

決 算 報 告 書

(第 14 期)

(自) 令和 4 年 4 月 1 日

(至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 颯和会

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

法人名：社会福祉法人 颯和会

（単位： 円）

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
事業活動による収入	保育事業収入	1,192,271,000	1,178,378,230	13,892,770	
	受取利息配当金収入	112,000	3,045	108,955	
	その他の収入	4,870,000	2,974,381	1,895,619	
	事業活動収入計 (1)	1,197,253,000	1,181,355,656	15,897,344	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	111,477,000	115,533,546	△ 4,056,546	
施設整備等による支出	人件費支出	799,480,000	792,673,639	6,806,361	
	事業費支出	194,230,000	188,628,860	5,601,140	
	事務費支出	89,566,000	82,348,262	7,217,738	
	支払利息支出	2,500,000	2,171,349	328,651	
	施設整備等支出計 (5)	1,085,776,000	1,065,822,110	19,953,890	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 36,247,350	△ 34,404,966	△ 1,842,384		
その他の活動による収入	固定資産売却収入	9,770	9,770	0	
	施設整備等収入計 (4)	9,770	9,770	0	
その他の活動による支出	設備資金借入金元金償還支出	24,732,000	24,732,000	0	
	固定資産取得支出	6,100,000	4,594,928	1,505,072	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,425,120	5,087,808	337,312	
	施設整備等支出計 (5)	36,257,120	34,414,736	1,842,384	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 70,000,000	△ 70,000,000	0		
予備費支出 (10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,229,650	11,128,580	△ 5,898,930		
前期末支払資金残高 (12)	123,441,942	123,441,942	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	128,671,592	134,570,522	△ 5,898,930		

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

法人名：社会福祉法人 颯和会

（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	1,178,378,230	1,087,558,126	90,820,104
	サービス活動収益計 (1)	1,178,378,230	1,087,558,126	90,820,104
	費用			
	人件費	792,673,639	726,311,404	66,362,235
	事業費	188,628,860	190,579,917	△ 1,951,057
	事務費	82,348,262	77,135,860	5,212,402
減価償却費	76,241,425	75,611,941	629,484	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 38,053,130	△ 38,053,130	0	
サービス活動費用計 (2)	1,101,839,056	1,031,585,992	70,253,064	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	76,539,174	55,972,134	20,567,040	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,045	1,572	1,473
	その他のサービス活動外収益	2,974,381	2,921,108	53,273
	サービス活動外収益計 (4)	2,977,426	2,922,680	54,746
	費用			
支払利息	2,171,349	2,292,637	△ 121,288	
サービス活動外費用計 (5)	2,171,349	2,292,637	△ 121,288	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	806,077	630,043	176,034	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	77,345,251	56,602,177	20,743,074	
特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
国庫補助金等特別積立金積立額	0	436,915,000	△ 436,915,000	
特別費用計 (9)	1	436,915,000	△ 436,914,999	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 1	△ 436,915,000	436,914,999	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	77,345,250	△ 380,312,823	457,658,073	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	524,660,818	904,973,641	△ 380,312,823
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	602,006,068	524,660,818	77,345,250
	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)	70,000,000	0	70,000,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	532,006,068	524,660,818	7,345,250	

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 颯和会

(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	203,895,767	184,029,658	19,866,109	流動負債	99,145,053	90,407,524	8,737,529
現金預金	177,746,127	175,316,590	2,429,537	事業未払金	59,428,381	54,101,241	5,327,140
事業未収金	25,774,308	8,325,536	17,448,772	1年以内返済予定設備資金借入金	24,732,000	24,732,000	0
立替金	0	12,200	△ 12,200	1年以内返済予定リース債務	5,087,808	5,087,808	0
前払費用	375,332	375,332	0	預り金	9,896,864	6,486,475	3,410,389
固定資産	1,591,173,610	1,592,829,878	△ 1,656,268	固定負債	378,079,632	407,899,440	△ 29,819,808
基本財産	1,460,682,281	1,524,203,231	△ 63,520,950	設備資金借入金	368,328,000	393,060,000	△ 24,732,000
土地	335,285,473	335,285,473	0	リース債務	9,751,632	14,839,440	△ 5,087,808
建物	1,125,396,808	1,188,917,758	△ 63,520,950	負債の部合計	477,224,685	498,306,964	△ 21,082,279
その他の固定資産	130,491,329	68,626,647	61,864,682	純 資 産 の 部			
構築物	23,486,779	25,519,537	△ 2,032,758	基本金	63,325,500	63,325,500	0
車輛運搬具	2	3	△ 1	国庫補助金等特別積立金	652,513,124	690,566,254	△ 38,053,130
器具及び備品	21,701,924	22,706,905	△ 1,004,981	その他の積立金	70,000,000	0	70,000,000
有形リース資産	15,263,424	20,351,232	△ 5,087,808	保育所施設・設備整備積立金	70,000,000	0	70,000,000
保育所施設・設備整備積立預金	70,000,000	0	70,000,000	次期繰越活動増減差額	532,006,068	524,660,818	7,345,250
その他の固定資産	39,200	48,970	△ 9,770	(うち当期活動増減差額)	77,345,250	△ 380,312,823	457,658,073
資産の部合計	1,795,069,377	1,776,859,536	18,209,841	純資産の部合計	1,317,844,692	1,278,552,572	39,292,120
				負債及び純資産の部合計	1,795,069,377	1,776,859,536	18,209,841

