

法人単位 資金収支計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

理事長	施設長			担当者
				

法人名	社会福祉法人 成光福祉会
-----	--------------

第1号第1様式 (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	児童福祉事業収入	210,485,000	229,891,425	△19,406,425	
		借入金利息補助金収入	302,000	302,000	0	
		経常経費寄附金収入	6,700,000	7,499,895	△799,895	
		受取利息配当金収入	4,000	3,765	235	
		その他の収入	2,305,000	2,181,581	123,419	
		事業活動収入計(1)	219,796,000	239,878,666	△20,082,666	
	支出	人件費支出	135,635,000	135,086,945	548,055	
		事業費支出	52,785,000	53,314,735	△529,735	
		事務費支出	27,767,000	27,506,550	260,450	
		支払利息支出	449,834	449,834	0	
		事業活動支出計(2)	216,636,834	216,358,064	278,770	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			3,159,166	23,520,602	△20,361,436	
施設整備等に収支	収入	施設整備等補助金収入	7,784,000	7,784,000	0	
		固定資産売却収入	0	1,000,000	△1,000,000	
		施設整備等収入計(4)	7,784,000	8,784,000	△1,000,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	10,860,000	10,860,000	0	
		固定資産取得支出	2,900,000	2,862,280	37,720	
		施設整備等支出計(5)	13,760,000	13,722,280	37,720	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△5,976,000	△4,938,280	△1,037,720	
その他の活動による支	収入	積立資産取崩収入	115,000	114,300	700	
		その他の活動収入計(7)	115,000	114,300	700	
	支出	積立資産支出	1,505,000	11,533,000	△10,028,000	
		その他の活動支出計(8)	1,505,000	11,533,000	△10,028,000	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,390,000	△11,418,700	10,028,700	
予備費支出(10)			0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△4,206,834	7,163,622	△11,370,456	
前期末支払資金残高(12)			117,979,647	117,979,647	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			113,772,813	125,143,269	△11,370,456	

法人単位 事業活動計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

理事長	施設長		担当者
			

法人名	社会福祉法人 成光福祉会
-----	--------------

第2号第1様式 (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	229,891,425	224,676,733	5,214,692
		経常経費寄附金収益	7,499,895	5,867,249	1,632,646
		サービス活動収益計(1)	237,391,320	230,543,982	6,847,338
	費 用	人件費	136,505,645	137,118,101	△612,456
		事業費	53,314,735	52,497,043	817,692
		事務費	27,506,550	25,352,788	2,153,762
		減価償却費	20,363,473	20,223,392	140,081
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,717,465	△12,717,465	0
		サービス活動費用計(2)	224,972,938	222,473,859	2,499,079
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		12,418,382	8,070,123	4,348,259
サ ー ビ ス 増 減 の 外 部	収 益	借入金利息補助金収益	302,000	369,000	△67,000
		受取利息配当金収益	3,765	3,664	101
		その他のサービス活動外収益	2,181,581	4,823,466	△2,641,885
		サービス活動外収益計(4)	2,487,346	5,196,130	△2,708,784
	費 用	支払利息	449,834	548,662	△98,828
		サービス活動外費用計(5)	449,834	548,662	△98,828
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,037,512	4,647,468	△2,609,956
経常増減差額(7)=(3)+(6)			14,455,894	12,717,591	1,738,303
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	7,784,000	7,784,000	0
		特別収益計(8)	7,784,000	7,784,000	0
	費 用	固定資産売却損・処分損	2,638,549	0	2,638,549
		国庫補助金等特別積立金積立額	7,784,000	7,784,000	0
		特別費用計(9)	10,422,549	7,784,000	2,638,549
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2,638,549	0	△2,638,549
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			11,817,345	12,717,591	△900,246
繰 越 増 減 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		137,480,740	124,763,149	12,717,591
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		149,298,085	137,480,740	11,817,345
	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)		10,000,000	0	10,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		139,298,085	137,480,740	1,817,345

