

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

社会福祉法人幸陽会

(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	取					
	入					
		保育事業収入	279,970,356	280,376,879	△ 406,523	
		借入金利息補助金収入	1,000	1,000	0	
		受取利息配当金収入	7,850	3,072	4,778	
		その他の収入	3,584,000	3,582,947	1,053	
	事業活動収入計 (1)	283,563,206	283,963,898	△ 400,692		
支	出					
		人件費支出	199,938,000	199,655,404	282,596	
		事業費支出	27,673,000	25,405,551	2,267,449	
		事務費支出	20,879,341	19,930,533	948,808	
		支払利息支出	54,900	54,900	0	
		その他の支出	2,840,000	2,791,750	48,250	
	事業活動支出計 (2)	251,385,241	247,838,138	3,547,103		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	32,177,965	36,125,760	△ 3,947,795		
施設整備等による収支	取					
	入					
		施設整備等補助金収入	0	666,247	△ 666,247	
		施設整備等収入計 (4)	0	666,247	△ 666,247	
	支	出				
			設備資金借入金元金償還支出	2,030,000	2,030,000	0
	固定資産取得支出	0	1,385,606	△ 1,385,606		
	施設整備等支出計 (5)	2,030,000	3,415,606	△ 1,385,606		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 2,030,000	△ 2,749,359	719,359		
その他の活動による収支	取					
	入					
		積立資産取崩収入	0	39,300	△ 39,300	
		その他の活動による収入	0	216,138	△ 216,138	
		その他の活動収入計 (7)	0	255,438	△ 255,438	
	支	出				
		積立資産支出	10,000,000	11,009,800	△ 1,009,800	
		その他の活動支出計 (8)	10,000,000	11,009,800	△ 1,009,800	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 10,000,000	△ 10,754,362	754,362		
予備費支出 (10)		0	—	0		
		△ 0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		20,147,965	22,622,039	△ 2,474,074		
前期末支払資金残高 (12)		96,531,802	96,531,802	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		116,679,767	119,153,841	△ 2,474,074		

法人本部拠点区分 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

社会福祉法人幸陽会

(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						
		受取利息配当金収入	300	70	230		
	入						
		事業活動収入計 (1)	300	70	230		
	支		事務費支出	166,841	184,714	△ 17,873	
			旅費交通費支出	74,000	74,000	0	
			研修研究費支出	5,000	5,000	0	
			会議費支出	17,511	16,676	835	
			手数料支出	330	13,590	△ 13,260	
			雑支出	70,000	75,448	△ 5,448	
		雑支出	70,000	75,448	△ 5,448		
	事業活動支出計 (2)	166,841	184,714	△ 17,873			
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 166,541	△ 184,644	18,103			
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						
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0			
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0			
その他の活動による収支	収						
		拠点区分間繰入金収入	95,000	92,695	2,305		
		その他の活動による収入	0	13,260	△ 13,260		
		長期前払費用返還金収入	0	13,260	△ 13,260		
	入						
		その他の活動収入計 (7)	95,000	105,955	△ 10,955		
支							
		その他の活動支出計 (8)	0	0	0		
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	95,000	105,955	△ 10,955		
予備費支出 (10)		0	—	0			
		△ 0					
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 71,541	△ 78,689	7,148			

前期末支払資金残高 (12)	3,536,982	3,536,982	0
当期末支払資金残高 (11)+(12)	3,465,441	3,458,293	7,148

