

社会福祉事業区分 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 育美会

(単位: 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)
事業活動による収支	老人福祉事業収入	[119,540,000]	[119,406,262]	[133,738]
	保育事業収入	[255,652,000]	[256,464,557]	[△ 812,557]
	受取利息配当金収入	[14,000]	[4,889]	[9,111]
	その他の収入	[10,526,000]	[10,712,072]	[△ 186,072]
	事業活動収入計 (1)	385,732,000	386,587,780	△ 855,780
	人件費支出	[241,417,000]	[240,594,413]	[822,587]
	事業費支出	[52,729,000]	[51,661,578]	[1,067,422]
	事務費支出	[58,307,000]	[49,985,312]	[8,321,688]
	支払利息支出	[25,000]	[25,100]	[△ 100]
	その他の支出	[4,061,000]	[4,056,600]	[4,400]
	事業活動支出計 (2)	356,539,000	346,323,003	10,215,997
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	29,193,000	40,264,777	△ 11,071,777
施設整備等による収支	施設整備等収入計 (4)	0	0	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	[5,413,000]	[12,285,750]	[△ 6,872,750]
	その他の施設整備等による支出	[500,000]	[500,000]	[0]
	施設整備等支出計 (5)	10,017,000	16,889,750	△ 6,872,750
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 10,017,000	△ 16,889,750	6,872,750
その他の活動による収支	その他の活動による収入	[0]	[1,899,137]	[△ 1,899,137]
	その他の活動収入計 (7)	0	1,899,137	△ 1,899,137
	積立資産支出	[16,600,000]	[18,600,000]	[△ 2,000,000]
	その他の活動支出計 (8)	16,600,000	18,600,000	△ 2,000,000
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 16,600,000	△ 16,700,863	100,863
	予備費支出 (10)	0		0
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,576,000	6,674,164	△ 4,098,164
	前期末支払資金残高 (12)	162,698,572	162,698,572	0
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	165,274,572	169,372,736	△ 4,098,164

社会福祉事業区分 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 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	[119,406,262]	[114,992,369]	[4,413,893]
	保育事業収益	[256,464,557]	[245,594,200]	[10,870,357]
	経常経費寄附金収益	[0]	[21,945,044]	[△ 21,945,044]
	サービス活動収益計(1)	375,870,819	382,531,613	△ 6,660,794
	人件費	[240,344,413]	[242,687,566]	[△ 2,343,153]
	事業費	[51,661,578]	[45,549,164]	[6,112,414]
	事務費	[49,989,801]	[42,223,630]	[7,766,171]
	減価償却費	[28,191,897]	[33,899,554]	[△ 5,707,657]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 16,651,257]	[△ 25,662,109]	[9,010,852]
	サービス活動費用計(2)	353,536,432	338,697,805	14,838,627
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		22,334,387	43,833,808	△ 21,499,421
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[4,889]	[4,266]	[623]
	その他のサービス活動外収益	[10,712,072]	[10,663,746]	[48,326]
	サービス活動外収益計(4)	10,716,961	10,668,012	48,949
	支払利息	[25,100]	[31,190]	[△ 6,090]
	その他のサービス活動外費用	[4,056,600]	[3,969,500]	[87,100]
	サービス活動外費用計(5)	4,081,700	4,000,690	81,010
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		6,635,261	6,667,322	△ 32,061
経常増減差額(7)=(3)+(6)		28,969,648	50,501,130	△ 21,531,482
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[0]	[3,750,000]	[△ 3,750,000]
	特別収益計(8)	0	3,750,000	△ 3,750,000
	固定資産売却損・処分損	[2]	[11,214]	[△ 11,212]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[480,000]	[3,750,000]	[△ 3,270,000]
	特別費用計(9)	480,002	3,761,214	△ 3,281,212
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 480,002	△ 11,214	△ 468,788
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		28,489,646	50,489,916	△ 22,000,270
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	△ 4,161,530	△ 33,851,446	29,689,916
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,328,116	16,638,470	7,689,646
活動増減差額の部	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)	[20,600,000]	[20,800,000]	[△ 200,000]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,728,116	△ 4,161,530	7,889,646

社会福祉事業区分 貸借対照表

令和 5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	201,107,598	188,929,821	12,177,777
現金預金	194,871,212	185,036,258	9,834,954
事業未収金	3,998,361	1,419,294	2,579,067
未収補助金	448,824	1,546,175	△ 1,097,351
立替金	75,258	83,764	△ 8,506
前払費用	1,683,943	787,130	896,813
仮払金	30,000	57,200	△ 27,200
固定資産	448,353,936	447,063,711	1,290,225
基本財産	201,940,868	222,019,993	△ 20,079,125
建物	201,940,868	222,019,993	△ 20,079,125
その他の固定資産	246,413,068	225,043,718	21,369,350
建物	27,403,884	17,588,771	9,815,113
構築物	24,734,863	28,062,670	△ 3,327,807
機械及び装置	2,987,520	3,258,312	△ 270,792
車両運搬具	3	3	0
器具及び備品	3,963,588	5,219,652	△ 1,256,064
権利	1,962,312	2,125,700	△ 163,388
ソフトウェア	906,264	1,530,350	△ 624,086
人件費積立資産	26,000,000	19,000,000	7,000,000
施設整備等積立資産	114,400,000	104,800,000	9,600,000
修繕費積立資産	36,000,000	34,000,000	2,000,000
差入保証金	70,000	70,000	0
長期前払費用	951,814	2,855,440	△ 1,903,626
その他の固定資産	7,032,820	6,532,820	500,000
資産の部合計	649,461,534	635,993,532	13,468,002
負 債 の 部			
流動負債	42,437,862	37,184,249	5,253,613
事業未払金	10,511,679	5,669,022	4,842,657
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	14,507,744	14,009,584	498,160
預り金	52,770	108,099	△ 55,329
職員預り金	3,270,863	3,000,458	270,405
前受金	3,391,440	3,443,720	△ 52,280
仮受金	366	366	0
賞与引当金	6,599,000	6,849,000	△ 250,000
固定負債	23,516,000	27,620,000	△ 4,104,000
設備資金借入金	23,516,000	27,620,000	△ 4,104,000
負債の部合計	65,953,862	64,804,249	1,149,613
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	165,413,714	181,584,971	△ 16,171,257
国庫補助金等特別積立金	165,413,714	181,584,971	△ 16,171,257
その他の積立金	156,400,000	135,800,000	20,600,000
人件費積立金	26,000,000	19,000,000	7,000,000
施設整備等積立金	94,400,000	82,800,000	11,600,000
修繕費積立金	36,000,000	34,000,000	2,000,000
次期繰越活動増減差額	3,728,116	△ 4,161,530	7,889,646
(うち当期活動増減差額)	28,489,646	50,489,916	△ 22,000,270
純資産の部合計	583,507,672	571,189,283	12,318,389
負債及び純資産の部合計	649,461,534	635,993,532	13,468,002

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	222,019,993	0	20,079,125	201,940,868
合 計	222,019,993	0	20,079,125	201,940,868

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）159,905,962円

計 159,905,962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）27,620,000円

計 27,620,000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

1 2. 重要な後発事象

該当なし

1 3. 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