

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 椎の木会

(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				
	児童福祉事業収入	349,035,000	357,072,428	△8,037,428	
	保育事業収入	129,653,400	140,162,040	△10,508,640	
	経常経費寄附金収入	1,800,000	1,661,841	138,159	
	受取利息配当金収入	42,005	6,367	35,638	
	その他の収入	2,574,000	2,195,490	378,510	
	事業活動収入計(1)	483,104,405	501,098,166	△17,993,761	
	支出				
	人件費支出	413,654,710	337,841,090	75,813,620	
	事業費支出	59,130,900	51,505,800	7,625,100	
事務費支出	34,338,790	31,759,888	2,578,902		
支払利息支出	960,000	821,614	138,386		
事業活動支出計(2)	508,084,400	421,928,392	86,156,008		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△24,979,995	79,169,774	△104,149,769		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,200,000	2,130,000	70,000	
	施設整備等収入計(4)	2,200,000	2,130,000	70,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,650,000	9,648,000	2,000	
固定資産取得支出	8,718,000	11,231,330	△2,513,330		
施設整備等支出計(5)	18,368,000	20,879,330	△2,511,330		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△16,168,000	△18,749,330	2,581,330		
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	26,500,000	43,000,000	△16,500,000	
その他の活動による支出	0	3,830,000	△3,830,000		
その他の活動支出計(8)	26,500,000	46,830,000	△20,330,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△26,500,000	△46,830,000	20,330,000		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△67,647,995	13,590,444	△81,238,439		

前期末支払資金残高(12)	20,845,398	80,464,932	△59,619,534	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△46,802,597	94,055,376	△140,857,973	

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 椎の木会

（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			
	児童福祉事業収益	357,072,428	250,838,613	106,233,815
	保育事業収益	140,162,040	133,640,989	6,521,051
	経常経費寄附金収益	1,661,841	763,444	898,397
	その他の収益	87,980	125,896	△37,916
	サービス活動収益計(1)	498,984,289	385,368,942	113,615,347
	費用			
	人件費	337,841,090	257,321,602	80,519,488
	事業費	51,505,800	56,292,345	△4,786,545
	事務費	31,759,888	25,896,920	5,862,968
減価償却費	24,999,440	14,498,092	10,501,348	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,772,595	△7,503,839	△5,268,756	
サービス活動費用計(2)	433,333,623	346,505,120	86,828,503	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	65,650,666	38,863,822	26,786,844	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	6,367	10,251	△3,884
	その他のサービス活動外収益	2,107,510	4,320,600	△2,213,090
	サービス活動外収益計(4)	2,113,877	4,330,851	△2,216,974
	費用			
	支払利息	821,614	456,422	365,192
サービス活動外費用計(5)	821,614	456,422	365,192	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,292,263	3,874,429	△2,582,166	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	66,942,929	42,738,251	24,204,678	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,130,000	161,284,000	△159,154,000
	特別収益計(8)	2,130,000	161,284,000	△159,154,000
	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	2,670,000	192,310,210	△189,640,210
その他の特別損失	3,830,000	0	3,830,000	
特別費用計(9)	6,500,001	192,310,210	△185,810,209	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4,370,001	△31,026,210	26,656,209	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	62,572,928	11,712,041	50,860,887	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	196,764,052	204,452,011	△7,687,959
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	259,336,980	216,164,052	43,172,928
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	28,000,000	△28,000,000
	その他の積立金積立額(16)	43,000,000	47,400,000	△4,400,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	216,336,980	196,764,052	19,572,928

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 椎の木会

(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	109,907,109	104,554,441	5,352,668	流動負債	26,159,733	33,737,509	△7,577,776
現金預金	61,875,683	51,762,287	10,113,396	事業未払金	5,589,886	6,438,342	△848,456
事業未収金	36,470,876	41,091,553	△4,620,677	その他の未払金	7,000,000	15,000,000	△8,000,000
未収金	0	3,830,000	△3,830,000	1年以内返済予定設備資金借入金	10,308,000	9,648,000	660,000
未収補助金	11,560,550	7,870,601	3,689,949	預り金	0	0	0
仮払金	0	0	0	職員預り金	3,261,847	2,651,167	610,680
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
固定資産	759,553,928	730,322,039	29,231,889	固定負債	110,621,000	120,929,000	△10,308,000
基本財産	579,927,656	598,994,559	△19,066,903	設備資金借入金	110,621,000	120,929,000	△10,308,000
土地	46,802,750	46,802,750	0	負債の部合計	136,780,733	154,666,509	△17,885,776
建物	533,124,906	552,191,809	△19,066,903	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	179,626,272	131,327,480	48,298,792	基本金	10,692,394	10,692,394	0
建物	2,436,000	2,787,750	△351,750	第一号基本金	10,692,394	10,692,394	0
構築物	445,625	507,089	△61,464	国庫補助金等特別積立金	349,250,930	359,353,525	△10,102,595
車輛運搬具	7,244,910	2,029,268	5,215,642	その他の積立金	156,400,000	113,400,000	43,000,000
器具及び備品	12,879,636	12,124,338	755,298	人件費積立金	28,900,000	12,900,000	16,000,000
ソフトウェア	170,101	429,035	△258,934	修繕費積立金	75,000,000	55,000,000	20,000,000
措置施設繰越特定積立資産	103,900,000	67,900,000	36,000,000	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
保育所繰越積立資産	10,000,000	10,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	42,500,000	35,500,000	7,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	42,500,000	35,500,000	7,000,000	次期繰越活動増減差額	216,336,980	196,764,052	19,572,928
差入保証金	50,000	50,000	0	(うち当期活動増減差額)	62,572,928	11,712,041	50,860,887
				純資産の部合計	732,680,304	680,209,971	52,470,333
資産の部合計	869,461,037	834,876,480	34,584,557	負債及び純資産の部合計	869,461,037	834,876,480	34,584,557

