

決算計算書類

自令和5年4月1日
至令和6年3月31日

社会福祉法人 阿波岐福祉会

法人単位貸借対照表

自 2023年4月1日 至 2024年3月31日

(単位 円)

P: 1/1

資産の部				負債・純資産の部			
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
資産の部				負債の部			
流動資産	47,720,352	40,474,240	7,246,112	流動負債	8,097,154	4,421,426	3,675,728
現金預金	37,532,461	33,761,904	3,770,557	事業未払金	7,815,510	3,456,242	4,359,268
事業未収金	7,338,350	18,500	7,319,850	その他の未払金			
未収金	29,000		29,000	1年以内返済予定設備資金借			
未収補助金	2,820,541	6,693,836	-3,873,295	1年以内返済予定リース債務	229,680		229,680
未収収益				未払費用			
立替金				預り金		965,184	-965,184
前払金				職員預り金	51,964		51,964
前払費用				拠点区分間借入金			
拠点区分間貸付金				仮受金			
その他の流動資産				その他の流動負債			
						7,766,521	-7,766,521
固定資産	230,386,311	236,048,042	-5,661,731	固定負債	8,258,569		8,258,569
基本財産	166,823,369	173,855,317	-7,031,948	設備資金借入金			
土地	33,400,000	33,400,000		長期運営資金借入金			
建物	133,423,369	140,455,317	-7,031,948	リース債務	995,280		995,280
				役員等長期借入金			
その他の固定資産	63,562,942	62,192,725	1,370,217	拠点区分間長期借入金		7,766,521	-7,766,521
土地				退職給付引当金	7,263,289		7,263,289
建物	66,333	106,133	-39,800	その他の固定負債			
構築物	1,908,999	1,141,184	767,815			12,187,947	-12,187,947
機械及び装置				負債の部 計	16,355,723		16,355,723
車両運搬具		1	-1				
器具及び備品	5,512,936	5,592,935	-79,999	純資産の部		42,900,000	-42,900,000
建設仮勘定				基本金	42,900,000	90,113,696	-47,213,696
有形リース資産	1,224,960		1,224,960	国庫補助金等特別積立金	85,918,478	47,585,951	38,332,527
権利				その他の積立金	47,586,425	15,124,206	32,462,219
ソフトウェア				人件費積立金	15,124,680	32,461,745	-17,337,065
無形リース資産				施設・設備整備積立金	32,461,745		32,461,745
拠点区分間長期貸付金						83,734,688	-83,734,688
退職給付引当資産	7,263,289	7,766,521	-503,232	次期繰越活動増減差額	85,346,037	-2,579,462	87,925,499
長期預り金積立預金				(うち当期活動増減差額)	1,611,823		1,611,823
その他の積立資産	47,586,425	47,585,951	474			264,334,335	-264,334,335
人件費積立預金	15,124,680	15,124,206	474	純資産の部 計	261,750,940		261,750,940
施設・設備整備積立預金	32,461,745	32,461,745					
その他の固定資産							
資産の部 合計	278,106,663	276,522,282	1,584,381	負債及び純資産の部 合計	278,106,663	276,522,282	1,584,381

社会福祉事業区分資金収支内訳表

自 2023年4月1日 至 2024年3月31日

(単位 円)

