

法人単位資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6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	148,000,000	154,898,853	△ 6,898,853	
	受取利息配当金収入	10,000	442	9,558	
	その他の収入	2,230,000	2,301,270	△ 71,270	
	事業活動収入計(1)	150,240,000	157,200,565	△ 6,960,565	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,984,652	24,745,235	△ 6,760,583	
施設整備等に	人件費支出	102,157,000	103,930,650	△ 1,773,650	
	事業費支出	18,093,348	17,060,301	1,033,047	
	事務費支出	12,005,000	11,423,152	581,848	
	支払利息支出	0	41,227	△ 41,227	
	事業活動支出計(2)	132,255,348	132,455,330	△ 199,982	
施設整備等に	施設整備等補助金収入	0	321,000	△ 321,000	
施設整備等に	施設整備等収入計(4)	0	321,000	△ 321,000	
施設整備等に	設備資金借入金元金償還支出	2,112,000	2,304,000	△ 192,000	
	固定資産取得支出	36,118,040	42,924,390	△ 6,806,350	
	施設整備等支出計(5)	38,230,040	45,228,390	△ 6,998,350	
施設整備等に	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 38,230,040	△ 44,907,390	6,677,350	
その他の活動	積立資産取崩収入	21,485,000	22,500,000	△ 1,015,000	
	サービス区分間繰入金収入	80,000	200,000	△ 120,000	
	その他の活動収入計(7)	21,565,000	22,700,000	△ 1,135,000	
	サービス区分間繰入金支出	200,000	200,000	0	
	その他の活動支出計(8)	200,000	200,000	0	
その他の活動	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	21,365,000	22,500,000	△ 1,135,000	
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,119,612	2,337,845	△ 1,218,233	
前期末支払資金残高(12)		37,200,707	37,297,772	△ 97,065	
当期末支払資金残高(11)+(12)		38,320,319	39,635,617	△ 1,315,298	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6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	154,898,853	145,940,420	8,958,433	
	収益 サービス活動収益計(1)	154,898,853	145,940,420	8,958,433	
	費用 人件費	103,930,650	102,141,108	1,789,542	
	費用 事業費	17,060,301	17,680,625	△ 620,324	
	費用 事務費	11,423,152	8,574,144	2,849,008	
	費用 減価償却費	13,523,323	12,820,837	702,486	
	費用 国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,194,555	△ 5,292,918	98,363	
	サービス活動費用計(2)	140,742,871	135,923,796	4,819,075	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,155,982	10,016,624	4,139,358	
サービス活動	収益 受取利息配当金収益	442	811	△ 369	
	収益 その他のサービス活動外収益	2,301,270	2,137,540	163,730	
	収益 サービス活動外収益計(4)	2,301,712	2,138,351	163,361	
	費用 支払利息	41,227	45,404	△ 4,177	
	費用 サービス活動外費用計(5)	41,227	45,404	△ 4,177	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,260,485	2,092,947	167,538	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,416,467	12,109,571	4,306,896	
特別増減の部	収益 施設整備等補助金収益	321,000	0	321,000	
	収益 サービス区分間繰入金収益	200,000	0	200,000	
	収益 特別収益計(8)	521,000	0	521,000	
	費用 国庫補助金等特別積立金積立額	321,000	0	321,000	
	費用 サービス区分間繰入金費用	200,000	0	200,000	
	特別費用計(9)	521,000	0	521,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,416,467	12,109,571	4,306,896	
繰越活動増減		前期繰越活動増減差額(12)	80,990,051	81,380,480	△ 390,429
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	97,406,518	93,490,051	3,916,467
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	22,500,000	0	22,500,000
		その他の積立金積立額(16)	0	12,500,000	△ 12,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15)-(16)	119,906,518	80,990,051	38,916,467	

法人単位貸借対照表
令和6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	48,103,278	44,216,950	3,886,328	流動負債	10,771,661	9,223,178	1,548,483
現金預金	39,616,674	39,471,540	145,134	事業未払金	5,686,037	4,851,479	834,558
事業未収金	7,492,390	3,468,590	4,023,800	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	186,410	166,100	20,310	預り金	1,632	2,036	△ 404
前払費用	807,804	1,110,720	△ 302,916	職員預り金	2,779,992	2,065,663	714,329
固定資産	211,707,560	204,806,493	6,901,067	固定負債	19,200,000	21,504,000	△ 2,304,000
基本財産	159,618,682	133,212,128	26,406,554	設備資金借入金	19,200,000	21,504,000	△ 2,304,000
土 地	4,292,000	4,292,000	0	負債の部合計	29,971,661	30,727,178	△ 755,517
建 物	155,326,682	128,920,128	26,406,554	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	52,088,878	71,594,365	△ 19,505,487	基本金	16,657,597	16,657,597	0
構 築 物	29,599,935	24,010,912	5,589,023	基本金	16,657,597	16,657,597	0
器具及び備品	5,457,943	5,333,033	124,910	国庫補助金等特別積立金	76,275,062	81,148,617	△ 4,873,555
建設仮勘定	0	2,680,000	△ 2,680,000	国庫補助金等特別積立金	76,275,062	81,148,617	△ 4,873,555
ソフトウェア	0	39,420	△ 39,420	その他の積立金	17,000,000	39,500,000	△ 22,500,000
人件費積立資産	11,000,000	11,000,000	0	人件費積立金	11,000,000	11,000,000	0
保育所施設設備整備積立資産	6,000,000	28,500,000	△ 22,500,000	保育所施設設備整備積立金	6,000,000	28,500,000	△ 22,500,000
その他の固定資産	31,000	31,000	0	次期繰越活動増減差額	119,906,518	80,990,051	38,916,467
				(うち当期活動増減差額)	16,416,467	12,109,571	4,306,896
				純資産の部合計	229,839,177	218,296,265	11,542,912
資産の部合計	259,810,838	249,023,443	10,787,395	負債及び純資産の部合計	259,810,838	249,023,443	10,787,395

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

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	128,920,128	34,726,800	8,320,246	155,326,682
合計	133,212,128	34,726,800	8,320,246	159,618,682

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) 155,326,682円

計 155,326,682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) 21,504,000円

計 21,504,000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)	235,250,728	79,924,046	155,326,682
構築物	47,203,898	17,603,963	29,599,935
器具及び備品	19,725,152	14,267,209	5,457,943
合計	302,179,778	111,795,218	190,384,560

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	0	0	0
合計	0	0	0

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	0	0
合計	0	0	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 所有割合	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			0						0		0

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