## 財 産 目 録

令和 4年 3月 31日現在

社会福祉法人 権の木会

(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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
普通預金	(本部)淡路信用金庫志筑支店	-	運転資金として	-	-	40,455
	(保育園)淡路信用金庫志筑支店	-	運転資金として	-	-	6,136,907
	(学園)みなと銀行津名支店他	-	運転資金として	-	-	31,443,101
	(乳児院)みなと銀行津名支店	-	運転資金として	-	-	11,775,481
定期預金	(学園)淡陽信用組合志筑支店	-	運転資金として	-	-	4,000,000
当座預金	(保育園)淡陽信用組合志筑支店	-	運転資金として	-	-	2,238,732
当座預金	(学園)みなと銀行津名支店他	-	運転資金として	-	-	6,241,007
	小計					61,875,683
事業未収金	-	-	委託費精算分他	-	-	36,470,876
未収補助金	-	-	延長保育事業補助金他	-	-	11,560,550
	流動資産合計					109,907,109
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地						
	兵庫県淡路市志筑字川尻1541番1、1541番地3、1487番地4、1487番地12、1487番地17、1539番4、1540番、兵庫県淡路市志筑字船橋1489番3、1489番7。(1184.58㎡)	-	第1種社会福祉事業である、児童施設に使用している 第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	-	-	13,860,000
	兵庫県淡路市志筑字川尻1543番地1	-		-	-	27,442,750
	兵庫県淡路市志筑字川尻1543番地1	-		-	-	5,500,000
	小計					46,802,750
建物						
	(志筑保育園拠点) 兵庫県淡路市志筑字川尻1544番地1、1541番地1、1541番地2、1542番地1、1542番地2、1545番地1、1544番地1先 鉄骨・木造陸屋根スレート葺平屋建(543.14㎡)	1962年度 1979年度 1996年度 2016年度		900,000 292,394 99,037,423 4,536,000	899,999 292,393 49,507,764 1,544,886	1 1 49,529,659 2,991,114
	(聖智学園拠点) 兵庫県淡路市志筑字川尻1541番1、1541番地3 鉄骨造スレートぶき3階建 (1階442.00㎡、2階356.00㎡、3階299.60㎡)	2012年度 2020年度	第1種社会福祉事業である、児童施設に使用している 第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	256,384,500 24,200,000	68,485,001 1,756,516	187,899,499 22,443,484
	兵庫県淡路市志筑字船橋1489番地3の2 兵庫県淡路市志筑字川尻1539番地4、1540番地 鉄骨造スレートぶき3階建 (1階240.65㎡、2階214㎡、3階214㎡) (聖智学園拠点) (聖和の社)	2020年度 2020年度		123,711,720 154,918,280	3,881,791 4,487,061	119,829,929 150,431,219
	小計					533,124,906
	基本財産合計					579,927,656
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物						
	志筑保育園拠点分園整備	2013年度		5,250,000	2,814,000	2,436,000
	小計					2,436,000
構築物						
	園庭大型遊具他	-	児童福祉、保育活動に使用している	2,017,149	1,571,524	445,625
車輛運搬具						
	トヨタ ノア他	-	利用者送迎、運搬等	22,309,725	15,064,815	7,244,910
器具及び備品						
	ピアノ他	-	児童福祉、保育活動に使用している	34,696,440	21,816,804	12,879,636
ソフトウェア						
	保育支援システム	-	保育活動に使用している	1,630,000	1,459,899	170,101
人件費積立資産						
	(聖智学園拠点)淡陽信用組合志筑支店他	-	将来における人件費支出のために積み立てている定期預金	-	-	23,900,000
人件費積立資産						
	(聖和の社拠点)みなと銀行津名支店	-	将来における人件費支出のために積み立てている定期預金	-	-	5,000,000
修繕費積立資産						
	(聖智学園拠点)みなと銀行津名支店他	-	将来における修繕費支出のために積み立てている定期預金	-	-	68,000,000
修繕費積立資産						
	(聖和の社拠点)みなと銀行津名支店	-	将来における修繕費支出のために積み立てている定期預金	-	-	7,000,000
人件費積立資産						
	(志筑保育園拠点)淡陽信用金庫志筑支店	-	将来における人件費支出のために積み立てている定期預金	-	-	10,000,000
保育所施設・設備整備積立資産						
	(志筑保育園拠点)淡陽信用金庫志筑支店	-	将来における施設、設備整備等のために積み立てている定期預金	-	-	42,500,000
差入保証金						
	あすなるサービス区分	-		-	-	50,000
	その他の固定資産合計					179,626,272
	固定資産合計					759,553,928
	資産合計					869,461,037
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金						
	給食材料費3月分他	-		-	-	5,589,886
その他の未払金						
	保育所施設整備積立金	-		-	-	7,000,000
1年以内返済予定						
	独立行政法人福祉医療機構他	-		-	-	10,308,000
設備資金借入金						
	職員預り金	-		-	-	3,261,847
	流動負債合計					26,159,733
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金						
	独立行政法人福祉医療機構他	-		-	-	110,621,000
	固定負債合計					110,621,000
	負債合計					136,780,733
	差引純資産					732,680,304

## 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  
・建物並びに器具及び備品一定額法  
・リース資産 該当なし(3) 引当金の計上基準  
・退職給付引当金 該当なし  
・賞与引当金 該当なし

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

次の退職制度に加入している。  
・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

## 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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(会計基準省令第1号第1様式・第1号第3様式・第1号第4様式、第2号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(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)  
当法人では、事業区分は社会福祉事業のみ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(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)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(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)  
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。
- (5) 拠点区分の計算書類(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)
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容  
ア 本部拠点区分(社会福祉事業)  
イ 志筑保育園拠点区分(社会福祉事業)  
ウ 聖智学園拠点区分(社会福祉事業)
  - (1) 聖智学園サービス区分
  - (2) まほろばサービス区分
  - (3) あすなろサービス区分
 エ 聖和の社拠点区分(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	46,802,750	0		46,802,750
建物	552,191,809	0	19,066,903	533,124,906
合計	598,994,559	0	19,066,903	579,927,656

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 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	¥41,302,750
建物(基本財産)	¥458,160,647
計	¥499,463,397

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。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	¥120,929,000
計	¥120,929,000

## 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、以下のとおりである。

(単位:円)

資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	46,802,750	0	46,802,750
建物(基本財産)	663,980,317	130,855,411	533,124,906
建物	5,250,000	2,814,000	2,436,000
車輛運搬具	22,309,725	15,064,815	7,244,910
構築物	2,017,149	1,571,524	445,625
器具及び備品	34,696,440	21,816,804	12,879,636
合計	775,056,381	172,122,554	602,933,827

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 該当なし

## 本部拠点区分 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

社会福祉法人名 椎の木会

(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				
	受取利息配当金収入	5	804	△799	
	事業活動収入計(1)	5	804	△799	
	支出				
	人件費支出	66,000	45,000	21,000	
	役員報酬支出	66,000	45,000	21,000	
	事務費支出	652,000	616,625	35,375	
	旅費交通費支出	0	0	0	
	通信運搬費支出	15,000	10,626	4,374	
	会議費支出	24,000	2,808	21,192	
	業務委託費支出	80,000	79,641	359	
	手数料支出	2,000	550	1,450	
	保険料支出	63,000	63,000	0	
	賃借料支出	398,000	390,000	8,000	
	雑支出(事務)	70,000	70,000	0	
諸会費	70,000	70,000	0		
事業活動支出計(2)	718,000	661,625	56,375		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△717,995	△660,821	△57,174		
施設整備等収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他活動収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	717,995	661,625	56,370	
	その他の活動収入計(7)	717,995	661,625	56,370	
	支出				
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	717,995	661,625	56,370		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	804	△804		
前期末支払資金残高(12)	0	39,651	△39,651		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	40,455	△40,455		

