

令和4年度

計 算 書 類

令和 4年 4月 1日

令和 5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 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	137,119,166	131,260,180	5,858,986	
	受取利息配当金収入	1,000	222	778	
	その他の収入	2,050,000	1,818,420	231,580	
	事業活動収入計(1)	139,170,166	133,078,822	6,091,344	
	支出				
人件費支出	99,039,565	96,185,111	2,854,454		
事業費支出	22,556,500	21,348,310	1,208,190		
事務費支出	12,485,637	11,046,878	1,438,759		
支払利息支出	272,000	245,088	26,912		
事業活動支出計(2)	134,353,702	128,825,387	5,528,315		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,816,464	4,253,435	563,029	
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)		548,464 0	—	548,464	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	293,435	△293,435	
前期末支払資金残高(12)		20,965,454	20,965,454	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		20,965,454	21,258,889	△293,435	

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 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	131,260,180	113,528,057	17,732,123
		サービス活動収益計(1)	131,260,180	113,528,057	17,732,123
	費用	人件費	95,802,111	81,646,033	14,156,078
		事業費	21,348,310	17,607,287	3,741,023
		事務費	11,046,878	8,049,485	2,997,393
		減価償却費	7,637,742	7,773,863	△136,121
		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)	129,877,061	109,118,688	20,758,373	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,383,119	4,409,369	△3,026,250	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	222	296	△74
		その他のサービス活動外収益	1,818,420	1,721,680	96,740
		サービス活動外収益計(4)	1,818,642	1,721,976	96,666
	費用	支払利息	245,088	260,604	△15,516
		サービス活動外費用計(5)	245,088	260,604	△15,516
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,573,554	1,461,372	112,182	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,956,673	5,870,741	△2,914,068	
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)	2,956,673	5,870,741	△2,914,068	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	16,523,119	10,652,378	5,870,741
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	19,479,792	16,523,119	2,956,673
		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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	19,479,792	16,523,119	2,956,673	

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 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	31,685,883	31,840,113	△154,230	流動負債	17,403,994	18,234,659	△830,665
現金預金	16,451,348	23,500,070	△7,048,722	事業未払金	1,153,601	743,719	409,882
事業未収金	2,458,533	879,293	1,579,240	役員等短期借入金	349,986	0	349,986
未収補助金	12,099,808	7,157,537	4,942,271	1年以内返済予定設備資金借入金	3,960,000	3,960,000	0
立替金	506,777	152,619	354,158	未払費用	8,689,331	9,893,987	△1,204,656
前払費用	169,417	150,594	18,823	預り金	9,253	10,853	△1,600
仮払金	0	0	0	職員預り金	224,823	226,100	△1,277
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	3,017,000	3,400,000	△383,000
固定資産	217,444,473	225,082,215	△7,637,742	固定負債	55,464,000	59,424,000	△3,960,000
基本財産	199,628,532	206,609,954	△6,981,422	設備資金借入金	55,464,000	59,424,000	△3,960,000
土地	36,679,500	36,679,500	0	負債の部合計	72,867,994	77,658,659	△4,790,665
建物	162,949,032	169,930,454	△6,981,422	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	17,815,941	18,472,261	△656,320	基本金	6,321,000	6,321,000	0
構築物	3,356,310	3,888,681	△532,371	第三号基本金	6,321,000	6,321,000	0
器具及び備品	239,131	363,080	△123,949	国庫補助金等特別積立金	136,241,070	142,199,050	△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	19,479,792	16,523,119	2,956,673
				(うち当期活動増減差額)	2,956,673	5,870,741	△2,914,068
				純資産の部合計	176,262,362	179,263,669	△3,001,307
資産の部合計	249,130,356	256,922,328	△7,791,972	負債及び純資産の部合計	249,130,356	256,922,328	△7,791,972

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有りません。

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有りません。

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」

「のびっ子学童クラブ」

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	169,930,454	0	6,981,422	162,949,032
定期預金	0	0	0	0
合計	206,609,954	0	6,981,422	199,628,532

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。

土地	36,679,500円
建物（基本財産）	162,949,032円
計	199,628,532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）	59,424,000円
計	59,424,000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	43,633,880	162,949,032
建物	0	0	0
構築物	6,679,128	3,322,818	3,356,310
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	1,570,190	239,131
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	215,071,361	48,526,888	166,544,473

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
 (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 5 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			27,721
普通預金	琉球銀行具志川支店		運転資金として			16,423,627
小計						16,451,348
事業未収金			3月分職員給食費等			2,458,533
未収補助金			うるま市保育所等運営助成金			12,099,808
立替金			源泉所得税			506,777
前払費用			火災保険			169,417
流動資産合計						31,685,883
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	うるま市字田場1428-1		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	うるま市字田場1428-1	2016年度		206,582,912	43,633,880	162,949,032
基本財産合計						199,628,532
(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	3,322,818	3,356,310
器具及び備品	保健用収納ベッド		施設等に使用	1,809,321	1,570,190	239,131
人件費積立資産	定期預金 琉銀銀行具志川支店		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 琉銀銀行具志川支店		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 琉銀銀行具志川支店		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 琉銀銀行具志川支店		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						17,815,941
固定資産合計						217,444,473
資産合計						249,130,356
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分食材					1,153,601
役員等短期借入金						349,986
1年以内返済予定設備借入金	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					8,689,331
預り金	源泉所得税					9,253
職員預り金	3月分社会保険他					224,823
賞与引当金	夏季賞与分					3,017,000
流動負債合計						17,403,994
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					55,464,000
固定負債合計						55,464,000
負債合計						72,867,994
差引純資産						176,262,362