

令和3年度

計 算 書 類

自：令和3年4月1日

至：令和4年3月31日

愛知県知立市弘法町弘法山4番地1

社会福祉法人 三幸会
(法人番号:4180305005012)

理事長 北村 信人

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 三幸会

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支			
収入			
保育事業収入	223,000,000	212,429,168	10,570,832
施設型給付費収入	165,000,000	156,132,190	8,867,810
利用者等利用料収入	8,000,000	7,709,050	290,950
その他の事業収入	50,000,000	48,587,928	1,412,072
借入金利息補助金収入	320,000	254,000	66,000
経常経費寄附金収入	80,000	35,100	44,900
受取利息配当金収入	1,000	644	356
その他の収入	3,280,000	3,168,268	111,732
受入研修費収入	80,000	70,000	10,000
利用者等外給食費収入	2,400,000	2,391,250	8,750
雑収入	800,000	707,018	92,982
事業活動収入計(1)	226,681,000	215,887,180	10,793,820
支出			
人件費支出	175,050,000	154,113,564	20,936,436
職員給料支出	101,150,000	96,037,282	5,112,718
職員賞与支出	33,500,000	30,574,611	2,925,389
非常勤職員給与支出	19,500,000	19,253,987	246,013
退職給付支出	1,400,000	1,172,500	227,500
法定福利費支出	19,500,000	7,075,184	12,424,816
事業費支出	23,300,000	16,909,219	6,390,781
給食費支出	12,000,000	6,994,988	5,005,012
保健衛生費支出	750,000	668,226	81,774
保育材料費支出	2,500,000	2,417,968	82,032
水道光熱費支出	3,400,000	3,289,681	110,319
消耗器具備品費支出	2,000,000	1,868,543	131,457
保険料支出	520,000	329,841	190,159
賃借料支出	1,360,000	669,528	690,472
車輛費支出	720,000	637,989	82,011
雑支出	50,000	32,455	17,545
事務費支出	16,625,000	14,596,635	2,028,365
福利厚生費支出	800,000	629,856	170,144
職員被服費支出	400,000	186,040	213,960
旅費交通費支出	400,000	109,500	290,500
研修研究費支出	200,000	70,905	129,095
事務消耗品費支出	500,000	463,222	36,778
水道光熱費支出	300,000	266,027	33,973
修繕費支出	5,200,000	4,935,613	264,387
通信運搬費支出	280,000	264,171	15,829
会議費支出	50,000	1,857	48,143
広報費支出	130,000	109,600	20,400
業務委託費支出	2,000,000	1,580,524	419,476
手数料支出	30,000	11,232	18,768
保険料支出	450,000	373,880	76,120
賃借料支出	1,000,000	857,420	142,580
土地・建物賃借料支出	3,500,000	3,469,200	30,800
保守料支出	1,000,000	976,892	23,108
諸会費支出	185,000	165,300	19,700
雑支出	200,000	125,396	74,604
支払利息支出	850,000	663,718	186,282
その他の支出	2,400,000	2,391,250	8,750
利用者等外給食費支出	2,400,000	2,391,250	8,750
事業活動支出計(2)	218,225,000	188,674,386	29,550,614
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,456,000	27,212,794	18,756,794
施設整備等による収支			
収入			
施設整備等補助金収入	3,104,000	3,055,000	49,000
施設整備等補助金収入	500,000	451,000	49,000
設備資金借入金元金償還補助金収入	2,604,000	2,604,000	0
施設整備等収入計(4)	3,104,000	3,055,000	49,000
支出			
設備資金借入金元金償還支出	7,720,000	7,596,000	124,000
固定資産取得支出	4,000,000	2,269,400	1,730,600
施設整備等支出計(5)	11,720,000	9,865,400	1,854,600
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	8,616,000	6,810,400	1,805,600

