

法人単位資金収支計算書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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
事業活動による収支	収入 保育事業収入	168,841,000	171,697,320	△ 2,856,320	
	収入 受取利息配当金収入	5,000	3,337	1,663	
	収入 その他の収入	2,590,000	2,292,530	297,470	
	収入 事業活動収入計(1)	171,436,000	173,993,187	△ 2,557,187	
	支出 人件費支出	112,700,000	111,717,509	982,491	
	支出 事業費支出	17,600,000	17,929,865	△ 329,865	
事業活動による収支	支出 事務費支出	11,358,000	10,238,481	1,119,519	
	支出 支払利息支出	40,000	37,052	2,948	
	支出 その他の支出	1,200,000	0	1,200,000	
	支出 事業活動支出計(2)	142,898,000	139,922,907	2,975,093	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,538,000	34,070,280	△ 5,532,280	
	施設整備等	施設整備等収入計(4)	0	0	0
施設整備等	支出 設備資金借入金元金償還支出	2,304,000	2,304,000	0	
	支出 固定資産取得支出	3,650,000	3,386,500	263,500	
	支出 施設整備等支出計(5)	5,954,000	5,690,500	263,500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 5,954,000	△ 5,690,500	△ 263,500	
その他の活動	収入 サービス区分間繰入金収入	100,000	0	100,000	
	収入 その他の活動収入計(7)	100,000	0	100,000	
	支出 積立資産支出	20,000,000	25,000,000	△ 5,000,000	
	支出 サービス区分間繰入金支出	100,000	0	100,000	
	支出 その他の活動支出計(8)	20,100,000	25,000,000	△ 4,900,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 20,000,000	△ 25,000,000	5,000,000	
予備費支出(10)		2,603,000	0	2,584,000	
		△ 19,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	3,379,780	△ 3,379,780	
前期末支払資金残高(12)		0	39,635,617	△ 39,635,617	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	43,015,397	△ 43,015,397	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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	171,697,320	154,898,853	16,798,467	
	収益 サービス活動収益計(1)	171,697,320	154,898,853	16,798,467	
	費用 人件費	111,717,509	103,930,650	7,786,859	
	費用 事業費	17,929,865	17,060,301	869,564	
	費用 事務費	10,238,481	11,423,152	△ 1,184,671	
	費用 減価償却費	14,078,944	13,523,323	555,621	
	費用 国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,988,388	△ 5,194,555	206,167	
	サービス活動費用計(2)	148,976,411	140,742,871	8,233,540	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,720,909	14,155,982	8,564,927	
サービス活動	収益 受取利息配当金収益	3,337	442	2,895	
	収益 その他のサービス活動外収益	2,292,530	2,301,270	△ 8,740	
	収益 サービス活動外収益計(4)	2,295,867	2,301,712	△ 5,845	
	費用 支払利息	37,052	41,227	△ 4,175	
	費用 サービス活動外費用計(5)	37,052	41,227	△ 4,175	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,258,815	2,260,485	△ 1,670	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	24,979,724	16,416,467	8,563,257	
特別増減の部	収益 施設整備等補助金収益	0	321,000	△ 321,000	
	収益 特別収益計(8)	0	321,000	△ 321,000	
	費用 固定資産売却損・処分損	1	0	1	
	費用 国庫補助金等特別積立金積立額	0	321,000	△ 321,000	
	費用 特別費用計(9)	1	321,000	△ 320,999	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1	0	△ 1	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	24,979,723	16,416,467	8,563,256	
繰越活動増減		前期繰越活動増減差額(12)	119,906,518	80,990,051	38,916,467
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	144,886,241	97,406,518	47,479,723
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	22,500,000	△ 22,500,000
		その他の積立金積立額(16)	25,000,000	0	25,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13+14+15)-(16)	119,886,241	119,906,518	△ 20,277	

法人単位貸借対照表
令和7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	51,747,044	48,103,278	3,643,766	流動負債	11,035,647	10,771,661	263,986
現金預金	38,865,676	39,616,674	△ 750,998	事業未払金	5,745,407	5,686,037	59,370
事業未収金	12,095,360	7,492,390	4,602,970	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	69,020	186,410	△ 117,390	預り金	3,264	1,632	1,632
立替金	212,100	0	212,100	職員預り金	2,982,976	2,779,992	202,984
前払費用	504,888	807,804	△ 302,916	固定負債	16,896,000	19,200,000	△ 2,304,000
固定資産	226,015,115	211,707,560	14,307,555	設備資金借入金	16,896,000	19,200,000	△ 2,304,000
基本財産	153,411,415	159,618,682	△ 6,207,267	負債の部合計	27,931,647	29,971,661	△ 2,040,014
土地	4,292,000	4,292,000	0	純 資 産 の 部			
建物	149,119,415	155,326,682	△ 6,207,267	基本金	16,657,597	16,657,597	0
その他の固定資産	72,603,700	52,088,878	20,514,822	基本金	16,657,597	16,657,597	0
構築物	25,865,374	29,599,935	△ 3,734,561	国庫補助金等特別積立金	71,286,674	76,275,062	△ 4,988,388
器具及び備品	4,707,326	5,457,943	△ 750,617	国庫補助金等特別積立金	71,286,674	76,275,062	△ 4,988,388
人件費積立資産	11,000,000	11,000,000	0	その他の積立金	42,000,000	17,000,000	25,000,000
保育所施設設備整備積立資産	31,000,000	6,000,000	25,000,000	人件費積立金	11,000,000	11,000,000	0
その他の固定資産	31,000	31,000	0	保育所施設設備整備積立金	31,000,000	6,000,000	25,000,000
				次期繰越活動増減差額	119,886,241	119,906,518	△ 20,277
				(うち当期活動増減差額)	24,979,723	16,416,467	8,563,256
資産の部合計	277,762,159	259,810,838	17,951,321	純資産の部合計	249,830,512	229,839,177	19,991,335
				負債及び純資産の部合計	277,762,159	259,810,838	17,951,321

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	155,326,682	2,636,700	8,843,967	149,119,415
合計	159,618,682	2,636,700	8,843,967	153,411,415

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) 149,119,415円

計 149,119,415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) 19,200,000円

計 19,200,000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)	237,135,884	88,016,469	149,119,415
構築物	47,203,898	21,338,524	25,865,374
器具及び備品	20,474,952	15,767,626	4,707,326
合計	304,814,734	125,122,619	179,692,115

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