

法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

(自) 2022年4月1日 (至) 2023年3月31日

(第十七条第四項関係)

法人名 : 社会福祉法人 西久保福祉会

(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	351,101,432	362,569,833	△ 11,468,401	
	受取利息配当金収入	4,300	2,800	1,500	
	その他の収入	1,670,000	1,734,760	△ 64,760	
	事業活動収入計(1)	352,775,732	364,307,393	△ 11,531,661	
	支出				
	人件費支出	298,698,363	296,308,258	2,390,105	
	事業費支出	34,070,635	30,297,344	3,773,291	
	事務費支出	20,230,544	19,010,374	1,220,170	
	その他の支出	1,650,000	1,688,600	△ 38,600	
事業活動支出計(2)	354,649,542	347,304,576	7,344,966		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,873,810	17,002,817	△ 18,876,627		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	1,082,030	1,198,890	△ 116,860	
施設整備等支出計(5)	1,082,030	1,198,890	△ 116,860		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,082,030	△ 1,198,890	116,860		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	6,785,840	6,862,790	△ 76,950	
	その他の活動収入計(7)	6,785,840	6,862,790	△ 76,950	
	支出				
	積立資産支出	3,830,000	10,327,750	△ 6,497,750	
その他の活動支出計(8)	3,830,000	10,327,750	△ 6,497,750		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,955,840	△ 3,464,960	6,420,800		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	12,338,967	△ 12,338,967		
前期末支払資金残高(12)	55,420,994	55,420,994	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	55,420,994	67,759,961	△ 12,338,967		

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

第一号第三様式

(自) 2022年4月1日 (至) 2023年3月31日

(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(単位：円)

勘定科目		西久保保育園	中海岸保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	保育事業収入	163,275,337	199,294,496		362,569,833		362,569,833
	受取利息配当金収入	1,272	652	876	2,800		2,800
	その他の収入	825,600	909,160		1,734,760		1,734,760
	事業活動収入計(1)	164,102,209	200,204,308	876	364,307,393	0	364,307,393
	支出						
	人件費支出	140,673,933	155,634,325		296,308,258		296,308,258
	事業費支出	13,795,893	16,501,451		30,297,344		30,297,344
	事務費支出	6,328,778	12,322,223	359,373	19,010,374		19,010,374
	その他の支出	785,600	903,000		1,688,600		1,688,600
事業活動支出計(2)	161,584,204	185,360,999	359,373	347,304,576	0	347,304,576	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,518,005	14,843,309	△ 358,497	17,002,817	0	17,002,817	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	支出						
	固定資産取得支出	932,030	266,860		1,198,890		1,198,890
施設整備等支出計(5)	932,030	266,860	0	1,198,890	0	1,198,890	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 932,030	△ 266,860	0	△ 1,198,890	0	△ 1,198,890	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	6,862,790			6,862,790		6,862,790
	拠点区分間繰入金収入	350,000		361,297	711,297	△ 711,297	
	その他の活動収入計(7)	7,212,790	0	361,297	7,574,087	△ 711,297	6,862,790
	支出						
	積立資産支出	8,128,500	2,199,250		10,327,750		10,327,750
	拠点区分間繰入金支出	179,375	531,922		711,297	△ 711,297	
その他の活動支出計(8)	8,307,875	2,731,172	0	11,039,047	△ 711,297	10,327,750	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,095,085	△ 2,731,172	361,297	△ 3,464,960	0	△ 3,464,960	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		490,890	11,845,277	2,800	12,338,967	0	12,338,967
前期末支払資金残高(11)		25,922,532	27,792,119	1,706,343	55,420,994	0	55,420,994
当期末支払資金残高(10)+(11)		26,413,422	39,637,396	1,709,143	67,759,961	0	67,759,961

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 2022年4月1日 (至) 2023年3月31日

(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(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	362,569,833	362,389,104	180,729
	サービス活動収益計(1)	362,569,833	362,389,104	180,729
	費用			
	人件費	296,716,508	295,182,270	1,534,238
	事業費	30,297,344	29,112,729	1,184,615
	事務費	19,010,374	26,552,249	△ 7,541,875
減価償却費	3,509,689	4,344,451	△ 834,762	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,058,097	△ 2,058,097		
サービス活動費用計(2)	347,475,818	353,133,602	△ 5,657,784	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,094,015	9,255,502	5,838,513	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,800	2,474	326
	その他のサービス活動外収益	5,178,050	3,008,180	2,169,870
	サービス活動外収益計(4)	5,180,850	3,010,654	2,170,196
	費用			
その他のサービス活動外費用	1,688,600	1,748,450	△ 59,850	
サービス活動外費用計(5)	1,688,600	1,748,450	△ 59,850	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,492,250	1,262,204	2,230,046	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	18,586,265	10,517,706	8,068,559	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
固定資産売却損・処分損	13		13	
特別費用計(9)	13	0	13	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 13	0	△ 13	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	18,586,252	10,517,706	8,068,546	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	50,128,141	49,610,435	517,706
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	68,714,393	60,128,141	8,586,252
	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)	6,500,000	10,000,000	△ 3,500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	62,214,393	50,128,141	12,086,252	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

