

令和4年度

計 算 書 類

令和 4年 4月 1日
令和 5年 3月 31日

法人名 やまびこ福社会

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 やまびこ福祉会

（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	106,622,000	108,640,080	△2,018,080	
	受取利息配当金収入	1,600	750	850	
	その他の収入	1,496,000	1,525,296	△29,296	
	事業活動収入計(1)	108,119,600	110,166,126	△2,046,526	
	支出				
人件費支出	86,875,000	86,428,544	446,456		
事業費支出	9,460,000	9,315,334	144,666		
事務費支出	3,378,000	2,947,621	430,379		
その他の支出	1,426,000	1,426,000	0		
事業活動支出計(2)	101,139,000	100,117,499	1,021,501		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,980,600	10,048,627	△3,068,027	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	190,300	141,578	48,722	
ファイナンス・リース債務の返済支出	907,200	907,200	0		
施設整備等支出計(5)	1,097,500	1,048,778	48,722		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,097,500	△1,048,778	△48,722	
その他の活動収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	6,388,000	6,388,000	0	
その他の活動支出計(8)	6,388,000	6,388,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△6,388,000	△6,388,000	0	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△504,900	2,611,849	△3,116,749	
前期末支払資金残高(12)		0	20,890,203	△20,890,203	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△504,900	23,502,052	△24,006,952	

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 やまびこ福祉会

（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	108,640,080	105,130,240	3,509,840
		サービス活動収益計(1)	108,640,080	105,130,240	3,509,840
	費用	人件費	86,410,782	76,722,283	9,688,499
		事業費	9,364,328	9,648,571	△284,243
		事務費	2,947,621	3,243,729	△296,108
		減価償却費	4,695,225	4,720,024	△24,799
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△59,758	△63,711	3,953
	サービス活動費用計(2)	103,358,198	94,270,896	9,087,302	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,281,882	10,859,344	△5,577,462	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	750	2,005	△1,255
		その他のサービス活動外収益	1,525,296	1,473,960	51,336
		サービス活動外収益計(4)	1,526,046	1,475,965	50,081
	費用	その他のサービス活動外費用	1,426,000	0	1,426,000
		サービス活動外費用計(5)	1,426,000	0	1,426,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	100,046	1,475,965	△1,375,919	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,381,928	12,335,309	△6,953,381	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,381,928	12,335,309	△6,953,381	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		5,735,990	400,681	5,335,309
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		11,117,918	12,735,990	△1,618,072
	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)		6,388,000	7,000,000	△612,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		4,729,918	5,735,990	△1,006,072

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 やまびこ福祉会

(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	30,943,015	27,061,636	3,881,379	流動負債	12,270,695	11,018,927	1,251,768
現金預金	27,312,511	26,678,202	634,309	事業未払金	831,158	668,130	163,028
事業未収金	1,458,310	197,740	1,260,570	1年以内返済予定リース債務	907,200	907,200	0
未収補助金	1,988,000	0	1,988,000	未払費用	6,238,271	5,205,114	1,033,157
前払費用	184,194	185,694	△1,500	預り金	0	6,605	△6,605
				職員預り金	322,540	242,590	79,950
				賞与引当金	3,971,526	3,989,288	△17,762
固定資産	147,674,110	145,888,751	1,785,359	固定負債	226,800	1,134,000	△907,200
基本財産	102,243,246	104,523,272	△2,280,026	リース債務	226,800	1,134,000	△907,200
土地	35,932,044	35,932,044	0	負債の部合計	12,497,495	12,152,927	344,568
建物	66,311,202	68,591,228	△2,280,026	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	45,430,864	41,365,479	4,065,385	基本金	125,986,869	125,986,869	0
構築物	6,940,155	7,477,219	△537,064	第一号基本金	119,856,869	119,856,869	0
器具及び備品	1,899,915	2,707,672	△807,757	第三号基本金	6,130,000	6,130,000	0
有形リース資産	1,134,000	2,041,200	△907,200	国庫補助金等特別積立金	14,843	74,601	△59,758
ソフトウェア	19,800	41,400	△21,600	その他の積立金	35,388,000	29,000,000	6,388,000
人件費積立資産	15,000,000	12,000,000	3,000,000	人件費積立金	15,000,000	12,000,000	3,000,000
修繕積立資産	3,000,000	3,000,000	0	修繕積立金	3,000,000	3,000,000	0
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000	0	備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	12,388,000	9,000,000	3,388,000	保育所施設・設備整備積立金	12,388,000	9,000,000	3,388,000
長期前払費用	48,994	97,988	△48,994	次期繰越活動増減差額	4,729,918	5,735,990	△1,006,072
				(うち当期活動増減差額)	5,381,928	12,335,309	△6,953,381
資産の部合計	178,617,125	172,950,387	5,666,738	純資産の部合計	166,119,630	160,797,460	5,322,170
				負債及び純資産の部合計	178,617,125	172,950,387	5,666,738

