

令和4年度
決算報告書
(第10期)



社会福祉法人 **フジの会**

京都市伏見板橋児童館

法人名	社会福祉法人 フジの会
施設名	
拠点区分	京都市伏見板橋児童館

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)

(単位：円) 1頁

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	43,829,563	42,336,172	1,493,391	
	その他の事業収入	43,829,563	42,336,172	1,493,391	
	補助金事業収入 (公費)	220,000	1,461,800	△1,241,800	
	受託事業収入	27,109,563	24,784,884	2,324,679	
	その他の事業収入	16,500,000	16,089,488	410,512	
	受取利息配当金収入	100	123	△23	
	その他の収入	34,000	19,500	14,500	
	受入研修費収入	20,000	10,000	10,000	
	雑収入	14,000	9,500	4,500	
	事業活動収入計 (1)	43,863,663	42,355,795	1,507,868	
	支出				
	人件費支出	33,306,000	32,655,415	650,585	
	職員給料支出	18,676,000	17,717,377	958,623	
	本俸	14,500,000	13,950,788	549,212	
	通勤手当	650,000	688,400	△38,400	
	超過勤務手当	1,000,000	870,282	129,718	
	館長手当	204,000	204,000		
	勤続手当	252,000	249,000	3,000	
その他特別手当		20,000	△20,000		
経験手当	1,320,000	1,292,107	27,893		
処遇改善支援臨時特例手当	750,000	442,800	307,200		
職員賞与支出	5,000,000	5,070,970	△70,970		
非常勤職員給与支出	6,000,000	5,443,854	556,146		
非常勤職員給与	6,000,000	5,443,854	556,146		
退職給付支出	430,000	428,716	1,284		
法定福利費支出	3,200,000	3,994,498	△794,498		
社会保険料	3,000,000	3,784,710	△784,710		
労働保険料	200,000	209,788	△9,788		
事業費支出	4,549,000	4,663,509	△114,509		
給食費支出	2,150,000	2,019,504	130,496		
保健衛生費支出	400,000	328,790	71,210		
教養娯楽費支出	300,000	491,382	△191,382		
保育材料費支出	250,000	255,462	△5,462		
水道光熱費支出	1,009,000	894,101	114,899		
電気代	850,000	746,455	103,545		
水道代	140,000	129,852	10,148		
ガス代	19,000	17,794	1,206		
消耗器具備品費支出	300,000	570,623	△270,623		
その他消耗器具備品費	300,000	570,623	△270,623		
保険料支出	100,000	101,647	△1,647		
賃借料支出	20,000		20,000		
雑支出	20,000	2,000	18,000		
事務費支出	4,486,250	6,069,602	△1,583,352		
福利厚生費支出	100,000	72,978	27,022		
職員被服費支出	5,000		5,000		
旅費交通費支出	20,000	18,770	1,230		
研修研究費支出	40,000	10,690	29,310		
事務消耗品費支出	150,000	151,154	△1,154		
印刷製本費支出	6,000	32,400	△26,400		
修繕費支出	150,000	470,380	△320,380		
通信運搬費支出	220,000	186,669	33,331		
会議費支出	50,000		50,000		
広報費支出	140,000	69,190	70,810		
求人広報費	100,000	69,190	30,810		
その他の広報費	40,000		40,000		
業務委託費支出	2,789,250	4,055,780	△1,266,530		
給与計算業務委託費	140,000	129,800	10,200		
会計業務委託費	278,000	282,480	△4,480		
拠点区分間事務委託費支出	2,351,250	3,619,500	△1,268,250		
その他業務委託費	20,000	24,000	△4,000		
手数料支出	100,000	307,600	△207,600		
賃借料支出	230,000	228,540	1,460		
租税公課支出	10,000	3,186	6,814		
租税公課	10,000	3,186	6,814		
保守料支出	151,000	131,834	19,166		
設備関係保守料	50,000	49,500	500		
事務関係保守料	100,000	82,334	17,666		
その他の保守料	1,000		1,000		
渉外費支出		10,000	△10,000		
諸会費支出	300,000	289,900	10,100		
雑支出	25,000	30,531	△5,531		
その他雑費	25,000	30,531	△5,531		
事業活動支出計 (2)	42,341,250	43,388,526	△1,047,276		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	1,522,413	△1,032,731	2,555,144		
施設整備	収入				
	施設整備等補助金収入		541,750	△541,750	
	施設整備等補助金収入		541,750	△541,750	
	施設整備等収入計 (4)		541,750	△541,750	
支	固定資産取得支出	450,000	541,750	△91,750	