第二号第三様式

(自) 2022年4月1日 (至) 2023年3月31日

(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(単位：円)

勘定科目		西久保保育園	中海岸保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	163,275,337	199,294,496		362,569,833	362,569,833	
		サービス活動収益計(1)	163,275,337	199,294,496	0	362,569,833	362,569,833	
	費用	人件費	138,882,933	157,833,575		296,716,508		296,716,508
		事業費	13,795,893	16,501,451		30,297,344		30,297,344
		事務費	6,328,778	12,322,223	359,373	19,010,374		19,010,374
		減価償却費	2,861,433	648,256		3,509,689		3,509,689
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,058,097			△ 2,058,097		△ 2,058,097
	サービス活動費用計(2)	159,810,940	187,305,505	359,373	347,475,818	0	347,475,818	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,464,397	11,988,991	△ 359,373	15,094,015	0	15,094,015	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,272	652	876	2,800		2,800
		その他のサービス活動外収益	4,268,890	909,160		5,178,050		5,178,050
		サービス活動外収益計(4)	4,270,162	909,812	876	5,180,850	0	5,180,850
	費用	その他のサービス活動外費用	785,600	903,000		1,688,600		1,688,600
		サービス活動外費用計(5)	785,600	903,000	0	1,688,600	0	1,688,600
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,484,562	6,812	876	3,492,250	0	3,492,250	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,948,959	11,995,803	△ 358,497	18,586,265	0	18,586,265	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	350,000		361,297	711,297	△ 711,297	
		特別収益計(8)	350,000	0	361,297	711,297	△ 711,297	0
	費用	固定資産売却損・処分損	11	2		13		13
		拠点区分間繰入金費用	179,375	531,922		711,297	△ 711,297	
		特別費用計(9)	179,386	531,924	0	711,310	△ 711,297	13
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	170,614	△ 531,924	361,297	△ 13	0	△ 13	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,119,573	11,463,879	2,800	18,586,252	0	18,586,252	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	18,364,443	30,057,355	1,706,343	50,128,141	0	50,128,141	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	25,484,016	41,521,234	1,709,143	68,714,393	0	68,714,393	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	6,500,000	0	0	6,500,000	0	6,500,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	18,984,016	41,521,234	1,709,143	62,214,393	0	62,214,393	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

2023年3月31日現在

(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(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	76,985,551	66,594,797	10,390,754	流動負債	9,225,590	11,173,803	△ 1,948,213
現金預金	63,116,597	54,773,088	8,343,509	事業未払金	4,968,517	6,689,415	△ 1,720,898
事業未収金	13,868,954	11,821,709	2,047,245	預り金	6,126	40,521	△ 34,395
				職員預り金	4,250,947	4,443,867	△ 192,920
固定資産	237,097,761	233,296,323	3,801,438	固定負債	37,039,900	37,427,650	△ 387,750
基本財産	89,861,180	92,103,593	△ 2,242,413	退職給付引当金	37,039,900	37,427,650	△ 387,750
土地	68,076,800	68,076,800		負債の部合計	46,265,490	48,601,453	△ 2,335,963
建物	21,784,380	24,026,793	△ 2,242,413	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	147,236,581	141,192,730	6,043,851	基本金	84,947,800	84,947,800	
建物	1	1		基本金	84,947,800	84,947,800	
構築物	148,261	198,120	△ 49,859	国庫補助金等特別積立金	15,505,629	17,563,726	△ 2,058,097
車輛運搬具	2	2		国庫補助金等特別積立金	15,505,629	17,563,726	△ 2,058,097
器具及び備品	4,898,417	4,916,957	△ 18,540	その他の積立金	105,150,000	98,650,000	6,500,000
退職給付引当資産	37,039,900	37,427,650	△ 387,750	人件費積立金	9,000,000	9,000,000	
人件費積立資産	9,000,000	9,000,000		修繕積立金	14,500,000	14,500,000	
修繕積立資産	14,500,000	14,500,000		備品等購入積立金	12,000,000	12,000,000	
備品等購入積立資産	12,000,000	12,000,000		施設整備等積立金	69,650,000	63,150,000	6,500,000
施設整備積立資産	69,650,000	63,150,000	6,500,000	次期繰越活動増減差額	62,214,393	50,128,141	12,086,252
				(うち当期活動増減差額)	18,586,252	10,517,706	8,068,546
				純資産の部合計	267,817,822	251,289,667	16,528,155
資産の部合計	314,083,312	299,891,120	14,192,192	負債及び純資産の部合計	314,083,312	299,891,120	14,192,192

