

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

古蔵こども園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 豊春福祉会

(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	114,142,000	115,172,420	△1,030,420	
		施設型給付費収入	101,800,000	101,828,040	△28,040	
		施設型給付費収入	101,800,000	101,828,040	△28,040	
		利用者等利用料収入	6,000,000	6,058,480	△58,480	
		利用者等利用料収入（公費）	300,000	304,800	△4,800	
		利用者等利用料収入（一般）	5,700,000	5,753,680	△53,680	
		その他の事業収入	6,342,000	7,285,900	△943,900	
		補助事業収入（公費）	6,300,000	7,243,000	△943,000	
		補助事業収入（一般）	40,000	40,500	△500	
		その他の事業収入	2,000	2,400	△400	
		受取利息配当金収入	60,000	51,420	8,580	
		その他の収入	1,490,000	1,438,123	51,877	
		受入研修費収入	0	0	0	
		利用者等外給食費収入	1,450,000	1,401,400	48,600	
		雑収入	40,000	36,723	3,277	
		雑収入（その他の収入）	40,000	36,723	3,277	
		事業活動収入計(1)	115,692,000	116,661,963	△969,963	
	支出	人件費支出	85,660,000	85,214,817	445,183	
		職員給料支出	38,000,000	37,949,144	50,856	
		職員賞与支出	9,200,000	9,176,240	23,760	
		非常勤職員給与支出	24,950,000	24,830,793	119,207	
		退職給付支出	2,460,000	2,457,000	3,000	
		法定福利費支出	11,050,000	10,801,640	248,360	
		事業費支出	18,224,070	17,394,311	829,759	
		給食費支出	8,200,000	7,885,631	314,369	
		保健衛生費支出	250,000	232,695	17,305	
		保育材料費支出	1,700,000	1,654,447	45,553	
		水道光熱費支出	4,512,070	4,217,387	294,683	
		消耗器具備品費支出	2,600,000	2,463,238	136,762	
		保険料支出	242,000	241,250	750	
		賃借料支出	670,000	663,260	6,740	
		雑支出（事業）	50,000	36,403	13,597	
		事務費支出	4,820,000	4,257,801	562,199	
		福利厚生費支出	450,000	422,878	27,122	
		職員被服費支出	140,000	129,000	11,000	
		旅費交通費支出	40,000	31,496	8,504	
		研修研究費支出	110,000	88,828	21,172	
		事務消耗品費支出	250,000	226,701	23,299	
		印刷製本費支出	300,000	223,375	76,625	

事業活動による収支	支出	修繕費支出	150,000	25,520	124,480	
		通信運搬費支出	330,000	282,640	47,360	
		会議費支出	30,000	29,004	996	
		業務委託費支出	1,550,000	1,498,200	51,800	
		手数料支出	300,000	263,970	36,030	
		土地・建物賃借料支出	570,000	565,971	4,029	
		租税公課支出	0	0	0	
		保守料支出	450,000	370,420	79,580	
		雑支出（事務）	150,000	99,798	50,202	
		その他の支出	1,450,000	1,401,400	48,600	
		利用者等外給食費支出	1,450,000	1,401,400	48,600	
		事業活動支出計(2)	110,154,070	108,268,329	1,885,741	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,537,930	8,393,634	△2,855,704	
施設整備等収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	0	0	
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	5,540,000	5,509,040	30,960	
		退職給付引当資産支出	540,000	509,040	30,960	
		人件費積立資産支出	2,500,000	2,500,000	0	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	2,500,000	2,500,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	60,000	51,420	8,580	
	その他の活動支出計(8)	5,600,000	5,560,460	39,540		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△5,600,000	△5,560,460	△39,540		
予備費支出(10)		0 △12,000	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△62,070	2,833,174	△2,895,244		

前期末支払資金残高(12)	62,070	20,554,114	△20,492,044	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	23,387,288	△23,387,288	

(注) 予備費支出△12,000円は保険料支出に充当使用した額である。

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

古蔵こども園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 6 年 4 月 1 日 （至）令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 豊春福祉会