P: 1/1

勘定科目	拠点区分		合計	内部取引消去	事業区分合計
	本部	一ツ葉保育園			
保育事業収入		166,440,891	166,440,891		166,440,891
利用者等利用料収入					
その他の事業収入					
借入金利息補助金収入					
経常経費寄附金収入		264,000	264,000		264,000
受取利息配当金収入	14	868	882		882
その他の収入		1,967,820	1,967,820		1,967,820
事業活動収入計(1)	14	168,673,579	168,673,593		168,673,593
人件費支出		138,553,566	138,553,566		138,553,566
事業費支出		14,800,667	14,800,667		14,800,667
事務費支出	263,000	8,144,739	8,407,739		8,407,739
支払利息支出					
その他の支出		1,649,795	1,649,795		1,649,795
流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計(2)	263,000	163,148,767	163,411,767		163,411,767
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-262,986	5,524,812	5,261,826		5,261,826
施設整備等補助金収入		502,000	502,000		502,000
設備資金借入金元金償還補助金収入					
固定資産売却収入					
その他の施設整備等による収入					
施設整備等収入計(4)		502,000	502,000		502,000
設備資金借入金元金償還支出					
固定資産取得支出		2,313,400	2,313,400		2,313,400
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出		153,120	153,120		153,120
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)		2,466,520	2,466,520		2,466,520
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-1,964,520	-1,964,520		-1,964,520
事業区分間繰入金収入					
拠点区分間繰入金収入	263,000		263,000	263,000	
サービス区分間繰入金収入					
長期貸付金回収収入					
積立資産取崩収入		818,196	818,196		818,196
その他の活動による収入					
その他の活動収入計(7)	263,000	818,196	1,081,196	263,000	818,196
積立資産支出		315,438	315,438		315,438
事業区分間繰入金支出					
拠点区分間繰入金支出		263,000	263,000	263,000	
サービス区分間繰入金支出					
その他の活動支出計(8)		578,438	578,438	263,000	315,438
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	263,000	239,758	502,758		502,758
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	14	3,800,050	3,800,064		3,800,064
前期末支払資金残高(11)	1,622,917	34,429,897	36,052,814		36,052,814
当期末支払資金残高(10)+(11)	1,622,931	38,229,947	39,852,878		39,852,878

社会福祉事業区分事業活動内訳表

自 2023年4月1日 至 2024年3月31日

(単位 円)

P: 1/1

勘定科目	拠点区分		合計	内部取引消去	事業区分合計
	本部	一ツ葉保育園			
保育事業収益		166,440,891	166,440,891		166,440,891
経営経費寄附金収益		264,000	264,000		264,000
その他の収益					
サービス活動収益計(1)		166,704,891	166,704,891		166,704,891
人件費		138,050,334	138,050,334		138,050,334
事業費		14,800,667	14,800,667		14,800,667
事務費	263,000	8,144,739	8,407,739		8,407,739
減価償却費		8,850,450	8,850,450		8,850,450
△国庫補助金等特別積立金取崩額		-4,697,218	-4,697,218		-4,697,218
徴収不能額					
徴収不能引当金繰入					
その他の費用					
サービス活動費用計(2)	263,000	165,148,972	165,411,972		165,411,972
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-263,000	1,555,919	1,292,919		1,292,919
借入金利息補助金収益					
受取利息配当金収益	14	868	882		882
その他のサービス事業活動外収益		1,967,820	1,967,820		1,967,820
サービス活動外収益計(4)	14	1,968,688	1,968,702		1,968,702
支払利息					
その他のサービス活動外費用		1,649,795	1,649,795		1,649,795
サービス活動外費用計(5)		1,649,795	1,649,795		1,649,795
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	14	318,893	318,907		318,907
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-262,986	1,874,812	1,611,826		1,611,826
施設整備等補助金収益		502,000	502,000		502,000
施設整備等寄附金収益					
固定資産受贈額					
固定資産売却益					
事業区分間繰入金収益					
拠点区分間繰入金収益	263,000		263,000	263,000	
サービス区分間繰入金収益					
その他の特別収益					
特別収益計(8)	263,000	502,000	765,000	263,000	502,000
固定資産売却損・処分損		3	3		3
△国庫補助金等特別積立金取崩額(除去等)					
国庫補助金等特別積立金積立額		502,000	502,000		502,000
災害損失					
事業区分間繰入金費用					
拠点区分間繰入金費用		263,000	263,000	263,000	
サービス区分間繰入金費用					
特別費用計(9)		765,003	765,003	263,000	502,003
特別増減差額(10)=(8)-(9)	263,000	-263,003	-3		-3
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14	1,611,809	1,611,823		1,611,823
前期繰越活動増減差額(12)	1,622,917	82,111,771	83,734,688		83,734,688
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,622,931	83,723,580	85,346,511		85,346,511
基本金取崩額(14)					
その他の積立金取崩額(15)					
その他の積立金積立額(16)		474	474		474
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,622,931	83,723,106	85,346,037		85,346,037