前払費用 48,994円
 長期前払費用からの振替

計算書類に対する注記（やまびこ福祉会）

1. 継続事業の前提に関する注記
該当なし
2. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法による原価法
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア一定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外のファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金一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年度に帰属する額を計上している。
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ます。
 - (1) 法人全体の計算書類（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) 拠点区分における拠点区分計算書
（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）
 当法人は社会福祉事業のみを実施し、また拠点は単独である為、以下の作成を省略しています。
 - （会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
 - （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) 拠点区分におけるサービス区分の内容
やまびこ福祉会拠点区分（社会福祉事業）
法人本部サービス区分
南風原やまびこ保育園サービス区分
6. 基本財産の増減の内容及び金額
基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりです。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	35,932,044	0	0	35,932,044
建物	68,591,228	0	2,280,026	66,311,202
合計	104,523,272	0	2,280,026	102,243,246

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

8. 担保に供している資産
該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりです。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	77,141,325	10,830,123	66,311,202
構築物	8,206,000	1,265,845	6,940,155
器具及び備品	6,148,438	4,248,523	1,899,915
有形リース資産	5,443,200	4,309,200	1,134,000
合計	96,938,963	20,653,691	76,285,272

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

財 産 目 録

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 やまびこ福祉会

(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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	32,769
普通預金	琉球銀行南風原支店	—	運転資金として	—	—	27,279,742
小計						27,312,511
事業未収金	—	—	R4年度保育給付費精算分他	—	—	1,458,310
未収補助金	—	—	発達支援児保育支援事業他	—	—	1,988,000
前払費用	—	—	R5年度保育園児等傷害保険他	—	—	184,194
流動資産合計						30,943,015
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(やまびこ福祉会拠点) 南風原町字宮平平原496番地9	—	第2種社会福祉事業である、保育園に 使用している	—	—	35,932,044
建物	(やまびこ福祉会拠点) 南風原町字宮平平原496番地9	2018年度	第2種社会福祉事業である、保育園に 使用している	77,141,325	10,830,123	66,311,202
基本財産合計						102,243,246
(2) その他の固定資産						
構築物	外構工事	—	第2種社会福祉事業である、保育園に 使用している	8,206,000	1,265,845	6,940,155
器具及び備品	ノートPC他	—	第2種社会福祉事業である、保育園に 使用している	6,148,438	4,248,523	1,899,915
有形リース資産	厨房機器一式リース	—	第2種社会福祉事業である、保育園に 使用している	5,443,200	4,309,200	1,134,000
ソフトウェア	登降園管理システム	—	第2種社会福祉事業である、保育園に 使用している	108,000	88,200	19,800
人件費積立資産	琉球銀行南風原支店	—	将来における人件費の目的のために積 み立てている普通預金他	—	—	15,000,000
修繕費積立資産	琉球銀行南風原支店	—	将来における修繕費の目的のために積 み立てている定期預金	—	—	3,000,000
備品等購入積立資産	琉球銀行南風原支店	—	将来における備品購入の目的のために 積み立てている定期預金	—	—	5,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	琉球銀行南風原支店	—	将来における施設整備等の目的のため に積み立てている普通預金他	—	—	12,388,000
長期前払費用	火災保険料	—	第2種社会福祉事業である、保育園に 使用している	—	—	48,994
その他の固定資産合計						45,430,864
固定資産合計						147,674,110
資産合計						178,617,125
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食費他	—		—	—	831,158
1年以内返済予定リース債務	三井住友トラスト・パナソニック ファイナンス(株)	—		—	—	907,200
未払費用	3月分給与他	—		—	—	6,238,271
職員預り金	社会保険料3月一時金分	—		—	—	322,540
賞与引当金	夏季賞与R4年度帰属分	—		—	—	3,971,526
流動負債合計						12,270,695
2 固定負債						
リース債務	三井住友トラスト・パナソニック ファイナンス(株)	—		—	—	226,800
固定負債合計						226,800
負債合計						12,497,495
差引純資産						166,119,630

