

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
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

社会福祉法人名 和合会

（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	106,726,700	103,116,970	3,609,730
	委託費収益	98,815,320	95,050,770	3,764,550
	利用者等利用料収益	1,476,240	1,554,660	△78,420
	その他の事業収益	6,435,140	6,511,540	△76,400
	経常経費寄附金収益	78,500	78,000	500
	その他の収益	133,440	116,060	17,380
	その他の収益（県共済会退職金分）	133,440	116,060	17,380
	サービス活動収益計(1)	106,938,640	103,311,030	3,627,610
サービス活動増減の部 費用	人件費	79,497,270	85,057,121	△5,559,851
	職員給料	49,523,697	53,370,495	△3,846,798
	職員賞与	8,840,055	10,723,347	△1,883,292
	賞与引当金繰入	4,719,000	5,430,000	△711,000
	非常勤職員給与	5,907,423	4,301,667	1,605,756
	退職給付費用	1,066,240	991,100	75,140
	法定福利費	9,440,855	10,240,512	△799,657
	事業費	10,936,626	10,862,346	74,280
	給食費	5,328,007	5,172,396	155,611
	保健衛生費	149,240	242,300	△93,060
	保育材料費	1,246,459	1,283,937	△37,478
	水道光熱費	1,463,344	1,628,972	△165,628
	燃料費	562,017	443,067	118,950
	消耗器具備品費	230,118	217,408	12,710
	保険料	130,000	258,970	△128,970
	賃借料	1,827,441	1,614,966	212,475
	雑費	0	330	△330
	事務費	7,929,788	5,398,997	2,530,791
	福利厚生費	408,150	410,994	△2,844
	職員被服費	68,392	98,049	△29,657
	研修研究費	30,940	68,481	△37,541
	事務消耗品費	1,408,982	1,815,685	△406,703
	印刷製本費	218,116	342,628	△124,512
	修繕費	4,235,245	1,003,485	3,231,760
	通信運搬費	156,399	151,362	5,037
	会議費	13,450	25,771	△12,321
	業務委託費	172,411	120,712	51,699
	手数料	46,183	53,570	△7,387
	保険料	124,970	0	124,970
	土地・建物賃借料	600,000	600,000	0
	租税公課	4,800	5,250	△450
	保守料	200,950	301,450	△100,500
諸会費	240,800	274,500	△33,700	
雑費（事務）	0	127,060	△127,060	
減価償却費	5,718,426	5,727,623	△9,197	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,167,610	△2,184,276	16,666	
サービス活動費用計(2)	101,914,500	104,861,811	△2,947,311	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,024,140	△1,550,781	6,574,921	
サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	203	432	△229
	その他のサービス活動外収益	125,629	105,650	19,979
	受入研修費収益	55,000	40,000	15,000
	利用者等外給食収益	68,900	65,650	3,250
	雑収益	1,729	0	1,729
サービス活動外収益計(4)	125,832	106,082	19,750	

サービス活動外増減	費用	その他のサービス活動外費用	68,900	108,450	△39,550	
		利用者等外給食費	68,900	65,650	3,250	
		雑損失	0	42,800	△42,800	
		サービス活動外費用計(5)	68,900	108,450	△39,550	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	56,932	△2,368	59,300	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			5,081,072	△1,553,149	6,634,221	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	0	42,800	△42,800	
		退職給付引当金戻入益	0	42,800	△42,800	
		特別収益計(8)	0	42,800	△42,800	
	費用	固定資産売却損・処分損	0	4	△4	
		器具及び備品売却損・処分損	0	3	△3	
		構築物売却損・処分損	0	1	△1	
		特別費用計(9)	0	4	△4	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			0	42,796	△42,796
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			5,081,072	△1,510,353	6,591,425
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		34,222,490	36,732,843	△2,510,353
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			39,303,562	35,222,490	4,081,072	
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)		5,800,000	1,000,000	4,800,000		
人件費積立金積立額		2,000,000	1,000,000	1,000,000		
保育所施設・設備整備積立金積立額		3,800,000	0	3,800,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			33,503,562	34,222,490	△718,928	



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

社会福祉法人名 和合会

（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	106,710,000	106,726,700	△16,700	
	委託費収入	98,800,000	98,815,320	△15,320	
	利用者等利用料収入	1,470,000	1,476,240	△6,240	
	その他の事業収入	6,440,000	6,435,140	4,860	
	経常経費寄附金収入	80,000	78,500	1,500	
	受取利息配当金収入	2,000	203	1,797	
	その他の収入	247,000	259,069	△12,069	
	受入研修費収入	40,000	55,000	△15,000	
	利用者等外給食費収入	70,000	68,900	1,100	
	雑収入	137,000	135,169	1,831	
事業活動収入計(1)		107,039,000	107,064,472	△25,472	
事業活動による収支	人件費支出	80,640,000	80,446,130	193,870	
	職員給料支出	49,670,000	49,523,697	146,303	
	職員賞与支出	13,590,000	13,587,055	2,945	
	非常勤職員給与支出	5,930,000	5,907,423	22,577	
	退職給付支出	1,310,000	1,304,100	5,900	
	法定福利費支出	10,140,000	10,123,855	16,145	
	事業費支出	11,232,000	10,936,626	295,374	
	給食費支出	5,500,000	5,328,007	171,993	
	保健衛生費支出	150,000	149,240	760	
	保育材料費支出	1,300,000	1,246,459	53,541	
	水道光熱費支出	1,500,000	1,463,344	36,656	
	燃料費支出	570,000	562,017	7,983	
	消耗器具備品費支出	250,000	230,118	19,882	
	保険料支出	130,000	130,000	0	
	賃借料支出	1,830,000	1,827,441	2,559	
	車輛費支出	1,000	0	1,000	
	雑支出（事業）	1,000	0	1,000	
	事務費支出	8,110,000	7,929,788	180,212	
	福利厚生費支出	410,000	408,150	1,850	
	職員被服費支出	70,000	68,392	1,608	
	旅費交通費支出	6,000	0	6,000	
	研修研究費支出	45,000	30,940	14,060	
	事務消耗品費支出	1,500,000	1,408,982	91,018	
	印刷製本費支出	220,000	218,116	1,884	
	修繕費支出	4,240,000	4,235,245	4,755	
	通信運搬費支出	160,000	156,399	3,601	
	会議費支出	20,000	13,450	6,550	
	広報費支出	1,000	0	1,000	
	業務委託費支出	180,000	172,411	7,589	
	手数料支出	60,000	46,183	13,817	
	保険料支出	125,000	124,970	30	
	土地・建物賃借料支出	600,000	600,000	0	
	租税公課支出	10,000	4,800	5,200	
保守料支出	210,000	200,950	9,050		
渉外費支出	1,000	0	1,000		
諸会費支出	250,000	240,800	9,200		
雑支出（事務）	2,000	0	2,000		
その他の支出	70,000	68,900	1,100		
利用者等外給食費支出	70,000	68,900	1,100		
事業活動支出計(2)		100,052,000	99,381,444	670,556	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,987,000	7,683,028	△696,028	

