

理事長	会計責任	担当者
		

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

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 すみれ会

（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	101,826,000	101,806,200	19,800	
	受取利息配当金収入	1,000	931	69	
	その他の収入	2,282,000	1,986,790	295,210	
	事業活動収入計(1)	104,109,000	103,793,921	315,079	
	支出				
	人件費支出	72,475,000	72,223,983	251,017	
事業費支出	12,292,000	12,193,992	98,008		
事務費支出	7,765,000	7,259,896	505,104		
支払利息支出	700,000	620,037	79,963		
その他の支出	1,300,000	1,295,920	4,080		
事業活動支出計(2)	94,532,000	93,593,828	938,172		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		9,577,000	10,200,093	△623,093	
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	2,250,000	2,250,000	0	
固定資産取得支出	2,827,000	2,756,800	70,200		
施設整備等支出計(5)	5,077,000	5,006,800	70,200		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△5,077,000	△5,006,800	△70,200	
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	4,500,000	4,500,000	0	
その他の活動支出計(8)	4,500,000	4,500,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△4,500,000	△4,500,000	0	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	693,293	△693,293	
前期末支払資金残高(12)		35,946,936	35,946,936	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		35,946,936	36,640,229	△693,293	

理事長		会計責任	担当者

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

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 すみれ会

（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	101,806,200	98,941,366	2,864,834
	サービス活動収益計(1)	101,806,200	98,941,366	2,864,834
	費用			
	人件費	72,623,983	74,976,858	△2,352,875
	事業費	12,193,992	12,505,202	△311,210
	事務費	7,259,896	7,577,748	△317,852
	減価償却費	8,470,226	8,458,111	12,115
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,686,025	△5,686,025	0	
サービス活動費用計(2)	94,862,072	97,831,894	△2,969,822	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,944,128	1,109,472	5,834,656	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	931	3,555	△2,624
	その他のサービス活動外収益	1,986,790	2,054,328	△67,538
	サービス活動外収益計(4)	1,987,721	2,057,883	△70,162
	費用			
	支払利息	620,037	658,323	△38,286
	その他のサービス活動外費用	1,295,920	0	1,295,920
	サービス活動外費用計(5)	1,915,957	658,323	1,257,634
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	71,764	1,399,560	△1,327,796	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,015,892	2,509,032	4,506,860	
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	0	447,480	△447,480
特別費用計(9)	0	447,480	△447,480	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△447,480	447,480	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,015,892	2,061,552	4,954,340	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	25,383,373	26,321,821	△938,448
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	32,399,265	28,383,373	4,015,892
	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)	4,500,000	3,000,000	1,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	27,899,265	25,383,373	2,515,892

法人単位貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

理事長	会計責任	担当者
		

社会福祉法人名 すみれ会

(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	43,317,718	41,464,654	1,853,064	流動負債	11,391,489	9,831,718	1,559,771
現金預金	35,537,308	37,278,290	△1,740,982	事業未払金	1,615,258	572,808	1,042,450
事業未収金	2,585,720	1,300,270	1,285,450	1年以内返済予定設備資金借入金	2,250,000	2,250,000	0
未収補助金	4,412,140	2,346,000	2,066,140	未払費用	4,429,336	4,508,273	△78,937
立替金	651,115	228,647	422,468	預り金	7,205	13,273	△6,068
前払費用	131,435	311,447	△180,012	職員預り金	625,690	423,364	202,326
仮払金	0	0	0	賞与引当金	2,464,000	2,064,000	400,000
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	224,000,646	225,214,072	△1,213,426	固定負債	33,187,500	35,437,500	△2,250,000
基本財産	183,637,987	188,621,290	△4,983,303	設備資金借入金	33,187,500	35,437,500	△2,250,000
建物	183,637,987	188,621,290	△4,983,303	負債の部合計	44,578,989	45,269,218	△690,229
その他の固定資産	40,362,659	36,592,782	3,769,877	純 資 産 の 部			
構築物	3,768,243	3,264,497	503,746	基本金	29,313,920	29,313,920	0
器具及び備品	3,094,416	4,328,285	△1,233,869	第一号基本金	22,205,920	22,205,920	0
人件費積立資産	7,500,000	6,500,000	1,000,000	第三号基本金	7,108,000	7,108,000	0
修繕積立資産	7,500,000	6,500,000	1,000,000	国庫補助金等特別積立金	132,026,190	137,712,215	△5,686,025
備品購入等積立資産	7,500,000	6,500,000	1,000,000	その他の積立金	33,500,000	29,000,000	4,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	11,000,000	9,500,000	1,500,000	人件費積立金	7,500,000	6,500,000	1,000,000
				修繕積立金	7,500,000	6,500,000	1,000,000
				備品等購入積立金	7,500,000	6,500,000	1,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	11,000,000	9,500,000	1,500,000
				次期繰越活動増減差額	27,899,265	25,383,373	2,515,892
				(うち当期活動増減差額)	7,015,892	2,061,552	4,954,340
				純資産の部合計	222,739,375	221,409,508	1,329,867
資産の部合計	267,318,364	266,678,726	639,638	負債及び純資産の部合計	267,318,364	266,678,726	639,638

