

令和5年度

計算書類

令和5年4月 1日

令和6年3月31日

社会福祉法人 豊善福社会

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

社会福祉法人名 豊善福祉会

(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	130,397,000	129,926,500	470,500	
	受取利息配当金収入	37,100	36,679	421	
	その他の収入	2,050,000	1,785,898	264,102	
	事業活動収入計(1)	132,484,100	131,749,077	735,023	
	支出				
	人件費支出	102,873,500	102,633,540	239,960	
	事業費支出	16,680,770	16,492,475	188,295	
	事務費支出	9,147,400	8,871,405	275,995	
	支払利息支出	210,000	209,550	450	
	その他の支出	1,630,000	1,623,300	6,700	
	事業活動支出計(2)	130,541,670	129,830,270	711,400	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,942,430	1,918,807	23,623	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	12,035,000	11,697,000	338,000	
	施設整備等収入計(4)	12,035,000	11,697,000	338,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,676,000	2,676,000	0	
その他活動収支	収入				
	固定資産取得支出	8,818,500	8,298,610	519,890	
	施設整備等支出計(5)	11,494,500	10,974,610	519,890	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	540,500	722,390	△181,890	
その他活動収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0	
その他活動収支	その他の活動支出計(8)	3,000,000	3,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,000,000	△3,000,000	0	
予備費支出(10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△517,070	△358,803	△158,267	
前期末支払資金残高(12)		0	12,760,231	△12,760,231	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△517,070	12,401,428	△12,918,498	

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

社会福祉法人名 豊善福祉会

(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	129,926,500	120,367,080	9,559,420
		サービス活動収益計 (1)	129,926,500	120,367,080	9,559,420
	費用	人件費	102,040,443	93,638,914	8,401,529
		事業費	16,573,115	13,831,041	2,742,074
		事務費	8,902,455	7,889,644	1,012,811
		減価償却費	8,933,893	9,636,860	△702,967
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,521,243	△6,733,593	△2,787,650
		サービス活動費用計 (2)	126,928,663	118,262,866	8,665,797
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	2,997,837	2,104,214	893,623
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	36,679	363	36,316
		その他のサービス活動外収益	1,785,898	2,040,771	△254,873
		サービス活動外収益計 (4)	1,822,577	2,041,134	△218,557
	費用	支払利息	209,550	232,543	△22,993
		その他のサービス活動外費用	1,623,300	1,599,000	24,300
		サービス活動外費用計 (5)	1,832,850	1,831,543	1,307
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△10,273	209,591	△219,864
		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	2,987,564	2,313,805	673,759
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	11,697,000	0	11,697,000
		特別収益計 (8)	11,697,000	0	11,697,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	11,697,000	0	11,697,000
		特別費用計 (9)	11,697,000	0	11,697,000
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	2,987,564	2,313,805	673,759
繰越活動増減差額		前期繰越活動増減差額 (12)	762,058	448,253	313,805
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	3,749,622	2,762,058	987,564
		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)	3,000,000	2,000,000	1,000,000
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	749,622	762,058	△12,436

