

令和3年度

# 財務諸表

自：令和3年4月1日

至：令和4年3月31日

〒258-0017

神奈川県足柄上郡大井町西大井385番地1

社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園

(法人番号:3021005006176)

理事長 吉岡 昌子

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

(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        | 160,446,682       | 165,227,182 | △ 4,780,500 |             |  |
|                                  | 受取利息配当金収入     | 1,810             | 3,112       | △ 1,302     |             |  |
|                                  | その他の収入        | 2,600,000         | 3,273,280   | △ 673,280   |             |  |
|                                  | 事業活動収入計 (1)   | 163,048,492       | 168,503,574 | △ 5,455,082 | 増           |  |
| 支出                               | 人件費支出         | 131,639,550       | 128,799,046 | 2,840,504   |             |  |
|                                  | 事業費支出         | 12,196,000        | 11,607,644  | 588,356     |             |  |
|                                  | 事務費支出         | 15,000,900        | 15,205,391  | △ 204,491   |             |  |
|                                  | その他の支出        | 2,761,800         | 2,784,400   | △ 22,600    |             |  |
|                                  | 事業活動支出計 (2)   | 161,598,250       | 158,396,481 | 3,201,769   | 増           |  |
| 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)           |               | 1,450,242         | 10,107,093  | △ 8,656,851 |             |  |
| 施設整備等による収支                       | 収入            |                   |             |             |             |  |
|                                  | 施設整備等収入計 (4)  | 0                 | 0           | 0           |             |  |
|                                  | 支出            | 固定資産取得支出          | 3,135,000   | 3,638,365   | △ 503,365   |  |
|                                  |               | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 500,000     | 488,976     | 11,024      |  |
|                                  | 施設整備等支出計 (5)  | 3,635,000         | 4,127,341   | △ 492,341   |             |  |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)          |               | △ 3,635,000       | △ 4,127,341 | 492,341     |             |  |
| その他の活動に収支                        | 収入            |                   |             |             |             |  |
|                                  | 積立資産取崩収入      | 4,400,000         | 0           | 4,400,000   |             |  |
|                                  | その他の活動収入計 (7) | 4,400,000         | 0           | 4,400,000   |             |  |
|                                  | 支出            | 役員等長期借入金元金償還支出    | 1,865,000   | 1,865,000   | 0           |  |
|                                  |               | 積立資産支出            | 0           | 3,901,009   | △ 3,901,009 |  |
| その他の活動支出計 (8)                    | 1,865,000     | 5,766,009         | △ 3,901,009 |             |             |  |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)         |               | 2,535,000         | △ 5,766,009 | 8,301,009   |             |  |
| 予備費支出 (10)                       |               | 0                 | —           | 0           |             |  |
|                                  |               | △ 0               |             |             |             |  |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) |               | 350,242           | 213,743     | 136,499     |             |  |

|                     |            |            |          |  |
|---------------------|------------|------------|----------|--|
| 前期末支払資金残高 (12)      | 21,459,272 | 21,484,749 | △ 25,477 |  |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12) | 21,809,514 | 21,698,492 | 111,022  |  |

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

(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                      | 保育事業収益                             | 165,227,182 | 157,121,782 | 8,105,400   |
|             | 益                      | サービス活動収益計(1)                       | 165,227,182 | 157,121,782 | 8,105,400   |
|             | 費用                     | 人件費                                | 128,352,976 | 125,681,128 | 2,671,848   |
|             |                        | 事業費                                | 11,607,644  | 10,536,069  | 1,071,575   |
|             |                        | 事務費                                | 13,949,891  | 13,475,354  | 474,537     |
|             |                        | 減価償却費                              | 9,141,026   | 9,951,925   | △ 810,899   |
|             |                        | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | △ 2,608,053 | △ 2,608,053 | △ 0         |
| その他の費用      | 1,255,500              | 1,246,500                          | 9,000       |             |             |
|             | サービス活動費用計(2)           | 161,698,984                        | 158,282,923 | 3,416,061   |             |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 3,528,198                          | △ 1,161,141 | 4,689,339   |             |
| サービス活動外増減の部 | 収                      | 受取利息配当金収益                          | 3,112       | 4,072       | △ 960       |
|             | 益                      | その他のサービス活動外収益                      | 3,222,210   | 3,075,520   | 146,690     |
|             |                        | サービス活動外収益計(4)                      | 3,225,322   | 3,079,592   | 145,730     |
|             | 費用                     | その他のサービス活動外費用                      | 2,784,400   | 2,761,800   | 22,600      |
|             |                        | サービス活動外費用計(5)                      | 2,784,400   | 2,761,800   | 22,600      |
|             | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 440,922                            | 317,792     | 123,130     |             |
|             | △ 経常増減差額(7)=(3)+(6)    | 3,969,120                          | △ 843,349   | 4,812,469   |             |
| 特別増減の部      | 収                      |                                    |             |             |             |
|             | 益                      | 特別収益計(8)                           | 0           | 0           | 0           |
|             | 費用                     | 固定資産売却損・処分損                        | 4           | 3,853       | △ 3,849     |
|             |                        | 特別費用計(9)                           | 4           | 3,853       | △ 3,849     |
|             | 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | △ 4                                | △ 3,853     | 3,849       |             |
|             | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  | 3,969,116                          | △ 847,202   | 4,816,318   |             |
| 繰越活動増減差額の部  |                        | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 91,119,139  | 93,867,741  | △ 2,748,602 |
|             |                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 95,088,255  | 93,020,539  | 2,067,716   |
|             |                        | 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)                     | 3,901,009   | 1,901,400   | 1,999,609   |
|             |                        | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 91,187,246  | 91,119,139  | 68,107      |

