

財産目録

令和6年3月31日現在

社会福祉法人名 サマリヤ会

(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	貸借対照表評価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	-	運転資金	-	-	36,927
普通預金	埼玉りそな銀行春日部支店他	-	運転資金	-	-	15,181,555
定期預金	埼玉りそな銀行春日部支店	-	運転資金	-	-	7,001,300
	小計					22,219,782
事業未収金	春日部市	-	委託費精算分	-	-	4,894,280
未収補助金	春日部市、埼玉県	-	補助金、利子補給	-	-	10,031,426
前払費用	安孫子駐車場他	-	駐車場賃借料4月分他	-	-	338,450
	流動資産合計					37,483,938
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	埼玉県春日部市粕壁東3丁目2046番地3	-	第2種社会福祉事業である 三愛保育園施設等に 使用している	-	-	60,000,000
	小計					60,000,000
建物	埼玉県春日部市粕壁東3丁目2047番地2	2017年度	第2種社会福祉事業である 三愛保育園施設等に 使用している	310,499,000	84,751,119	225,747,881
	小計					225,747,881
	基本財産合計					285,747,881
(2) その他の固定資産						
構築物	ブランコ、お知らせボード他	-	施設の設備に使用している	11,545,650	4,805,626	6,740,024
器具及び備品	AED、冷蔵庫、冷凍庫、食器洗浄機他	-	施設の備品として使用している	10,732,680	8,748,204	1,984,476
ソフトウェア	こども施設業務支援システム	-	施設の備品として使用している	1,004,740	33,491	971,249
退職給付引当資産	埼玉県社会福祉事業共助会	-	職員の退職金に充てるため	-	-	6,918,600
保育所施設・設備整備積立資産	埼玉りそな銀行春日部支店	-	将来の施設整備等に充てるため	-	-	15,000,000
	その他の固定資産合計					31,614,349
	固定資産合計					317,362,230
	資産合計					354,846,168
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	保育教材、給食材料等	-	-	-	-	645,151
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構、武蔵野銀行	-	-	-	-	4,428,000
未払費用	社会保険料	-	-	-	-	1,818,008
職員預り金	社会保険料他	-	-	-	-	1,876,513
賞与引当金	要年度支給額の当期帰属分	-	-	-	-	4,611,000
	流動負債合計					13,378,672
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構・武蔵野銀行	-	-	-	-	90,765,000
退職給付引当金	埼玉県社会福祉事業共助会	-	-	-	-	6,918,600
	固定負債合計					97,683,600
	負債合計					111,062,272
	差引純資産					243,783,896

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 サマリヤ会

(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	156,945,000	156,952,770	△7,770	
	借入金利息補助金収入	315,000	314,776	224	
	経常経費寄附金収入	2,758,000	2,758,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	409	591	
	その他の収入	1,474,000	1,473,707	293	
	事業活動収入計(1)	161,493,000	161,499,662	△6,662	
	支出				
	人件費支出	115,092,000	115,026,352	65,648	
	事業費支出	13,471,000	13,446,597	24,403	
	事務費支出	10,644,800	10,631,299	13,501	
	支払利息支出	766,000	765,503	497	
	その他の支出	945,000	944,400	600	
	事業活動支出計(2)	140,918,800	140,814,151	104,649	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20,574,200	20,685,511	△111,311	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	785,000	785,000	0	
	施設整備等収入計(4)	785,000	785,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,428,000	4,428,000	0	
	固定資産取得支出	1,821,000	1,819,826	1,174	
	施設整備等支出計(5)	6,249,000	6,247,826	1,174	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,464,000	△5,462,826	△1,174	
その他の活動収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	8,894,000	8,894,000	0	
	その他の活動支出計(8)	8,894,000	8,894,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△8,894,000	△8,894,000	0	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,216,200	6,328,685	△112,485	
前期末支払資金残高(12)		26,815,581	26,815,581	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		33,031,781	33,144,266	△112,485	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 サマリヤ会