（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	115,172,420	115,247,870	△75,450
		施設型給付費収益	101,828,040	103,244,750	△1,416,710
		施設型給付費収益	101,828,040	103,244,750	△1,416,710
		利用者等利用料収益	6,058,480	5,931,420	127,060
		利用者等利用料収益（公費）	304,800	364,300	△59,500
		利用者等利用料収益（一般）	5,753,680	5,567,120	186,560
		その他の事業収益	7,285,900	6,071,700	1,214,200
		補助事業収益（公費）	7,243,000	5,982,000	1,261,000
		補助事業収益（一般）	40,500	58,500	△18,000
		その他の事業収益	2,400	31,200	△28,800
	サービス活動収益計(1)		115,172,420	115,247,870	△75,450
	費用	人件費	85,307,727	83,827,257	1,480,470
		職員給料	37,949,144	24,744,180	13,204,964
		職員賞与	6,125,893	4,041,015	2,084,878
		賞与引当金繰入	3,831,570	4,247,700	△416,130
		非常勤職員給与	24,203,919	38,094,374	△13,890,455
		退職給付費用	2,966,040	2,761,560	204,480
		法定福利費	10,231,161	9,938,428	292,733
		事業費	17,394,311	15,189,804	2,204,507
		給食費	7,885,631	7,490,332	395,299
		保健衛生費	232,695	235,356	△2,661
		保育材料費	1,654,447	1,736,461	△82,014
		水道光熱費（事業）	4,217,387	3,515,711	701,676
		消耗器具備品費	2,463,238	1,482,224	981,014
		保険料（事業）	241,250	227,750	13,500
		賃借料（事業）	663,260	475,000	188,260
		雑費（事業）	36,403	26,970	9,433
		事務費	4,257,801	4,908,624	△650,823
		福利厚生費	422,878	432,642	△9,764
		職員被服費	129,000	137,660	△8,660
		旅費交通費	31,496	28,304	3,192
		研修研究費	88,828	150,762	△61,934
		事務消耗品費	226,701	303,556	△76,855
		印刷製本費	223,375	388,934	△165,559
		修繕費	25,520	0	25,520
		通信運搬費	282,640	279,547	3,093
		会議費	29,004	29,758	△754
		業務委託費	1,498,200	1,639,550	△141,350
		手数料	263,970	457,099	△193,129

サービス活動増減の部	費用	土地・建物賃借料	565, 971	565, 971	0
		租税公課	0	200	△200
		保守料	370, 420	385, 660	△15, 240
		雑費（事務）	99, 798	108, 981	△9, 183
		減価償却費	9, 143, 726	9, 974, 225	△830, 499
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5, 532, 798	△5, 534, 341	1, 543
		サービス活動費用計(2)	110, 570, 767	108, 365, 569	2, 205, 198
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			4, 601, 653	6, 882, 301	△2, 280, 648
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	51, 420	37, 804	13, 616
		その他のサービス活動外収益	1, 438, 123	1, 592, 590	△154, 467
		受入研修費収益	0	23, 000	△23, 000
		利用者等外給食収益	1, 401, 400	1, 535, 060	△133, 660
		雑収益(サービス活動外)	36, 723	34, 530	2, 193
		サービス活動外収益計(4)	1, 489, 543	1, 630, 394	△140, 851
	費用	その他のサービス活動外費用	1, 401, 400	1, 535, 060	△133, 660
		利用者等外給食費	1, 401, 400	1, 535, 060	△133, 660
		サービス活動外費用計(5)	1, 401, 400	1, 535, 060	△133, 660
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	88, 143	95, 334	△7, 191
経常増減差額(7)=(3)+(6)			4, 689, 796	6, 977, 635	△2, 287, 839
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	195, 531, 321	△195, 531, 321
		施設整備等補助金収益	0	195, 531, 321	△195, 531, 321
		特別収益計(8)	0	195, 531, 321	△195, 531, 321
	費用	固定資産売却損・処分損	1	1	0
		器具及び備品売却損・処分損	1	1	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	195, 531, 321	△195, 531, 321
		拠点区分間繰入金費用	51, 420	37, 804	13, 616
		特別費用計(9)	51, 421	195, 569, 126	△195, 517, 705
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△51, 421	△37, 805	△13, 616		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			4, 638, 375	6, 939, 830	△2, 301, 455
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		47, 087, 727	49, 647, 897	△2, 560, 170
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		51, 726, 102	56, 587, 727	△4, 861, 625
	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）		5, 000, 000	9, 500, 000	△4, 500, 000
	人件費積立金積立額		2, 500, 000	4, 000, 000	△1, 500, 000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		2, 500, 000	5, 500, 000	△3, 000, 000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		46, 726, 102	47, 087, 727	△361, 625

