

令和3年度

決算報告書

第19期

自 令和3年4月01日

至 令和4年3月31日

社会福祉法人 みわの会

木下眞佐子

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

社会福祉法人 みわの会

(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	1,813,970,000	1,804,962,089	9,007,911	
	借入金利息補助金収入	525,000	526,725	-1,725	
	経常経費寄付金収入	0	0	0	
	受取利息配当金収入	0	2,706	-2,706	
	その他の収入	15,088,000	14,826,911	261,089	
	事業活動収入計(1)	1,829,583,000	1,820,318,431	9,264,569	
	支出				
	人件費支出	1,366,630,000	1,365,778,705	851,295	
	事業費支出	128,920,000	122,825,820	6,094,180	
事務費支出	234,738,000	229,856,626	4,881,374		
支払利息支出	1,052,000	1,066,268	-14,268		
その他の支出	12,809,000	12,501,300	307,700		
事業活動支出計(2)	1,744,149,000	1,732,028,719	12,120,281		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	85,434,000	88,289,712	-2,855,712		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,000,000	2,000,000	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(4)	2,000,000	2,000,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	14,524,000	15,030,000	-506,000	
	固定資産取得支出	38,030,000	36,026,237	2,003,763	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
その他の施設整備等による支出	60,000	60,000	0		
施設整備等支出計(5)	52,614,000	51,116,237	1,497,763		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-50,614,000	-49,116,237	-1,497,763		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	15,000,000	15,000,000	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	15,000,000	15,000,000	0	
	支出				
	積立資産支出	71,680,000	71,631,600	48,400	
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	71,680,000	71,631,600	48,400		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	-56,680,000	-56,631,600	-48,400		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-21,860,000	-17,458,125	-4,401,875		
前期末支払資金残高(12)	246,333,924	246,333,924	0		
当期末支払資金残高(11) + (12)	224,473,924	228,875,799	-4,401,875		

(注記)

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

社会福祉法人 みわの会

(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	1,804,962,089	1,818,613,265	-13,651,176
		経常経費寄付金収益	0	0	0
		その他の収益	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	1,804,962,089	1,818,613,265	-13,651,176
	費用	人件費	1,373,777,610	1,387,331,568	-13,553,958
		事業費	122,825,820	122,890,544	-64,724
		事務費	230,014,312	231,981,776	-1,967,464
		減価償却費	82,983,417	77,391,729	5,591,688
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-44,581,214	-39,131,006	-5,450,208
	サービス活動費用計(2)	1,765,019,945	1,780,464,611	-15,444,666	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	39,942,144	38,148,654	1,793,490		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	526,725	353,279	173,446
		受取利息配当金収益	2,706	7,613	-4,907
		その他のサービス活動外収益	14,826,911	24,085,048	-9,258,137
		サービス活動外収益計(4)	15,356,342	24,445,940	-9,089,598
	費用	支払利息	1,066,268	727,094	339,174
		その他のサービス活動外費用	12,501,300	12,686,650	-185,350
		サービス活動外費用計(5)	13,567,568	13,413,744	153,824
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	1,788,774	11,032,196	-9,243,422		
経常増減差額(7) = (3) + (6)	41,730,918	49,180,850	-7,449,932		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,000,000	116,226,031	-114,226,031
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		その他の特別収益	0	0	0
		特別収益計(8)	2,000,000	116,226,031	-114,226,031
	費用	基本金組入額	0	0	0
		固定資産売却損・除却損	10	2,407,286	-2,407,276
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	0	-1,277,561	1,277,561
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,163,350	104,383,874	-102,220,524
		災害損失	0	0	0
その他の特別損失	0	16,296,167	-16,296,167		
特別費用計(9)	2,163,360	121,809,766	-119,646,406		
特別増減差額(10) = (8) - (9)	-163,360	-5,583,735	5,420,375		
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	41,567,558	43,597,115	-2,029,557		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	286,841,328	303,244,213	-16,402,885	
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	328,408,886	346,841,328	-18,432,442	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	15,000,000	9,000,000	6,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	70,500,000	69,000,000	1,500,000	
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	272,908,886	286,841,328	-13,932,442	