(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	156,952,770	136,054,590	20,898,180
		経常経費寄附金収益	2,758,000	465,000	2,293,000
		その他の収益	301,707	755,370	△453,663
		サービス活動収益計(1)	160,012,477	137,274,960	22,737,517
	費用	人件費	116,690,352	109,184,677	7,505,675
		事業費	13,527,407	13,270,968	256,439
		事務費	10,631,299	9,766,117	865,182
		減価償却費	15,259,744	15,563,131	△303,387
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,024,876	△9,053,146	28,270
		サービス活動費用計(2)	147,083,926	138,731,747	8,352,179
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		12,928,551	△1,456,787	14,385,338	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	314,776	327,646	△12,870
		受取利息配当金収益	409	286	123
		その他のサービス活動外収益	1,172,000	1,046,000	126,000
		サービス活動外収益計(4)	1,487,185	1,373,932	113,253
	費用	支払利息	765,503	800,940	△35,437
		その他のサービス活動外費用	944,400	945,000	△600
		サービス活動外費用計(5)	1,709,903	1,745,940	△36,037
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△222,718	△372,008
経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,705,833	△1,828,795	14,534,628	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	785,000	330,000	455,000
		特別収益計(8)	785,000	330,000	455,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	785,000	330,000	455,000
		特別費用計(9)	785,000	330,000	455,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,705,833	△1,828,795	14,534,628	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△21,646,202	△19,817,407	△1,828,795
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△8,940,369	△21,646,202	12,705,833
	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)		8,000,000	0	8,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△16,940,369	△21,646,202	4,705,833

法人単位貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 サマリヤ会

(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	37,483,938	28,924,541	8,559,397	流動負債	13,378,672	10,297,150	3,081,522
現金預金	22,219,782	19,716,295	2,503,487	事業未払金	645,151	635,166	9,985
事業未収金	4,894,280	57,140	4,837,140	1年以内返済予定設備資金借入金	4,428,000	4,428,000	0
未収金	0	0	0	未払費用	1,818,008	560,000	1,258,008
未収補助金	10,031,426	8,890,296	1,141,130	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	1,876,513	832,984	1,043,529
前払金	0	0	0	賞与引当金	4,611,000	3,841,000	770,000
前払費用	338,450	260,810	77,640				
固定資産	317,362,230	321,908,148	△4,545,918	固定負債	97,683,600	101,217,600	△3,534,000
基本財産	285,747,881	299,314,140	△13,566,259	設備資金借入金	90,765,000	95,193,000	△4,428,000
土地	60,000,000	60,000,000	0	退職給付引当金	6,918,600	6,024,600	894,000
建物	225,747,881	239,314,140	△13,566,259	負債の部合計	111,062,272	111,514,750	△452,478
その他の固定資産	31,614,349	22,594,008	9,020,341	純 資 産 の 部			
構築物	6,740,024	7,490,246	△750,222	基本金	100,246,144	100,246,144	0
器具及び備品	1,984,476	2,079,162	△94,686	1号基本金	11,424,080	11,424,080	0
ソフトウェア	971,249	0	971,249	2号基本金	79,966,000	79,966,000	0
退職給付引当資産	6,918,600	6,024,600	894,000	3号基本金	8,856,064	8,856,064	0
保育所施設・設備整備積立資産	15,000,000	7,000,000	8,000,000	国庫補助金等特別積立金	145,478,121	153,717,997	△8,239,876
				その他の積立金	15,000,000	7,000,000	8,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	15,000,000	7,000,000	8,000,000
				次期繰越活動増減差額	△16,940,369	△21,646,202	4,705,833
				(うち当期活動増減差額)	12,705,833	△1,828,795	14,534,628
				純資産の部合計	243,783,896	239,317,939	4,465,957
資産の部合計	354,846,168	350,832,689	4,013,479	負債及び純資産の部合計	354,846,168	350,832,689	4,013,479

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

- ・満期保有目的の債権等一償却原価法（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

- ・有形固定資産一定額法
- ・無形固定資産一定額法
- ・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。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上し同額を退職給付引当金に計上している。同額を退職給付引当金に計上している。

・賞与引当金

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払に備えるため、支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

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

当法人は職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する「退職手当共済制度」及び埼玉県社会福祉事業共助会が運営する「共助会退職共済制度」に加入している。

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、公益事業及び収益事業を実施していない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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 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。
- (5) 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。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア 三愛保育園拠点（社会福祉事業）
(1)本部サービス区分
(2)保育サービス区分
(3)学童保育サービス区分

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	60,000,000	0	0	60,000,000
建物	239,314,140	0	13,566,259	225,747,881
合 計	299,314,140	0	13,566,259	285,747,881

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）	60,000,000円
建物（基本財産）	225,747,881円
計	285,747,881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)	82,082,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	3,111,000円
計	85,193,000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

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)	310,499,000	84,751,119	225,747,881
構築物	11,545,650	4,805,626	6,740,024
器具及び備品	10,732,680	8,748,204	1,984,476
合計	332,777,330	98,304,949	234,472,381

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	4,894,280	0	4,894,280
未収補助金	10,031,426	0	10,031,426
合計	14,925,706	0	14,925,706

