

社会福祉事業区分 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

社会福祉法人 育美会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	老人福祉事業収入	[114,991,000]	[114,992,369]	[△ 1,369]
	保育事業収入	[245,280,000]	[245,594,200]	[△ 314,200]
	経常経費寄附金収入	[21,945,000]	[21,945,044]	[△ 44]
	受取利息配当金収入	[25,000]	[4,266]	[20,734]
	その他の収入	[10,355,000]	[10,663,746]	[△ 308,746]
	事業活動収入計(1)	392,596,000	393,199,625	△ 603,625
	人件費支出	[244,234,000]	[243,537,566]	[696,434]
	事業費支出	[46,246,000]	[45,549,164]	[696,836]
	事務費支出	[42,608,000]	[42,223,630]	[384,370]
	支払利息支出	[31,000]	[31,190]	[△ 190]
施設整備等による支出	その他の支出	[3,961,000]	[3,969,500]	[△ 8,500]
	事業活動支出計(2)	337,080,000	335,311,050	1,768,950
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	55,516,000	57,888,575	△ 2,372,575
	施設整備等補助金収入	[3,750,000]	[3,750,000]	[0]
	施設整備等収入計(4)	3,750,000	3,750,000	0
	設備資金借入金元金償還支出	[4,104,000]	[4,104,000]	[0]
	固定資産取得支出	[18,062,000]	[18,058,210]	[3,790]
	その他の施設整備等による支出	[6,500,000]	[9,355,440]	[△ 2,855,440]
	施設整備等支出計(5)	28,666,000	31,517,650	△ 2,851,650
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 24,916,000	△ 27,767,650	2,851,650
その他の活動による収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	積立資産支出	[9,900,000]	[10,800,000]	[△ 900,000]
	その他の活動支出計(8)	9,900,000	10,800,000	△ 900,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 9,900,000	△ 10,800,000	900,000
	予備費支出(10)	0		0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	20,700,000	19,320,925	1,379,075
	前期末支払資金残高(12)	143,377,647	143,377,647	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	164,077,647	162,698,572	1,379,075

社会福祉事業区分 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

社会福祉法人 育美会

(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	老人福祉事業収益	[114,992,369]	[114,481,825]	[510,544]
	保育事業収益	[245,594,200]	[254,550,943]	[△ 8,956,743]
	経常経費寄附金収益	[21,945,044]	[0]	[21,945,044]
	サービス活動収益計(1)	382,531,613	369,032,768	13,498,845
	人件費	[242,687,566]	[244,552,373]	[△ 1,864,807]
	事業費	[45,549,164]	[45,148,587]	[400,577]
	事務費	[42,223,630]	[41,059,592]	[1,164,038]
	減価償却費	[33,899,554]	[38,083,062]	[△ 4,183,508]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 25,662,109]	[△ 26,231,514]	[569,405]
	サービス活動費用計(2)	338,697,805	342,612,100	△ 3,914,295
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		43,833,808	26,420,668	17,413,140
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[4,266]	[8,754]	[△ 4,488]
	その他のサービス活動外収益	[10,663,746]	[9,534,732]	[1,129,014]
	サービス活動外収益計(4)	10,668,012	9,543,486	1,124,526
	支払利息	[31,190]	[112,108]	[△ 80,918]
	その他のサービス活動外費用	[3,969,500]	[3,949,750]	[19,750]
	サービス活動外費用計(5)	4,000,690	4,061,858	△ 61,168
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,667,322	5,481,628	1,185,694
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	50,501,130	31,902,296	18,598,834
	収益	[3,750,000]	[0]	[3,750,000]
	施設整備等補助金収益	[0]	[15,600,000]	[△ 15,600,000]
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	[3,750,000]	[15,600,000]	△ 11,850,000
	特別収益計(8)	3,750,000	15,600,000	△ 11,850,000
	固定資産売却損・処分損	[11,214]	[2]	[11,212]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[3,750,000]	[1,152,480]	[2,597,520]
	拠点区分間繰入金費用	[0]	[15,600,000]	[△ 15,600,000]
	その他の特別損失	[0]	[5,800,000]	[△ 5,800,000]
	特別費用計(9)	3,761,214	22,552,482	△ 18,791,268
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 11,214	△ 6,952,482	6,941,268
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	50,489,916	24,949,814	25,540,102
	繰前期繰越活動増減差額(12)	△ 33,851,446	△ 42,301,260	8,449,814
繰越活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,638,470	△ 17,351,446	33,989,916
	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)	[20,800,000]	[16,500,000]	[4,300,000]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 4,161,530	△ 33,851,446	29,689,916