認定こども園拠点区分 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

社会福祉法人幸陽会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	保育事業収入	279,970,356	280,376,879	△ 406,523	
	施設型給付費収入	216,880,440	218,766,380	△ 1,885,940	
	施設型給付費収入	197,900,000	201,637,490	△ 3,737,490	
	利用者負担金収入	18,980,440	17,128,890	1,851,550	
	地域型保育給付費収入	36,572,840	36,404,580	168,260	
	地域型保育給付費収入	33,825,000	33,911,030	△ 86,030	
	利用者負担金収入	2,747,840	2,493,550	254,290	
	利用者等利用料収入	6,872,000	6,883,230	△ 11,230	
	利用者等利用料収入(一般)	6,612,000	6,629,130	△ 17,130	
	その他の利用料収入	260,000	254,100	5,900	
	その他の事業収入	19,645,076	18,322,689	1,322,387	
	補助金事業収入(公費)	4,290,900	3,826,153	464,747	
	補助金事業収入(一般)	2,000,000	1,180,971	819,029	
	受託事業収入(公費)	10,847,176	10,882,265	△ 35,089	
	受託事業収入(一般)	45,000	44,700	300	
	その他の事業収入	2,462,000	2,388,600	73,400	
	借入金利息補助金収入	1,000	1,000	0	
	受取利息配当金収入	7,550	3,002	4,548	
	その他の収入	3,584,000	3,582,947	1,053	
	受入研修費収入	40,000	52,000	△ 12,000	
利用者等外給食費収入	2,840,000	2,791,750	48,250		
雑収入	704,000	739,197	△ 35,197		
雑収入	704,000	739,197	△ 35,197		
事業活動収入計(1)		283,562,906	283,963,828	△ 400,922	
事業活動による収支	人件費支出	199,938,000	199,655,404	282,596	
	職員給料支出	112,500,000	112,807,661	△ 307,661	
	職員賞与支出	45,520,000	45,517,831	2,169	
	非常勤職員給与支出	15,750,000	14,816,154	933,846	
	退職給付支出	1,718,000	1,730,300	△ 12,300	
	法定福利費支出	24,450,000	24,783,458	△ 333,458	
	事業費支出	27,673,000	25,405,551	2,267,449	
	給食費支出	16,450,000	15,231,317	1,218,683	
	保健衛生費支出	380,000	273,832	106,168	
	保育材料費支出	4,800,000	4,575,272	224,728	
	水道光熱費支出	4,250,000	3,961,882	288,118	
	燃料費支出	5,000	3,744	1,256	
	消耗器具備品費支出	1,020,000	654,495	365,505	
	保険料支出	670,000	640,046	29,954	
	車輜費支出	80,000	64,963	15,037	
	雑支出	18,000	0	18,000	
	事務費支出	20,712,500	19,745,819	966,681	
	福利厚生費支出	1,000,000	1,206,437	△ 206,437	
	職員被服費支出	445,000	48,917	396,083	
	旅費交通費支出	13,000	31,160	△ 18,160	
	研修研究費支出	220,000	131,000	89,000	
	事務消耗品費支出	1,600,000	1,717,249	△ 117,249	
	印刷製本費支出	10,000	0	10,000	
	水道光熱費支出	1,750,000	1,645,410	104,590	
	修繕費支出	2,050,000	1,379,736	670,264	
	通信運搬費支出	510,000	464,541	45,459	
	会議費支出	135,000	192,500	△ 57,500	
	広報費支出	120,000	77,000	43,000	
	業務委託費支出	2,154,000	1,922,852	231,148	
	清掃委託費支出	854,000	764,852	89,148	
	その他の委託費支出	1,300,000	1,158,000	142,000	
	手数料支出	395,500	399,450	△ 3,950	
	保険料支出	300,000	385,453	△ 85,453	
	賃借料支出	2,520,000	2,503,376	16,624	
	土地・建物賃借料支出	4,920,000	4,920,000	0	
	租税公課支出	300,000	294,700	5,300	
	保守料支出	1,765,000	1,950,311	△ 185,311	
	諸会費支出	325,000	315,300	9,700	
	雑支出	180,000	160,427	19,573	
	雑支出	180,000	160,427	19,573	
支払利息支出	54,900	54,900	0		
その他の支出	2,840,000	2,791,750	48,250		
利用者等外給食費支出	2,840,000	2,791,750	48,250		
事業活動支出計(2)		251,218,400	247,653,424	3,564,976	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		32,344,506	36,310,404	△ 3,965,898	
施設	施設整備等補助金収入	0	666,247	△ 666,247	
	施設整備等補助金収入	0	666,247	△ 666,247	

