

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 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

（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	367,461,000	367,937,775	△476,775		
	借入金利息補助金収入	725,000	738,279	△13,279		
	経常経費寄附金収入	200,000	200,000	0		
	受取利息配当金収入	4,000	4,959	△959		
	その他の収入	6,010,000	6,016,397	△6,397		
	事業活動収入計(1)	374,400,000	374,897,410	△497,410		
支出	人件費支出	268,733,000	268,300,262	432,738		
	事業費支出	37,836,000	37,563,382	272,618		
	事務費支出	19,039,000	18,705,107	333,893		
	支払利息支出	826,000	814,934	11,066		
	その他の支出	4,348,000	4,341,170	6,830		
	事業活動支出計(2)	330,782,000	329,724,855	1,057,145		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		43,618,000	45,172,555	△1,554,555		
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	7,308,000	7,308,000	0	
		固定資産取得支出	8,590,000	8,537,795	52,205	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,321,000	1,320,624	376	
施設整備等支出計(5)	17,219,000	17,166,419	52,581			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△17,219,000	△17,166,419	△52,581		
その他活動収支	収入					
	その他の活動収入計(7)	0	0	0		
	支出	積立資産支出	26,200,000	27,500,000	△1,300,000	
その他の活動支出計(8)		26,200,000	27,500,000	△1,300,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△26,200,000	△27,500,000	1,300,000		
予備費支出(10)		0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		199,000	506,136	△307,136		
前期末支払資金残高(12)		44,419,917	44,419,917	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		44,618,917	44,926,053	△307,136		

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 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

（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	367,937,775	375,093,089	△7,155,314
		経常経費寄附金収益	200,000	200,000	0
		サービス活動収益計(1)	368,137,775	375,293,089	△7,155,314
	費用	人件費	266,980,396	275,035,510	△8,055,114
		事業費	37,563,382	45,151,591	△7,588,209
		事務費	18,705,107	20,191,081	△1,485,974
		減価償却費	34,043,236	32,925,303	1,117,933
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,895,455	△16,898,599	3,144
		サービス活動費用計(2)	340,396,666	356,404,886	△16,008,220
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		27,741,109	18,888,203	8,852,906
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	738,279	784,779	△46,500
		受取利息配当金収益	4,959	7,916	△2,957
		その他のサービス活動外収益	6,016,397	5,960,373	56,024
		サービス活動外収益計(4)	6,759,635	6,753,068	6,567
	費用	支払利息	814,934	880,173	△65,239
		その他のサービス活動外費用	4,341,170	4,516,575	△175,405
		サービス活動外費用計(5)	5,156,104	5,396,748	△240,644
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,603,531	1,356,320	247,211
経常増減差額(7)=(3)+(6)		29,344,640	20,244,523	9,100,117	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	9,031,500	△9,031,500
		特別収益計(8)	0	9,031,500	△9,031,500
	費用	固定資産売却損・処分損	29,971	579,978	△550,007
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△28,610	0	△28,610
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	9,031,500	△9,031,500
		特別費用計(9)	1,361	9,611,478	△9,610,117
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1,361	△579,978	578,617	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		29,343,279	19,664,545	9,678,734	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		221,862,056	199,997,511	21,864,545
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		251,205,335	219,662,056	31,543,279
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	15,500,000	△15,500,000
	その他の積立金積立額(16)		27,500,000	13,300,000	14,200,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		223,705,335	221,862,056	1,843,279

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 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

(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	61,880,812	59,342,564	2,538,248	流動負債	37,330,516	36,618,270	712,246
現金預金	37,417,090	8,969,417	28,447,673	事業未払金	15,616,828	9,920,064	5,696,764
事業未収金	15,870,053	5,522,493	10,347,560	その他の未払金	0	4,048,000	△4,048,000
未収補助金	7,200,019	43,770,589	△36,570,570	1年以内返済予定設備資金借入金	7,308,000	7,308,000	0
前払費用	1,393,650	1,080,065	313,585	1年以内返済予定リース債務	1,320,624	1,320,624	0
				未払費用	684,210	429,020	255,190
				預り金	9,239	10,603	△1,364
				職員預り金	644,482	514,960	129,522
				賞与引当金	11,747,133	13,066,999	△1,319,866
固定資産	710,653,049	708,688,461	1,964,588	固定負債	91,534,104	100,162,728	△8,628,624
基本財産	502,988,383	526,915,084	△23,926,701	設備資金借入金	91,314,000	98,622,000	△7,308,000
土地	7,498,474	7,498,474	0	リース債務	220,104	1,540,728	△1,320,624
建物	485,489,909	509,416,610	△23,926,701	負債の部合計	128,864,620	136,780,998	△7,916,378
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	207,664,666	181,773,377	25,891,289	基本金	15,000,000	15,000,000	0
構築物	38,554,240	36,941,621	1,612,619	国庫補助金等特別積立金	251,663,906	268,587,971	△16,924,065
器具及び備品	12,748,864	14,932,374	△2,183,510	その他の積立金	153,300,000	125,800,000	27,500,000
有形リース資産	1,540,728	2,861,352	△1,320,624	人件費積立金	75,700,000	70,700,000	5,000,000
ソフトウェア	540,834	258,030	282,804	保育所施設・設備整備積立金	77,600,000	55,100,000	22,500,000
人件費積立資産	75,700,000	70,700,000	5,000,000	次期繰越活動増減差額	223,705,335	221,862,056	1,843,279
保育所施設・設備整備積立資産	77,600,000	55,100,000	22,500,000	(うち当期活動増減差額)	29,343,279	19,664,545	9,678,734
差入保証金	980,000	980,000	0	純資産の部合計	643,669,241	631,250,027	12,419,214
資産の部合計	772,533,861	768,031,025	4,502,836	負債及び純資産の部合計	772,533,861	768,031,025	4,502,836

