

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

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

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	414,820,000	419,090,074	△ 4,270,074	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	61,000	3,487	57,513	
その他の収入	3,060,000	2,983,400	76,600	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	417,941,000	422,076,961	△ 4,135,961	
支出				
人件費支出	259,675,000	255,513,985	4,161,015	
事業費支出	31,080,000	32,167,185	△ 1,087,185	
事務費支出	64,244,000	72,384,431	△ 8,140,431	
支払利息支出	140,048	121,935	18,113	
その他の支出	3,000,000	2,484,300	515,700	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	358,139,048	362,671,836	△ 4,532,788	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	59,801,952	59,405,125	396,827	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	396,000	△ 396,000	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	396,000	△ 396,000	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	3,588,000	3,588,000	0	
固定資産取得支出	2,000,000	5,670,300	△ 3,670,300	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	5,588,000	9,258,300	△ 3,670,300	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 5,588,000	△ 8,862,300	3,274,300	
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	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	4,093,791	△ 4,093,791	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	4,093,791	△ 4,093,791	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	43,561,212	51,615,118	△ 8,053,906	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	43,561,212	51,615,118	△ 8,053,906	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 43,561,212	△ 47,521,327	3,960,115	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	10,652,740	3,021,498	7,631,242	
前期末支払資金残高(12)	65,411,898	66,547,893	△ 1,135,995	
当期末支払資金残高(11+12)	76,064,638	69,569,391	6,495,247	

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

1頁

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 若里

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	419,090,074	395,181,111	23,908,963
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	43,200	△ 43,200
サービス活動収益計(1)	419,090,074	395,224,311	23,865,763
費 用			
人件費	258,629,142	247,327,402	11,301,740
事業費	32,167,185	29,095,611	3,071,574
事務費	71,814,281	59,644,144	12,170,137
減価償却費	14,084,685	13,085,959	998,726
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,044,837	△ 8,137,817	92,980
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	567,816	△ 567,816
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	368,650,456	341,583,115	27,067,341
サービス活動増減差額(3=1-2)	50,439,618	53,641,196	△ 3,201,578
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	3,487	67,187	△ 63,700
その他のサービス活動外収益	2,608,760	1,579,500	1,029,260
サービス活動外収益計(4)	2,612,247	1,646,687	965,560
費 用			
支払利息	121,935	135,958	△ 14,023
その他のサービス活動外費用	2,484,300	1,579,500	904,800
サービス活動外費用計(5)	2,606,235	1,715,458	890,777
サービス活動外増減差額(6=4-5)	6,012	△ 68,771	74,783
経常増減差額(7=3+6)	50,445,630	53,572,425	△ 3,126,795
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	395,999	0	395,999
その他の特別収益	7	0	7
特別収益計(8)	396,006	0	396,006
費 用			
固定資産売却損・処分損	2,400	0	2,400
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	2,400	0	2,400
特別増減差額(10=8-9)	393,606	0	393,606
当期活動増減差額(11=7+10)	50,839,236	53,572,425	△ 2,733,189
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	91,519,705	83,948,543	7,571,162
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	142,358,941	137,520,968	4,837,973
基本金取崩額(14)	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	3,959,380	0	3,959,380
その他の積立金積立額(16)	49,000,000	46,001,263	2,998,737
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	97,318,321	91,519,705	5,798,616

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 若里

(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	75,422,301	73,285,560	2,136,741	流動負債	19,851,763	20,034,580	△ 182,817
現金預金	23,275,873	23,811,884	△ 536,011	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	33,974,870	34,137,821	△ 162,951	事業未払金	2,364,933	4,654,062	△ 2,289,129
未収金	0	1,765,410	△ 1,765,410	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	14,263,238	9,821,410	4,441,828	1年以内返済予定 設備資金借入金	3,588,000	3,538,000	50,000
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
立替金	243,060	303,661	△ 60,601	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
前払費用	3,443,500	3,436,750	6,750	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	未払費用	2,424,046	1,174,806	1,249,240
仮払金	0	0	0	預り金	0	0	0
その他の流動資産	221,760	8,624	213,136	職員預り金	1,039,931	888,799	151,132
徴収不能引当金	0	0	0	前受金	0	0	0
				前受収益	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	10,410,853	9,758,913	651,940
				その他の流動負債	24,000	20,000	4,000
固定資産	395,921,664	356,874,792	39,046,872	固定負債	27,504,959	28,932,921	△ 1,427,962
基本財産	89,879,111	93,092,061	△ 3,212,950	設備資金借入金	17,086,000	20,724,000	△ 3,638,000
土地	13,011,000	13,011,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	76,868,111	80,081,061	△ 3,212,950	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	10,418,959	8,208,921	2,210,038
その他の固定資産	306,042,553	263,782,731	42,259,822	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	96,455,257	102,641,092	△ 6,185,835	その他の固定負債	0	0	0
構築物	3,324,033	3,904,940	△ 580,907	負債の部合計	47,356,722	48,967,501	△ 1,610,779
機械及び装置	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	3,668,347	1,082,831	2,585,516	基本金	29,156,150	29,156,150	0
器具及び備品	5,910,347	6,932,957	△ 1,022,610	国庫補助金等特別積立金	123,032,662	131,077,506	△ 8,044,844
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	174,480,110	129,439,490	45,040,620
有形リース資産	0	0	0	人件費積立金	12,008,119	12,008,119	0
権利	0	0	0	保育所施設・設備整備 積立金	150,000,000	101,000,000	49,000,000
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	修繕積立金	10,000,000	10,000,000	0
長期貸付金	0	0	0	備品等積立金	2,136,660	6,096,040	△ 3,959,380
退職給付引当資産	10,418,959	8,208,921	2,210,038	施設整備等積立金	0	0	0
保育所繰越積立資産	0	0	0	建設積立金	335,331	335,331	0
保育所施設・設備整備 積立資産	150,000,000	101,000,000	49,000,000	次期繰越活動増減差額	97,318,321	91,519,705	5,798,616
人件費積立資産	12,008,119	12,008,119	0	(うち当期活動増減差額)	(50,839,236)	(53,572,425)	(△ 2,733,189)
修繕積立資産	10,000,000	10,000,000	0	純資産の部合計	423,987,243	381,192,851	42,794,392
備品等積立資産	2,136,660	6,096,040	△ 3,959,380	負債及び純資産の部合計	471,343,965	430,160,352	41,183,613
施設整備等積立資産	0	0	0				
建設積立資産	335,331	335,331	0				
差入保証金	11,785,500	11,572,500	213,000				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	471,343,965	430,160,352	41,183,613				