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

自 2023年4月1日 至 2024年3月31日

(単位 円)

P: 1/1

勘定科目	拠点区分		合計	内部取引消去	事業区分合計
	本部	一ツ葉保育園			
資産の部					
流動資産	1,622,931	46,097,421	47,720,352		47,720,352
現金預金	1,593,931	35,938,530	37,532,461		37,532,461
事業未収金		7,338,350	7,338,350		7,338,350
未収金	29,000		29,000		29,000
未収補助金		2,820,541	2,820,541		2,820,541
固定資産		230,386,311	230,386,311		230,386,311
基本財産		166,823,369	166,823,369		166,823,369
土地		33,400,000	33,400,000		33,400,000
建物		133,423,369	133,423,369		133,423,369
その他の固定資産		63,562,942	63,562,942		63,562,942
建物		66,333	66,333		66,333
構築物		1,908,999	1,908,999		1,908,999
器具及び備品		5,512,936	5,512,936		5,512,936
有形リース資産		1,224,960	1,224,960		1,224,960
退職給付引当資産		7,263,289	7,263,289		7,263,289
その他の積立資産		47,586,425	47,586,425		47,586,425
人件費積立預金		15,124,680	15,124,680		15,124,680
施設・設備整備積立預金		32,461,745	32,461,745		32,461,745
資産の部 合計	1,622,931	276,483,732	278,106,663		278,106,663
負債の部					
流動負債		8,097,154	8,097,154		8,097,154
事業未払金		7,815,510	7,815,510		7,815,510
1年以内返済予定リース債務		229,680	229,680		229,680
職員預り金		51,964	51,964		51,964
固定負債		8,258,569	8,258,569		8,258,569
リース債務		995,280	995,280		995,280
退職給付引当金		7,263,289	7,263,289		7,263,289
負債の部 計		16,355,723	16,355,723		16,355,723
純資産の部					
基本金		42,900,000	42,900,000		42,900,000
国庫補助金等特別積立金		85,918,478	85,918,478		85,918,478
その他の積立金		47,586,425	47,586,425		47,586,425
人件費積立金		15,124,680	15,124,680		15,124,680
施設・設備整備積立金		32,461,745	32,461,745		32,461,745
次期繰越活動増減差額	1,622,931	83,723,106	85,346,037		85,346,037
(うち当期活動増減差額)	14	1,611,809	1,611,823		1,611,823
純資産の部 計	1,622,931	260,128,009	261,750,940		261,750,940
負債及び純資産の部 合計	1,622,931	276,483,732	278,106,663		278,106,663

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

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品・無形固定資産一定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(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、宮崎県社会福祉協議会の運営する宮崎県民間社会福祉施設等従事職員共済制度の事業主負担分掛金を退職給付引当金として計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び宮崎県民間社会福祉施設等従事職員の共済制度による。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点(社会福祉事業)

「本部」

イ 一ツ葉保育園拠点(社会福祉事業)

「一ツ葉保育園」

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
土地	33,400,000			33,400,000
建物	140,455,317		7,031,948	133,423,369
				0
				0
合計	173,855,317	0	7,031,948	166,823,369

7. 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

該当なし

8. 担保に供している資産

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物（基本財産）	210,695,790	77,272,421	133,423,369
土地（基本財産）	33,400,000	0	33,400,000
建物	398,000	331,667	66,333
構築物	9,587,494	7,678,495	1,908,999
車両運搬具	0	0	0
器具備品	29,535,209	24,022,273	5,512,936
合計	283,616,493	109,304,856	174,311,637