設 整 備 等 に よ る 収 支	入	施設整備等収入計 (4)	0	666,247	△ 666,247
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	2,030,000	2,030,000	0
		固定資産取得支出	0	1,385,606	△ 1,385,606
		器具及び備品取得支出	0	1,385,606	△ 1,385,606
		施設整備等支出計 (5)	2,030,000	3,415,606	△ 1,385,606
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 2,030,000	△ 2,749,359	719,359	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収 入	積立資産取崩収入	0	39,300	△ 39,300
		退職給付引当資産取崩収入	0	39,300	△ 39,300
		その他の活動による収入	0	202,878	△ 202,878
		長期前払費用返還金収入	0	202,878	△ 202,878
		その他の活動収入計 (7)	0	242,178	△ 242,178
	支 出	積立資産支出	10,000,000	11,009,800	△ 1,009,800
		退職給付引当資産支出	0	1,009,800	△ 1,009,800
		施設・設備整備積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	95,000	92,695	2,305
		その他の活動支出計 (8)	10,095,000	11,102,495	△ 1,007,495
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 10,095,000	△ 10,860,317	765,317	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△ 0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	20,219,506	22,700,728	△ 2,481,222	

前期末支払資金残高 (12)	92,994,820	92,994,820	0
当期末支払資金残高 (11)+(12)	113,214,326	115,695,548	△ 2,481,222

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

社会福祉法人幸陽会

(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	収益	保育事業収益	280,376,879	275,482,028	4,894,851
		経常経費寄附金収益	0	175,000	△ 175,000
		その他の収益	105,600	847,000	△ 741,400
		サービス活動収益計 (1)	280,482,479	276,504,028	3,978,451
	費用	人件費	200,055,204	198,651,554	1,403,650
		事業費	25,405,551	26,614,491	△ 1,208,940
		事務費	19,996,833	23,497,079	△ 3,500,246
		減価償却費	10,437,521	13,773,271	△ 3,335,750
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,480,774	△ 5,928,605	447,831
		サービス活動費用計 (2)	250,414,335	256,607,790	△ 6,193,455
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		30,068,144	19,896,238	10,171,906	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	1,000	2,000	△ 1,000
		受取利息配当金収益	3,072	8,100	△ 5,028
		その他のサービス活動外収益	3,582,947	3,580,135	2,812
		サービス活動外収益計 (4)	3,587,019	3,590,235	△ 3,216
	費用	支払利息	54,900	73,200	△ 18,300
		その他のサービス活動外費用	2,791,750	2,853,000	△ 61,250
	サービス活動外費用計 (5)		2,846,650	2,926,200	△ 79,550
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		740,369	664,035	76,334
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)		30,808,513	20,560,273	10,248,240
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	666,247	750,000
特別収益計 (8)			666,247	750,000	△ 83,753
費用		固定資産売却損・処分損	8	5	3
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 0	△ 750,000	750,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	666,247	3,366,800	△ 2,700,553
特別費用計 (9)		666,255	2,616,805	△ 1,950,550	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△ 8	△ 1,866,805	1,866,797	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		30,808,505	18,693,468	12,115,037	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		94,280,342	85,586,874	8,693,468
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		125,088,847	104,280,342	20,808,505
	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)		10,000,000	10,000,000	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		115,088,847	94,280,342	20,808,505

法人本部拠点区分 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

社会福祉法人幸陽会

(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	収				
	益	サービス活動収益計(1)	0	0	
	費用	事務費	184,714	136,674	48,040
		旅費交通費	74,000	54,000	20,000
		研修研究費	5,000	0	5,000
		会議費	16,676	624	16,052
		手数料	13,590	13,590	0
雑費	75,448	68,460	6,988		
	サービス活動費用計(2)	184,714	136,674	48,040	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 184,714	△ 136,674	△ 48,040	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	70	279	
	益	サービス活動外収益計(4)	70	279	
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	70	279		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 184,644	△ 136,395	△ 48,249	
特別増減の部	収	拠点区分間繰入金収益	92,695	57,524	
	益	特別収益計(8)	92,695	57,524	
	費用				
		特別費用計(9)	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	92,695	57,524		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 91,949	△ 78,871	△ 13,078	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	4,586,762	4,665,633	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,494,813	4,586,762	
		基本金取崩額(14)	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	
		その他の積立金積立額(16)	0	0	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,494,813	4,586,762	