法人単位 貸借対照表

2024年3月31日現在

理事長	施設長		担当者
			

法人名	社会福祉法人 成光福祉会
-----	--------------

第3号第1様式 (単位 円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
【資産の部】				【負債の部】			
流動資産	133,580,256	126,926,007	6,654,249	流動負債	19,296,987	19,806,360	△509,373
現金預金	116,673,732	109,921,344	6,752,388	事業未払金	6,783,407	7,162,945	△379,538
有価証券	100,000	100,000	0	1年以内返済予定設備資金借入金	10,860,000	10,860,000	0
事業未収金	16,736,524	16,904,663	△168,139	職員預り金	1,653,580	1,283,415	370,165
その他の流動資産	70,000	0	70,000	仮受金	0	500,000	△500,000
固定資産	809,761,601	819,608,093	△9,846,492	固定負債	53,935,250	63,502,000	△9,566,750
基本財産	678,720,771	692,002,195	△13,281,424	設備資金借入金	35,360,000	46,220,000	△10,860,000
土地	509,735,667	509,735,667	0	退職給付引当金	18,575,250	17,282,000	1,293,250
建物	168,958,770	182,134,894	△13,176,124	負債の部合計	73,232,237	83,308,360	△10,076,123
建物附属設備	26,334	131,634	△105,300	【純資産の部】			
その他の固定資産	131,040,830	127,605,898	3,434,932	基本金	516,564,813	516,564,813	0
建物	5	5	0	1号基本金	496,977,600	496,977,600	0
建物附属設備	6,763,292	7,573,353	△810,061	3号基本金	19,587,213	19,587,213	0
構築物	13,622,584	14,828,357	△1,205,773	国庫補助金等特別積立金	134,246,722	139,180,187	△4,933,465
車両運搬具	2	4,886,044	△4,886,042	その他の積立金	80,000,000	70,000,000	10,000,000
器具及び備品	12,079,697	13,036,139	△956,442	施設整備等積立金	80,000,000	70,000,000	10,000,000
施設整備等積立資産	80,000,000	70,000,000	10,000,000	次期繰越活動増減差額	139,298,085	137,480,740	1,817,345
退職給付引当資産	18,575,250	17,282,000	1,293,250	(うち当期活動増減差額)	11,817,345	12,717,591	△900,246
				純資産の部合計	870,109,620	863,225,740	6,883,880
資産の部合計	943,341,857	946,534,100	△3,192,243	負債及び純資産の部合計	943,341,857	946,534,100	△3,192,243

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) 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・・・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・・・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
 - ・有形固定資産及び無形固定資産・・・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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

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

退職給付制度は、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公益財団法人 神奈川県福利協会による。

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）
当法人では、事業区分が一つの為、事業区分別内訳表（第2様式）を省略している。
- (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、社会福祉事業の拠点が一つであるため作成していない。
- (4) 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。
- (5) 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。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 「成光学園」拠点区分（社会福祉事業）
 - 本部
 - 成光学園

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	509,735,667	0	0	509,735,667
建物	182,134,894	0	13,176,124	168,958,770
建物附属設備	131,634	0	105,300	26,334
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	692,002,195	0	13,281,424	678,720,771

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(基本財産)	432,839,720 円
建物(基本財産)	168,958,765 円
計	601,798,485 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。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	46,220,000 円
計	46,220,000 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
建物(基本財産)	494,385,930	325,427,160	168,958,770
建物附属設備(基本財産)	18,305,400	18,279,066	26,334
建物(他の固定資産)	2,704,480	2,704,475	5
建物附属設備(他の固定資産)	25,988,692	19,225,400	6,763,292
構築物	23,400,400	9,777,816	13,622,584
車両運搬具	3,933,407	3,933,405	2
器具及び備品	67,075,032	54,995,335	12,079,697
合 計	635,793,341	434,342,657	201,450,684

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	16,736,524		16,736,524
未収金			0
未収補助金			0
合 計	16,736,524	0	16,736,524

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

以上