

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

社会福祉法人名 れんげ会

（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	160,890,690	164,367,400	△3,476,710	
	経常経費寄附金収入	130,000	110,000	20,000	
	受取利息配当金収入	1,643	1,637	6	
	その他の収入	818,600	818,600	0	
	事業活動収入計(1)	161,840,933	165,297,637	△3,456,704	
	支出				
	人件費支出	121,718,546	121,398,146	320,400	
	事業費支出	19,492,496	19,214,344	278,152	
	事務費支出	6,649,591	5,815,976	833,615	
その他の支出	745,700	745,700	0		
事業活動支出計(2)	148,606,333	147,174,166	1,432,167		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,234,600	18,123,471	△4,888,871		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,529,000	△529,000	
	施設整備等収入計(4)	1,000,000	1,529,000	△529,000	
	支出				
固定資産取得支出	4,700,000	4,228,000	472,000		
施設整備等支出計(5)	4,700,000	4,228,000	472,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,700,000	△2,699,000	△1,001,000		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	110,400	110,400	0	
	その他の活動収入計(7)	110,400	110,400	0	
	支出				
積立資産支出	9,645,000	7,045,000	2,600,000		
その他の活動支出計(8)	9,645,000	7,045,000	2,600,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△9,534,600	△6,934,600	△2,600,000		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	8,489,871	△8,489,871		

前期末支払資金残高(12)	30,301,053	30,301,053	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	30,301,053	38,790,924	△8,489,871	

## 長窪保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 れんげ会

（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	160,890,690	164,367,400	△3,476,710	
	委託費収入	128,914,920	131,144,530	△2,229,610	
	利用者等利用料収入	2,103,750	2,103,750	0	
	利用者等利用料収入（一般）	2,103,750	2,103,750	0	
	その他の事業収入	29,872,020	31,119,120	△1,247,100	
	補助金事業収入（公費）	29,872,020	31,119,120	△1,247,100	
	経常経費寄附金収入	130,000	110,000	20,000	
	受取利息配当金収入	1,643	1,637	6	
	その他の収入	818,600	818,600	0	
	受入研修費収入	61,300	61,300	0	
	利用者等外給食費収入	745,700	745,700	0	
	雑収入	11,600	11,600	0	
	雑収入（県共済会退職金分）	11,600	11,600	0	
	事業活動収入計(1)	161,840,933	165,297,637	△3,456,704	
事業活動による収支	人件費支出	121,718,546	121,398,146	320,400	
	職員給料支出	46,334,046	46,334,046	0	
	職員俸給	33,997,405	33,997,405	0	
	職員諸手当	12,336,641	12,336,641	0	
	職員賞与支出	15,850,000	15,715,090	134,910	
	非常勤職員給与支出	45,000,000	44,928,540	71,460	
	退職給付支出	1,234,500	1,234,500	0	
	法定福利費支出	13,300,000	13,185,970	114,030	
	事業費支出	19,492,496	19,214,344	278,152	
	給食費支出	9,950,500	9,878,295	72,205	
	保健衛生費支出	400,000	375,992	24,008	
	保育材料費支出	2,500,000	2,412,406	87,594	
	水道光熱費支出	2,250,000	2,246,486	3,514	
	燃料費支出	100,000	69,421	30,579	
	消耗器具備品費支出	1,700,000	1,639,748	60,252	
	保険料支出	961,388	961,388	0	
	賃借料支出	1,630,608	1,630,608	0	
	事務費支出	6,649,591	5,815,976	833,615	
	福利厚生費支出	1,350,000	1,347,637	2,363	
	職員被服費支出	250,000	228,571	21,429	
	旅費交通費支出	80,000	69,460	10,540	
研修研究費支出	56,691	56,691	0		
事務消耗品費支出	1,400,000	1,363,821	36,179		
修繕費支出	1,000,000	645,766	354,234		
通信運搬費支出	550,000	535,086	14,914		