社会福祉事業 資金収支内訳表

（自）令和 3年 4月 1日 （至）令和 4年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 若里

（単位：円）

事業活動による収支	収入	支出	佐分利保育園拠点区分	わかさと保育園拠点区分	ひゆさと保育園拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
収入								
保育事業収入	125,447,218		145,656,915		147,985,941	419,090,074	0	419,090,074
借入金利息補助金収入	0		0		0	0	0	0
経常経費寄附金収入	0		0		0	0	0	0
受取利息配当金収入	2,439		691		357	3,487	0	3,487
その他の収入	920,200		1,159,300		903,900	2,983,400	0	2,983,400
流動資産評価増減等による資金増加額	0		0		0	0	0	0
事業活動収入計(1)	126,369,857		146,816,906		148,890,198	422,076,961	0	422,076,961
支出								
人件費支出	90,840,407		81,964,897		82,708,681	255,513,985	0	255,513,985
事業費支出	11,328,541		9,869,564		10,969,080	32,167,185	0	32,167,185
事務費支出	6,008,295		34,375,197		32,000,939	72,384,431	0	72,384,431
支払利息支出	0		49,680		72,255	121,935	0	121,935
その他の支出	827,400		831,300		825,600	2,484,300	0	2,484,300
流動資産評価減等による資金減少額	0		0		0	0	0	0
事業活動支出計(2)	109,004,643		127,090,638		126,576,555	362,671,836	0	362,671,836
事業活動資金収支差額(3=1-2)	17,365,214		19,726,268		22,313,643	59,405,125	0	59,405,125
施設整備等による収支								
収入								
施設整備等補助金収入	0		0		0	0	0	0
施設整備等寄附金収入	0		0		0	0	0	0
設備資金借入金収入	0		0		0	0	0	0
固定資産売却収入	396,000		0		0	396,000	0	396,000
その他の施設整備等による収入	0		0		0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	396,000		0		0	396,000	0	396,000
支出								
設備資金借入金元金償還支出	0		1,728,000		1,860,000	3,588,000	0	3,588,000
固定資産取得支出	4,142,870		625,430		902,000	5,670,300	0	5,670,300
固定資産除却・廃棄支出	0		0		0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0		0		0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	4,142,870		2,353,430		2,762,000	9,258,300	0	9,258,300
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	3,746,870		2,353,430		2,762,000	8,862,300	0	8,862,300
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	0		0		0	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0		0		0	0	0	0
長期貸付金回収収入	0		0		0	0	0	0
投資有価証券売却収入	0		0		0	0	0	0
積立資産取崩収入	4,086,421		7,370		0	4,093,791	0	4,093,791
拠点区分間長期借入金収入	0		0		0	0	0	0
拠点区分間貸付金回収収入	0		0		0	0	0	0
拠点区分間繰入金収入	0		0		0	0	0	0

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

2頁
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	佐分利保育園拠点区分	わかさと保育園拠点区分	みゆきさと保育園拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	4,086,421	7,370	0	4,093,791	0	4,093,791
支出						
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0
長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
積立資産支出	15,578,328	16,903,120	19,133,670	51,615,118	0	51,615,118
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0
その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0
その他の活動支出計(8)	15,578,328	16,903,120	19,133,670	51,615,118	0	51,615,118
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 11,491,907	△ 16,895,750	△ 19,133,670	△ 47,521,327	0	△ 47,521,327
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	2,126,437	477,088	417,973	3,021,498	0	3,021,498
前期末支払資金残高(11)	25,140,001	23,129,858	18,278,034	66,547,893	0	66,547,893
当期末支払資金残高(10+11)	27,266,438	23,606,946	18,696,007	69,569,391	0	69,569,391

社会福祉事業 事業活動内訳表

（自）令和 3年 4月 1日 （至）令和 4年 3月31日

法人名：社会福祉法人 若里

勤定科目	佐分利保育園拠点区分	わかさと保育園拠点区分	ひゆさと保育園拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービスイズ活動増減の部						
収益						
保育事業収益	125,447,218	145,656,915	147,985,941	419,090,074	0	419,090,074
経常経費寄附金収益	0	0	0	0	0	0
その他の収益	0	0	0	0	0	0
サービスイズ活動収益計(1)	125,447,218	145,656,915	147,985,941	419,090,074	0	419,090,074
費用						
人件費	91,541,694	82,790,489	84,296,959	258,629,142	0	258,629,142
事業費	11,328,541	9,869,564	10,969,080	32,167,185	0	32,167,185
事務費	6,008,295	34,247,197	31,558,789	71,814,281	0	71,814,281
減価償却費	4,475,835	4,531,997	5,076,853	14,084,685	0	14,084,685
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,553,906	△ 2,708,243	△ 2,782,688	△ 8,044,837	0	△ 8,044,837
徴収不能額	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0	0
サービスイズ活動費用計(2)	110,800,459	128,731,004	129,118,993	368,650,456	0	368,650,456
サービスイズ活動増減差額(3=1-2)	14,646,759	16,925,911	18,866,948	50,439,618	0	50,439,618
サービスイズ活動外増減の部						
収益						
借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0
受取利息配当金収益	2,439	691	357	3,487	0	3,487
その他のサービスイズ活動外収益	920,200	831,300	857,260	2,608,760	0	2,608,760
サービスイズ活動外収益計(4)	922,639	831,991	857,617	2,612,247	0	2,612,247
費用						
支払利息	0	49,680	72,255	121,935	0	121,935
その他のサービスイズ活動外費用	827,400	831,300	825,600	2,484,300	0	2,484,300
サービスイズ活動外費用計(5)	827,400	880,980	897,855	2,606,235	0	2,606,235
サービスイズ活動外増減差額(6=4-5)	95,239	△ 48,989	40,238	6,012	0	6,012
経常増減差額(7=3+6)	14,741,998	16,876,922	18,826,710	50,445,630	0	50,445,630
特別増減の部						
収益						
施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
固定資産売却益	395,999	0	0	395,999	0	395,999
拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
その他の特別収益	7	0	0	7	0	7
特別収益計(8)	396,006	0	0	396,006	0	396,006
費用						
固定資産売却損・処分損	2,400	0	0	2,400	0	2,400
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 若里

勤定科目	佐分利保育園拠点区分	わかさと保育園拠点区分	ひゆさと保育園拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0	0
災害損失	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0
特別費用計(9)	2,400	0	0	2,400	0	2,400
特別増減差額(10=8-9)	393,606	0	0	393,606	0	393,606
当期活動増減差額(11=7+10)	15,135,604	16,876,922	18,826,710	50,839,236	0	50,839,236
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	30,163,380	26,536,822	34,819,503	91,519,705	0	91,519,705
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	45,298,984	43,413,744	53,646,213	142,358,941	0	142,358,941
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	3,959,380	0	0	3,959,380	0	3,959,380
その他の積立金積立額(16)	15,000,000	16,000,000	18,000,000	49,000,000	0	49,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	34,258,364	27,413,744	35,646,213	97,318,321	0	97,318,321

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 若里

1頁
(単位:円)