本部拠点区分 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

社会福祉法人名 椎の木会

（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	サービス活動収益計(1)			
		0	0	0	
	費用	人件費	45,000	40,000	5,000
		役員報酬	45,000	40,000	5,000
		事務費	616,625	8,857	607,768
		通信運搬費	10,626	3,334	7,292
		会議費	2,808	5,523	△2,715
		業務委託費	79,641	0	79,641
		手数料	550	0	550
		保険料	63,000	0	63,000
		賃借料	390,000	0	390,000
雑費（事務）		70,000	0	70,000	
諸会費	70,000	0	70,000		
	サービス活動費用計(2)	661,625	48,857	612,768	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△661,625	△48,857	△612,768	
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益			
		804	801	3	
	費用	サービス活動外収益計(4)			
		804	801	3	
	サービス活動外費用計(5)				
	0	0	0		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	804	801	3	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△660,821	△48,056	△612,765	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益			
		661,625	48,857	612,768	
	費用	特別収益計(8)			
		661,625	48,857	612,768	
	特別費用計(9)				
	0	0	0		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	661,625	48,857	612,768	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	804	801	3	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)			
		39,651	38,850	801	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			
		40,455	39,651	804	
		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)				
	0	0	0		
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	40,455	39,651	804	

本部拠点区分 貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 椎の木会

(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	40,455	39,651	804	流動負債	0	0	0
現金預金	40,455	39,651	804	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	40,455	39,651	804
				(うち当期活動増減差額)	804	801	3
				純資産の部合計	40,455	39,651	804
資産の部合計	40,455	39,651	804	負債及び純資産の部合計	40,455	39,651	804



## 計算書類に対する注記(本部拠点区分用)

- |  |      |
|--|------|
| 1. 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   |      |
| ・ 建物並びに器具及び備品一定額法  |      |
| ・ リース資産  | 該当なし |
| (3) 引当金の計上基準   |      |
| ・ 退職給付引当金  | 該当なし |
| ・ 賞与引当金  | 該当なし |
| 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  | 該当なし |
| 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は以下のとおりになっている。                              |      |
| (1) 当拠点計算書類(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)                   |      |
| サービス区分なしのため、下記付属明細書は、省略している。                                 |      |
| (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))                                      |      |
| (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))                                      |      |
| 5. 基本財産の増減の内容及び金額  | 該当なし |
| 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                       | 該当なし |
| 7. 担保に供している資産  | 該当なし |
| 8. 有形固定資産の所得価額、減価償却累計額及び当期末残高<br>(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。) | 該当なし |
| 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<br>(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。) | 該当なし |
| 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                             | 該当なし |
| 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 |

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

**志筑保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 椎の木会

(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	129,613,700	140,162,040	△10,548,340		
	委託費収入	120,000,000	129,751,540	△9,751,540		
	利用者等利用料収入	3,600,000	3,868,000	△268,000		
	利用者等利用料収入（一般）	3,600,000	3,868,000	△268,000		
	その他の事業収入	6,013,700	6,542,500	△528,800		
	補助金事業収入（公費）	5,974,000	6,433,400	△459,400		
	補助金事業収入（一般）	25,700	81,100	△55,400		
	受託事業収入（公費）	14,000	28,000	△14,000		
	受取利息配当金収入	4,000	3,885	115		
	その他の収入	1,170,000	1,268,860	△98,860		
	受入研修費収入	0	35,000	△35,000		
	利用者等外給食費収入	1,070,000	1,149,160	△79,160		
	雑収入	100,000	84,700	15,300		
	その他の雑収入	100,000	84,700	15,300		
	<b>事業活動収入計(1)</b>		<b>130,787,700</b>	<b>141,434,785</b>	<b>△10,647,085</b>	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	94,148,355	95,317,788	△1,169,433
職員給料支出			39,474,780	39,372,054	102,726	
職員俸給			31,738,600	31,611,100	127,500	
職員諸手当			7,736,180	7,760,954	△24,774	
職員賞与支出			14,500,000	14,865,600	△365,600	
非常勤職員給与支出			28,003,575	29,637,965	△1,634,390	
嘱託医手当			0	127,690	△127,690	
非常勤保育士手当			22,030,420	23,276,000	△1,245,580	
非常勤調理員手当			1,772,555	1,815,675	△43,120	
その他賃金			4,200,600	4,418,600	△218,000	
退職給付支出			540,000	578,500	△38,500	
法定福利費支出			11,630,000	10,863,669	766,331	
社会保険料			11,000,000	10,321,945	678,055	
労働保険料			630,000	541,724	88,276	
事業費支出			22,630,000	20,374,587	2,255,413	
給食費支出			8,100,000	8,521,698	△421,698	
保健衛生費支出		500,000	281,427	218,573		
保育材料費支出		4,000,000	2,939,691	1,060,309		
水道光熱費支出		2,800,000	2,861,477	△61,477		
燃料費支出		80,000	67,972	12,028		
消耗器具備品費支出		2,500,000	1,986,490	513,510		
保険料支出		500,000	104,644	395,356		
賃借料支出		4,000,000	3,508,142	491,858		
車輛費支出		150,000	103,046	46,954		
事務費支出		13,735,345	13,024,071	711,274		
福利厚生費支出		900,000	866,494	33,506		
職員被服費支出		100,000	115,650	△15,650		
研修研究費支出		200,000	50,360	149,640		
事務消耗品費支出		180,000	183,977	△3,977		
印刷製本費支出		300,000	313,575	△13,575		
修繕費支出		1,500,000	1,295,816	204,184		
通信運搬費支出		800,000	446,964	353,036		
会議費支出	30,000	23,776	6,224			
広報費支出	2,000,000	2,335,588	△335,588			
業務委託費支出	3,500,000	3,369,889	130,111			
手数料支出	800,000	661,784	138,216			
保険料支出	200,000	69,498	130,502			

