

決 算 報 告 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 白龍福祉会

資金収支計算書

令和 3 年 4 月 1 日から 令和 4 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	(264,930,000)	(267,451,692)	(2,521,692)	
	受取利息配当金収入	(360,500)	(312,186)	(48,314)	
	その他の収入	(2,777,000)	(2,887,357)	(110,357)	
	事業活動収入計(1)	268,067,500	270,651,235	2,583,735	
	支出				
	人件費支出	(220,875,000)	(213,031,502)	(7,843,498)	
	事業費支出	(31,210,000)	(30,532,915)	(677,085)	
	事務費支出	(18,437,000)	(19,285,857)	(848,857)	
	その他の支出	(1,450,000)	(1,371,281)	(78,719)	
事業活動支出計(2)	271,972,000	264,221,555	7,750,445		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,904,500	6,429,680	10,334,180		
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	(1,160,000)	(1,656,140)	(496,140)	
施設整備等支出計(5)	1,160,000	1,656,140	496,140		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	1,160,000	1,656,140	496,140		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	(2,600,000)	(2,546,423)	(53,577)	
	積立資産取崩収入	(2,500,000)	(0)	(2,500,000)	
	その他の活動による収入	(72,043)	(0)	(72,043)	
	その他の活動収入計(7)	5,172,043	2,546,423	2,625,620	
	支出				
	その他の活動による支出	(72,043)	(0)	(72,043)	
	その他の活動支出計(8)	72,043	0	72,043	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,100,000	2,546,423	2,553,577		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	35,500	7,319,963	7,284,463		
前期末支払資金残高(12)	25,992,311	25,992,311	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	26,027,811	33,312,274	7,284,463		

事業活動計算書

令和 3 年 4 月 1 日から 令和 4 年 3 月 31 日まで

（単位：円）

勘 定 科 目		本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	(267,451,692)	(251,364,715)	(16,086,977)
	サービス活動収益計(1)	267,451,692	251,364,715	16,086,977
	費用			
	人件費	(213,255,352)	(218,191,953)	(4,936,601)
	事業費	(30,532,915)	(29,906,639)	(626,276)
	事務費	(19,285,857)	(16,557,241)	(2,728,616)
減価償却費	(8,437,794)	(9,511,680)	(1,073,886)	
国庫補助金等特別積立金取崩額	(3,868,206)	(5,454,725)	(1,586,519)	
サービス活動費用計(2)	267,643,712	268,712,788	1,069,076	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	192,020	17,348,073	17,156,053	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	(312,186)	(130,597)	(181,589)
	その他のサービス活動外収益	(2,887,357)	(4,789,067)	(1,901,710)
	サービス活動外収益計(4)	3,199,543	4,919,664	1,720,121
	費用			
その他のサービス活動外費用	(1,371,281)	(1,308,500)	(62,781)	
サービス活動外費用計(5)	1,371,281	1,308,500	62,781	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,828,262	3,611,164	1,782,902	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,636,242	13,736,909	15,373,151	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	(0)	(1,480,000)	(1,480,000)
	特別収益計(8)	0	1,480,000	1,480,000
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	(0)	(1,480,000)	(1,480,000)	
特別費用計(9)	0	1,480,000	1,480,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,636,242	13,736,909	15,373,151	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	47,891,282	50,292,744	2,401,462
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	49,527,524	36,555,835	12,971,689
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	11,335,447	11,335,447
	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)	49,527,524	47,891,282	1,636,242

貸借対照表

令和 4 年 3 月 31 日 現在

（単位：円）

勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資 産 の 部			
流動資産	34,753,625	28,696,557	6,057,068
現金・預金	17,298,899	11,042,908	6,255,991
事業未収金	9,786,350	10,127,170	340,820
未収補助金	6,856,520	5,378,671	1,477,849
前払金	811,856	2,147,808	1,335,952
固定資産	284,103,367	290,885,021	6,781,654
基本財産	168,148,348	173,125,999	4,977,651
基本財産・土地	76,653,070	76,653,070	0
基本財産・建物	91,495,278	96,472,929	4,977,651
その他の固定資産	115,955,019	117,759,022	1,804,003
構築物	10,200,190	11,248,192	1,048,002
車輛運搬具	3	3	0
器具及び備品	4,119,333	4,767,307	647,974
権利	215,015	229,442	14,427
ソフトウェア	0	93,600	93,600
投資有価証券	10,000	10,000	0
他保育所繰越積立資産	28,000,000	28,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	73,298,478	73,298,478	0
差入保証金	112,000	112,000	0
資産の部合計	318,856,992	319,581,578	724,586
負 債 の 部			
流動負債	17,273,477	15,766,099	1,507,378
事業未払金	496,191	1,966,942	1,470,751
1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,473,876	3,927,453	2,546,423
職員預り金	944,160	737,304	206,856
賞与引当金	9,358,250	9,134,400	223,850
その他の流動負債	1,000	0	1,000
負債の部合計	17,273,477	15,766,099	1,507,378
純 資 産 の 部			
基本金	99,078,562	99,078,562	0
国庫補助金等特別積立金	51,678,951	55,547,157	3,868,206
その他の積立金	101,298,478	101,298,478	0
修繕積立金	25,000,000	25,000,000	0
備品等購入積立金	3,000,000	3,000,000	0
施設整備等積立金	73,298,478	73,298,478	0
次期繰越活動増減差額	49,527,524	47,891,282	1,636,242
（うち当期活動増減差額）	1,636,242	13,736,909	15,373,151
純資産の部合計	301,583,515	303,815,479	2,231,964
負債及び純資産の部合計	318,856,992	319,581,578	724,586

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

・満期保有目的の債券等 - 償却原価法（定額法）

(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、権利、ソフトウェア - 定額法

(3) 引当金の計上基準

・賞与引当金 - 支給見込額のうち、当期に帰属する金額を計上している。

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

・独立行政法人福祉医療機構退職手当共済

・京都社会福祉事業企業年金基金

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

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(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人では、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(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点

「本部」

イ 東野こども園拠点

「東野こども園」

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
基本財産・土地	76,653,070	0	0	76,653,070
基本財産・建物	96,472,929	651,000	5,628,651	91,495,278
合計	173,125,999	651,000	5,628,651	168,148,348

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、以下のとおりである。

計算書類に対する注記（法人全体用）

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産・建物	248,289,059	156,793,781	91,495,278
構築物	39,244,654	29,044,464	10,200,190
車輛運搬具	7,255,137	7,255,134	3
器具及び備品	33,890,677	29,771,344	4,119,333
合 計	328,679,527	222,864,723	105,814,804

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

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	9,786,350		9,786,350
未収補助金	6,856,520		6,856,520
合 計	16,642,870	0	16,642,870

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
平成26年度第4回 京都府公募公債	10,000,000	10,141,000	141,000
第5回ソトハ`ソカグループ 劣後特約付社債	10,000,000	9,790,000	210,000
合 計	20,000,000	19,931,000	69,000

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