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手元有高		運営資金			15,109
普通預金	宮崎銀行		運営資金			37,517,352
有価証券						
事業未収金	宮崎市		延長保育料			7,338,350
未収金	宮崎市		本部運営費			29,000
未収補助金			委託費補助他			2,820,541
未収収益						
受取手形						
貯蔵品						
医薬品						
診療・療養費等材料						
給食用材料						
商品・製品						
仕掛品						
原材料						
立替金						
前払金						
前払費用						
1年以内回収予定長期貸付金						
短期貸付金						
仮払金						
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
流動資産合計				0	0	47,720,352
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	宮崎市新別府町山宮 宮崎市新別府町菅原1056-1 宮崎市新別府町菅原1057-1 宮崎市新別府町山宮	2012年度	第2種社会福祉事業である保育園に使用 第2種社会福祉事業である保育園に使用 第2種社会福祉事業である保育園に使用 第2種社会福祉事業である保育園に使用	210,695,790	77,272,421	16,300,000 9,120,000 7,980,000 133,423,369
建物						
定期預金						
投資有価証券						
基本財産合計				210,695,790	77,272,421	166,823,369
(2) その他の固定資産						
土地						
建物	一ツ葉保育園		第2種社会福祉事業である保育園に使用	398,000	331,667	66,333
構築物	スペースシステム他		第2種社会福祉事業である保育園に使用	9,587,494	7,678,495	1,908,999
機械及び装置						
車輜運搬具	日産キャラバン		第2種社会福祉事業である保育園に使用	0	0	0
器具及び備品	移動式プール他		第2種社会福祉事業である保育園に使用	29,535,209	24,022,273	5,512,936
建設仮勘定						0
有形リース資産	車両			1,378,080	153,120	1,224,960
権利						0
ソフトウェア	一ツ葉保育園 事務室		保育園会計システム	735,000	735,000	0
無形リース資産						0
投資有価証券						0
長期貸付金	宮崎県社会福祉協議会		退職共済掛金			7,263,269
退職給付引当資産						
長期預り金積立資産	宮崎銀行		人件費、施設・設備整備			47,586,425
その他の積立資産						
差入保証金						
長期前払費用						
その他の固定資産						
その他の固定資産合計				41,633,783	32,920,555	63,562,922
固定資産合計				252,329,573	110,192,976	230,386,291
資産合計				252,329,573	110,192,976	278,106,643
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金						
事業未払金	給食費他					7,815,510
その他の未払金						
支払手形						
役員等短期借入金						
1年以内返済予定設備資金借入金						
1年以内返済予定長期運営資金借入金						
1年以内返済予定リース債務						
1年以内返済予定役員等長期借入金						229,680
1年以内支払予定長期未払金						
未払費用						
預り金						
職員預り金	賞与・社会保険料					51,964
前受金						
前受収益						
仮受金						
賞与引当金						
その他の流動負債						
流動負債合計				0	0	8,097,154
2 固定負債						
設備資金借入金						
長期運営資金借入金						
リース債務	車両					995,280
役員等長期借入金						
退職給付引当金	宮崎県社会協議会					7,263,289
長期未払金						
長期預り金						
その他の固定負債						
固定負債合計				0	0	8,258,569
負債合計				0	0	16,355,723
差引純資産				252,329,573	110,192,976	261,750,920

本部拠点

自令和5年4月1日
至令和6年3月31日

社会福祉法人 阿波岐福祉会

本部拠点区分資金収支計算書

自 2023年4月1日 至 2024年3月31日

事業区分: 社会福祉事業

(単位 円)

P: 1/1

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
保育事業収入				
利用者等利用料収入				
その他の事業収入				
受取利息配当金収入	14	14		
その他の収入				
事業活動収入計(1)	14	14		
人件費支出				
事業費支出				
事務費支出	263,000	263,000		
旅費交通費支出	144,000	144,000		
会議費支出	90,000	90,000		
手数料支出	29,000	29,000		
その他の支出				
流動資産評価損等による資金減少額				
資産評価損				
事業活動支出計(2)	263,000	263,000		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-262,986	-262,986		
固定資産売却収入				
その他の施設整備等による収入				
施設整備等収入計(4)				
固定資産取得支出				
その他の施設整備等による支出				
施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
拠点区分間繰入金収入	263,000	263,000		
積立資産取崩収入				
その他の活動による収入				
その他の活動収入計(7)	263,000	263,000		
積立資産支出				
その他の活動支出計(8)				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	263,000	263,000		
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	14	14		
前期末支払資金残高(12)	1,622,917	1,622,917		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,622,931	1,622,931		

