12)		0	36,104,251	36,104,251	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		0	36,846,222	36,846,222	

法人単位事業活動計算書

(自 令和3年4月1日 (至 令和4年3月31日

社会福祉法人 聖光園

(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	収益			
	保育事業収益	141,380,969	143,312,979	1,932,010
	サービス活動収益計(1)	141,380,969	143,312,979	1,932,010
	費用			
	人件費	104,498,329	98,707,783	5,790,546
	事業費	17,054,432	16,301,413	753,019
	事務費	7,292,831	9,588,386	2,295,555
減価償却費	12,769,483	12,519,523	249,960	
国庫補助金等特別積立金取崩額	5,423,825	5,473,007	49,182	
サービス活動費用計(2)	136,191,250	131,644,098	4,547,152	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,189,719	11,668,881	6,479,162	
サービス活動	収益			
	受取利息配当金収益	20,583	1,544	19,039
	その他のサービス活動外収益	2,064,240	4,433,400	2,369,160
	サービス活動外収益計(4)	2,084,823	4,434,944	2,350,121
	費用			
支払利息	49,579	53,756	4,177	
サービス活動外費用計(5)	49,579	53,756	4,177	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,035,244	4,381,188	2,345,944	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,224,963	16,050,069	8,825,106	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	346,000	346,000
	特別収益計(8)	0	346,000	346,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	226,244	0	226,244
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	8,831	0	8,831	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	346,000	346,000	
特別費用計(9)	217,413	346,000	128,587	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	217,413	0	217,413	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,007,550	16,050,069	9,042,519	
繰越活動増減	前期繰越活動増減差額(12)	79,372,930	75,322,861	4,050,069
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	86,380,480	91,372,930	4,992,450
	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)	5,000,000	12,000,000	7,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15)-(16)	81,380,480	79,372,930	2,007,550

法人単位貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日現在

社会福祉法人 聖光園

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	43,230,854	41,030,736	2,200,118	流動負債	8,688,632	7,230,486	1,458,146
現金預金	40,613,676	36,247,591	4,366,085	事業未払金	4,294,546	3,023,636	1,270,910
事業未収金	247,720	2,329,380	2,081,660	1年以内返済予定設備資金借入金	2,304,000	2,304,000	0
未収金	89,360	604,000	514,640	預り金	9,956	0	9,956
未収補助金	588,800	1,337,154	748,354	職員預り金	2,080,126	1,902,850	177,276
前払金	13,660	13,660	0	固定負債	23,808,000	26,112,000	2,304,000
前払費用	1,677,636	488,948	1,178,688	設備資金借入金	23,808,000	26,112,000	2,304,000
固定資産	200,745,390	202,216,467	1,471,077	負債の部合計	32,496,632	33,342,486	845,854
基本財産	140,067,964	148,019,443	7,951,479	純 資 産 の 部			
土地	4,292,000	4,292,000	0	基本金	16,657,597	16,657,597	0
建物	136,775,964	143,727,443	7,951,479	基本金	16,657,597	16,657,597	0
その他の固定資産	60,677,422	54,197,024	6,480,400	国庫補助金等特別積立金	86,441,536	91,874,191	5,432,655
構築物	26,943,061	24,410,590	2,532,471	国庫補助金等特別積立金	86,441,536	91,874,191	5,432,655
器具及び備品	6,506,266	7,400,651	894,385	その他の積立金	27,000,000	22,000,000	5,000,000
ソフトウェア	197,100	364,780	157,680	人件費積立金	11,000,000	11,000,000	0
人件費積立資産	11,000,000	11,000,000	0	保育所施設設備整備積立金	16,000,000	11,000,000	5,000,000
保育所施設設備整備積立資産	16,000,000	11,000,000	5,000,000	次期繰越活動増減差額	81,380,480	79,372,930	2,007,550
その他の固定資産	31,000	31,000	0	(うち当期活動増減差額)	7,007,550	16,060,066	9,042,516
				純資産の部合計	211,479,612	209,904,716	1,574,896
資産の部合計	243,976,244	243,247,203	729,041	負債及び純資産の部合計	243,976,244	243,247,203	729,041

計算書類に対する注記(法人会計)

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) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については旧定額法、
平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については定額法による。
- (3) 引当金の計上基準
該当なし

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

独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度に加入している。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
当法人は社会福祉事業のみ行っているため、作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人は拠点が一つのため、作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 上官保育園拠点(社会福祉事業)
 - ・法人本部サービス区分
 - ・上官保育園サービス区分

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	4,292,000			4,292,000
建物	143,727,443		7,951,479	135,775,964
合計	148,019,443		7,951,479	140,067,964

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。

建物(基本財産) 135,775,964円

計 135,775,964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) 26,112,000円

計 26,112,000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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)	199,488,388	63,712,424	135,775,964
構築物	38,073,348	11,130,287	26,943,061
器具及び備品	17,311,712	10,805,447	6,506,265
合計	254,873,448	85,648,158	169,225,290

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
 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	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			
合計			

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			0
合計			0

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所得割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
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