計算書類に対する注記（法人全体用）

法人名：社会福祉法人 颯和会

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) 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
- ・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。

なお、重要性の乏しいのは賃貸借処理によっている。

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、新潟県社会福祉協議会の実施する退職金共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

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) 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）

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 小針パステルこども園拠点 イ あらかわ保育園拠点

「小針パステルこども園」 「あらかわ保育園」

「一時預り事業」

「子育て支援センター事業」

「本部」

ウ ときめきパステルこども園拠点 エ 日報子どもプラス保育園拠点

「ときめきパステルこども園」 「日報子どもプラス保育園」

オ くらさきパステルこども園拠点 カ 分水パステル保育園

「くらさきパステルこども園」 「分水パステル保育園」

キ 向ヶ丘・みのり保育園拠点

「向ヶ丘・みのり保育園」

(4) その他

該当なし

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	335,285,473	0	0	335,285,473
建物	1,188,917,758	0	63,520,950	1,125,396,808
合計	1,524,203,231	0	63,520,950	1,460,682,281

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。

土地	53,000,000 円
建物	63,799,310 円
計	116,799,310 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。

1年以内返済予定設備資金借入金	1,512,000 円
設備資金借入金	9,576,000 円
計	11,088,000 円

9. 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
土地（基本財産）	335,285,473	0	335,285,473
建物（基本財産）	1,380,890,250	255,493,442	1,125,396,808
構築物	34,107,376	10,620,597	23,486,779
車両運搬具品	233,642	233,640	2
器具及び備品	41,606,039	19,904,115	21,701,924
有形リース資産	25,439,040	10,175,616	15,263,424
その他固定資産	39,200	0	39,200
ソフトウェア	1,480,920	1,480,920	0
合計	1,819,081,940	297,908,330	1,521,173,610

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	25,774,308	0	25,774,308
合計	25,774,308	0	25,774,308

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. 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

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

法人名：社会福祉法人 颯和会

(単位： 円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収入	保育事業収入	1,178,378,230	1,178,378,230	0	1,178,378,230
	受取利息配当金収入	3,045	3,045	0	3,045
	その他の収入	2,974,381	2,974,381	0	2,974,381
	事業活動収入計 (1)	1,181,355,656	1,181,355,656	0	1,181,355,656
	人件費支出	792,673,639	792,673,639	0	792,673,639
事業活動による支出	事業費支出	188,628,860	188,628,860	0	188,628,860
	事務費支出	82,348,262	82,348,262	0	82,348,262
	支払利息支出	2,171,349	2,171,349	0	2,171,349
	事業活動支出計 (2)	1,065,822,110	1,065,822,110	0	1,065,822,110
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	115,533,546	115,533,546	0	115,533,546
施設整備等による収入	固定資産売却収入	9,770	9,770	0	9,770
	施設整備等収入計 (4)	9,770	9,770	0	9,770
	設備資金借入金元金償還支出	24,732,000	24,732,000	0	24,732,000
	固定資産取得支出	4,594,928	4,594,928	0	4,594,928
	ファイナンス・リース債務の返済支出	5,087,808	5,087,808	0	5,087,808
施設整備等による支出	施設整備等支出計 (5)	34,414,736	34,414,736	0	34,414,736
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 34,404,966	△ 34,404,966	0	△ 34,404,966
	その他の収入				
その他の活動による収入	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	0
	積立資産支出	70,000,000	70,000,000	0	70,000,000
	その他の活動支出計 (8)	70,000,000	70,000,000	0	70,000,000
その他の活動による支出	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 70,000,000	△ 70,000,000	0	△ 70,000,000
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	11,128,580	11,128,580	0	11,128,580
前期末支払資金残高 (11)		123,441,942	123,441,942	0	123,441,942
当期末支払資金残高 (10)+(11)		134,570,522	134,570,522	0	134,570,522