本部拠点区分事業活動計算書

自 2023年4月1日 至 2024年3月31日

事業区分	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
社会福祉事業				
	事務費	263,000	232,813	30,187
	旅費交通費	144,000	140,000	4,000
	会議費	90,000	92,813	-2,813
	手数料	29,000		29,000
	サービス活動費用計(2)	263,000	232,813	30,187
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-263,000	-232,813	-30,187
	受取利息配当金収益	14	14	
	サービス活動外収益計(4)	14	14	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	14	14	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-262,986	-232,799	-30,187
	拠点区分間繰入金収益	263,000	232,813	30,187
	特別収益計(8)	263,000	232,813	30,187
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	263,000	232,813	30,187
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14	14	
	前期繰越活動増減差額(12)	1,622,917	1,622,903	14
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,622,931	1,622,917	14
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,622,931	1,622,917	14

本部 拠点区分貸借対照表

自 2023年4月1日 至 2024年3月31日

事業区分 社会福祉事業

(単位 円)

P: 1/1

資産の部				負債・純資産の部			
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
資産の部				負債の部			
流動資産	1,622,931	1,622,917	14	流動負債			
現金預金	1,593,931	1,622,917	-28,986	事業未払金			
事業未収金				その他の未払金			
未収金	29,000		29,000	1年以内返済予定設備資金借			
未収補助金				1年以内返済予定リース債務			
未収収益				未払費用			
立替金				預り金			
前払金				職員預り金			
前払費用				拠点区分間借入金			
拠点区分間貸付金				仮受金			
その他の流動資産				その他の流動負債			
固定資産				固定負債			
基本財産				設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物				リース債務			
				役員等長期借入金			
その他の固定資産				拠点区分間長期借入金			
土地				退職給付引当金			
建物				その他の固定負債			
構築物							
機械及び装置				負債の部 計			
車輛運搬具							
器具及び備品				純資産の部			
建設仮勘定				基本金			
有形リース資産				国庫補助金等特別積立金			
権利				その他の積立金			
ソフトウェア				人件費積立金			
無形リース資産				施設・設備整備積立金			
拠点区分間長期貸付金						1,622,917	-1,622,917
退職給付引当資産				次期繰越活動増減差額	1,622,931	14	1,622,917
長期預り金積立預金				(うち当期活動増減差額)		14	14
その他の積立資産						1,622,917	-1,622,917
人件費積立預金				純資産の部 計	1,622,931		1,622,931
施設・設備整備積立預金							
その他の固定資産							
資産の部 合計	1,622,931	1,622,917	14	負債及び純資産の部 合計	1,622,931	1,622,917	14

計算書類に対する注記（本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

該当なし

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1) 本部拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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。)

該当なし

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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. 重要な後発事象

該当なし

12. 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

一ツ葉保育園拠点

自令和5年4月1日
至令和6年3月31日

社会福祉法人 阿波岐福祉会

一ツ葉保育園 拠点区分資金収支計算書

自 2023年4月1日 至 2024年3月31日

事業区分: 社会福祉事業

(単位 円)

