

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

1頁  
(単位：円)

法人名：宗教法人 法徳寺

| 勘定科目                    | 予算(A)        | 決算(B)        | 差異(A)-(B)   | 備考 |
|-------------------------|--------------|--------------|-------------|----|
| <b>事業活動による収支</b>        |              |              |             |    |
| <b>収入</b>               |              |              |             |    |
| 保育事業収入                  | 197,197,835  | 198,217,795  | △ 1,019,960 |    |
| 借入金利息補助金収入              | 0            | 0            | 0           |    |
| 経常経費寄附金収入               | 0            | 45,000       | △ 45,000    |    |
| 受取利息配当金収入               | 570          | 570          | 0           |    |
| その他の収入                  | 10,970,000   | 10,869,521   | 100,479     |    |
| 事業活動収入計(1)              | 208,168,405  | 209,132,886  | △ 964,481   |    |
| <b>支出</b>               |              |              |             |    |
| 人件費支出                   | 164,180,000  | 164,073,170  | 106,830     |    |
| 事業費支出                   | 17,560,000   | 17,428,872   | 131,128     |    |
| 事務費支出                   | 35,906,000   | 36,050,891   | △ 144,891   |    |
| 支払利息支出                  | 0            | 0            | 0           |    |
| その他の支出                  | 2,300,000    | 2,600,730    | △ 300,730   |    |
| 流動資産評価損等による資金減少額        | 0            | 0            | 0           |    |
| 事業活動支出計(2)              | 219,946,000  | 220,153,663  | △ 207,663   |    |
| 事業活動資金収支差額(3=1-2)       | △ 11,777,595 | △ 11,020,777 | △ 756,818   |    |
| <b>施設整備等による収支</b>       |              |              |             |    |
| <b>収入</b>               |              |              |             |    |
| 施設整備等補助金収入              | 0            | 0            | 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)             | 0            | 0            | 0           |    |
| <b>支出</b>               |              |              |             |    |
| 設備資金借入金元金償還支出           | 0            | 0            | 0           |    |
| 固定資産取得支出                | 687,800      | 685,468      | 2,332       |    |
| 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          | 0            | 0            | 0           |    |
| 施設整備等支出計(5)             | 687,800      | 685,468      | 2,332       |    |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5)      | △ 687,800    | △ 685,468    | △ 2,332     |    |
| <b>その他の活動による収支</b>      |              |              |             |    |
| <b>収入</b>               |              |              |             |    |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入      | 0            | 0            | 0           |    |
| 長期運営資金借入金収入             | 0            | 0            | 0           |    |
| 積立資産取崩収入                | 18,245,381   | 15,190,465   | 3,054,916   |    |
| その他の活動による収入             | 1,260        | 1,260        | 0           |    |
| その他の活動収入計(7)            | 18,246,641   | 15,191,725   | 3,054,916   |    |
| <b>支出</b>               |              |              |             |    |
| 長期運営資金借入金元金償還支出         | 0            | 0            | 0           |    |
| 積立資産支出                  | 1,868,040    | 1,368,040    | 500,000     |    |
| その他の活動による支出             | 2,130,485    | 2,124,365    | 6,120       |    |
| その他の活動支出計(8)            | 3,998,525    | 3,492,405    | 506,120     |    |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8)     | 14,248,116   | 11,699,320   | 2,548,796   |    |
| 予備費支出(10)               | 2,000        | —            | 2,000       |    |
| 当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10) | 1,780,721    | △ 6,925      | 1,787,646   |    |
| 前期末支払資金残高(12)           | 23,666,875   | 23,666,875   | 0           |    |
| 当期末支払資金残高(11+12)        | 25,447,596   | 23,659,950   | 1,787,646   |    |

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

1頁  
 (単位：円)