法人単位貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 豊善福社会

(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	32,118,432	21,869,360	10,249,072	流動負債	25,851,167	15,774,287	10,076,880
現金預金	15,007,711	14,817,964	189,747	事業未払金	11,592,520	2,748,559	8,843,961
事業未収金	2,811,403	1,563,706	1,247,697	1年以内返済予定設備資金借入金	2,676,000	2,676,000	0
未収補助金	14,232,000	5,376,000	8,856,000	未払費用	5,763,020	5,358,827	404,193
立替金	0	0	0	預り金	16,550	47,827	△31,277
前払費用	67,318	111,690	△44,372	職員預り金	2,295,326	842,226	1,453,100
仮払金	0	0	0	仮受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	賞与引当金	3,507,751	4,100,848	△593,097
固定資産	247,734,651	245,419,522	2,315,129	固定負債	27,664,000	30,340,000	△2,676,000
基本財産	199,122,781	204,321,330	△5,198,549	設備資金借入金	27,664,000	30,340,000	△2,676,000
土地	76,994,000	76,994,000	0	負債の部合計	53,515,167	46,114,287	7,400,880
建物	122,128,781	127,327,330	△5,198,549	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	48,611,870	41,098,192	7,513,678	基本金	86,628,000	86,628,000	0
建物	5,869,820	0	5,869,820	第一号基本金	80,378,000	80,378,000	0
構築物	8,772,128	9,250,620	△478,492	第三号基本金	6,250,000	6,250,000	0
機械及び装置	6,174,536	6,756,170	△581,634	国庫補助金等特別積立金	114,460,294	112,284,537	2,175,757
器具及び備品	3,196,386	3,442,814	△246,428	その他の積立金	24,500,000	21,500,000	3,000,000
人件費積立資産	6,500,000	5,500,000	1,000,000	人件費積立金	6,500,000	5,500,000	1,000,000
修繕積立資産	8,000,000	7,000,000	1,000,000	修繕積立金	8,000,000	7,000,000	1,000,000
備品購入等積立資産	5,500,000	5,000,000	500,000	備品等購入積立金	5,500,000	5,000,000	500,000
保育所施設・設備整備積立資産	4,500,000	4,000,000	500,000	保育所施設・設備整備積立金	4,500,000	4,000,000	500,000
差入保証金	99,000	99,000	0	次期繰越活動増減差額	749,622	762,058	△12,436
長期前払費用	0	49,588	△49,588	(うち当期活動増減差額)	2,987,564	2,313,805	673,759
資産の部合計	279,853,083	267,288,882	12,564,201	純資産の部合計	226,337,916	221,174,595	5,163,321
				負債及び純資産の部合計	279,853,083	267,288,882	12,564,201

減価償却累計額 59,877,379円

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

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせる事象や状況はありません。

2. 重要な会計方針

（1）固定資産の減価償却の方法

- ・平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

（2）引当金の計上基準

- ・退職給与引当金
該当なし
- ・賞与引当金
夏期賞与の支給見込額のうち当期に所属する額及び対応社会保険料を計上しています。
当法人に有価証券及びリース資産はありません。

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

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・確定拠出型退職給付制度 ― 独立行政法人医療福祉機構が主催する退職共済制度

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ます。

（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）ももの木保育園拠点区分における拠点区分計算書

（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）

当法人は社会福祉事業のみを実施し、また拠点は単独である為、以下の作成を省略しています。

（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）

（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）

（3）ももの木保育園拠点区分におけるサービス区分の内容

「法人本部」

「ももの木保育園」

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
土地	76,994,000	0	0	76,994,000
建物	127,327,330	0	5,198,549	122,128,781
合計	204,321,330	0	5,198,549	199,122,781

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

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す。

土地（基本財産）	76,994,000円
建物（基本財産）	122,128,781円
計	199,122,781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す。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	30,340,000円
計	30,340,000円

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）	155,052,923	32,924,142	122,128,781
建物	5,869,820	0	5,869,820
構築物	16,585,171	7,813,043	8,772,128
機械及び装置	9,858,218	3,683,682	6,174,536
器具及び備品	18,652,898	15,456,512	3,196,386
合計	206,019,030	59,877,379	146,141,651

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

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	2,811,403	0	2,811,403
未収補助金	14,232,000	0	14,232,000

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

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
令和6年度より桃の木学童クラブ開所

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

- （1）会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし
- （2）新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし
- （3）勘定科目の内容について特に説明を要する事項 — 長期前払費用より前払費用に振り替えた額49,588円
国庫補助金等特別積立金取崩額のうち、3,398,390円は事業活動支出に対応する分の取崩額となっております。
- （4）法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし
- （5）当法人は拠点の一つの為、拠点区分についての注記は省略しております。

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ももの木保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 豊善福祉会

