

社会福祉法人ふじの園

決算概要

令和4年度

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

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収入	児童福祉事業収入	265,888,000	262,537,506	3,350,494
		保育事業収入	134,599,000	134,786,515	△187,515
		経常経費寄付金収入	5,038,000	5,361,553	△323,553
		受取利息配当金収入	10,000	8,033	1,967
		その他の収入	3,735,000	3,826,656	△91,656
	事業活動収入計(1)		409,270,000	406,520,263	2,749,737
	支出	人件費支出	285,135,800	285,252,766	△116,966
		事業費支出	58,155,000	57,160,260	994,740
		事務費支出	22,745,000	22,569,653	175,347
		その他の支出	3,307,000	3,299,430	7,570
事業活動支出計(2)		369,342,800	368,282,109	1,060,691	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		39,927,200	38,238,154	1,689,046	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	423,000	582,400	△159,400
		固定資産売却収入	71,000	72,460	△1,460
		施設整備等収入計(4)	494,000	654,860	△160,860
	支出	固定資産取得支出	14,750,000	14,746,167	3,833
		その他の施設整備等による支出		2,299,132	△2,299,132
施設整備等支出計(5)		14,750,000	17,045,299	△2,295,299	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△14,256,000	△16,390,439	2,134,439	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,030,000	2,028,709	1,291
		拠点区分間繰入金収入	11,970,000	12,042,787	△72,787
		その他の活動による収入計(7)	14,000,000	14,071,496	△71,496
	支出	積立資産支出	27,509,000	22,473,771	5,035,229
		拠点区分間繰入金支出	11,970,000	12,042,787	△72,787
		その他の活動支出計(8)	39,479,000	34,516,558	4,962,442
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△25,479,000	△20,445,062	△5,033,938	
予備費支出(10)		509,200	—	192,200	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△317,000	1,402,653	△1,402,653	
前期末支払資金残高(12)		78,728,042	78,728,042		
当期末支払資金残高(11)+(12)		78,728,042	80,130,695	△1,402,653	

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

（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	児童福祉事業収益	262,537,506	268,240,667	△5,703,161
		保育事業収益	134,786,515	133,559,275	1,227,240
		経常経費寄附金収益	5,361,553	4,263,675	1,097,878
		サービス活動収益計(1)	402,685,574	406,063,617	△3,378,043
	費 用	人件費	284,618,106	285,377,044	△758,938
		事業費	57,160,260	59,121,571	△1,961,311
		事務費	22,569,653	26,847,587	△4,277,934
		減価償却費	60,489,238	58,889,345	1,599,893
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,341,819	△7,314,527	△27,292
	サービス活動費用計(2)	417,495,438	422,921,020	△5,425,582	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△14,809,864	△16,857,403	2,047,539	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	8,033	13,854	△5,821
		その他のサービス活動外収益	3,826,656	6,004,578	△2,177,922
		サービス活動外収益計(4)	3,834,689	6,018,432	△2,183,743
	費 用	その他のサービス活動外費用	3,299,430	3,595,390	△295,960
		サービス活動外費用計(5)	3,299,430	3,595,390	△295,960
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		535,259	2,423,042	△1,887,783	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△14,274,605	△14,434,361	159,756	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	582,400	873,400	△291,000
		固定資産売却益	45,298		45,298
		拠点区分間固定資産移管収益		331,927	△331,927
		特別収益計(8)	627,698	1,205,327	△577,629
	費 用	固定資産売却損・処分損	129,245		129,245
		国庫補助金等特別積立金積立額	582,400	873,400	△291,000
拠点区分間固定資産移管費用			331,927	△331,927	
特別費用計(9)		711,645	1,205,327	△493,682	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△83,947		△83,947	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△14,358,552	△14,434,361	75,809	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		547,269,205	595,563,566	△48,294,361
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		532,910,653	581,129,205	△48,218,552
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)		18,700,000	33,860,000	△15,160,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		514,210,653	547,269,205	△33,058,552

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

(単位：円)

