

令和4年度計算書類

令和 4年 4月 1日から
令和 5年 3月 31日まで

横浜市瀬谷区瀬谷一丁目1番地の3
社会福祉法人 恵友福祉会
理事長 鎌田 豊

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

園長	事務長	担当者
		

社会福祉法人名 社会福祉法人恵友福祉会

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	保育事業収入	125,500,000	131,404,460	△5,904,460	
	委託費収入	99,000,000	102,965,400	△3,965,400	
	基本分	99,000,000	102,965,400	△3,965,400	
	その他の事業収入	26,500,000	28,439,060	△1,939,060	
	補助金事業収入（公費）	26,300,000	25,902,940	397,060	
	延長保育料	100,000	0	100,000	
	一時保育料	700,000	0	700,000	
	その他の保育料	1,500,000	0	1,500,000	
	経常経費補助金	24,000,000	25,902,940	△1,902,940	
	補助金事業収入（一般）	0	2,313,850	△2,313,850	
	その他の事業収入	200,000	222,270	△22,270	
	経常経費寄附金収入	1,000,000	1,000,000	0	
	受取利息配当金収入	10,000	2,532	7,468	
	その他の収入	2,000,000	1,660,800	339,200	
	利用者等外給食費収入	0	982,400	△982,400	
	雑収入	2,000,000	678,400	1,321,600	
	雑収入（県共済会退職金分）	1,000,000	678,400	321,600	
	その他の雑収入	1,000,000	0	1,000,000	
	事業活動収入計(1)		128,510,000	134,067,792	△5,557,792
事業活動による収支	人件費支出	111,200,000	109,097,126	2,102,874	
	役員報酬支出	300,000	365,000	△65,000	
	職員給料支出	68,300,000	66,981,842	1,318,158	
	職員俸給	50,000,000	48,135,360	1,864,640	
	職員諸手当	18,300,000	18,846,482	△546,482	
	給与改善手当	1,500,000	1,566,156	△66,156	
	特殊業務手当	1,300,000	1,225,400	74,600	
	役職手当	7,000,000	6,776,800	223,200	
	通勤手当	2,000,000	1,526,686	473,314	
	特別手当	4,500,000	4,446,440	53,560	
	その他手当	2,000,000	3,305,000	△1,305,000	
	職員賞与支出	19,500,000	19,149,290	350,710	
	非常勤職員給与支出	8,100,000	8,060,621	39,379	
	基本分（非常勤給与）	7,500,000	7,151,269	348,731	
	通勤手当（非常勤給与）	300,000	336,352	△36,352	
	その他手当（非常勤給与）	300,000	573,000	△273,000	
	退職給付支出	1,000,000	678,400	321,600	
	法定福利費支出	14,000,000	13,861,973	138,027	
	事業費支出	8,600,000	10,031,036	△1,431,036	
	給食費支出	4,500,000	4,683,180	△183,180	
	保健衛生費支出	500,000	1,123,756	△623,756	
	保育材料費支出	800,000	722,360	77,640	
	水道光熱費支出	1,700,000	2,305,023	△605,023	
	燃料費支出	100,000	0	100,000	
	消耗器具備品費支出	500,000	427,758	72,242	
	保険料支出	300,000	390,300	△90,300	
	車輛費支出	100,000	180,549	△80,549	
雑支出（事業）	100,000	198,110	△98,110		
事務費支出	7,210,000	5,426,458	1,783,542		
福利厚生費支出	700,000	292,624	407,376		
旅費交通費支出	100,000	8,520	91,480		
研修研究費支出	100,000	17,293	82,707		
事務消耗品費支出	300,000	188,897	111,103		