社会福祉事業区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

（単位：円）

勘定科目		石動西部こども園	津沢こども園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入	192,870,470	175,067,305	367,937,775	0	367,937,775
	借入金利息補助金収入	46,716	691,563	738,279	0	738,279
	経常経費寄附金収入	200,000	0	200,000	0	200,000
	受取利息配当金収入	336	4,623	4,959	0	4,959
	その他の収入	2,990,843	3,025,554	6,016,397	0	6,016,397
	事業活動収入計(1)	196,108,365	178,789,045	374,897,410	0	374,897,410
	支出					
	人件費支出	147,046,691	121,253,571	268,300,262	0	268,300,262
	事業費支出	18,118,388	19,444,994	37,563,382	0	37,563,382
	事務費支出	9,076,462	9,628,645	18,705,107	0	18,705,107
支払利息支出	115,810	699,124	814,934	0	814,934	
その他の支出	2,346,850	1,994,320	4,341,170	0	4,341,170	
事業活動支出計(2)	176,704,201	153,020,654	329,724,855	0	329,724,855	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,404,164	25,768,391	45,172,555	0	45,172,555	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	3,156,000	4,152,000	7,308,000	0	7,308,000
	固定資産取得支出	3,852,895	4,684,900	8,537,795	0	8,537,795
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,320,624	0	1,320,624	0	1,320,624	
施設整備等支出計(5)	8,329,519	8,836,900	17,166,419	0	17,166,419	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,329,519	△8,836,900	△17,166,419	0	△17,166,419	
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	10,800,000	16,700,000	27,500,000	0	27,500,000
その他の活動支出計(8)	10,800,000	16,700,000	27,500,000	0	27,500,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,800,000	△16,700,000	△27,500,000	0	△27,500,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	274,645	231,491	506,136	0	506,136	

前期末支払資金残高(11)	23,017,628	21,402,289	44,419,917	0	44,419,917
当期末支払資金残高(10)+(11)	23,292,273	21,633,780	44,926,053	0	44,926,053

社会福祉事業区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

（単位：円）

勘定科目		石動西部こども園	津沢こども園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益					
	保育事業収益	192,870,470	175,067,305	367,937,775	0	367,937,775
	経常経費寄附金収益	200,000	0	200,000	0	200,000
	サービス活動収益計(1)	193,070,470	175,067,305	368,137,775	0	368,137,775
	費用					
	人件費	146,108,558	120,871,838	266,980,396	0	266,980,396
	事業費	18,118,388	19,444,994	37,563,382	0	37,563,382
	事務費	9,076,462	9,628,645	18,705,107	0	18,705,107
	減価償却費	17,861,672	16,181,564	34,043,236	0	34,043,236
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,233,252	△8,662,203	△16,895,455	0	△16,895,455
サービス活動費用計(2)	182,931,828	157,464,838	340,396,666	0	340,396,666	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,138,642	17,602,467	27,741,109	0	27,741,109	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	46,716	691,563	738,279	0	738,279
	受取利息配当金収益	336	4,623	4,959	0	4,959
	その他のサービス活動外収益	2,990,843	3,025,554	6,016,397	0	6,016,397
	サービス活動外収益計(4)	3,037,895	3,721,740	6,759,635	0	6,759,635
	費用					
	支払利息	115,810	699,124	814,934	0	814,934
その他のサービス活動外費用	2,346,850	1,994,320	4,341,170	0	4,341,170	
サービス活動外費用計(5)	2,462,660	2,693,444	5,156,104	0	5,156,104	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	575,235	1,028,296	1,603,531	0	1,603,531	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,713,877	18,630,763	29,344,640	0	29,344,640	
特別増減の部	収益					
	特別収益計(8)	0	0	0	0	0
	費用					
	固定資産売却損・処分損	29,971	0	29,971	0	29,971
国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△28,610	0	△28,610	0	△28,610	
特別費用計(9)	1,361	0	1,361	0	1,361	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,361	0	△1,361	0	△1,361	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,712,516	18,630,763	29,343,279	0	29,343,279	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	137,540,700	84,321,356	221,862,056	0	221,862,056
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	148,253,216	102,952,119	251,205,335	0	251,205,335
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	10,800,000	16,700,000	27,500,000	0	27,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	137,453,216	86,252,119	223,705,335	0	223,705,335

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人ちいさな花の福祉会

(単位：円)

勘定科目	石動西部こども園	津沢こども園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	27,714,269	34,166,543	61,880,812	0	61,880,812
現金預金	12,126,523	25,290,567	37,417,090	0	37,417,090
事業未収金	12,300,230	3,569,823	15,870,053	0	15,870,053
未収補助金	2,790,836	4,409,183	7,200,019	0	7,200,019
前払費用	496,680	896,970	1,393,650	0	1,393,650
固定資産	293,124,754	417,528,295	710,653,049	0	710,653,049
基本財産	213,676,781	289,311,602	502,988,383	0	502,988,383
土地	4,189,474	3,309,000	7,498,474	0	7,498,474
建物	199,487,307	286,002,602	485,489,909	0	485,489,909
定期預金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産	79,447,973	128,216,693	207,664,666	0	207,664,666
構築物	21,980,493	16,573,747	38,554,240	0	38,554,240
器具及び備品	3,005,918	9,742,946	12,748,864	0	12,748,864
有形リース資産	1,540,728	0	1,540,728	0	1,540,728
ソフトウェア	540,834	0	540,834	0	540,834
人件費積立資産	28,600,000	47,100,000	75,700,000	0	75,700,000
保育所施設・設備整備積立資産	22,800,000	54,800,000	77,600,000	0	77,600,000
差入保証金	980,000	0	980,000	0	980,000
資産の部合計	320,839,023	451,694,838	772,533,861	0	772,533,861
流動負債	15,574,020	21,756,496	37,330,516	0	37,330,516
事業未払金	3,578,520	12,038,308	15,616,828	0	15,616,828
1年以内返済予定設備資金借入金	3,156,000	4,152,000	7,308,000	0	7,308,000
1年以内返済予定リース債務	1,320,624	0	1,320,624	0	1,320,624
未払費用	246,555	437,655	684,210	0	684,210
預り金	9,239	0	9,239	0	9,239
職員預り金	587,682	56,800	644,482	0	644,482
賞与引当金	6,675,400	5,071,733	11,747,133	0	11,747,133
固定負債	5,726,104	85,808,000	91,534,104	0	91,534,104
設備資金借入金	5,506,000	85,808,000	91,314,000	0	91,314,000
リース債務	220,104	0	220,104	0	220,104
負債の部合計	21,300,124	107,564,496	128,864,620	0	128,864,620
基本金	15,000,000	0	15,000,000	0	15,000,000
国庫補助金等特別積立金	95,685,683	155,978,223	251,663,906	0	251,663,906
その他の積立金	51,400,000	101,900,000	153,300,000	0	153,300,000
人件費積立金	28,600,000	47,100,000	75,700,000	0	75,700,000
保育所施設・設備整備積立金	22,800,000	54,800,000	77,600,000	0	77,600,000
次期繰越活動増減差額	137,453,216	86,252,119	223,705,335	0	223,705,335
(うち当期活動増減差額)	10,712,516	18,630,763	29,343,279	0	29,343,279
純資産の部合計	299,538,899	344,130,342	643,669,241	0	643,669,241
負債及び純資産の部合計	320,839,023	451,694,838	772,533,861	0	772,533,861

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) 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）－ 定額法
- ・無形固定資産－ 定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・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。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金－ 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当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2号第1様式、第3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、事業区分が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) 公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、公益事業区分を設けていないため作成していない。

(5) 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、収益事業区分を設けていないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 石動西部こども園拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「石動西部こども園」

イ 津沢こども園拠点（社会福祉事業）

「津沢こども園」

「放課後児童クラブどんぐり」

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	7,498,474			7,498,474
建物	509,416,610		23,926,701	485,489,909
定期預金	10,000,000			10,000,000
合計	526,915,084		23,926,701	502,988,383

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
ソフトウェアを除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金28,610円を取り崩した。

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。

建物（基本財産）	471,478,793 円
計	471,478,793 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	92,360,000 円
計	92,360,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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）	663,660,487	178,170,578	485,489,909
構築物	59,719,345	21,165,105	38,554,240
器具及び備品	44,465,179	31,716,315	12,748,864
有形リース資産	6,603,120	5,062,392	1,540,728
合計	774,448,131	236,114,390	538,333,741

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