

# 決算報告書

自 令和 5年4月 1日

至 令和 6年3月31日

社会福祉法人  
若葉会

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        |
|---------------------------------|--------------|-------------|-------------|-----------|-----------|
| 事業活動による収支                       | 収入           |             |             |           |           |
|                                 | 保育事業収入       | 153,085,000 | 153,271,887 | -186,887  |           |
|                                 | 受取利息配当金収入    | 11,000      | 1,404       | 9,596     |           |
|                                 | その他の収入       | 1,230,000   | 1,209,853   | 20,147    |           |
|                                 | 事業活動収入計(1)   | 154,326,000 | 154,483,144 | -157,144  |           |
|                                 | 支出           |             |             |           |           |
|                                 | 人件費支出        | 126,933,000 | 126,478,543 | 454,457   |           |
|                                 | 事業費支出        | 17,235,000  | 16,123,672  | 1,111,328 | 補正予算多額見積り |
|                                 | 事務費支出        | 12,115,000  | 12,011,797  | 103,203   |           |
|                                 | その他の支出       | 1,655,000   | 1,636,977   | 18,023    |           |
| 事業活動支出計(2)                      | 157,938,000  | 156,250,989 | 1,687,011   |           |           |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | -3,612,000   | -1,767,845  | -1,844,155  |           |           |
| 施設整備等による収支                      | 収入           |             |             |           |           |
|                                 | 施設整備等補助金収入   | 819,000     | 816,850     | 2,150     |           |
|                                 | 施設整備等収入計(4)  | 819,000     | 816,850     | 2,150     |           |
|                                 | 支出           |             |             |           |           |
|                                 | 固定資産取得支出     | 1,060,000   | 1,055,450   | 4,550     |           |
| 施設整備等支出計(5)                     | 1,060,000    | 1,055,450   | 4,550       |           |           |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | -241,000     | -238,600    | -2,400      |           |           |
| その他の活動による収支                     | 収入           |             |             |           |           |
|                                 | 積立資産取崩収入     | 1,000,000   | 1,137,808   | -137,808  |           |
|                                 | その他の活動収入計(7) | 1,000,000   | 1,137,808   | -137,808  |           |
|                                 | 支出           |             |             |           |           |
|                                 | 積立資産支出       | 850,000     | 835,992     | 14,008    |           |
| その他の活動支出計(8)                    | 850,000      | 835,992     | 14,008      |           |           |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 150,000      | 301,816     | -151,816    |           |           |
| 予備費支出(10)                       |              | —           |             |           |           |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | -3,703,000   | -1,704,629  | -1,998,371  |           |           |
| 前期末支払資金残高(12)                   |              | 24,667,903  | -24,667,903 |           |           |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | -3,703,000   | 22,963,274  | -26,666,274 |           |           |

