

社会福祉法人 向上社（児童館） 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

（単位：円）

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考	
収入	保育事業収入	(49,460,000)	(46,292,484)	(3,167,516)		
	その他の事業収入	(49,460,000)	(46,292,484)	(3,167,516)		
	補助金事業収入(公費)	34,460,000	33,393,456	1,066,544		
	補助金事業収入(一般)	15,000,000	12,747,928	2,252,072		
	その他の事業収入		151,100	△151,100		
	受取利息配当金収入		(215)	△215		
	その他の収入	(100,000)	(63,005)	(36,995)		
	雑収入	100,000	63,005	36,995		
	事業活動収入計(1)	49,560,000	46,355,704	3,204,296		
事業活動による収支	支出	人件費支出	(39,470,000)	(32,475,275)	(6,994,725)	
		職員給料支出	20,070,000	15,456,813	4,613,187	
		職員賞与支出	6,000,000	5,304,626	695,374	
		非常勤職員給与支出	10,000,000	7,456,189	2,543,811	
		退職給付支出		426,693	△426,693	
		法定福利費支出	3,400,000	3,830,954	△430,954	
		事業費支出	(3,857,200)	(2,736,707)	(1,120,493)	
		保育材料費支出	1,957,200	789,852	1,167,348	
		水道光熱費支出	1,000,000	934,533	65,467	
		消耗器具備品費支出	900,000	900,438	△438	
	雑支出		111,884	△111,884		
	事務費支出	(2,730,000)	(2,984,342)	(△254,342)		
	福利厚生費支出	65,000	120,330	△55,330		
	旅費交通費支出		1,510	△1,510		
	修繕費支出	640,000	454,046	185,954		
	通信運搬費支出	200,000	335,916	△135,916		
	手数料支出		671,871	△671,871		
	保険料支出	253,677	221,669	32,008		
	土地・建物賃借料支出	960,000	960,000			
	諸会費支出		219,000	△219,000		
雑支出	611,323		611,323			
支払利息支出	(262,800)	(251,439)	(11,361)			
	事業活動支出計(2)	46,320,000	38,447,763	7,872,237		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,240,000	7,907,941	△4,667,941		
施設整備等による収支	支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還金支出	(1,740,000)	(1,740,000)		
		固定資産取得支出	(1,000,000)		(1,000,000)	
		器具及び備品取得支出	1,000,000		1,000,000	
	施設整備等支出計(5)	2,740,000	1,740,000	1,000,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,740,000	△1,740,000	△1,000,000		
その他の活動による収支	支出	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
		積立資産支出		(9,000,000)	△9,000,000	
		施設整備等積立資産支出		9,000,000	△9,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	(500,000)	(440,000)	(60,000)	
	その他の活動支出計(8)	500,000	9,440,000	△8,940,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△500,000	△9,440,000	8,940,000		
	予備費支出(10)	0	—	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△3,272,059	3,272,059		
	前期末支払資金残高(12)	10,539,316	10,539,316	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	10,539,316	7,267,257	3,272,059		

社会福祉法人 向上社（児童館） 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

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収 益	保育事業収益	(46,292,484)	(50,705,027)	△4,412,543	
	その他の事業収益	(46,292,484)	(50,705,027)	△4,412,543	
	補助金事業収益(公費)	33,393,456	37,641,216	△4,247,760	
	補助金事業収益(一般)	12,747,928	12,680,261	67,667	
	その他の事業収益	151,100	383,550	△232,450	
サービス活動収益計(1)		46,292,484	50,705,027	△4,412,543	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	(32,475,275)	(34,608,364)	△2,133,089
		職員給料	15,456,813	14,709,803	747,010
		職員賞与	5,304,626	5,432,228	△127,602
		非常勤職員給与	7,456,189	10,032,880	△2,576,691
		退職給付費用	426,693	400,236	26,457
		法定福利費	3,830,954	4,033,217	△202,263
		事業費	(2,736,707)	(3,109,351)	△372,644
		保育材料費	789,852	800,105	△10,253
		水道光熱費	934,533	895,633	38,900
		消耗器具備品費	900,438	1,312,125	△411,687
		雑費	111,884	101,488	10,396
		事務費	(2,984,342)	(2,569,931)	414,411
		福利厚生費	120,330	111,745	8,585
		旅費交通費	1,510	1,980	△470
		修繕費	454,046	155,138	298,908
		通信運搬費	335,916	273,007	62,909
		会議費		8,909	△8,909
		手数料	671,871	561,290	110,581
		保険料	221,669	242,862	△21,193
		土地・建物賃借料	960,000	960,000	
諸会費	219,000	255,000	△36,000		
減価償却費	(4,479,270)	(4,318,169)	161,101		
国庫補助金等特別積立金取崩額	(△1,078,891)	(△1,078,891)			
サービス活動費用計(2)		41,596,703	43,526,924	△1,930,221	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,695,781	7,178,103	△2,482,322	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	(215)	(210)	5
		その他のサービス活動外収益	(63,005)	(138,492)	△75,487
		雑収益	63,005	138,492	△75,487
	サービス活動外収益計(4)		63,220	138,702	△75,482
費 用	支払利息	(251,439)	(261,382)	△9,943	
	サービス活動外費用計(5)		251,439	261,382	△9,943
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△188,219	△122,680	△65,539	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,507,562	7,055,423	△2,547,861	
特 別 増 減 の 部	費 用	特別収益計(8)	0	0	0
		拠点区分間繰入金費用	(440,000)	(380,000)	60,000
		特別費用計(9)	440,000	380,000	60,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△440,000	△380,000	△60,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,067,562	6,675,423	△2,607,861	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		19,371,961	12,696,538	6,675,423
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		23,439,523	19,371,961	4,067,562
	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)		9,000,000	0	9,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		14,439,523	19,371,961	△4,932,438	

社会福祉法人 向上社（児童館） 貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	8,558,296	11,573,006	△3,014,710	流動負債	3,031,039	2,773,690	257,349
現金・預金	6,958,823	10,295,025	△3,336,202	事業未払金	1,229,718	896,186	333,532
未収補助金	1,599,473	1,258,862	340,611	1年以内返済予定設備資金借入金	1,740,000	1,740,000	
前払費用		19,119	△19,119	預り金	61,321	137,504	△76,183
固定資産	89,617,002	85,096,272	4,520,730	固定負債	41,325,000	43,065,000	△1,740,000
基本財産	72,284,208	75,722,888	△3,438,680	設備資金借入金	41,325,000	43,065,000	△1,740,000
基本財産・建物	72,284,208	75,722,888	△3,438,680	負債の部合計	44,356,039	45,838,690	△1,482,651
その他の固定資産	17,332,794	9,373,384	7,959,410	純 資 産 の 部			
建物	392,670	404,463	△11,793	国庫補助金等特別積立金	25,379,736	26,458,627	△1,078,891
器具及び備品	2,940,124	3,968,921	△1,028,797	その他の積立金	14,000,000	5,000,000	9,000,000
施設整備積資産	14,000,000	5,000,000	9,000,000	施設整備等積立金	14,000,000	5,000,000	9,000,000
				次期繰越活動増減差額	14,439,523	19,371,961	△4,932,438
				(うち当期活動増減差額)	4,067,562	6,675,423	△2,607,861
				純資産の部合計	53,819,259	50,830,588	2,988,671
資産の部合計	98,175,298	96,669,278	1,506,020	負債及び純資産の部合計	98,175,298	96,669,278	1,506,020

計算書類に対する注記（社会福祉法人 向上社（児童館）用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 ー重要性が乏しいため計上しない

2. 重要な会計方針の変更

なし

3. 法人で採用する退職給付制度

京都社会福祉事業企業年金基金等に加入している

4. 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は以下のとおりになっている。

(1) 拠点区分の計算書類(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. 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
基本財産・建物	75,722,888	0	3,438,680	72,284,208
合計	75,722,888	0	3,438,680	72,284,208

6. 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

7. 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。

<u>建物 社会福祉法人向上社</u>	72,284,208 円
計	72,284,208 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。

<u>設備資金借入金 (1年以内返済予定額を含む)</u>	43,065,000 円
計	43,065,000 円

8. 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
基本財産・建物	89,992,811	17,708,603	72,284,208
建物	453,600	60,930	392,670
器具及び備品	6,884,515	3,944,391	2,940,124
合計	97,330,926	21,713,924	75,617,002

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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
未収補助金	1,599,473		1,599,473
合 計	1,599,473	0	1,599,473

重要性が乏しいため計上しない

10. 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

11. 重要な後発事象 該当なし

12. 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