P: 1/2

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
保育事業収入	166,440,891	166,440,891		
保育所委託費収入	159,649,350	159,649,350		
利用者等利用料収入				
その他の事業収入	6,791,541	6,791,541		
補助金事業収入(公費)	3,418,541	3,418,541		
その他の事業収入(保育・その他)	3,067,600	3,067,600		
補助金事業収入(一般)	305,400	305,400		
経常経費寄附金収入	264,000	264,000		
受取利息配当金収入	868	868		
その他の収入	1,967,820	1,967,820		
受入研修費収入	46,000	46,000		
利用者等外給食費収入	1,649,795	1,649,795		
雑収入	272,025	272,025		
事業活動収入計(1)	168,673,579	168,673,579		
人件費支出	138,796,420	138,553,566	242,854	
職員給料支出	81,816,420	81,719,190	97,230	
職員賞与支出	19,530,000	19,527,542	2,458	
非常勤職員給与支出	16,450,000	16,432,307	17,693	
退職給付支出	2,300,000	2,212,823	87,177	
法定福利費支出	18,700,000	18,661,704	38,296	
事業費支出	14,938,270	14,800,667	137,603	
給食費支出	8,300,000	8,282,100	17,900	
保健衛生費支出	250,000	225,251	24,749	
保育材料費支出	1,200,000	1,163,410	36,590	
水道光熱費支出	3,050,000	3,030,370	19,630	
消耗器具備品費支出	1,250,000	1,211,416	38,584	
保険料支出	87,770	87,770		
教育指導費支出	540,500	540,500		
車輦費支出	250,000	249,850	150	
雑支出	10,000	10,000		
事務費支出	8,373,450	8,144,739	228,711	
福利厚生費支出	650,000	623,040	26,960	
旅費交通費支出	1,600	1,600		
研修研究費支出	170,000	165,517	4,483	
消耗品費支出	1,850,000	1,812,665	37,335	
印刷製本費支出	150,000	148,788	1,212	
修繕費支出	450,000	417,237	32,763	
通信運搬費支出	145,000	144,848	152	
会議費支出	60,000	59,269	731	
広報費支出	13,200	13,200		
業務委託費支出	950,000	934,810	15,190	
手数料支出	400,000	367,769	32,231	
保険料支出	400,000	357,300	42,700	
賃借料支出	1,250,000	1,225,596	24,404	
土地・建物賃借料支出	1,270,000	1,270,000		
保守料支出	450,000	439,450	10,550	
渉外費支出	16,500	16,500		
諸会費支出	114,500	114,500		
雑支出	32,650	32,650		
その他の支出	1,650,000	1,649,795	205	
利用者等外給食費支出	1,650,000	1,649,795	205	
流動資産評価損等による資金減少額				
資産評価損				
事業活動支出計(2)	163,758,140	163,148,767	609,373	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,915,439	5,524,812	-609,373	
施設整備等補助金収入	502,000	502,000		
固定資産売却収入				
その他の施設整備等による収入				
施設整備等収入計(4)	502,000	502,000		
固定資産取得支出	2,313,400	2,313,400		
器具及び備品取得支出	1,313,400	1,313,400		

一ツ葉保育園 拠点区分資金収支計算書

自 2023年4月1日 至 2024年3月31日

事業区分: 社会福祉事業

(単位 円)

P: 2/2

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の取得支出	1,000,000	1,000,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	153,120	153,120		
その他の施設整備等による支出				
施設整備等支出計(5)	2,466,520	2,466,520		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,964,520	-1,964,520		
積立資産取崩収入	818,196	818,196		
退職給付引当資産取崩収入	818,196	818,196		
その他の活動による収入				
その他の活動収入計(7)	818,196	818,196		
積立資産支出	818,670	315,438	503,232	
退職給付引当資産支出	818,196	314,964	503,232	
その他の積立資産支出	474	474		
拠点区分間繰入金支出	263,000	263,000		
その他の活動支出計(8)	1,081,670	578,438	503,232	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-263,474	239,758	-503,232	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,687,445	3,800,050	-1,112,605	
前期末支払資金残高(12)	34,429,897	34,429,897		
当期末支払資金残高(11)+(12)	37,117,342	38,229,947	-1,112,605	