事業活動による収支	支出	印刷製本費支出	100,000	21,119	78,881
		修繕費支出	1,000,000	193,798	806,202
		通信運搬費支出	700,000	520,993	179,007
		会議費支出	200,000	0	200,000
		広報費支出	100,000	0	100,000
		業務委託費支出	2,200,000	2,425,620	△225,620
		手数料支出	100,000	120,534	△20,534
		土地・建物賃借料支出	1,260,000	1,260,000	0
		租税公課支出	100,000	131,900	△31,900
		諸会費支出	0	132,000	△132,000
		雑支出(事務)	250,000	113,160	136,840
		その他の雑支出(事務)	250,000	113,160	136,840
事業活動支出計(2)		127,010,000	124,554,620	2,455,380	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,500,000	9,513,172	△8,013,172	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	0
		設備資金借入金元金償還補助金収入	1,000,000	1,000,000	0
		施設整備等収入計(4)	1,000,000	1,000,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,000,000	2,000,000	0
		固定資産取得支出	500,000	0	500,000
		器具及び備品取得支出	500,000	0	500,000
施設整備等支出計(5)		2,500,000	2,000,000	500,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,500,000	△1,000,000	△500,000	
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出	積立資産支出	0	7,575,638	△7,575,638
		退職給付引当資産支出	0	1,575,160	△1,575,160
		修繕費積立資産支出	0	6,000,478	△6,000,478
	その他の活動支出計(8)		0	7,575,638	△7,575,638
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	△7,575,638	7,575,638	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	937,534	△937,534	
前期末支払資金残高(12)		0	28,265,761	△28,265,761	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	29,203,295	△29,203,295	

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

園長	事務長	担当者
		

社会福祉法人名 社会福祉法人恵友福祉会

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	131,404,460	124,814,320	6,590,140
	委託費収益	102,965,400	100,446,610	2,518,790
	基本分	102,965,400	100,446,610	2,518,790
	その他の事業収益	28,439,060	24,367,710	4,071,350
	補助金事業収益（公費）	25,902,940	24,154,290	1,748,650
	延長保育料	0	52,250	△52,250
	一時保育料	0	723,480	△723,480
	その他の保育料	0	1,633,350	△1,633,350
	経常経費補助金	25,902,940	21,745,210	4,157,730
	補助金事業収益（一般）	2,313,850	0	2,313,850
	その他の事業収益	222,270	213,420	8,850
	経常経費寄附金収益	1,000,000	1,000,000	0
	その他の収益	678,400	2,124,090	△1,445,690
	その他の収益（県共済会退職金分）	678,400	1,114,590	△436,190
	その他の収益	0	1,009,500	△1,009,500
	サービス活動収益計(1)	133,082,860	127,938,410	5,144,450
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	110,672,286	114,505,521	△3,833,235
	役員報酬	365,000	160,000	205,000
	職員給料	66,981,842	69,331,288	△2,349,446
	職員俸給	48,135,360	50,689,400	△2,554,040
	職員諸手当	18,846,482	18,641,888	204,594
	給与改善手当	1,566,156	1,556,364	9,792
	特殊業務手当	1,225,400	1,230,600	△5,200
	役職手当	6,776,800	7,219,100	△442,300
	通勤手当	1,526,686	1,924,244	△397,558
	特別手当	4,446,440	4,669,580	△223,140
	その他手当	3,305,000	2,042,000	1,263,000
	職員賞与	19,149,290	19,746,490	△597,200
	非常勤職員給与	8,060,621	8,147,590	△86,969
	基本分（非常勤給与）	7,151,269	7,445,824	△294,555
	通勤手当（非常勤給与）	336,352	343,766	△7,414
	その他手当（非常勤給与）	573,000	358,000	215,000
	退職給付費用	2,253,560	2,724,200	△470,640
	法定福利費	13,861,973	14,395,953	△533,980
	事業費	10,031,036	7,891,462	2,139,574
	給食費	4,683,180	4,338,303	344,877
	保健衛生費	1,123,756	510,388	613,368
	保育材料費	722,360	858,356	△135,996
	水道光熱費	2,305,023	1,687,866	617,157
	燃料費	0	18,491	△18,491
	消耗器具備品費	427,758	278,899	148,859
	保険料	390,300	190,910	199,390
	車輛費	180,549	0	180,549
	雑費	198,110	8,249	189,861
	事務費	5,426,458	5,457,146	△30,688
福利厚生費	292,624	367,381	△74,757	
旅費交通費	8,520	900	7,620	
研修研究費	17,293	10,784	6,509	
事務消耗品費	188,897	173,390	15,507	
印刷製本費	21,119	56,417	△35,298	
修繕費	193,798	183,461	10,337	
通信運搬費	520,993	520,533	460	