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

拠点区分資金収支計算書

(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        |
|-----------------------|---------------|-------------|-------------|-----------|-----------|
| 事業収入                  | 保育事業収入        | 153,085,000 | 153,271,887 | -186,887  |           |
|                       | 委託費収入         | 130,232,000 | 130,507,870 | -275,870  |           |
|                       | 利用者等利用料収入     | 4,569,000   | 4,489,260   | 79,740    |           |
|                       | 利用者等利用料収入(公費) | 369,000     | 305,500     | 63,500    |           |
|                       | 利用者等利用料収入(一般) | 4,200,000   | 4,183,760   | 16,240    |           |
|                       | その他の事業収入      | 18,284,000  | 18,274,757  | 9,243     |           |
|                       | 補助金事業収入(公費)   | 18,184,000  | 18,180,957  | 3,043     |           |
|                       | 補助金事業収入(一般)   | 100,000     | 93,800      | 6,200     |           |
|                       | 受取利息配当金収入     | 11,000      | 1,404       | 9,596     |           |
|                       | 受取利息配当金収入     | 11,000      | 1,404       | 9,596     |           |
|                       | その他の収入        | 1,230,000   | 1,209,853   | 20,147    |           |
|                       | 利用者等外給食費収入    | 1,160,000   | 1,150,499   | 9,501     |           |
|                       | 雑収入           | 70,000      | 59,354      | 10,646    |           |
|                       | 事業活動収入計(1)    | 154,326,000 | 154,483,144 | -157,144  |           |
| 事業活動に要する支出            | 人件費支出         | 126,933,000 | 126,478,543 | 454,457   |           |
|                       | 職員給料支出        | 51,112,000  | 51,064,646  | 47,354    |           |
|                       | 職員賞与支出        | 26,450,000  | 26,319,635  | 130,365   |           |
|                       | 非常勤職員給与支出     | 31,590,000  | 31,559,752  | 30,248    |           |
|                       | 派遣職員費支出       | 590,000     | 573,402     | 16,598    |           |
|                       | 退職給付支出        | 1,113,000   | 1,203,540   | -90,540   |           |
|                       | 法定福利費支出       | 16,078,000  | 15,757,568  | 320,432   |           |
|                       | 事業費支出         | 17,235,000  | 16,123,672  | 1,111,328 | 補正予算多額見積り |
|                       | 給食費支出         | 6,450,000   | 6,322,348   | 127,652   |           |
|                       | 保健衛生費支出       | 50,000      | 31,050      | 18,950    |           |
|                       | 保育材料費支出       | 2,500,000   | 2,308,246   | 191,754   |           |
|                       | 水道光熱費支出       | 3,000,000   | 2,813,902   | 186,098   |           |
|                       | 消耗器具備品費支出     | 3,000,000   | 2,607,660   | 392,340   |           |
|                       | 保険料支出         | 915,000     | 914,600     | 400       |           |
|                       | 賃借料支出         | 970,000     | 940,893     | 29,107    |           |
|                       | 車両費支出         | 150,000     | 42,494      | 107,506   |           |
|                       | 雑支出           | 200,000     | 142,479     | 57,521    |           |
|                       | 事務費支出         | 12,115,000  | 12,011,797  | 103,203   |           |
|                       | 福利厚生費支出       | 430,000     | 422,909     | 7,091     |           |
|                       | 旅費交通費支出       | 10,000      | 19,839      | -9,839    |           |
|                       | 研修研究費支出       | 100,000     | 105,901     | -5,901    |           |
|                       | 事務消耗品費支出      | 170,000     | 171,345     | -1,345    |           |
|                       | 印刷製本費支出       | 50,000      | 26,750      | 23,250    |           |
|                       | 水道光熱費支出       | 1,300,000   | 1,200,862   | 99,138    |           |
|                       | 燃料費支出         | 55,000      | 38,385      | 16,615    |           |
|                       | 修繕費支出         | 710,000     | 757,607     | -47,607   |           |
|                       | 通信運搬費支出       | 270,000     | 239,848     | 30,152    |           |
|                       | 会議費支出         | 351,000     | 341,360     | 9,640     |           |
|                       | 業務委託費支出       | 5,040,000   | 5,180,690   | -140,690  |           |
|                       | 手数料支出         | 161,000     | 151,811     | 9,189     |           |
|                       | 保険料支出         | 167,000     | 145,320     | 21,680    |           |
|                       | 賃借料支出         | 860,000     | 855,175     | 4,825     |           |
|                       | 土地・建物賃借料支出    | 960,000     | 955,600     | 4,400     |           |
|                       | 租税公課支出        | 41,000      | 38,900      | 2,100     |           |
| 保守料支出                 | 790,000       | 742,429     | 47,571      |           |           |
| 雑支出                   | 650,000       | 617,066     | 32,934      |           |           |
| その他の支出                | 1,655,000     | 1,636,977   | 18,023      |           |           |
| 利用者等外給食費支出            | 1,655,000     | 1,590,209   | 64,791      |           |           |
| 雑支出                   |               | 46,768      | -46,768     |           |           |
| 事業活動支出計(2)            | 157,938,000   | 156,250,989 | 1,687,011   |           |           |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | -3,612,000    | -1,767,845  | -1,844,155  |           |           |

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

### 拠点区分資金収支計算書

(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 |
|--------------------|-------------------------|------------|------------|-------------|----|
| 施設整備等による収支         | 収入                      |            |            |             |    |
|                    | 施設整備等補助金収入              | 819,000    | 816,850    | 2,150       |    |
|                    | 施設整備等補助金収入              | 819,000    | 816,850    | 2,150       |    |
|                    | 施設整備等収入計(4)             | 819,000    | 816,850    | 2,150       |    |
|                    | 支出                      |            |            |             |    |
|                    | 固定資産取得支出                | 1,060,000  | 1,055,450  | 4,550       |    |
|                    | 器具及び備品取得支出              | 1,060,000  | 1,055,450  | 4,550       |    |
|                    |                         |            |            |             |    |
|                    | 施設整備等支出計(5)             | 1,060,000  | 1,055,450  | 4,550       |    |
|                    | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)  | -241,000   | -238,600   | -2,400      |    |
| その他の活動による収支        | 収入                      |            |            |             |    |
|                    | 積立資産取崩収入                | 1,000,000  | 1,137,808  | -137,808    |    |
|                    | 退職給付引当資産取崩収入            |            | 137,808    | -137,808    |    |
|                    | 人件費積立資産取崩収入             | 1,000,000  | 1,000,000  |             |    |
|                    | その他の活動収入計(7)            | 1,000,000  | 1,137,808  | -137,808    |    |
|                    | 支出                      |            |            |             |    |
|                    | 積立資産支出                  | 850,000    | 835,992    | 14,008      |    |
| 退職給付引当資産支出         | 850,000                 | 835,992    | 14,008     |             |    |
|                    |                         |            |            |             |    |
|                    | その他の活動支出計(8)            | 850,000    | 835,992    | 14,008      |    |
|                    | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 150,000    | 301,816    | -151,816    |    |
|                    | 予備費支出(10)               |            | —          |             |    |
|                    | 当期資金収支差額合計(11)=(9)+(10) | -3,703,000 | -1,704,629 | -1,998,371  |    |
| 前期末支払資金残高(12)      |                         |            | 24,667,903 | -24,667,903 |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) |                         | -3,703,000 | 22,963,274 | -26,666,274 |    |