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)

(単位:円) 2頁

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
等による収支	出 器具及び備品取得支出	450,000	541,750	△91,750	
	施設整備等支出計 (5)	450,000	541,750	△91,750	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△450,000		△450,000	
その他の活動による収支	収入 拠点区分間長期借入金収入		3,000,000	△3,000,000	
	その他の活動による収入	80,000	72,900	7,100	
	その他の活動による収入	80,000	72,900	7,100	
	その他の活動収入計 (7)	80,000	3,072,900	△2,992,900	
活動による収支	支出 積立資産支出		200,000	△200,000	
	修繕積立金積立資産支出		200,000	△200,000	
	その他の活動による支出	260,000	256,908	3,092	
	その他の活動による支出	260,000	256,908	3,092	
	その他の活動支出計 (8)	260,000	456,908	△196,908	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△180,000	2,615,992	△2,795,992	
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	892,413	1,583,261	△690,848	
	前期末支払資金残高 (12)	12,343,816	12,343,816		
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	13,236,229	13,927,077	△690,848	

法人名	社会福祉法人 フジの会
施設名	
拠点区分	京都市伏見板橋児童館

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)

(単位：円) 1頁

		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	42,336,172	41,848,546	487,626
		その他の事業収益	42,336,172	41,848,546	487,626
		補助金事業収益(公費)	1,461,800	1,424,800	37,000
		受託事業収益	24,784,884	26,862,358	△2,077,474
		その他の事業収益	16,089,488	13,561,388	2,528,100
		サービス活動収益計(1)	42,336,172	41,848,546	487,626
サービス活動増減の部	費用	人件費	32,655,415	28,498,329	4,157,086
		職員給料	17,717,377	14,366,773	3,350,604
		本俸	13,950,788	11,620,920	2,329,868
		通勤手当	688,400	543,470	144,930
		超過勤務手当	870,282	767,241	103,041
		館長手当	204,000	204,000	
		勤続手当	249,000	180,000	69,000
		その他特別手当	20,000		20,000
		経験手当	1,292,107	1,051,142	240,965
		処遇改善支援臨時特例手当	442,800		442,800
		職員賞与	5,070,970	4,494,928	576,042
		賞与引当金繰入		△330,000	330,000
		非常勤職員給与	5,443,854	6,018,401	△574,547
		非常勤職員給与	5,443,854	6,018,401	△574,547
		退職給付費用	428,716	354,816	73,900
		法定福利費	3,994,498	3,593,411	401,087
		社会保険料	3,784,710	3,374,508	410,202
		労働保険料	209,788	218,903	△9,115
		事業費	4,663,509	5,128,675	△465,166
		給食費	2,019,504	1,990,842	28,662
		保健衛生費	328,790	464,834	△136,044
		教養娯楽費	491,382	472,184	19,198
		保育材料費	255,462	224,310	31,152
		水道光熱費	894,101	820,510	73,591
		電気代	746,455	664,359	82,096
		水道代	129,852	140,341	△10,489
		ガス代	17,794	15,810	1,984
		消耗器具備品費	570,623	1,048,731	△478,108
		その他消耗器具備品費	570,623	1,048,731	△478,108
		保険料	101,647	97,968	3,679
		雑費	2,000	9,296	△7,296
		事務費	6,069,602	4,673,887	1,395,715
		福利厚生費	72,978	90,995	△18,017
		旅費交通費	18,770	14,800	3,970
		研修研究費	10,690	2,820	7,870
		事務消耗品費	151,154	151,525	△371
		印刷製本費	32,400	34,876	△2,476
		修繕費	470,380	466,180	4,200
		通信運搬費	186,669	189,635	△2,966
		広報費	69,190	325,380	△256,190
		求人広報費	69,190	325,380	△256,190
		業務委託費	4,055,780	2,839,102	1,216,678
		給与計算業務委託費	129,800	183,100	△53,300
		会計業務委託費	282,480	282,480	
		拠点区分間事務委託費	3,619,500	2,351,250	1,268,250
		その他業務委託費	24,000	22,272	1,728
		手数料	307,600	182,541	125,059
		賃借料	228,540		228,540
		租税公課	3,186	1,134	2,052
