

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

（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	(228,371,960)	(229,711,875)	△1,339,915)	
	経常経費寄附金収入		(10,000)	△10,000)	
	受取利息配当金収入	(10,000)	(2,677)	7,323)	
	その他の収入	(1,830,000)	(1,976,731)	△146,731)	
	事業活動収入計(1)	230,211,960	231,701,283	△1,489,323	
	支出				
	人件費支出	(180,180,000)	(174,652,340)	5,527,660)	
	事業費支出	(17,055,000)	(16,918,460)	136,540)	
	事務費支出	(22,061,000)	(16,713,976)	5,347,024)	
支払利息支出		(213,708)	△213,708)		
その他の支出	(11,686,100)	(11,714,564)	△28,464)		
事業活動支出計(2)	230,982,100	220,213,048	10,769,052		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△770,140	11,488,235	△12,258,375		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		(683,693)	△683,693)	
	施設整備等収入計(4)	0	683,693	△683,693	
	支出				
	設備資金借入金元金償還金支出	(4,100,000)	(3,660,000)	440,000)	
固定資産取得支出	(1,500,000)	(3,490,360)	△1,990,360)		
施設整備等支出計(5)	5,600,000	7,150,360	△1,550,360		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,600,000	△6,466,667	866,667		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	(6,000,000)		6,000,000)	
	その他の活動による収入	(1,660,000)		1,660,000)	
	その他の活動収入計(7)	7,660,000	0	7,660,000	
	支出				
その他の活動による支出	(1,660,000)	(50,000)	1,610,000)		
その他の活動支出計(8)	1,660,000	50,000	1,610,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,000,000	△50,000	6,050,000		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△370,140	4,971,568	△5,341,708		
前期末支払資金残高(12)	27,818,663	27,818,663	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	27,448,523	32,790,231	△5,341,708		

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

（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	(229,711,875)	(232,077,527)	△2,365,652
	経常経費寄附金収益	(10,000)	(300,000)	△290,000
	サービス活動収益計(1)	229,721,875	232,377,527	△2,655,652
	費用			
	人件費	(174,652,340)	(165,922,567)	8,729,773
	事業費	(16,918,460)	(16,809,865)	108,595
事務費	(16,713,976)	(19,188,261)	△2,474,285	
減価償却費	(19,994,037)	(19,743,884)	250,153	
国庫補助金等特別積立金取崩額	(△8,762,443)	(△8,685,777)	△76,666	
サービス活動費用計(2)	219,516,370	212,978,800	6,537,570	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,205,505	19,398,727	△9,193,222	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	(2,677)	(2,496)	181
	その他のサービス活動外収益	(1,976,731)	(1,723,424)	253,307
	サービス活動外収益計(4)	1,979,408	1,725,920	253,488
	費用			
	支払利息	(213,708)	(223,224)	△9,516
	その他のサービス活動外費用	(11,714,564)	(1,575,090)	10,139,474
サービス活動外費用計(5)	11,928,272	1,798,314	10,129,958	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△9,948,864	△72,394	△9,876,470	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	256,641	19,326,333	△19,069,692	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	(683,693)	(854,408)	△170,715
	特別収益計(8)	683,693	854,408	△170,715
	費用			
	固定資産売却損及び処分損	(1,049,125)	(53,152)	995,973
国庫補助金等特別積立金積立額	(683,693)	(854,408)	△170,715	
特別費用計(9)	1,732,818	907,560	825,258	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,049,125	△53,152	△995,973	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△792,484	19,273,181	△20,065,665	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	147,503,309	147,230,128	273,181
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	146,710,825	166,503,309	△19,792,484
	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)	0	19,000,000	△19,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	146,710,825	147,503,309	△792,484

法人単位貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	44,533,103	38,104,472	6,428,631	流動負債	15,402,872	13,945,809	1,457,063
現金・預金	29,353,610	25,389,848	3,963,762	事業未払金	7,682,744	5,004,102	2,678,642
事業未収金	8,129,280	5,822,779	2,306,501	その他の未払金	752,702		752,702
未収補助金	5,459,096	5,460,346	△1,250	1年以内返済予定設備資金借入金	3,660,000	3,660,000	
立替金	1,315,117	1,155,499	159,618	預り金	3,193,426	5,281,707	△2,088,281
前払費用	276,000	276,000		職員預り金	114,000		114,000
固定資産	492,487,684	509,990,486	△17,502,802	固定負債	76,555,000	80,215,000	△3,660,000
基本財産	352,141,744	368,715,123	△16,573,379	設備資金借入金	76,555,000	80,215,000	△3,660,000
基本財産・建物	351,141,744	367,715,123	△16,573,379	負債の部合計	91,957,872	94,160,809	△2,202,937
基本財産・定期預金	1,000,000	1,000,000		純 資 産 の 部			
その他の固定資産	140,345,940	141,275,363	△929,423	基本金	18,672,644	18,672,644	
構築物	26,842,549	28,051,084	△1,208,535	国庫補助金等特別積立金	176,779,446	184,858,196	△8,078,750
器具及び備品	10,508,391	10,279,279	229,112	その他の積立金	102,900,000	102,900,000	
人件費積立資産	26,700,000	26,700,000		人件費積立金	26,700,000	26,700,000	
修繕積立資産	33,000,000	33,000,000		修繕積立金	33,000,000	33,000,000	
備品等購入積立資産	2,700,000	2,700,000		備品等購入積立金	2,700,000	2,700,000	
施設整備等積立資産	40,500,000	40,500,000		施設整備等積立金	40,500,000	40,500,000	
差入保証金	95,000	45,000	50,000	次期繰越活動増減差額	146,710,825	147,503,309	△792,484
				(うち当期活動増減差額)	△792,484	19,273,181	△20,065,665
				純資産の部合計	445,062,915	453,934,149	△8,871,234
資産の部合計	537,020,787	548,094,958	△11,074,171	負債及び純資産の部合計	537,020,787	548,094,958	△11,074,171

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－重要性が乏しいため計上していない
- ・賞与引当金－重要性が乏しいため計上していない

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

京都府社会福祉事業企業年金基金等に加入している

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (3) 拠点区分の計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (4) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))
- (5) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

本部拠点（社会福祉事業）

一乗寺保育園拠点（社会福祉事業）

一乗寺保育園

のいちご保育室

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
基本財産・建物	367,715,123	0	16,573,379	351,141,744
基本財産・定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	368,715,123	0	16,573,379	352,141,744

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。

<u>建物（基本財産）</u>	351,141,744 円
計	351,141,744 円

計算書類に対する注記（法人全体用）

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。

<u>設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）</u>	80,215,000 円
計	80,215,000 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	402,199,118	51,057,374	351,141,744
基本財産・定期預金	1,000,000		1,000,000
構築物	30,122,345	3,279,796	26,842,549
器具及び備品	32,100,750	21,592,359	10,508,391
差入保証金	95,000		95,000
合計	465,517,213	75,929,529	389,587,684

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

徴収不能引当金は重要性が乏しいため計上していない

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

該当なし

資金収支内訳表

（自）令和 3 年 4 月 1 日 （至）令和 4 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘定科目		(社福)きちら福社会 本部	きちら福社会 一乗寺 保育園拠点	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	(	229,711,875)	(	229,711,875)	(	229,711,875)
		経常経費寄附金収入	(	10,000)	(	10,000)	(	10,000)
		受取利息配当金収入	(	24)	(	2,653)	(	2,677)
		その他の収入	(	110)	(	1,976,621)	(	1,976,731)
	事業活動収入計(1)		134	231,701,149	231,701,283	0	231,701,283			
	支出	人件費支出	(1,327,995)	(173,324,345)	(174,652,340)	(174,652,340)
		事業費支出	(92,762)	(16,918,460)	(16,918,460)	(16,918,460)
事務費支出		(92,762)	(16,621,214)	(16,713,976)	(16,713,976)	
支払利息支出		((213,708)	(213,708)	(213,708)	
その他の支出	(		(	11,714,564)	(	11,714,564)	(	11,714,564)
事業活動支出計(2)		1,420,757	218,792,291	220,213,048	0	220,213,048				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△1,420,623	12,908,858	11,488,235	0	11,488,235				
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	(	683,693)	(	683,693)	(	683,693)
		施設整備等収入計(4)	0	683,693	683,693	0	683,693			
	支出	設備資金借入金元金償還金支出	(	3,660,000)	(	3,660,000)	(	3,660,000)
		固定資産取得支出	(131,780)	(3,358,580)	(3,490,360)	(3,490,360)
施設整備等支出計(5)		131,780	7,018,580	7,150,360	0	7,150,360				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△131,780	△6,334,887	△6,466,667	0	△6,466,667				
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	(1,800,000)	(1,800,000)	(△1,800,000)	(0)
		その他の活動収入計(7)	1,800,000	0	1,800,000	△1,800,000	0			
	支出	拠点区分間繰入金支出	(1,800,000)	(1,800,000)	(△1,800,000)	(0)
		その他の活動による支出	(50,000)	(50,000)	(50,000)	(50,000)
その他の活動支出計(8)		0	1,850,000	1,850,000	△1,800,000	50,000				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,800,000	△1,850,000	△50,000	0	△50,000				
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		247,597	4,723,971	4,971,568	0	4,971,568				
前期末支払資金残高(11)		1,220,971	26,597,692	27,818,663	0	27,818,663				
当期末支払資金残高(10)+(11)		1,468,568	31,321,663	32,790,231	0	32,790,231				