やまびこ福祉会拠点区分 資金収支明細書

(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 やまびこ福祉会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
		法人本部	南風原やまびこ保育園			
事業活動による収入	収入					
	保育事業収入	0	108,640,080	108,640,080	0	108,640,080
	委託費収入	0	100,682,160	100,682,160	0	100,682,160
	利用者等利用料収入	0	1,644,640	1,644,640	0	1,644,640
	利用者等利用料収入(一般)	0	1,644,640	1,644,640	0	1,644,640
	その他の事業収入	0	6,313,280	6,313,280	0	6,313,280
	補助金事業収入(公費)	0	6,247,880	6,247,880	0	6,247,880
	補助金事業収入(一般)	0	65,400	65,400	0	65,400
	受取利息配当金収入	58	692	750	0	750
	その他の収入	0	1,525,296	1,525,296	0	1,525,296
	受入研修費収入	0	15,000	15,000	0	15,000
	利用者等外給食費収入	0	1,426,000	1,426,000	0	1,426,000
	雑収入	0	84,296	84,296	0	84,296
	雑収入(その他の収入)	0	84,296	84,296	0	84,296
事業活動収入計(1)	58	110,166,068	110,166,126	0	110,166,126	
事業活動による支出	支出					
	人件費支出	115,000	86,313,544	86,428,544	0	86,428,544
	役員報酬支出	115,000	0	115,000	0	115,000
	職員給料支出	0	41,679,576	41,679,576	0	41,679,576
	職員賞与支出	0	10,977,570	10,977,570	0	10,977,570
	非常勤職員給与支出	0	21,630,561	21,630,561	0	21,630,561
	退職給付支出	0	934,500	934,500	0	934,500
	法定福利費支出	0	11,091,337	11,091,337	0	11,091,337
	事業費支出	0	9,315,334	9,315,334	0	9,315,334
	給食費支出	0	3,682,701	3,682,701	0	3,682,701
	保健衛生費支出	0	286,615	286,615	0	286,615
	保育材料費支出	0	580,064	580,064	0	580,064
	水道光熱費支出(事業)	0	1,712,957	1,712,957	0	1,712,957
	消耗器具備品費支出	0	1,129,881	1,129,881	0	1,129,881
	保険料支出	0	136,700	136,700	0	136,700
	賃借料支出(事業)	0	1,786,416	1,786,416	0	1,786,416
	事務費支出	12,053	2,935,568	2,947,621	0	2,947,621
	福利厚生費支出	0	195,220	195,220	0	195,220
	職員被服費支出	0	89,742	89,742	0	89,742
	研修研究費支出	0	46,248	46,248	0	46,248
	事務消耗品費支出	0	60,412	60,412	0	60,412
	修繕費支出	0	80,350	80,350	0	80,350
	通信運搬費支出	0	144,454	144,454	0	144,454
	業務委託費支出	0	1,346,800	1,346,800	0	1,346,800
手数料支出	12,053	475,069	487,122	0	487,122	
保守料支出	0	329,780	329,780	0	329,780	
雑支出(事務)	0	167,493	167,493	0	167,493	
その他の支出	0	1,426,000	1,426,000	0	1,426,000	
利用者等外給食費支出	0	1,426,000	1,426,000	0	1,426,000	
事業活動支出計(2)	127,053	99,990,446	100,117,499	0	100,117,499	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△126,995	10,175,622	10,048,627	0	10,048,627	
施設整備等収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
	固定資産取得支出	0	141,578	141,578	0	141,578
器具及び備品取得支出	0	141,578	141,578	0	141,578	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	907,200	907,200	0	907,200	
施設整備等支出計(5)	0	1,048,778	1,048,778	0	1,048,778	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△1,048,778	△1,048,778	0	△1,048,778	
その他活動収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0
	支出					
	積立資産支出	0	6,388,000	6,388,000	0	6,388,000
	人件費積立資産支出	0	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000
保育所施設・設備整備積立資産支出	0	3,388,000	3,388,000	0	3,388,000	
その他の活動支出計(8)	0	6,388,000	6,388,000	0	6,388,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△6,388,000	△6,388,000	0	△6,388,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△126,995	2,738,844	2,611,849	0	2,611,849	
前期末支払資金残高(11)	5,947,311	14,942,892	20,890,203	0	20,890,203	
当期末支払資金残高(10)+(11)	5,820,316	17,681,736	23,502,052	0	23,502,052	