

社会福祉法人なでしこ会

令和4年度決算報告書

自：令和 4年 4月 1日
至：令和 5年 3月 31日

埼玉県熊谷市柿沼字遠新田921番地9

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

社会福祉法人名 なでしこ会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	532,269,000	531,342,248	926,752	
		障害福祉サービス等事業収入	33,800,000	31,863,133	1,936,867	
		借入金利息補助金収入	42,000	41,920	80	
		経常経費寄附金収入	9,550,000	9,355,731	194,269	
		受取利息配当金収入	10,000	5,184	4,816	
		その他の収入	10,954,000	10,864,766	89,234	
		事業活動収入計(1)	586,625,000	583,472,982	3,152,018	
	支出	人件費支出	458,584,403	454,412,343	4,172,060	
		事業費支出	52,078,000	51,439,208	638,792	
		事務費支出	38,564,000	37,912,910	651,090	
		支払利息支出	844,000	782,881	61,119	
		その他の支出	5,560,000	5,502,000	58,000	
		事業活動支出計(2)	555,630,403	550,049,342	5,581,061	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		30,994,597	33,423,640	△2,429,043		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	48,800,000	48,769,000	31,000	
		設備資金借入金収入	55,000,000	55,000,000	0	
		施設整備等収入計(4)	103,800,000	103,769,000	31,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	4,024,000	4,024,000	0	
		固定資産取得支出	127,215,000	127,090,473	124,527	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	620,000	611,712	8,288	
		施設整備等支出計(5)	131,859,000	131,726,185	132,815	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△28,059,000	△27,957,185	△101,815		
その他の活動収支	収入	積立資産取崩収入	79,145,440	79,109,680	35,760	
		その他の活動収入計(7)	79,145,440	79,109,680	35,760	
	支出	積立資産支出	75,991,600	75,957,550	34,050	
		その他の活動支出計(8)	75,991,600	75,957,550	34,050	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		3,153,840	3,152,130	1,710	
予備費支出(10)		6,101,437 0	—	6,101,437		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△12,000	8,618,585	△8,630,585		
前期末支払資金残高(12)		105,160,020	105,160,020	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		105,148,020	113,778,605	△8,630,585		

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

社会福祉法人名 なでしこ会

(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	531,342,248	528,070,764	3,271,484
	障害福祉サービス等事業収益	31,863,133	32,142,071	△278,938
	経常経費寄附金収益	9,355,731	7,250,329	2,105,402
	その他の収益	2,070,522	2,074,242	△3,720
	サービス活動収益計(1)	574,631,634	569,537,406	5,094,228
	費用			
	人件費	455,869,463	448,694,768	7,174,695
	事業費	51,439,208	47,981,416	3,457,792
	事務費	38,024,052	41,089,203	△3,065,151
減価償却費	23,222,190	23,148,098	74,092	
国庫補助金等特別積立金取崩額 (▲)	△5,608,117	△7,612,218	2,004,101	
サービス活動費用計(2)	562,946,796	553,301,267	9,645,529	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,684,838	16,236,139	△4,551,301	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	41,920	62,880	△20,960
	受取利息配当金収益	5,184	5,083	101
	その他のサービス活動外収益	8,794,244	7,778,991	1,015,253
	サービス活動外収益計(4)	8,841,348	7,846,954	994,394
	費用			
	支払利息	782,881	183,016	599,865
	その他のサービス活動外費用	5,502,000	5,518,481	△16,481
サービス活動外費用計(5)	6,284,881	5,701,497	583,384	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,556,467	2,145,457	411,010	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,241,305	18,381,596	△4,140,291	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	48,769,000	2,506,000	46,263,000
	施設整備等寄附金収益	0	2,900,000	△2,900,000
	固定資産受贈額	110,000	0	110,000
	特別収益計(8)	48,879,000	5,406,000	43,473,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	5	3	2
国庫補助金等特別積立金積立額	48,769,000	2,506,000	46,263,000	
特別費用計(9)	48,769,005	2,506,003	46,263,002	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	109,995	2,899,997	△2,790,002	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,351,300	21,281,593	△6,930,293	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	40,343,668	40,294,575	49,093
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	54,694,968	61,576,168	△6,881,200
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	76,104,000	2,467,500	73,636,500
	その他の積立金積立額(16)	71,642,750	23,700,000	47,942,750
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	59,156,218	40,343,668	18,812,550