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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価の有るもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物 構築物 機械及び装置 車輛運搬具 器具及び備品－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。

当法人に有価証券及びリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金－夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額、及び対応する社会保険料の合計額を計上している。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりである。

- ・確定拠出型退職給付制度－独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

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) 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)
- (3) 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、公益事業を実施していないため作成していない。
- (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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点

「法人本部」

イ おおごと保育園拠点

「おおごと保育園」

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
建物	188,621,290	2,000,000	6,983,303	183,637,987
合計	188,621,290	2,000,000	6,983,303	183,637,987

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

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）	183,637,987円
計	183,637,987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す。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	35,437,500円
計	35,437,500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

(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）	218,539,838	-34,901,851	183,637,987
建物	0	0	0
構築物	4,999,713	-1,231,470	3,768,243
器具及び備品	8,652,758	-5,558,342	3,094,416
合計	232,192,309	-41,691,663	190,500,646

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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要

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

- (1) 会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし
- (2) 新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし
- (3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし
- (4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし

理事長	会計責任	担当者
		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(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 すみれ会

(単位：円)

勘定科目		法人本部	おおぞと保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入支	収入					
	保育事業収入	0	101,806,200	101,806,200	0	101,806,200
	受取利息配当金収入	72	859	931	0	931
	その他の収入	0	1,986,790	1,986,790	0	1,986,790
	事業活動収入計(1)	72	103,793,849	103,793,921	0	103,793,921
	支出					
	人件費支出	120,000	72,103,983	72,223,983	0	72,223,983
事業費支出	0	12,193,992	12,193,992	0	12,193,992	
事務費支出	40,412	7,219,484	7,259,896	0	7,259,896	
支払利息支出	0	620,037	620,037	0	620,037	
その他の支出	0	1,295,920	1,295,920	0	1,295,920	
事業活動支出計(2)	160,412	93,433,416	93,593,828	0	93,593,828	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△160,340	10,360,433	10,200,093	0	10,200,093	
施設整備等による収入支	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	0	2,250,000	2,250,000	0	2,250,000
固定資産取得支出	0	2,756,800	2,756,800	0	2,756,800	
施設整備等支出計(5)	0	5,006,800	5,006,800	0	5,006,800	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△5,006,800	△5,006,800	0	△5,006,800	
その他の活動による収入支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	161,271	0	161,271	△161,271	0
	その他の活動収入計(7)	161,271	0	161,271	△161,271	0
	支出					
	積立資産支出	0	4,500,000	4,500,000	0	4,500,000
拠点区分間繰入金支出	0	161,271	161,271	△161,271	0	
その他の活動支出計(8)	0	4,661,271	4,661,271	△161,271	4,500,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	161,271	△4,661,271	△4,500,000	0	△4,500,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	931	692,362	693,293	0	693,293	

前期末支払資金残高(11)	7,620,053	28,326,883	35,946,936	0	35,946,936
当期末支払資金残高(10)+(11)	7,620,984	29,019,245	36,640,229	0	36,640,229