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
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	16,400,000	16,311,300	88,700
人件費積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0
修繕積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0
備品等購入積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0
退職給付引当資産支出	1,400,000	1,311,300	88,700
その他の活動支出計(8)	16,400,000	16,311,300	88,700
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	16,400,000	16,311,300	88,700
予備費支出(10)	540,000	-----	540,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	17,100,000	4,091,094	21,191,094
前期末支払資金残高(12)	5,500,000	2,783,220	2,716,780
当期末支払資金残高(11)+(12)	11,600,000	6,874,314	18,474,314

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 三幸会

(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	212,429,168	204,314,753	8,114,415
施設型給付費収益	156,132,190	0	156,132,190
委託費収益	0	146,419,530	146,419,530
利用者等利用料収益	7,709,050	6,343,795	1,365,255
その他の事業収益	48,587,928	51,551,428	2,963,500
経常経費寄附金収益	35,100	65,448	30,348
サービス活動収益計(1)	212,464,268	204,380,201	8,084,067
費用			
人件費	155,424,864	170,951,901	15,527,037
職員給料	96,037,282	103,022,121	6,984,839
職員賞与	30,574,611	32,619,071	2,044,460
非常勤職員給与	19,253,987	12,853,612	6,400,375
退職給付費用	2,483,800	2,612,000	128,200
法定福利費	7,075,184	19,845,097	12,769,913
事業費	16,909,219	15,159,206	1,750,013
給食費	6,994,988	7,040,100	45,112
保健衛生費	668,226	638,570	29,656
保育材料費	2,417,968	1,773,643	644,325
水道光熱費	3,289,681	2,901,291	388,390
消耗器具備品費	1,868,543	908,846	959,697
保険料	329,841	329,843	2
賃借料	669,528	1,163,770	494,242
車輛費	637,989	396,435	241,554
雑費	32,455	6,708	25,747
事務費	14,596,635	12,325,161	2,271,474
福利厚生費	629,856	722,337	92,481
職員被服費	186,040	446,964	260,924
旅費交通費	109,500	14,540	94,960
研修研究費	70,905	62,363	8,542
事務消耗品費	463,222	441,985	21,237
水道光熱費	266,027	228,970	37,057
修繕費	4,935,613	983,521	3,952,092
通信運搬費	264,171	221,026	43,145
会議費	1,857	0	1,857
広報費	109,600	126,100	16,500
業務委託費	1,580,524	3,147,914	1,567,390
手数料	11,232	10,450	782
保険料	373,880	377,380	3,500
賃借料	857,420	914,840	57,420
土地・建物賃借料	3,469,200	3,469,200	0
保守料	976,892	879,170	97,722
諸会費	165,300	170,900	5,600
雑費	125,396	107,501	17,895
減価償却費	12,794,509	12,622,752	171,757
国庫補助金等特別積立金取崩額	6,973,443	6,946,941	26,502
サービス活動費用計(2)	192,751,784	204,112,079	11,360,295
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,712,484	268,122	19,444,362
サービス活動外増減の部			
収益			
借入金利息補助金収益	254,000	281,000	27,000
受取利息配当金収益	644	767	123
その他のサービス活動外収益	3,168,268	3,354,260	185,992
受入研修費収益	70,000	12,000	58,000
利用者等外給食収益	2,391,250	2,505,400	114,150
雑収益	707,018	836,860	129,842
サービス活動外収益計(4)	3,422,912	3,636,027	213,115
費用			
支払利息	663,718	728,931	65,213
その他のサービス活動外費用	2,391,250	2,505,400	114,150
利用者等外給食費	2,391,250	2,505,400	114,150
サービス活動外費用計(5)	3,054,968	3,234,331	179,363
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	367,944	401,696	33,752
経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,080,428	669,818	19,410,610