事業活動による収支	支出	会議費支出	219,100	193,073	26,027
		業務委託費支出	800,000	512,505	287,495
		手数料支出	161,000	151,241	9,759
		租税公課支出	5,000	1,800	3,200
		保守料支出	240,000	232,800	7,200
		渉外費支出	400,000	352,225	47,775
		諸会費支出	107,800	107,800	0
		雑支出(事務)	30,000	17,500	12,500
		その他の雑支出(事務)	30,000	17,500	12,500
		その他の支出	745,700	745,700	0
		利用者等外給食費支出	745,700	745,700	0
		事業活動支出計(2)	148,606,333	147,174,166	1,432,167
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,234,600	18,123,471	△4,888,871
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,529,000	△529,000
		施設整備等補助金収入	1,000,000	1,529,000	△529,000
		施設整備等収入計(4)	1,000,000	1,529,000	△529,000
	支出	固定資産取得支出	4,700,000	4,228,000	472,000
		建物取得支出	3,100,000	3,080,000	20,000
		構築物取得支出	400,000	363,000	37,000
		器具及び備品取得支出	1,200,000	785,000	415,000
		施設整備等支出計(5)	4,700,000	4,228,000	472,000
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,700,000	△2,699,000	△1,001,000
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	110,400	110,400	0
		退職給付引当資産取崩収入	110,400	110,400	0
		その他の活動収入計(7)	110,400	110,400	0
	支出	積立資産支出	9,645,000	7,045,000	2,600,000
		退職給付引当資産支出	345,000	345,000	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	9,300,000	6,700,000	2,600,000
		その他の活動支出計(8)	9,645,000	7,045,000	2,600,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△9,534,600	△6,934,600	△2,600,000
		予備費支出(10)	0	—	0
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	8,489,871	△8,489,871

前期末支払資金残高(12)	30,301,053	30,301,053	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	30,301,053	38,790,924	△8,489,871

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

社会福祉法人名 れんげ会

（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	164,367,400	155,471,570	8,895,830
	経常経費寄附金収益	110,000	127,000	△17,000
	その他の収益	11,600	10,126,719	△10,115,119
	サービス活動収益計(1)	164,489,000	165,725,289	△1,236,289
	費用			
	人件費	121,060,821	131,365,199	△10,304,378
	事業費	19,214,344	19,766,796	△552,452
	事務費	5,815,976	6,569,111	△753,135
	減価償却費	5,129,508	5,099,603	29,905
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,765,873	△1,703,858	△62,015	
サービス活動費用計(2)	149,454,776	161,096,851	△11,642,075	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,034,224	4,628,438	10,405,786	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,637	1,558	79
	その他のサービス活動外収益	807,000	907,180	△100,180
	サービス活動外収益計(4)	808,637	908,738	△100,101
	費用			
	その他のサービス活動外費用	745,700	837,100	△91,400
サービス活動外費用計(5)	745,700	837,100	△91,400	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	62,937	71,638	△8,701	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,097,161	4,700,076	10,397,085	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,529,000	500,000	1,029,000
	特別収益計(8)	1,529,000	500,000	1,029,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,529,000	500,000	1,029,000
特別費用計(9)	1,529,001	500,000	1,029,001	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	0	△1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,097,160	4,700,076	10,397,084	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	24,402,334	24,402,258	76
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,499,494	29,102,334	10,397,160
	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)	6,700,000	4,700,000	2,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	32,799,494	24,402,334	8,397,160

長窪保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 れんげ会

（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	164,367,400	155,471,570	8,895,830
	委託費収益	131,144,530	124,723,440	6,421,090
	利用者等利用料収益	2,103,750	2,164,320	△60,570
	利用者等利用料収益（一般）	2,103,750	2,164,320	△60,570
	その他の事業収益	31,119,120	28,583,810	2,535,310
	補助金事業収益（公費）	31,119,120	28,582,810	2,536,310
	補助金事業収益（一般）	0	1,000	△1,000
	経常経費寄附金収益	110,000	127,000	△17,000
	その他の収益	11,600	10,126,719	△10,115,119
	その他の収益（県共済会退職金分）	11,600	0	11,600
その他の収益	0	10,126,719	△10,126,719	
サービス活動収益計(1)		164,489,000	165,725,289	△1,236,289
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	121,060,821	131,365,199	△10,304,378
	職員給料	46,334,046	45,124,894	1,209,152
	職員俸給	33,997,405	34,545,732	△548,327
	職員諸手当	12,336,641	10,579,162	1,757,479
	職員賞与	11,215,090	11,523,550	△308,460
	賞与引当金繰入	4,575,400	5,147,325	△571,925
	非常勤職員給与	44,928,540	54,748,050	△9,819,510
	退職給付費用	1,469,100	1,574,100	△105,000
	法定福利費	12,538,645	13,247,280	△708,635
	事業費	19,214,344	19,766,796	△552,452
	給食費	9,878,295	10,238,258	△359,963
	保健衛生費	375,992	113,092	262,900
	保育材料費	2,412,406	2,463,053	△50,647
	水道光熱費	2,246,486	2,145,030	101,456
	燃料費	69,421	66,233	3,188
	消耗器具備品費	1,639,748	2,131,964	△492,216
	保険料	961,388	969,218	△7,830
	賃借料	1,630,608	1,639,948	△9,340
	事務費	5,815,976	6,569,111	△753,135
	福利厚生費	1,347,637	1,435,293	△87,656
	職員被服費	228,571	328,422	△99,851
	旅費交通費	69,460	60,100	9,360
	研修研究費	56,691	35,000	21,691
事務消耗品費	1,363,821	1,036,371	327,450	
修繕費	645,766	629,904	15,862	
通信運搬費	535,086	566,509	△31,423	
会議費	193,073	203,473	△10,400	