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 なでしこ会

(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	135,229,557	124,176,914	11,052,643	流動負債	31,378,810	29,826,464	1,552,346
現金預金	112,889,686	96,814,676	16,075,010	事業未払金	17,396,314	15,649,208	1,747,106
事業未収金	14,021,231	12,251,769	1,769,462	1年以内返済予定設備資金借入金	3,606,000	4,024,000	△418,000
未収金	72,382	48,330	24,052	1年以内返済予定リース債務	0	611,712	△611,712
未収補助金	7,963,116	14,757,967	△6,794,851	預り金	438,632	0	438,632
立替金	0	0	0	職員預り金	3,504,864	3,250,180	254,684
前払金	4,970	4,970	0	仮受金	0	6,364	△6,364
前払費用	278,172	295,202	△17,030	賞与引当金	6,433,000	6,285,000	148,000
仮払金	0	4,000	△4,000				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	614,547,893	513,832,887	100,715,006	固定負債	106,391,360	53,688,240	52,703,120
基本財産	268,363,790	270,758,734	△2,394,944	設備資金借入金	57,775,000	6,381,000	51,394,000
土地	49,912,951	37,450,951	12,462,000	共助会退職給付引当金	48,616,360	47,307,240	1,309,120
物	218,450,839	233,307,783	△14,856,944	負債の部合計	137,770,170	83,514,704	54,255,466
その他の固定資産	346,184,103	243,074,153	103,109,950				
土地	12,497,280	12,497,280	0	純 資 産 の 部			
建物	2,545,199	4,303,443	△1,758,244	基本金	251,656,670	251,656,670	0
構築物	4,716,819	6,245,104	△1,528,285	第一号基本金	251,473,207	251,473,207	0
車輛運搬具	2	2	0	第三号基本金	183,463	183,463	0
器具及び備品	14,352,458	15,090,020	△737,562	国庫補助金等特別積立金	151,883,142	108,722,259	43,160,883
建設仮勘定	112,926,500	2,467,500	110,459,000	国庫補助金等特別積立金（整備分）	151,883,142	108,722,259	43,160,883
有形リース資産	0	560,737	△560,737	その他の積立金	149,311,250	153,772,500	△4,461,250
権利	984,330	452,880	531,450	人件費積立金	22,100,000	22,100,000	0
ソフトウェア	13,500	45,900	△32,400	保育所施設・設備整備積立金	127,211,250	131,672,500	△4,461,250
投資有価証券	100,000	100,000	0	次期繰越活動増減差額	59,156,218	40,343,668	18,812,550
共助会退職給付引当資産	48,616,360	47,307,240	1,309,120	（うち当期活動増減差額）	14,351,300	21,281,593	△6,930,293
人件費積立資産	22,100,000	22,100,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	127,211,250	131,672,500	△4,461,250				
長期前払費用	120,405	231,547	△111,142	純資産の部合計	612,007,280	554,495,097	57,512,183
資産の部合計	749,777,450	638,009,801	111,767,649	負債及び純資産の部合計	749,777,450	638,009,801	111,767,649

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一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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

- ・建物及び構築物、車輻運搬具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。

リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の場合

オペレーティングリースの会計処理に準じる方法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

職員賞与の支給に備えるため、支給見込額の内当期に帰属する額及び社会保険料の額を計上している。

- ・退職給付引当金

職員退職金の支給に備えるため、社会福祉法人 埼玉県社会福祉協議会の退職共済制度に基づく事業所負担累計額を計上している。

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

- ・独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度(確定拠出型退職給付制度)
- ・社会福祉法人 埼玉県社会福祉協議会の実施する退職共済制度(確定給付型退職給付制度)

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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) 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)
- (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)
1 拠点区分のため省略している。
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
当法人では、サービス区分を設定していない。

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(保育園)	37,450,951	12,462,000	0	49,912,951
建物(保育園)	233,307,783	0	14,856,944	218,450,839
				0
合計	270,758,734	12,462,000	14,856,944	268,363,790

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

該当する取引はなかった。

計算書類に対する注記(法人全体用)

8. 担保に供している資産

担保に供している資産は以下の通りである。

土地(基本財産)	14,990,000 円
建物(基本財産)	114,963,347 円
土地(その他の固定資産)	12,000,000 円
	141,953,347 円

担保している債務の種類及び金額以下の通りである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)

独立行政法人 福祉医療機構	2,620,000 円
埼玉縣信用金庫	86,000 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
土地(基本財産)	49,912,951	0	49,912,951
建物(基本財産)	680,169,428	461,718,589	218,450,839
土地	12,497,280	0	12,497,280
建物	12,066,112	9,520,913	2,545,199
構築物	55,781,886	51,065,067	4,716,819
車輛運搬具	1,274,828	1,274,826	2
器具及び備品	119,552,600	105,200,142	14,352,458
有形リース資産	12,103,020	12,103,020	0
合計	943,358,105	640,882,557	302,475,548

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)

債券の種類	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	14,021,231	0	14,021,231
未収金	72,382		72,382
合計	14,093,613	0	14,093,613

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
埼玉懸信用金庫出資金	100,000	100,000	
合計	100,000	100,000	

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容	
						役員の兼務等	事業場の関係
取引の内容	取引金額	科目	期末残高				

取引条件及び取引条件の決定方針等

計算書類に対する注記(法人全体用)