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                     | 保育事業収益                             | 153,271,887 | 153,594,379 | -322,492   |
|              |                        | サービス活動収益計(1)                       | 153,271,887 | 153,594,379 | -322,492   |
|              | 費用                     | 人件費                                | 127,598,727 | 122,594,814 | 5,003,913  |
|              |                        | 事業費                                | 16,123,672  | 16,925,505  | -801,833   |
|              |                        | 事務費                                | 12,011,797  | 12,113,394  | -101,597   |
|              |                        | 減価償却費                              | 5,576,973   | 5,263,467   | 313,506    |
|              |                        | 国庫補助金等特別積立金取崩額                     | -3,075,707  | -2,850,587  | -225,120   |
| サービス活動費用計(2) | 158,235,462            | 154,046,593                        | 4,188,869   |             |            |
|              | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | -4,963,575                         | -452,214    | -4,511,361  |            |
| サービス活動外増減の部  | 収益                     | 受取利息配当金収益                          | 1,404       | 1,390       | 14         |
|              |                        | その他のサービス活動外収益                      | 1,209,853   | 2,227,463   | -1,017,610 |
|              |                        | サービス活動外収益計(4)                      | 1,211,257   | 2,228,853   | -1,017,596 |
|              | 費用                     | その他のサービス活動外費用                      | 1,636,977   | 1,461,107   | 175,870    |
|              |                        | サービス活動外費用計(5)                      | 1,636,977   | 1,461,107   | 175,870    |
|              | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | -425,720                           | 767,746     | -1,193,466  |            |
|              | 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | -5,389,295                         | 315,532     | -5,704,827  |            |
| 特別増減の部       | 収益                     | 施設整備等補助金収益                         | 816,850     | 547,000     | 269,850    |
|              |                        | 固定資産受贈額                            | 1,000       |             | 1,000      |
|              |                        | 特別収益計(8)                           | 817,850     | 547,000     | 270,850    |
|              | 費用                     | 固定資産売却損・処分損                        |             | 2           | -2         |
|              |                        | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 816,850     | 547,000     | 269,850    |
|              | 特別費用計(9)               | 816,850                            | 547,002     | 269,848     |            |
|              | 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | 1,000                              | -2          | 1,002       |            |
|              | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  | -5,388,295                         | 315,530     | -5,703,825  |            |
| 繰越活動増減差額の部   |                        | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 20,079,998  | 19,764,468  | 315,530    |
|              |                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 14,691,703  | 20,079,998  | -5,388,295 |
|              |                        | 基本金取崩額(14)                         |             |             |            |
|              |                        | その他の積立金取崩額(15)                     | 1,000,000   |             | 1,000,000  |
|              |                        | その他の積立金積立額(16)                     |             |             |            |
|              |                        | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 15,691,703  | 20,079,998  | -4,388,295 |

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

拠点区分事業活動計算書

（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) |
|--|---------------|-------------|-------------|-----------|
| 収<br>益   | 保育事業収益        | 153,271,887 | 153,594,379 | -322,492  |
|  | 委託費収益         | 130,507,870 | 131,148,170 | -640,300  |
|  | 利用者等利用料収益     | 4,489,260   | 4,531,560   | -42,300   |
|  | 利用者等利用料収益(公費) | 305,500     | 369,000     | -63,500   |
|  | 利用者等利用料収益(一般) | 4,183,760   | 4,162,560   | 21,200    |
|  | その他の事業収益      | 18,274,757  | 17,914,649  | 360,108   |
|  | 補助金事業収益(公費)   | 18,180,957  | 17,833,049  | 347,908   |
|  | 補助金事業収益(一般)   | 93,800      | 81,600      | 12,200    |
|  | サービス活動収益計(1)  | 153,271,887 | 153,594,379 | -322,492  |
| サ<br>ー<br>ビ<br>ス<br>活<br>動<br>増<br>減<br>の<br>部 | 人件費           | 127,598,727 | 122,594,814 | 5,003,913 |
|  | 職員給料          | 51,064,646  | 50,470,390  | 594,256   |
|  | 職員賞与          | 21,369,635  | 18,294,272  | 3,075,363 |
|  | 賞与引当金繰入       | 6,798,000   | 6,376,000   | 422,000   |
|  | 非常勤職員給与       | 30,133,752  | 29,294,333  | 839,419   |
|  | 派遣職員費         | 573,402     | 727,980     | -154,578  |
|  | 退職給付費用        | 1,901,724   | 2,055,432   | -153,708  |
|  | 法定福利費         | 15,757,568  | 15,376,407  | 381,161   |
|  | 事業費           | 16,123,672  | 16,925,505  | -801,833  |
|  | 給食費           | 6,322,348   | 6,241,733   | 80,615    |
|  | 保健衛生費         | 31,050      | 29,475      | 1,575     |
|  | 保育材料費         | 2,308,246   | 1,975,497   | 332,749   |
|  | 水道光熱費         | 2,813,902   | 3,329,088   | -515,186  |
|  | 燃料費           |             | 1,124       | -1,124    |
|  | 消耗器具備品費       | 2,607,660   | 2,462,417   | 145,243   |
|  | 保険料           | 914,600     | 739,585     | 175,015   |
|  | 賃借料           | 940,893     | 1,088,629   | -147,736  |
|  | 車両費           | 42,494      | 76,432      | -33,938   |
|  | 雑費            | 142,479     | 981,525     | -839,046  |
|  | 事務費           | 12,011,797  | 12,113,394  | -101,597  |
|  | 福利厚生費         | 422,909     | 351,794     | 71,115    |
|  | 旅費交通費         | 19,839      | 23,754      | -3,915    |
|  | 研修研究費         | 105,901     | 81,084      | 24,817    |
|  | 事務消耗品費        | 171,345     | 236,474     | -65,129   |
|  | 印刷製本費         | 26,750      | 263,447     | -236,697  |
|  | 水道光熱費         | 1,200,862   | 1,423,168   | -222,306  |
|  | 燃料費           | 38,385      | 44,489      | -6,104    |
|  | 修繕費           | 757,607     | 243,030     | 514,577   |
|  | 通信運搬費         | 239,848     | 237,175     | 2,673     |
|  | 会議費           | 341,360     | 257,449     | 83,911    |
|  | 業務委託費         | 5,180,690   | 5,167,436   | 13,254    |
|  | 手数料           | 151,811     | 149,172     | 2,639     |
|  | 保険料           | 145,320     | 166,870     | -21,550   |
| 賃借料  | 855,175       | 712,862     | 142,313     |           |
| 土地・建物賃借料                                       | 955,600       | 945,600     | 10,000      |           |
| 租税公課   | 38,900        | 18,500      | 20,400      |           |
| 保守料  | 742,429       | 940,371     | -197,942    |           |
| 雑費   | 617,066       | 850,719     | -233,653    |           |
| 減価償却費  | 5,576,973     | 5,263,467   | 313,506     |           |
| 減価償却費  | 5,576,973     | 5,263,467   | 313,506     |           |

