

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 けやき会

(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	収入				
	保育事業収入	1,988,692,004	1,983,664,147	5,027,857	
	借入金利息補助金収入	1,045,000	970,450	74,550	
	受取利息配当金収入	19,000	2,100	16,900	
	その他の収入	18,626,000	18,185,717	440,283	
	事業活動収入計(1)	2,008,382,004	2,002,822,414	5,559,590	
	支出				
	人件費支出	1,481,619,000	1,475,984,638	5,634,362	
	事業費支出	229,350,000	226,227,304	3,122,696	
	事務費支出	248,466,000	245,176,907	3,289,093	
	支払利息支出	4,410,100	4,393,021	17,079	
	その他の支出	10,135,000	9,859,008	275,992	
	事業活動支出計(2)	1,973,980,100	1,961,640,878	12,339,222	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	34,401,904	41,181,536	△6,779,632	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	9,652,000	9,652,000	0	
	施設整備等収入計(4)	9,652,000	9,652,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	75,968,004	75,968,004	0	
	固定資産取得支出	26,120,000	25,875,050	244,950	
	施設整備等支出計(5)	102,088,004	101,843,054	244,950	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△92,436,004	△92,191,054	△244,950	
その他の活動収支	収入				
	積立資産取崩収入	11,000,000	11,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	11,000,000	11,000,000	0	
	支出				
	積立資産支出	0	0	0	
	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)	11,000,000	11,000,000	0	
予備費支出(10)		0 0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△47,034,100	△40,009,518	△7,024,582	
前期末支払資金残高(12)		191,537,607	191,537,607	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		144,503,507	151,528,089	△7,024,582	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 けやき会

（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	1,983,664,147	1,949,752,658	33,911,489
	サービス活動収益計(1)	1,983,664,147	1,949,752,658	33,911,489
	費用			
	人件費	1,475,384,638	1,440,957,400	34,427,238
	事業費	226,227,304	210,586,650	15,640,654
	事務費	272,056,907	268,592,095	3,464,812
	減価償却費	173,960,253	177,213,607	△3,253,354
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△118,756,607	△122,023,344	3,266,737
	サービス活動費用計(2)	2,028,872,495	1,975,326,408	53,546,087
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△45,208,348	△25,573,750	△19,634,598
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	970,450	1,106,567	△136,117
	受取利息配当金収益	2,100	2,575	△475
	その他のサービス活動外収益	18,185,717	18,396,578	△210,861
	サービス活動外収益計(4)	19,158,267	19,505,720	△347,453
	費用			
	支払利息	4,393,021	4,366,883	26,138
	その他のサービス活動外費用	9,859,008	9,936,750	△77,742
	サービス活動外費用計(5)	14,252,029	14,303,633	△51,604
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,906,238	5,202,087	△295,849
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△40,302,110	△20,371,663	△19,930,447
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	9,652,000	2,146,000	7,506,000
	特別収益計(8)	9,652,000	2,146,000	7,506,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	9,652,000	2,146,000	7,506,000
	特別費用計(9)	9,652,000	2,146,000	7,506,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△40,302,110	△20,371,663	△19,930,447
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	85,042,154	106,413,817	△21,371,663
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	44,740,044	86,042,154	△41,302,110
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	11,000,000	0	11,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	1,000,000	△1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	55,740,044	85,042,154	△29,302,110

法人単位貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 けやき会

(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	224,027,861	270,552,041	△46,524,180	流動負債	172,011,776	173,482,438	△1,470,662
現金預金	51,874,815	133,580,177	△81,705,362	事業未払金	25,788,912	25,192,020	596,892
事業未収金	50,073,990	26,121,280	23,952,710	1年以内返済予定設備資金借入金	74,412,004	75,968,004	△1,556,000
未収金	752,599	310,413	442,186	未払費用	2,169,027	2,775,023	△605,996
未収補助金	89,045,755	71,822,820	17,222,935	預り金	146,431	219,608	△73,177
立替金	207,632	387,031	△179,399	職員預り金	24,715,402	23,947,783	767,619
前払費用	32,073,070	38,330,320	△6,257,250	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	44,780,000	45,380,000	△600,000
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	1,998,032,078	2,176,797,281	△178,765,203	固定負債	655,048,325	729,460,329	△74,412,004
基本財産	1,692,452,755	1,822,789,292	△130,336,537	設備資金借入金	655,048,325	729,460,329	△74,412,004
建物	1,692,452,755	1,822,789,292	△130,336,537	負債の部合計	827,060,101	902,942,767	△75,882,666
他の固定資産	305,579,323	354,007,989	△48,428,666	純 資 産 の 部			
建物	63,224,519	68,689,069	△5,464,550	基本金	17,710,106	17,710,106	0
構築物	111,270,505	119,699,981	△8,429,476	第一号基本金	11,094,000	11,094,000	0
車輛運搬具	1	1	0	第二号基本金	79,106	79,106	0
器具及び備品	48,837,359	51,586,443	△2,749,084	第三号基本金	6,537,000	6,537,000	0
ソフトウェア	165,000	220,000	△55,000	国庫補助金等特別積立金	1,316,549,688	1,425,654,295	△109,104,607
人件費積立資産	4,000,000	10,000,000	△6,000,000	その他の積立金	5,000,000	16,000,000	△11,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	1,000,000	6,000,000	△5,000,000	人件費積立金	4,000,000	10,000,000	△6,000,000
差入保証金	29,291,097	29,666,097	△375,000	保育所施設・設備整備積立金	1,000,000	6,000,000	△5,000,000
長期前払費用	42,080,000	61,760,000	△19,680,000	次期繰越活動増減差額	55,740,044	85,042,154	△29,302,110
その他の固定資産	5,710,842	6,386,398	△675,556	(うち当期活動増減差額)	△40,302,110	△20,371,663	△19,930,447
				純資産の部合計	1,394,999,838	1,544,406,555	△149,406,717
資産の部合計	2,222,059,939	2,447,349,322	△225,289,383	負債及び純資産の部合計	2,222,059,939	2,447,349,322	△225,289,383