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

|                  | 資 産 の 部     |             |             | 負 債 の 部          |             |             | 増 減         | 前年度末 | 増 減 | 前年度末 | 増 減 |
|------------------|-------------|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|-------------|------|-----|------|-----|
|                  | 当年度末        | 前年度末        | 増 減         | 当年度末             | 前年度末        | 増 減         |             |      |     |      |     |
| 流動資産             | 30,185,525  | 30,825,347  | △ 639,822   | 流動負債             | 15,321,609  | 18,435,174  | △ 3,113,565 |      |     |      |     |
| 現金預金             | 24,388,983  | 25,875,215  | △ 1,486,232 | 事業未払金            | 7,586,414   | 8,076,058   | △ 489,644   |      |     |      |     |
| 事業未収金            | 984,290     | 556,290     | 428,000     | 1年以内返済予定リース債務    | 396,576     | 396,576     | 0           |      |     |      |     |
| 未収金              | 51,070      | 632,550     | △ 581,480   | 1年以内返済予定役員等長期借入金 | 0           | 1,865,000   | △ 1,865,000 |      |     |      |     |
| 未収補助金            | 4,746,472   | 3,746,582   | 999,890     | 預り金              | 135,752     | 139,752     | △ 4,000     |      |     |      |     |
| 前払金              | 14,710      | 14,710      | 0           | 職員預り金            | 764,867     | 1,124,788   | △ 359,921   |      |     |      |     |
| 固定資産             | 272,478,697 | 272,867,453 | △ 388,756   | 賞与引当金            | 6,438,000   | 6,833,000   | △ 395,000   |      |     |      |     |
| 基本財産             | 153,807,155 | 158,363,463 | △ 4,556,308 | 固定負債             | 11,382,780  | 10,658,856  | 723,924     |      |     |      |     |
| 土地               | 81,104,151  | 81,104,151  | 0           | リース債務            | 530,280     | 926,856     | △ 396,576   |      |     |      |     |
| 建物               | 69,173,004  | 73,729,312  | △ 4,556,308 | 退職給付引当金          | 10,852,500  | 9,732,000   | 1,120,500   |      |     |      |     |
| 定期預金             | 3,530,000   | 3,530,000   | 0           | 負債の部合計           | 26,704,389  | 29,094,030  | △ 2,389,641 |      |     |      |     |
| その他の固定資産         | 118,671,542 | 114,503,990 | 4,167,552   |                  |             |             |             |      |     |      |     |
| 建物               | 1,132,840   | 2,061,718   | △ 928,878   | 基本金              | 57,877,853  | 57,877,853  | 0           |      |     |      |     |
| 構築物              | 8,042,525   | 9,087,629   | △ 1,045,104 | 第1号基本金           | 57,877,853  | 57,877,853  | 0           |      |     |      |     |
| 車両運搬具            | 2           | 2           | 0           | 国庫補助金等特別積立金      | 38,439,841  | 41,047,894  | △ 2,608,053 |      |     |      |     |
| 器具及び備品           | 6,764,009   | 7,745,325   | △ 981,316   | その他の積立金          | 88,454,893  | 84,553,884  | 3,901,009   |      |     |      |     |
| 建設仮勘定 (新築等) → 建物 | 2,200,000   | 0           | 2,200,000   | 人件費積立金           | 15,308,508  | 14,708,508  | 600,000     |      |     |      |     |
| 有形リース資産          | 926,856     | 1,323,432   | △ 396,576   | 修繕積立金            | 14,030,000  | 14,030,000  | 0           |      |     |      |     |
| ソフトウェア           | 297,917     | 0           | 297,917     | 備品等購入積立金         | 10,800,000  | 10,800,000  | 0           |      |     |      |     |
| 人件費積立資産          | 15,308,508  | 14,708,508  | 600,000     | 保育所施設・設備整備積立金    | 48,316,385  | 45,015,376  | 3,301,009   |      |     |      |     |
| 修繕積立資産           | 14,030,000  | 14,030,000  | 0           | 次期繰越活動増減差額       | 91,187,246  | 91,119,139  | 68,107      |      |     |      |     |
| 備品等購入積立資産        | 10,800,000  | 10,800,000  | 0           | (うち当期活動増減差額)     | 3,969,116   | △ 847,202   | 4,816,318   |      |     |      |     |
| 保育所施設・設備整備積立資産   | 48,316,385  | 45,015,376  | 3,301,009   |                  |             |             |             |      |     |      |     |
| 共済財団退職金預け金       | 10,852,500  | 9,732,000   | 1,120,500   | 純資産の部合計          | 275,959,833 | 274,598,770 | 1,361,063   |      |     |      |     |
| 資産の部合計           | 302,664,222 | 303,692,800 | △ 1,028,578 | 負債及び純資産の部合計      | 302,664,222 | 303,692,800 | △ 1,028,578 |      |     |      |     |