認定子ども園拠点区分 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

社会福祉法人幸陽会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収	保育事業収益	280,376,879	275,482,028	4,894,851
	施設型給付費収益	218,766,380	204,939,210	13,827,170
	施設型給付費収益	201,637,490	187,935,660	13,701,830
	利用者負担金収益	17,128,890	17,003,550	125,340
	地域型保育給付費収益	36,404,580	39,137,810	△ 2,733,230
	地域型保育給付費収益	33,911,030	35,994,630	△ 2,083,600
	利用者負担金収益	2,493,550	3,143,180	△ 649,630
	利用者等利用料収益	6,883,230	7,129,013	△ 245,783
	利用者等利用料収益(一般)	6,629,130	6,833,613	△ 204,483
	その他の利用料収益	254,100	295,400	△ 41,300
	その他の事業収益	18,322,689	24,275,995	△ 5,953,306
	補助金事業収益(公費)	3,826,153	3,666,800	159,353
	補助金事業収益(一般)	1,180,971	2,101,210	△ 920,239
	受託事業収益(公費)	10,882,265	16,410,285	△ 5,528,020
	受託事業収益(一般)	44,700	138,400	△ 93,700
	その他の事業収益	2,388,600	1,959,300	429,300
	経常経費寄附金収益	0	175,000	△ 175,000
その他の収益	105,600	847,000	△ 741,400	
退職給付引当資産取崩収益	105,600	847,000	△ 741,400	
サービス活動収益計(1)	280,482,479	276,504,028	3,978,451	
サービス活動増減の部	人件費	200,055,204	198,651,554	1,403,650
	職員給料	112,807,661	110,476,042	2,331,619
	職員賞与	33,877,831	32,595,384	1,282,447
	賞与引当金繰入	11,030,000	11,640,000	△ 610,000
	非常勤職員給与	14,816,154	16,463,594	△ 1,647,440
	退職給付費用	2,740,100	3,360,900	△ 620,800
	法定福利費	24,783,458	24,115,634	667,824
	事業費	25,405,551	26,614,491	△ 1,208,940
	給食費	15,231,317	14,398,803	832,514
	保健衛生費	273,832	500,819	△ 226,987
	保育材料費	4,575,272	4,906,454	△ 331,182
	水道光熱費	3,961,882	4,085,638	△ 123,756
	燃料費	3,744	4,446	△ 702
	消耗器具備品費	654,495	1,412,255	△ 757,760
	保険料	640,046	1,255,761	△ 615,715
	車輦費	64,963	38,815	26,148
	雑費	0	11,500	△ 11,500
	事務費	19,812,119	23,360,405	△ 3,548,286
	福利厚生費	1,206,437	902,935	303,502
	職員被服費	48,917	142,305	△ 93,388
	旅費交通費	31,160	0	31,160
	研修研究費	131,000	186,560	△ 55,560
	事務消耗品費	1,717,249	1,556,983	160,266
	印刷製本費	0	167,200	△ 167,200
	水道光熱費	1,645,410	1,703,401	△ 57,991
	修繕費	1,379,736	5,126,054	△ 3,746,318
	通信運搬費	464,541	494,400	△ 29,859
	会議費	192,500	126,544	65,956
	広報費	77,000	183,700	△ 106,700
	業務委託費	1,922,852	2,674,068	△ 751,216
	清掃委託費	764,852	1,314,852	△ 550,000
	その他の委託費	1,158,000	1,359,216	△ 201,216
	手数料	399,450	360,360	39,090
	保険料	385,453	403,298	△ 17,845
	賃借料	2,503,376	1,969,956	533,420
	土地・建物賃借料	4,920,000	4,920,000	0
	租税公課	294,700	138,500	156,200
	保守料	1,950,311	1,720,887	229,424
	諸会費	315,300	225,000	90,300
	雑費	226,727	358,254	△ 131,527
	共済財団退職金運用損	66,300	189,500	△ 123,200
	雑費	160,427	168,754	△ 8,327
	減価償却費	10,437,521	13,773,271	△ 3,335,750
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,480,774	△ 5,928,605	447,831
	サービス活動費用計(2)	250,229,621	256,471,116	△ 6,241,495
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	30,252,858	20,032,912	10,219,946
	サービス	借入金利息補助金収益	1,000	2,000
受取利息配当金収益		3,002	7,821	△ 4,819
その他のサービス活動外収益		3,582,947	3,580,135	2,812
受入研修費収益		52,000	20,000	32,000
利用者等外給食収益	2,791,750	2,853,000	△ 61,250	