資産の部	勘定科目	佐分利保育園拠点区分	わかさと保育園拠点区分	ひのさと保育園拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産							
	現金預金	29,848,393	25,239,756	20,334,152	75,422,301	0	75,422,301
	事業未収金	8,805,875	9,879,146	4,590,852	23,275,873	0	23,275,873
	未収金	17,661,770	7,806,180	8,506,920	33,974,870	0	33,974,870
	未収補助金	0	0	0	0	0	0
	貯蔵品	3,380,748	5,422,870	5,459,620	14,263,238	0	14,263,238
	立替金	0	160,060	83,000	243,060	0	243,060
	前払金	0	0	0	0	0	0
	前払費用	0	1,971,500	1,472,000	3,443,500	0	3,443,500
	拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	0
	仮払金	0	0	0	0	0	0
	その他の流動資産	0	0	221,760	221,760	0	221,760
	徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0
固定資産		167,940,971	112,195,787	115,784,906	395,921,664	0	395,921,664
基本財産		89,879,111	0	0	89,879,111	0	89,879,111
	土地	13,011,000	0	0	13,011,000	0	13,011,000
	建物	76,868,111	0	0	76,868,111	0	76,868,111
	定期預金	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産		78,061,860	112,195,787	115,784,906	306,042,553	0	306,042,553
	土地	0	0	0	0	0	0
	建物	827,984	36,148,969	59,478,304	96,455,257	0	96,455,257
	構築物	0	1,281,498	2,042,535	3,324,033	0	3,324,033
	機械及び装置	0	0	0	0	0	0
	車輻運搬具	2,947,907	720,440	0	3,668,347	0	3,668,347
	器具及び備品	688,060	1,130,980	4,091,307	5,910,347	0	5,910,347
	建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
	有形リース資産	0	0	0	0	0	0
	権利	0	0	0	0	0	0
	ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
	無形リース資産	0	0	0	0	0	0
	退職給付引当資産	4,709,799	3,116,400	2,592,760	10,418,959	0	10,418,959
	保育所繰越積立資産	0	0	0	0	0	0
	保育所施設・設備整備積立資産	38,000,000	69,000,000	43,000,000	150,000,000	0	150,000,000
	人件費積立資産	12,008,119	0	0	12,008,119	0	12,008,119
	修繕積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000
	備品等積立資産	2,136,660	0	0	2,136,660	0	2,136,660
	施設整備等積立資産	0	0	0	0	0	0
	建設積立資産	335,331	0	0	335,331	0	335,331
	差入保証金	6,408,000	797,500	4,580,000	11,785,500	0	11,785,500
	長期前払費用	0	0	0	0	0	0
	その他の固定資産	0	0	0	0	0	0
資産の部合計		197,789,364	137,435,543	136,119,058	471,343,965	0	471,343,965

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 若里

(単位：円)

負債の部	勤定科目	佐分利保育園拠点区分	わかさと保育園拠点区分	ひのさと保育園拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債		7,331,955	5,761,659	6,758,149	19,851,763	0	19,851,763
事業未払金		479,296	991,530	894,107	2,364,933	0	2,364,933
その他の未払金		0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金		0	1,728,000	1,860,000	3,588,000	0	3,588,000
1年以内返済予定リース債務		0	0	0	0	0	0
未払費用		1,062,728	641,280	720,038	2,424,046	0	2,424,046
預り金		0	0	0	0	0	0
職員預り金		1,039,931	0	0	1,039,931	0	1,039,931
前受金		0	0	0	0	0	0
前受収益		0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金		0	0	0	0	0	0
仮受金		0	0	0	0	0	0
貸与引当金		4,750,000	2,400,849	3,260,004	10,410,853	0	10,410,853
その他の流動負債		0	0	24,000	24,000	0	24,000
固定負債		4,709,799	8,732,400	14,062,760	27,504,959	0	27,504,959
設備資金借入金		0	5,616,000	11,470,000	17,086,000	0	17,086,000
リース債務		0	0	0	0	0	0
退職給付引当金		4,709,799	3,116,400	2,592,760	10,418,959	0	10,418,959
長期未払金		0	0	0	0	0	0
その他の固定負債		0	0	0	0	0	0
負債の部合計		12,041,754	14,494,059	20,820,909	47,356,722	0	47,356,722
純資産の部							
基本金		29,156,150	0	0	29,156,150	0	29,156,150
国庫補助金等特別積立金		59,852,986	26,527,740	36,651,936	123,032,662	0	123,032,662
その他の積立金		62,480,110	69,000,000	43,000,000	174,480,110	0	174,480,110
人件費積立金		12,008,119	0	0	12,008,119	0	12,008,119
保育所施設・設備整備積立金		38,000,000	69,000,000	43,000,000	150,000,000	0	150,000,000
人件費積立金		0	0	0	0	0	0
修繕積立金		10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000
備品等積立金		2,136,660	0	0	2,136,660	0	2,136,660
施設整備等積立金		0	0	0	0	0	0
建設積立金		335,331	0	0	335,331	0	335,331
次期繰越活動増減差額		34,258,364	27,413,744	35,646,213	97,318,321	0	97,318,321
(うち当期活動増減差額)		15,135,604	16,876,922	18,826,710	50,839,236	0	50,839,236
純資産の部合計		185,747,610	122,941,484	115,298,149	423,987,243	0	423,987,243
負債及び純資産の部合計		197,789,364	137,435,543	136,119,058	471,343,965	0	471,343,965

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

② 無形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

（2）徴収不能引当金の計上基準

当法人は、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

（3）賞与引当金の計上基準

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

（4）退職給付引当金の計上基準

① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、每期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

② 福井県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

③ 横浜市社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

（5）国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「社会福祉法人会計基準」（平成 28 年 3 月 31 日厚生労働省令第 79 号、最終改正令和 2 年 9 月 11 日厚生労働省令第 157 号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

（6）消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、職員^(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び福井県社会福祉協議会が運営する「福井県民間社会福祉施設職員退職共済制度」、横浜市社会福祉協議会が運営する「横浜市社会福祉協議会民間社会福祉事業従事者年金共済事業」に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する「職員」

4. 法人が作成する計算書類及び拠点区分

当法人は、(4)に記載する主として社会福祉事業を運営する拠点区分のみを運営しているため、(1)～(3)に記す計算書類を作成するものである。

- (1) 法人単位計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 社会福祉事業区分における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (3) 拠点区分の計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (4) 当法人が実施する事業区分における各拠点区分の内容
(社会福祉事業区分)
 - ア. 佐分利保育園拠点
 - イ. わかさ保育園拠点
 - ウ. みゆさと保育園拠点

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	13,011,000	0	0	13,011,000
建物	80,081,061	0	3,212,950	76,868,111
合計	93,092,061	0	3,212,950	89,879,111

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

該当する事項はない。

7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	118,998,150	42,130,039	76,868,111
建物	122,335,540	25,880,283	96,455,257
構築物	5,934,105	2,610,072	3,324,033
車輛運搬具	5,994,310	2,325,963	3,668,347
器具及び備品	25,367,586	19,457,239	5,910,347
合計	278,629,691	92,403,596	186,226,095

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

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	33,974,870	0	33,974,870
合計	33,974,870	0	33,974,870

10. 満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

11. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

12. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

13. 重要な後発事象

該当する事項はない。

14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の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) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

	当年度末	前年度末
① 支払資金の範囲に含まれる前払費用	3, 443, 500 円	3, 436, 750 円
② 長期前払費用からの振替額	0 円	0 円
貸借対照表計上額	<u>3, 443, 500 円</u>	<u>3, 436, 750 円</u>

(2) 積立金の積立

当法人は、以下の目的に使用するため理事会の承認のもと積立金を設定している。なお、積立金に対してはそれぞれ積立資産を留保し、個別にその他の固定資産に計上している。

① 保育所施設・設備整備積立金（佐分利保育園拠点区分、わかさと保育園拠点区分、みゆさと保育園拠点区分）

「子ども・子育て支援法附則第6条の規定による私立保育所に対する委託費の経理等について」（平成27年9月3日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長通知雇児発0903第6号、最終改正平成30年4月16日子発0416第3号、以下「経理等通知」という。）の1の(6)②に規定されている将来発生が見込まれる保育所の建物・設備及び機械器具等備品の整備・修繕、環境の改善等に要する費用、業務省力化機器をはじめ施設運営・経営上効果のある物品の購入に要する費用、及び増改築に伴う土地取得に要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、「経理等通知」の1、「『子ども・子育て支援法附則第6条の規定による私立保育所に対する委託費の経理等について』の取扱いについて」（平成27年9月3日厚生労働省雇用均等・児童家庭局保育課長通知雇児保発0903第1号、以下「雇児保発0903第1号通知」という。）の5、及び「『子ども・子育て支援法附則第6条の規定による私立保育所に対する委託費の経理等について』の運用等について」（平成27年9月3日厚生労働省雇用均等・児童家庭局保育課長通知雇児保発0903第2号、以下「雇児保発0903第2号通知」という。）の(問8)に基づき、理事会の承認により取り崩すものである。

② 人件費積立金（佐分利保育園拠点区分）

将来発生が見込まれる人件費の類に属する経費に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

③ 修繕積立金（佐分利保育園拠点区分）

将来発生が見込まれる建物及び建物附属設備又は機械器具等備品の修繕に要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

④ 備品等積立金（佐分利保育園拠点区分）

将来発生が見込まれる施設運営・経営上効果のある物品の購入に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

なお当年度において、車両の購入に充てるため3,959,380円を取り崩している。

⑤ 建設積立金（佐分利保育園拠点区分）

将来発生が見込まれる園舎の建て替えに要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

佐分利保育園拠点区分 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

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

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	116,880,000	125,447,218	△ 8,567,218	
施設型給付費収入	97,600,000	105,099,350	△ 7,499,350	
施設型給付費収入	96,000,000	102,602,010	△ 6,602,010	
利用者負担金収入	1,600,000	2,497,340	△ 897,340	
利用者等利用料収入	480,000	534,500	△ 54,500	
利用者等利用料収入(一般)	480,000	522,500	△ 42,500	
その他の利用料収入	0	12,000	△ 12,000	
その他の事業収入	18,800,000	19,813,368	△ 1,013,368	
補助金事業収入(公費)	3,800,000	4,906,168	△ 1,106,168	
受託事業収入(公費)	15,000,000	14,907,200	92,800	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	60,000	2,439	57,561	
その他の収入	940,000	920,200	19,800	
利用者等外給食費収入	900,000	827,400	72,600	
雑収入	40,000	92,800	△ 52,800	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	117,880,000	126,369,857	△ 8,489,857	
支出				
人件費支出	87,945,000	90,840,407	△ 2,895,407	
役員報酬支出	195,000	210,000	△ 15,000	
職員給料支出	53,000,000	36,905,390	16,094,610	
職員賞与支出	22,000,000	23,324,920	△ 1,324,920	
非常勤職員給与支出	1,100,000	17,246,477	△ 16,146,477	
退職給付支出	850,000	972,541	△ 122,541	
法定福利費支出	10,800,000	12,181,079	△ 1,381,079	
事業費支出	9,430,000	11,328,541	△ 1,898,541	
給食費支出	4,000,000	3,851,993	148,007	
保健衛生費支出	950,000	131,000	819,000	
保育材料費支出	1,200,000	1,465,197	△ 265,197	
水道光熱費支出	1,500,000	1,586,580	△ 86,580	
消耗器具備品費支出	1,000,000	3,080,254	△ 2,080,254	
保険料支出	250,000	323,375	△ 73,375	
賃借料支出	0	625,250	△ 625,250	
車輛費支出	380,000	264,892	115,108	
雑支出	150,000	0	150,000	
事務費支出	5,920,000	6,008,295	△ 88,295	
福利厚生費支出	800,000	335,060	464,940	
職員被服費支出	600,000	456,042	143,958	
旅費交通費支出	300,000	0	300,000	
研修研究費支出	300,000	127,944	172,056	
事務消耗品費支出	800,000	0	800,000	
印刷製本費支出	140,000	0	140,000	
水道光熱費支出	60,000	59,665	335	
修繕費支出	600,000	320,770	279,230	
通信運搬費支出	400,000	391,567	8,433	
会議費支出	0	16,534	△ 16,534	
業務委託費支出	900,000	1,871,138	△ 971,138	
手数料支出	100,000	1,657,498	△ 1,557,498	
保険料支出	50,000	28,980	21,020	
賃借料支出	600,000	0	600,000	
土地・建物賃借料支出	120,000	120,000	0	
租税公課支出	0	172,100	△ 172,100	
諸会費支出	0	35,300	△ 35,300	
雑支出	150,000	415,697	△ 265,697	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	900,000	827,400	72,600	
利用者等外給食費支出	900,000	827,400	72,600	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	104,195,000	109,004,643	△ 4,809,643	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	13,685,000	17,365,214	△ 3,680,214	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	

佐分利保育園拠点区分 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	396,000	△ 396,000	
車輛運搬具売却収入	0	396,000	△ 396,000	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	396,000	△ 396,000	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	4,142,870	△ 4,142,870	
車輛運搬具取得支出	0	3,824,310	△ 3,824,310	
器具及び備品取得支出	0	318,560	△ 318,560	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	0	4,142,870	△ 4,142,870	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△ 3,746,870	3,746,870	
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	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	4,086,421	△ 4,086,421	
退職給付引当資産取崩収入	0	127,041	△ 127,041	
備品等積立資産取崩収入	0	3,959,380	△ 3,959,380	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	4,086,421	△ 4,086,421	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	13,561,212	15,578,328	△ 2,017,116	
退職給付引当資産支出	560,000	578,328	△ 18,328	
保育所施設・設備整備積立資産支出	0	15,000,000	△ 15,000,000	
人件費積立資産支出	1,200	0	1,200	
備品等積立資産支出	10	0	10	
施設整備等積立資産支出	13,000,000	0	13,000,000	
建設積立資産支出	2	0	2	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	13,561,212	15,578,328	△ 2,017,116	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 13,561,212	△ 11,491,907	△ 2,069,305	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	123,788	2,126,437	△ 2,002,649	
前期末支払資金残高(12)	24,004,006	25,140,001	△ 1,135,995	
当期末支払資金残高(11+12)	24,127,794	27,266,438	△ 3,138,644	