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

前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	338,450	180,000
長期前払費用からの振替額	0	80,810
貸借対照表計上額	338,450	260,810

三愛保育園拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 サマリヤ会

（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	156,945,000	156,952,770	△7,770	
	委託費収入	128,808,000	128,814,380	△6,380	
	基本分委託費	90,658,000	90,658,010	△10	
	処遇改善等加算	21,881,000	21,881,480	△480	
	冷暖房費加算	146,000	146,740	△740	
	主任保育士専任加算	3,658,000	3,658,510	△510	
	事務職員雇上費	650,000	650,310	△310	
	施設機能強化推進費	162,000	162,840	△840	
	入所児童処遇特別加算	1,084,000	1,084,570	△570	
	チーム保育加算	5,883,000	5,883,020	△20	
	3歳児配置改善加算	2,206,000	2,206,570	△570	
	療育費加算	703,000	703,670	△670	
	栄養管理加算	1,092,000	1,092,770	△770	
	副食費徴収減免加算	587,000	587,500	△500	
	小学校接続加算	98,000	98,390	△390	
	利用者等利用料収入	4,913,000	4,913,440	△440	
	利用者等利用料収入（一般）	4,913,000	4,913,440	△440	
	その他の事業収入	23,224,000	23,224,950	△950	
	補助金事業収入（公費）	23,224,000	23,224,950	△950	
	借入金利息補助金収入	315,000	314,776	224	
事業活動による収支	經常経費寄附金収入	2,758,000	2,758,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	409	591	
	その他の収入	1,474,000	1,473,707	293	
	受入研修費収入	151,000	151,000	0	
	利用者等外給食費収入	945,000	944,400	600	
	雑収入	378,000	378,307	△307	
	その他の雑収入	378,000	378,307	△307	
	事業活動収入計(1)	161,493,000	161,499,662	△6,662	
	人件費支出	115,092,000	115,026,352	65,648	
	職員給料支出	60,427,000	60,419,092	7,908	
	基本給	44,238,000	44,238,000	0	
	職員諸手当	16,189,000	16,181,092	7,908	
	職員賞与支出	18,600,000	18,600,000	0	
	非常勤職員給与支出	21,530,000	21,526,467	3,533	
	退職給付支出	935,000	934,500	500	
	法定福利費支出	13,600,000	13,546,293	53,707	
	事業費支出	13,471,000	13,446,597	24,403	
	給食費支出	6,210,000	6,203,056	6,944	
	保健衛生費支出	180,000	178,231	1,769	
	保育材料費支出	2,800,000	2,792,839	7,161	
	水道光熱費支出	2,900,000	2,899,523	477	
支出	消耗器具備品費支出	910,000	902,663	7,337	
	保険料支出	294,000	293,295	705	
	賃借料支出	177,000	176,990	10	
	事務費支出	10,644,800	10,631,299	13,501	
	福利厚生費支出	800,000	797,460	2,540	
	職員被服費支出	9,000	8,100	900	
	旅費交通費支出	11,000	11,000	0	
	研修研究費支出	3,000	3,000	0	
	事務消耗品費支出	661,000	660,509	491	
	印刷製本費支出	311,000	310,311	689	
	修繕費支出	356,000	355,030	970	

(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	支出				
	通信運搬費支出	255,000	254,504	496	
	会議費支出	102,800	102,633	167	
	広報費支出	818,000	817,100	900	
	業務委託費支出	1,177,000	1,173,714	3,286	
	手数料支出	637,000	636,248	752	
	賃借料支出	2,586,000	2,585,880	120	
	土地・建物賃借料支出	2,166,000	2,166,000	0	
	保守料支出	510,000	509,986	14	
	雑支出(事務)	242,000	239,824	2,176	
	その他の雑支出(事務)	242,000	239,824	2,176	
	支払利息支出	766,000	765,503	497	
	その他の支出	945,000	944,400	600	
	利用者等外給食費支出	945,000	944,400	600	
	事業活動支出計(2)	140,918,800	140,814,151	104,649	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	785,000	785,000	0	
	施設整備等補助金収入	785,000	785,000	0	
	施設整備等収入計(4)	785,000	785,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,428,000	4,428,000	0	
	固定資産取得支出	1,821,000	1,819,826	1,174	
	器具及び備品取得支出	816,000	815,086	914	
	ソフトウェア取得支出	1,005,000	1,004,740	260	
	施設整備等支出計(5)	6,249,000	6,247,826	1,174	
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	8,894,000	8,894,000	0	
	退職給付引当資産支出	894,000	894,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	8,894,000	8,894,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△8,894,000	△8,894,000	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)		6,216,200	6,328,685	△112,485	
前期末支払資金残高(12)		26,815,581	26,815,581	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		33,031,781	33,144,266	△112,485	