(単位：円)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

当法人は、拠点区分が1つのため、次の3様式の財務諸表を省略する。

(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式、)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表 (該当なし)

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表 (該当なし)

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園拠点 (社会福祉事業)

「栄光愛児園 本部」

「栄光愛児園 施設」

「栄光愛児園 分園」

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      | 81,104,151  | 0     | 0         | 81,104,151  |
| 建物      | 73,729,312  | 0     | 4,556,308 | 69,173,004  |
| 定期預金    | 3,530,000   | 0     | 0         | 3,530,000   |
| 合 計     | 158,363,463 | 0     | 4,556,308 | 153,807,155 |

○ 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

該当なし

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      |
|----------|-------------|-------------|------------|
| 基本財産     |             |             |            |
| 建物       | 166,842,924 | 97,669,920  | 69,173,004 |
| 小 計      | 166,842,924 | 97,669,920  | 69,173,004 |
| その他の固定資産 |             |             |            |
| 建物       | 23,693,320  | 22,560,480  | 1,132,840  |
| 構築物      | 26,131,225  | 18,088,700  | 8,042,525  |
| 車輜運搬具    | 3,819,018   | 3,819,016   | 2          |
| 器具及び備品   | 36,640,157  | 29,876,148  | 6,764,009  |
| 有形リース資産  | 2,471,856   | 1,545,000   | 926,856    |
| 小 計      | 92,755,576  | 75,889,344  | 16,866,232 |
| 合 計      | 259,598,500 | 173,559,264 | 86,039,236 |

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

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<br>当期末残高 | 債権の当期末残高  |
|-------|-----------|-------------------|-----------|
| 事業未収金 | 984,290   | 0                 | 984,290   |
| 未収金   | 51,070    | 0                 | 51,070    |
| 未収補助金 | 4,746,472 | 0                 | 4,746,472 |
| 合 計   | 5,781,832 | 0                 | 5,781,832 |

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

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 6. 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

