

令和 4年度

計 算 書 類

自：令和 4年 4月 1日

至：令和 5年 3月31日

〒370-0515

群馬県邑楽郡大泉町下小泉長沼410

社会福祉法人 幸会
(法人番号:8070005005963)

理事長 市川 幸子

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

(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	151,550,000	151,732,450	△182,450	
	経常経費寄附金収入	200,000	200,000	0	
	受取利息配当金収入	3,000	3,816	△816	
	その他の収入	1,880,000	1,873,566	6,434	
	事業活動収入計 (1)	153,633,000	153,809,832	△176,832	
支出	人件費支出	114,780,000	114,713,834	66,166	
	事業費支出	15,060,000	14,991,400	68,600	
	事務費支出	5,825,000	5,800,514	24,486	
	その他の支出	1,850,000	1,842,100	7,900	
		事業活動支出計 (2)	137,515,000	137,347,848	167,152
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	16,118,000	16,461,984	△343,984	
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	1,400,000	1,355,694	44,306	
	施設整備等支出計 (5)	1,400,000	1,355,694	44,306	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△1,400,000	△1,355,694	△44,306	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
支出	積立資産支出	14,718,000	17,209,472	△2,491,472	
	その他の活動支出計 (8)	14,718,000	17,209,472	△2,491,472	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△14,718,000	△17,209,472	2,491,472	
	予備費支出 (10)	0	-	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△2,103,182	2,103,182	
前期末支払資金残高 (12)		36,177,969	36,177,969	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		36,177,969	34,074,787	2,103,182	

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

(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	151,732,450	150,614,318	1,118,132
	経常経費寄附金収益	200,000	200,000	0
	その他の収益	0	46,450	△46,450
	サービス活動収益計(1)	151,932,450	150,860,768	1,071,682
	費用			
	人件費	114,090,306	108,715,812	5,374,494
	事業費	14,991,400	14,312,849	678,551
	事務費	5,800,514	4,718,415	1,082,099
	減価償却費	9,568,602	9,713,734	△145,132
国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,230,225	△4,396,897	166,672	
その他の費用	0	46,450	△46,450	
サービス活動費用計(2)	140,220,597	133,110,363	7,110,234	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,711,853	17,750,405	△6,038,552	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,816	7,983	△4,167
	その他のサービス活動外収益	1,873,566	1,809,732	63,834
	サービス活動外収益計(4)	1,877,382	1,817,715	59,667
	費用			
その他のサービス活動外費用	1,842,100	1,779,600	62,500	
サービス活動外費用計(5)	1,842,100	1,779,600	62,500	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	35,282	38,115	△2,833	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,747,135	17,788,520	△6,041,385	
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	0	641,845	△641,845
	特別収益計(8)	0	641,845	△641,845
	費用			
固定資産売却損・処分損	2	0	2	
特別費用計(9)	2	0	2	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2	641,845	△641,847	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,747,133	18,430,365	△6,683,232	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	139,918,036	142,487,671	△2,569,635
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	151,665,169	160,918,036	△9,252,867
	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)	17,000,000	21,000,000	△4,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	134,665,169	139,918,036	△5,252,867	

エンゼル保育園拠点区分 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

(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	151,550,000	151,732,450	△182,450		
	委託費収入	121,600,000	121,676,650	△76,650		
	利用者等利用料収入	3,400,000	3,420,800	△20,800		
	利用者等利用料収入(公費)	800,000	812,700	△12,700		
	利用者等利用料収入(一般)	2,600,000	2,608,100	△8,100		
	その他の事業収入	26,550,000	26,635,000	△85,000		
	補助金事業収入(公費)	6,750,000	6,780,000	△30,000		
	受託事業収入(公費)	19,150,000	19,220,000	△70,000		
	受託事業収入(一般)	650,000	635,000	15,000		
	経常経費寄附金収入	200,000	200,000	0		
	受取利息配当金収入	3,000	3,816	△816		
	その他の収入	1,880,000	1,873,566	6,434		
	利用者等外給食費収入	1,850,000	1,842,100	7,900		
	雑収入	30,000	31,466	△1,466		
	雑収入	30,000	31,466	△1,466		
	事業活動収入計(1)		153,633,000	153,809,832	△176,832	
	支 出	人件費支出	114,780,000	114,713,834	66,166	
職員給料支出		60,100,000	60,029,632	70,368		
職員賞与支出		15,220,000	15,208,983	11,017		
非常勤職員給与支出		24,810,000	24,834,943	△24,943		
退職給付支出		800,000	801,000	△1,000		
法定福利費支出		13,850,000	13,839,276	10,724		
事業費支出		15,060,000	14,991,400	68,600		
給食費支出		5,500,000	5,512,390	△12,390		
保健衛生費支出		110,000	74,010	35,990		
保育材料費支出		3,250,000	3,211,535	38,465		
水道光熱費支出		2,140,000	2,189,649	△49,649		
燃料費支出		740,000	733,596	6,404		
消耗器具備品費支出		1,380,000	1,309,733	70,267		
保険料支出		490,000	468,829	21,171		
賃借料支出		1,300,000	1,341,130	△41,130		
車輛費支出		150,000	150,528	△528		
事務費支出		5,825,000	5,800,514	24,486		
福利厚生費支出		750,000	737,326	12,674		
旅費交通費支出		60,000	54,020	5,980		
研修研究費支出		1,180,000	1,197,181	△17,181		
事務消耗品費支出		555,000	535,977	19,023		
印刷製本費支出		30,000	26,620	3,380		
修繕費支出		530,000	495,199	34,801		
通信運搬費支出		245,000	254,828	△9,828		
会議費支出		100,000	97,811	2,189		
広報費支出		20,000	20,000	0		
業務委託費支出		800,000	758,400	41,600		
業務委託費支出		800,000	758,400	41,600		
手数料支出		230,000	223,591	6,409		
保守料支出		820,000	818,091	1,909		
雑支出		505,000	581,470	△76,470		
雑支出		505,000	581,470	△76,470		
その他の支出		1,850,000	1,842,100	7,900		
利用者等外給食費支出	1,850,000	1,842,100	7,900			
事業活動支出計(2)		137,515,000	137,347,848	167,152		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		16,118,000	16,461,984	△343,984		

エンゼル保育園拠点区分 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

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	1,400,000	1,355,694	44,306	
	器具及び備品取得支出	1,400,000	1,355,694	44,306	
	施設整備等支出計(5)	1,400,000	1,355,694	44,306	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,400,000	△1,355,694	△44,306	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	積立資産支出	14,718,000	17,209,472	△2,491,472	
	退職給付引当資産支出	210,000	209,472	528	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	14,508,000	17,000,000	△2,492,000	
その他の活動支出計(8)		14,718,000	17,209,472	△2,491,472	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△14,718,000	△17,209,472	2,491,472	
予備費支出(10)		0	-	0	
		△0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△2,103,182	2,103,182	
前期末支払資金残高(12)		36,177,969	36,177,969	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		36,177,969	34,074,787	2,103,182	

エンゼル保育園拠点区分 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

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	保育事業収益	151,732,450	150,614,318	1,118,132
	委託費収益	121,676,650	122,184,490	△507,840
	利用者等利用料収益	3,420,800	2,993,888	426,912
	利用者等利用料収益(公費)	812,700	108,000	704,700
	利用者等利用料収益(一般)	2,608,100	2,885,888	△277,788
	その他の事業収益	26,635,000	25,435,940	1,199,060
	補助金事業収益(公費)	6,780,000	5,673,840	1,106,160
	受託事業収益(公費)	19,220,000	19,227,000	△7,000
	受託事業収益(一般)	635,000	535,100	99,900
	経常経費寄附金収益	200,000	200,000	0
	その他の収益	0	46,450	△46,450
	退職給付引当金戻入益	0	46,450	△46,450
サービス活動収益計(1)		151,932,450	150,860,768	1,071,682
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	114,090,306	108,715,812	5,374,494
	職員給料	60,029,632	54,916,061	5,113,571
	職員賞与	9,940,983	10,106,530	△165,547
	賞与引当金繰入	4,435,000	5,268,000	△833,000
	非常勤職員給与	24,834,943	25,045,143	△210,200
	退職給付費用	1,010,472	894,840	115,632
	法定福利費	13,839,276	12,485,238	1,354,038
	事業費	14,991,400	14,312,849	678,551
	給食費	5,512,390	5,188,582	323,808
	保健衛生費	74,010	102,959	△28,949
	保育材料費	3,211,535	3,535,812	△324,277
	水道光熱費	2,189,649	1,820,147	369,502
	燃料費	733,596	644,984	88,612
	消耗器具備品費	1,309,733	1,057,046	252,687
	保険料	468,829	363,645	105,184
	賃借料	1,341,130	1,289,378	51,752
	車輛費	150,528	310,296	△159,768
	事務費	5,800,514	4,718,415	1,082,099
	福利厚生費	737,326	921,806	△184,480
	旅費交通費	54,020	44,540	9,480
	研修研究費	1,197,181	322,889	874,292
	事務消耗品費	535,977	527,395	8,582
	印刷製本費	26,620	77,966	△51,346
	修繕費	495,199	231,913	263,286
	通信運搬費	254,828	243,370	11,458
	会議費	97,811	53,398	44,413
	広報費	20,000	0	20,000
	業務委託費	758,400	923,098	△164,698
	業務委託費	758,400	923,098	△164,698
	手数料	223,591	125,178	98,413
	保守料	818,091	825,764	△7,673
	雑費	581,470	421,098	160,372
	雑費	581,470	421,098	160,372
	減価償却費	9,568,602	9,713,734	△145,132
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,230,225	△4,396,897	166,672
	その他の費用	0	46,450	△46,450
退職給付引当資産差損	0	46,450	△46,450	
サービス活動費用計(2)		140,220,597	133,110,363	7,110,234
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		11,711,853	17,750,405	△6,038,552
受取利息配当金収益		3,816	7,983	△4,167

エンゼル保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	1,873,566	1,809,732	63,834
	利用者等外給食収益	1,842,100	1,779,600	62,500
	雑収益	31,466	30,132	1,334
	雑収益	31,466	30,132	1,334
	サービス活動外収益計(4)	1,877,382	1,817,715	59,667
	費用			
その他のサービス活動外費用	1,842,100	1,779,600	62,500	
利用者等外給食費	1,842,100	1,779,600	62,500	
サービス活動外費用計(5)	1,842,100	1,779,600	62,500	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	35,282	38,115	△2,833	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,747,135	17,788,520	△6,041,385	
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	0	641,845	△641,845
	過年度修正額(収益)	0	641,845	△641,845
	特別収益計(8)	0	641,845	△641,845
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	0	2
	器具及び備品除却・廃棄費用	2	0	2
特別費用計(9)	2	0	2	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2	641,845	△641,847	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,747,133	18,430,365	△6,683,232	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	139,918,036	142,487,671	△2,569,635
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	151,665,169	160,918,036	△9,252,867
	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)	17,000,000	21,000,000	△4,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	17,000,000	21,000,000	△4,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	134,665,169	139,918,036	△5,252,867	