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

拠点区分事業活動計算書

（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                         | 国庫補助金等特別積立金取崩額            | -3,075,707     | -2,850,587  | -225,120   |            |
|                                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額            | -3,075,707     | -2,850,587  | -225,120   |            |
|                                    | サービス活動費用計(2)              | 158,235,462    | 154,046,593 | 4,188,869  |            |
|                                    | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)     | -4,963,575     | -452,214    | -4,511,361 |            |
|                                    | 収益                        | 受取利息配当金収益      | 1,404       | 1,390      | 14         |
|                                    |                           | 受取利息配当金収益      | 1,404       | 1,390      | 14         |
|                                    |                           | その他のサービス活動外収益  | 1,209,853   | 2,227,463  | -1,017,610 |
|                                    |                           | 受入研修費収益        |             | 12,000     | -12,000    |
|                                    |                           | 利用者等外給食収益      | 1,150,499   | 1,042,473  | 108,026    |
|                                    |                           | 雑収益            | 59,354      | 1,172,990  | -1,113,636 |
| サービス活動外収益計(4)                      | 1,211,257                 | 2,228,853      | -1,017,596  |            |            |
| 費用                                 | その他のサービス活動外費用             | 1,636,977      | 1,461,107   | 175,870    |            |
|                                    | 利用者等外給食費                  | 1,590,209      | 1,461,107   | 129,102    |            |
|                                    | 雑損失                       | 46,768         |             | 46,768     |            |
|                                    | サービス活動外費用計(5)             | 1,636,977      | 1,461,107   | 175,870    |            |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | -425,720                  | 767,746        | -1,193,466  |            |            |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | -5,389,295                | 315,532        | -5,704,827  |            |            |
| 特別増減の部                             | 収益                        | 施設整備等補助金収益     | 816,850     | 547,000    | 269,850    |
|                                    |                           | 施設整備等補助金収益     | 816,850     | 547,000    | 269,850    |
|                                    |                           | 固定資産受贈額        | 1,000       |            | 1,000      |
|                                    |                           | 車両運搬具受贈額       | 1,000       |            | 1,000      |
|                                    |                           | 特別収益計(8)       | 817,850     | 547,000    | 270,850    |
|                                    | 費用                        | 固定資産売却損・処分損    |             | 2          | -2         |
|                                    |                           | 構築物売却損・処分損     |             | 2          | -2         |
|                                    |                           | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 816,850     | 547,000    | 269,850    |
|                                    |                           | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 816,850     | 547,000    | 269,850    |
|                                    |                           | 特別費用計(9)       | 816,850     | 547,002    | 269,848    |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 1,000                     | -2             | 1,002       |            |            |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | -5,388,295                | 315,530        | -5,703,825  |            |            |
| 繰越活動増減差額の部                         | 前期繰越活動増減差額(12)            | 20,079,998     | 19,764,468  | 315,530    |            |
|                                    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 14,691,703     | 20,079,998  | -5,388,295 |            |
|                                    | 基本金取崩額(14)                |                |             |            |            |
|                                    | その他の積立金取崩額(15)            | 1,000,000      |             | 1,000,000  |            |
|                                    | 人件費積立金取崩額                 | 1,000,000      |             | 1,000,000  |            |
|                                    | その他の積立金積立額(16)            |                |             |            |            |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 15,691,703                | 20,079,998     | -4,388,295  |            |            |