一ツ葉保育園拠点区分事業活動計算書

自 2023年4月1日 至 2024年3月31日

事業区分	(単位 円)		
社会福祉事業	P:1/2		
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
保育事業収益	166,440,891	163,226,836	3,214,055
保育所委託費収益	159,649,350	152,720,240	6,929,110
その他の事業収益	6,791,541	10,506,596	-3,715,055
補助金事業収益(公費)	3,418,541	7,276,196	-3,857,655
その他の事業収益(保育・その他)	3,067,600	2,969,400	98,200
補助金事業収益(一般)	305,400	261,000	44,400
経常経費寄附金収益	264,000		264,000
サービス活動収益計(1)	166,704,891	163,226,836	3,478,055
人件費	138,050,334	139,839,214	-1,788,880
職員給料	81,719,190	86,606,644	-4,887,454
職員賞与	19,527,542	21,548,922	-2,021,380
非常勤職員給与	16,432,307	13,232,007	3,200,300
退職給付費用	1,394,627	1,290,500	104,127
県退職給付費用	314,964	352,260	-37,296
法定福利費	18,661,704	16,808,881	1,852,823
事業費	14,800,667	14,936,041	-135,374
給食費	8,282,100	8,096,581	185,519
保健衛生費	225,251	390,378	-165,127
保育材料費	1,163,410	938,568	224,842
水道光熱費	3,030,370	3,457,308	-426,938
消耗器具備品費	1,211,416	1,134,474	76,942
保険料	87,770	88,200	-430
教育指導費	540,500	458,000	82,500
車両費	249,850	362,532	-112,682
雑費	10,000	10,000	
事務費	8,144,739	8,237,173	-92,434
福利厚生費	623,040	589,670	33,370
旅費交通費	1,600	7,900	-6,300
研修研究費	165,517	57,300	108,217
消耗品費	1,812,665	1,450,287	362,378
印刷製本費	148,788	156,686	-7,898
修繕費	417,237	942,428	-525,191
通信運搬費	144,848	156,758	-11,910
会議費	59,269	57,221	2,048
広報費	13,200	13,200	
業務委託費	934,810	981,540	-46,730
手数料	367,769	387,919	-20,150
保険料	357,300	357,190	110
賃借料	1,225,596	1,261,504	-35,908
土地・建物賃借料	1,270,000	1,270,000	
租税公課		4,600	-4,600
保守料	439,450	339,350	100,100
渉外費	16,500	16,500	
諸会費	114,500	113,800	700
雑費	32,650	73,320	-40,670
減価償却費	8,850,450	8,468,361	382,089
△国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,697,218	-4,655,384	-41,834
サービス活動費用計(2)	165,148,972	166,825,405	-1,676,433
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,555,919	-3,598,569	5,154,488
受取利息配当金収益	868	850	18
その他のサービス事業活動外収益	1,967,820	2,644,816	-676,996
受入研修費収益	46,000	24,000	22,000
利用者等外給食費収益	1,649,795	1,641,760	8,035
雑収益	272,025	979,056	-707,031
サービス活動外収益計(4)	1,968,688	2,645,666	-676,978
その他のサービス活動外費用	1,649,795	1,641,760	8,035
利用者等外給食費	1,649,795	1,641,760	8,035
サービス活動外費用計(5)	1,649,795	1,641,760	8,035
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	318,893	1,003,906	-685,013
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,874,812	-2,594,663	4,469,475

一ツ葉保育園拠点区分事業活動計算書

自 2023年4月1日 至 2024年3月31日

事業区分	(単位 円)		
社会福祉事業	P: 2/2		
勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
施設整備等補助金収益	502,000		502,000
施設整備等補助金収益	502,000		502,000
固定資産受贈額		248,000	-248,000
固定資産受贈額		248,000	-248,000
特別収益計(8)	502,000	248,000	254,000
固定資産売却損・処分損	3		3
車輛運搬具売却損・処分損	1		1
器具及び備品売却損・処分損	2		2
国庫補助金等特別積立金積立額	502,000		502,000
拠点区分間繰入金費用	263,000	232,813	30,187
特別費用計(9)	765,003	232,813	532,190
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-263,003	15,187	-278,190
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,611,809	-2,579,476	4,191,285
前期繰越活動増減差額(12)	82,111,771	84,691,721	-2,579,950
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	83,723,580	82,112,245	1,611,335
その他の積立金積立額(16)	474	474	
その他の積立金積立額	474	474	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	83,723,106	82,111,771	1,611,335