サービス活動増減の部	費用	業務委託費	512,505	1,319,354	△806,849
		手数料	151,241	181,998	△30,757
		租税公課	1,800	0	1,800
		保守料	232,800	217,800	15,000
		渉外費	352,225	423,087	△70,862
		諸会費	107,800	121,800	△14,000
		雑費（事務）	17,500	10,000	7,500
		その他の雑費（事務）	17,500	10,000	7,500
		減価償却費	5,129,508	5,099,603	29,905
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,765,873	△1,703,858	△62,015
	サービス活動費用計(2)	149,454,776	161,096,851	△11,642,075	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,034,224	4,628,438	10,405,786	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,637	1,558	79
		その他のサービス活動外収益	807,000	907,180	△100,180
		受入研修費収益	61,300	70,080	△8,780
		利用者等外給食収益	745,700	837,100	△91,400
		サービス活動外収益計(4)	808,637	908,738	△100,101
	費用	その他のサービス活動外費用	745,700	837,100	△91,400
		利用者等外給食費	745,700	837,100	△91,400
		サービス活動外費用計(5)	745,700	837,100	△91,400
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	62,937	71,638	△8,701
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,097,161	4,700,076	10,397,085
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,529,000	500,000	1,029,000
		施設整備等補助金収益	1,529,000	500,000	1,029,000
		特別収益計(8)	1,529,000	500,000	1,029,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,529,000	500,000	1,029,000
		特別費用計(9)	1,529,001	500,000	1,029,001
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	0	△1
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,097,160	4,700,076	10,397,084
	繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	24,402,334	24,402,258
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,499,494	29,102,334	10,397,160
		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)	6,700,000	4,700,000	2,000,000
		保育所施設・設備整備積立金積立額	6,700,000	4,700,000	2,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	32,799,494	24,402,334	8,397,160	

## 法人単位貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 れんげ会

(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	42,774,420	34,699,541	8,074,879	流動負債	8,558,896	9,545,813	△986,917
現金預金	31,125,040	25,860,168	5,264,872	事業未払金	3,983,496	4,398,488	△414,992
未収金	0	11,633	△11,633	職員預り金	0	0	0
未収補助金	11,649,380	8,827,740	2,821,640	賞与引当金	4,575,400	5,147,325	△571,925
仮払金	0	0	0				
固定資産	119,854,959	113,835,668	6,019,291	固定負債	4,468,243	4,247,443	220,800
基本財産	21,703,639	23,335,804	△1,632,165	退職給付引当金	4,468,243	4,247,443	220,800
建物	21,703,639	23,335,804	△1,632,165	負債の部合計	13,027,139	13,793,256	△766,117
その他の固定資産	98,151,320	90,499,864	7,651,456				
				純 資 産 の 部			
建物	1	1	0	基本金	24,108,148	24,108,148	0
建物付属設備	4,698,294	1,857,413	2,840,881	第一号基本金	20,608,148	20,608,148	0
構築物	7,177,276	7,865,379	△688,103	第三号基本金	3,500,000	3,500,000	0
器具及び備品	5,387,505	6,809,627	△1,422,122	国庫補助金等特別積立金	16,294,598	16,531,471	△236,873
ソフトウェア	1	1	0	その他の積立金	76,400,000	69,700,000	6,700,000
退職給付引当資産	4,468,243	4,247,443	220,800	人件費積立金	8,000,000	8,000,000	0
保育所繰越積立資産	34,000,000	34,000,000	0	修繕費積立金	23,000,000	23,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資	42,400,000	35,700,000	6,700,000	備品等購入積立金	3,000,000	3,000,000	0
差入保証金	20,000	20,000	0	保育所施設・設備整備積立金	42,400,000	35,700,000	6,700,000
				次期繰越活動増減差額	32,799,494	24,402,334	8,397,160
				(うち当期活動増減差額)	15,097,160	4,700,076	10,397,084
				純資産の部合計	149,602,240	134,741,953	14,860,287
資産の部合計	162,629,379	148,535,209	14,094,170	負債及び純資産の部合計	162,629,379	148,535,209	14,094,170