サービス活動増減の部	費用	業務委託費	2,425,620	2,289,765	135,855
		手数料	120,534	142,945	△22,411
		土地・建物賃借料	1,260,000	1,260,000	0
		租税公課	131,900	66,700	65,200
		保守料	0	16,090	△16,090
		諸会費	132,000	0	132,000
		雑費（事務）	113,160	368,780	△255,620
		その他の雑費（事務）	113,160	368,780	△255,620
		減価償却費	5,316,281	5,449,615	△133,334
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,274,066	△2,225,578	△48,488
		サービス活動費用計(2)	129,171,995	131,078,166	△1,906,171
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		3,910,865	△3,139,756	7,050,621	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,532	490	2,042
		その他のサービス活動外収益	982,400	0	982,400
		利用者等外給食収益	982,400	0	982,400
		サービス活動外収益計(4)	984,932	490	984,442
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		984,932	490	984,442	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		4,895,797	△3,139,266	8,035,063	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,000,000	1,479,820	△479,820
		施設整備等補助金収益	0	479,820	△479,820
		設備資金借入金元金償還補助金収益	1,000,000	1,000,000	0
		特別収益計(8)	1,000,000	1,479,820	△479,820
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	1,479,820	△479,820
特別費用計(9)		1,000,000	1,479,820	△479,820	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,895,797	△3,139,266	8,035,063	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△5,038,335	△4,902,170	△136,165
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△142,538	△8,041,436	7,898,898
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	5,003,414	△5,003,414
	人件費積立金取崩額		0	5,003,414	△5,003,414
	その他の積立金積立額(16)		6,000,478	2,000,313	4,000,165
	人件費積立金積立額		0	24	△24
	修繕費積立金積立額		6,000,478	2,000,289	4,000,189
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△6,143,016	△5,038,335	△1,104,681

園長	事務長	担当者
		

法人単位貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人恵友福祉会

(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	31,725,218	30,654,191	1,071,027	流動負債	4,521,923	4,388,430	133,493
現金預金	18,637,548	20,332,841	△1,695,293	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	9,945,880	8,203,510	1,742,370	事業未払金	932,213	758,677	173,536
未収補助金	3,036,790	2,012,840	1,023,950	1年以内返済予定設備	2,000,000	2,000,000	0
前払費用	105,000	105,000	0	職員預り金	1,589,710	1,629,753	△40,043
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	129,583,485	127,379,248	2,204,237	固定負債	20,849,055	21,329,015	△479,960
基本財産	84,687,895	87,450,792	△2,762,897	設備資金借入金	8,000,000	10,000,000	△2,000,000
建物	84,687,895	87,450,792	△2,762,897	退職給付引当金	12,849,055	11,329,015	1,520,040
その他の固定資産	44,895,590	39,928,456	4,967,134	負債の部合計	25,370,978	25,717,445	△346,467
建物	3	1,579,200	△1,579,197	純 資 産 の 部			
構築物	817,695	981,232	△163,537	基本金	53,187,000	53,187,000	0
車輛運搬具	1	1	0	第一号基本金	43,917,000	43,917,000	0
器具及び備品	1,224,268	1,949,236	△724,968	第二号基本金	4,270,000	4,270,000	0
ソフトウェア	0	1	△1	第三号基本金	5,000,000	5,000,000	0
退職給付引当資産	12,849,055	11,329,015	1,520,040	国庫補助金等特別積立金	58,889,174	60,163,240	△1,274,066
人件費積立資産	18,996,610	18,996,610	0	その他の積立金	30,004,567	24,004,089	6,000,478
修繕費積立資産	11,007,957	5,007,479	6,000,478	人件費積立金	18,996,610	18,996,610	0
その他の固定資産	1	85,682	△85,681	修繕費積立金	11,007,957	5,007,479	6,000,478
				次期繰越活動増減差額	△6,143,016	△5,038,335	△1,104,681
				(うち当期活動増減差)	4,895,797	△3,139,266	8,035,063
				純資産の部合計	135,937,725	132,315,994	3,621,731
資産の部合計	161,308,703	158,033,439	3,275,264	負債及び純資産の部合	161,308,703	158,033,439	3,275,264