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         |                       | 当年度末        | 前年度末        | 増 減        |
| 流 動 資 産               | 34,318,947  | 33,450,641  | 868,306     | 流 動 負 債               | 18,153,673  | 15,158,738  | 2,994,935  |
| 現 金 預 金               | 12,840,942  | 23,863,281  | -11,022,339 | 事 業 未 払 金             | 6,173,666   | 5,285,954   | 887,712    |
| 事 業 未 収 金             | 5,292,168   | 108,724     | 5,183,444   | 預 り 金                 | 14,420      | 8,796       | 5,624      |
| 未 収 補 助 金             | 16,107,037  | 9,399,836   | 6,707,201   | 職 員 預 り 金             | 5,167,587   | 3,487,988   | 1,679,599  |
| 前 払 費 用               | 78,800      | 78,800      |             | 賞 与 引 当 金             | 6,798,000   | 6,376,000   | 422,000    |
| 固 定 資 産               | 165,438,956 | 170,261,295 | -4,822,339  | 固 定 負 債               | 10,613,175  | 9,914,991   | 698,184    |
| 基 本 財 産               | 89,037,829  | 92,799,740  | -3,761,911  | 退 職 給 付 金             | 10,613,175  | 9,914,991   | 698,184    |
| 建 物                   | 88,037,829  | 91,799,740  | -3,761,911  | 負 債 の 部 合 計           | 28,766,848  | 25,073,729  | 3,693,119  |
| 定 期 預 金               | 1,000,000   | 1,000,000   |             | 純 資 産 の 部             |             |             |            |
| そ の 他 の 固 定 資 産       | 76,401,127  | 77,461,555  | -1,060,428  | 基 本 金                 | 31,786,840  | 31,786,840  |            |
| 構 築 物                 | 7,335,620   | 8,131,250   | -795,630    | 1 号 基 本 金             | 25,286,840  | 25,286,840  |            |
| 車 輛 運 搬 具             | 346,972     | 475,938     | -128,966    | 3 号 基 本 金             | 6,500,000   | 6,500,000   |            |
| 器 具 及 び 備 品           | 3,019,176   | 2,828,992   | 190,184     | 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 | 68,512,512  | 70,771,369  | -2,258,857 |
| ソ フ ト ウ ェ ア           | 76,634      | 100,834     | -24,200     | 国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 | 68,512,512  | 70,771,369  | -2,258,857 |
| 退 職 給 付 引 当 資 産       | 10,613,175  | 9,914,991   | 698,184     | そ の 他 の 積 立 金         | 55,000,000  | 56,000,000  | -1,000,000 |
| 人 件 費 積 立 資 産         | 22,000,000  | 23,000,000  | -1,000,000  | 人 件 費 積 立 金           | 22,000,000  | 23,000,000  | -1,000,000 |
| 修 繕 積 立 資 産           | 10,000,000  | 10,000,000  |             | 修 繕 積 立 金             | 10,000,000  | 10,000,000  |            |
| 備 品 等 購 入 積 立 資 産     | 10,000,000  | 10,000,000  |             | 備 品 等 購 入 積 立 金       | 10,000,000  | 10,000,000  |            |
| 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産 | 13,000,000  | 13,000,000  |             | 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金   | 13,000,000  | 13,000,000  |            |
| そ の 他 の 固 定 資 産       | 9,550       | 9,550       |             | 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額   | 15,691,703  | 20,079,998  | -4,388,295 |
|                       |             |             |             | 次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額   | 15,691,703  | 20,079,998  | -4,388,295 |
|                       |             |             |             | (うち当期活動増減差額)          | -5,388,295  | 315,530     | -5,703,825 |
|                       |             |             |             | 純 資 産 の 部 合 計         | 170,991,055 | 178,638,207 | -7,647,152 |
| 資 産 の 部 合 計           | 199,757,903 | 203,711,936 | -3,954,033  | 負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計 | 199,757,903 | 203,711,936 | -3,954,033 |



第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

拠点区分貸借対照表

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         |                        | 当年度末        | 前年度末        | 増 減        |
| 流動資産        | 34,318,947  | 33,450,641  | 868,306     | 流動負債                   | 18,153,673  | 15,158,738  | 2,994,935  |
| 現金預金        | 12,840,942  | 23,863,281  | -11,022,339 | 事業未払金                  | 6,173,666   | 5,285,954   | 887,712    |
| 事業未収金       | 5,292,168   | 108,724     | 5,183,444   | 預り金                    | 14,420      | 8,796       | 5,624      |
| 未収補助金       | 16,107,037  | 9,399,836   | 6,707,201   | 職員預り金                  | 5,167,587   | 3,487,988   | 1,679,599  |
| 前払費用        | 78,800      | 78,800      |             | 賞与引当金                  | 6,798,000   | 6,376,000   | 422,000    |
| 固定資産        | 165,438,956 | 170,261,295 | -4,822,339  | 固定負債                   | 10,613,175  | 9,914,991   | 698,184    |
| 基本財産        | 89,037,829  | 92,799,740  | -3,761,911  | 退職給付金引当金               | 10,613,175  | 9,914,991   | 698,184    |
| 建物          | 88,037,829  | 91,799,740  | -3,761,911  | 負債の部合計                 | 28,766,848  | 25,073,729  | 3,693,119  |
| 定期預金        | 1,000,000   | 1,000,000   |             | 純資産の部                  |             |             |            |
| その他の固定資産    | 76,401,127  | 77,461,555  | -1,060,428  | 基本金                    | 31,786,840  | 31,786,840  |            |
| 構築物         | 7,335,620   | 8,131,250   | -795,630    | 1号基本金                  | 25,286,840  | 25,286,840  |            |
| 車両運搬具       | 346,972     | 475,938     | -128,966    | 3号基本金                  | 6,500,000   | 6,500,000   |            |
| 器具及び備品      | 3,019,176   | 2,828,992   | 190,184     | 国庫補助金等特別積立金            | 68,512,512  | 70,771,369  | -2,258,857 |
| ソフトウェア      | 76,634      | 100,834     | -24,200     | 国庫補助金等特別積立金            | 68,512,512  | 70,771,369  | -2,258,857 |
| 退職給付引当資産    | 10,613,175  | 9,914,991   | 698,184     | その他の積立金                | 55,000,000  | 56,000,000  | -1,000,000 |
| 人件費積立資産     | 22,000,000  | 23,000,000  | -1,000,000  | 人件費積立金                 | 22,000,000  | 23,000,000  | -1,000,000 |
| 修繕積立資産      | 10,000,000  | 10,000,000  |             | 修繕積立金                  | 10,000,000  | 10,000,000  |            |
| 備品等購入積立資産   | 10,000,000  | 10,000,000  |             | 備品等購入積立金               | 10,000,000  | 10,000,000  |            |
| 施設・設備整備積立資産 | 13,000,000  | 13,000,000  |             | 施設・設備整備積立金             | 13,000,000  | 13,000,000  |            |
| その他の固定資産    | 9,550       | 9,550       |             | 次期繰越活動増減差額             | 15,691,703  | 20,079,998  | -4,388,295 |
|             |             |             |             | 次期繰越活動増減差額(うち当期活動増減差額) | 15,691,703  | 20,079,998  | -4,388,295 |
|             |             |             |             |                        | -5,388,295  | 315,530     | -5,703,825 |
|             |             |             |             | 純資産の部合計                | 170,991,055 | 178,638,207 | -7,647,152 |
| 資産の部合計      | 199,757,903 | 203,711,936 | -3,954,033  | 負債及び純資産の部合計            | 199,757,903 | 203,711,936 | -3,954,033 |