佐分利保育園拠点区分 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

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

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	125,447,218	115,716,791	9,730,427	
施設型給付費収益	105,099,350	96,108,620	8,990,730	
施設型給付費収益	102,602,010	94,569,680	8,032,330	
利用者負担金収益	2,497,340	1,538,940	958,400	
利用者等利用料収益	534,500	481,100	53,400	
利用者等利用料収益(一般)	522,500	481,100	41,400	
その他の利用料収益	12,000	0	12,000	
その他の事業収益	19,813,368	19,127,071	686,297	
補助金事業収益(公費)	4,906,168	4,167,471	738,697	
受託事業収益(公費)	14,907,200	14,959,600	△ 52,400	
経常経費寄附金収益	0	0	0	
その他の収益	0	43,200	△ 43,200	
その他の収益	0	43,200	△ 43,200	
サービス活動収益計(1)	125,447,218	115,759,991	9,687,227	
費 用				
人件費	91,541,694	88,565,154	2,976,540	
役員報酬	210,000	90,000	120,000	
職員給料	36,905,390	53,430,054	△ 16,524,664	
職員賞与	18,824,920	18,290,800	534,120	
賞与引当金繰入	4,750,000	4,500,000	250,000	
非常勤職員給与	17,246,477	679,500	16,566,977	
退職給付費用	1,423,828	845,500	578,328	
法定福利費	12,181,079	10,729,300	1,451,779	
事業費	11,328,541	7,824,932	3,503,609	
給食費	3,851,993	2,890,733	961,260	
保健衛生費	131,000	978,838	△ 847,838	
保育材料費	1,465,197	859,312	605,885	
水道光熱費	1,586,580	1,409,859	176,721	
消耗器具備品費	3,080,254	984,767	2,095,487	
保険料	323,375	223,435	99,940	
賃借料	625,250	0	625,250	
車輛費	264,892	373,014	△ 108,122	
雑費	0	104,974	△ 104,974	
事務費	6,008,295	4,731,336	1,276,959	
福利厚生費	335,060	680,598	△ 345,538	
職員被服費	456,042	263,184	192,858	
旅費交通費	0	1,040	△ 1,040	
研修研究費	127,944	125,840	2,104	
事務消耗品費	0	803,729	△ 803,729	
印刷製本費	0	135,112	△ 135,112	
水道光熱費	59,665	58,533	1,132	
修繕費	320,770	555,170	△ 234,400	
通信運搬費	391,567	338,796	52,771	
会議費	16,534	0	16,534	
業務委託費	1,871,138	752,010	1,119,128	
手数料	1,657,498	62,812	1,594,686	
保険料	28,980	0	28,980	
賃借料	0	612,672	△ 612,672	
土地・建物賃借料	120,000	120,000	0	
租税公課	172,100	0	172,100	
諸会費	35,300	156,540	△ 121,240	
雑費	415,697	65,300	350,397	
減価償却費	4,475,835	3,500,716	975,119	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,553,906	△ 2,490,324	△ 63,582	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	567,816	△ 567,816	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	110,800,459	102,699,630	8,100,829	
サービス活動増減差額(3=1-2)	14,646,759	13,060,361	1,586,398	
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益	0	0	0	
受取利息配当金収益	2,439	66,505	△ 64,066	
その他のサービス活動外収益	920,200	0	920,200	
利用者等外給食収益	827,400	0	827,400	

佐分利保育園拠点区分 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

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	雑収益	92,800	0	92,800
	サービス活動外収益計(4)	922,639	66,505	856,134
費用				
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	827,400	0	827,400
	利用者等外給食費	827,400	0	827,400
	サービス活動外費用計(5)	827,400	0	827,400
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	95,239	66,505	28,734
経常増減差額(7=3+6)		14,741,998	13,126,866	1,615,132
特別増減の部				
収益				
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	395,999	0	395,999
	車輛運搬具売却益	395,999	0	395,999
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	7	0	7
	その他の特別収益	7	0	7
	特別収益計(8)	396,006	0	396,006
費用				
	固定資産売却損・処分損	2,400	0	2,400
	器具及び備品売却損・処分損	2,400	0	2,400
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	2,400	0	2,400
	特別増減差額(10=8-9)	393,606	0	393,606
当期活動増減差額(11=7+10)		15,135,604	13,126,866	2,008,738
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	30,163,380	30,037,777	125,603
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	45,298,984	43,164,643	2,134,341
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	3,959,380	0	3,959,380
	備品等積立金取崩額	3,959,380	0	3,959,380
	その他の積立金積立額(16)	15,000,000	13,001,263	1,998,737
	保育所施設・設備整備積立金積立額	15,000,000	13,000,000	2,000,000
	人件費積立金積立額	0	1,200	△ 1,200
	備品等積立金積立額	0	61	△ 61
	建設積立金積立額	0	2	△ 2
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	34,258,364	30,163,380	4,094,984

佐分利保育園拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 若里

(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	29,848,393	28,615,004	1,233,389	流動負債	7,331,955	7,975,003	△ 643,048
現金預金	8,805,875	8,343,378	462,497	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	17,661,770	18,577,916	△ 916,146	事業未払金	479,296	2,586,204	△ 2,106,908
未収金	0	1,693,710	△ 1,693,710	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	3,380,748	0	3,380,748	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
前払費用	0	0	0	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	未払費用	1,062,728	0	1,062,728
拠点区分間貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	1,039,931	888,799	151,132
その他の流動資産	0	0	0	前受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	前受収益	0	0	0
				拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	4,750,000	4,500,000	250,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	167,940,971	156,840,929	11,100,042	固定負債	4,709,799	4,315,011	394,788
基本財産	89,879,111	93,092,061	△ 3,212,950	設備資金借入金	0	0	0
土地	13,011,000	13,011,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	76,868,111	80,081,061	△ 3,212,950	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	78,061,860	63,748,868	14,312,992	退職給付引当金	4,709,799	4,315,011	394,788
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	827,984	945,276	△ 117,292	長期預り金	0	0	0
構築物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	2,947,907	1	2,947,906	負債の部合計	12,041,754	12,290,014	△ 248,260
器具及び備品	688,060	641,090	46,970	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	29,156,150	29,156,150	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	59,852,986	62,406,899	△ 2,553,913
権利	0	0	0	その他の積立金	62,480,110	51,439,490	11,040,620
ソフトウェア	0	0	0	人件費積立金	12,008,119	12,008,119	0
無形リース資産	0	0	0	保育所施設・設備整備 積立金	38,000,000	23,000,000	15,000,000
長期貸付金	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	修繕積立金	10,000,000	10,000,000	0
退職給付引当資産	4,709,799	4,315,011	394,788	備品等積立金	2,136,660	6,096,040	△ 3,959,380
保育所繰越積立資産	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
保育所施設・設備整備 積立資産	38,000,000	23,000,000	15,000,000	建設積立金	335,331	335,331	0
人件費積立資産	12,008,119	12,008,119	0	次期繰越活動増減差額	34,258,364	30,163,380	4,094,984
修繕積立資産	10,000,000	10,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	(15,135,604)	(13,126,866)	(2,008,738)
備品等積立資産	2,136,660	6,096,040	△ 3,959,380				
施設整備等積立資産	0	0	0				
建設積立資産	335,331	335,331	0				
差入保証金	6,408,000	6,408,000	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	185,747,610	173,165,919	12,581,691
資産の部合計	197,789,364	185,455,933	12,333,431	負債及び純資産の部合計	197,789,364	185,455,933	12,333,431

法人名 : 社会福祉法人 若里
 拠点区分名 : 佐分利保育園拠点区分

1.重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 有形固定資産（リース資産を除く）
 当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
 当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
 当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
 当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②福井県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
 当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
 当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和 2年 9月11日厚生労働省令第157号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
 当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び福井県社会福祉協議会が運営する「福井県民間社会福祉施設職員退職共済制度」に加入している。
 (注) 就業規則第3条に規定する職員

4.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

- 当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。
- (1) 佐分利保育園拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
 - (2) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和 2年 9月11日子発0911第 1号・社援発0911第 1号・老発0911第 1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))の作成は省略している。
 - (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉒)）
 - ア. 本部
 - イ. 保育園
 - エ. 学童保育

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	13,011,000	0	0	13,011,000
建物	80,081,061	0	3,212,950	76,868,111
合 計	93,092,061	0	3,212,950	89,879,111

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

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 若里
 拠点区分名 : 佐分利保育園拠点区分

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

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

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
建物（基本財産）	118,998,150	42,130,039	76,868,111
建物	1,988,000	1,160,016	827,984
車輛運搬具	3,824,310	876,403	2,947,907
器具及び備品	7,805,392	7,117,332	688,060
合計	132,615,852	51,283,790	81,332,062

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

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	17,661,770	0	17,661,770
合計	17,661,770	0	17,661,770

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	0	0
1年基準により長期前払費用より振り替えられた額	0	0
貸借対照表計上額	0	0