## 社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園拠点区分 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<br>入     | 保育事業収入              | 160,446,682 | 165,227,182 | △ 4,780,500 |             |  |
|            | 委託費収入               | 152,671,690 | 153,616,160 | △ 944,470   |             |  |
|            | その他の事業収入            | 7,774,992   | 11,611,022  | △ 3,836,030 |             |  |
|            | 補助金事業収入             | 3,613,392   | 6,996,472   | △ 3,383,080 |             |  |
|            | 受託事業収入              | 217,000     | 234,050     | △ 17,050    |             |  |
|            | その他の事業収入            | 3,944,600   | 4,380,500   | △ 435,900   |             |  |
|            | 受取利息配当金収入           | 1,810       | 3,112       | △ 1,302     |             |  |
|            | その他の収入              | 2,600,000   | 3,273,280   | △ 673,280   |             |  |
|            | 利用者等外給食費収入          | 1,410,000   | 1,438,600   | △ 28,600    |             |  |
|            | 雑収入                 | 1,190,000   | 1,834,680   | △ 644,680   |             |  |
|            | 共済財団退職金取崩収入         | 0           | 51,070      | △ 51,070    |             |  |
|            | 雑収入                 | 1,190,000   | 1,783,610   | △ 593,610   |             |  |
|            | 事業活動収入計 (1)         |             | 163,048,492 | 168,503,574 | △ 5,455,082 |  |
|            | 事業活動による収支<br>支<br>出 | 人件費支出       | 131,639,550 | 128,799,046 | 2,840,504   |  |
| 役員報酬支出     |                     | 185,000     | 175,345     | 9,655       |             |  |
| 職員給料支出     |                     | 57,650,000  | 58,291,137  | △ 641,137   |             |  |
| 職員賞与支出     |                     | 21,800,000  | 19,542,730  | 2,257,270   |             |  |
| 非常勤職員給与支出  |                     | 29,100,000  | 29,319,317  | △ 219,317   |             |  |
| 派遣職員費支出    |                     | 7,050,000   | 7,010,553   | 39,447      |             |  |
| 退職給付支出     |                     | 844,550     | 763,070     | 81,480      |             |  |
| 法定福利費支出    |                     | 15,010,000  | 13,696,894  | 1,313,106   |             |  |
| 事業費支出      |                     | 12,196,000  | 11,607,644  | 588,356     |             |  |
| 給食費支出      |                     | 4,890,000   | 4,818,707   | 71,293      |             |  |
| 保健衛生費支出    |                     | 277,000     | 271,066     | 5,934       |             |  |
| 保育材料費支出    |                     | 1,465,000   | 1,344,720   | 120,280     |             |  |
| 水道光熱費支出    |                     | 3,370,000   | 3,059,961   | 310,039     |             |  |
| 保険料支出      |                     | 257,000     | 256,015     | 985         |             |  |
| 教育指導費支出    |                     | 1,850,000   | 1,772,302   | 77,698      |             |  |
| 車輛費支出      |                     | 76,000      | 68,373      | 7,627       |             |  |
| 雑支出        |                     | 11,000      | 16,500      | △ 5,500     |             |  |
| 事務費支出      |                     | 15,000,900  | 15,205,391  | △ 204,491   |             |  |
| 福利厚生費支出    |                     | 705,000     | 888,632     | △ 183,632   |             |  |
| 職員被服費支出    |                     | 154,000     | 154,530     | △ 530       |             |  |
| 旅費交通費支出    |                     | 5,800       | 6,290       | △ 490       |             |  |
| 研修研究費支出    |                     | 384,300     | 368,008     | 16,292      |             |  |
| 事務消耗品費支出   |                     | 1,242,000   | 1,289,302   | △ 47,302    |             |  |
| 水道光熱費支出    |                     | 109,000     | 114,271     | △ 5,271     |             |  |
| 修繕費支出      |                     | 538,500     | 494,336     | 44,164      |             |  |
| 通信運搬費支出    |                     | 925,000     | 890,872     | 34,128      |             |  |
| 会議費支出      |                     | 48,000      | 47,765      | 235         |             |  |
| 広報費支出      |                     | 440,000     | 438,020     | 1,980       |             |  |
| 業務委託費支出    |                     | 5,685,000   | 5,849,283   | △ 164,283   |             |  |
| 検査委託費支出    |                     | 795,000     | 944,167     | △ 149,167   |             |  |
| 清掃委託費支出    |                     | 453,000     | 510,908     | △ 57,908    |             |  |
| 保守委託費支出    |                     | 537,000     | 551,100     | △ 14,100    |             |  |
| その他の委託費支出  |                     | 3,900,000   | 3,843,108   | 56,892      |             |  |
| 手数料支出      |                     | 180,600     | 172,568     | 8,032       |             |  |
| 保険料支出      | 1,390,000           | 1,385,640   | 4,360       |             |             |  |
| 賃借料支出      | 115,000             | 76,098      | 38,902      |             |             |  |
| 土地・建物賃借料支出 | 1,480,000           | 1,435,260   | 44,740      |             |             |  |
| 租税公課支出     | 59,200              | 59,100      | 100         |             |             |  |
| 雑支出        | 1,539,500           | 1,535,416   | 4,084       |             |             |  |