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

（自）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 年 3 月 31 日

理事長	会計責任	担当者
		

社会福祉法人名 すみれ会

（単位：円）

勘定科目		法人本部	おおごと保育園	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	0	101,806,200	101,806,200	0	101,806,200
	サービス活動収益計(1)	0	101,806,200	101,806,200	0	101,806,200
	費用					
	人件費	120,000	72,503,983	72,623,983	0	72,623,983
	事業費	0	12,193,992	12,193,992	0	12,193,992
	事務費	40,412	7,219,484	7,259,896	0	7,259,896
	減価償却費	0	8,470,226	8,470,226	0	8,470,226
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△5,686,025	△5,686,025	0	△5,686,025	
サービス活動費用計(2)	160,412	94,701,660	94,862,072	0	94,862,072	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△160,412	7,104,540	6,944,128	0	6,944,128	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	72	859	931	0	931
	その他のサービス活動外収益	0	1,986,790	1,986,790	0	1,986,790
	サービス活動外収益計(4)	72	1,987,649	1,987,721	0	1,987,721
	費用					
	支払利息	0	620,037	620,037	0	620,037
	その他のサービス活動外費用	0	1,295,920	1,295,920	0	1,295,920
サービス活動外費用計(5)	0	1,915,957	1,915,957	0	1,915,957	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	72	71,692	71,764	0	71,764	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△160,340	7,176,232	7,015,892	0	7,015,892	
特別増減の部	収益					
	拠点区分間繰入金収益	161,271	0	161,271	△161,271	0
	特別収益計(8)	161,271	0	161,271	△161,271	0
	費用					
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	161,271	161,271	△161,271	0	
特別費用計(9)	0	161,271	161,271	△161,271	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	161,271	△161,271	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	931	7,014,961	7,015,892	0	7,015,892	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	512,053	24,871,320	25,383,373	0	25,383,373
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	512,984	31,886,281	32,399,265	0	32,399,265
	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)	0	4,500,000	4,500,000	0	4,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	512,984	27,386,281	27,899,265	0	27,899,265

理事長 	会計責任 	担当者 
---	--	---

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 すみれ会

(単位：円)

勘定科目	法人本部	おおごと保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	7,636,357	35,989,974	43,626,331	△308,613	43,317,718
現金預金	7,341,017	28,196,291	35,537,308	0	35,537,308
事業未収金	0	2,585,720	2,585,720	0	2,585,720
未収金	295,340	0	295,340	△295,340	0
未収補助金	0	4,412,140	4,412,140	0	4,412,140
立替金	0	664,388	664,388	△13,273	651,115
前払費用	0	131,435	131,435	0	131,435
仮払金	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0
固定資産	0	224,000,646	224,000,646	0	224,000,646
基本財産	0	183,637,987	183,637,987	0	183,637,987
建物	0	183,637,987	183,637,987	0	183,637,987
その他の固定資産	0	40,362,659	40,362,659	0	40,362,659
構築物	0	3,768,243	3,768,243	0	3,768,243
器具及び備品	0	3,094,416	3,094,416	0	3,094,416
人件費積立資産	0	7,500,000	7,500,000	0	7,500,000
修繕積立資産	0	7,500,000	7,500,000	0	7,500,000
備品購入等積立資産	0	7,500,000	7,500,000	0	7,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	11,000,000	11,000,000	0	11,000,000
資産の部合計	7,636,357	259,990,620	267,626,977	△308,613	267,318,364
流動負債	15,373	11,684,729	11,700,102	△308,613	11,391,489
事業未払金	0	1,615,258	1,615,258	0	1,615,258
その他の未払金	13,273	295,340	308,613	△308,613	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	2,250,000	2,250,000	0	2,250,000
未払費用	0	4,429,336	4,429,336	0	4,429,336
預り金	2,100	5,105	7,205	0	7,205
職員預り金	0	625,690	625,690	0	625,690
賞与引当金	0	2,464,000	2,464,000	0	2,464,000
固定負債	0	33,187,500	33,187,500	0	33,187,500
設備資金借入金	0	33,187,500	33,187,500	0	33,187,500
負債の部合計	15,373	44,872,229	44,887,602	△308,613	44,578,989
基本金	7,108,000	22,205,920	29,313,920	0	29,313,920
第一号基本金	0	22,205,920	22,205,920	0	22,205,920
第三号基本金	7,108,000	0	7,108,000	0	7,108,000
国庫補助金等特別積立金	0	132,026,190	132,026,190	0	132,026,190
その他の積立金	0	33,500,000	33,500,000	0	33,500,000
人件費積立金	0	7,500,000	7,500,000	0	7,500,000
修繕積立金	0	7,500,000	7,500,000	0	7,500,000
備品等購入積立金	0	7,500,000	7,500,000	0	7,500,000

保育所施設・設備整備積立金	0	11,000,000	11,000,000	0	11,000,000
次期繰越活動増減差額	512,984	27,386,281	27,899,265	0	27,899,265
(うち当期活動増減差額)	931	7,014,961	7,015,892	0	7,015,892
純資産の部合計	7,620,984	215,118,391	222,739,375	0	222,739,375
負債及び純資産の部合計	7,636,357	259,990,620	267,626,977	△308,613	267,318,364