

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 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	293,466,000	294,679,280	△1,213,280	
		経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
		受取利息配当金収入	166,000	158,746	7,254	
		その他の収入	3,762,000	3,752,607	9,393	
		事業活動収入計(1)	297,444,000	298,640,633	△1,196,633	
	支出	人件費支出	225,793,000	224,932,450	860,550	
		事業費支出	38,204,070	36,557,672	1,646,398	
		事務費支出	14,914,000	14,003,374	910,626	
		支払利息支出	5,000	4,062	938	
		その他の支出	3,252,000	3,198,640	53,360	
		事業活動支出計(2)	282,168,070	278,696,198	3,471,872	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		15,275,930	19,944,435	△4,668,505	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	852,000	852,000	0	
		固定資産除却・廃棄支出	24,000	16,170	7,830	
		施設整備等支出計(5)	876,000	868,170	7,830	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△876,000	△868,170	△7,830	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	80,000	74,088	5,912	
		その他の活動収入計(7)	80,000	74,088	5,912	
	支出	積立資産支出	15,140,000	15,107,600	32,400	
		その他の活動支出計(8)	15,140,000	15,107,600	32,400	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△15,060,000	△15,033,512	△26,488	
予備費支出(10)			23,487 △16,000	—	23,487	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△683,557	4,042,753	△4,726,310	

前期末支払資金残高(12)	683,557	69,647,834	△68,964,277	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	73,690,587	△73,690,587	

（注）予備費支出△16,000円は固定資産除却・廃棄支出4,000円、保険料支出12,000円へ充当使用した額である。

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 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	294,679,280	287,868,460	6,810,820	
		経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000	
		サービス活動収益計(1)	294,729,280	287,868,460	6,860,820	
	費用	人件費	224,836,265	222,483,724	2,352,541	
		事業費	36,770,036	33,891,849	2,878,187	
		事務費	14,112,934	15,691,278	△1,578,344	
		減価償却費	19,392,794	20,303,588	△910,794	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,067,708	△11,151,319	83,611	
		サービス活動費用計(2)	284,044,321	281,219,120	2,825,201	
	サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		10,684,959	6,649,340	4,035,619	
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	158,746	107,584	51,162
			その他のサービス活動外収益	3,752,607	4,064,751	△312,144
			サービス活動外収益計(4)	3,911,353	4,172,335	△260,982
		費用	支払利息	4,062	4,482	△420
その他のサービス活動外費用			3,198,640	3,436,940	△238,300	
サービス活動外費用計(5)			3,202,702	3,441,422	△238,720	
サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)		708,651	730,913	△22,262		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,393,610	7,380,253	4,013,357		
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	
		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	16,173	2	16,171	
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	195,531,321	△195,531,321	
		特別費用計(9)	16,173	195,531,323	△195,515,150	
	特別増減差額(10)=(8)－(9)		△16,173	△2	△16,171	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,377,437	7,380,251	3,997,186	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		226,375,232	230,094,981	△3,719,749	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		237,752,669	237,475,232	277,437	
	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)		14,000,000	11,100,000	2,900,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)		223,752,669	226,375,232	△2,622,563	

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 7 年 3 月 31 日 現在

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	82,814,255	81,630,323	1,183,932	流動負債	18,813,492	22,722,228	△3,908,736
現金預金	66,630,437	71,062,593	△4,432,156	事業未払金	1,465,035	1,795,777	△330,742
事業未収金	2,573,490	550,300	2,023,190	その他の未払金	0	766,800	△766,800
未収金	31,996	31,996	0	1年以内返済予定設備資金借入金	852,000	852,000	0
未収補助金	12,836,000	9,185,000	3,651,000	未払費用	3,611,599	4,419,900	△808,301
前払金	291,360	304,110	△12,750	預り金	0	0	0
前払費用	450,972	496,324	△45,352	職員預り金	3,525,502	4,373,978	△848,476
				前受金	279,390	304,110	△24,720
				賞与引当金	9,079,966	10,209,663	△1,129,697
固定資産	672,595,891	677,229,070	△4,633,179	固定負債	18,583,960	18,434,200	149,760
基本財産	440,216,683	453,861,652	△13,644,969	設備資金借入金	6,816,000	7,668,000	△852,000
土地	71,597,194	71,597,194	0	退職給付引当金	11,767,960	10,766,200	1,001,760
建物	368,619,489	382,264,458	△13,644,969	負債の部合計	37,397,452	41,156,428	△3,758,976
その他の固定資産	232,379,208	223,367,418	9,011,790	純 資 産 の 部			
土地	51,175,652	51,175,652	0	基本金	66,696,520	66,696,520	0
構築物	8,867,544	9,953,686	△1,086,142	第一号基本金	58,856,520	58,856,520	0
器具及び備品	11,088,517	15,666,603	△4,578,086	第二号基本金	5,500,000	5,500,000	0
ソフトウェア	243,834	327,434	△83,600	第三号基本金	2,340,000	2,340,000	0
退職給付引当資産	11,767,960	10,766,200	1,001,760	国庫補助金等特別積立金	288,442,204	299,509,912	△11,067,708
人件費積立資産	63,100,000	53,600,000	9,500,000	その他の積立金	139,121,301	125,121,301	14,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	76,021,301	71,521,301	4,500,000	人件費積立金	63,100,000	53,600,000	9,500,000
差入保証金	10,000,000	10,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	76,021,301	71,521,301	4,500,000
長期前払費用	114,400	356,542	△242,142	次期繰越活動増減差額	223,752,669	226,375,232	△2,622,563
				（うち当期活動増減差額）	11,377,437	7,380,251	3,997,186
				純資産の部合計	718,012,694	717,702,965	309,729
資産の部合計	755,410,146	758,859,393	△3,449,247	負債及び純資産の部合計	755,410,146	758,859,393	△3,449,247

前払費用のうち242,142円は長期前払費用からの振替額である。

計算書類に対する注記（社会福祉法人 豊春福祉会）

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

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
時価のないもの一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

- ・退職給付引当金一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。
- ・賞与引当金一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。

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。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が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（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）
事業区分が社会福祉事業のみであるため作成していない。
- （3）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（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
こくら保育園拠点区分（社会福祉事業）
本部サービス区分
こくら保育園サービス区分
古蔵こども園拠点区分（社会福祉事業）
古蔵こども園サービス区分

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	71,597,194	0	0	71,597,194
建物	382,264,458	0	13,644,969	368,619,489
合計	453,861,652	0	13,644,969	440,216,683

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す。

土地（基本財産）	47,782,000円
建物（基本財産）	165,733,913円
計	213,515,913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）	7,668,000円
計	7,668,000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）	472,617,492	103,998,003	368,619,489
構築物	19,359,432	10,491,888	8,867,544
器具及び備品	55,849,174	44,760,657	11,088,517
合計	547,826,098	159,250,548	388,575,550

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

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

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