

令和3年度

計 算 書 類

自：令和3年4月1日
至：令和4年3月31日

〒950-2024

新潟市西区小新西2丁目20番16号

社会福祉法人 白善会 るんびいにこども園

理事長 廣川 泰敏

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(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	172,720,000	183,623,251	10,903,251	
	受取利息配当金収入	2,000	4,750	2,750	
	その他の収入	2,700,000	2,680,935	19,065	
	事業活動収入計 (1)	175,422,000	186,308,936	10,886,936	
	支出				
人件費支出	115,700,000	115,619,044	80,956		
事業費支出	20,520,000	22,121,841	1,601,841		
事務費支出	8,680,000	8,581,868	98,132		
支払利息支出	132,000	11,868	120,132		
その他の支出	2,000,000	2,030,382	30,382		
事業活動支出計 (2)	147,032,000	148,365,003	1,333,003		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	28,390,000	37,943,933	9,553,933		
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	2,987,000	2,987,000	0	
	固定資産取得支出	300,000	453,580	153,580	
施設整備等支出計 (5)	3,287,000	3,440,580	153,580		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	3,287,000	3,440,580	153,580		
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	30,000,000	30,000,000	0	
その他の活動支出計 (8)	30,000,000	30,000,000	0		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	30,000,000	30,000,000	0		
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,897,000	4,503,353	9,400,353		
前期末支払資金残高 (12)	29,780,999	29,780,999	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	24,883,999	34,284,352	9,400,353		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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	保育事業収益	183,623,251	164,646,593	18,976,658
	益	経常経費寄附金	0	1,132,550	1,132,550
		サービス活動収益計(1)	183,623,251	165,779,143	17,844,108
	費	人件費	115,619,044	106,665,186	8,953,858
	用	事業費	22,121,841	17,389,910	4,731,931
	事務費	8,581,868	11,873,338	3,291,470	
	減価償却費	12,257,995	12,434,179	176,184	
	サービス活動費用計(2)	158,580,748	148,362,613	10,218,135	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,042,503	17,416,530	7,625,973	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	4,750	1,372	3,378
	益	その他のサービス活動外収益	2,680,935	2,961,784	280,849
		サービス活動外収益計(4)	2,685,685	2,963,156	277,471
	費	支払利息	11,868	88,043	76,175
	用	その他のサービス活動外費用	2,030,382	2,165,832	135,450
	サービス活動外費用計(5)	2,042,250	2,253,875	211,625	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	643,435	709,281	65,846	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	25,685,938	18,125,811	7,560,127	
特別増減の部	収				
	益	特別収益計(8)	0	0	0
	費				
用	特別費用計(9)	0	0	0	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期	活動増減差額(11)=(7)+(10)	25,685,938	18,125,811	7,560,127	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	25,752,991	13,878,802	11,874,189	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	67,053	4,247,009	4,314,062	
	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)	30,000,000	30,000,000	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	30,067,053	5,490,909	24,576,144	

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

(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	38,730,397	33,893,427	4,836,970	流動負債	4,446,045	5,276,428	830,383
現金預金	36,883,197	30,973,471	5,909,726	事業未払金	4,246,888	3,412,360	834,528
未収金	0	560,956	560,956	1年以内返済予定設備資金借入金	0	1,164,000	1,164,000
未収補助金	1,842,600	2,359,000	516,400	預り金	11,625	13,681	2,056
立替金	4,600	0	4,600	職員預り金	187,532	686,387	498,855
固定資産	189,185,595	170,990,010	18,195,585	固定負債	0	1,823,000	1,823,000
基本財産	119,917,520	130,578,020	10,660,500	設備資金借入金	0	1,823,000	1,823,000
建物	118,913,500	129,574,000	10,660,500	負債の部合計	4,446,045	7,099,428	2,653,383
定期預金	1,004,020	1,004,020	0				
その他の固定資産	69,268,075	40,411,990	28,856,085	純 資 産 の 部			
建物附属設備	4,643,286	5,051,902	408,616	基本金	193,537,000	193,537,000	0
構築物	2,926,140	3,383,028	456,888	第1号基本金	193,537,000	193,537,000	0
車輛運搬具	222,460	122,574	99,886	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	1,476,189	1,854,486	378,297	その他の積立金	60,000,000	30,000,000	30,000,000
保育所施設・整備積立金	60,000,000	30,000,000	30,000,000	次期繰越活動増減差額	30,067,053	25,752,991	4,314,062
				(うち当期活動増減差額)	25,685,938	18,125,811	7,560,127
				純資産の部合計	223,469,947	197,784,009	25,685,938
資産の部合計	227,915,992	204,883,437	23,032,555	負債及び純資産の部合計	227,915,992	204,883,437	23,032,555