ス 活 動 外 増 減 の 部	益	雑収益	739,197	707,135	32,062
		共済財団退職金運用益	0	11,400	△ 11,400
	雑収益	739,197	695,735	43,462	
	サービス活動外収益計 (4)		3,586,949	3,589,956	△ 3,007
	費 用	支払利息	54,900	73,200	△ 18,300
		その他のサービス活動外費用	2,791,750	2,853,000	△ 61,250
利用者等外給食費		2,791,750	2,853,000	△ 61,250	
サービス活動外費用計 (5)		2,846,650	2,926,200	△ 79,550	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		740,299	663,756	76,543	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		30,993,157	20,696,668	10,296,489	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	666,247	750,000	△ 83,753
		施設整備等補助金収益	666,247	750,000	△ 83,753
		特別収益計 (8)	666,247	750,000	△ 83,753
	費 用	固定資産売却損・処分損	8	5	3
		器具及び備品除却・廃棄費用	8	5	3
		国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△ 0	△ 750,000	750,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	666,247	3,366,800	△ 2,700,553
		拠点区分間繰入金費用	92,695	57,524	35,171
		特別費用計 (9)	758,950	2,674,329	△ 1,915,379
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△ 92,703	△ 1,924,329	1,831,626
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		30,900,454	18,772,339	12,128,115	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		89,693,580	80,921,241	8,772,339
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		120,594,034	99,693,580	20,900,454
	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)		10,000,000	10,000,000	0
	施設・設備整備積立金積立額		10,000,000	10,000,000	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		110,594,034	89,693,580	20,900,454

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人幸福会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	124,861,399	101,943,656	22,917,743	流動負債	18,767,558	19,081,854	△ 314,296
現金預金	120,538,890	97,088,872	23,450,018	事業未払金	4,885,408	4,658,958	226,450
事業未収金	4,008,664	3,561,840	446,824	1年以内返済予定設備資金借入金	2,030,000	2,030,000	0
未収補助金	148,312	1,206,016	△ 1,057,704	預り金	350	560	△ 210
立替金	25,500	23,000	2,500	職員預り金	821,800	752,336	69,464
前払費用	140,033	63,928	76,105	賞与引当金	11,030,000	11,640,000	△ 610,000
固定資産	524,016,619	522,380,480	1,636,139	固定負債	14,695,000	15,820,800	△ 1,125,800
基本財産	408,767,798	414,663,951	△ 5,896,153	設備資金借入金	2,030,000	4,060,000	△ 2,030,000
土地	237,822,805	237,822,805	0	退職給付引当金	12,665,000	11,760,800	904,200
建物	169,944,993	175,841,146	△ 5,896,153	負債の部合計	33,462,558	34,902,654	△ 1,440,096
定期預金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	115,248,821	107,716,529	7,532,292	純 資 産 の 部			
建物	2,882,289	3,434,989	△ 552,700	基本金	277,896,895	277,896,895	0
構築物	9,576,923	11,588,310	△ 2,011,387	第1号基本金	255,896,895	255,896,895	0
車両運搬具	3	3	0	第2号基本金	19,000,000	19,000,000	0
器具及び備品	3,810,643	4,321,866	△ 511,223	第3号基本金	3,000,000	3,000,000	0
ソフトウェア	0	80,460	△ 80,460	国庫補助金等特別積立金	136,929,718	141,744,245	△ 4,814,527
退職給付引当資産	12,665,000	11,760,800	904,200	その他の積立金	85,500,000	75,500,000	10,000,000
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
修繕積立資産	20,985,000	20,985,000	0	修繕積立金	20,985,000	20,985,000	0
備品等購入積立資産	7,000,000	7,000,000	0	備品等購入積立金	7,000,000	7,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	7,515,000	7,515,000	0	保育所施設・設備整備積立金	7,515,000	7,515,000	0
施設・設備整備積立資産	40,000,000	30,000,000	10,000,000	施設・設備整備積立金	40,000,000	30,000,000	10,000,000
差入保証金	600,000	600,000	0	次期繰越活動増減差額	115,088,847	94,280,342	20,808,505
長期前払費用	203,963	420,101	△ 216,138	(うち当期活動増減差額)	30,808,505	18,693,468	12,115,037
その他の固定資産	10,000	10,000	0	純資産の部合計	615,415,460	589,421,482	25,993,978
資産の部合計	648,878,018	624,324,136	24,553,882	負債及び純資産の部合計	648,878,018	624,324,136	24,553,882