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

2023年3月31日現在

(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 西久保福祉会

(単位：円)

勘定科目	西久保保育園	中海岸保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	30,521,254	44,755,154	1,709,143	76,985,551		76,985,551
現金預金	20,843,715	40,563,739	1,709,143	63,116,597		63,116,597
事業未収金	9,677,539	4,191,415		13,868,954		13,868,954
固定資産	218,611,123	14,836,638	3,650,000	237,097,761		237,097,761
基本財産	89,861,180			89,861,180		89,861,180
土地	68,076,800			68,076,800		68,076,800
建物	21,784,380			21,784,380		21,784,380
その他の固定資産	128,749,943	14,836,638	3,650,000	147,236,581		147,236,581
建物	1			1		1
構築物	26,342	121,919		148,261		148,261
車輛運搬具	2			2		2
器具及び備品	3,136,498	1,761,919		4,898,417		4,898,417
退職給付引当資産	24,087,100	12,952,800		37,039,900		37,039,900
人件費積立資産	9,000,000			9,000,000		9,000,000
修繕積立資産	14,500,000			14,500,000		14,500,000
備品等購入積立資産	12,000,000			12,000,000		12,000,000
施設整備積立資産	66,000,000		3,650,000	69,650,000		69,650,000
資産の部合計	249,132,377	59,591,792	5,359,143	314,083,312	0	314,083,312
流動負債	4,107,832	5,117,758		9,225,590		9,225,590
事業未払金	2,228,582	2,739,935		4,968,517		4,968,517
預り金	3,063	3,063		6,126		6,126
職員預り金	1,876,187	2,374,760		4,250,947		4,250,947
固定負債	24,087,100	12,952,800		37,039,900		37,039,900
退職給付引当金	24,087,100	12,952,800		37,039,900		37,039,900
負債の部合計	28,194,932	18,070,558	0	46,265,490	0	46,265,490
基本金	84,947,800			84,947,800		84,947,800
基本金	84,947,800			84,947,800		84,947,800
国庫補助金等特別積立金	15,505,629			15,505,629		15,505,629
国庫補助金等特別積立金	15,505,629			15,505,629		15,505,629
その他の積立金	101,500,000		3,650,000	105,150,000		105,150,000
人件費積立金	9,000,000			9,000,000		9,000,000
修繕積立金	14,500,000			14,500,000		14,500,000
備品等購入積立金	12,000,000			12,000,000		12,000,000
施設整備等積立金	66,000,000		3,650,000	69,650,000		69,650,000
次期繰越活動増減差額	18,984,016	41,521,234	1,709,143	62,214,393		62,214,393
(うち当期活動増減差額)	7,119,573	11,463,879	2,800	18,586,252		18,586,252
純資産の部合計	220,937,445	41,521,234	5,359,143	267,817,822	0	267,817,822
負債及び純資産の部合計	249,132,377	59,591,792	5,359,143	314,083,312	0	314,083,312

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

(3) 固定資産の減価償却の方法

・建物/構築物/車輛運搬具/器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては、旧定額法、平成19年4月1日以降に取得をしたものについては定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

神奈川県福利協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

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

全常勤職員について、福祉医療機構並びに神奈川県福利協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(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)

(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作成していない。

(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作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 西久保保育園(社会福祉事業)

「西久保保育園」

イ 中海岸保育園(社会福祉事業)

「中海岸保育園」

ウ 本部(社会福祉事業)

「本部」

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
(基)土地	68,076,800			68,076,800
(基)建物	24,026,793		2,242,413	21,784,380
合計	92,103,593	0	2,242,413	89,861,180

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

該当なし

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
(基)土地	68,076,800		68,076,800
(基)建物	136,853,000	115,068,620	21,784,380
建物	700,000	699,999	1
構築物	8,295,093	8,146,832	148,261
車輛運搬具	6,835,812	6,835,810	2
器具及び備品	42,990,887	38,092,470	4,898,417
合計	263,751,592	168,843,731	94,907,861

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。)

該当なし

11. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

1 2. 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