		租税公課	3,186	1,134	2,052
	保守料	131,834	124,877	6,957	
	設備関係保守料	49,500	49,500		
	事務関係保守料	82,334	75,377	6,957	
	渉外費	10,000		10,000	
	諸会費	289,900	231,200	58,700	
	雑費	30,531	18,822	11,709	
	その他雑費	30,531	18,822	11,709	
	減価償却費	306,042	234,591	71,451	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△201,740	△130,289	△71,451	
		サービス活動費用計(2)	43,492,828	38,405,193	5,087,635
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,156,656	3,443,353	△4,600,009
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	123	99	24
		その他のサービス活動外収益	19,500	25,000	△5,500
		受入研修費収益	10,000	20,000	△10,000
		雑収益	9,500	5,000	4,500
			サービス活動外収益計(4)	19,623	25,099
	費用	サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	19,623	25,099	△5,476
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,137,033	3,468,452	△4,605,485
特別増	収益	施設整備等補助金収益	541,750	379,500	162,250
		施設整備等補助金収益	541,750	379,500	162,250
		その他の特別収益	72,900	28,051	44,849

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)

(単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
減 の 部	その他の特別収益	72,900	28,051	44,849	
	特別収益計 (8)	614,650	407,551	207,099	
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額	541,750	379,500	162,250
		その他の特別損失	256,908	535,150	△278,242
	特別費用計 (9)		798,658	914,650	△115,992
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△184,008	△507,099	323,091	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△1,321,041	2,961,353	△4,282,394	
繰 越	繰越活動増減差額 (12)	10,315,588	7,554,235	2,761,353	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	8,994,547	10,515,588	△1,521,041	
活 動 増 減 差 額 の 部	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	修繕積立金取崩額				
	その他の積立金積立額 (16)	200,000	200,000		
	修繕積立金積立額	200,000	200,000		
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		8,794,547	10,315,588	△1,521,041	

法人名	社会福祉法人 フジの会
施設名	
拠点区分	京都市伏見板橋児童館

貸借対照表

(令和 5年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	15,345,951	13,668,706	1,677,245	流動負債	3,838,874	3,744,890	93,984
現金預金	11,307,745	11,592,918	△285,173	事業未払金	1,055,640	1,271,917	△216,277
事業未収金	1,812,852	22,050	1,790,802	その他の未払金	330,000		330,000
未収補助金	1,821,400	1,753,000	68,400	職員預り金	33,234	52,973	△19,739
立替金	33,000	35,200	△2,200	賞与引当金	2,420,000	2,420,000	
前払費用	370,954	265,538	105,416				
固定資産	3,176,827	2,741,119	435,708	固定負債	3,000,000		3,000,000
その他の固定資産	3,176,827	2,741,119	435,708	拠点区分間長期借入金	3,000,000		3,000,000
器具及び備品	1,576,827	1,341,119	235,708	負債の部合計	6,838,874	3,744,890	3,093,984
修繕積立金積立資産	1,600,000	1,400,000	200,000				
				純資産の部			
				国庫補助金等特別積立金	1,289,357	949,347	340,010
				国庫補助金等特別積立金	1,289,357	949,347	340,010
				その他の積立金	1,600,000	1,400,000	200,000
				修繕積立金	1,600,000	1,400,000	200,000
				次期繰越活動増減差額	8,794,547	10,315,588	△1,521,041
				(うち当期活動増減差額)	△1,321,041	2,961,353	△4,282,394
				純資産の部合計	11,683,904	12,664,935	△981,031
資産の部合計	18,522,778	16,409,825	2,112,953	負債及び純資産の部合計	18,522,778	16,409,825	2,112,953