法人名 : 宗教法人 法徳寺

| 勘定科目                       | 当年度決算(A)     | 前年度決算(B)     | 増減(A)-(B)    |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>サービス活動増減の部</b>          |              |              |              |
| 収 益                        |              |              |              |
| 保育事業収益                     | 198,217,795  | 191,341,852  | 6,875,943    |
| 経常経費寄附金収益                  | 45,000       | 0            | 45,000       |
| その他の収益                     | 7,831,291    | 5,498,528    | 2,332,763    |
| サービス活動収益計(1)               | 206,094,086  | 196,840,380  | 9,253,706    |
| 費 用                        |              |              |              |
| 人件費                        | 165,303,157  | 160,163,782  | 5,139,375    |
| 事業費                        | 17,428,872   | 18,128,254   | △ 699,382    |
| 事務費                        | 35,657,301   | 32,181,192   | 3,476,109    |
| 減価償却費                      | 5,575,968    | 6,217,760    | △ 641,792    |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額             | △ 15,108     | △ 84,347     | 69,239       |
| 徴収不能引当金繰入                  | 0            | 0            | 0            |
| サービス活動費用計(2)               | 223,950,190  | 216,606,641  | 7,343,549    |
| サービス活動増減差額(3=1-2)          | △ 17,856,104 | △ 19,766,261 | 1,910,157    |
| <b>サービス活動外増減の部</b>         |              |              |              |
| 収 益                        |              |              |              |
| 借入金利息補助金収益                 | 0            | 0            | 0            |
| 受取利息配当金収益                  | 570          | 737          | △ 167        |
| その他のサービス活動外収益              | 2,344,730    | 2,292,919    | 51,811       |
| サービス活動外収益計(4)              | 2,345,300    | 2,293,656    | 51,644       |
| 費 用                        |              |              |              |
| 支払利息                       | 0            | 0            | 0            |
| 有価証券評価損                    | 0            | 0            | 0            |
| その他のサービス活動外費用              | 2,324,730    | 2,322,580    | 2,150        |
| サービス活動外費用計(5)              | 2,324,730    | 2,322,580    | 2,150        |
| サービス活動外増減差額(6=4-5)         | 20,570       | △ 28,924     | 49,494       |
| 経常増減差額(7=3+6)              | △ 17,835,534 | △ 19,795,185 | 1,959,651    |
| <b>特別増減の部</b>              |              |              |              |
| 収 益                        |              |              |              |
| 施設整備等補助金収益                 | 0            | 0            | 0            |
| 施設整備等寄附金収益                 | 0            | 0            | 0            |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益         | 0            | 0            | 0            |
| 固定資産受贈額                    | 0            | 0            | 0            |
| 固定資産売却益                    | 0            | 0            | 0            |
| その他の特別収益                   | 1,260        | 372,581      | △ 371,321    |
| 特別収益計(8)                   | 1,260        | 372,581      | △ 371,321    |
| 費 用                        |              |              |              |
| 基本金組入額                     | 0            | 0            | 0            |
| 資産評価損                      | 0            | 0            | 0            |
| 固定資産売却損・処分損                | 0            | 0            | 0            |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)        | 0            | 0            | 0            |
| 国庫補助金等特別積立金積立額             | 0            | 0            | 0            |
| 災害損失                       | 0            | 0            | 0            |
| その他の特別損失                   | 4,207,093    | 330,408      | 3,876,685    |
| 特別費用計(9)                   | 4,207,093    | 330,408      | 3,876,685    |
| 特別増減差額(10=8-9)             | △ 4,205,833  | 42,173       | △ 4,248,006  |
| 当期活動増減差額(11=7+10)          | △ 22,041,367 | △ 19,753,012 | 2,288,355    |
| <b>繰越活動増減差額の部</b>          |              |              |              |
| 前期繰越活動増減差額(12)             | 33,233,964   | 52,986,976   | △ 19,753,012 |
| 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 11,192,597   | 33,233,964   | △ 22,041,367 |
| 基本金取崩額(14)                 | 0            | 0            | 0            |
| その他の積立金取崩額(15)             | 14,927,025   | 0            | 14,927,025   |
| その他の積立金積立額(16)             | 0            | 0            | 0            |
| 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) | 26,119,622   | 33,233,964   | △ 7,114,342  |