(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	支出	賃借料支出	800,000	911,061	△111,061	
		土地・建物賃借料支出	1,500,000	1,526,489	△26,489	
		租税公課支出	0	4,000	△4,000	
		保守料支出	476,000	475,268	732	
		雑支出(事務)	449,345	373,882	75,463	
		雑費(事務)	149,345	150,782	△1,437	
		諸会費	300,000	223,100	76,900	
	事業活動支出計(2)	130,513,700	128,716,446	1,797,254		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	274,000	12,718,339	△12,444,339		
施設整備等収支	支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		固定資産取得支出	0	1,640,000	△1,640,000	
		器具及び備品取得支出	0	1,640,000	△1,640,000	
		施設整備等支出計(5)	0	1,640,000	△1,640,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△1,640,000	1,640,000		
その他の活動による収支	支出	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
		積立資産支出	0	7,000,000	△7,000,000	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	0	7,000,000	△7,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	274,000	220,541	53,459	
		その他の活動による支出	0	3,830,000	△3,830,000	
		その他特別支出	0	3,830,000	△3,830,000	
		その他の活動支出計(8)	274,000	11,050,541	△10,776,541	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△274,000	△11,050,541	10,776,541		
	予備費支出(10)	0	—	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	27,798	△27,798		
	前期末支払資金残高(12)	20,845,398	21,671,079	△825,681		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	20,845,398	21,698,877	△853,479		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

## 志筑保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 椎の木会

(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	140,162,040	133,640,989	6,521,051	
	委託費収益	129,751,540	123,986,510	5,765,030	
	利用者等利用料収益	3,868,000	3,525,420	342,580	
	利用者等利用料収益（一般）	3,868,000	3,525,420	342,580	
	その他の事業収益	6,542,500	6,129,059	413,441	
	補助金事業収益（公費）	6,433,400	5,461,859	971,541	
	補助金事業収益（一般）	81,100	72,200	8,900	
	受託事業収益（公費）	28,000	595,000	△567,000	
	その他の収益	84,700	101,428	△16,728	
	その他の収益	84,700	101,428	△16,728	
サービス活動収益計(1)		140,246,740	133,742,417	6,504,323	
サービス活動増減の部	費用	人件費	95,317,788	89,815,135	5,502,653
		職員給料	39,372,054	35,901,100	3,470,954
		職員俸給	31,611,100	28,302,000	3,309,100
		職員諸手当	7,760,954	7,599,100	161,854
		職員賞与	14,865,600	13,944,800	920,800
		非常勤職員給与	29,637,965	27,026,750	2,611,215
		嘱託医手当	127,690	0	127,690
		非常勤保育士手当	23,276,000	20,108,170	3,167,830
		非常勤調理員手当	1,815,675	2,724,000	△908,325
		その他賃金	4,418,600	4,194,580	224,020
		退職給付費用	578,500	534,000	44,500
		法定福利費	10,863,669	12,408,485	△1,544,816
		社会保険料	10,321,945	11,793,665	△1,471,720
		労働保険料	541,724	614,820	△73,096
		事業費	20,374,587	22,998,793	△2,624,206
		給食費	8,521,698	8,391,950	129,748
		保健衛生費	281,427	840,259	△558,832
		保育材料費	2,939,691	2,398,529	541,162
		水道光熱費	2,861,477	2,804,047	57,430
		燃料費	67,972	33,234	34,738
		消耗器具備品費	1,986,490	3,432,662	△1,446,172
		保険料	104,644	419,393	△314,749
		賃借料	3,508,142	4,657,121	△1,148,979
		車輛費	103,046	8,300	94,746
		雑費	0	13,298	△13,298
		事務費	13,024,071	11,341,643	1,682,428
		福利厚生費	866,494	646,020	220,474
		職員被服費	115,650	138,120	△22,470
		研修研究費	50,360	123,975	△73,615
		事務消耗品費	183,977	96,695	87,282
		印刷製本費	313,575	324,213	△10,638
		修繕費	1,295,816	1,356,554	△60,738
		通信運搬費	446,964	755,333	△308,369
		会議費	23,776	18,818	4,958
		広報費	2,335,588	1,321,176	1,014,412
		業務委託費	3,369,889	2,705,468	664,421
		手数料	661,784	581,375	80,409
		保険料	69,498	49,020	20,478
		賃借料	911,061	863,112	47,949
		土地・建物賃借料	1,526,489	1,426,489	100,000
租税公課	4,000	4,000	0		

(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	費用	保守料	475,268	476,000	△732
		雑費(事務)	373,882	455,275	△81,393
		その他の雑費(事務)	0	14,999	△14,999
		雑費(事務)	150,782	238,776	△87,994
		諸会費	223,100	201,500	21,600
		減価償却費	4,643,964	4,757,010	△113,046
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,335,074	△2,336,454	1,380
		サービス活動費用計(2)	131,025,336	126,576,127	4,449,209
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		9,221,404	7,166,290	2,055,114	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,885	3,873	12
		その他のサービス活動外収益	1,184,160	1,104,800	79,360
		受入研修費収益	35,000	35,000	0
		利用者等外給食収益	1,149,160	1,069,800	79,360
		サービス活動外収益計(4)	1,188,045	1,108,673	79,372
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,188,045	1,108,673	79,372	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,409,449	8,274,963	2,134,486	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	540,000	111,210	428,790
		拠点区分間繰入金費用	220,541	24,428	196,113
		その他の特別損失	3,830,000	0	3,830,000
		その他の特別費用	3,830,000	0	3,830,000
特別費用計(9)	4,590,541	135,638	4,454,903		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△4,590,541	△135,638	△4,454,903	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,818,908	8,139,325	△2,320,417	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		51,466,329	51,327,004	139,325
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		57,285,237	59,466,329	△2,181,092
	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)		7,000,000	8,000,000	△1,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		7,000,000	8,000,000	△1,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		50,285,237	51,466,329	△1,181,092

志筑保育園拠点区分 貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 椎の木会

(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	31,480,439	25,212,290	6,268,149	流動負債	9,781,562	3,541,211	6,240,351
現金預金	8,375,639	4,240,276	4,135,363	事業未払金	1,052,529	1,956,758	△904,229
事業未収金	16,686,250	12,244,870	4,441,380	その他の未払金	7,000,000	0	7,000,000
未収金	0	3,830,000	△3,830,000	預り金	0	0	0
未収補助金	6,418,550	4,897,144	1,521,406	職員預り金	1,729,033	1,584,453	144,580
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	119,203,862	115,207,826	3,996,036	固定負債	0	0	0
基本財産	58,020,775	60,285,627	△2,264,852	負債の部合計	9,781,562	3,541,211	6,240,351
土地	5,500,000	5,500,000	0	純 資 産 の 部			
建物	52,520,775	54,785,627	△2,264,852	基本金	1,192,394	1,192,394	0
その他の固定資産	61,183,087	54,922,199	6,260,888	第一号基本金	1,192,394	1,192,394	0
建物	2,436,000	2,787,750	△351,750	国庫補助金等特別積立金	36,925,108	38,720,182	△1,795,074
構築物	445,624	507,088	△61,464	その他の積立金	52,500,000	45,500,000	7,000,000
車両運搬具	1	1	0	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
器具及び備品	5,631,361	5,698,325	△66,964	保育所施設・設備整備積立金	42,500,000	35,500,000	7,000,000
ソフトウェア	170,101	429,035	△258,934	次期繰越活動増減差額	50,285,237	51,466,329	△1,181,092
保育所繰越積立資産	10,000,000	10,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	5,818,908	8,139,325	△2,320,417
保育所施設・設備整備積立資産	42,500,000	35,500,000	7,000,000	純資産の部合計	140,902,739	136,878,905	4,023,834
資産の部合計	150,684,301	140,420,116	10,264,185	負債及び純資産の部合計	150,684,301	140,420,116	10,264,185