三愛保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 サマリヤ会

(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	保育事業収益	156,952,770	136,054,590	20,898,180
	委託費収益	128,814,380	110,152,440	18,661,940
	基本分委託費	90,658,010	81,241,160	9,416,850
	処遇改善等加算	21,881,480	18,590,240	3,291,240
	冷暖房費加算	146,740	138,270	8,470
	主任保育士専任加算	3,658,510	3,598,490	60,020
	事務職員雇上費	650,310	645,980	4,330
	施設機能強化推進費	162,840	156,000	6,840
	入所児童処遇特別加算	1,084,570	1,044,160	40,410
	チーム保育加算	5,883,020	0	5,883,020
	3歳児配置改善加算	2,206,570	2,047,800	158,770
	療育費加算	703,670	696,260	7,410
	栄養管理加算	1,092,770	1,080,440	12,330
	副食費徴収減免加算	587,500	819,000	△231,500
	小学校接続加算	98,390	94,640	3,750
	利用者等利用料収益	4,913,440	3,978,400	935,040
	利用者等利用料収益(一般)	4,913,440	3,978,400	935,040
	その他の事業収益	23,224,950	21,923,750	1,301,200
	補助金事業収益(公費)	23,224,950	21,923,750	1,301,200
	経常経費寄附金収益	2,758,000	465,000	2,293,000
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	その他の収益	301,707	755,370	△453,663
	その他の収益(県共済会退職金分)	0	17,902	△17,902
	その他の収益	301,707	737,468	△435,761
	サービス活動収益計(1)	160,012,477	137,274,960	22,737,517
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	116,690,352	109,184,677	7,505,675
	職員給料	60,419,092	59,436,158	982,934
	基本給	44,238,000	43,578,000	660,000
	職員諸手当	16,181,092	15,858,158	322,934
	職員賞与	15,267,000	11,541,000	3,726,000
	賞与引当金繰入	4,611,000	3,841,000	770,000
	非常勤職員給与	21,526,467	21,042,673	483,794
	退職給付費用	1,828,500	1,778,902	49,598
	法定福利費	13,038,293	11,544,944	1,493,349
	事業費	13,527,407	13,270,968	256,439
	給食費	6,203,056	5,734,549	468,507
	保健衛生費	178,231	80,445	97,786
	保育材料費	2,792,839	2,352,518	440,321
	水道光熱費	2,899,523	3,374,589	△475,066
	消耗器具備品費	902,663	1,337,945	△435,282
	保険料	374,105	390,922	△16,817
	賃借料	176,990	0	176,990
	事務費	10,631,299	9,766,117	865,182
	福利厚生費	797,460	823,905	△26,445
	職員被服費	8,100	0	8,100
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	旅費交通費	11,000	2,900	8,100
	研修研究費	3,000	3,000	0
	事務消耗品費	660,509	215,757	444,752
	印刷製本費	310,311	289,787	20,524
	修繕費	355,030	160,600	194,430
	通信運搬費	254,504	322,287	△67,783
	会議費	102,633	22,069	80,564
	広報費	817,100	439,200	377,900

(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	費用			
	業務委託費	1,173,714	1,074,216	99,498
	手数料	636,248	919,245	△282,997
	賃借料	2,585,880	2,625,000	△39,120
	土地・建物賃借料	2,166,000	2,221,200	△55,200
	保守料	509,986	448,440	61,546
	雑費(事務)	239,824	198,511	41,313
	その他の雑費(事務)	239,824	198,511	41,313
	減価償却費	15,259,744	15,563,131	△303,387
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,024,876	△9,053,146	28,270
	サービス活動費用計(2)	147,083,926	138,731,747	8,352,179
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		12,928,551	△1,456,787	14,385,338
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	314,776	327,646	△12,870
	受取利息配当金収益	409	286	123
	その他のサービス活動外収益	1,172,000	1,046,000	126,000
	受入研修費収益	151,000	101,000	50,000
	利用者等外給食収益	944,400	945,000	△600
	雑収益	76,600	0	76,600
	サービス活動外収益計(4)	1,487,185	1,373,932	113,253
	費用			
	支払利息	765,503	800,940	△35,437
	その他のサービス活動外費用	944,400	945,000	△600
	利用者等外給食費	944,400	945,000	△600
	サービス活動外費用計(5)	1,709,903	1,745,940	△36,037
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△222,718	△372,008	149,290
経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,705,833	△1,828,795	14,534,628
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	785,000	330,000	455,000
	施設整備等補助金収益	785,000	330,000	455,000
	特別収益計(8)	785,000	330,000	455,000
	費用			
特別増減の部	国庫補助金等特別積立金積立額	785,000	330,000	455,000
	特別費用計(9)	785,000	330,000	455,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		12,705,833	△1,828,795	14,534,628
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△21,646,202	△19,817,407	△1,828,795
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△8,940,369	△21,646,202	12,705,833
	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)	8,000,000	0	8,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	8,000,000	0	8,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△16,940,369	△21,646,202	4,705,833