わかさと保育園拠点区分 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

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

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	147,440,000	145,656,915	1,783,085	
委託費収入	92,640,000	92,941,830	△ 301,830	
利用者等利用料収入	2,800,000	2,569,800	230,200	
利用者等利用料収入(一般)	2,800,000	2,569,800	230,200	
その他の事業収入	52,000,000	50,145,285	1,854,715	
補助金事業収入(公費)	49,720,000	48,670,525	1,049,475	
補助金事業収入(一般)	2,280,000	1,474,760	805,240	
その他の事業収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	500	691	△ 191	
その他の収入	910,000	1,159,300	△ 249,300	
受入研修費収入	10,000	0	10,000	
利用者等外給食費収入	900,000	831,300	68,700	
雑収入	0	328,000	△ 328,000	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	148,350,500	146,816,906	1,533,594	
支出				
人件費支出	86,230,000	81,964,897	4,265,103	
職員給料支出	55,200,000	50,376,121	4,823,879	
職員賞与支出	15,290,000	13,486,788	1,803,212	
非常勤職員給与支出	4,000,000	7,371,985	△ 3,371,985	
退職給付支出	1,440,000	452,370	987,630	
法定福利費支出	10,300,000	10,277,633	22,367	
事業費支出	10,200,000	9,869,564	330,436	
給食費支出	3,200,000	3,341,162	△ 141,162	
保健衛生費支出	320,000	259,625	60,375	
保育材料費支出	1,500,000	1,385,879	114,121	
水道光熱費支出	1,500,000	1,825,474	△ 325,474	
消耗器具備品費支出	2,500,000	1,760,680	739,320	
保険料支出	150,000	139,280	10,720	
賃借料支出	800,000	816,373	△ 16,373	
車輛費支出	200,000	341,091	△ 141,091	
雑支出	30,000	0	30,000	
事務費支出	29,464,000	34,375,197	△ 4,911,197	
福利厚生費支出	6,000,000	5,571,670	428,330	
職員被服費支出	400,000	488,436	△ 88,436	
研修研究費支出	600,000	421,520	178,480	
修繕費支出	100,000	89,160	10,840	
通信運搬費支出	500,000	463,736	36,264	
会議費支出	10,000	0	10,000	
広報費支出	10,000	0	10,000	
業務委託費支出	2,500,000	2,903,760	△ 403,760	
手数料支出	4,000,000	9,248,420	△ 5,248,420	
土地・建物賃借料支出	14,394,000	14,527,500	△ 133,500	
保守料支出	150,000	137,500	12,500	
諸会費支出	100,000	90,000	10,000	
雑支出	700,000	433,495	266,505	
支払利息支出	60,048	49,680	10,368	
その他の支出	900,000	831,300	68,700	
利用者等外給食費支出	900,000	831,300	68,700	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	126,854,048	127,090,638	△ 236,590	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	21,496,452	19,726,268	1,770,184	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	1,728,000	1,728,000	0	
固定資産取得支出	0	625,430	△ 625,430	

わかさと保育園拠点区分 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
器具及び備品取得支出	0	625,430	△ 625,430	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	1,728,000	2,353,430	△ 625,430	
施設整備等資金収支差額(6-4-5)	△ 1,728,000	△ 2,353,430	625,430	
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	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	7,370	△ 7,370	
退職給付引当資産取崩収入	0	7,370	△ 7,370	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	7,370	△ 7,370	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	10,000,000	16,903,120	△ 6,903,120	
退職給付引当資産支出	0	903,120	△ 903,120	
保育所施設・設備整備積立資産支出	10,000,000	16,000,000	△ 6,000,000	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	10,000,000	16,903,120	△ 6,903,120	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 10,000,000	△ 16,895,750	6,895,750	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	9,768,452	477,088	9,291,364	
前期末支払資金残高(12)	23,129,858	23,129,858	0	
当期末支払資金残高(11+12)	32,898,310	23,606,946	9,291,364	

わかさと保育園拠点区分 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

法人名 : 社会福祉法人 若里

(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	145,656,915	144,976,770	680,145
委託費収益	92,941,830	90,926,130	2,015,700
利用者等利用料収益	2,569,800	2,103,600	466,200
利用者等利用料収益(一般)	2,569,800	2,103,600	466,200
その他の事業収益	50,145,285	51,947,040	△ 1,801,755
補助金事業収益(公費)	48,670,525	50,519,440	△ 1,848,915
補助金事業収益(一般)	1,474,760	1,427,600	47,160
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	145,656,915	144,976,770	680,145
費 用			
人件費	82,790,489	80,110,643	2,679,846
職員給料	50,376,121	49,974,204	401,917
職員賞与	11,015,781	10,725,574	290,207
賞与引当金繰入	2,400,849	2,471,007	△ 70,158
非常勤職員給与	7,371,985	5,768,715	1,603,270
退職給付費用	1,348,120	1,175,910	172,210
法定福利費	10,277,633	9,995,233	282,400
事業費	9,869,564	10,971,202	△ 1,101,638
給食費	3,341,162	2,868,923	472,239
保健衛生費	259,625	258,525	1,100
保育材料費	1,385,879	2,155,728	△ 769,849
水道光熱費	1,825,474	1,584,340	241,134
消耗器具備品費	1,760,680	2,028,421	△ 267,741
保険料	139,280	149,685	△ 10,405
賃借料	816,373	1,733,334	△ 916,961
車輛費	341,091	192,246	148,845
事務費	34,247,197	33,179,440	1,067,757
福利厚生費	5,571,670	6,270,288	△ 698,618
職員被服費	488,436	348,738	139,698
研修研究費	421,520	284,320	137,200
修繕費	89,160	298,100	△ 208,940
通信運搬費	463,736	461,332	2,404
業務委託費	2,903,760	2,332,120	571,640
手数料	9,248,420	7,853,985	1,394,435
土地・建物賃借料	14,399,500	14,429,000	△ 29,500
租税公課	0	4,000	△ 4,000
保守料	137,500	137,500	0
諸会費	90,000	95,000	△ 5,000
雑費	433,495	665,057	△ 231,562
減価償却費	4,531,997	4,558,847	△ 26,850
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,708,243	△ 2,864,805	156,562
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	128,731,004	125,955,327	2,775,677
サービス活動増減差額(3=1-2)	16,925,911	19,021,443	△ 2,095,532
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	691	497	194
その他のサービス活動外収益	831,300	780,900	50,400
利用者等外給食収益	831,300	780,900	50,400
サービス活動外収益計(4)	831,991	781,397	50,594
費 用			
支払利息	49,680	60,048	△ 10,368
その他のサービス活動外費用	831,300	780,900	50,400
利用者等外給食費	831,300	780,900	50,400
サービス活動外費用計(5)	880,980	840,948	40,032
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 48,989	△ 59,551	10,562
経常増減差額(7=3+6)	16,876,922	18,961,892	△ 2,084,970
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0

わかさと保育園拠点区分 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

法人名 : 社会福祉法人 若里

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	126,000	△ 126,000
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	126,000	△ 126,000
費用				
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10=8-9)	0	126,000	△ 126,000
当期活動増減差額(11=7+10)		16,876,922	19,087,892	△ 2,210,970
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	26,536,822	22,448,930	4,087,892
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	43,413,744	41,536,822	1,876,922
	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)	16,000,000	15,000,000	1,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	16,000,000	15,000,000	1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	27,413,744	26,536,822	876,922