## 社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園拠点区分 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)

|             |               |                                  |                   |             |             |             |
|-------------|---------------|----------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|
|             |               | 共済財団退職金掛金支出                      | 1,258,000         | 1,255,500   | 2,500       |             |
|             |               | 雑支出                              | 281,500           | 279,916     | 1,584       |             |
|             |               | その他の支出                           | 2,761,800         | 2,784,400   | △ 22,600    |             |
|             |               | 利用者等外給食費支出                       | 2,761,800         | 2,784,400   | △ 22,600    |             |
|             |               | 事業活動支出計 (2)                      | 161,598,250       | 158,396,481 | 3,201,769   |             |
|             |               | 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)           | 1,450,242         | 10,107,093  | △ 8,656,851 |             |
| 施設整備等による支出  | 収             |                                  |                   |             |             |             |
|             | 入             | 施設整備等収入計 (4)                     | 0                 | 0           | 0           |             |
|             | 支             | 出                                | 固定資産取得支出          | 3,135,000   | 3,638,365   | △ 503,365   |
|             |               |                                  | 器具及び備品取得支出        | 610,000     | 1,113,365   | △ 503,365   |
|             |               |                                  | 建設仮勘定取得支出         | 2,200,000   | 2,200,000   | 0           |
|             |               |                                  | ソフトウェア取得支出        | 325,000     | 325,000     | 0           |
|             |               |                                  | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 500,000     | 488,976     | 11,024      |
|             | 施設整備等支出計 (5)  | 3,635,000                        | 4,127,341         | △ 492,341   |             |             |
|             |               | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)          | △ 3,635,000       | △ 4,127,341 | 492,341     |             |
| その他の活動による収支 | 収             | 積立資産取崩収入                         | 4,400,000         | 0           | 4,400,000   |             |
|             | 入             | 人件費積立資産取崩収入                      | 4,400,000         | 0           | 4,400,000   |             |
|             |               | その他の活動収入計 (7)                    | 4,400,000         | 0           | 4,400,000   |             |
|             | 支             | 出                                | 役員等長期借入金元金償還支出    | 1,865,000   | 1,865,000   | 0           |
|             |               |                                  | 積立資産支出            | 0           | 3,901,009   | △ 3,901,009 |
|             |               |                                  | 人件費積立資産支出         | 0           | 600,000     | △ 600,000   |
|             |               |                                  | 保育所施設・設備整備積立資産支出  | 0           | 3,301,009   | △ 3,301,009 |
|             | その他の活動支出計 (8) | 1,865,000                        | 5,766,009         | △ 3,901,009 |             |             |
|             |               | その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)         | 2,535,000         | △ 5,766,009 | 8,301,009   |             |
|             |               | 予備費支出 (10)                       | 0                 | —           | 0           |             |
|             |               |                                  | △ 0               |             |             |             |
|             |               | 前期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 350,242           | 213,743     | 136,499     |             |
|             |               | 前期末支払資金残高 (12)                   | 21,459,272        | 21,484,749  | △ 25,477    |             |
|             |               | 当期末支払資金残高 (11)+(12)              | 21,809,514        | 21,698,492  | 111,022     |             |