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	1,280,000	1,268,190	11,810
		構築物取得支出	310,000	300,190	9,810
		器具及び備品取得支出	970,000	968,000	2,000
		施設整備等支出計(5)	1,280,000	1,268,190	11,810
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,280,000	△1,268,190	△11,810	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	460,000	458,660	1,340
		退職給付引当資産取崩収入	460,000	458,660	1,340
		その他の活動収入計(7)	460,000	458,660	1,340
	支出	積立資産支出	6,034,600	6,020,800	13,800
		退職給付引当資産支出	234,600	220,800	13,800
		人件費積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	3,800,000	3,800,000	0
		その他の活動支出計(8)	6,034,600	6,020,800	13,800
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△5,574,600	△5,562,140	△12,460
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	132,400	852,698	△720,298	

前期末支払資金残高(12)	20,294,105	20,294,105	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	20,426,505	21,146,803	△720,298

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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況は有りません。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産
取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずるする定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金
静岡県退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。
- ・賞与引当金
夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。

当法人に有価証券及びリース資産は有りません。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定給付型退職給付制度 — 静岡県社会福祉協議会が主催する退職共済制度
- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

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ます。

- (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) 天神保育園拠点区分における拠点区分計算書
（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

当法人は社会福祉事業のみを実施し、また拠点は天神保育園単独である為、以下の作成を省略しています。

- （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）
- （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）

- (3) 天神保育園拠点区分におけるサービス区分の内容

「本部」
「保育園」

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す。

(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	0	0	0	0
建物	91,348,317	0	2,834,966	88,513,351
合計	91,348,317	0	2,834,966	88,513,351

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

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
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す。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	143,180,139	54,666,788	88,513,351
建物	6,149,850	3,161,871	2,987,979
構築物	24,844,711	17,438,195	7,406,516
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	17,570,676	13,651,845	3,918,831
有形リース資産	0	0	0
合計	191,745,376	88,918,699	102,826,677

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
該当なし

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
(1) 会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし
(2) 新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし
(3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし
(4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし



法人単位貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 和合会

(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	22,818,394	22,230,801	587,593	流動負債	6,390,591	7,366,696	△976,105
現金預金	18,403,454	16,941,861	1,461,593	事業未払金	1,224,361	1,403,174	△178,813
事業未収金	52,200	720,600	△668,400	預り金	0	0	0
未収補助金	4,362,740	4,568,340	△205,600	職員預り金	447,230	533,522	△86,292
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	4,719,000	5,430,000	△711,000
固定資産	185,468,497	184,356,593	1,111,904	固定負債	2,559,363	2,797,223	△237,860
基本財産	88,513,351	91,348,317	△2,834,966	退職給付引当金	2,559,363	2,797,223	△237,860
建物	88,513,351	91,348,317	△2,834,966	負債の部合計	8,949,954	10,163,919	△1,213,965
その他の固定資産	96,955,146	93,008,276	3,946,870	純 資 産 の 部			
建物	2,987,979	3,137,420	△149,441	基本金	25,288,584	25,288,584	0
構築物	7,406,516	8,618,641	△1,212,125	第一号基本金	18,303,750	18,303,750	0
器具及び備品	3,918,831	3,986,253	△67,422	第三号基本金	6,984,834	6,984,834	0
ソフトウェア	0	186,282	△186,282	国庫補助金等特別積立金	60,462,334	62,629,944	△2,167,610
退職給付引当資産	2,559,363	2,797,223	△237,860	その他の積立金	80,082,457	74,282,457	5,800,000
人件費積立資産	8,000,000	6,000,000	2,000,000	人件費積立金	8,000,000	6,000,000	2,000,000
修繕費積立資産	10,073,774	10,073,774	0	修繕費積立金	10,073,774	10,073,774	0
備品購入等積立資産	6,800,000	6,800,000	0	備品等購入積立金	6,800,000	6,800,000	0
保育所施設・設備整備積立資	55,208,683	51,408,683	3,800,000	保育所施設・設備整備積立金	55,208,683	51,408,683	3,800,000
				次期繰越活動増減差額	33,503,562	34,222,490	△718,928
				(うち当期活動増減差額)	5,081,072	△1,510,353	6,591,425
				純資産の部合計	199,336,937	196,423,475	2,913,462
資産の部合計	208,286,891	206,587,394	1,699,497	負債及び純資産の部合計	208,286,891	206,587,394	1,699,497