計算書類に対する注記【京都市伏見板橋児童館】

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・定額法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、期末要支給額を計上している
 - ・賞与引当金
職員の賞与支給に備えるため、当年度支給額の10万円未満を切り捨てた金額の二分の一に法定福利費を加算した金額を計上している
- (3) 消費税等の会計処理
 - ・税込表示とする

2. 採用する退職給付制度

- (1) 京都社会福祉事業企業年金基金
- (2) 社会福祉施設職員等退職手当共済（独立行政法人福祉医療機構）

3. 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は以下のとおりになっている。

- (1) 京都市伏見板橋児童館拠点計算書類（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））
 - ア 京都市伏見板橋児童館
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））
 - ア 京都市伏見板橋児童館

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

(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
合計				

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

	円
計	円
該当なし	
	円
計	円

7. 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
基本財産			
土地			
建物			
土地			
建物			
構築物			
機械及び装置			
車輛運搬具			
器具及び備品	2,464,110	887,283	1,576,827
合計	2,464,110	887,283	1,576,827

計算書類に対する注記【京都市伏見板橋児童館】

8. 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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計			

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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

平成27年度より社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日通知）を採用している
貸借対照表のその他の固定資産には、リサイクル預託金が含まれている

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日）

1頁

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
基本財産															
土地															
建物															
基本財産合計															
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物															
構築物															
車輛運搬具															
器具及び備品	1,341,119	949,347	541,750	541,750	306,042	201,740			1,576,827	1,289,357	887,283	408,493	2,464,110	1,697,850	
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,341,119	949,347	541,750	541,750	306,042	201,740			1,576,827	1,289,357	887,283	408,493	2,464,110	1,697,850	
その他の固定資産(無形固定資産)															
建設仮勘定															
権利															
ソフトウェア															
その他の固定資産(無形固定資産)計															
その他の固定資産計	1,341,119	949,347	541,750	541,750	306,042	201,740			1,576,827	1,289,357	887,283	408,493	2,464,110	1,697,850	
基本財産及びその他の固定資産計	1,341,119	949,347	541,750	541,750	306,042	201,740			1,576,827	1,289,357	887,283	408,493	2,464,110	1,697,850	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	1,341,119	949,347	541,750	541,750	306,042	201,740			1,576,827	1,289,357					

法人名	社会福祉法人 フジの会
施設名	
拠点区分	京都市伏見板橋児童館

引当金明細書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円)

1頁

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
01209 退職給付引当金						
01196 賞与引当金	2,420,000	2,420,000	2,420,000		2,420,000	
計	2,420,000	2,420,000	2,420,000		2,420,000	

法人名	社会福祉法人 フジの会
施設名	
拠点区分	京都市伏見板橋児童館

積立金・積立資産明細書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

1頁

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
01501 修繕積立金	1,400,000	200,000		1,600,000	
計	1,400,000	200,000		1,600,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
0020218 退職給付引当資産					
0020219 長期預り金積立資産					
0020220 修繕積立金積立資産	1,400,000	200,000		1,600,000	
計	1,400,000	200,000		1,600,000	