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人幸陽会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	3,458,293	3,536,982	△ 78,689	流動負債	0	0	0
現金預金	3,445,033	3,523,722	△ 78,689				
前払費用	13,260	13,260	0				
固定資産	1,036,520	1,049,780	△ 13,260	固定負債	0	0	0
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	36,520	49,780	△ 13,260	純 資 産 の 部			
長期前払費用	26,520	39,780	△ 13,260	基本金	0	0	0
その他の固定資産	10,000	10,000	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	4,494,813	4,586,762	△ 91,949
				(うち当期活動増減差額)	△ 91,949	△ 78,871	△ 13,078
				純資産の部合計	4,494,813	4,586,762	△ 91,949
資産の部合計	4,494,813	4,586,762	△ 91,949	負債及び純資産の部合計	4,494,813	4,586,762	△ 91,949

認定こども園拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人幸福会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	121,403,106	98,406,674	22,996,432	流動負債	18,767,558	19,081,854	△ 314,296
現金預金	117,093,857	93,565,150	23,528,707	事業未払金	4,885,408	4,658,958	226,450
事業未収金	4,008,664	3,561,840	446,824	1年以内返済予定設備資金借入金	2,030,000	2,030,000	0
未収補助金	148,312	1,206,016	△ 1,057,704	預り金	350	560	△ 210
立替金	25,500	23,000	2,500	職員預り金	821,800	752,336	69,464
前払費用	126,773	50,668	76,105	賞与引当金	11,030,000	11,640,000	△ 610,000
固定資産	522,980,099	521,330,700	1,649,399	固定負債	14,695,000	15,820,800	△ 1,125,800
基本財産	407,767,798	413,663,951	△ 5,896,153	設備資金借入金	2,030,000	4,060,000	△ 2,030,000
土地	237,822,805	237,822,805	0	退職給付引当金	12,665,000	11,760,800	904,200
建物	169,944,993	175,841,146	△ 5,896,153	負債の部合計	33,462,558	34,902,654	△ 1,440,096
その他の固定資産	115,212,301	107,666,749	7,545,552	純 資 産 の 部			
建物	2,882,289	3,434,989	△ 552,700	基本金	277,896,895	277,896,895	0
構築物	9,576,923	11,588,310	△ 2,011,387	第1号基本金	255,896,895	255,896,895	0
車両運搬具	3	3	0	第2号基本金	19,000,000	19,000,000	0
器具及び備品	3,810,643	4,321,866	△ 511,223	第3号基本金	3,000,000	3,000,000	0
ソフトウェア	0	80,460	△ 80,460	国庫補助金等特別積立金	136,929,718	141,744,245	△ 4,814,527
退職給付引当資産	12,665,000	11,760,800	904,200	その他の積立金	85,500,000	75,500,000	10,000,000
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
修繕積立資産	20,985,000	20,985,000	0	修繕積立金	20,985,000	20,985,000	0
備品等購入積立資産	7,000,000	7,000,000	0	備品等購入積立金	7,000,000	7,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	7,515,000	7,515,000	0	保育所施設・設備整備積立金	7,515,000	7,515,000	0
施設・設備整備積立資産	40,000,000	30,000,000	10,000,000	施設・設備整備積立金	40,000,000	30,000,000	10,000,000
差入保証金	600,000	600,000	0	次期繰越活動増減差額	110,594,034	89,693,580	20,900,454
長期前払費用	177,443	380,321	△ 202,878	(うち当期活動増減差額)	30,900,454	18,772,339	12,128,115
資産の部合計	644,383,205	619,737,374	24,645,831	純資産の部合計	610,920,647	584,834,720	26,085,927
				負債及び純資産の部合計	644,383,205	619,737,374	24,645,831