貸借対照表

令和4年3月31日現在

社会福祉法人 みわの会

(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	396,394,914	434,973,767	-38,578,853	流動負債	274,523,183	293,123,626	-18,600,443
現金預金	229,535,382	238,645,057	-9,109,675	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	19,494,886	31,385,004	-11,890,118	事業未払金	60,551,209	84,560,393	-24,009,184
未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収補助金	135,324,810	152,538,821	-17,214,011	役員等短期借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	15,256,000	15,030,000	226,000
立替金	134,480	104,150	30,330	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
前払金	21,731	21,414	317	未払費用	106,856,158	103,773,996	3,082,162
前払費用	11,883,625	12,279,321	-395,696	預り金	3,412	0	3,412
拠点区分間貸付金	0	0	0	職員預り金	0	147,768	-147,768
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	前受収益	0	0	0
				拠点区分間借入金	0	0	0
				仮受金	0	0	0
				賞与引当金	91,856,404	89,611,469	2,244,935
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	1,498,142,686	1,488,516,612	9,626,074	固定負債	211,925,152	221,427,182	-9,502,030
基本財産	721,083,916	742,265,867	-21,181,951	設備資金借入金	165,184,000	180,440,000	-15,256,000
建物	721,083,916	742,265,867	-21,181,951	リース債務	0	0	0
				退職給付引当金	46,741,152	40,987,182	5,753,970
その他の固定資産	777,058,770	746,250,745	30,808,025	その他固定負債	0	0	0
土地	642,023	642,023	0				
建物	395,455,163	403,801,255	-8,346,092	負債の部合計	486,448,335	514,550,808	-28,102,473
構築物	92,701,111	96,563,632	-3,862,521				
機械及び装置	14,121,298	15,116,133	-994,835				
車輛運搬具	0	0	0				
器具及び備品	59,524,228	70,549,056	-11,024,828				
有形リース資産	0	0	0	純資産の部			
権利	4,669,000	4,763,500	-94,500	基本金	55,554,200	55,554,200	0
ソフトウェア	3,644,129	4,996,592	-1,352,463	国庫補助金等特別積立金	885,126,179	927,544,043	-42,417,864
無形リース資産	0	0	0	その他の積立金	194,500,000	139,000,000	55,500,000
退職給付引当資産	6,306,600	5,175,000	1,131,600	人件費積立金	99,000,000	46,000,000	53,000,000
人件費積立資産	99,000,000	46,000,000	53,000,000	修繕積立金	20,000,000	20,000,000	0
修繕積立資産	20,000,000	20,000,000	0	備品等購入積立金	10,000,000	10,000,000	0
備品等購入積立資産	10,000,000	10,000,000	0	保育所施設・整備積立金	65,500,000	63,000,000	2,500,000
保育所施設・整備積立資産	65,500,000	63,000,000	2,500,000	次期繰越活動収支差額	272,908,886	286,841,328	-13,932,442
差入保証金	5,422,334	5,462,334	-40,000	(うち当期活動収支差額)	41,567,558	43,597,115	-2,029,557
長期前払費用	72,884	181,220	-108,336				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	1,408,089,265	1,408,939,571	-850,306
資産の部合計	1,894,537,600	1,923,490,379	-28,952,779	負債及び純資産の部合計	1,894,537,600	1,923,490,379	-28,952,779

注記：減価償却累計額 453,756,454

計算書類に対する注記

社会福祉法人 みわの会

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

保有なし

(2)固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては新定額法によっている。

(3)引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、次年度6月に在職が見込まれる期末在職職員の夏季賞与支給見込額(基本給の2ヶ月分)に賞与算定対象期間(10月1日～3月31日)に在職する月数を按分算定し計上している。

② 退職給付引当金

各退職慰労金規程に基づき計算した当年度末要支給額から当年度末時点の退職共済給付金を差し引いた法人負担の要支給額に退職共済掛金のうち要資産計上額を加算した額を計上している。

(4)消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている。

(5)リース取引の会計処理

所有権移転外ファイナンス・リース取引1件当たりのリース料総額が全て300万円以下であるため、通常の賃借料処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1)社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2)民間退職共済制度

執行役について、東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

(3)法人独自の退職給付制度

執行役について、一般職員とは別個に退職慰労金規程を設け、その規程に基づき計算した要支給額が、上記(2)の退職共済制度給付金合計額を超える場合には(一部役職においては、(1)と(2)の合計額を超える場合には)法人がその超える部分の退職慰労金を負担する。

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)
→ 事業区分が社会福祉事業のみであるため、当法人においては省略できる。
- (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、様式、第3号の第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)各拠点区分におけるサービス区分の内容(全て社会福祉事業のみ)
 - ア 横浜市青葉区あかね台拠点
「MIWAあかね台光の子保育園」
 - イ 東京都北区桐ヶ丘拠点
「北区桐ヶ丘保育園」(指定管理)
 - ウ 東京都江東区豊洲拠点
「MIWAシンフォニア保育園」
 - エ 東京都大田区蒲田本町拠点
「大田区立蒲田本町保育園」(運営受託)
 - オ 東京都江東区千田拠点
「江東区立千田保育園」(指定管理)
 - カ 東京都練馬区春日町拠点
「練馬区立春日町第三保育園」(運営受託)
 - キ 東京都江東区木場拠点
「MIWA木場公園保育園」
 - ク 東京都北区田端拠点
「MIWAたばた保育園」
 - ケ 東京都江東区豊洲拠点
「法人本部」 ※法人本部は単独拠点区分とする

6. 基本財産の増減の内容及び金額

増減なし

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。

MIWAあかね台光の子保育園建物(基本財産) 114,137,405円

MIWAたばた保育園建物(基本財産) 272,674,048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。

MIWAあかね台光の子保育園設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 6,000,000円

MIWA木場公園保育園設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 78,012,000円

MIWAたばた保育園設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む) 65,250,000円

9. 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次のとおりである。

(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)	842,421,106	121,337,190	721,083,916
土地(有形固定資産)	642,023	0	642,023
建物	589,969,072	194,513,909	395,455,163
構築物	128,063,667	35,362,556	92,701,111
機械装置	16,861,634	2,740,336	14,121,298
器具及び備品	150,008,479	90,484,251	59,524,228
権利	6,746,250	2,077,250	4,669,000
ソフトウェア	9,943,425	6,299,296	3,644,129
差入保証金	6,364,000	941,666	5,422,334
合計	1,751,019,656	453,756,454	1,297,263,202

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	19,494,886	0	19,494,886
未収補助金	135,324,810	0	135,324,810
立替金	134,480	0	134,480
前払金	21,731	0	21,731
前払費用	11,883,625	0	11,883,625
合計	166,859,532	0	166,859,532

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

保有なし

12. 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引は無し

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. 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