勘定科目		法人本部 拠点	児童養護施設 -関藤の園拠点	認定こども園 -関藤保育園拠点	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入		262,537,506			262,537,506	
	児童福祉事業収入						
	保育事業収入			134,786,515		134,786,515	
	経常経費寄付金収入	5,000	5,267,783	88,770		5,361,553	
	受取利息配当金収入	455	7,139	439		8,033	
	その他の収入		3,760,510	66,146		3,826,656	
	事業活動収入計(1)	5,455	271,572,938	134,941,870		406,520,263	
支出	人件費支出	8,193,722	180,177,736	96,881,308		285,252,766	
	事業費支出		42,340,920	14,819,340		57,160,260	
	事務費支出	2,023,491	16,652,837	3,893,325		22,569,653	
	その他の支出		3,299,430			3,299,430	
		事業活動支出計(2)	10,217,213	242,470,923	115,593,973		368,282,109
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△10,211,758	29,102,015	19,347,897		38,238,154	
施設整備等による収支	収入			582,400		582,400	
	施設整備等補助金収入						
	固定資産売却収入		72,460			72,460	
			72,460	582,400		654,860	
		施設整備等収入計(4)					
支出	固定資産取得支出		14,025,667	720,500		14,746,167	
	その他の施設整備等による支出		2,299,132			2,299,132	
		施設整備等支出計(5)		16,324,799	720,500		17,045,299
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△16,252,339	△138,100		△16,390,439	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入		1,168,531	860,178		2,028,709	
	拠点区分間繰入金収入	11,130,000	638,951	273,836	△12,042,787		
		11,130,000	1,807,482	1,134,014	△12,042,787	2,028,709	
		その他の活動による収入計(7)	11,130,000	1,807,482	1,134,014	△12,042,787	2,028,709
	支出	積立資産支出		6,815,431	15,658,340		22,473,771
拠点区分間繰入金支出	912,787	7,791,000	3,339,000	△12,042,787			
	その他の活動支出計(8)	912,787	14,606,431	18,997,340	△12,042,787	22,473,771	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,217,213	△12,798,949	△17,863,326		△20,445,062	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	5,455	50,727	1,346,471		1,402,653	
前期末支払資金残高(11)		1,783,801	49,626,868	27,317,373		78,728,042	
当期末支払資金残高(10)+(11)		1,789,256	49,677,595	28,663,844		80,130,695	

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

（単位：円）

勘定科目		法人本部 拠点	児童養護施設 - 関藤の園拠点	認定こども園 - 関藤保育園拠点	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収	児童福祉事業収益	262,537,506			262,537,506
	益	保育事業収益		134,786,515		134,786,515
		経常経費寄附金収益	5,000	88,770		5,361,553
		サービス活動収益計(1)	5,000	267,805,289	134,875,285	402,685,574
	費	人件費	8,193,722	178,890,432	97,533,952	284,618,106
		事業費		42,340,920	14,819,340	57,160,260
		事務費	2,023,491	16,652,837	3,893,325	22,569,653
		減価償却費	146,952	43,335,500	17,006,786	60,489,238
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△349,830	△6,991,989	△7,341,819
		サービス活動費用計(2)	10,364,165	280,869,859	126,261,414	417,495,438
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△10,359,165	△13,064,570	8,613,871	△14,809,864	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	455	7,139	439	8,033
	益	その他のサービス活動外収益		3,760,510	66,146	3,826,656
		サービス活動外収益計(4)	455	3,767,649	66,585	3,834,689
	費	その他のサービス活動外費用		3,299,430		3,299,430
		サービス活動外費用計(5)		3,299,430		3,299,430
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	455	468,219	66,585	535,259	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,358,710	△12,596,351	8,680,456	△14,274,605	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益		582,400		582,400
	益	固定資産売却益		45,298		45,298
		拠点区分間繰入金収益	11,130,000	638,951	273,836	△12,042,787
		特別収益計(8)	11,130,000	684,249	856,236	△12,042,787
	費	固定資産売却損・処分損		129,245		129,245
		国庫補助金等特別積立金積立額			582,400	582,400
	拠点区分間繰入金費用	912,787	7,791,000	3,339,000	△12,042,787	
	特別費用計(9)	912,787	7,920,245	3,921,400	△12,042,787	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,217,213	△7,235,996	△3,065,164	△83,947	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△141,497	△19,832,347	5,615,292	△14,358,552	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	2,267,247	323,989,853	221,012,105	547,269,205
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,125,750	304,157,506	226,627,397	532,910,653
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)				
		その他の積立金積立額(16)		4,400,000	14,300,000	18,700,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	2,125,750	299,757,506	212,327,397	514,210,653	

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

(単位：円)