わかさと保育園拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 若里

(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	25,239,756	24,707,391	532,365	流動負債	5,761,659	5,776,540	△ 14,881
現金預金	9,879,146	9,474,871	404,275	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	7,806,180	7,574,535	231,645	事業未払金	991,530	932,883	58,647
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	5,422,870	5,350,750	72,120	1年以内返済予定 設備資金借入金	1,728,000	1,728,000	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
立替金	160,060	230,561	△ 70,501	リース債務	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
前払費用	1,971,500	2,068,050	△ 96,550	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	未払費用	641,280	624,650	16,630
拠点区分間貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
その他の流動資産	0	8,624	△ 8,624	前受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	前受収益	0	0	0
				拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	2,400,849	2,471,007	△ 70,158
				その他の流動負債	0	20,000	△ 20,000
固定資産	112,195,787	99,419,904	12,775,883	固定負債	8,732,400	9,577,950	△ 845,550
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	5,616,000	7,344,000	△ 1,728,000
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	112,195,787	99,419,904	12,775,883	退職給付引当金	3,116,400	2,233,950	882,450
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	36,148,969	38,437,846	△ 2,288,877	長期預り金	0	0	0
構築物	1,281,498	1,570,615	△ 289,117	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	14,494,059	15,354,490	△ 860,431
車輛運搬具	720,440	1,082,830	△ 362,390	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1,130,980	2,097,163	△ 966,183	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	26,527,740	29,235,983	△ 2,708,243
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	69,000,000	53,000,000	16,000,000
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	保育所施設・設備整備 積立金	69,000,000	53,000,000	16,000,000
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	27,413,744	26,536,822	876,922
長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(16,876,922)	(19,087,892)	(△ 2,210,970)
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	3,116,400	2,233,950	882,450	純資産の部合計	122,941,484	108,772,805	14,168,679
保育所繰越積立資産	0	0	0				
保育所施設・設備整備 積立資産	69,000,000	53,000,000	16,000,000	負債及び純資産の部合計	137,435,543	124,127,295	13,308,248
差入保証金	797,500	997,500	△ 200,000				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	137,435,543	124,127,295	13,308,248				

法人名 : 社会福祉法人 若里
 拠点区分名 : わかさと保育園拠点区分

1.重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 有形固定資産（リース資産を除く）
 当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
 当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
 当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
 当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②横浜市社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
 当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
 当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和 2 年 9 月 11 日厚生労働省令第157号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
 当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び横浜市社会福祉協議会が運営する「横浜市社会福祉協議会民間社会福祉事業者年金共済事業」に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する職員

4.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

- (1) わかさと保育園拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和 2 年 9 月 11 日子発0911第 1 号・社援発0911第 1 号・老発0911第 1 号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))の作成は省略している。
- (3) サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))の作成は省略している。

5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 若里
 拠点区分名 : わかさ保育園拠点区分

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

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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	49,558,231	13,409,262	36,148,969
構築物	3,016,200	1,734,702	1,281,498
車輛運搬具	2,170,000	1,449,560	720,440
器具及び備品	10,529,860	9,398,880	1,130,980
合計	65,274,291	25,992,404	39,281,887

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

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	7,806,180	0	7,806,180
合計	7,806,180	0	7,806,180

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位：円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	1,971,500	2,068,050
1年基準により長期前払費用より振り替えられた額	0	0
貸借対照表計上額	1,971,500	2,068,050

みゆさと保育園拠点区分 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

1頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

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	150,500,000	147,985,941	2,514,059	
委託費収入	100,000,000	102,247,880	△ 2,247,880	
利用者等利用料収入	3,500,000	3,047,271	452,729	
利用者等利用料収入(一般)	3,500,000	3,047,271	452,729	
その他の事業収入	47,000,000	42,690,790	4,309,210	
補助金事業収入(公費)	46,600,000	41,915,670	4,684,330	
補助金事業収入(一般)	400,000	775,120	△ 375,120	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	500	357	143	
その他の収入	1,210,000	903,900	306,100	
受入研修費収入	10,000	20,000	△ 10,000	
利用者等外給食費収入	1,200,000	825,600	374,400	
雑収入	0	58,300	△ 58,300	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	151,710,500	148,890,198	2,820,302	
支出				
人件費支出	85,500,000	82,708,681	2,791,319	
職員給料支出	50,000,000	47,570,462	2,429,538	
職員賞与支出	16,000,000	14,072,100	1,927,900	
非常勤職員給与支出	8,000,000	10,213,794	△ 2,213,794	
退職給付支出	1,500,000	623,000	877,000	
法定福利費支出	10,000,000	10,229,325	△ 229,325	
事業費支出	11,450,000	10,969,080	480,920	
給食費支出	4,200,000	3,554,172	645,828	
保健衛生費支出	320,000	288,200	31,800	
保育材料費支出	1,500,000	1,575,880	△ 75,880	
水道光熱費支出	1,500,000	1,787,370	△ 287,370	
消耗器具備品費支出	2,000,000	1,809,205	190,795	
保険料支出	200,000	121,250	78,750	
賃借料支出	1,500,000	1,750,482	△ 250,482	
車輛費支出	200,000	82,521	117,479	
雑支出	30,000	0	30,000	
事務費支出	28,860,000	32,000,939	△ 3,140,939	
福利厚生費支出	7,000,000	7,516,497	△ 516,497	
職員被服費支出	400,000	363,409	36,591	
研修研究費支出	400,000	2,240	397,760	
修繕費支出	100,000	11,000	89,000	
通信運搬費支出	300,000	354,798	△ 54,798	
会議費支出	10,000	0	10,000	
広報費支出	10,000	0	10,000	
業務委託費支出	2,000,000	5,679,120	△ 3,679,120	
手数料支出	5,000,000	6,292,572	△ 1,292,572	
土地・建物賃借料支出	12,690,000	11,213,000	1,477,000	
保守料支出	150,000	152,020	△ 2,020	
諸会費支出	100,000	64,200	35,800	
雑支出	700,000	352,083	347,917	
支払利息支出	80,000	72,255	7,745	
その他の支出	1,200,000	825,600	374,400	
利用者等外給食費支出	1,200,000	825,600	374,400	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	127,090,000	126,576,555	513,445	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	24,620,500	22,313,643	2,306,857	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	1,860,000	1,860,000	0	
固定資産取得支出	2,000,000	902,000	1,098,000	
器具及び備品取得支出	2,000,000	902,000	1,098,000	

みゆさと保育園拠点区分 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	3,860,000	2,762,000	1,098,000	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 3,860,000	△ 2,762,000	△ 1,098,000	
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	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
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	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	20,000,000	19,133,670	866,330	
退職給付引当資産支出	0	1,133,670	△ 1,133,670	
保育所施設・設備整備積立資産支出	20,000,000	18,000,000	2,000,000	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	20,000,000	19,133,670	866,330	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 20,000,000	△ 19,133,670	△ 866,330	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	760,500	417,973	342,527	
前期末支払資金残高(12)	18,278,034	18,278,034	0	
当期末支払資金残高(11+12)	19,038,534	18,696,007	342,527	

