

決 算 書

令和5年度

自 令和5年 4月 1日

至 令和6年 3月31日

社会福祉法人 信静会

法人単位貸借対照表

令和6年3月31日現在

第三号第一様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 信静会

(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	62,418,288	71,982,384	△9,564,096	流動負債	21,139,228	25,994,139	△4,854,911
現金預金	31,301,038	45,138,305	△13,837,267	事業未払金	11,831,663	18,310,863	△6,479,200
事業未収金	25,893,250	20,423,400	5,469,850	職員預り金	2,099,365	180,676	1,918,689
未収補助金	5,224,000	6,391,827	△1,167,827	賞与引当金	7,208,200	7,502,600	△294,400
立替金		28,852	△28,852				
固定資産	214,737,997	203,350,435	11,387,562	固定負債	4,161,904	4,414,225	△252,321
基本財産	43,540,627	45,550,593	△2,009,966	退職給付引当金	4,161,904	4,414,225	△252,321
土地	29,326,700	29,326,700		負債の部合計	25,301,132	30,408,364	△5,107,232
建物	14,213,927	16,223,893	△2,009,966	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	171,197,370	157,799,842	13,397,528	基本金	46,276,700	46,276,700	
構築物	4,163,744	3,478,826	684,918	基本金	46,276,700	46,276,700	
器具及び備品	6,150,255	5,923,262	226,993	国庫補助金等特別積立金	7,924,922	8,980,868	△1,055,946
ソフトウェア	297,458		297,458	国庫補助金等特別積立金	7,924,922	8,980,868	△1,055,946
退職給付引当資産	4,161,904	4,414,225	△252,321	その他の積立金	156,300,000	143,800,000	12,500,000
人件費積立資産	18,500,000	18,500,000		人件費積立金	18,500,000	18,500,000	
修繕積立資産	12,600,000	12,600,000		修繕積立金	12,600,000	12,600,000	
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000		備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	
施設整備積立資産	120,200,000	107,700,000	12,500,000	施設整備等積立金	120,200,000	107,700,000	12,500,000
長期前払費用	124,009	183,529	△59,520	次期繰越活動増減差額	41,353,531	45,866,887	△4,513,356
				(うち当期活動増減差額)	7,986,644	15,255,009	△7,268,365
				純資産の部合計	251,855,153	244,924,455	6,930,698
資産の部合計	277,156,285	275,332,819	1,823,466	負債及び純資産の部合計	277,156,285	275,332,819	1,823,466

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

第三号第三様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 信静会

(単位：円)

勘定科目	函南さくら保育園	法人本部	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	55,253,603	7,164,685	62,418,288		62,418,288
現金預金	24,206,853	7,094,185	31,301,038		31,301,038
事業未収金	25,822,750	70,500	25,893,250		25,893,250
未収補助金	5,224,000		5,224,000		5,224,000
固定資産	214,737,997		214,737,997		214,737,997
基本財産	43,540,627		43,540,627		43,540,627
土地	29,326,700		29,326,700		29,326,700
建物	14,213,927		14,213,927		14,213,927
その他の固定資産	171,197,370		171,197,370		171,197,370
構築物	4,163,744		4,163,744		4,163,744
器具及び備品	6,150,255		6,150,255		6,150,255
ソフトウェア	297,458		297,458		297,458
退職給付引当資産	4,161,904		4,161,904		4,161,904
人件費積立資産	18,500,000		18,500,000		18,500,000
修繕積立資産	12,600,000		12,600,000		12,600,000
備品等購入積立資産	5,000,000		5,000,000		5,000,000
施設整備積立資産	120,200,000		120,200,000		120,200,000
長期前払費用	124,009		124,009		124,009
資産の部合計	269,991,600	7,164,685	277,156,285	0	277,156,285
流動負債	21,068,728	70,500	21,139,228		21,139,228
事業未払金	11,761,163	70,500	11,831,663		11,831,663
職員預り金	2,099,365		2,099,365		2,099,365
賞与引当金	7,208,200		7,208,200		7,208,200
固定負債	4,161,904		4,161,904		4,161,904
退職給付引当金	4,161,904		4,161,904		4,161,904
負債の部合計	25,230,632	70,500	25,301,132	0	25,301,132
基本金	46,276,700		46,276,700		46,276,700
基本金	46,276,700		46,276,700		46,276,700
国庫補助金等特別積立金	7,924,922		7,924,922		7,924,922
国庫補助金等特別積立金	7,924,922		7,924,922		7,924,922
その他の積立金	156,300,000		156,300,000		156,300,000
人件費積立金	18,500,000		18,500,000		18,500,000
修繕積立金	12,600,000		12,600,000		12,600,000
備品等購入積立金	5,000,000		5,000,000		5,000,000
施設整備等積立金	120,200,000		120,200,000		120,200,000
次期繰越活動増減差額	34,259,346	7,094,185	41,353,531		41,353,531
(うち当期活動増減差額)	7,986,504	140	7,986,644		7,986,644
純資産の部合計	244,760,968	7,094,185	251,855,153	0	251,855,153
負債及び純資産の部合計	269,991,600	7,164,685	277,156,285	0	277,156,285