第三号第二様式（第二十七条第四項関係）

拠点区分貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

| 勘定科目         | 本部       | しろの子保育園     | 諸口 | 合計          | 内部取引消去 | 拠点区分合計      |
|--------------|----------|-------------|----|-------------|--------|-------------|
| 流動資産         | 789,665  | 33,529,282  |    | 34,318,947  |        | 34,318,947  |
| 現金預金         | 789,665  | 12,051,277  |    | 12,840,942  |        | 12,840,942  |
| 小口現金         |          | 100,000     |    | 100,000     |        | 100,000     |
| 普通預金 福井信用金庫  | 789,665  | 5,531,297   |    | 6,320,962   |        | 6,320,962   |
| 普通預金 福井銀行    |          | 744,160     |    | 744,160     |        | 744,160     |
| 普通預金 ゆうちょ銀行  |          | 675,820     |    | 675,820     |        | 675,820     |
| 定期預金         |          | 5,000,000   |    | 5,000,000   |        | 5,000,000   |
| 事業未収金        |          | 5,292,168   |    | 5,292,168   |        | 5,292,168   |
| 未収補助金        |          | 16,107,037  |    | 16,107,037  |        | 16,107,037  |
| 前払費用         |          | 78,800      |    | 78,800      |        | 78,800      |
| 固定資産         | 3        | 165,438,953 |    | 165,438,956 |        | 165,438,956 |
| 基本財産         |          | 89,037,829  |    | 89,037,829  |        | 89,037,829  |
| 建物           |          | 88,037,829  |    | 88,037,829  |        | 88,037,829  |
| 定期預金         |          | 1,000,000   |    | 1,000,000   |        | 1,000,000   |
| その他の固定資産     | 3        | 76,401,124  |    | 76,401,127  |        | 76,401,127  |
| 構築物          |          | 7,335,620   |    | 7,335,620   |        | 7,335,620   |
| 車輛運搬具        |          | 346,972     |    | 346,972     |        | 346,972     |
| 器具及び備品       | 3        | 3,019,173   |    | 3,019,176   |        | 3,019,176   |
| ソフトウェア       |          | 76,634      |    | 76,634      |        | 76,634      |
| 退職給付引当資産     |          | 10,613,175  |    | 10,613,175  |        | 10,613,175  |
| 人件費積立資産      |          | 22,000,000  |    | 22,000,000  |        | 22,000,000  |
| 修繕積立資産       |          | 10,000,000  |    | 10,000,000  |        | 10,000,000  |
| 備品等購入積立資産    |          | 10,000,000  |    | 10,000,000  |        | 10,000,000  |
| 施設・設備整備積立資産  |          | 13,000,000  |    | 13,000,000  |        | 13,000,000  |
| その他の固定資産     |          | 9,550       |    | 9,550       |        | 9,550       |
| 預託金          |          | 9,550       |    | 9,550       |        | 9,550       |
| 資産の部合計       | 789,668  | 198,968,235 |    | 199,757,903 |        | 199,757,903 |
| 流動負債         |          | 18,153,673  |    | 18,153,673  |        | 18,153,673  |
| 事業未払金        |          | 6,173,666   |    | 6,173,666   |        | 6,173,666   |
| 預り金          |          | 14,420      |    | 14,420      |        | 14,420      |
| 所得税          |          | 11,300      |    | 11,300      |        | 11,300      |
| 学校安全会        |          | 3,120       |    | 3,120       |        | 3,120       |
| 職員預り金        |          | 5,167,587   |    | 5,167,587   |        | 5,167,587   |
| 社会保険料        |          | 3,964,088   |    | 3,964,088   |        | 3,964,088   |
| 所得税          |          | 906,199     |    | 906,199     |        | 906,199     |
| 住民税          |          | 297,300     |    | 297,300     |        | 297,300     |
| 賞与引当金        |          | 6,798,000   |    | 6,798,000   |        | 6,798,000   |
| 固定負債         |          | 10,613,175  |    | 10,613,175  |        | 10,613,175  |
| 退職給付引当金      |          | 10,613,175  |    | 10,613,175  |        | 10,613,175  |
| 負債の部合計       |          | 28,766,848  |    | 28,766,848  |        | 28,766,848  |
| 基本金          |          | 31,786,840  |    | 31,786,840  |        | 31,786,840  |
| 1号基本金        |          | 25,286,840  |    | 25,286,840  |        | 25,286,840  |
| 3号基本金        |          | 6,500,000   |    | 6,500,000   |        | 6,500,000   |
| 国庫補助金等特別積立金  |          | 68,512,512  |    | 68,512,512  |        | 68,512,512  |
| 国庫補助金等特別積立金  |          | 68,512,512  |    | 68,512,512  |        | 68,512,512  |
| その他の積立金      |          | 55,000,000  |    | 55,000,000  |        | 55,000,000  |
| 人件費積立金       |          | 22,000,000  |    | 22,000,000  |        | 22,000,000  |
| 修繕積立金        |          | 10,000,000  |    | 10,000,000  |        | 10,000,000  |
| 備品等購入積立金     |          | 10,000,000  |    | 10,000,000  |        | 10,000,000  |
| 施設・設備整備積立金   |          | 13,000,000  |    | 13,000,000  |        | 13,000,000  |
| 次期繰越活動増減差額   | 789,668  | 14,902,035  |    | 15,691,703  |        | 15,691,703  |
| 次期繰越活動増減差額   | 789,668  | 14,902,035  |    | 15,691,703  |        | 15,691,703  |
| (うち当期活動増減差額) | -400,087 | -4,988,208  |    | -5,388,295  |        | -5,388,295  |
| 純資産の部合計      | 789,668  | 170,201,387 |    | 170,991,055 |        | 170,991,055 |
| 負債及び純資産の部合計  | 789,668  | 198,968,235 |    | 199,757,903 |        | 199,757,903 |