みゆさと保育園拠点区分 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

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

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		147,985,941	134,487,550	13,498,391
委託費収益		102,247,880	100,964,560	1,283,320
利用者等利用料収益		3,047,271	2,198,100	849,171
利用者等利用料収益(一般)		3,047,271	2,198,100	849,171
その他の事業収益		42,690,790	31,324,890	11,365,900
補助金事業収益(公費)		41,915,670	30,221,950	11,693,720
補助金事業収益(一般)		775,120	1,102,940	△ 327,820
経常経費寄附金収益		0	0	0
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		147,985,941	134,487,550	13,498,391
費 用				
人件費		84,296,959	78,651,605	5,645,354
職員給料		47,570,462	41,545,083	6,025,379
職員賞与		11,284,194	10,931,000	353,194
賞与引当金繰入		3,260,004	2,787,906	472,098
非常勤職員給与		10,213,794	10,028,958	184,836
派遣職員費		0	2,733,665	△ 2,733,665
退職給付費用		1,739,180	1,430,760	308,420
法定福利費		10,229,325	9,194,233	1,035,092
事業費		10,969,080	10,299,477	669,603
給食費		3,554,172	2,844,196	709,976
保健衛生費		288,200	214,760	73,440
保育材料費		1,575,880	1,538,945	36,935
水道光熱費		1,787,370	1,552,905	234,465
消耗器具備品費		1,809,205	2,343,529	△ 534,324
保険料		121,250	20,805	100,445
賃借料		1,750,482	1,778,972	△ 28,490
車輛費		82,521	5,365	77,156
事務費		31,558,789	21,733,368	9,825,421
福利厚生費		7,516,497	4,382,575	3,133,922
職員被服費		363,409	312,785	50,624
研修研究費		2,240	776	1,464
修繕費		11,000	22,000	△ 11,000
通信運搬費		354,798	299,030	55,768
業務委託費		5,679,120	1,582,570	4,096,550
手数料		6,292,572	3,983,210	2,309,362
土地・建物賃借料		10,800,000	10,800,000	0
租税公課		0	4,000	△ 4,000
保守料		152,020	74,800	77,220
諸会費		64,200	34,200	30,000
雑費		322,933	237,422	85,511
減価償却費		5,076,853	5,026,396	50,457
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 2,782,688	△ 2,782,688	0
徴収不能額		0	0	0
徴収不能引当金繰入		0	0	0
その他の費用		0	0	0
サービス活動費用計(2)		129,118,993	112,928,158	16,190,835
サービス活動増減差額(3=1-2)		18,866,948	21,559,392	△ 2,692,444
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益		0	0	0
受取利息配当金収益		357	185	172
その他のサービス活動外収益		857,260	798,600	58,660
受入研修費収益		20,000	0	20,000
利用者等外給食収益		825,600	798,600	27,000
雑収益		11,660	0	11,660
サービス活動外収益計(4)		857,617	798,785	58,832
費 用				
支払利息		72,255	75,910	△ 3,655
その他のサービス活動外費用		825,600	798,600	27,000
利用者等外給食費		825,600	798,600	27,000
サービス活動外費用計(5)		897,855	874,510	23,345
サービス活動外増減差額(6=4-5)		△ 40,238	△ 75,725	35,487
経常増減差額(7=3+6)		18,826,710	21,483,667	△ 2,656,957
特別増減の部				

みゆさと保育園拠点区分 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 若里

(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			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0
特別収益計(8)	0	0	0
費 用			
固定資産売却損・処分損	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	126,000	△ 126,000
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	126,000	△ 126,000
特別増減差額(10=8-9)	0	△ 126,000	126,000
当期活動増減差額(11=7+10)	18,826,710	21,357,667	△ 2,530,957
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	34,819,503	31,461,836	3,357,667
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	53,646,213	52,819,503	826,710
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)	18,000,000	18,000,000	0
保育所施設・設備整備積立金積立額	18,000,000	18,000,000	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	35,646,213	34,819,503	826,710

みゆさと保育園拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 若里

(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	20,334,152	19,963,165	370,987	流動負債	6,758,149	6,283,037	475,112
現金預金	4,590,852	5,993,635	△ 1,402,783	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	8,506,920	7,985,370	521,550	事業未払金	894,107	1,134,975	△ 240,868
未収金	0	71,700	△ 71,700	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	5,459,620	4,470,660	988,960	1年以内返済予定 設備資金借入金	1,860,000	1,810,000	50,000
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	0	0	0
立替金	83,000	73,100	9,900	リース債務	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定 役員等長期借入金	0	0	0
前払費用	1,472,000	1,368,700	103,300	1年以内返済予定 拠点区分間長期借入金	0	0	0
1年以内回収予定 長期貸付金	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定 拠点区分間長期貸付金	0	0	0	未払費用	720,038	550,156	169,882
拠点区分間貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
その他の流動資産	221,760	0	221,760	前受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	前受収益	0	0	0
				拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	3,260,004	2,787,906	472,098
				その他の流動負債	24,000	0	24,000
固定資産	115,784,906	100,613,959	15,170,947	固定負債	14,062,760	15,039,960	△ 977,200
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	11,470,000	13,380,000	△ 1,910,000
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
その他の固定資産	115,784,906	100,613,959	15,170,947	退職給付引当金	2,592,760	1,659,960	932,800
土地	0	0	0	長期未払金	0	0	0
建物	59,478,304	63,257,970	△ 3,779,666	長期預り金	0	0	0
構築物	2,042,535	2,334,325	△ 291,790	その他の固定負債	0	0	0
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	20,820,909	21,322,997	△ 502,088
車輛運搬具	0	0	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	4,091,307	4,194,704	△ 103,397	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	36,651,936	39,434,624	△ 2,782,688
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	43,000,000	25,000,000	18,000,000
権利	0	0	0	人件費積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	保育所施設・設備整備 積立金	43,000,000	25,000,000	18,000,000
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	35,646,213	34,819,503	826,710
長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(18,826,710)	(21,357,667)	(△ 2,530,957)
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	2,592,760	1,659,960	932,800	純資産の部合計	115,298,149	99,254,127	16,044,022
保育所繰越積立資産	0	0	0				
保育所施設・設備整備 積立資産	43,000,000	25,000,000	18,000,000	負債及び純資産の部合計	136,119,058	120,577,124	15,541,934
差入保証金	4,580,000	4,167,000	413,000				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	136,119,058	120,577,124	15,541,934				

令和 4年 3月 31日現在

法人名 : 社会福祉法人 若里
 拠点区分名 : みゆさと保育園拠点区分

1.重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 有形固定資産（リース資産を除く）
 当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準
 当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準
 当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
 - ①独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
 当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
 - ②横浜市社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
 当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について
 当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和 2年 9月11日厚生労働省令第157号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い
 当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員(注)の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び横浜市社会福祉協議会が運営する「横浜市社会福祉協議会民間社会福祉事業者年金共済事業」に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する職員

4.拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりである。

- (1) みゆさと保育園拠点区分計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和 2年 9月11日子発0911第 1号・社援発0911第 1号・老発0911第 1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))の作成は省略している。
- (3) サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))の作成は省略している。

5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

7.担保に供している資産

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 若里
 拠点区分名 : みゆさと保育園拠点区分

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

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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	70,789,309	11,311,005	59,478,304
構築物	2,917,905	875,370	2,042,535
器具及び備品	7,032,334	2,941,027	4,091,307
合計	80,739,548	15,127,402	65,612,146

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

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	8,506,920	0	8,506,920
合計	8,506,920	0	8,506,920

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位:円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	1,472,000	1,368,700
1年基準により長期前払費用より振り替えられた額	0	0
貸借対照表計上額	1,472,000	1,368,700