一ツ葉保育園 拠点区分貸借対照表

自 2023年4月1日 至 2024年3月31日

事業区分		社会福祉事業		(単位 円)				P: 1/1
資産の部				負債・純資産の部				
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	
資産の部				負債の部				
流動資産	46,097,421	38,851,323	7,246,098	流動負債	8,097,154	4,421,426	3,675,728	
現金預金	35,938,530	32,138,987	3,799,543	事業未払金	7,815,510	3,456,242	4,359,268	
事業未収金	7,338,350	18,500	7,319,850	その他の未払金				
未収金				1年以内返済予定設備資金借				
未収補助金	2,820,541	6,693,836	-3,873,295	1年以内返済予定リース債務	229,680		229,680	
未収収益				未払費用				
立替金				預り金		965,184	-965,184	
前払金				職員預り金	51,964		51,964	
前払費用				拠点区分間借入金				
拠点区分間貸付金				仮受金				
その他の流動資産				その他の流動負債				
						7,766,521	-7,766,521	
固定資産	230,386,311	236,048,042	-5,661,731	固定負債	8,258,569		8,258,569	
基本財産	166,823,369	173,855,317	-7,031,948	設備資金借入金				
土地	33,400,000	33,400,000		長期運営資金借入金				
建物	133,423,369	140,455,317	-7,031,948	リース債務	995,280		995,280	
				役員等長期借入金				
その他の固定資産	63,562,942	62,192,725	1,370,217	拠点区分間長期借入金		7,766,521	-7,766,521	
土地				退職給付引当金	7,263,289		7,263,289	
建物	66,333	106,133	-39,800	その他の固定負債				
構築物	1,908,999	1,141,184	767,815			12,187,947	-12,187,947	
機械及び装置				負債の部 計	16,355,723		16,355,723	
車輛運搬具		1	-1					
器具及び備品	5,512,936	5,592,935	-79,999	純資産の部		42,900,000	-42,900,000	
建設仮勘定				基本金	42,900,000	90,113,696	-47,213,696	
有形リース資産	1,224,960		1,224,960	国庫補助金等特別積立金	85,918,478	47,585,951	38,332,527	
権利				その他の積立金	47,586,425	15,124,206	32,462,219	
ソフトウェア				人件費積立金	15,124,680	32,461,745	-17,337,065	
無形リース資産				施設・設備整備積立金	32,461,745		32,461,745	
拠点区分間長期貸付金						82,111,771	-82,111,771	
退職給付引当資産	7,263,289	7,766,521	-503,232	次期繰越活動増減差額	83,723,106	-2,579,476	86,302,582	
長期預り金積立預金				(うち当期活動増減差額)	1,611,809		1,611,809	
その他の積立資産	47,586,425	47,585,951	474			262,711,418	-262,711,418	
人件費積立預金	15,124,680	15,124,206	474	純資産の部 計	260,128,009		260,128,009	
施設・設備整備積立預金	32,461,745	32,461,745						
その他の固定資産								
資産の部 合計	276,483,732	274,899,365	1,584,367	負債及び純資産の部 合計	276,483,732	274,899,365	1,584,367	

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品・無形固定資産一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(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、宮崎県社会福祉協議会の運営する宮崎県民間社会福祉施設等従事職員共済制度の事業主負担分掛金を退職給付引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び宮崎県民間社会福祉施設等従事職員の共済制度による。

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 一ツ葉保育園拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法 基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

- (1) 法人全体の計算書類(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(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	33,400,000			33,400,000
建物	140,455,317		7,031,948	133,423,369
				0
				0
合計	173,855,317	0	7,031,948	166,823,369

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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。)

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
建物（基本財産）	210,695,790	77,272,421	133,423,369
土地（基本財産）	33,400,000	0	33,400,000
建物	398,000	331,667	66,333
構築物	9,587,494	7,678,495	1,908,999
車両運搬具	0	0	0
器具備品	29,535,209	24,022,273	5,512,936
合計	283,616,493	109,304,856	174,311,637

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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. 重要な後発事象

該当なし

12. 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