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
・建物、構築物、器具及び備品 - 定額法
- (2) 引当金の計上基準
・退職給付引当金、賞与引当金 - 計上なし

2. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している。

3. 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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 当法人は、事業区分が社会福祉事業のみであり、社会福祉事業における拠点区分は1つのため、事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）および拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）の作成を省略している。
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
るんびいにこども園拠点区分（社会福祉事業）
「法人本部」
「るんびいにこども園」

4. 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	129,574,000	0	10,660,500	118,913,500
定期預金	1,004,020	0	0	1,004,020
合 計	130,578,020	0	10,660,500	119,917,520

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
基本財産			
建物	257,500,000	138,586,500	118,913,500
現金預金	1,004,020	0	1,004,020
小 計	257,500,000	138,586,500	119,917,520
その他の固定資産			
建物附属設備	6,098,760	1,455,474	4,643,286
構築物	6,327,720	3,401,580	2,926,140
車輜運搬具	540,180	317,720	222,460
器具及び備品	15,948,998	14,472,809	1,476,189
保育所施設・設備整備積立	60,000,000	0	60,000,000
小 計	88,915,658	19,647,583	69,268,075
合 計	346,415,658	158,234,083	189,185,595

8. 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
未収補助金	1,842,600	0	1,842,600
合 計	1,842,600	0	1,842,600

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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

社会福祉法人 白善会 るんびいにこども園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(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	172,720,000	183,623,251	10,903,251	
	施設型給付費収入	150,900,000	162,416,759	11,516,759	
	施設型給付費収入	139,000,000	150,594,289		
	利用者負担金収入	11,900,000	11,822,470		
	利用者等利用料収入	8,300,000	7,416,692	883,308	
	利用者等利用料収入(一般)	8,300,000	7,416,692	883,308	
	その他の事業収入	13,520,000	13,789,800	269,800	
	補助金事業収入	11,520,000	11,529,000	9,000	
	受託事業収入	2,000,000	2,260,800	260,800	
	受取利息配当金収入	2,000	4,750	2,750	
	その他の収入	2,700,000	2,680,935	19,065	
	利用者等外給食費収入	2,000,000	2,030,382	30,382	
	雑収入	700,000	650,553	49,447	
	雑収入	700,000	650,553	49,447	
	事業活動収入計(1)	175,422,000	186,308,936	10,886,936	
	支出				
	人件費支出	115,700,000	115,619,044	80,956	
	職員給料支出	61,000,000	60,969,664	30,336	
	職員賞与支出	26,200,000	26,947,041	747,041	
非常勤職員給与支出	12,600,000	12,297,122	302,878		
派遣職員費支出	400,000	344,080	55,920		
退職給付支出	1,400,000	934,500	465,500		
法定福利費支出	14,100,000	14,126,637	26,637		
事業費支出	20,520,000	22,121,841	1,601,841		
給食費支出	6,000,000	6,905,315	905,315		
保健衛生費支出	80,000	53,632	26,368		
保育材料費支出	5,100,000	4,363,431	736,569		
水道光熱費支出	3,200,000	3,888,828	688,828		
消耗器具備品費支出	1,100,000	1,552,027	452,027		
保険料支出	220,000	263,672	43,672		
修繕費支出	4,500,000	4,825,801	325,801		
雑支出	320,000	269,135	50,865		
事務費支出	8,680,000	8,581,868	98,132		
福利厚生費支出	260,000	247,271	12,729		
旅費交通費支出	120,000	104,940	15,060		
研修研究費支出	60,000	173,995	113,995		
事務消耗品費支出	120,000	85,668	34,332		
水道光熱費支出	700,000	882,544	182,544		
通信運搬費支出	500,000	508,446	8,446		
広報費支出	30,000	2,200	27,800		
業務委託費支出	2,900,000	2,680,920	219,080		
その他の委託費支出	2,900,000	2,680,920	219,080		
手数料支出	100,000	172,613	72,613		
保険料支出	940,000	651,479	288,521		
賃借料支出	750,000	764,324	14,324		
土地・建物賃借料支出	1,800,000	1,748,000	52,000		
雑支出	400,000	559,468	159,468		
雑支出	400,000	559,468	159,468		
支払利息支出	132,000	11,868	120,132		
その他の支出	2,000,000	2,030,382	30,382		
利用者等外給食費支出	2,000,000	2,030,382	30,382		
事業活動支出計(2)	147,032,000	148,365,003	1,333,003		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	28,390,000	37,943,933	9,553,933		
施設整備等による収支					
収入					
設備資金借入金収入		0	0		
施設整備等収入計(4)			0		
支出					
設備資金借入金元金償還支出	2,987,000	2,987,000	0		
固定資産取得支出	300,000	453,580	153,580		
車輛運搬具取得支出	0	185,180			
器具及び備品取得支出	300,000	268,400	31,600		
施設整備等支出計(5)	3,287,000	3,440,580	153,580		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	3,287,000	3,440,580	153,580		
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	30,000,000	30,000,000			
保育所施設・設備整備積立資産支出	30,000,000	30,000,000			
その他の活動支出計(8)	30,000,000	30,000,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	30,000,000	30,000,000	0		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,897,000	4,503,353	9,400,353		
前期末支払資金残高(12)	29,780,999	29,780,999	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	24,883,999	34,284,352	9,400,353		