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	3,055,000	2,804,000	251,000
施設整備等補助金収益	451,000	200,000	251,000
設備資金借入金元金償還補助金収益	2,604,000	2,604,000	0
特別収益計(8)	3,055,000	2,804,000	251,000
費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	451,000	200,000	251,000
特別費用計(9)	451,000	200,000	251,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,604,000	2,604,000	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	22,684,428	3,273,818	19,410,610
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	18,886,076	17,612,258	1,273,818
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	41,570,504	20,886,076	20,684,428
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)	15,000,000	2,000,000	13,000,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	26,570,504	18,886,076	7,684,428

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 三幸会

(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	37,295,120	48,386,833	11,091,713	流動負債	38,016,806	53,199,613	15,182,807
現金預金	2,988,052	33,660,615	30,672,563	短期運営資金借入金	7,857,706	1,000,000	6,857,706
事業未収金	16,678,840	834,030	15,844,810	事業未払金	4,100,598	21,950,584	17,849,986
未収補助金	17,292,928	13,161,928	4,131,000	1年以内返済予定設備資金借入金	7,596,000	7,596,000	0
前払費用	335,300	730,260	394,960	預り金	82,756	79,698	3,058
				職員預り金	18,379,746	22,573,331	4,193,585
固定資産	423,342,156	419,643,815	3,698,341	固定負債	110,243,161	118,615,711	8,372,550
基本財産	382,512,894	393,342,756	10,829,862	設備資金借入金	67,244,000	74,840,000	7,596,000
土地	134,287,168	134,287,168	0	長期運営資金借入金	28,437,941	28,437,941	0
建物	248,225,726	259,055,588	10,829,862	退職給付引当金	14,561,220	15,337,770	776,550
その他の固定資産	40,829,262	26,301,059	14,528,203	負債の部合計	148,259,967	171,815,324	23,555,357
建物	304,029	377,678	73,649	純 資 産 の 部			
構築物	1,484,101	1,647,691	163,590	基本金	114,792,142	114,792,142	0
車輛運搬具	2,975,154	3,808,213	833,059	基本金	114,792,142	114,792,142	0
器具及び備品	3,362,438	1,789,387	1,573,051	国庫補助金等特別積立金	154,014,663	160,537,106	6,522,443
権利	115,770	115,770	0	国庫補助金等特別積立金	154,014,663	160,537,106	6,522,443
ソフトウェア	0	198,000	198,000	その他の積立金	17,000,000	2,000,000	15,000,000
投資有価証券	10,000	10,000	0	人件費積立金	6,000,000	1,000,000	5,000,000
退職給付引当資産	14,561,220	15,337,770	776,550	修繕積立金	5,000,000	0	5,000,000
人件費積立資産	6,000,000	1,000,000	5,000,000	備品等購入積立金	5,000,000	0	5,000,000
修繕積立資産	5,000,000	0	5,000,000	保育所施設・設備整備積立金	1,000,000	1,000,000	0
備品等購入積立資産	5,000,000	0	5,000,000	次期繰越活動増減差額	26,570,504	18,886,076	7,684,428
保育所施設・設備整備積立資産	1,000,000	1,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	22,684,428	3,273,818	19,410,610
その他の固定資産	1,016,550	1,016,550	0	純資産の部合計	312,377,309	296,215,324	16,161,985
資産の部合計	460,637,276	468,030,648	7,393,372	負債及び純資産の部合計	460,637,276	468,030,648	7,393,372

計算書類に対する注記（社会福祉法人 三幸会）

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
- ・満期保有目的の債券等 - 該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの - 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア - 定額法
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 - 職員の退職金の支給に備えるため、期末退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）を計上している。なお、金額は（一財）愛知県民間社会福祉事業職員退職共済会の退職金基金資産残高通知額（2月分掛金まで）に3月分未払額を加えている。