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

法人単位資金収支計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

第一号第一様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 信静会

(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	182,264,500	181,954,500	310,000	
	受取利息配当金収入	3,150	2,751	399	
	その他の収入	438,079	438,079		
	事業活動収入計(1)	182,705,729	182,395,330	310,399	
	支出				
	人件費支出	145,076,900	144,823,533	253,367	
事業費支出	17,539,000	17,430,223	108,777		
事務費支出	9,746,900	9,517,880	229,020		
事業活動支出計(2)	172,362,800	171,771,636	591,164		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,342,929	10,623,694	△280,765		
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	3,357,500	3,352,000	5,500	
施設整備等支出計(5)	3,357,500	3,352,000	5,500		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,357,500	△3,352,000	△5,500		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	597,321	597,321		
	その他の活動収入計(7)	597,321	597,321	0	
	支出				
	積立資産支出	12,872,600	12,872,600		
その他の活動支出計(8)	12,872,600	12,872,600	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△12,275,279	△12,275,279	0		
予備費支出(10)	100,150		100,150		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△5,390,000	△5,003,585	△386,415		
前期末支払資金残高(12)	53,490,845	53,490,845	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	48,100,845	48,487,260	△386,415		

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

第一号第三様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 信静会

(単位：円)

勘定科目		函南さくら保育園	法人本部	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	181,954,500		181,954,500		181,954,500
	受取利息配当金収入	2,611	140	2,751		2,751
	その他の収入	438,079		438,079		438,079
	事業活動収入計(1)	182,395,190	140	182,395,330	0	182,395,330
支出	人件費支出	144,823,533		144,823,533		144,823,533
	事業費支出	17,430,223		17,430,223		17,430,223
	事務費支出	9,217,513	300,367	9,517,880		9,517,880
	事業活動支出計(2)	171,471,269	300,367	171,771,636	0	171,771,636
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,923,921	△300,227	10,623,694	0	10,623,694
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					
	固定資産取得支出	3,352,000		3,352,000		3,352,000
施設整備等支出計(5)	3,352,000	0	3,352,000	0	3,352,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,352,000	0	△3,352,000	0	△3,352,000	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	597,321		597,321		597,321
	拠点区分間繰入金収入		300,367	300,367	△300,367	
	その他の活動収入計(7)	597,321	300,367	897,688	△300,367	597,321
	積立資産支出	12,872,600		12,872,600		12,872,600
拠点区分間繰入金支出	300,367		300,367	△300,367		
その他の活動支出計(8)	13,172,967	0	13,172,967	△300,367	12,872,600	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△12,575,646	300,367	△12,275,279	0	△12,275,279	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△5,003,725	140	△5,003,585	0	△5,003,585
前期末支払資金残高(11)		46,396,800	7,094,045	53,490,845	0	53,490,845
当期末支払資金残高(10)+(11)		41,393,075	7,094,185	48,487,260	0	48,487,260