社会福祉法人 白善会 るんびいにこども園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4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)	
収益	保育事業収益	183,623,251	164,646,593	18,976,658	
	施設型給付費収益	162,416,759	145,525,678	16,891,081	
	施設型給付費収益	150,594,289	128,135,551		
	利用者負担金収益	11,822,470	17,390,127		
	利用者等利用料収益	7,416,692	3,536,525	3,880,167	
	利用者等利用料収益(一般)	7,416,692	3,536,525	3,880,167	
	その他の事業収益	13,789,800	15,584,390	1,794,590	
	補助金事業収益	11,529,000	13,608,340	2,079,340	
	受託事業収益	2,260,800	1,976,050	284,750	
	経常経費寄附金収益	0	1,132,550	1,132,550	
	サービス活動収益計(1)	183,623,251	165,779,143	17,844,108	
	費用	人件費	115,619,044	106,665,186	8,953,858
		職員給料	60,969,664	52,446,873	8,522,791
		職員賞与	26,947,041	20,749,884	6,197,157
		非常勤職員給与	12,297,122	15,396,462	3,099,340
		派遣職員費	344,080	4,628,832	4,284,752
退職給付費用		934,500	935,380	880	
法定福利費		14,126,637	12,507,755	1,618,882	
事業費		22,121,841	21,388,862	732,979	
給食費		6,905,315	6,327,759	577,556	
保健衛生費		53,632	77,149	23,517	
保育材料費		4,363,431	4,550,712	187,281	
水道光熱費		3,888,828	3,484,525	404,303	
消耗器具備品費		1,552,027	2,478,201	926,174	
保険料		263,672	230,327	33,345	
修繕費		4,825,801	3,998,952	826,849	
雑費		269,135	241,237	27,898	
事務費		8,581,868	7,874,386	707,482	
福利厚生費		247,271	203,133	44,138	
旅費交通費		104,940	104,840	100	
研修研究費		173,995	51,750	122,245	
事務消耗品費		85,668	142,708	57,040	
水道光熱費		882,544	785,525	97,019	
通信運搬費		508,446	517,481	9,035	
広報費		2,200	0	2,200	
業務委託費		2,680,920	2,648,603	32,317	
清掃委託費		88,000	88,000	0	
その他の委託費		2,592,920	2,560,603	32,317	
手数料		172,613	132,110	40,503	
保険料		651,479	704,590	53,111	
賃借料		764,324	794,987	30,663	
土地・建物賃借料		1,748,000	1,479,000	269,000	
雑費		559,468	309,659	249,809	
雑費		559,468	309,659	249,809	
減価償却費	12,257,995	12,434,179	176,184		
サービス活動費用計(2)	158,580,748	148,362,613	10,218,135		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,042,503	17,416,530	7,625,973		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	4,750	1,372	3,378	
	その他のサービス活動外収益	2,680,935	2,961,784	280,849	
	受入研修費収益		20,000	20,000	
	利用者等外給食収益	2,030,382	2,165,832	135,450	
	雑収益	650,553	775,952	125,399	
	雑収益	650,553	775,952	125,399	
サービス活動外収益計(4)	2,685,685	2,963,156	277,471		
費用					
支払利息	11,868	88,043	76,175		
その他のサービス活動外費用	2,030,382	2,165,832	135,450		
利用者等外給食費	2,030,382	2,165,832	135,450		
サービス活動外費用計(5)	2,042,250	2,253,875	211,625		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	643,435	709,281	65,846		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	25,685,938	18,125,811	7,560,127		
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用				
特別費用計(9)	0	0	0		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	25,685,938	18,125,811	7,560,127		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	25,752,991	13,878,802	11,874,189	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	67,053	4,247,009	4,314,062	
	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)	30,000,000	30,000,000	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	30,067,053	25,752,991	4,314,062	

