




理事長	会計責任	担当者
		

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

## 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 虹の色福祉会




（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	491,409,000	485,377,893	6,031,107	
	受取利息配当金収入	10,000	1,293	8,707	
	その他の収入	13,280,000	12,585,427	694,573	
	事業活動収入計 (1)	504,699,000	497,964,613	6,734,387	
	支出				
	人件費支出	382,568,000	380,892,658	1,675,342	
事業費支出	77,378,000	70,546,153	6,831,847		
事務費支出	41,294,000	38,872,732	2,421,268		
支払利息支出	569,000	562,507	6,493		
その他の支出	5,720,000	5,717,000	3,000		
事業活動支出計 (2)	507,529,000	496,591,050	10,937,950		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		△2,830,000	1,373,563	△4,203,563	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,226,000	2,594,000	△1,368,000	
	施設整備等収入計 (4)	1,226,000	2,594,000	△1,368,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	6,708,000	6,698,400	9,600	
固定資産取得支出	14,605,000	14,144,535	460,465		
施設整備等支出計 (5)	21,313,000	20,842,935	470,065		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△20,087,000	△18,248,935	△1,838,065	
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				
その他の活動支出計 (8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		0	0	0	
予備費支出 (10)		1,996,000	—	1,996,000	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		△24,913,000	△16,875,372	△8,037,628	

前期末支払資金残高 (12)	0	54,240,704	△54,240,704	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	△24,913,000	37,365,332	△62,278,332	

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

理事長 	会計責任 	担当者 
--	--	---


社会福祉法人名 虹の色福祉会

（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	485,377,893	362,798,348	122,579,545
	サービス活動収益計 (1)	485,377,893	362,798,348	122,579,545
	費用			
	人件費	383,315,658	278,162,094	105,153,564
	事業費	70,546,153	54,691,318	15,854,835
	事務費	38,872,732	26,565,530	12,307,202
減価償却費	21,857,535	22,606,843	△749,308	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,998,156	△14,886,649	888,493	
サービス活動費用計 (2)	500,593,922	367,139,136	133,454,786	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△15,216,029	△4,340,788	△10,875,241	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,293	5,393	△4,100
	その他のサービス活動外収益	12,585,427	7,997,383	4,588,044
	サービス活動外収益計 (4)	12,586,720	8,002,776	4,583,944
	費用			
	支払利息	562,507	599,495	△36,988
その他のサービス活動外費用	5,717,000	0	5,717,000	
サービス活動外費用計 (5)	6,279,507	599,495	5,680,012	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	6,307,213	7,403,281	△1,096,068	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△8,908,816	3,062,493	△11,971,309	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,594,000	0	2,594,000
	特別収益計 (8)	2,594,000	0	2,594,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
国庫補助金等特別積立金積立額	1,745,800	0	1,745,800	
特別費用計 (9)	1,745,801	0	1,745,801	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	848,199	0	848,199	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△8,060,617	3,062,493	△11,123,110	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	107,576,690	104,514,197	3,062,493
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	99,516,073	107,576,690	△8,060,617
	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)	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	99,516,073	107,576,690	△8,060,617	