エンゼル保育園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和 5年 3月 31日 現在

(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	36,855,210	38,460,522	△1,605,312	流動負債	7,215,423	△335,130
現金預金	21,095,593	23,495,976	△2,400,383	事業未払金	952,297	743,881
事業未収金	11,115,280	10,361,910	753,370	未払費用	1,798,126	1,476,372
未収補助金	4,146,400	4,522,840	△376,440	職員預り金	30,000	62,300
前払費用	497,937	79,796	418,141	賞与引当金	4,435,000	5,268,000
固定資産	390,893,083	381,896,521	8,996,562	固定負債	2,212,692	209,472
基本財産	169,002,782	177,638,577	△8,635,795	退職給付引当金	2,212,692	209,472
土地	49,027,580	49,027,580	0	負債の部合計	9,428,115	△125,658
建物	119,975,202	128,610,997	△8,635,795	純 資 産 の 部		
その他の固定資産	221,890,301	204,257,944	17,632,357	基本金	11,402,672	0
土地	7,128,649	7,128,649	0	第1号基本金	11,402,672	0
建物	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	64,062,337	△4,230,225
構築物	2	2	0	その他の積立金	208,190,000	17,000,000
機械及び装置	1	1	0	人件費積立金	10,000,000	0
車輦運搬具	3	3	0	保育所施設・設備整備積立金	198,190,000	17,000,000
器具及び備品	4,323,463	3,900,578	422,885	次期繰越活動増減差額	134,665,169	△5,252,867
退職給付引当資産	2,212,692	2,003,220	209,472	(うち当期活動増減差額)	11,747,133	△6,683,232
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	純資産の部合計	418,320,178	7,516,908
保育所施設・設備整備積立資産	198,190,000	181,190,000	17,000,000	負債及び純資産の部合計	427,748,293	7,391,250
その他の固定資産	35,490	35,490	0			
資産の部合計	427,748,293	420,357,043	7,391,250			

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

当法人は平成28年度より社会福祉法人会計基準（厚生労働省令 第79号 平成28年3月31日）を採用している。

(1) 固定資産の減価償却方法

- ・有形固定資産
建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具および器具及び備品
平成19年3月31日以前に取得したもの—旧定額法（備忘価額1円）
平成19年4月 1日以降に取得したもの—定額法（備忘価額1円）
- ・無形固定資産
ソフトウェア
平成19年4月 1日以降に取得したもの—定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 群馬県社会福祉協議会の実施する県単退職共済制度に加入している職員にかか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 — 翌年度の職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- (2) 民間退職共済制度
常勤職員について、群馬県社会福祉協議会の実施する県単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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
当法人では拠点区分が1つのため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では拠点区分が1つのため作成していない。
- (4) エンゼル保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (5) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）
- (6) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）
- (7) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
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。

(8) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
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。

(9) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

エンゼル保育園拠点（社会福祉事業）

「本部」
「保育所」
「一時預かり事業」
「地域子育て支援拠点事業」
「病児・病後児保育事業」

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
土地	49,027,580	0	0	49,027,580
建物	128,610,997		8,635,795	119,975,202
合 計	177,638,577	0	8,635,795	169,002,782

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

当期末決算における固定資産の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金4,230,225円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 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			
土地	49,027,580	0	49,027,580
建物	257,542,092	137,566,890	119,975,202
小 計	306,569,672	137,566,890	169,002,782
その他の固定資産			
土地	7,128,649	0	7,128,649
建物	1,412,250	1,412,249	1
構築物	3,273,700	3,273,698	2
機械及び装置	176,400	176,399	1
車輛運搬具	4,124,272	4,124,269	3
器具及び備品	24,259,251	19,935,788	4,323,463
ソフトウェア	1,300,440	1,300,440	0
リサイクル預託金	35,490	0	35,490
小 計	41,710,452	30,222,843	11,487,609
合 計	348,280,124	167,789,733	180,490,391

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)

勘定科目	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	11,115,280	0	11,115,280
未収補助金	4,146,400	0	4,146,400
合 計	15,261,680	0	15,261,680

1 1. 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

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

- ・当法人は拠点区分が1つのため、拠点区分用の注記は省略している。
- ・当期は、社会福祉法等の一部を改正する法律（平成28年法律第21号）に基づく社会福祉充実残額が発生している。従って、別紙のとおり社会福祉充実計画を立てている。