

決 算 報 告 書

第 22 期

自 令和 3 年 4 月 1 日
至 令和 4 年 3 月 31 日

社会福祉法人 般若野保育園

富山県高岡市若杉118番地5

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	(60,400,000)	(63,659,810)	(3,259,810)	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	(100,000)	(100,000)		
	受取利息配当金収入	(6,000)	(936)	(5,064)	
	その他の収入		(128,166)	(128,166)	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	60,506,000	63,888,912	3,382,912	
	支出				
	人件費支出	(50,100,000)	(46,467,688)	(3,632,312)	
事業費支出	(5,082,000)	(7,883,068)	(2,801,068)		
事務費支出	(4,175,000)	(3,354,895)	(820,105)		
就労支援事業支出					
授産事業支出					
利用者負担軽減額					
支払利息支出					
その他の支出					
流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計(2)	59,357,000	57,705,651	1,651,349		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,149,000	6,183,261	5,034,261		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		(5,481,000)	(5,481,000)	
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)	0	5,481,000	5,481,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出				
	固定資産取得支出	(200,000)	(266,200)	(66,200)	
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出	(920,000)	(778,836)	(141,164)		
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	1,120,000	1,045,036	74,964		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,120,000	4,435,964	5,555,964		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	役員等長期借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入				
	その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
長期運営資金借入金元金償還支出					
役員等長期借入金元金償還支出					
長期貸付金支出					
投資有価証券取得支出					
積立資産支出		(12,000,000)	(12,000,000)		
その他の活動による支出					
その他の活動支出計(8)	0	12,000,000	12,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	12,000,000	12,000,000		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	29,000	1,380,775	1,409,775		
前期末支払資金残高(12)	7,785,500	8,355,617	570,117		
当期末支払資金残高(11)+(12)	7,814,500	6,974,842	839,658		

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	(63,659,810)	(70,845,646)	(7,185,836)
	経常経費寄附金収益	(100,000)	(100,000)	
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	63,759,810	70,945,646	7,185,836
	費用			
	人件費	(46,467,688)	(51,359,777)	(4,892,089)
	事業費	(7,883,068)	(8,530,243)	(647,175)
	事務費	(3,354,895)	(3,857,731)	(502,836)
	就労支援事業費用 授産事業費用 利用者負担軽減額 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額 徴収不能額 徴収不能引当金繰入 その他の費用	(6,828,141) (489,636)	(7,014,756)	(186,615) (489,636)
サービス活動費用計(2)	64,044,156	70,762,507	6,718,351	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	284,346	183,139	467,485	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	(936)	(3,036)	(2,100)
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	基本財産評価益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
	積立資産評価益			
	その他のサービス活動外収益	(502,926)	(287,472)	(215,454)
サービス活動外収益計(4)	503,862	290,508	213,354	
費用				
支払利息				
有価証券評価損				
有価証券売却損				
基本財産評価損				
投資有価証券評価損				
投資有価証券売却損				
積立資産評価損				
その他のサービス活動外費用		(19,360)	(19,360)	
サービス活動外費用計(5)	0	19,360	19,360	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	503,862	271,148	232,714	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	219,516	454,287	234,771	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	(5,481,000)		(5,481,000)
	施設整備等寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	その他の特別収益			
	特別収益計(8)	5,481,000	0	5,481,000
	費用			
	基本金組入額			
資産評価損				
固定資産売却損・処分損				
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	(5,481,000)		(5,481,000)	
国庫補助金等特別積立金積立額				
災害損失				
その他の特別損失		(13,455)	(13,455)	
特別費用計(9)	5,481,000	13,455	5,467,545	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	13,455	13,455	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	219,516	440,832	221,316	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	31,688,934	35,129,766	3,440,832
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	31,469,418	34,688,934	3,219,516
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	8,000,000	8,000,000
	その他の積立金積立額(16)	12,000,000	5,000,000	7,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	43,469,418	31,688,934	11,780,484

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	10,023,678	10,876,789	853,111	流動負債	3,048,836	2,521,172	527,664
現金・預金	9,237,447	9,768,669	531,222	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	2,833,956	1,676,160	1,157,796
事業未収金	221,191	1,108,120	886,929	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
商品・製品				預り金	214,880	845,012	630,132
仕掛品				職員預り金			
原材料				前受金			
立替金				前受収益			
前払金	565,040		565,040	仮受金			
前払費用				賞与引当金			
1年以内回収予定長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金				固定負債	2,287,770	2,340,486	52,716
仮払金				設備資金借入金			
その他の流動資産				長期運営資金借入金			
徴収不能引当金				リース債務	2,287,770	2,340,486	52,716
固定資産	112,997,619	106,458,680	6,538,939	役員等長期借入金			
基本財産	54,919,800	60,503,555	5,583,755	退職給付引当金			
土地	25,353,156	25,353,156		役員退職慰労引当金			
建物	28,252,900	33,836,655	5,583,755	長期未払金			
建物減価償却累計額				長期預り金			
定期預金	1,313,744	1,313,744		その他の固定負債			
投資有価証券				負債の部合計	5,336,606	4,861,658	474,948
その他の固定資産	58,077,819	45,955,125	12,122,694	純 資 産 の 部			
土地				基本金	103,162,745	103,162,745	
建物				国庫補助金等特別積立金	4,991,364		4,991,364
構築物	1,850,029	1,881,764	31,735	その他の積立金	53,000,000	41,000,000	12,000,000
機械及び装置				人件費積立金	16,000,000	12,000,000	4,000,000
車輛運搬具				備品等購入積立金	37,000,000	29,000,000	8,000,000
器具及び備品	700,816	719,915	19,099	次期繰越活動増減差額	43,469,418	31,688,934	11,780,484
建設仮勘定				（うち当期活動増減差額）	219,516	440,832	221,316
有形リース資産	2,526,974	2,353,446	173,528				
減価償却累計額							
権利							
ソフトウェア							
無形リース資産							
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
人件費積立資産	16,000,000	12,000,000	4,000,000				
備品等購入積立資産	37,000,000	29,000,000	8,000,000				
長期預り金積立資産							
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
徴収不能引当金							
資産の部合計	123,021,297	117,335,469	5,685,828	純資産の部合計	117,684,691	112,473,811	5,210,880
				負債及び純資産の部合計	123,021,297	117,335,469	5,685,828