

法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

(自) 2023年4月1日 (至) 2024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	370,808,962	382,612,195	△ 11,803,233	
	受取利息配当金収入	2,300	2,541	△ 241	
	その他の収入	1,690,000	1,752,360	△ 62,360	
	事業活動収入計(1)	372,501,262	384,367,096	△ 11,865,834	
	支出				
	人件費支出	308,572,202	306,182,844	2,389,358	
	事業費支出	32,383,856	31,321,963	1,061,893	
	事務費支出	25,355,394	24,686,587	668,807	
	その他の支出	1,650,000	1,729,600	△ 79,600	
事業活動支出計(2)	367,961,452	363,920,994	4,040,458		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,539,810	20,446,102	△ 15,906,292		
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	910,680	871,838	38,842	
施設整備等支出計(5)	910,680	871,838	38,842		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 910,680	△ 871,838	△ 38,842		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	412,370	412,370		
	その他の活動収入計(7)	412,370	412,370	0	
	支出				
積立資産支出	6,041,500	11,050,500	△ 5,009,000		
その他の活動支出計(8)	6,041,500	11,050,500	△ 5,009,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,629,130	△ 10,638,130	5,009,000		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 2,000,000	8,936,134	△ 10,936,134		
前期末支払資金残高(12)	67,759,961	67,759,961	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	65,759,961	76,696,095	△ 10,936,134		

※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) 2023年4月1日 (至) 2024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	174,177,703	208,434,492		382,612,195		382,612,195
		受取利息配当金収入	1,201	545	795	2,541		2,541
		その他の収入	806,700	945,660		1,752,360		1,752,360
		事業活動収入計(1)	174,985,604	209,380,697	795	384,367,096	0	384,367,096
	支出	人件費支出	140,929,079	165,253,765		306,182,844		306,182,844
		事業費支出	14,344,977	16,976,986		31,321,963		31,321,963
		事務費支出	9,508,533	14,619,338	558,716	24,686,587		24,686,587
		その他の支出	796,700	932,900		1,729,600		1,729,600
	事業活動支出計(2)	165,579,289	197,782,989	558,716	363,920,994	0	363,920,994	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,406,315	11,597,708	△ 557,921	20,446,102	0	20,446,102	
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	460,680	411,158		871,838	
	施設整備等支出計(5)		460,680	411,158	0	871,838	0	871,838
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 460,680	△ 411,158	0	△ 871,838	0	△ 871,838	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	412,370			412,370		412,370
		拠点区分間繰入金収入	325,000		560,462	885,462	△ 885,462	
		その他の活動収入計(7)	737,370	0	560,462	1,297,832	△ 885,462	412,370
	支出	積立資産支出	8,692,500	2,358,000		11,050,500		11,050,500
		拠点区分間繰入金支出	266,717	618,745		885,462	△ 885,462	
		その他の活動支出計(8)	8,959,217	2,976,745	0	11,935,962	△ 885,462	11,050,500
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 8,221,847	△ 2,976,745	560,462	△ 10,638,130	0	△ 10,638,130	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	723,788	8,209,805	2,541	8,936,134	0	8,936,134		

前期末支払資金残高(11)	26,413,422	39,637,396	1,709,143	67,759,961	0	67,759,961
当期末支払資金残高(10)+(11)	27,137,210	47,847,201	1,711,684	76,696,095	0	76,696,095

※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) 2023年4月1日 (至) 2024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	382,612,195	362,569,833	20,042,362
	サービス活動収益計(1)	382,612,195	362,569,833	20,042,362
	費用			
	人件費	310,233,344	296,716,508	13,516,836
	事業費	31,321,963	30,297,124	1,024,839
	事務費	24,966,407	19,010,594	5,955,813
減価償却費	3,670,607	3,509,689	160,918	
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)	368,134,224	347,475,818	20,658,406	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,477,971	15,094,015	△ 616,044	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,541	2,800	△ 259
	その他のサービス活動外収益	2,444,550	5,178,050	△ 2,733,500
	サービス活動外収益計(4)	2,447,091	5,180,850	△ 2,733,759
	費用			
その他のサービス活動外費用	1,729,600	1,688,600	41,000	
サービス活動外費用計(5)	1,729,600	1,688,600	41,000	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	717,491	3,492,250	△ 2,774,759	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,195,462	18,586,265	△ 3,390,803	
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)	0	13	△ 13	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 13	13	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,195,462	18,586,252	△ 3,390,790	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	62,214,393	50,128,141	12,086,252
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	77,409,855	68,714,393	8,695,462
	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)	7,000,000	6,500,000	500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	70,409,855	62,214,393	8,195,462	