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

古蔵こども園拠点区分 貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 豊春福祉会

(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
流動資産	27,121,461	24,988,496	2,132,965	流動負債	7,565,743	8,682,082	△1,116,339
現金預金	20,453,961	18,732,686	1,721,275	事業未払金	593,611	771,291	△177,680
事業未収金	328,740	364,300	△35,560	未払費用	1,447,922	1,700,013	△252,091
未収金	0	0	0	預り金	0	0	0
未収補助金	6,043,000	5,583,000	460,000	職員預り金	1,413,250	1,658,968	△245,718
立替金	0	0	0	前受金	279,390	304,110	△24,720
前払金	291,360	304,110	△12,750	賞与引当金	3,831,570	4,247,700	△416,130
前払費用	4,400	4,400	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	252,537,375	256,172,062	△3,634,687	固定負債	3,839,520	3,330,480	509,040
基本財産	202,885,576	209,269,738	△6,384,162	退職給付引当金	3,839,520	3,330,480	509,040
建物	202,885,576	209,269,738	△6,384,162	負債の部合計	11,405,263	12,012,562	△607,299
その他の固定資産	49,651,799	46,902,324	2,749,475	純 資 産 の 部			
構築物	975,608	1,075,311	△99,703	基本金	0	0	0
器具及び備品	7,846,954	10,465,016	△2,618,062	国庫補助金等特別積立金	184,659,671	190,192,469	△5,532,798
ソフトウェア	121,917	163,717	△41,800	その他の積立金	36,867,800	31,867,800	5,000,000
退職給付引当資産	3,839,520	3,330,480	509,040	人件費積立金	22,200,000	19,700,000	2,500,000
人件費積立資産	22,200,000	19,700,000	2,500,000	保育所施設・設備整備積立金	14,667,800	12,167,800	2,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	14,667,800	12,167,800	2,500,000	次期繰越活動増減差額	46,726,102	47,087,727	△361,625
				(うち当期活動増減差額)	4,638,375	6,939,830	△2,301,455
				純資産の部合計	268,253,573	269,147,996	△894,423
資産の部合計	279,658,836	281,160,558	△1,501,722	負債及び純資産の部合計	279,658,836	281,160,558	△1,501,722

計算書類に対する注記（古蔵こども園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- 時価のないもの－移動平均法による原価法

（2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、器具及び備品、ソフトウェア－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。

（3）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員の退職金支給に備えるため、沖縄県社会福祉事業共済会規程による退職給付引当金を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

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共済制度及び沖縄県社会福祉事業共済会の退職共済制度による。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっています。

- （1）古蔵こども園拠点計算書類（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）
- （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅺ））は省略している。
- （3）拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅻ））は下記の1つのサービス区分のため省略している。

ア.古蔵こども園サービス区分

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
建物	209,269,738	0	6,384,162	202,885,576
合計	209,269,738	0	6,384,162	202,885,576

6. 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

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

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）	219,718,136	16,832,560	202,885,576
構築物	1,363,000	387,392	975,608
器具及び備品	22,320,244	14,473,290	7,846,954
合計	243,401,380	31,693,242	211,708,138

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. 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