## 計算書類に対する注記(志筑保育園拠点区分用)

## 1. 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 該当なし
- ・ 建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・ リース資産
- (3) 引当金の計上基準 該当なし
- ・ 退職給付引当金 該当なし
  - ・ 賞与引当金 該当なし

## 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

次の退職制度に加入している。

- ・ 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

## 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は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分の計算書類(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) サービス区分なしのため、下記付属明細書は省略している。
- ・ 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
  - ・ 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

## 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	5,500,000	0	0	5,500,000
建物	54,785,627	0	2,264,852	52,520,775
合計	60,285,627	0	2,264,852	58,020,775

## 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 該当なし

## 7. 担保に供している資産 該当なし

## 8. 有形固定資産の所得価額、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
建物(基本財産)	104,765,817	52,245,042	52,520,775
建物	5,250,000	2,814,000	2,436,000
車両運搬具	890,030	890,029	1
構築物	1,717,149	1,271,525	445,624
器具及び備品	19,339,457	13,708,096	5,631,361
合計	131,962,453	70,928,692	61,033,761

## 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。) 該当なし

## 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 該当なし

## 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

第一号第四様式（第十七条第四項関係）  
**聖智学園拠点区分 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

社会福祉法人名 椎の木会

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	児童福祉事業収入	228,115,000	232,613,037	△4,498,037	
	措置費収入	223,150,000	228,017,537	△4,867,537	
	事務費収入	185,950,000	200,450,252	△14,500,252	
	事業費収入	37,200,000	27,567,285	9,632,715	
	その他の事業収入	4,965,000	4,595,500	369,500	
	補助金事業収入（公費）	4,965,000	4,595,500	369,500	
	経常経費寄附金収入	1,800,000	1,651,841	148,159	
	受取利息配当金収入	37,000	1,424	35,576	
	その他の収入	1,400,000	923,350	476,650	
	利用者等外給食費収入	1,200,000	923,350	276,650	
	雑収入	200,000	0	200,000	
	その他の雑収入	200,000	0	200,000	
	<b>事業活動収入計(1)</b>		<b>231,352,000</b>	<b>235,189,652</b>	<b>△3,837,652</b>
事業活動による収支	人件費支出	159,045,000	157,008,663	2,036,337	
	職員給料支出	108,085,000	107,991,739	93,261	
	職員俸給	87,208,000	86,782,219	425,781	
	職員諸手当	20,877,000	21,209,520	△332,520	
	職員賞与支出	28,930,000	26,808,105	2,121,895	
	非常勤職員給与支出	660,000	665,660	△5,660	
	嘱託医手当	330,000	325,680	4,320	
	その他賃金	330,000	339,980	△9,980	
	退職給付支出	1,160,000	1,157,000	3,000	
	法定福利費支出	20,210,000	20,386,159	△176,159	
	社会保険料	18,560,000	18,798,759	△238,759	
	労働保険料	1,650,000	1,587,400	62,600	
	事業費支出	31,842,900	27,042,753	4,800,147	
	給食費支出	10,400,000	9,921,429	478,571	
	保健衛生費支出	1,466,000	1,164,629	301,371	
	医療費支出	80,000	20,849	59,151	
	被服費支出	608,000	411,337	196,663	
	教養娯楽費支出	1,203,900	1,070,016	133,884	
	日用品費支出	1,310,000	1,343,775	△33,775	
	本人支給金支出	1,150,000	952,000	198,000	
	水道光熱費支出	5,736,000	5,417,223	318,777	
	燃料費支出	43,000	0	43,000	
	消耗器具備品費支出	2,233,000	1,108,781	1,124,219	
	保険料支出	270,000	261,820	8,180	
	教育指導費支出	5,520,000	3,547,823	1,972,177	
	義務教育費	1,000,000	743,223	256,777	
	学校給食費	1,166,000	1,061,086	104,914	
	高校教育費	1,532,000	270,161	1,261,839	
	見学旅行費	100,000	67,000	33,000	
	入学支度金	560,000	256,621	303,379	
	その他教育費	1,162,000	1,149,732	12,268	
	就職支度費支出	100,000	0	100,000	
	車輛費支出	1,480,000	1,722,411	△242,411	
	雑支出（事業）	243,000	100,660	142,340	
	事務費支出	13,161,100	12,387,949	773,151	
	福利厚生費支出	820,000	747,637	72,363	
旅費交通費支出	250,000	232,112	17,888		
研修研究費支出	200,000	114,996	85,004		
事務消耗品費支出	1,011,000	916,288	94,712		



(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	印刷製本費支出	100,000	89,720	10,280	
	水道光熱費支出	670,000	599,988	70,012	
	修繕費支出	842,000	846,555	△4,555	
	通信運搬費支出	799,000	744,297	54,703	
	会議費支出	20,000	0	20,000	
	業務委託費支出	1,105,000	1,136,967	△31,967	
	手数料支出	140,000	95,557	44,443	
	保険料支出	1,221,000	1,166,486	54,514	
	賃借料支出	895,000	839,860	55,140	
	土地・建物賃借料支出	3,610,000	3,592,800	17,200	
	租税公課支出	125,000	28,650	96,350	
	保守料支出	245,000	242,000	3,000	
	雑支出(事務)	1,108,100	994,036	114,064	
	その他の雑支出(事務)	10,000	0	10,000	
	雑費(事務)	352,000	328,636	23,364	
	諸会費	746,100	665,400	80,700	
	支払利息支出	740,000	605,258	134,742	
事業活動支出計(2)	204,789,000	197,044,623	7,744,377		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,563,000	38,145,029	△11,582,029		
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	設備資金借入金元金償還支出	9,650,000	9,648,000	2,000	
固定資産取得支出	2,192,000	3,408,170	△1,216,170		
車両運搬具取得支出	1,370,000	1,366,130	3,870		
器具及び備品取得支出	822,000	2,042,040	△1,220,040		
施設整備等支出計(5)	11,842,000	13,056,170	△1,214,170		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△11,842,000	△13,056,170	1,214,170		
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	14,500,000	24,000,000	△9,500,000	
措置施設繰越特定積立資産支出	14,500,000	24,000,000	△9,500,000		
人件費積立資産支出	5,000,000	11,000,000	△6,000,000		
修繕費積立資産支出	9,500,000	13,000,000	△3,500,000		
拠点区分間繰入金支出	221,000	220,542	458		
その他の活動支出計(8)	14,721,000	24,220,542	△9,499,542		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△14,721,000	△24,220,542	9,499,542		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	868,317	△868,317		
前期末支払資金残高(12)	0	55,167,843	△55,167,843		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	56,036,160	△56,036,160		