## 計算書類に対する注記

### 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

・ 該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

・ 定額法

#### (3) 引当金の計上基準

①賞与引当金：職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、期末在職職員に対して支給対象期間に基づく賞与支給見込額を計上

②退職給付引当金：福井県民間社会福祉施設職員退職共済会における掛金累計額を計上

### 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

#### (1) (独) 福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

#### (2) 福井県民間社会福祉施設職員退職共済制度

### 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る。

#### (1) 法人全体の計算書類(第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式)

当法人では、社会福祉事業区分のみであるため、第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式を省略している。

また、社会福祉事業区分では1拠点区分のみであるため、第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式を省略している。

#### (2) しろの子保育園拠点区分におけるサービス区分の内容

##### ①しろの子保育園拠点 (社会福祉事業)

「本部」

「しろの子保育園」

拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

#### (1) しろの子保育園拠点区分の計算書類 (第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

#### (2) 拠点区分資金収支明細書 (会計基準別紙3⑩)

#### (3) 拠点区分事業活動明細書 (会計基準別紙3⑪)

①本部

②しろの子保育園

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      |
|---------|------------|-------|-----------|------------|
| 建物      | 91,799,740 | 0     | 3,761,911 | 88,037,829 |
| 定期預金    | 1,000,000  | 0     | 0         | 1,000,000  |
| 合 計     | 92,799,740 | 0     | 3,761,911 | 89,037,829 |

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。

該当なし

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。

該当なし

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、以下のとおりである。

(単位：円)

|          | 取得価額        | 減価償却<br>累計額 | 当期末残高      |
|----------|-------------|-------------|------------|
| 建物（基本財産） | 174,829,567 | 86,791,738  | 88,037,829 |
| 構築物      | 29,435,411  | 22,099,791  | 7,335,620  |
| 車両運搬具    | 2,267,973   | 1,921,001   | 346,972    |
| 器具及び備品   | 21,720,972  | 18,701,796  | 3,019,176  |
| 合 計      | 228,253,923 | 129,514,326 | 98,739,597 |

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<br>の当期末残高 | 債権の<br>当期末残高 |
|-------|------------|-------------------|--------------|
| 事業未収金 | 5,292,168  | 0                 | 5,292,168    |
| 未収補助金 | 16,107,037 | 0                 | 16,107,037   |
| 合 計   | 21,399,205 | 0                 | 21,399,205   |

1 1. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。  
(単位：円)

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時 価 | 評価損益 |
|--------|------|-----|------|
| 該当なし   |      |     |      |
| 合 計    |      |     |      |

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

| 種類 | 法人<br>等の<br>名称 | 住所 | 資産総額 | 事業の<br>内容又<br>は職業 | 議決権<br>の所有<br>割合 | 関係内容           |                | 取引の<br>内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 |
|----|----------------|----|------|-------------------|------------------|----------------|----------------|-----------|------|----|------|
|    |                |    |      |                   |                  | 役員<br>の<br>兼務等 | 事業上<br>の<br>関係 |           |      |    |      |
|    | 該当なし           |    |      |                   |                  |                |                |           |      |    |      |

取引条件及び取引条件の決定方針等

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 6. 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