社会福祉法人 白善会 るんびいにこども園拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

(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	38,730,397	33,893,427	4,836,970	流動負債	4,446,045	5,276,428	830,383
現金預金	36,883,197	30,973,471	5,909,726	事業未払金	4,246,888	3,412,360	834,528
未収金	0	560,956	560,956	1年以内返済予定設備資金借入金	0	1,164,000	1,164,000
未収補助金	1,842,600	2,359,000	516,400	預り金	11,625	13,681	2,056
立替金	4,600	0	4,600	職員預り金	187,532	686,387	498,855
固定資産	189,185,595	170,990,010	18,195,585	固定負債	0	1,823,000	1,823,000
基本財産	119,917,520	130,578,020	10,660,500	設備資金借入金	0	1,823,000	1,823,000
建物	118,913,500	129,574,000	10,660,500	負債の部合計	4,446,045	7,099,428	2,653,383
定期預金	1,004,020	1,004,020	0				
その他の固定資産	69,268,075	40,411,990	28,856,085	純 資 産 の 部			
建物附属設備	4,643,286	5,051,902	408,616	基本金	193,537,000	193,537,000	0
構築物	2,926,140	3,383,028	456,888	第1号基本金	193,537,000	193,537,000	0
車輛運搬具	222,460	122,574	99,886	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	1,476,189	1,854,486	378,297	保育所施設・設備整備積立金	60,000,000	30,000,000	30,000,000
保育所施設・設備整備積立金	60,000,000	30,000,000	30,000,000	次期繰越活動増減差額	30,067,053	25,752,991	4,314,062
				(うち当期活動増減差額)	25,685,938	18,125,811	7,560,127
				純資産の部合計	223,469,947	197,784,009	25,685,938
資産の部合計	227,915,992	204,883,437	23,032,555	負債及び純資産の部合計	227,915,992	204,883,437	23,032,555

計算書類に対する注記（社会福祉法人 白善会 るんびいにこども園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
・建物、構築物、器具及び備品 - 定額法
- (3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金、賞与引当金 - 計上なし

2. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度に加入している。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) るんびいにこども園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（ ））
(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（ ））

4. 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	129,574,000	0	10,660,500	118,913,500
定期預金	1,004,020	0	0	1,004,020
合 計	130,578,020	0	10,660,500	119,917,520

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
基本財産			
建物	257,500,000	138,586,500	118,913,500
現金預金	1,004,020	0	1,004,020
小 計	257,500,000	138,586,500	119,917,520
その他の固定資産			
建物附属設備	6,098,760	1,455,474	4,643,286
構築物	6,327,720	3,401,580	2,926,140
車輛運搬具	540,180	317,720	222,460
器具及び備品	15,949,998	14,473,809	1,476,189
保育所施設・設備整備積立	30,000,000	0	60,000,000
小 計	58,916,658	19,648,583	69,268,075
合 計	316,416,658	158,235,083	189,185,595

8. 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
未収補助金	1,842,600	0	1,842,600
合 計	1,842,600	0	1,842,600

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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