財 産 目 録

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	10,002
普通預金	横浜銀行瀬谷支店	—	運転資金として	—	—	18,627,546
			小計			18,637,548
事業未収金	3月分、委託費	—	運転資金として	—	—	8,418,730
	令和4年～令和5年2月分、人事院勧告差額	—	運転資金として	—	—	1,479,500
	3月分 一時保育料	—	運転資金として	—	—	45,850
	3月分 職員給食費	—	運転資金として	—	—	1,800
			小計			9,945,880
未収補助金	3月分 横浜市運営費補助金 他	—	運転資金として	—	—	3,036,790
			小計			3,036,790
前払費用	4月分 土地建物賃借料	—	運転資金として	—	—	105,000
			流動資産合計			31,725,218
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(ゆたか保育園)横浜市瀬谷区瀬谷1-1-3	2008年度	第2種社会福祉事業である 保育施設に使用している	125,586,250	40,898,355	84,687,895
			基本財産合計			84,687,895
(2) その他の固定資産						
建物	(ゆたか保育園)横浜市瀬谷区瀬谷1-1-3	2008年度	第2種社会福祉事業である 保育施設に使用している	24,675,000	24,674,997	3
構築物	外構工事	—	利用者使用	3,270,750	2,453,055	817,695
車輛運搬具	ゆたか保育園 日産 1台	—	利用者送迎用	450,000	449,999	1
器具及び備品	遊具	—	利用者使用	18,590,691	17,366,423	1,224,268
ソフトウェア	運営管理ソフト	—	利用者使用	750,000	750,000	0
退職給付引当資産	民間社会福祉事業従事者年金共済事業	—	教職員使用	—	—	12,849,055
人件費積立資産	定期預金 横浜銀行瀬谷支店	—	将来における人件費支出の目的のために 積み立てている定期預金	—	—	18,996,610
修繕費積立資産	定期預金 横浜銀行瀬谷支店	—	将来における修繕費支出の目的のために 積み立てている定期預金	—	—	8,007,957
	普通預金 横浜銀行瀬谷支店	—	将来における修繕費支出の目的のために 積み立てている普通預金	—	—	3,000,000
			修繕費積立資産 小計			11,007,957
その他の固定資産	水道施設利用権	—	利用者使用	1,338,750	1,338,749	1
			その他の固定資産合計			44,895,590
			固定資産合計			129,583,485
			資産合計			161,308,703

II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食費 他	—		—	—	932,213
1年以内返済予定 設備資金借入金	横浜市社会福祉協議会	—		—	—	2,000,000
職員預り金	3月分社会保険料	—		—	—	1,589,710
流動負債合計						4,521,923
2 固定負債						
設備資金借入金	横浜市社会福祉協議会	—		—	—	8,000,000
退職給付引当金	民間社会福祉事業従事者年金共済事業	—		—	—	12,849,055
固定負債合計						20,849,055
負債合計						25,370,978
差引純資産						135,937,725

上記は、令和 5年 3月31日現在における当法人の財産目録である。

令和 5年 6月17日

横浜市瀬谷区瀬谷一丁目1番地の3

社会福祉法人 恵友福祉会

理事長 鎌田 豊