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

法人名：社会福祉法人 颯和会

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益				
	保育事業収益	1,178,378,230	1,178,378,230	0	1,178,378,230
	サービス活動収益計(1)	1,178,378,230	1,178,378,230	0	1,178,378,230
	費用				
	人件費	792,673,639	792,673,639	0	792,673,639
	事業費	188,628,860	188,628,860	0	188,628,860
	事務費	82,348,262	82,348,262	0	82,348,262
	減価償却費	76,241,425	76,241,425	0	76,241,425
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 38,053,130	△ 38,053,130	0	△ 38,053,130
	サービス活動費用計(2)	1,101,839,056	1,101,839,056	0	1,101,839,056
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	76,539,174	76,539,174	0	76,539,174	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	3,045	3,045	0	3,045
	その他のサービス活動外収益	2,974,381	2,974,381	0	2,974,381
	サービス活動外収益計(4)	2,977,426	2,977,426	0	2,977,426
	費用				
支払利息	2,171,349	2,171,349	0	2,171,349	
サービス活動外費用計(5)	2,171,349	2,171,349	0	2,171,349	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	806,077	806,077	0	806,077	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	77,345,251	77,345,251	0	77,345,251	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	0
	費用				
	固定資産売却損・処分損	1	1	0	1
特別費用計(9)	1	1	0	1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1	△ 1	0	△ 1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	77,345,250	77,345,250	0	77,345,250	
繰越増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	524,660,818	524,660,818	0	524,660,818
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	602,006,068	602,006,068	0	602,006,068
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	70,000,000	70,000,000	0	70,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	532,006,068	532,006,068	0	532,006,068

貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人 颯和会

（単位： 円）

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	203,895,767	203,895,767	0	203,895,767
現金預金	177,746,127	177,746,127	0	177,746,127
事業未収金	25,774,308	25,774,308	0	25,774,308
前払費用	375,332	375,332	0	375,332
固定資産	1,591,173,610	1,591,173,610	0	1,591,173,610
基本財産	1,460,682,281	1,460,682,281	0	1,460,682,281
土地	335,285,473	335,285,473	0	335,285,473
建物	1,125,396,808	1,125,396,808	0	1,125,396,808
その他の固定資産	130,491,329	130,491,329	0	130,491,329
構築物	23,486,779	23,486,779	0	23,486,779
車輛運搬具	2	2	0	2
器具及び備品	21,701,924	21,701,924	0	21,701,924
有形リース資産	15,263,424	15,263,424	0	15,263,424
保育所施設・設備整備積立預金	70,000,000	70,000,000	0	70,000,000
その他の固定資産	39,200	39,200	0	39,200
資産の部合計	1,795,069,377	1,795,069,377	0	1,795,069,377

勘定科目	社会福祉事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動負債	99,145,053	99,145,053	0	99,145,053
事業未払金	59,428,381	59,428,381	0	59,428,381
1年以内返済予定設備資金借入金	24,732,000	24,732,000	0	24,732,000
1年以内返済予定リース債務	5,087,808	5,087,808	0	5,087,808
預り金	9,896,864	9,896,864	0	9,896,864
固定負債	378,079,632	378,079,632	0	378,079,632
設備資金借入金	368,328,000	368,328,000	0	368,328,000
リース債務	9,751,632	9,751,632	0	9,751,632
負債の部合計	477,224,685	477,224,685	0	477,224,685
基本金	63,325,500	63,325,500	0	63,325,500
国庫補助金等特別積立金	652,513,124	652,513,124	0	652,513,124
その他の積立金	70,000,000	70,000,000	0	70,000,000
保育所施設・設備整備積立金	70,000,000	70,000,000	0	70,000,000
次期繰越活動増減差額	532,006,068	532,006,068	0	532,006,068
(うち当期活動増減差額)	77,345,250	77,345,250	0	77,345,250
純資産の部合計	1,317,844,692	1,317,844,692	0	1,317,844,692
負債及び純資産の部合計	1,795,069,377	1,795,069,377	0	1,795,069,377