社会福祉事業区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

社会福祉法人 育美会

(単位：円)

資 産 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	188,929,821	169,786,775	19,143,046
現金預金	185,036,258	161,354,291	23,681,967
事業未収金	1,419,294	1,715,760	△ 296,466
未収補助金	1,546,175	4,845,960	△ 3,299,785
立替金	83,764	106,959	△ 23,195
前払費用	787,130	1,753,245	△ 966,115
仮払金	57,200	10,560	46,640
固定資産	447,063,711	442,760,829	4,302,882
基本財産	222,019,993	243,544,959	△ 21,524,966
建物	222,019,993	243,544,959	△ 21,524,966
その他の固定資産	225,043,718	199,215,870	25,827,848
建物	17,588,771	6,996,331	10,592,440
構築物	28,062,670	31,591,245	△ 3,528,575
機械及び装置	3,258,312	3,529,104	△ 270,792
車輜運搬具	3	3	0
器具及び備品	5,219,652	6,888,077	△ 1,668,425
権利	2,125,700	2,289,088	△ 163,388
ソフトウェア	1,530,350	819,202	711,148
人件費積立資産	19,000,000	15,000,000	4,000,000
施設整備等積立資産	104,800,000	98,000,000	6,800,000
修繕費積立資産	34,000,000	34,000,000	0
差入保証金	70,000	70,000	0
長期前払費用	2,855,440	0	2,855,440
その他の固定資産	6,532,820	32,820	6,500,000
資産の部合計	635,993,532	612,547,604	23,445,928
負 債 の 部			
流動負債	37,184,249	38,212,128	△ 1,027,879
事業未払金	5,669,022	5,724,652	△ 55,630
1年以内返済予定設備資金借入金	4,104,000	4,104,000	0
未払費用	14,009,584	14,166,163	△ 156,579
預り金	108,099	71,525	36,574
職員預り金	3,000,458	3,000,720	△ 262
前受金	3,443,720	3,446,000	△ 2,280
仮受金	366	68	298
賞与引当金	6,849,000	7,699,000	△ 850,000
固定負債	27,620,000	31,724,000	△ 4,104,000
設備資金借入金	27,620,000	31,724,000	△ 4,104,000
負債の部合計	64,804,249	69,936,128	△ 5,131,879
純 資 産 の 部			
基本金	257,965,842	257,965,842	0
基金	257,965,842	257,965,842	0
国庫補助金等特別積立金	181,584,971	203,497,080	△ 21,912,109
国庫補助金等特別積立金	181,584,971	203,497,080	△ 21,912,109
その他の積立金	135,800,000	115,000,000	20,800,000
人件費積立金	19,000,000	13,000,000	6,000,000
施設整備等積立金	82,800,000	76,000,000	6,800,000
修繕費積立金	34,000,000	26,000,000	8,000,000
次期繰越活動増減差額	△ 4,161,530	△ 33,851,446	29,689,916
(うち当期活動増減差額)	50,489,916	24,949,814	25,540,102

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
純資産の部合計	571,189,283	542,611,476	28,577,807
負債及び純資産の部合計	635,993,532	612,547,604	23,445,928

計算書類に対する注記

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

ア 満期保有目的の債券等—移動平均法に基づく原価法

イ 上記以外の有価証券で時価のあるもの—時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 建物並びに器具及び備品—一定額法

イ リース資産

(ア) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース—一定額法

(イ) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース—一定額法

(3) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金—該当なし

イ 賞与引当金—職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している

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の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている

(1) 法人全体の財務諸表（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 該当なし

(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)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点（社会福祉事業）

本部

- イ 花の人の家拠点（社会福祉事業）
軽費老人ホーム花の人の家
- ウ 貴精拠点区分（社会福祉事業）
貴精保育園
- エ むさしの拠点区分（社会福祉事業）
むさしの保育園

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
建物	243,544,959	0	21,524,966	222,019,993
合計	243,544,959	0	21,524,966	222,019,993

7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

- (1) 基本金—該当なし
- (2) 国庫補助金等特別積立金—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） 172,509,988円
計 172,509,988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年内返済予定額を含む） 31,724,000円
計 31,724,000円

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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