※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) 2023年4月1日 (至) 2024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	174,177,703	208,434,492		382,612,195		382,612,195
		サービス活動収益計(1)	174,177,703	208,434,492	0	382,612,195	0	382,612,195
	費用	人件費	142,621,579	167,611,765		310,233,344		310,233,344
		事業費	14,344,977	16,976,986		31,321,963		31,321,963
		事務費	9,788,353	14,619,338	558,716	24,966,407		24,966,407
		減価償却費	2,969,008	701,599		3,670,607		3,670,607
		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)	167,665,820	199,909,688	558,716	368,134,224	0	368,134,224
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,511,883	8,524,804	△ 558,716	14,477,971	0	14,477,971	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,201	545	795	2,541		2,541
		その他のサービス活動外収益	1,498,890	945,660		2,444,550		2,444,550
		サービス活動外収益計(4)	1,500,091	946,205	795	2,447,091	0	2,447,091
	費用	その他のサービス活動外費用	796,700	932,900		1,729,600		1,729,600
		サービス活動外費用計(5)	796,700	932,900	0	1,729,600	0	1,729,600
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	703,391	13,305	795	717,491	0	717,491
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,215,274	8,538,109	△ 557,921	15,195,462	0	15,195,462	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	325,000		560,462	885,462	△ 885,462	
		特別収益計(8)	325,000	0	560,462	885,462	△ 885,462	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	266,717	618,745		885,462	△ 885,462	
		特別費用計(9)	266,717	618,745	0	885,462	△ 885,462	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	58,283	△ 618,745	560,462	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,273,557	7,919,364	2,541	15,195,462	0	15,195,462	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	18,984,016	41,521,234	1,709,143	62,214,393	0	62,214,393
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,257,573	49,440,598	1,711,684	77,409,855	0	77,409,855
		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)	7,000,000	0	0	7,000,000	0	7,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	19,257,573	49,440,598	1,711,684	70,409,855	0	70,409,855

※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

2024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	92,059,941	76,985,551	15,074,390	流動負債	15,363,846	9,225,590	6,138,256
現金預金	70,416,438	63,116,597	7,299,841	事業未払金	8,021,438	4,968,517	3,052,921
事業未収金	21,643,503	13,868,954	7,774,549	預り金	6,126	6,126	
				職員預り金	7,336,282	4,250,947	3,085,335
固定資産	246,304,492	237,097,761	9,206,731	固定負債	42,045,400	37,039,900	5,005,500
基本財産	87,618,767	89,861,180	△ 2,242,413	退職給付引当金	42,045,400	37,039,900	5,005,500
土地	68,076,800	68,076,800		負債の部合計	57,409,246	46,265,490	11,143,756
建物	19,541,967	21,784,380	△ 2,242,413	純資産の部			
その他の固定資産	158,685,725	147,236,581	11,449,144	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	295,249	148,261	146,988	国庫補助金等特別積立金	13,447,532	15,505,629	△ 2,058,097
車両運搬具	2	2		国庫補助金等特別積立金	13,447,532	15,505,629	△ 2,058,097
器具及び備品	4,195,073	4,898,417	△ 703,344	その他の積立金	112,150,000	105,150,000	7,000,000
退職給付引当資産	42,045,400	37,039,900	5,005,500	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	76,650,000	69,650,000	7,000,000
施設整備積立資産	76,650,000	69,650,000	7,000,000	次期繰越活動増減差額	70,409,855	62,214,393	8,195,462
				(うち当期活動増減差額)	15,195,462	18,586,252	△ 3,390,790
				純資産の部合計	280,955,187	267,817,822	13,137,365
資産の部合計	338,364,433	314,083,312	24,281,121	負債及び純資産の部合計	338,364,433	314,083,312	24,281,121

※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

2024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	33,580,069	56,761,388	1,718,484	92,059,941		92,059,941
現金預金	24,459,238	44,238,976	1,718,224	70,416,438		70,416,438
事業未収金	9,120,831	12,522,412	260	21,643,503		21,643,503
固定資産	220,999,595	21,654,897	3,650,000	246,304,492		246,304,492
基本財産	87,618,767			87,618,767		87,618,767
土地	68,076,800			68,076,800		68,076,800
建物	19,541,967			19,541,967		19,541,967
その他の固定資産	133,380,828	21,654,897	3,650,000	158,685,725		158,685,725
建物	1			1		1
構築物	3,450	291,799		295,249		295,249
車輛運搬具	2			2		2
器具及び備品	2,893,475	1,301,598		4,195,073		4,195,073
退職給付引当資産	21,983,900	20,061,500		42,045,400		42,045,400
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	73,000,000		3,650,000	76,650,000		76,650,000
資産の部合計	254,579,664	78,416,285	5,368,484	338,364,433	0	338,364,433
流動負債	6,442,859	8,914,187	6,800	15,363,846		15,363,846
事業未払金	3,183,585	4,831,053	6,800	8,021,438		8,021,438
預り金	3,063	3,063		6,126		6,126
職員預り金	3,256,211	4,080,071		7,336,282		7,336,282
固定負債	21,983,900	20,061,500		42,045,400		42,045,400
退職給付引当金	21,983,900	20,061,500		42,045,400		42,045,400
負債の部合計	28,426,759	28,975,687	6,800	57,409,246	0	57,409,246
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	13,447,532			13,447,532		13,447,532
国庫補助金等特別積立金	13,447,532			13,447,532		13,447,532
その他の積立金	108,500,000		3,650,000	112,150,000		112,150,000
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	73,000,000		3,650,000	76,650,000		76,650,000
次期繰越活動増減差額	19,257,573	49,440,598	1,711,684	70,409,855		70,409,855
(うち当期活動増減差額)	7,273,557	7,919,364	2,541	15,195,462		15,195,462
純資産の部合計	226,152,905	49,440,598	5,361,684	280,955,187	0	280,955,187
負債及び純資産の部合計	254,579,664	78,416,285	5,368,484	338,364,433	0	338,364,433

※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。

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	21,784,380		2,242,413	19,541,967
合 計	89,861,180	0	2,242,413	87,618,767

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	117,311,033	19,541,967
建物	700,000	699,999	1
構築物	8,486,251	8,191,002	295,249
車輛運搬具	6,835,812	6,835,810	2
器具及び備品	43,671,567	39,476,494	4,195,073
合 計	264,623,430	172,514,338	92,109,092

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

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