聖智学園拠点区分 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

社会福祉法人名 椎の木会

(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	児童福祉事業収益	232,613,037	250,838,613	△18,225,576
	措置費収益	228,017,537	246,571,201	△18,553,664
	事務費収益	200,450,252	217,486,406	△17,036,154
	事業費収益	27,567,285	29,084,795	△1,517,510
	その他の事業収益	4,595,500	4,267,412	328,088
	補助金事業収益(公費)	4,595,500	4,267,412	328,088
	経常経費寄附金収益	1,651,841	763,444	888,397
	その他の収益	0	24,468	△24,468
	その他の収益	0	24,468	△24,468
	サービス活動収益計(1)	234,264,878	251,626,525	△17,361,647
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	157,008,663	167,466,467	△10,457,804
	職員給料	107,991,739	114,398,216	△6,406,477
	職員俸給	86,782,219	92,735,998	△5,953,779
	職員諸手当	21,209,520	21,662,218	△452,698
	職員賞与	26,808,105	29,777,776	△2,969,671
	非常勤職員給与	665,660	603,440	62,220
	嘱託医手当	325,680	325,680	0
	その他賃金	339,980	277,760	62,220
	退職給付費用	1,157,000	1,201,500	△44,500
	法定福利費	20,386,159	21,485,535	△1,099,376
	社会保険料	18,798,759	20,454,946	△1,656,187
	労働保険料	1,587,400	1,030,589	556,811
	事業費	27,042,753	32,540,027	△5,497,274
	給食費	9,921,429	11,705,364	△1,783,935
	保健衛生費	1,164,629	821,338	343,291
	医療費	20,849	197,640	△176,791
	被服費	411,337	415,971	△4,634
	教養娯楽費	1,070,016	1,001,903	68,113
	日用品費	1,343,775	1,522,106	△178,331
	本人支給金	952,000	1,198,444	△246,444
	水道光熱費	5,417,223	5,095,459	321,764
	消耗器具備品費	1,108,781	4,001,614	△2,892,833
	保険料	261,820	236,630	25,190
	教育指導費	3,547,823	4,850,607	△1,302,784
	義務教育費	743,223	794,468	△51,245
	学校給食費	1,061,086	946,780	114,306
	高校教育費	270,161	1,018,003	△747,842
	見学旅行費	67,000	95,110	△28,110
	入学支度金	256,621	689,157	△432,536
	その他教育費	1,149,732	1,307,089	△157,357
	就職支度費	0	367,212	△367,212
	車輛費	1,722,411	980,889	741,522
	雑費	100,660	144,850	△44,190
	事務費	12,387,949	12,705,710	△317,761
	福利厚生費	747,637	726,573	21,064
	旅費交通費	232,112	110,516	121,596
	研修研究費	114,996	66,000	48,996
	事務消耗品費	916,288	941,971	△25,683
	印刷製本費	89,720	81,618	8,102
水道光熱費	599,988	592,261	7,727	
修繕費	846,555	348,658	497,897	
通信運搬費	744,297	762,086	△17,789	

(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	費用	業務委託費	1,136,967	2,181,728	△1,044,761
		手数料	95,557	267,027	△171,470
		保険料	1,166,486	667,230	499,256
		賃借料	839,860	1,052,508	△212,648
		土地・建物賃借料	3,592,800	3,764,900	△172,100
		租税公課	28,650	172,250	△143,600
		保守料	242,000	170,500	71,500
		雑費(事務)	994,036	799,884	194,152
		雑費(事務)	328,636	54,734	273,902
		諸会費	665,400	745,150	△79,750
		減価償却費	14,809,143	9,741,082	5,068,061
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,403,688	△5,167,385	△2,236,303
		サービス活動費用計(2)	203,844,820	217,285,901	△13,441,081
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	30,420,058	34,340,624	△3,920,566		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,424	5,535	△4,111
		その他のサービス活動外収益	923,350	3,215,800	△2,292,450
		利用者等外給食収益	923,350	3,211,300	△2,287,950
		雑収益	0	4,500	△4,500
	サービス活動外収益計(4)	924,774	3,221,335	△2,296,561	
	費用	支払利息	605,258	456,422	148,836
サービス活動外費用計(5)	605,258	456,422	148,836		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	319,516	2,764,913	△2,445,397		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		30,739,574	37,105,537	△6,365,963	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	76,253,000	△76,253,000
		施設整備等補助金収益	0	76,253,000	△76,253,000
		特別収益計(8)	0	76,253,000	△76,253,000
	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	0	86,476,000	△86,476,000
		拠点区分間繰入金費用	220,542	24,429	196,113
	特別費用計(9)	220,543	86,500,429	△86,279,886	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△220,543	△10,247,429	10,026,886	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		30,519,031	26,858,108	3,660,923
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		131,252,265	115,794,157	15,458,108
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		161,771,296	142,652,265	19,119,031
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	28,000,000	△28,000,000
	修繕積立金取崩額		0	28,000,000	△28,000,000
	その他の積立金積立額(16)		24,000,000	39,400,000	△15,400,000
	人件費積立金積立額		11,000,000	3,900,000	7,100,000
	修繕積立金積立額		13,000,000	35,500,000	△22,500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		137,771,296	131,252,265	6,519,031	

聖智学園拠点区分 貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 椎の木会

(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	61,281,217	75,716,141	△14,434,924	流動負債	15,104,257	30,196,298	△15,092,041
現金預金	41,684,108	43,896,001	△2,211,893	事業未払金	4,277,918	4,481,584	△203,666
事業未収金	16,042,109	28,846,683	△12,804,574	その他の未払金	0	15,000,000	△15,000,000
未収補助金	3,555,000	2,973,457	581,543	1年以内返済予定設備資金借入金	9,859,200	9,648,000	211,200
仮払金	0	0	0	職員預り金	967,139	1,066,714	△99,575
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
固定資産	470,570,791	457,971,765	12,599,026	固定負債	70,069,800	79,929,000	△9,859,200
基本財産	371,475,662	383,790,652	△12,314,990	設備資金借入金	70,069,800	79,929,000	△9,859,200
土地	41,302,750	41,302,750	0	負債の部合計	85,174,057	110,125,298	△24,951,241
建物	330,172,912	342,487,902	△12,314,990	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	99,095,129	74,181,113	24,914,016	基本金	9,500,000	9,500,000	0
構築物	1	1	0	第一号基本金	9,500,000	9,500,000	0
車輛運搬具	2,260,713	2,029,267	231,446	国庫補助金等特別積立金	207,506,655	214,910,343	△7,403,688
器具及び備品	4,884,415	4,201,845	682,570	その他の積立金	91,900,000	67,900,000	24,000,000
措置施設繰越特定積立資産	91,900,000	67,900,000	24,000,000	人件費積立金	23,900,000	12,900,000	11,000,000
差入保証金	50,000	50,000	0	修繕費積立金	68,000,000	55,000,000	13,000,000
				次期繰越活動増減差額	137,771,296	131,252,265	6,519,031
				(うち当期活動増減差額)	30,519,031	26,858,108	3,660,923
				純資産の部合計	446,677,951	423,562,608	23,115,343
資産の部合計	531,852,008	533,687,906	△1,835,898	負債及び純資産の部合計	531,852,008	533,687,906	△1,835,898