社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園拠点区分 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<br>益   | 保育事業収益        | 165,227,182 | 157,121,782 | 8,105,400   |
|  | 委託費収益         | 153,616,160 | 147,185,000 | 6,431,160   |
|  | その他の事業収益      | 11,611,022  | 9,936,782   | 1,674,240   |
|  | 補助金事業収益       | 6,996,472   | 5,996,582   | 999,890     |
|  | 受託事業収益        | 234,050     | 137,700     | 96,350      |
|  | その他の事業収益      | 4,380,500   | 3,802,500   | 578,000     |
|  | サービス活動収益計 (1) | 165,227,182 | 157,121,782 | 8,105,400   |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部<br>費<br>用 | 人件費           | 128,352,976 | 125,681,128 | 2,671,848   |
|  | 役員報酬          | 175,345     | 159,869     | 15,476      |
|  | 職員給料          | 58,291,137  | 57,487,219  | 803,918     |
|  | 職員賞与          | 12,709,730  | 21,517,272  | △ 8,807,542 |
|  | 賞与引当金繰入       | 6,438,000   | 987,000     | 5,451,000   |
|  | 非常勤職員給与       | 29,319,317  | 27,259,123  | 2,060,194   |
|  | 派遣職員費         | 7,010,553   | 2,960,267   | 4,050,286   |
|  | 退職給付費用        | 712,000     | 712,000     | 0           |
|  | 法定福利費         | 13,696,894  | 14,598,378  | △ 901,484   |
|  | 事業費           | 11,607,644  | 10,536,069  | 1,071,575   |
|  | 給食費           | 4,818,707   | 4,516,588   | 302,119     |
|  | 保健衛生費         | 271,066     | 246,898     | 24,168      |
|  | 保育材料費         | 1,344,720   | 1,114,111   | 230,609     |
|  | 水道光熱費         | 3,059,961   | 2,904,098   | 155,863     |
|  | 保険料           | 256,015     | 86,092      | 169,923     |
|  | 教育指導費         | 1,772,302   | 1,616,240   | 156,062     |
|  | 車両費           | 68,373      | 35,812      | 32,561      |
|  | 雑費            | 16,500      | 16,230      | 270         |
|  | 事務費           | 13,949,891  | 13,475,354  | 474,537     |
|  | 福利厚生費         | 888,632     | 758,056     | 130,576     |
|  | 職員被服費         | 154,530     | 134,430     | 20,100      |
|  | 旅費交通費         | 6,290       | 7,720       | △ 1,430     |
|  | 研修研究費         | 368,008     | 311,514     | 56,494      |
|  | 事務消耗品費        | 1,289,302   | 1,373,158   | △ 83,856    |
|  | 水道光熱費         | 114,271     | 108,452     | 5,819       |
|  | 修繕費           | 494,336     | 1,308,197   | △ 813,861   |
|  | 通信運搬費         | 890,872     | 944,100     | △ 53,228    |
|  | 会議費           | 47,765      | 54,872      | △ 7,107     |
|  | 広報費           | 438,020     | 416,020     | 22,000      |
|  | 業務委託費         | 5,849,283   | 4,600,120   | 1,249,163   |
|  | 検査委託費         | 944,167     | 476,930     | 467,237     |
|  | 清掃委託費         | 510,908     | 463,129     | 47,779      |
|  | 保守委託費         | 551,100     | 486,200     | 64,900      |
|  | その他の委託費       | 3,843,108   | 3,173,861   | 669,247     |
|  | 手数料           | 172,568     | 161,554     | 11,014      |
|  | 保険料           | 1,385,640   | 1,365,250   | 20,390      |
|  | 賃借料           | 76,098      | 63,588      | 12,510      |
|  | 土地・建物賃借料      | 1,435,260   | 1,480,000   | △ 44,740    |
|  | 租税公課          | 59,100      | 59,100      | 0           |
|  | 雑費            | 279,916     | 329,223     | △ 49,307    |
|  | 雑費            | 279,916     | 329,223     | △ 49,307    |
| 減価償却費  | 9,141,026     | 9,951,925   | △ 810,899   |             |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額   | △ 2,608,053   | △ 2,608,053 | △ 0         |             |
| その他の費用   | 1,255,500     | 1,246,500   | 9,000       |             |

社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園拠点区分 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)