法人単位貸借対照表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

理事長	会計責任	担当者
		

社会福祉法人名 虹の色福祉会

(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
<b>流動資産</b>	<b>66,579,781</b>	<b>77,872,426</b>	<b>△11,292,645</b>	<b>流動負債</b>	<b>49,510,849</b>	<b>41,505,122</b>	<b>8,005,727</b>
現金預金	39,560,400	53,952,062	△14,391,662	事業未払金	6,925,095	5,577,432	1,347,663
事業未収金	6,009,390	1,750,650	4,258,740	1年以内返済予定設備資金借入金	6,698,400	6,698,400	0
未収補助金	20,626,849	21,351,228	△724,379	未払費用	21,729,539	17,589,945	4,139,594
貯蔵品	0	412,789	△412,789	預り金	172,155	39,085	133,070
立替金	0	184,504	△184,504	職員預り金	387,660	425,260	△37,600
前払費用	383,142	221,193	161,949	賞与引当金	13,598,000	11,175,000	2,423,000
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
<b>固定資産</b>	<b>627,819,964</b>	<b>635,532,965</b>	<b>△7,713,001</b>	<b>固定負債</b>	<b>79,101,800</b>	<b>85,800,200</b>	<b>△6,698,400</b>
<b>基本財産</b>	<b>549,279,601</b>	<b>566,634,656</b>	<b>△17,355,055</b>	設備資金借入金	79,101,800	85,800,200	△6,698,400
土地	65,654,809	65,654,809	0	<b>負債の部合計</b>	<b>128,612,649</b>	<b>127,305,322</b>	<b>1,307,327</b>
建物	613,688,655	613,688,655	0	<b>純 資 産 の 部</b>			
建物減価償却累計額	△130,063,863	△112,708,808	△17,355,055	<b>基本金</b>	<b>71,329,307</b>	<b>71,329,307</b>	<b>0</b>
<b>その他の固定資産</b>	<b>78,540,363</b>	<b>68,898,309</b>	<b>9,642,054</b>	第一号基本金	66,629,307	66,629,307	0
建物	5,760,000	1,050,000	4,710,000	第三号基本金	4,700,000	4,700,000	0
構築物	24,992,528	17,987,528	7,005,000	国庫補助金等特別積立金	347,927,616	360,179,972	△12,252,356
車輛運搬具	1,000,000	1,000,000	0	その他の積立金	47,014,100	47,014,100	0
器具及び備品	48,083,729	45,804,194	2,279,535	人件費積立金	16,000,000	16,000,000	0
建物減価償却累計額	△448,477	△87,499	△360,978	修繕積立金	8,000,000	8,000,000	0
構築物減価償却累計額	△6,211,005	△4,973,671	△1,237,334	備品等購入積立金	9,000,000	9,000,000	0
車輛運搬具減価償却累計額	△999,999	△937,500	△62,499	保育所施設・設備整備積立金	14,014,100	14,014,100	0
器具及び備品減価償却累計額	△40,767,999	△38,076,329	△2,691,670	<b>次期繰越活動増減差額</b>	<b>99,516,073</b>	<b>107,576,690</b>	<b>△8,060,617</b>
ソフトウェア	2	2	0	(うち当期活動増減差額)	△8,060,617	3,062,493	△11,123,110
人件費積立資産	16,000,000	16,000,000	0				
修繕積立資産	8,000,000	8,000,000	0				
備品購入等積立資産	9,000,000	9,000,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	14,014,100	14,014,100	0				
差入保証金	117,484	117,484	0	<b>純資産の部合計</b>	<b>565,787,096</b>	<b>586,100,069</b>	<b>△20,312,973</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>694,399,745</b>	<b>713,405,391</b>	<b>△19,005,646</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>694,399,745</b>	<b>713,405,391</b>	<b>△19,005,646</b>

## 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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません。

### 2. 重要な会計方針

#### （1）固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産  
取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずる定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産  
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産  
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

#### （2）引当金の計上基準

- ・賞与引当金  
夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。

#### （3）有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

### 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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定拠出型退職給付制度 — 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

### 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ます。

#### （1）法人全体の計算書類

- （会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- （会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

#### （2）拠点区分における拠点区分計算書

- （会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

当法人は社会福祉事業のみを実施している為、以下の作成を省略しています。

- （会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

#### （3）拠点区分におけるサービス区分の内容

にじの色保育園拠点区分

「法人本部」

「にじの色保育園」

青いとり保育園拠点区分

該当なし

田場こども園拠点区分

該当なし

### 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す。

（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	65,654,809	0	0	65,654,809
建物	500,979,847	0	17,355,055	483,624,792
定期預金	0	0	0	0
合計	566,634,656	0	17,355,055	549,279,601

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  
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す。

土地（基本財産）	65,654,809円
建物（基本財産）	483,624,792円
計	549,279,601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す。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	85,800,200円
計	85,800,200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す。

（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）	613,688,655	130,063,863	483,624,792
建物	1,050,000	448,477	5,311,523
構築物	24,992,528	6,211,005	18,781,523
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	1,000,000	999,999	1
器具及び備品	48,083,729	40,767,999	7,315,730
有形リース資産	0	0	0
合計	693,524,912	178,491,343	515,033,569

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

該当なし

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

- （1）会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし
- （2）新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし
- （3）勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 該当なし
- （4）法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし