

令和3年度

計 算 書 類

令和 3年 4月 1日

令和 4年 3月31日

社会福祉法人 育伸福社会

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

社会福祉法人名 育伸福祉会

(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	111,935,000	113,528,057	△1,593,057	
	受取利息配当金収入	1,000	296	704	
	その他の収入	1,800,000	1,721,680	78,320	
	事業活動収入計(1)	113,736,000	115,250,033	△1,514,033	
	支出				
人件費支出	81,090,000	80,855,033	234,967		
事業費支出	19,496,000	17,498,813	1,997,187		
事務費支出	8,566,000	8,049,485	516,515		
支払利息支出	272,000	260,604	11,396		
事業活動支出計(2)	109,424,000	106,663,935	2,760,065		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,312,000	8,586,098	△4,274,098	
施設整備等収支	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	3,968,000	3,960,000	8,000	
固定資産取得支出	300,000	0	300,000		
施設整備等支出計(5)	4,268,000	3,960,000	308,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,268,000	△3,960,000	△308,000	
その他の活動収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0	
予備費支出(10)		44,000	—	44,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	4,626,098	△4,626,098	
前期末支払資金残高(12)		16,339,356	16,339,356	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		16,339,356	20,965,454	△4,626,098	

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

社会福祉法人名 育伸福祉会

（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	113,528,057	116,331,075	△2,803,018
		サービス活動収益計(1)	113,528,057	116,331,075	△2,803,018
	費用	人件費	81,646,033	77,402,882	4,243,151
		事業費	17,607,287	16,786,243	821,044
		事務費	8,049,485	9,410,142	△1,360,657
		減価償却費	7,773,863	7,815,161	△41,298
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,957,980	△5,957,980	0
	サービス活動費用計(2)	109,118,688	105,456,448	3,662,240	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,409,369	10,874,627	△6,465,258	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	296	268	28
		その他のサービス活動外収益	1,721,680	2,283,590	△561,910
		サービス活動外収益計(4)	1,721,976	2,283,858	△561,882
	費用	支払利息	260,604	191,298	69,306
		サービス活動外費用計(5)	260,604	191,298	69,306
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,461,372	2,092,560	△631,188
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,870,741	12,967,187	△7,096,446	
特別増減	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,870,741	12,967,187	△7,096,446	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	10,652,378	3,905,691	6,746,687
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,523,119	16,872,878	△349,759
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	3,779,500	△3,779,500
		その他の積立金積立額(16)	0	10,000,000	△10,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	16,523,119	10,652,378	5,870,741	

法人単位貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 育伸福祉会

(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	31,840,113	25,841,660	5,998,463	流動負債	18,234,659	15,962,820	2,271,839
現金預金	23,500,070	11,957,509	11,542,561	事業未払金	743,719	725,954	17,765
事業未収金	879,293	4,623,745	△3,744,452	1年以内返済予定設備資金借入金	3,960,000	3,960,000	0
未収補助金	7,157,537	8,987,303	△1,829,766	未払費用	9,893,987	8,423,748	1,470,239
立替金	152,619	164,619	△12,000	預り金	10,853	12,048	△1,195
前払費用	150,594	108,474	42,120	職員預り金	226,100	232,070	△5,970
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	3,400,000	2,609,000	791,000
固定資産	225,082,215	232,856,078	△7,773,863	固定負債	59,424,000	63,384,000	△3,960,000
基本財産	206,609,954	213,591,376	△6,981,422	設備資金借入金	59,424,000	63,384,000	△3,960,000
土地	36,679,500	36,679,500	0	負債の部合計	77,658,659	79,346,820	△1,688,161
建物	169,930,454	176,911,876	△6,981,422	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	18,472,261	19,264,702	△792,441	基本金	6,321,000	6,321,000	0
構築物	3,888,681	4,421,052	△532,371	第三号基本金	6,321,000	6,321,000	0
器具及び備品	363,080	623,150	△260,070	国庫補助金等特別積立金	142,199,050	148,157,030	△5,957,980
人件費積立資産	3,500,000	3,500,000	0	その他の積立金	14,220,500	14,220,500	0
修繕費積立資産	3,000,000	3,000,000	0	人件費積立金	3,500,000	3,500,000	0
備品購入等積立資産	3,000,000	3,000,000	0	修繕費積立金	3,000,000	3,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	4,720,500	4,720,500	0	備品等購入積立金	3,000,000	3,000,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	4,720,500	4,720,500	0
				次期繰越活動増減差額	16,523,119	10,652,378	5,870,741
				(うち当期活動増減差額)	5,870,741	12,967,187	△7,096,446
資産の部合計	256,922,328	258,697,728	△1,775,400	純資産の部合計	179,263,669	179,350,908	△87,239
				負債及び純資産の部合計	256,922,328	258,697,728	△1,775,400