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並び器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－広島県社会福祉協議会の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計上している。
- ・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年度に帰属する額を計上している。

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

職員の退職金の拠出に備えるため、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している。また、広島県社会福祉協議会の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号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (3) 拠点区分ごとの計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (4) 拠点区分におけるサービス区分の内容

法人本部拠点区分

認定こども園拠点区分

ア 春日こども園サービス区分

イ ちびっこハウスかすがサービス区分

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	237,822,805	0	0	237,822,805
建物	175,841,146	0	5,896,153	169,944,993
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	414,663,951	0	5,896,153	408,767,798

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。

土地(基本財産)	237,822,805円
建物(基本財産)	169,944,993円
<hr/>	
計	407,767,798円

担保に供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)	4,060,000円
<hr/>	
計	4,060,000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

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	350,256,130	180,311,137	169,944,993
小計	350,256,130	180,311,137	169,944,993
その他の固定資産			
建物	15,296,100	12,413,811	2,882,289
構築物	24,719,133	15,142,210	9,576,923
車輜運搬具	6,806,345	6,806,342	3
器具及び備品	50,960,662	47,150,019	3,810,643
その他の固定資産	10,000	0	10,000
小計	97,792,240	81,512,382	16,279,858
合計	448,048,370	261,823,519	186,224,851

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	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	4,008,664	0	4,008,664
未収補助金	148,312	0	148,312
合計	4,156,976	0	4,156,976

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

12. 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

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法-----該当資産なし

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金--該当なし
- ・賞与引当金 -----該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人本部 拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 法人本部 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）
- (3) 法人本部 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）

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
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	1,000,000	0	0	1,000,000

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
その他の固定資産			
その他の固定資産	10,000	0	10,000
小 計	10,000	0	10,000
合 計	10,000	0	10,000

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

該当なし

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

計算書類に対する注記（認定こども園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並び器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－広島県社会福祉協議会の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計上している。
- ・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年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

職員の退職金の拠出に備えるため、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している。また、広島県社会福祉協議会の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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 認定こども園拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 認定こども園拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊸)）
- (3) 認定こども園拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㊹)）
- (4) 拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 認定こども園拠点区分
 - 春日こども園サービス区分
 - ちびっこハウスかすがサービス区分

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	237,822,805	0	0	237,822,805
建物	175,841,146	0	5,896,153	169,944,993
合　計	413,663,951	0	5,896,153	407,767,798

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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地(基本財産)	237,822,805円
建物(基本財産)	169,944,993円
<hr/>	
計	407,767,798円

担保に供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)	4,060,000円
<hr/>	
計	4,060,000円

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	350,256,130	180,311,137	169,944,993
小計	350,256,130	180,311,137	169,944,993
その他の固定資産			
建物	15,296,100	12,413,811	2,882,289
構築物	24,719,133	15,142,210	9,576,923
車輛運搬具	6,806,345	6,806,342	3
器具及び備品	50,960,662	47,150,019	3,810,643
小計	97,782,240	81,512,382	16,269,858
合計	448,038,370	261,823,519	186,214,851

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	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	4,008,664	0	4,008,664
未収補助金	148,312	0	148,312
合計	4,156,976	0	4,156,976