## 計算書類に対する注記(聖智学園拠点区分用)

## 1. 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  
 ・建物並びに器具及び備品一定額法  
 ・リース資産 該当なし  
 (3) 引当金の計上基準  
 ・退職給付引当金 該当なし  
 ・賞与引当金 該当なし

## 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

次の退職制度に加入している。

- ・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

## 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は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点区分の計算書類(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)  
 ・拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))  
 ・拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

## 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	41,302,750	0	0	41,302,750
建物	342,487,902	0	12,314,990	330,172,912
合計	383,790,652	0	12,314,990	371,475,662

## 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 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	¥41,302,750
建物(基本財産)	¥307,729,428
計	¥349,032,178

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。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	¥79,929,000
計	¥79,929,000

## 8. 有形固定資産の所得価額、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
建物(基本財産)	404,296,220	74,123,308	330,172,912
車両運搬具	15,893,895	13,633,162	2,260,733
構築物	300,000	299,999	1
器具及備品	12,475,455	7,591,043	4,884,412
合計	432,965,570	95,647,512	337,318,058

## 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。) 該当なし

## 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 該当なし

## 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

聖和の杜拠点区分 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

社会福祉法人名 椎の木会

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	児童福祉事業収入	120,920,000	124,459,391	△3,539,391	
	措置費収入	119,500,000	122,554,381	△3,054,381	
	事務費収入	115,500,000	118,942,671	△3,442,671	
	事業費収入	4,000,000	3,611,710	388,290	
	その他の事業収入	1,420,000	1,905,010	△485,010	
	補助金事業収入（公費）	1,420,000	1,905,010	△485,010	
	経常経費寄附金収入	0	10,000	△10,000	
	受取利息配当金収入	1,000	254	746	
	その他の収入	4,000	3,280	720	
	利用者等外給食費収入	0	0	0	
	雑収入	4,000	3,280	720	
	その他の雑収入	4,000	3,280	720	
		<b>事業活動収入計(1)</b>	<b>120,925,000</b>	<b>124,472,925</b>	<b>△3,547,925</b>
事業活動による収支	人件費支出	91,417,000	85,469,639	5,947,361	
	職員給料支出	62,958,000	57,921,009	5,036,991	
	職員俸給	49,860,000	49,218,000	642,000	
	職員諸手当	13,098,000	8,703,009	4,394,991	
	職員賞与支出	15,237,000	16,427,419	△1,190,419	
	非常勤職員給与支出	450,000	445,680	4,320	
	嘱託医手当	330,000	325,680	4,320	
	その他賃金	120,000	120,000	0	
	退職給付支出	846,000	845,500	500	
	法定福利費支出	11,926,000	9,830,031	2,095,969	
	社会保険料	11,086,000	9,584,728	1,501,272	
	労働保険料	840,000	245,303	594,697	
	事業費支出	6,473,000	4,088,460	2,384,540	
	給食費支出	700,000	611,320	88,680	
	保健衛生費支出	800,000	343,773	456,227	
	被服費支出	360,000	340,238	19,762	
	教養娯楽費支出	200,000	191,752	8,248	
	日用品費支出	600,000	554,810	45,190	
	保育材料費支出	731,000	12,309	718,691	
	本人支給金支出	28,000	27,500	500	
	水道光熱費支出	1,364,000	849,194	514,806	
	消耗器具備品費支出	1,500,000	921,018	578,982	
	保険料支出	100,000	138,790	△38,790	
	賃借料支出	30,000	33,876	△3,876	
	車輛費支出	60,000	63,880	△3,880	
	事務費支出	6,268,000	5,731,243	536,757	
	福利厚生費支出	410,000	405,276	4,724	
	旅費交通費支出	200,000	144,080	55,920	
	研修研究費支出	200,000	73,300	126,700	
	事務消耗品費支出	960,000	952,917	7,083	
	印刷製本費支出	100,000	77,120	22,880	
	水道光熱費支出	150,000	94,354	55,646	
	修繕費支出	200,000	134,600	65,400	
	通信運搬費支出	200,000	227,148	△27,148	
業務委託費支出	880,000	932,250	△52,250		
手数料支出	100,000	15,180	84,820		
保険料支出	1,000,000	820,276	179,724		
賃借料支出	500,000	502,352	△2,352		
土地・建物賃借料支出	960,000	960,000	0		

(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	支出					
	租税公課支出	20,000	12,050	7,950		
	保守料支出	170,000	163,240	6,760		
	雑支出(事務)	218,000	217,100	900		
	雑費(事務)	1,000	100	900		
	諸会費	217,000	217,000	0		
	支払利息支出	220,000	216,356	3,644		
	事業活動支出計(2)	104,378,000	95,505,698	8,872,302		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,547,000	28,967,227	△12,420,227		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	2,200,000	2,130,000	70,000		
	施設整備等補助金収入	2,200,000	2,130,000	70,000		
		施設整備等収入計(4)	2,200,000	2,130,000	70,000	
	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	6,526,000	6,183,160	342,840		
車輜運搬具取得支出	5,526,000	5,525,800	200			
器具及び備品取得支出	1,000,000	657,360	342,640			
	施設整備等支出計(5)	6,526,000	6,183,160	342,840		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,326,000	△4,053,160	△272,840		
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	12,000,000	12,000,000	0		
	措置施設繰越特定積立資産支出	12,000,000	12,000,000	0		
	人件費積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0		
	修繕費積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0		
拠点区分間繰入金支出	221,000	220,542	458			
	その他の活動支出計(8)	12,221,000	12,220,542	458		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△12,221,000	△12,220,542	△458		
	予備費支出(10)	0	—	0		
	0	0	—	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	12,693,525	△12,693,525		
	前期末支払資金残高(12)	0	3,586,359	△3,586,359		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	16,279,884	△16,279,884		

