

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
こくら保育園拠点区分 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	179,324,000	179,506,860	△182,860	
		委託費収入	167,400,000	167,475,800	△75,800	
		利用者等利用料収入	4,374,000	4,374,360	△360	
		利用者等利用料収入（公費）	169,000	169,200	△200	
		利用者等利用料収入（一般）	4,205,000	4,205,160	△160	
		その他の事業収入	7,550,000	7,656,700	△106,700	
		補助事業収入（公費）	6,700,000	6,793,000	△93,000	
		補助事業収入（一般）	850,000	863,700	△13,700	
		経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
		受取利息配当金収入	106,000	107,326	△1,326	
		その他の収入	2,272,000	2,314,484	△42,484	
		受入研修費収入	0	22,000	△22,000	
		利用者等外給食費収入	1,802,000	1,797,240	4,760	
		雑収入	470,000	495,244	△25,244	
		雑収入（その他の収入）	470,000	495,244	△25,244	
		事業活動収入計(1)	181,752,000	181,978,670	△226,670	
	支出	人件費支出	140,133,000	139,717,633	415,367	
		役員報酬支出	153,000	149,553	3,447	
		職員給料支出	45,260,000	45,189,185	70,815	
		職員賞与支出	10,560,000	10,502,240	57,760	
		非常勤職員給与支出	66,400,000	66,172,826	227,174	
		退職給付支出	1,460,000	1,439,088	20,912	
		法定福利費支出	16,300,000	16,264,741	35,259	
		事業費支出	19,980,000	19,163,361	816,639	
		給食費支出	9,650,000	9,353,192	296,808	
		保健衛生費支出	450,000	434,468	15,532	
		保育材料費支出	1,450,000	1,279,837	170,163	
		水道光熱費支出	5,050,000	4,990,853	59,147	
		消耗器具備品費支出	2,010,000	1,789,541	220,459	
		保険料支出	240,000	240,000	0	
		賃借料支出	1,050,000	1,029,300	20,700	
		雑支出（事業）	80,000	46,170	33,830	
		事務費支出	10,094,000	9,745,573	348,427	
		福利厚生費支出	700,000	684,782	15,218	
		職員被服費支出	224,000	223,980	20	
		旅費交通費支出	50,000	29,590	20,410	
		研修研究費支出	360,000	347,764	12,236	
		事務消耗品費支出	600,000	525,894	74,106	
		印刷製本費支出	450,000	422,760	27,240	
		修繕費支出	500,000	447,185	52,815	
		通信運搬費支出	451,000	430,604	20,396	

事業活動による収支	支出	会議費支出	110,000	86,037	23,963	
		業務委託費支出	2,120,000	2,112,330	7,670	
		手数料支出	1,101,000	1,066,699	34,301	
		保険料支出	78,000	77,460	540	
		土地・建物賃借料支出	2,040,000	2,040,000	0	
		租税公課支出	30,000	23,700	6,300	
		保守料支出	930,000	912,000	18,000	
		雑支出（事務）	350,000	314,788	35,212	
		支払利息支出	5,000	4,062	938	
		その他の支出	1,802,000	1,797,240	4,760	
		利用者等外給食費支出	1,802,000	1,797,240	4,760	
		事業活動支出計(2)	172,014,000	170,427,869	1,586,131	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,738,000	11,550,801	△1,812,801	
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	
		退職給付引当資産取崩収入	80,000	74,088	5,912	
		人件費積立資産取崩収入	0	0	0	
		拠点区分間繰入金収入	60,000	51,420	8,580	
		その他の活動収入計(7)	140,000	125,508	14,492	
	支出	積立資産支出	9,600,000	9,598,560	1,440	
		退職給付引当資産支出	600,000	598,560	1,440	
		人件費積立資産支出	7,000,000	7,000,000	0	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	9,600,000	9,598,560	1,440	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△9,460,000	△9,473,052	13,052		
	予備費支出(10)		23,487 △4,000	—	23,487	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△621,487	1,209,579	△1,831,066	

前期末支払資金残高(12)	621,487	49,093,720	△48,472,233	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	50,303,299	△50,303,299	

（注）予備費支出△4,000円は固定資産除却・廃棄支出へ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）

こくら保育園拠点区分 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)
収益	保育事業収益	179,506,860	172,620,590	6,886,270
	委託費収益	167,475,800	160,810,540	6,665,260
	利用者等利用料収益	4,374,360	4,081,150	293,210
	利用者等利用料収益（公費）	169,200	186,000	△16,800
	利用者等利用料収益（一般）	4,205,160	3,895,150	310,010
	その他の事業収益	7,656,700	7,728,900	△72,200
	補助事業収益（公費）	6,793,000	6,961,000	△168,000
	補助事業収益（一般）	863,700	767,900	95,800
	経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000
	サービス活動収益計(1)	179,556,860	172,620,590	6,936,270
サービス活動増減の部	人件費	139,528,538	138,656,467	872,071
	役員報酬	149,553	185,652	△36,099
	職員給料	45,189,185	36,408,285	8,780,900
	職員賞与	7,011,107	6,042,963	968,144
	賞与引当金繰入	5,248,396	5,961,963	△713,567
	非常勤職員給与	64,425,107	73,213,447	△8,788,340
	退職給付費用	1,963,560	1,856,520	107,040
	法定福利費	15,541,630	14,987,637	553,993
	事業費	19,375,725	18,702,045	673,680
	給食費	9,353,192	9,096,627	256,565
	保健衛生費	434,468	472,904	△38,436
	保育材料費	1,279,837	1,682,287	△402,450
	水道光熱費（事業）	4,990,853	4,405,625	585,228
	消耗器具備品費	1,789,541	1,632,400	157,141
	保険料（事業）	452,364	419,592	32,772
	賃借料（事業）	1,029,300	940,680	88,620
	雑費（事業）	46,170	51,930	△5,760
	事務費	9,855,133	10,782,654	△927,521
	福利厚生費	684,782	691,335	△6,553
	職員被服費	223,980	287,690	△63,710
	旅費交通費	29,590	43,844	△14,254
	研修研究費	347,764	335,636	12,128
	事務消耗品費	525,894	829,789	△303,895
	印刷製本費	422,760	428,929	△6,169
	修繕費	447,185	1,036,797	△589,612
	通信運搬費	430,604	496,970	△66,366
	会議費	86,037	66,143	19,894
	業務委託費	2,112,330	2,099,680	12,650
	手数料	1,066,699	762,684	304,015
	保険料（事務）	77,460	77,460	0
	土地・建物賃借料	2,040,000	2,040,000	0
	租税公課	23,700	27,600	△3,900
	保守料	1,021,560	1,210,760	△189,200

