

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5年4月1日（至）令和6年3月31日

（単位：円）

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
保育事業収入	613,512,800	615,102,612	-1,589,812	
その他収入	7,715,979	0	7,715,979	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	90,000	90,000	-90,000	
受取利息配当金収入	4,750	2,596	2,154	
社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入	0	0	0	
その他の収入	7,673,144	7,673,144	-7,673,144	
事業活動収入計(1)	621,233,529	622,868,352	-1,634,823	
人件費支出	470,861,900	470,134,960	726,940	
事業費支出	65,128,190	63,951,467	1,176,723	
事務費支出	37,375,975	36,223,487	1,152,488	
支払利息支出	1,130,370	1,129,222	1,148	
その他の支出	13,263,700	12,959,996	303,704	
事業活動支出計(2)	587,760,135	584,399,132	3,361,003	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	33,473,394	38,469,220	-4,995,826	
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	1,000,000	1,000,000	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	1,000,000	1,000,000	0	
設備資金借入金元金償還支出	18,634,280	18,599,000	35,280	
固定資産取得支出	3,610,440	3,569,700	40,740	
施設整備等支出計(5)	22,244,720	22,168,700	76,020	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-21,244,720	-21,168,700	-76,020	

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5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

(単位: 円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その収入	1,000,000	1,000,000	0	
積立資産取崩収入		1,000,000	0	
その他の活動による収入		0	0	
その他の活動収入計(7)	1,000,000	1,000,000	0	
その支出	10,000,000	10,000,000	0	
長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	
社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	
社会福祉連携推進業務長期貸付金支出		0	0	
積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	10,000,000	10,000,000	0	
支	-9,000,000	-9,000,000	0	
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)				
予備費支出(10)	2,500,000		2,500,000	
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	728,674	8,300,520	-7,571,846	
前期末支払資金残高(12)	127,160,673	127,160,673	0	
当期末支払資金残高(11) + (12)	127,889,347	135,461,193	-7,571,846	

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)
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

(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	615,102,612	585,891,076	29,211,536
	経常経費寄附金収益	90,000	2,063,100	-1,973,100
	サービス活動収益計(1)	615,192,612	587,954,176	27,238,436
	費用	468,762,491	447,936,560	20,825,931
	人件費	63,951,467	65,682,922	-1,731,455
	事業費	36,223,487	38,673,894	-2,450,407
	事務費	51,249,874	51,854,211	-604,337
	減価償却費	-23,776,879	-24,164,281	387,402
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	1,780	-1,780
	徴収不能額	596,410,440	579,985,086	16,425,354
サービス活動費用計(2)	18,782,172	7,969,090	10,813,082	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	2,596	2,512	84	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	7,673,144	8,693,862	-1,020,718
	その他のサービス活動外収益	7,675,740	8,696,374	-1,020,634
	サービス活動外収益計(4)	1,129,222	245,791	883,431
	支払利息	12,388,796	12,476,434	-87,638
	その他のサービス活動外費用	13,518,018	12,722,225	795,793
サービス活動外費用計(5)	-5,842,278	-4,025,851	-1,816,427	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	12,939,894	3,943,239	8,996,655	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	0	0	0	
収	施設整備等補助金収益	1,000,000	0	1,000,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)
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

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	益	500,000	0	500,000
	サービス区分間繰入金収益			
	特別収益計(8)	1,500,000	0	1,500,000
	固定資産売却損・処分損	0	222,287	-222,287
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	-222,284	222,284
	サービス区分間繰入金費用	7,500,000	0	7,500,000
	特別費用計(9)	7,500,000	3	7,499,997
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	-6,000,000	-3	-5,999,997
	税引前当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	6,939,894	3,943,236	2,996,658
	法人税、住民税及び事業税(12)	571,200	308,000	263,200
	法人税等調整額(13)	0	0	0
	当期活動増減差額(14) = (11) - (12) - (13)	6,368,694	3,635,236	2,733,458
	前期繰越活動増減差額(15)	189,422,678	187,787,442	1,635,236
	当期末繰越活動増減差額(16) = (14) + (15)	195,791,372	191,422,678	4,368,694
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(18)	1,000,000	14,000,000	-13,000,000
	その他の積立金積立額(19)	10,000,000	16,000,000	-6,000,000
	次期繰越活動増減差額(20) = (16) + (17) + (18) - (19)	186,791,372	189,422,678	-2,631,306

第三号第一様式 (第二十七条第四項関係)