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

法人単位事業活動計算書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

第二号第一様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 信静会

(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	181,954,500	195,863,758	△13,909,258
	サービス活動収益計(1)	181,954,500	195,863,758	△13,909,258
	費用			
	人件費	144,304,412	150,049,373	△5,744,961
	事業費	17,430,223	16,695,352	734,871
	事務費	9,577,400	11,112,028	△1,534,628
減価償却費	4,152,593	3,930,259	222,334	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,055,946	△1,055,946		
サービス活動費用計(2)	174,408,682	180,731,066	△6,322,384	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,545,818	15,132,692	△7,586,874	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,751	2,494	257
	その他のサービス活動外収益	438,079	119,824	318,255
	サービス活動外収益計(4)	440,830	122,318	318,512
	費用			
その他のサービス活動外費用	27,600	2,200	25,400	
サービス活動外費用計(5)	27,600	2,200	25,400	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	413,230	120,118	293,112	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,959,048	15,252,810	△7,293,762	
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	27,600	2,200	25,400
	特別収益計(8)	27,600	2,200	25,400
	費用			
固定資産売却損・処分損	4	1	3	
特別費用計(9)	4	1	3	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	27,596	2,199	25,397	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,986,644	15,255,009	△7,268,365	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	45,866,887	46,611,878	△744,991
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	53,853,531	61,866,887	△8,013,356
	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)	12,500,000	16,000,000	△3,500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	41,353,531	45,866,887	△4,513,356	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

第二号第三様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 信静会

(単位：円)

勘定科目		函南さくら保育園	法人本部	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	181,954,500		181,954,500		181,954,500
		サービス活動収益計(1)	181,954,500	0	181,954,500	0	181,954,500
	費用	人件費	144,304,412		144,304,412		144,304,412
		事業費	17,430,223		17,430,223		17,430,223
		事務費	9,277,033	300,367	9,577,400		9,577,400
		減価償却費	4,152,593		4,152,593		4,152,593
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,055,946		△1,055,946		△1,055,946
	サービス活動費用計(2)	174,108,315	300,367	174,408,682	0	174,408,682	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,846,185	△300,367	7,545,818	0	7,545,818	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,611	140	2,751		2,751
		その他のサービス活動外収益	438,079		438,079		438,079
		サービス活動外収益計(4)	440,690	140	440,830	0	440,830
	費用	その他のサービス活動外費用	27,600		27,600		27,600
		サービス活動外費用計(5)	27,600	0	27,600	0	27,600
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	413,090	140	413,230	0	413,230	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,259,275	△300,227	7,959,048	0	7,959,048	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益		300,367		△300,367	
		その他の特別収益	27,600		27,600		27,600
		特別収益計(8)	27,600	300,367	327,967	△300,367	27,600
	費用	固定資産売却損・処分損	4		4		4
		拠点区分間繰入金費用	300,367		300,367	△300,367	
	特別費用計(9)	300,371	0	300,371	△300,367	4	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△272,771	300,367	27,596	0	27,596	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,986,504	140	7,986,644	0	7,986,644	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	38,772,842	7,094,045	45,866,887	0	45,866,887
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	46,759,346	7,094,185	53,853,531	0	53,853,531
		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)	12,500,000	0	12,500,000	0	12,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	34,259,346	7,094,185	41,353,531	0	41,353,531	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

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

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
- (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
 - ・ソフトウェア一定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一当法人で採用している静岡県内の退職共済制度に基づき、当期末における静岡県社会福祉事業共済会の法人負担の掛金累計額を計上している
 - ・賞与引当金一期末・勤勉手当支給に備え、翌年度6月に支給見込額に基づいて計上している
- (4) 収入及び支出の計上基準
 - ・収入及び支出の計上は発生主義による

3. 重要な会計方針の変更

なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、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及び静岡県社会福祉事業共済会の実施する、退職共済制度を採用している

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) 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 函南さくら保育園(社会福祉事業)
「函南さくら保育園」
 - イ 法人本部(社会福祉事業)
「法人本部」

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)土地	29,326,700			29,326,700
(基)建物	16,223,893		2,009,966	14,213,927
合計	45,550,593	0	2,009,966	43,540,627

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。

	円
計	0 円

該当なし

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。

	円
計	0 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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
(基)土地	29,326,700		29,326,700
(基)建物	122,243,822	108,029,895	14,213,927
構築物	35,294,510	31,130,766	4,163,744
器具及び備品	34,001,786	27,851,531	6,150,255
合 計	220,866,818	167,012,192	53,854,626

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	25,893,250		25,893,250
未収補助金	5,224,000		5,224,000
合 計	31,117,250	0	31,117,250

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
合 計	0	0	0

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

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 6. 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