（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	130,397,000	129,926,500	470,500	
	委託費収入	116,794,500	116,794,500	0	
	利用者等利用料収入	1,700,000	1,699,950	50	
	利用者等利用料収入（一般）	1,700,000	1,699,950	50	
	その他の事業収入	11,902,500	11,432,050	470,450	
	補助金事業収入（公費）	11,552,500	11,116,500	436,000	
	補助金事業収入（一般）	350,000	315,550	34,450	
	受取利息配当金収入	37,100	36,679	421	
	その他の収入	2,050,000	1,785,898	264,102	
	利用者等外給食費収入	1,800,000	1,623,300	176,700	
	雑収入	250,000	162,598	87,402	
	雑収入(その他の収入)	250,000	162,598	87,402	
	事業活動収入計(1)	132,484,100	131,749,077	735,023	
	支出				
	人件費支出	102,873,500	102,633,540	239,960	
	役員報酬支出	400,000	260,000	140,000	
	職員給料支出	32,200,000	32,175,274	24,726	
	職員賞与支出	13,400,000	13,366,283	33,717	
	非常勤職員給与支出	43,050,000	43,031,067	18,933	
	退職給付支出	1,023,500	1,023,500	0	
	法定福利費支出	12,800,000	12,777,416	22,584	
	事業費支出	16,680,770	16,492,475	188,295	
	給食費支出	7,340,000	7,329,690	10,310	
	保健衛生費支出	100,000	90,230	9,770	
	保育材料費支出	1,930,000	1,875,239	54,761	
	水道光熱費支出（事業）	2,410,000	2,402,611	7,389	
	消耗器具備品費支出	4,000,000	3,911,662	88,338	
	保険料支出	100,770	95,410	5,360	
	賃借料支出（事業）	780,000	769,307	10,693	
	車輛費支出	20,000	18,326	1,674	
	雑支出（事業）	0	0	0	
	事務費支出	9,147,400	8,871,405	275,995	
	福利厚生費支出	420,000	408,653	11,347	
	職員被服費支出	29,000	27,600	1,400	
	旅費交通費支出	1,000	600	400	
	研修研究費支出	110,000	104,400	5,600	
	事務消耗品費支出	120,000	110,179	9,821	
	印刷製本費支出	70,000	67,548	2,452	
	燃料費支出（事務）	10,000	3,157	6,843	
	修繕費支出	70,000	61,105	8,895	

事業活動による収支	支出	通信運搬費支出	340,000	331,534	8,466	
		会議費支出	85,000	83,086	1,914	
		広報費支出	570,000	568,800	1,200	
		業務委託費支出	1,370,000	1,252,050	117,950	
		手数料支出	2,011,000	1,984,950	26,050	
		賃借料支出（事務）	1,285,000	1,277,489	7,511	
		土地・建物賃借料支出	2,212,400	2,212,400	0	
		租税公課支出	25,000	4,150	20,850	
		保守料支出	130,000	121,000	9,000	
		雑支出（事務）	289,000	252,704	36,296	
		支払利息支出	210,000	209,550	450	
		その他の支出	1,630,000	1,623,300	6,700	
		利用者等外給食費支出	1,630,000	1,623,300	6,700	
		事業活動支出計(2)	130,541,670	129,830,270	711,400	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,942,430	1,918,807	23,623		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	12,035,000	11,697,000	338,000	
		施設整備等補助金収入	12,035,000	11,697,000	338,000	
		施設整備等収入計(4)	12,035,000	11,697,000	338,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,676,000	2,676,000	0	
		固定資産取得支出	8,818,500	8,298,610	519,890	
		建物取得支出	5,900,000	5,869,820	30,180	
		構築物取得支出	918,500	918,500	0	
		器具及び備品取得支出	2,000,000	1,510,290	489,710	
		施設整備等支出計(5)	11,494,500	10,974,610	519,890	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		540,500	722,390	△181,890	
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	3,000,000	3,000,000	0	
		人件費積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
		修繕積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
		備品等購入積立資産支出	500,000	500,000	0	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	500,000	500,000	0	
		その他の活動支出計(8)	3,000,000	3,000,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△3,000,000	△3,000,000	0	
予備費支出(10)		0 0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△517,070	△358,803	△158,267		

前期末支払資金残高(12)	0	12,760,231	△12,760,231	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△517,070	12,401,428	△12,918,498	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ももの木保育園拠点区分 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