|             |    |                            |                                     |                |             |           |
|-------------|----|----------------------------|-------------------------------------|----------------|-------------|-----------|
|             |    | 退職給与引当金繰入                  | 1,255,500                           | 1,246,500      | 9,000       |           |
|             |    | サービス活動費用計 (2)              | 161,698,984                         | 158,282,923    | 3,416,061   |           |
|             |    | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)     | 3,528,198                           | △ 1,161,141    | 4,689,339   |           |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | 受取利息配当金収益                  | 3,112                               | 4,072          | △ 960       |           |
|             |    | その他のサービス活動外収益              | 3,222,210                           | 3,075,520      | 146,690     |           |
|             |    | 利用者等外給食収益                  | 1,438,600                           | 1,408,000      | 30,600      |           |
|             |    | 雑収益                        | 1,783,610                           | 1,667,520      | 116,090     |           |
|             |    | 雑収益                        | 1,783,610                           | 1,667,520      | 116,090     |           |
|             |    |                            | サービス活動外収益計 (4)                      | 3,225,322      | 3,079,592   | 145,730   |
|             | 費用 | その他のサービス活動外費用              | 2,784,400                           | 2,761,800      | 22,600      |           |
|             |    | 利用者等外給食費                   | 2,784,400                           | 2,761,800      | 22,600      |           |
|             |    |                            |                                     | サービス活動外費用計 (5) | 2,784,400   | 2,761,800 |
|             |    |                            | サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)             | 440,922        | 317,792     | 123,130   |
|             |    | 経常増減差額 (7)=(3)+(6)         | 3,969,120                           | △ 843,349      | 4,812,469   |           |
| 特別増減の部      | 収益 |                            |                                     |                |             |           |
|             |    |                            | 特別収益計 (8)                           | 0              | 0           | 0         |
|             | 費用 | 固定資産売却損・処分損                | 4                                   | 3,853          | △ 3,849     |           |
|             |    | 器具及び備品売却損・処分損              | 4                                   | 3              | 1           |           |
|             |    | 器具及び備品除却・廃棄費用              | 0                                   | 3,850          | △ 3,850     |           |
|             |    | 特別費用計 (9)                  | 4                                   | 3,853          | △ 3,849     |           |
|             |    | 特別増減差額 (10)=(8)-(9)        | △ 4                                 | △ 3,853        | 3,849       |           |
|             |    | 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)     | 3,969,116                           | △ 847,202      | 4,816,318   |           |
| 繰越活動増減差額の部  |    | 前期繰越活動増減差額 (12)            | 91,119,139                          | 93,867,741     | △ 2,748,602 |           |
|             |    | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12) | 95,088,255                          | 93,020,539     | 2,067,716   |           |
|             |    | 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)            | 3,901,009                           | 1,901,400      | 1,999,609   |           |
|             |    | 人件費積立金積立額                  | 600,000                             | 900,000        | △ 300,000   |           |
|             |    | 保育所施設・設備整備積立金積立額           | 3,301,009                           | 1,001,400      | 2,299,609   |           |
|             |    |                            | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 91,187,246     | 91,119,139  | 68,107    |

社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園拠点区分 貸借対照表  
令和 4年 3月 31日 現在

|                | 資 産 の 部     |             |             | 負 債 の 部          |             |             | 増 減         |
|----------------|-------------|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|-------------|
|                | 当年度末        | 前年度末        | 増 減         | 当年度末             | 前年度末        | 増 減         |             |
| 流動資産           |             |             |             |                  |             |             |             |
| 現金預金           | 30,185,525  | 30,825,347  | △ 639,822   | 流動負債             | 15,321,609  | 18,435,174  | △ 3,113,565 |
| 事業未収金          | 24,388,983  | 25,875,215  | △ 1,486,232 | 事業未払金            | 7,586,414   | 8,076,058   | △ 489,644   |
| 未収金            | 984,290     | 556,290     | 428,000     | 1年以内返済予定リース債務    | 396,576     | 396,576     | 0           |
| 未収補助金          | 51,070      | 632,550     | △ 581,480   | 1年以内返済予定役員等長期借入金 | 0           | 1,865,000   | △ 1,865,000 |
| 前払金            | 4,746,472   | 3,746,582   | 999,890     | 預り金              | 135,752     | 139,752     | △ 4,000     |
|                | 14,710      | 14,710      | 0           | 職員預り金            | 764,867     | 1,124,788   | △ 359,921   |
|                |             |             |             | 賞与引当金            | 6,438,000   | 6,833,000   | △ 395,000   |
| 固定資産           | 272,478,697 | 272,867,453 | △ 388,756   | 固定負債             | 11,382,780  | 10,658,856  | 723,924     |
| 基本財産           | 153,807,155 | 158,363,463 | △ 4,556,308 | リース債務            | 530,280     | 926,856     | △ 396,576   |
| 土地             | 81,104,151  | 81,104,151  | 0           | 退職給付引当金          | 10,852,500  | 9,732,000   | 1,120,500   |
| 建物             | 69,173,004  | 73,729,312  | △ 4,556,308 | 負債の部合計           | 26,704,389  | 29,094,030  | △ 2,389,641 |
| 定期預金           | 3,530,000   | 3,530,000   | 0           |                  |             |             |             |
| その他の固定資産       | 118,671,542 | 114,503,990 | 4,167,552   | 純 資 産 の 部        |             |             |             |
| 建物             | 1,132,840   | 2,061,718   | △ 928,878   | 基本金              | 57,877,853  | 57,877,853  | 0           |
| 構築物            | 8,042,525   | 9,087,629   | △ 1,045,104 | 第1号基本金           | 57,877,853  | 57,877,853  | 0           |
| 車両運搬具          | 2           | 2           | 0           | 国庫補助金等特別積立金      | 38,439,841  | 41,047,894  | △ 2,608,053 |
| 器具及び備品         | 6,764,009   | 7,745,325   | △ 981,316   | その他の積立金          | 88,454,893  | 84,553,884  | 3,901,009   |
| 建設仮勘定          | 2,200,000   | 0           | 2,200,000   | 人件費積立金           | 15,308,508  | 14,708,508  | 600,000     |
| 有形リース資産        | 926,856     | 1,323,432   | △ 396,576   | 修繕積立金            | 14,030,000  | 14,030,000  | 0           |
| ソフトウエア         | 297,917     | 0           | 297,917     | 備品等購入積立金         | 10,800,000  | 10,800,000  | 0           |
| 人件費積立資産        | 15,308,508  | 14,708,508  | 600,000     | 保育所施設・設備整備積立金    | 48,316,385  | 45,015,376  | 3,301,009   |
| 修繕積立資産         | 14,030,000  | 14,030,000  | 0           | 次期繰越活動増減差額       | 91,187,246  | 91,119,139  | 68,107      |
| 備品等購入積立資産      | 10,800,000  | 10,800,000  | 0           | (うち当期活動増減差額)     | 3,969,116   | △ 847,202   | 4,816,318   |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 48,316,385  | 45,015,376  | 3,301,009   |                  |             |             |             |
| 共済財団退職金預け金     | 10,852,500  | 9,732,000   | 1,120,500   | 純資産の部合計          | 275,959,833 | 274,598,770 | 1,361,063   |
| 資産の部合計         | 302,664,222 | 303,692,800 | △ 1,028,578 | 負債及び純資産の部合計      | 302,664,222 | 303,692,800 | △ 1,028,578 |