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 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

取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずる定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。

- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産

残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。

- ・無形固定資産

当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。

当法人に有価証券及びリース資産はありません。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

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ます。

(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)

(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)

(2) 拠点区分における拠点区分計算書

(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)

当法人は社会福祉事業のみを実施している為、以下の作成を省略しています。

(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)

(3) 拠点区分におけるサービス区分の内容

拠点区分

「法人本部」

「のびっ子保育園」

サービス区分

該当なし

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す。

(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	36,679,500	0	0	36,679,500
建物	176,911,876	0	6,981,422	169,930,454
定期預金	0	0	0	0
合計	213,591,376	0	6,981,422	206,609,954

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

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す。

建物（基本財産）	169,930,454円
計	206,609,954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す。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	63,384,000円
計	63,384,000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す。

(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）	206,582,912	36,652,458	169,930,454
建物	0	0	0
構築物	6,679,128	2,790,447	3,888,681
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	1,809,321	1,446,241	363,080
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	215,071,361	40,889,146	174,182,215

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. 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

(1) 会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし

(2) 新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし

(3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし

(4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし

財 産 目 録

令和 4 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 育伸福祉会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高		運転資金として			90,654
普通預金	琉球銀行具志川支店		運転資金として			23,409,416
			小計			23,500,070
事業未収金			3月分職員給食費等			879,293
未収補助金			うるま市保育所等運営助成金			7,157,537
立替金			源泉所得税			152,619
前払費用			火災保険			150,594
			流動資産合計			31,840,113
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	〇市〇町0-0-0		第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している			36,679,500
建物	うるま市宇田場1428-1	2016年度		206,582,912	36,652,458	169,930,454
			基本財産合計			206,609,954
(2) その他の固定資産						
構築物	アスレチック		園庭設備	6,679,128	2,790,447	3,888,681
器具及び備品	保健用収納ベッド		施設等に使用	1,809,321	1,446,241	363,080
人件費積立資産	定期預金 〇銀行〇支店他		将来における人件費の目的のために積み立てている定期預金			3,500,000
修繕費積立資産	定期預金 〇銀行〇支店他		将来における修繕費の目的のために積み立てている定期預金			3,000,000
備品等購入積立資産	定期預金 〇銀行〇支店他		将来における備品購入の目的のために積み立てている定期預金			3,000,000
保育所施設設備整備積立資産	定期預金 〇銀行〇支店他		将来における施設整備等の目的のために積み立てている定期預金			4,720,500
			その他の固定資産合計			18,472,261
			固定資産合計			225,082,215
			資産合計			256,922,328
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分食材					743,719
1年以内返済予定経理職員借入金	独立行政法人福祉医療機構					3,960,000
未払費用	3月分職員給与他					9,893,987
預り金	源泉所得税					10,853
職員預り金	3月分社会保険他					226,100
賞与引当金	夏季賞与分					3,400,000
			流動負債合計			18,234,659
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					59,424,000
			固定負債合計			59,424,000
			負債合計			77,658,659
			差引純資産			179,263,669