三愛保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 サマリヤ会

(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	37,483,938	28,924,541	8,559,397	流動負債	13,378,672	10,297,150	3,081,522
現金預金	22,219,782	19,716,295	2,503,487	事業未払金	645,151	635,166	9,985
事業未収金	4,894,280	57,140	4,837,140	1年以内返済予定設備資金借入金	4,428,000	4,428,000	0
未収金	0	0	0	未払費用	1,818,008	560,000	1,258,008
未収補助金	10,031,426	8,890,296	1,141,130	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	1,876,513	832,984	1,043,529
前払金	0	0	0	賞与引当金	4,611,000	3,841,000	770,000
前払費用	338,450	260,810	77,640				
固定資産	317,362,230	321,908,148	△4,545,918	固定負債	97,683,600	101,217,600	△3,534,000
基本財産	285,747,881	299,314,140	△13,566,259	設備資金借入金	90,765,000	95,193,000	△4,428,000
土地	60,000,000	60,000,000	0	退職給付引当金	6,918,600	6,024,600	894,000
建物	225,747,881	239,314,140	△13,566,259	負債の部合計	111,062,272	111,514,750	△452,478
その他の固定資産	31,614,349	22,594,008	9,020,341	純 資 産 の 部			
青築物	6,740,024	7,490,246	△750,222	基本金	100,246,144	100,246,144	0
器具及び備品	1,984,476	2,079,162	△94,686	1号基本金	11,424,080	11,424,080	0
ソフトウェア	971,249	0	971,249	2号基本金	79,966,000	79,966,000	0
退職給付引当資産	6,918,600	6,024,600	894,000	3号基本金	8,856,064	8,856,064	0
保育所施設・設備整備積立資産	15,000,000	7,000,000	8,000,000	国庫補助金等特別積立金	145,478,121	153,717,997	△8,239,876
				その他の積立金	15,000,000	7,000,000	8,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	15,000,000	7,000,000	8,000,000
				次期繰越活動増減差額	△16,940,369	△21,646,202	4,705,833
				(うち当期活動増減差額)	12,705,833	△1,828,795	14,534,628
				純資産の部合計	243,783,896	239,317,939	4,465,957
資産の部合計	354,846,168	350,832,689	4,013,479	負債及び純資産の部合計	354,846,168	350,832,689	4,013,479

計算書類に対する注記（三愛保育園拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 満期保有目的の債権等一償却原価法（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

- ・ 有形固定資産一定額法
- ・ 無形固定資産一定額法
- ・ 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。

(3) 引当金の計上基準

・ 退職給付引当金

社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上し同額を退職給付引当金に計上している。

同額を退職給付引当金に計上している。

・ 賞与引当金

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払に備えるため、支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当拠点は職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する「退職手当共済制度」及び埼玉県社会福祉事業共助会が運営する「共助会退職共済制度」に加入している。

4. 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等は以下のとおりになっている。

(1) 拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準省令(別紙3(㊸)))

ア 本部サービス区分

イ 保育サービス区分

(3) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取り扱いについて」

26(2)のウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))の作成は省略している。

5. 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	60,000,000	0	0	60,000,000
建物	239,314,140	0	13,566,259	225,747,881
合 計	299,314,140	0	13,566,259	285,747,881

6. 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

該当なし

7. 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）	60,000,000円
建物（基本財産）	225,747,881円
計	285,747,881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)	82,082,000円
設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	3,111,000円
計	85,193,000円

8. 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)	310,499,000	84,751,119	225,747,881
構築物	11,545,650	4,805,626	6,740,024
器具及び備品	10,732,680	8,748,204	1,984,476
合計	332,777,330	98,304,949	234,472,381

9. 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	4,894,280	0	4,894,280
未収補助金	10,031,426	0	10,031,426
合計	14,925,706	0	14,925,706

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	338,450	180,000
長期前払費用からの振替額	0	80,810
貸借対照表計上額	338,450	260,810