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
 - ・満期保有目的の債券等—償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・有形固定資産—定額法
 - ・無形固定資産—定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金—該当なし
 - ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期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

・独)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. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
当法人では、公益事業、収益事業を実施していないため省略。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、公益事業を実施していないため省略。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、収益事業を実施していないため省略。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - (ア)本部拠点(社会福祉事業)
 - (イ)けやきの森保育園拠点(社会福祉事業)
 - (ウ)けやきの森保育園清門町園拠点(社会福祉事業)
 - (エ)けやきの森保育園芝原園拠点(社会福祉事業)
 - (オ)けやきの森保育園やしお拠点(社会福祉事業)
 - (カ)けやきの森保育園おおたかの森園拠点(社会福祉事業)
 - (キ)けやきの森保育園栗原園拠点(社会福祉事業)
 - (ク)けやきの森保育園蕨園拠点(社会福祉事業)
 - (ケ)桜花保育園拠点(社会福祉事業)
 - (コ)けやきの森保育園おおたかの森第二拠点(社会福祉事業)
 - (サ)けやきの森保育園西町拠点(社会福祉事業)
 - (シ)けやきの森保育園西初石園拠点(社会福祉事業)
 - (ス)けやきの森保育園やしお桜園拠点(社会福祉事業)
 - (セ)けやき学童クラブ拠点(社会福祉事業)
 - (リ)けやきの森保育園栗原第二拠点(社会福祉事業)
 - (タ)けやきの森保育園おおたかの森第三拠点(社会福祉事業)
 - (チ)桜花保育園三郷園拠点(社会福祉事業)

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	1,822,789,292	0	130,336,537	1,692,452,755
合計	1,822,789,292	0	130,336,537	1,692,452,755

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

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)	64,234,388円	けやきの森保育園
建物(基本財産)	48,941,843円	けやきの森保育園清門町園
建物(基本財産)	59,864,089円	けやきの森保育園芝原園
建物(基本財産)	58,044,620円	けやきの森保育園やしお
建物(基本財産)	150,054,955円	けやきの森保育園おおたかの森園
建物(基本財産)	81,752,904円	けやきの森保育園栗原園
建物(基本財産)	115,163,124円	けやきの森保育園蔵園
建物(基本財産)	107,259,925円	けやきの森保育園西町
建物(基本財産)	186,286,967円	けやきの森保育園西初石園
建物(基本財産)	132,293,051円	けやきの森保育園やしお桜園
建物(基本財産)	48,261,295円	けやき学童クラブ
建物(基本財産)	164,251,862円	けやきの森保育園栗原第二
建物(基本財産)	196,454,379円	けやきの森保育園おおたかの森第三
建物(基本財産)	279,589,353円	桜花保育園三郷園
計	1,692,452,755円	

担保している債務の種類及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)	6,300,000円	けやきの森保育園
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	16,975,000円	けやきの森保育園清門町園
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	3,936,000円	けやきの森保育園芝原園
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	20,400,000円	けやきの森保育園やしお
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	46,728,000円	けやきの森保育園おおたかの森園
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	34,056,000円	けやきの森保育園栗原園
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	37,728,000円	けやきの森保育園蔵園
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	36,110,000円	けやきの森保育園西町
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	62,740,000円	けやきの森保育園西初石園
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	65,075,000円	けやきの森保育園やしお桜園
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	20,101,000円	けやき学童クラブ
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	69,160,000円	けやきの森保育園栗原第二
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	86,632,000円	けやきの森保育園おおたかの森第三
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	139,536,000円	桜花保育園三郷園
計	645,477,000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)	2,632,452,424	939,999,669	1,692,452,755
建物(その他)	105,739,191	42,514,672	63,224,519
構築物	221,829,858	110,559,353	111,270,505
車輛運搬具	1,450,000	1,449,999	1
器具及び備品	204,408,179	155,570,820	48,837,359
合計	3,165,879,652	1,250,094,513	1,915,785,139

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。)

(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	50,073,990	0	50,073,990
未収金	752,599	0	752,599
未収補助金	89,045,755	0	89,045,755
合計	139,872,344	0	139,872,344

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

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

(1)前払費用の内訳

前払費用について、支払資金の範囲に含まれるものと、1年基準により長期前払費用から振替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位:円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	12,393,070	11,450,320
1年基準による長期前払費用からの振替額	19,680,000	26,880,000
合計（前払費用計上額）	32,073,070	38,330,320