聖和の杜拠点区分 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

社会福祉法人名 榎の木会

(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	児童福祉事業収益	124,459,391	0	124,459,391
	措置費収益	122,554,381	0	122,554,381
	事務費収益	118,942,671	0	118,942,671
	事業費収益	3,611,710	0	3,611,710
	その他の事業収益	1,905,010	0	1,905,010
	補助金事業収益(公費)	1,905,010	0	1,905,010
	経常経費寄附金収益	10,000	0	10,000
	その他の収益	3,280	0	3,280
	その他の収益	3,280	0	3,280
	<b>サービス活動収益計(1)</b>	<b>124,472,671</b>	<b>0</b>	<b>124,472,671</b>
サービス活動増減の部 費用	人件費	85,469,639	0	85,469,639
	職員給料	57,921,009	0	57,921,009
	職員俸給	49,218,000	0	49,218,000
	職員諸手当	8,703,009	0	8,703,009
	職員賞与	16,427,419	0	16,427,419
	非常勤職員給与	445,680	0	445,680
	嘱託医手当	325,680	0	325,680
	その他賃金	120,000	0	120,000
	退職給付費用	845,500	0	845,500
	法定福利費	9,830,031	0	9,830,031
	社会保険料	9,584,728	0	9,584,728
	労働保険料	245,303	0	245,303
	事業費	4,088,460	753,525	3,334,935
	給食費	611,320	0	611,320
	保健衛生費	343,773	0	343,773
	被服費	340,238	0	340,238
	教養娯楽費	191,752	0	191,752
	日用品費	554,810	0	554,810
	保育材料費	12,309	0	12,309
	本人支給金	27,500	0	27,500
	水道光熱費	849,194	0	849,194
	消耗器具備品費	921,018	753,525	167,493
	保険料	138,790	0	138,790
	賃借料	33,876	0	33,876
	車輛費	63,880	0	63,880
	事務費	5,731,243	1,840,710	3,890,533
	福利厚生費	405,276	0	405,276
	旅費交通費	144,080	0	144,080
	研修研究費	73,300	0	73,300
	事務消耗品費	952,917	1,472,700	△519,783
	印刷製本費	77,120	0	77,120
	水道光熱費	94,354	135,000	△40,646
	修繕費	134,600	0	134,600
通信運搬費	227,148	0	227,148	
業務委託費	932,250	0	932,250	
手数料	15,180	104,310	△89,130	
保険料	820,276	128,700	691,576	
賃借料	502,352	0	502,352	
土地・建物賃借料	960,000	0	960,000	
租税公課	12,050	0	12,050	
保守料	163,240	0	163,240	
雑費(事務)	217,100	0	217,100	



(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	費用			
	雑費(事務)	100	0	100
	諸会費	217,000	0	217,000
	減価償却費	5,546,333	0	5,546,333
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,033,833	0	△3,033,833
	サービス活動費用計(2)	97,801,842	2,594,235	95,207,607
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	26,670,829	△2,594,235	29,265,064
サービス活動外増減	収益			
	受取利息配当金収益	254	42	212
	サービス活動外収益計(4)	254	42	212
	費用			
	支払利息	216,356	0	216,356
	サービス活動外費用計(5)	216,356	0	216,356
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△216,102	42	△216,144
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	26,454,727	△2,594,193	29,048,920
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,130,000	85,031,000	△82,901,000
	施設整備等補助金収益	2,130,000	85,031,000	△82,901,000
	特別収益計(8)	2,130,000	85,031,000	△82,901,000
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	2,130,000	105,723,000	△103,593,000	
拠点区分間繰入金費用	220,542	0	220,542	
特別費用計(9)	2,350,542	105,723,000	△103,372,458	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△220,542	△20,692,000	20,471,458
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	26,234,185	△23,286,193	49,520,378
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	14,005,807	37,292,000	△23,286,193
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	40,239,992	14,005,807	26,234,185
	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)	12,000,000	0	12,000,000
	人件費積立金積立額	5,000,000	0	5,000,000
	修繕積立金積立額	7,000,000	0	7,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	28,239,992	14,005,807	14,234,185

聖和の杜拠点区分 貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 椎の木会

(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	17,104,998	3,586,359	13,518,639	流動負債	1,273,914	0	1,273,914
現金預金	11,775,481	3,586,359	8,189,122	事業未払金	259,439	0	259,439
事業未収金	3,742,517	0	3,742,517	1年以内返済予定設備資金借入金	448,800	0	448,800
未収補助金	1,587,000	0	1,587,000	職員預り金	565,675	0	565,675
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	169,779,275	157,142,448	12,636,827	固定負債	40,551,200	41,000,000	△448,800
基本財産	150,431,219	154,918,280	△4,487,061	設備資金借入金	40,551,200	41,000,000	△448,800
建物	150,431,219	154,918,280	△4,487,061	負債の部合計	41,825,114	41,000,000	825,114
その他の固定資産	19,348,056	2,224,168	17,123,888	純 資 産 の 部			
車両運搬具	4,984,196	0	4,984,196	基本金	0	0	0
器具及び備品	2,363,860	2,224,168	139,692	国庫補助金等特別積立金	104,819,167	105,723,000	△903,833
措置施設繰越特定積立資産	12,000,000	0	12,000,000	その他の積立金	12,000,000	0	12,000,000
				人件費積立金	5,000,000	0	5,000,000
				修繕費積立金	7,000,000	0	7,000,000
				次期繰越活動増減差額	28,239,992	14,005,807	14,234,185
				(うち当期活動増減差額)	26,234,185	△23,286,193	49,520,378
				純資産の部合計	145,059,159	119,728,807	25,330,352
資産の部合計	186,884,273	160,728,807	26,155,466	負債及び純資産の部合計	186,884,273	160,728,807	26,155,466

## 計算書類に対する注記(聖和の杜拠点区分用)

## 1. 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  
 ・ 建物並びに器具及び備品—定額法  
 ・ リース資産 該当なし  
 (3) 引当金の計上基準  
 ・ 退職給付引当金 該当なし  
 ・ 賞与引当金 該当なし

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 該当なし

## 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は以下のとおりになっている。

- (1) 当拠点計算書類(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)  
 サービス区分なしのため、下記付属明細書は省略している。  
 (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))  
 (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

## 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
建物	154,918,280	0	4,487,061	150,431,219
合計	154,918,280	0	4,487,061	150,431,219

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 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。

建物(基本財産)	¥150,431,219
計	¥150,431,219

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。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	¥41,000,000
計	¥41,000,000

## 8. 有形固定資産の所得価額、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
建物(基本財産)	154,918,280	4,487,061	150,431,219
車両運搬具	5,525,800	541,604	4,984,196
器具及び備品	2,881,528	517,668	2,363,860
合計	163,325,608	5,546,333	157,779,275

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。) 該当なし

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 該当なし

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