法人単位貸借対照表  
令和 5年 3月31日現在

法人名 : 宗教法人 法徳寺

(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               | 30,710,759  | 32,427,376  | △ 1,716,617  | 流動負債                  | 14,436,321     | 16,057,834     | △ 1,621,513   |
| 現金預金               | 19,620,875  | 21,059,370  | △ 1,438,495  | 短期運営資金借入金             | 0              | 0              | 0             |
| 事業未収金              | 27,000      | 1,672,770   | △ 1,645,770  | 事業未払金                 | 2,034,460      | 3,518,884      | △ 1,484,424   |
| 未収金                | 390,364     | 1,265,973   | △ 875,609    | その他の未払金               | 0              | 0              | 0             |
| 未収補助金              | 8,225,740   | 6,779,472   | 1,446,268    | 1年以内返済予定<br>設備資金借入金   | 0              | 0              | 0             |
| 未収収益               | 0           | 0           | 0            | 1年以内返済予定<br>長期運営資金借入金 | 0              | 0              | 0             |
| 立替金                | 0           | 0           | 0            | 1年以内返済予定<br>リース債務     | 0              | 0              | 0             |
| 前払金                | 0           | 0           | 0            | 1年以内支払予定<br>長期未払金     | 0              | 0              | 0             |
| 前払費用               | 2,149,625   | 1,639,787   | 509,838      | 未払費用                  | 2,214,632      | 2,314,516      | △ 99,884      |
| 1年以内回収予定<br>長期貸付金  | 0           | 0           | 0            | 預り金                   | 0              | 0              | 0             |
| 短期貸付金              | 0           | 0           | 0            | 職員預り金                 | 2,209,619      | 2,507,681      | △ 298,062     |
| 仮払金                | 0           | 0           | 0            | 前受金                   | 0              | 0              | 0             |
| その他の流動資産           | 297,155     | 10,004      | 287,151      | 前受収益                  | 554,890        | 418,270        | 136,620       |
| 徴収不能引当金            | 0           | 0           | 0            | 仮受金                   | 0              | 0              | 0             |
|                    |             |             |              | 賞与引当金                 | 7,422,720      | 7,297,333      | 125,387       |
|                    |             |             |              | その他の流動負債              | 0              | 1,150          | △ 1,150       |
| 固定資産               | 93,515,438  | 114,239,129 | △ 20,723,691 | 固定負債                  | 13,122,332     | 11,884,652     | 1,237,680     |
| 基本財産               | 0           | 0           | 0            | 設備資金借入金               | 0              | 0              | 0             |
| 土地                 | 0           | 0           | 0            | 長期運営資金借入金             | 0              | 0              | 0             |
| 建物                 | 0           | 0           | 0            | リース債務                 | 0              | 0              | 0             |
| その他の固定資産           | 93,515,438  | 114,239,129 | △ 20,723,691 | 退職給付引当金               | 11,563,332     | 10,467,152     | 1,096,180     |
| 土地                 | 0           | 0           | 0            | 長期未払金                 | 0              | 0              | 0             |
| 建物                 | 61,453,954  | 66,217,773  | △ 4,763,819  | 長期預り金                 | 1,559,000      | 1,417,500      | 141,500       |
| 構築物                | 127,558     | 240,307     | △ 112,749    | その他の固定負債              | 0              | 0              | 0             |
| 機械及び装置             | 0           | 0           | 0            | 負債の部合計                | 27,558,653     | 27,942,486     | △ 383,833     |
| 車輛運搬具              | 4           | 4           | 0            | 純 資 産 の 部             |                |                |               |
| 器具及び備品             | 785,212     | 791,944     | △ 6,732      | 基本金                   | 52,893,000     | 52,893,000     | 0             |
| 建設仮勘定              | 0           | 0           | 0            | 国庫補助金等特別積立金           | 6              | 15,114         | △ 15,108      |
| 有形リース資産            | 0           | 2,082,728   | △ 2,082,728  | その他の積立金               | 17,654,916     | 32,581,941     | △ 14,927,025  |
| 権利                 | 2,000       | 2,000       | 0            | 人件費積立金                | 14,600,000     | 14,600,000     | 0             |
| ソフトウェア             | 280,080     | 287,280     | △ 7,200      | 保育所施設・設備整備<br>積立金     | 0              | 9,000,000      | △ 9,000,000   |
| 無形リース資産            | 0           | 0           | 0            | 区施設運営向上費積立<br>資産      | 3,054,916      | 8,981,941      | △ 5,927,025   |
| 長期貸付金              | 0           | 0           | 0            | 次期繰越活動増減差額            | 26,119,622     | 33,233,964     | △ 7,114,342   |
| 退職給付引当資産           | 11,563,332  | 10,467,152  | 1,096,180    | (うち当期活動増減差額)          | (△ 22,041,367) | (△ 19,753,012) | (△ 2,288,355) |
| 人件費積立資産            | 14,600,000  | 14,600,000  | 0            | 純資産の部合計               | 96,667,544     | 118,724,019    | △ 22,056,475  |
| 保育所繰越積立資産          | 0           | 0           | 0            | 負債及び純資産の部合計           | 124,226,197    | 146,666,505    | △ 22,440,308  |
| 保育所施設・設備整備<br>積立資産 | 0           | 9,000,000   | △ 9,000,000  |                       |                |                |               |
| 区施設運営向上費積立<br>資産   | 3,054,916   | 8,981,941   | △ 5,927,025  |                       |                |                |               |
| 差入保証金              | 1,645,000   | 1,568,000   | 77,000       |                       |                |                |               |
| 長期前払費用             | 3,382       | 0           | 3,382        |                       |                |                |               |
| その他の固定資産           | 0           | 0           | 0            |                       |                |                |               |
| 資産の部合計             | 124,226,197 | 146,666,505 | △ 22,440,308 |                       |                |                |               |