事業活動内訳表

（自）令和 3 年 4 月 1 日 （至）令和 4 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘 定 科 目		(社)きらら福祉会 本部	きらら福祉会 一乗寺 保育園拠点	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		(229,711,875)	(229,711,875)		(229,711,875)
			(10,000)	(10,000)		(10,000)
		0	229,721,875	229,721,875	0	229,721,875
	費用	(1,327,995)	(173,324,345)	(174,652,340)		(174,652,340)
			(16,918,460)	(16,918,460)		(16,918,460)
		(92,762)	(16,621,214)	(16,713,976)		(16,713,976)
		(27,454)	(19,966,583)	(19,994,037)		(19,994,037)
		(△8,762,443)	(△8,762,443)		(△8,762,443)	
	1,448,211	218,068,159	219,516,370	0	219,516,370	
	△1,448,211	11,653,716	10,205,505	0	10,205,505	
サービス活動外増減の部	収益	(24)	(2,653)	(2,677)		(2,677)
		(110)	(1,976,621)	(1,976,731)		(1,976,731)
		134	1,979,274	1,979,408	0	1,979,408
	費用		(213,708)	(213,708)		(213,708)
			(11,714,564)	(11,714,564)		(11,714,564)
		0	11,928,272	11,928,272	0	11,928,272
		134	△9,948,998	△9,948,864	0	△9,948,864
	△1,448,077	1,704,718	256,641	0	256,641	
特別増減の部	収益		(683,693)	(683,693)		(683,693)
		(1,800,000)		(1,800,000)	(△1,800,000)	(0)
		1,800,000	683,693	2,483,693	△1,800,000	683,693
	費用		(1,049,125)	(1,049,125)		(1,049,125)
			(683,693)	(683,693)		(683,693)
		(1,800,000)	(1,800,000)	(△1,800,000)	(0)	
	0	3,532,818	3,532,818	△1,800,000	1,732,818	
	1,800,000	△2,849,125	△1,049,125	0	△1,049,125	
	351,923	△1,144,407	△792,484	0	△792,484	
繰越活動増減差額の部		1,220,971	146,282,338	147,503,309	0	147,503,309
		1,572,894	145,137,931	146,710,825	0	146,710,825
		0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
		1,572,894	145,137,931	146,710,825	0	146,710,825

貸借対照表内訳表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

勘定科目	(社福)きらら福祉会 本部	きらら福祉会 一乗寺 保育園拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
流動資産	2,783,685	41,749,418	44,533,103		44,533,103	
現金・預金	2,783,685	26,569,925	29,353,610		29,353,610	
事業未収金		8,129,280	8,129,280		8,129,280	
未収補助金		5,459,096	5,459,096		5,459,096	
立替金		1,315,117	1,315,117		1,315,117	
前払費用		276,000	276,000		276,000	
固定資産	104,326	492,383,358	492,487,684		492,487,684	
基本財産		352,141,744	352,141,744		352,141,744	
基本財産・建物		351,141,744	351,141,744		351,141,744	
基本財産・定期預金		1,000,000	1,000,000		1,000,000	
その他の固定資産	104,326	140,241,614	140,345,940		140,345,940	
構築物		26,842,549	26,842,549		26,842,549	
器具及び備品	104,326	10,404,065	10,508,391		10,508,391	
人件費積立資産		26,700,000	26,700,000		26,700,000	
修繕積立資産		33,000,000	33,000,000		33,000,000	
備品等購入積立資産		2,700,000	2,700,000		2,700,000	
施設整備等積立資産		40,500,000	40,500,000		40,500,000	
差入保証金		95,000	95,000		95,000	
資産の部合計	2,888,011	534,132,776	537,020,787	0	537,020,787	
流動負債	1,315,117	14,087,755	15,402,872		15,402,872	
事業未払金		7,682,744	7,682,744		7,682,744	
その他の未払金		752,702	752,702		752,702	
1年以内返済予定設備資金借入金		3,660,000	3,660,000		3,660,000	
預り金	1,315,117	1,878,309	3,193,426		3,193,426	
職員預り金		114,000	114,000		114,000	
固定負債		76,555,000	76,555,000		76,555,000	
設備資金借入金		76,555,000	76,555,000		76,555,000	
負債の部合計	1,315,117	90,642,755	91,957,872	0	91,957,872	
基本金		18,672,644	18,672,644		18,672,644	
国庫補助金等特別積立金		176,779,446	176,779,446		176,779,446	
その他の積立金		102,900,000	102,900,000		102,900,000	
人件費積立金		26,700,000	26,700,000		26,700,000	
修繕積立金		33,000,000	33,000,000		33,000,000	
備品等購入積立金		2,700,000	2,700,000		2,700,000	
施設整備等積立金		40,500,000	40,500,000		40,500,000	
次期繰越活動増減差額	1,572,894	145,137,931	146,710,825		146,710,825	
(うち当期活動増減差額)	351,923	△1,144,407	△792,484		△792,484	
純資産の部合計	1,572,894	443,490,021	445,062,915	0	445,062,915	
負債及び純資産の部合計	2,888,011	534,132,776	537,020,787	0	537,020,787	