(単位：円)

## 計算書類に対する注記（社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

## ①建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

## ②リース資産

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

## ・退職給付引当金

公益財団法人神奈川県福利協会に実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を退職給付引当金として計上している。

なお、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している職員に係る掛金納付額については、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって退職給付費用及び退職給付支出としている。

## ・賞与引当金

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期に帰属する額を計上している。

## (3) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

本年度より、社会福祉法人会計基準は「新会計基準」を適用した。

これに伴う「国庫補助金等特別積立金」の調整額（国庫補助金等戻入額）は2,296,936円であり、会計基準移行過年度修正額（損失）勘定で処理している。

## 3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

## (2) 民間退職共済制度

全常勤職員について、公益財団法人神奈川県福利協会に実施する退職共済制度に加入している。

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、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 社会福祉法人育秀会 栄光愛児園拠点 財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 社会福祉法人育秀会 栄光愛児園拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
- (3) 社会福祉法人育秀会 栄光愛児園拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）

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       |
|---------|-------------|-------|-----------|-------------|
| 土地      | 81,104,151  | 0     | 0         | 81,104,151  |
| 建物      | 73,729,312  | 0     | 4,556,308 | 69,173,004  |
| 定期預金    | 3,530,000   | 0     | 0         | 3,530,000   |
| 合 計     | 158,363,463 | 0     | 4,556,308 | 153,807,155 |

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

該当なし

8. 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      |
|----------|-------------|-------------|------------|
| 基本財産     |             |             |            |
| 建物       | 166,842,924 | 97,669,920  | 69,173,004 |
| 小 計      | 166,842,924 | 97,669,920  | 69,173,004 |
| その他の固定資産 |             |             |            |
| 建物       | 23,693,320  | 22,560,480  | 1,132,840  |
| 構築物      | 26,131,225  | 18,088,700  | 8,042,525  |
| 車輛運搬具    | 3,819,018   | 3,819,016   | 2          |
| 器具及び備品   | 36,640,157  | 29,876,148  | 6,764,009  |
| 有形リース資産  | 2,471,856   | 1,545,000   | 926,856    |
| 小 計      | 92,755,576  | 75,889,344  | 16,866,232 |
| 合 計      | 259,598,500 | 173,559,264 | 86,039,236 |

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<br>当期末残高 | 債権の当期末残高  |
|-------|-----------|-------------------|-----------|
| 事業未収金 | 984,290   | 0                 | 984,290   |
| 未収金   | 51,070    | 0                 | 51,070    |
| 未収補助金 | 4,746,472 | 0                 | 4,746,472 |
| 合 計   | 5,781,832 | 0                 | 5,781,832 |

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