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

- ・独立行政法人 福祉医療機構
- ・一般財団法人 愛知県民間社会福祉事業職員共済会

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）
- 当法人では全ての事業が社会福祉事業である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）
- 当法人では全ての事業を猿渡保育園拠点区分において実施しているため作成していない。
- (4) 公益事業、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）
- 当法人では神守保育園拠点区分において公益事業、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ア 猿渡保育園拠点区分
- ・本部（社会福祉事業）
 - ・猿渡保育園（社会福祉事業）

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	134,287,168			134,287,168
建物	259,055,588		10,829,862	248,225,726
合計	393,342,756	0	10,829,862	382,512,894

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。

土地(基本財産)	134,287,168円
建物(基本財産)	248,225,726円
計	382,512,894円

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。

1年以内以内返済予定設備資金借入金	7,596,000円
設備資金借入金	67,244,000円
計	74,840,000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

(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
土地(基本財産)	134,287,168		134,287,168
建物(基本財産)	360,995,414	112,769,688	248,225,726
建物(その他の固定資産)	1,099,250	795,221	304,029
構築物(その他の固定資産)	3,222,602	1,738,501	1,484,101
車輛運搬具(その他の固定資産)	4,988,380	2,013,226	2,975,154
器具及び備品(その他の固定資産)	15,033,424	11,670,986	3,362,438
合計	519,626,238	128,987,622	390,638,616

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。)

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)

	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	16,678,840		16,678,840
未収補助金	17,292,928		17,292,928
合計	33,971,768	0	33,971,768

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
	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

財産目録

令和 4年 3月31日 現在

社会福祉法人 三幸会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	-	運転資金として	-	-	54,960
普通預金	三菱UFJ銀行 知立支店	-	運転資金として	-	-	2,930,073
	碧海信用金庫 知立南支店	-	運転資金として	-	-	3,019
			小計			2,988,052
事業未収金	-	-	施設型給付費収入・園児主食費副食費ほか	-	-	16,678,840
未収補助金	-	-	知立市民間保育所運営費補助金ほか	-	-	17,292,928
前払費用	-	-	前払借地料ほか	-	-	335,300
流動資産合計						37,295,120
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(猿渡保育園舎敷地)知立市弘法町弘法山4番地1	-	認定こども園運営のため	89,634,000	-	89,634,000
	(猿渡保育園園庭)知立市弘法町弘法山40番1、41番1、61番1、61番2、62番	-	認定こども園運営のため	44,653,168	-	44,653,168
			小計			134,287,168
建物	(猿渡保育園舎)知立市弘法町弘法山4番地1	-	認定こども園運営のため	360,995,414	112,769,688	248,225,726
基本財産合計						382,512,894
(2) その他の固定資産						
建物	(猿渡保育園)木製ミニハウスほか1件	-	認定こども園運営のため	1,099,250	795,221	304,029
構築物	(猿渡保育園)園庭設備工事ほか4件	-	認定こども園運営のため	3,222,602	1,738,501	1,484,101
車輛運搬具	(猿渡保育園)アルファード2.5L	-	認定こども園運営のため	4,988,380	2,013,226	2,975,154
器具及び備品	(猿渡保育園)雲梯ほか56件	-	認定こども園運営のため	15,033,424	11,670,986	3,362,438
権利	-	-	認定こども園運営のため	-	-	115,770
ソフトウェア	(猿渡保育園)チャッピーソフトほか2件	-	認定こども園運営のため	1,782,000	1,782,000	0
投資有価証券	碧海信用金庫 知立南支店	-	出資金	-	-	10,000
退職給付引当資産	-	-	職員退職金支給のため	-	-	14,561,220
人件費積立資産	三菱UFJ銀行 知立支店	-	人件費支払による資金不足に充当するため	-	-	6,000,000
修繕積立資産	三菱UFJ銀行 知立支店	-	修繕工事等の支出による資金不足に充当するため	-	-	5,000,000
備品等購入積立資産	三菱UFJ銀行 知立支店	-	備品等購入の支出による資金不足に充当するため	-	-	5,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	三菱UFJ銀行 知立支店	-	土地や建物の整備に伴う支出による資金不足に充当するため	-	-	1,000,000
その他の固定資産	-	-	-	-	-	1,016,550
その他の固定資産合計						40,829,262
固定資産合計						423,342,156
資産合計						460,637,276
負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	-	-		-	-	7,857,706
事業未払金	-	-		-	-	4,100,598
1年以内返済予定設備資金借入金	(独)福祉医療機構	-		-	-	7,596,000
預り金	-	-		-	-	82,756
職員預り金	-	-		-	-	18,379,746
流動負債合計						38,016,806
2 固定負債						
設備資金借入金	(独)福祉医療機構	-		-	-	67,244,000
長期運営資金借入金	-	-		-	-	28,437,941
退職給付引当金	-	-		-	-	14,561,220
固定負債合計						110,243,161
負債合計						148,259,967
差引純資産						312,377,309