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

財 産 目 録

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人幸陽会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	現金手許有高	—		—	—	85,002
現金	広島銀行/福山蔵王 広島信用金庫/福山春日	—	運転資金として	—	—	118,853,888
普通預金	広島信用金庫/福山春日	—		—	—	1,600,000
定期預金						120,538,890
	小計					
事業未収金	保護者より	—	保育料3月その他	—	—	4,008,664
未収補助金	福山市、保護者より	—	コロナ感染症対策事業費その他	—	—	148,312
立替金	保護者分	—	英語指導料3月	—	—	25,500
前払費用	(有)日保協等	—	保育園児童等保険その他	—	—	140,033
	流動資産合計					
						124,861,399
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	福山市春日町二丁目24・25・26番	—	保育園施設に使用している	—	—	237,822,805
建物	福山市春日町二丁目24・25・26番	1990年度	保育園施設に使用している	7,779,480	7,779,479	1
	福山市春日町二丁目24・25・26番	1996年度	保育園施設に使用している	13,771,450	13,699,782	71,668
	福山市春日町二丁目24・25・26番	1996年度	保育園施設に使用している	1,998,200	992,298	1,005,902
	福山市春日町二丁目24・25・26番	1999年度	保育園施設に使用している	27,040,000	14,077,629	12,962,371
	福山市春日町二丁目24・25・26番	2003年度	保育園施設に使用している	299,667,000	143,761,949	155,905,051
						169,944,993
定期預金	広島信用金庫/福山春日	—	法人本部 基本財産	—	—	1,000,000
	基本財産合計					
						408,767,798
(2) その他の固定資産						
建物	福山市春日町二丁目24・25・26番	2004年度		978,600	978,599	1
	福山市春日町二丁目24・25・26番	2006年度		5,134,500	5,134,499	1
	福山市春日町二丁目24・25・26番	2010年度		9,045,000	6,225,975	2,819,025
	福山市春日町二丁目24・25・26番	2013年度		138,000	74,738	63,262
	小計					
						2,882,289
構築物	アンパンマンすべり台(フレーベル)	—		24,719,133	15,142,210	9,576,923
	他12件	—				
車両運搬具	公用車 ツーリングハイエース 他2件	—		6,806,345	6,806,342	3
器具及び備品		—		57,463,967	53,653,324	3,810,643
ソフトウェア	使えるクラウドDB for保育園セット	—		804,600	804,600	0
退職給付引当資産	広島県社会福祉協議会	—	職員に対して将来支給する退職金	—	—	12,665,000
人件費積立資産	広島銀行・福山蔵王支店	—	将来における人件費に要する費用の目的のために積立している定期預金	—	—	10,000,000
修繕積立資産	広島銀行・福山蔵王支店	—	将来における修繕費に要する費用の目的のために積立している定期預金	—	—	20,985,000

備品等購入積立資産	広島銀行・福山蔵王支店	—	使用来における備品等購入に要する費用の目的のために積立てている定期預金	—	—	7,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	広島銀行・福山蔵王支店	—	将来における保育所施設・設備整備に要する費用の目的のために積立てている定期預金	—	—	7,515,000
施設・設備整備積立資産	広島銀行・福山蔵王支店	—	将来における施設・設備整備に要する費用の目的のために積立てている定期預金	—	—	40,000,000
差入保証金	ちびっこハウスかすが	—		—	—	600,000
長期前払費用		—		—	—	203,963
その他の固定資産	広島信用金庫・福山春日支店	—	出資証券	10,000	0	10,000
その他の固定資産合計						115,248,821
固定資産合計						524,016,619
資産合計						648,878,018
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	社会保険料3月分その他	—		—	—	4,885,408
1年以内返済予定設備資金借入金	(独)福祉医療機構	—		—	—	2,030,000
預り金		—		—	—	350
職員預り金		—		—	—	821,800
賞与引当金		—		—	—	11,030,000
流動負債合計						18,767,558
2 固定負債						
設備資金借入金	(独)福祉医療機構	—		—	—	2,030,000
退職給付引当金	広島県社会福祉協議会	—		—	—	12,665,000
固定負債合計						14,695,000
負債合計						33,462,558
差引純資産						615,415,460