法人単位貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

	資産の部		負債の部	
	当年度末	前年度末	増減	増減
流動資産	201,374,691	184,713,010	16,661,681	6,689,692
現金預金	121,911,877	120,953,033	958,844	6,502,383
事業未収金	16,100,255	14,542,296	1,557,959	145,506
未収金	145,506		145,506	263,200
未収補助金	62,286,274	48,063,700	14,202,574	-299,000
立替金	112,434	150,845	-38,411	-208,329
前払金			0	17,566
前払費用	838,345	1,003,136	-164,791	5,634,435
社会福祉連携推進業務短期貸付金			0	-3,000
サービス区分間貸付金			0	-1,372,469
仮払金			0	-3,990,600
固定資産	819,834,416	858,514,590	-38,680,174	-18,300,000
基本財産	709,812,494	750,342,259	-40,529,765	-18,300,000
土地	140,465,626	140,465,626	0	0
建物	569,346,868	609,876,633	-40,529,765	-11,610,308
その他の固定資産	110,021,922	108,172,331	1,849,591	0
基本金	514,976	514,976	0	86,681,920
建物	1,230,255	1,640,115	-409,860	373,418,481
構築物	30,516,886	34,751,906	-4,235,220	44,950,000
器具及び備品	22,568,782	24,533,146	-1,964,364	3,950,000
建設仮勘定			0	15,000,000
受益者負担金	3,037	22,642	-19,605	11,000,000
ソフトウェア	1,088,186	1,609,546	-521,360	17,000,000
投資有価証券	10,000	10,000	0	189,422,678
社会福祉連携推進業務長期貸付金			0	3,635,236
退職給付引当資産			0	
人件費積立資産	6,950,000	3,950,000	3,000,000	
施設整備等積立資産	17,000,000	15,000,000	2,000,000	
修繕積立資産	20,000,000	15,000,000	5,000,000	
備品等購入積立資産	10,000,000	11,000,000	-1,000,000	
差入保証金	140,000	140,000	0	
貸倒引当金			0	
資産の部合計	1,021,209,107	1,043,227,600	-22,018,493	-10,408,185
			純資産の部合計	
			負債及び純資産の部合計	
				-22,018,493

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

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・出資金 市場価格のないもの・・・出資金額

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産及び無形固定資産一定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与等引当金:6月支給予定の夏季手当並びにそれに係る法定福利費相当額を計上しています。

3. 福祉医療機構で採用する退職給付制度

4. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(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) 拠点区分別内訳表(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)

(4) 拠点区分の計算書類(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)

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

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
基本財産・土地	140,465,626	0	0	140,465,626
基本財産・建物	609,876,633	0	40,529,765	569,346,868
合計	750,342,259	0	40,529,765	709,812,494

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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 23,776,879 円を取り崩した。

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。

はとのさと保育園	土地(基本財産)	88,273,920 円
米田西保育園	建物(基本財産)	415,184,698 円
第2はとのさと保育園	土地(基本財産)	52,191,706 円
〃	建物(基本財産)	162,640,355 円
計		718,290,679 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。

はとのさと保育園	設備資金借入金(1年以内返済予定額含む)	14,553,000 円
米田西保育園	設備資金借入金(1年以内返済予定額含む)	188,573,000 円
第2はとのさと保育園	設備資金借入金(1年以内返済予定額含む)	52,427,000 円
計		255,553,000 円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

計算書類に対する注記（法人全体用）

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	140,465,626		140,465,626
基本財産・建物	800,100,610	230,753,742	569,346,868
土地	514,976		514,976
建物	4,098,600	2,868,345	1,230,255
構築物	70,038,684	39,521,998	30,516,686
器具及び備品	52,892,038	30,323,256	22,568,782
建設仮勘定	0		
受益者負担金	987,850	984,813	3,037
ソフトウェア	6,317,472	5,229,286	1,088,186
投資有価証券	10,000		10,000
差入保証金	140,000		140,000
合計	1,075,565,856	309,681,440	765,884,416

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

該当なし

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. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

資金余剰により決算日以降に積立金計上

施設整備積立金 2,000,000円

人件費積立金 3,000,000円

修繕積立金 5,000,000円

合計 10,000,000円

14. 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

貸借対照表の収支資金科目残高と収支計算書の当期末支払資金残高の当期差額内訳

1年以内返済予定設備資金借入金 18,000,000円

賞与引当金残高 15,677,715円

合計 33,977,715円