猿渡保育園拠点区分 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 三幸会

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支			
収入			
保育事業収入	223,000,000	212,429,168	10,570,832
施設型給付費収入	165,000,000	156,132,190	8,867,810
施設型給付費収入	144,000,000	135,776,490	8,223,510
利用者負担金収入	21,000,000	20,355,700	644,300
利用者等利用料収入	8,000,000	7,709,050	290,950
利用者等利用料収入(一般)	8,000,000	7,709,050	290,950
その他の事業収入	50,000,000	48,587,928	1,412,072
補助金事業収入(公費)	50,000,000	48,587,928	1,412,072
借入金利息補助金収入	320,000	254,000	66,000
経常経費寄附金収入	80,000	35,100	44,900
受取利息配当金収入	1,000	644	356
その他の収入	3,280,000	3,168,268	111,732
受入研修費収入	80,000	70,000	10,000
利用者等外給食費収入	2,400,000	2,391,250	8,750
雑収入	800,000	707,018	92,982
事業活動収入計(1)	226,681,000	215,887,180	10,793,820
支出			
人件費支出	175,050,000	154,113,564	20,936,436
職員給料支出	101,150,000	96,037,282	5,112,718
本俸支出	83,500,000	80,161,230	3,338,770
管理職手当支出	750,000	747,600	2,400
役職資格手当支出	180,000	60,000	120,000
地域手当支出	8,300,000	7,407,123	892,877
扶養手当支出	400,000	360,000	40,000
住宅手当支出	1,800,000	1,772,000	28,000
超過勤務手当支出	4,500,000	3,993,304	506,696
通勤手当支出	1,600,000	1,536,025	63,975
その他手当支出	120,000	0	120,000
職員賞与支出	33,500,000	30,574,611	2,925,389
非常勤職員給与支出	19,500,000	19,253,987	246,013
退職給付支出	1,400,000	1,172,500	227,500
法定福利費支出	19,500,000	7,075,184	12,424,816
事業費支出	23,300,000	16,909,219	6,390,781
給食費支出	12,000,000	6,994,988	5,005,012
保健衛生費支出	750,000	668,226	81,774
保育材料費支出	2,500,000	2,417,968	82,032
水道光熱費支出	3,400,000	3,289,681	110,319
消耗器具備品費支出	2,000,000	1,868,543	131,457
保険料支出	520,000	329,841	190,159
賃借料支出	1,360,000	669,528	690,472
車輛費支出	720,000	637,989	82,011
雑支出	50,000	32,455	17,545
事務費支出	16,625,000	14,596,635	2,028,365
福利厚生費支出	800,000	629,856	170,144
職員被服費支出	400,000	186,040	213,960
旅費交通費支出	400,000	109,500	290,500
研修研究費支出	200,000	70,905	129,095
事務消耗品費支出	500,000	463,222	36,778
水道光熱費支出	300,000	266,027	33,973
修繕費支出	5,200,000	4,935,613	264,387
通信運搬費支出	280,000	264,171	15,829
会議費支出	50,000	1,857	48,143
広報費支出	130,000	109,600	20,400
業務委託費支出	2,000,000	1,580,524	419,476
手数料支出	30,000	11,232	18,768
保険料支出	450,000	373,880	76,120
賃借料支出	1,000,000	857,420	142,580
土地・建物賃借料支出	3,500,000	3,469,200	30,800
保守料支出	1,000,000	976,892	23,108
諸会費支出	185,000	165,300	19,700
雑支出	200,000	125,396	74,604
支払利息支出	850,000	663,718	186,282
その他の支出	2,400,000	2,391,250	8,750
利用者等外給食費支出	2,400,000	2,391,250	8,750
事業活動支出計(2)	218,225,000	188,674,386	29,550,614
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,456,000	27,212,794	18,756,794