長窪保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 れんげ会

(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	42,774,420	34,699,541	8,074,879	流動負債	8,558,896	9,545,813	△986,917
現金預金	31,125,040	25,860,168	5,264,872	事業未払金	3,983,496	4,398,488	△414,992
未収金	0	11,633	△11,633	職員預り金	0	0	0
未収補助金	11,649,380	8,827,740	2,821,640	賞与引当金	4,575,400	5,147,325	△571,925
仮払金	0	0	0				
固定資産	119,854,959	113,835,668	6,019,291	固定負債	4,468,243	4,247,443	220,800
基本財産	21,703,639	23,335,804	△1,632,165	退職給付引当金	4,468,243	4,247,443	220,800
建物	21,703,639	23,335,804	△1,632,165	負債の部合計	13,027,139	13,793,256	△766,117
その他の固定資産	98,151,320	90,499,864	7,651,456	純 資 産 の 部			
建物	1	1	0	基本金	24,108,148	24,108,148	0
建物付属設備	4,698,294	1,857,413	2,840,881	第一号基本金	20,608,148	20,608,148	0
構築物	7,177,276	7,865,379	△688,103	第三号基本金	3,500,000	3,500,000	0
器具及び備品	5,387,505	6,809,627	△1,422,122	国庫補助金等特別積立金	16,294,598	16,531,471	△236,873
ソフトウェア	1	1	0	その他の積立金	76,400,000	69,700,000	6,700,000
退職給付引当資産	4,468,243	4,247,443	220,800	人件費積立金	8,000,000	8,000,000	0
保育所繰越積立資産	34,000,000	34,000,000	0	修繕費積立金	23,000,000	23,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	42,400,000	35,700,000	6,700,000	備品等購入積立金	3,000,000	3,000,000	0
差入保証金	20,000	20,000	0	保育所施設・設備整備積立金	42,400,000	35,700,000	6,700,000
				次期繰越活動増減差額	32,799,494	24,402,334	8,397,160
				(うち当期活動増減差額)	15,097,160	4,700,076	10,397,084
				純資産の部合計	149,602,240	134,741,953	14,860,287
資産の部合計	162,629,379	148,535,209	14,094,170	負債及び純資産の部合計	162,629,379	148,535,209	14,094,170



## 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
    - ・有形固定資産及び無形固定資産 …… 定額法
    - ・リース資産 …… 該当なし
  - (3) 引当金の計上基準
    - ・賞与引当金 …… 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
    - ・退職給付引当金 …… 職員に対する退職金の支給に備えるため、静岡県の退職共済制度に基づく事業所負担額の累計額を計上している。
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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。
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) 法人単位の計算書類（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）

当法人は社会福祉事業のみ実施し、拠点が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）

当法人は社会福祉事業のみ実施し、拠点が1つのため作成していない。
  - (4) 長窪保育園拠点区分の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
  - (5) 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。
  - (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
    - 長窪保育園拠点（社会福祉事業）
      - 「長窪保育園」
      - 「法人本部」

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
建物	23,335,804	0	1,632,165	21,703,639
合計	23,335,804	0	1,632,165	21,703,639

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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

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は、以下のとおりである。

(単位：円)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	82,432,590	60,728,951	21,703,639
建物	9,945,000	9,944,999	1
建物付属設備	26,528,000	21,829,706	4,698,294
構築物	19,659,762	12,482,486	7,177,276
器具及び備品	30,003,734	24,616,229	5,387,505
合計	168,569,086	129,602,371	38,966,715

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