財 産 目 録

令和 6年 3月31日 現在

(単位：円)

| 貸借対照表科目        | 場所・物量等              | 取得年度  | 使用目的等                                | 取得価額        | 減価償却累計額    | 貸借対照表価額     |
|----------------|---------------------|-------|--------------------------------------|-------------|------------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>  |                     |       |                                      |             |            |             |
| <b>1 流動資産</b>  |                     |       |                                      |             |            |             |
| 現金預金           |                     |       |                                      |             |            |             |
| 小口現金           | 小口現金手元有高            | —     | 運転資金として                              | —           | —          | 100,000     |
| 普通預金 福井信用金庫    | 丸岡営業部               | —     | 運転資金として                              | —           | —          | 6,320,962   |
| 普通預金 福井銀行      | 丸岡支店                | —     | 運転資金として                              | —           | —          | 744,160     |
| 普通預金 ゆうちよ銀行    | 丸岡霞郵便局              | —     | 運転資金として                              | —           | —          | 675,820     |
| 定期預金           | 福井銀行・丸岡支店           | —     | 運転資金として                              | —           | —          | 5,000,000   |
|                |                     |       | 小計                                   |             |            | 12,840,942  |
| 事業未収金          | 保護者他                | —     | 絵本代他                                 | —           | —          | 5,292,168   |
| 未収補助金          | 坂井市他                | —     | 各種補助金他                               | —           | —          | 16,107,037  |
| 前払費用           | サマ                  | —     | R6.4月分駐車場賃借料                         | —           | —          | 78,800      |
| 流動資産合計         |                     |       |                                      |             |            | 34,318,947  |
| <b>2 固定資産</b>  |                     |       |                                      |             |            |             |
| (1) 基本財産       |                     |       |                                      |             |            |             |
| 建物             | 坂井市丸岡町本町四丁目60番地     | 2005年 | 第2種社会福祉事業である、しろの子保育園に使用している          | 174,829,567 | 86,791,738 | 88,037,829  |
| 定期預金           | 福井信用金庫・丸岡営業部        | —     | 第2種社会福祉事業である、しろの子保育園に使用している          | —           | —          | 1,000,000   |
| 基本財産合計         |                     |       |                                      |             |            | 89,037,829  |
| (2) その他の固定資産   |                     |       |                                      |             |            |             |
| 構築物            | 園舎(外構工事)他           | —     | 第2種社会福祉事業である、しろの子保育園に使用している          | 29,435,411  | 22,099,791 | 7,335,620   |
| 車輛運搬具          | ダンプ他                | —     | 第2種社会福祉事業である、しろの子保育園に使用している          | 2,267,973   | 1,921,001  | 346,972     |
| 器具及び備品         | ピアノ、スタッキングテーブル他     | —     | 第2種社会福祉事業である、しろの子保育園に使用している          | 21,720,972  | 18,701,796 | 3,019,176   |
| ソフトウェア         | 会計ソフト               | —     | 第2種社会福祉事業である、しろの子保育園に使用している          | 1,038,700   | 962,066    | 76,634      |
| 退職給付引当資産       | 福井県社会福祉協議会          | —     | 職員の退職金給付用に預けている                      | —           | —          | 10,613,175  |
| 人件費積立資産        | 福井信用金庫・丸岡営業部他       | —     | 将来における人件費充当目的のために積み立てている定期預金         | —           | —          | 22,000,000  |
| 修繕積立資産         | 福井信用金庫・丸岡営業部        | —     | 将来における修繕費充当目的のために積み立てている定期預金         | —           | —          | 10,000,000  |
| 備品等購入積立資産      | 福井信用金庫・丸岡営業部他       | —     | 将来における備品等購入目的のために積み立てている定期預金         | —           | —          | 10,000,000  |
| 施設・設備整備積立資産    | 丸岡霞郵便局他             | —     | 将来における園舎の施設整備及び整備等の目的のために積み立てている定期預金 | —           | —          | 13,000,000  |
| その他の固定資産       | 州物預託金(自動車)自動車残価減価   | —     | 将来廃車にした時の自動車部品の処理費用のため               | —           | —          | 9,550       |
| その他の固定資産合計     |                     |       |                                      |             |            | 76,401,127  |
| 固定資産合計         |                     |       |                                      |             |            | 165,438,956 |
| 資産合計           |                     |       |                                      |             |            | 199,757,903 |
| <b>II 負債の部</b> |                     |       |                                      |             |            |             |
| <b>1 流動負債</b>  |                     |       |                                      |             |            |             |
| 事業未払金          | 3月分諸経費              | —     |                                      | —           | —          | 6,173,666   |
| 預り金            | 保護者安全会費預かり他         | —     |                                      | —           | —          | 14,420      |
| 職員預り金          | 3月分社会保険料他           | —     |                                      | —           | —          | 5,167,587   |
| 賞与引当金          | 当年度支給予定期末勤続手当4/6ヶ月分 | —     |                                      | —           | —          | 6,798,000   |
| 流動負債合計         |                     |       |                                      |             |            | 18,153,673  |
| <b>2 固定負債</b>  |                     |       |                                      |             |            |             |
| 退職給付引当金        | 福井県社会福祉協議会          | —     |                                      | —           | —          | 10,613,175  |
| 固定負債合計         |                     |       |                                      |             |            | 10,613,175  |
| 負債合計           |                     |       |                                      |             |            | 28,766,848  |
| 差引純資産          |                     |       |                                      |             |            | 170,991,055 |