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
施設整備等による収支			
収入			
施設整備等補助金収入	3,104,000	3,055,000	49,000
施設整備等補助金収入	500,000	451,000	49,000
設備資金借入金元金償還補助金収入	2,604,000	2,604,000	0
施設整備等収入計(4)	3,104,000	3,055,000	49,000
支出			
設備資金借入金元金償還支出	7,720,000	7,596,000	124,000
固定資産取得支出	4,000,000	2,269,400	1,730,600
構築物取得支出	1,500,000	0	1,500,000
器具及び備品取得支出	2,500,000	2,269,400	230,600
施設整備等支出計(5)	11,720,000	9,865,400	1,854,600
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	8,616,000	6,810,400	1,805,600
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	16,400,000	16,311,300	88,700
人件費積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0
修繕積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0
備品等購入積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0
退職給付引当資産支出	1,400,000	1,311,300	88,700
その他の活動支出計(8)	16,400,000	16,311,300	88,700
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	16,400,000	16,311,300	88,700
予備費支出(10)	540,000	-----	540,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	17,100,000	4,091,094	21,191,094
前期末支払資金残高(12)	5,500,000	2,783,220	2,716,780
当期末支払資金残高(11)+(12)	11,600,000	6,874,314	18,474,314

猿渡保育園拠点区分 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 三幸会

(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	212,429,168	204,314,753	8,114,415
施設型給付費収益	156,132,190	0	156,132,190
施設型給付費収益	135,776,490	0	135,776,490
利用者負担金収益	20,355,700	0	20,355,700
委託費収益	0	146,419,530	146,419,530
利用者等利用料収益	7,709,050	6,343,795	1,365,255
利用者等利用料収益(一般)	7,709,050	6,343,795	1,365,255
その他の事業収益	48,587,928	51,551,428	2,963,500
補助金事業収益(公費)	48,587,928	51,551,428	2,963,500
経常経費寄附金収益	35,100	65,448	30,348
サービス活動収益計(1)	212,464,268	204,380,201	8,084,067
費用			
人件費	155,424,864	170,951,901	15,527,037
職員給料	96,037,282	103,022,121	6,984,839
本俸	80,161,230	86,474,300	6,313,070
管理職手当	747,600	747,600	0
役職資格手当	60,000	135,000	75,000
地域手当	7,407,123	7,978,410	571,287
扶養手当	360,000	360,000	0
住宅手当	1,772,000	1,543,500	228,500
超過勤務手当	3,993,304	4,420,711	427,407
通勤手当	1,536,025	1,362,600	173,425
職員賞与	30,574,611	32,619,071	2,044,460
非常勤職員給与	19,253,987	12,853,612	6,400,375
退職給付費用	2,483,800	2,612,000	128,200
法定福利費	7,075,184	19,845,097	12,769,913
事業費	16,909,219	15,159,206	1,750,013
給食費	6,994,988	7,040,100	45,112
保健衛生費	668,226	638,570	29,656
保育材料費	2,417,968	1,773,643	644,325
水道光熱費	3,289,681	2,901,291	388,390
消耗器具備品費	1,868,543	908,846	959,697
保険料	329,841	329,843	2
賃借料	669,528	1,163,770	494,242
車輛費	637,989	396,435	241,554
雑費	32,455	6,708	25,747
事務費	14,596,635	12,325,161	2,271,474
福利厚生費	629,856	722,337	92,481
職員被服費	186,040	446,964	260,924
旅費交通費	109,500	14,540	94,960
研修研究費	70,905	62,363	8,542
事務消耗品費	463,222	441,985	21,237
水道光熱費	266,027	228,970	37,057
修繕費	4,935,613	983,521	3,952,092
通信運搬費	264,171	221,026	43,145
会議費	1,857	0	1,857
広報費	109,600	126,100	16,500
業務委託費	1,580,524	3,147,914	1,567,390
手数料	11,232	10,450	782
保険料	373,880	377,380	3,500
賃借料	857,420	914,840	57,420
土地・建物賃借料	3,469,200	3,469,200	0
保守料	976,892	879,170	97,722
諸会費	165,300	170,900	5,600
雑費	125,396	107,501	17,895
減価償却費	12,794,509	12,622,752	171,757
国庫補助金等特別積立金取崩額	6,973,443	6,946,941	26,502
サービス活動費用計(2)	192,751,784	204,112,079	11,360,295
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,712,484	268,122	19,444,362

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			
借入金利息補助金収益	254,000	281,000	27,000
受取利息配当金収益	644	767	123
その他のサービス活動外収益	3,168,268	3,354,260	185,992
受入研修費収益	70,000	12,000	58,000
利用者等外給食収益	2,391,250	2,505,400	114,150
雑収益	707,018	836,860	129,842
サービス活動外収益計(4)	3,422,912	3,636,027	213,115
費用			
支払利息	663,718	728,931	65,213
その他のサービス活動外費用	2,391,250	2,505,400	114,150
利用者等外給食費	2,391,250	2,505,400	114,150
サービス活動外費用計(5)	3,054,968	3,234,331	179,363
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	367,944	401,696	33,752
経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,080,428	669,818	19,410,610
特別増減の部			
収益			
施設整備等補助金収益	3,055,000	2,804,000	251,000
施設整備等補助金収益	451,000	200,000	251,000
設備資金借入金元金償還補助金収益	2,604,000	2,604,000	0
特別収益計(8)	3,055,000	2,804,000	251,000
費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	451,000	200,000	251,000
特別費用計(9)	451,000	200,000	251,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,604,000	2,604,000	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	22,684,428	3,273,818	19,410,610
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	18,886,076	17,612,258	1,273,818
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	41,570,504	20,886,076	20,684,428
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)	15,000,000	2,000,000	13,000,000
人件費積立金積立額	5,000,000	1,000,000	4,000,000
修繕積立金積立額	5,000,000	0	5,000,000
備品等購入積立金積立額	5,000,000	0	5,000,000
保育所施設・設備整備積立金積立額	0	1,000,000	1,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	26,570,504	18,886,076	7,684,428

猿渡保育園拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

社会福祉法人 三幸会

(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	37,295,120	48,386,833	11,091,713	流動負債	38,016,806	53,199,613	15,182,807
現金預金	2,988,052	33,660,615	30,672,563	短期運営資金借入金	7,857,706	1,000,000	6,857,706
事業未収金	16,678,840	834,030	15,844,810	事業未払金	4,100,598	21,950,584	17,849,986
未収補助金	17,292,928	13,161,928	4,131,000	1年以内返済予定設備資金借入金	7,596,000	7,596,000	0
前払費用	335,300	730,260	394,960	預り金	82,756	79,698	3,058
				職員預り金	18,379,746	22,573,331	4,193,585
固定資産	423,342,156	419,643,815	3,698,341	固定負債	110,243,161	118,615,711	8,372,550
基本財産	382,512,894	393,342,756	10,829,862	設備資金借入金	67,244,000	74,840,000	7,596,000
土地	134,287,168	134,287,168	0	長期運営資金借入金	28,437,941	28,437,941	0
建物	248,225,726	259,055,588	10,829,862	退職給付引当金	14,561,220	15,337,770	776,550
その他の固定資産	40,829,262	26,301,059	14,528,203	負債の部合計	148,259,967	171,815,324	23,555,357
建物	304,029	377,678	73,649	純 資 産 の 部			
構築物	1,484,101	1,647,691	163,590	基本金	114,792,142	114,792,142	0
車輛運搬具	2,975,154	3,808,213	833,059	基本金	114,792,142	114,792,142	0
器具及び備品	3,362,438	1,789,387	1,573,051	国庫補助金等特別積立金	154,014,663	160,537,106	6,522,443
権利	115,770	115,770	0	国庫補助金等特別積立金	154,014,663	160,537,106	6,522,443
ソフトウェア	0	198,000	198,000	その他の積立金	17,000,000	2,000,000	15,000,000
投資有価証券	10,000	10,000	0	人件費積立金	6,000,000	1,000,000	5,000,000
退職給付引当資産	14,561,220	15,337,770	776,550	修繕積立金	5,000,000	0	5,000,000
人件費積立資産	6,000,000	1,000,000	5,000,000	備品等購入積立金	5,000,000	0	5,000,000
修繕積立資産	5,000,000	0	5,000,000	保育所施設・設備整備積立金	1,000,000	1,000,000	0
備品等購入積立資産	5,000,000	0	5,000,000	次期繰越活動増減差額	26,570,504	18,886,076	7,684,428
保育所施設・設備整備積立資産	1,000,000	1,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	22,684,428	3,273,818	19,410,610
その他の固定資産	1,016,550	1,016,550	0	純資産の部合計	312,377,309	296,215,324	16,161,985
資産の部合計	460,637,276	468,030,648	7,393,372	負債及び純資産の部合計	460,637,276	468,030,648	7,393,372

計算書類に対する注記（猿渡保育園）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 ・満期保有目的の債券等 - 該当なし
 ・上記以外の有価証券で時価のあるもの - 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア - 定額法
- (3) 引当金の計上基準
 ・退職給付引当金 - 職員の退職金の支給に備えるため、期末退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）を計上している。なお、金額は(一財)愛知県民間社会福祉事業職員退職共済会の退職基金資産残高通知額(2月分掛金まで)に3月分未払額を加えている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

- ・独立行政法人 福祉医療機構
 ・一般財団法人 愛知県民間社会福祉事業職員共済会

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 猿渡保育園拠点財務諸表（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
 (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
 なお、拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3）の作成を省略しております。

当拠点区分におけるサービス区分は、以下のとおりになっている。

- (1) 本部サービス区分
 (2) 猿渡保育園サービス区分

5. 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	134,287,168			134,287,168
建物	259,055,588		10,829,862	248,225,726
合計	393,342,756	0	10,829,862	382,512,894

6. 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

7. 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。

土地(基本財産)	134,287,168円
建物(基本財産)	248,225,726円
計	382,512,894円

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。

1年以内以内返済予定設備資金借入金	7,596,000円
設備資金借入金	67,244,000円
計	74,840,000円

8. 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
土地(基本財産)	134,287,168		134,287,168
建物(基本財産)	360,995,414	112,769,688	248,225,726
建物(その他の固定資産)	1,099,250	795,221	304,029
構築物(その他の固定資産)	3,222,602	1,738,501	1,484,101
車輛運搬具(その他の固定資産)	4,988,380	2,013,226	2,975,154
器具及び備品(その他の固定資産)	15,033,424	11,670,986	3,362,438
合計	519,626,238	128,987,622	390,638,616

9. 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。)

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)

	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	16,678,840		16,678,840
未収補助金	17,292,928		17,292,928
合計	33,971,768	0	33,971,768

10. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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