社会福祉法人名 豊善福祉会

（単位：円）

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
収益	保育事業収益	129,926,500	120,367,080	9,559,420
	委託費収益	116,794,500	107,921,280	8,873,220
	利用者等利用料収益	1,699,950	1,846,620	△146,670
	利用者等利用料収益（一般）	1,699,950	1,846,620	△146,670
	その他の事業収益	11,432,050	10,599,180	832,870
	補助金事業収益（公費）	11,116,500	10,299,780	816,720
	補助金事業収益（一般）	315,550	299,400	16,150
	サービス活動収益計(1)	129,926,500	120,367,080	9,559,420
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	102,040,443	93,638,914	8,401,529
	役員報酬	260,000	105,000	155,000
	職員給料	32,175,274	32,581,611	△406,337
	職員賞与	11,109,768	8,413,670	2,696,098
	賞与引当金繰入	3,507,751	4,100,848	△593,097
	非常勤職員給与	41,721,627	36,035,426	5,686,201
	退職給付費用	1,023,500	1,068,000	△44,500
	法定福利費	12,242,523	11,334,359	908,164
	事業費	16,573,115	13,831,041	2,742,074
	給食費	7,329,690	7,307,057	22,633
	保健衛生費	90,230	85,375	4,855
	保育材料費	1,875,239	1,325,935	549,304
	水道光熱費	2,402,611	2,698,019	△295,408
	消耗器具備品費	3,911,662	1,075,049	2,836,613
	保険料	176,050	162,210	13,840
	賃借料	769,307	1,155,048	△385,741
	車輛費	18,326	22,348	△4,022
	事務費	8,902,455	7,889,644	1,012,811
	福利厚生費	408,653	485,256	△76,603
	職員被服費	27,600	133,913	△106,313
	旅費交通費	600	0	600
	研修研究費	104,400	204,550	△100,150
	事務消耗品費	110,179	207,403	△97,224
	印刷製本費	67,548	183,021	△115,473
	燃料費	3,157	5,095	△1,938
	修繕費	61,105	262,900	△201,795
	通信運搬費	331,534	292,372	39,162
	会議費	83,086	42,222	40,864
	広報費	568,800	31,780	537,020
	業務委託費	1,252,050	1,206,340	45,710
	手数料	1,984,950	1,529,162	455,788

サービス活動増減の部	費用	賃借料	1,277,489	1,019,321	258,168
		土地・建物賃借料	2,212,400	1,922,400	290,000
		租税公課	4,150	1,500	2,650
		保守料	152,050	163,050	△11,000
		雑費（事務）	252,704	199,359	53,345
		減価償却費	8,933,893	9,636,860	△702,967
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,521,243	△6,733,593	△2,787,650
		サービス活動費用計(2)	126,928,663	118,262,866	8,665,797
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,997,837	2,104,214	893,623	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	36,679	363	36,316
		その他のサービス活動外収益	1,785,898	2,040,771	△254,873
		利用者等外給食収益	1,623,300	1,599,000	24,300
		雑収益(その他)	162,598	441,771	△279,173
		サービス活動外収益計(4)	1,822,577	2,041,134	△218,557
	費用	支払利息	209,550	232,543	△22,993
		その他のサービス活動外費用	1,623,300	1,599,000	24,300
		利用者等外給食費	1,623,300	1,599,000	24,300
		サービス活動外費用計(5)	1,832,850	1,831,543	1,307
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△10,273	209,591	△219,864
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,987,564	2,313,805	673,759	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	11,697,000	0	11,697,000
		施設整備等補助金収益	11,697,000	0	11,697,000
		特別収益計(8)	11,697,000	0	11,697,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	11,697,000	0	11,697,000
		特別費用計(9)	11,697,000	0	11,697,000
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,987,564	2,313,805	673,759	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		762,058	448,253	313,805
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		3,749,622	2,762,058	987,564
	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)		3,000,000	2,000,000	1,000,000
	人件費積立金積立額		1,000,000	1,000,000	0
	修繕積立金積立額		1,000,000	1,000,000	0
	備品等購入積立金積立額		500,000	0	500,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		500,000	0	500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		749,622	762,058	△12,436