サービス活動増減の部	費用	雑費（事務）	314,788	347,337	△32,549
		減価償却費	10,249,068	10,329,363	△80,295
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,534,910	△5,616,978	82,068
		サービス活動費用計(2)	173,473,554	172,853,551	620,003
	サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		6,083,306	△232,961	6,316,267
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	107,326	69,780	37,546
		その他のサービス活動外収益	2,314,484	2,472,161	△157,677
		受入研修費収益	22,000	35,000	△13,000
		利用者等外給食収益	1,797,240	1,901,880	△104,640
		雑収益(サービス活動外)	495,244	535,281	△40,037
		サービス活動外収益計(4)	2,421,810	2,541,941	△120,131
	費用	支払利息	4,062	4,482	△420
		その他のサービス活動外費用	1,797,240	1,901,880	△104,640
		利用者等外給食費	1,797,240	1,901,880	△104,640
		サービス活動外費用計(5)	1,801,302	1,906,362	△105,060
	サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)		620,508	635,579	△15,071
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,703,814	402,618	6,301,196	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	51,420	37,804	13,616
		特別収益計(8)	51,420	37,804	13,616
	費用	固定資産売却損・処分損	16,172	1	16,171
		器具及び備品売却損・処分損	16,172	1	16,171
		特別費用計(9)	16,172	1	16,171
	特別増減差額(10)=(8)－(9)		35,248	37,803	△2,555
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		6,739,062	440,421	6,298,641	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		179,287,505	180,447,084	△1,159,579
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		186,026,567	180,887,505	5,139,062
	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）		9,000,000	1,600,000	7,400,000
	人件費積立金積立額		7,000,000	1,600,000	5,400,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		2,000,000	0	2,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)		177,026,567	179,287,505	△2,260,938

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

こくら保育園拠点区分 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	55,692,794	56,641,827	△949,033	流動負債	11,247,749	14,040,146	△2,792,397
現金預金	46,176,476	52,329,907	△6,153,431	事業未払金	871,424	1,024,486	△153,062
事業未収金	2,244,750	186,000	2,058,750	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	6,793,000	3,602,000	3,191,000	未払費用	2,163,677	2,719,887	△556,210
前払費用	446,572	491,924	△45,352	預り金	0	0	0
				職員預り金	2,112,252	2,715,010	△602,758
				賞与引当金	5,248,396	5,961,963	△713,567
固定資産	420,058,516	421,057,008	△998,492	固定負債	14,744,440	15,103,720	△359,280
基本財産	237,331,107	244,591,914	△7,260,807	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	7,928,440	7,435,720	492,720
建物	165,733,913	172,994,720	△7,260,807	負債の部合計	25,992,189	29,143,866	△3,151,677
その他の固定資産	182,727,409	176,465,094	6,262,315	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	7,891,936	8,878,375	△986,439	第一号基本金	58,856,520	58,856,520	0
器具及び備品	3,241,563	5,201,587	△1,960,024	第二号基本金	5,500,000	5,500,000	0
ソフトウェア	121,917	163,717	△41,800	第三号基本金	2,340,000	2,340,000	0
退職給付引当資産	7,928,440	7,435,720	492,720	国庫補助金等特別積立金	103,782,533	109,317,443	△5,534,910
人件費積立資産	40,900,000	33,900,000	7,000,000	その他の積立金	102,253,501	93,253,501	9,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	61,353,501	59,353,501	2,000,000	人件費積立金	40,900,000	33,900,000	7,000,000
差入保証金	10,000,000	10,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	61,353,501	59,353,501	2,000,000
長期前払費用	114,400	356,542	△242,142	次期繰越活動増減差額	177,026,567	179,287,505	△2,260,938
				(うち当期活動増減差額)	6,739,062	440,421	6,298,641
				純資産の部合計	449,759,121	448,554,969	1,204,152
資産の部合計	475,751,310	477,698,835	△1,947,525	負債及び純資産の部合計	475,751,310	477,698,835	△1,947,525

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（こくら保育園拠点区分用）

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) こくら保育園拠点計算書類（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 (⑪)）は省略している。
 - (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙 3 (⑩)）
 - ア. 本部サービス区分
 - イ. こくら保育園サービス区分

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
土地	71,597,194	0	0	71,597,194
建物	172,994,720	0	7,260,807	165,733,913
合計	244,591,914	0	7,260,807	237,331,107

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

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

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）	252,899,356	87,165,443	165,733,913
構築物	17,996,432	10,104,496	7,891,936
器具及び備品	33,528,930	30,287,367	3,241,563
合計	304,424,718	127,557,306	176,867,412

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