勘定科目	法人本部 拠点	児童養護施設 一関藤の園拠点	認定こども園 一関藤保育園拠点	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	2,709,052	57,777,209	32,035,260		92,521,521
現金預金	2,709,052	41,185,835	31,410,974		75,305,861
事業未収金		15,867,077	601,186		16,468,263
前払費用		724,297	23,100		747,397
固定資産	19,163,201	1,266,602,627	470,963,926		1,756,729,754
基本財産		593,252,605	389,828,685		983,081,290
土地		24,394,000	66,790,900		91,184,900
建物		568,858,605	323,037,785		891,896,390
その他の固定資産	19,163,201	673,350,022	81,135,241		773,648,464
構築物		39,754,638	23,696,093		63,450,731
車輛運搬具		3,080,570			3,080,570
器具及び備品	336,494	8,649,312	6,445,240		15,431,046
ソフトウェア		2,236,749			2,236,749
退職給付引当資産		10,904,203	8,493,908		19,398,111
人件費積立資産	5,321,687	252,000,000	28,700,000		286,021,687
長期前払費用		2,299,132			2,299,132
修繕積立資産	3,000,000				3,000,000
備品等購入積立資産	1,708,500				1,708,500
建設積立資産	5,080,000				5,080,000
施設整備等積立資産	3,716,520	322,910,000			326,626,520
保育所施設・設備整備積立資産			13,800,000		13,800,000
差入保証金		88,000			88,000
その他の固定資産		1,264,236			1,264,236
進学支援寄附金積立資産		30,163,182			30,163,182
資産の部合計	21,872,253	1,324,379,836	502,999,186		1,849,251,275
流動負債	919,796	16,486,643	7,920,402		25,326,841
事業未払金	919,796	4,872,614	2,624,453		8,416,863
預り金		760,000			760,000
職員預り金		2,467,000	746,963		3,213,963
賞与引当金		8,387,029	4,548,986		12,936,015
固定負債		10,904,203	8,493,908		19,398,111
退職給付引当金		10,904,203	8,493,908		19,398,111
負債の部合計	919,796	27,390,846	16,414,310		44,724,952
基本金		390,840,364	59,934,363		450,774,727
基本金		390,840,364	59,934,363		450,774,727
国庫補助金等特別積立金		1,317,938	171,823,116		173,141,054
国庫補助金等特別積立金		1,317,938	171,823,116		173,141,054
その他の積立金	18,826,707	605,073,182	42,500,000		666,399,889
人件費積立金	5,321,687	252,000,000	28,700,000		286,021,687
修繕積立金	3,000,000				3,000,000
備品等購入積立金	1,708,500				1,708,500
建設積立金	5,080,000				5,080,000
施設整備等積立金	3,716,520	322,910,000			326,626,520
保育所施設・設備整備積立金			13,800,000		13,800,000
進学支援寄附金積立金		30,163,182			30,163,182
次期繰越活動増減差額	2,125,750	299,757,506	212,327,397		514,210,653
次期繰越活動増減差額	2,125,750	299,757,506	212,327,397		514,210,653
(うち当期活動増減差額)	△141,497	△19,832,347	5,615,292		△14,358,552
純資産の部合計	20,952,457	1,296,988,990	486,584,876		1,804,526,323
負債及び純資産の部合計	21,872,253	1,324,379,836	502,999,186		1,849,251,275

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 最終仕入原価法
 (2) 固定資産の減価償却の方法 定額法(有形固定資産・無形固定資産)
 (3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金:岩手県社会福祉協議会の退職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。
 ・賞与引当金:職員に対する賞与の支給に備え、支給見込み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

職員の退職金の支給に備えるために、独立行政法人福祉医療機構の退職給付制度と岩手県社会福祉協議会の共済事業を採用している。

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等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(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第三様式)
 当法人は、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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
 (4) 収益事業・公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
 当法人では、収益事業・公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
 1 社会福祉事業
 ① 法人本部拠点
 ② 児童養護施設 一関藤の園拠点
 ③ 認定こども園 一関藤保育園拠点

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	91,184,900	0	0	91,184,900
建物	937,965,674	772,200	46,841,484	891,896,390
合 計	1,029,150,574	772,200	46,841,484	983,081,290

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。

(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)	1,314,567,064	422,670,674	891,896,390
構築物	106,507,027	43,056,296	63,450,731
車輛運搬具	11,907,700	8,827,130	3,080,570
器具及び備品	57,518,601	42,087,555	15,431,046
合 計	1,490,500,392	516,641,655	973,858,737

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	16,468,263	0	16,468,263
合 計	16,468,263	0	16,468,263

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