13. 重要な偶発債務

該当する偶発債務はなかった。

14. 重要な後発事象

該当する後発事象はなかった。

15. 合併または事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事象はなかった。

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

長期前払費用から振り替えた前払費用の金額	111,142 円
----------------------	-----------

財産目録（社会福祉法人 なでしこ会）

令和5年3月31日 現在

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						112,889,686
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	395,327
普通預金	くまがや農業協同組合 本店ほか	—	運転資金として	—	—	112,494,359
事業未収金	—	—	委託費・延長保育料他	—	—	14,021,231
未収金	—	—	ガソリン代他	—	—	72,382
未収補助金	—	—	熊谷市補助金他	—	—	7,963,116
前払金	—	—	リサイクル預託金他	—	—	4,970
前払費用	—	—	令和3年度分費用	—	—	278,172
流動資産合計						135,229,557
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(なでしこ保育園) 埼玉県熊谷市柿沼字遠新田921番地9 766.10㎡	1964年	第2種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用	—	—	14,990,000
土地	(第二なでしこ保育園) 埼玉県熊谷市今井字赤城377番 4,234㎡	2023年	第2種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用	—	—	12,462,000
土地	(第三なでしこ保育園) 埼玉県熊谷市円光2丁目1638番地1 235.00㎡	2001年	第2種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用	—	—	16,206,528
土地	(放課後デイ) 埼玉県熊谷市柿沼字遠新田921番地7他 196.68㎡	2017年	第2種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用	—	—	6,254,423
建物	(本部) 埼玉県熊谷市円光2丁目1657番地5 46.17㎡	2000年	第2種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用	1,744,500	1,217,611	526,889
建物	(なでしこ保育園) 埼玉県熊谷市柿沼字遠新田921番地9他 1,485.64㎡	1975年	第2種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用	344,159,013	229,195,666	114,963,347
建物	(第二なでしこ保育園) 埼玉県熊谷市柿沼字遠新田955番地2他 876.26㎡	1979年	第2種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用	140,848,615	125,711,246	15,137,369
建物	(第三なでしこ保育園) 埼玉県熊谷市円光2丁目1637番地1他 727.22㎡	1998年	第2種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用	193,417,300	105,594,066	87,823,234
基本財産合計						268,363,790
(2) その他の固定資産						
土地	(本部) 埼玉県熊谷市柿沼955-5 74㎡	—	第2種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用	—	—	497,280
土地	(本部) 埼玉県熊谷市柿沼遠新田941-6 330㎡	—	第2種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用	—	—	12,000,000
建物	(なでしこ保育園)	—	第2種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用	630,700	630,699	1
建物	(第三なでしこ保育園)	—	第2種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用	1,029,000	403,469	625,531
建物	(放課後デイ)	—	第2種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用	10,406,412	8,486,745	1,919,667
構築物	遊具 他	—	第2種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用	55,781,886	51,065,067	4,716,819
車輛運搬具	軽トラック 他	—	第2種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用	1,274,828	1,274,826	2
器具及び備品	プール 他	—	第2種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用	119,552,600	105,200,142	14,352,458
建設仮勘定	第二なでしこ保育園 設計料他	—	第3種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用	—	—	112,926,500
有形リース資産	シャープファイナンス 印刷機	—	第2種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用	12,103,020	12,103,020	0
権利	電話加入権 他	—	第2種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用	—	—	984,330
ソフトウェア	会計ソフト	—	第2種社会福祉事業である、保育事業施設等に使用	162,000	148,500	13,500
投資有価証券		—		—	—	100,000
退職給付引当資産	一般社団法人埼玉県社会福祉事業共済会	—	将来の退職金として積立	—	—	48,616,360
人件費積立資産	くまがや農業協同組合 本店ほか	—	将来の人件費充当額として	—	—	22,100,000
保育所施設・設備整備積立資産	くまがや農業協同組合 本店ほか	—	将来の保育所施設・設備整備のため	—	—	127,211,250
長期前払費用		—	火災保険料	—	—	120,405
その他の固定資産合計						346,184,103
固定資産合計						614,547,893
資産合計						749,777,450

財産目録（社会福祉法人 なでしこ会）

令和5年3月31日 現在

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
II. 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金	給食費他	—	/	—	—	17,396,314
1年以内返済予定設備資金借	福祉医療機構・埼玉県信金	—		—	—	3,606,000
預り金		—		—	—	438,632
職員預り金	住民税・社会保険料・共助金	—		—	—	3,504,864
賞与引当金	夏期賞与引当額	—		—	—	6,433,000
流動負債合計						31,378,810
2. 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構・埼玉県信金	—	/	—	—	57,775,000
退職給与引当金	退職給付引当資産対応分	—		—	—	48,616,360
固定負債合計						106,391,360
負債合計						137,770,170
差引純資産						612,007,280

令和 5 年 5 月 19 日

これは当法人の財産目録に相違ありません。

住所：埼玉県熊谷市柿沼字遠新田921番地9

法人名：社会福祉法人 なでしこ会

理事長：

明倉文子

