

令和4年度

計 算 書 類

令和 4年 4月 1日  
令和 5年 3月 31日

法人名 豊春福社会

## 法人単位資金収支計算書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 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	275,754,000	277,227,922	△1,473,922	
	受取利息配当金収入	119,000	117,184	1,816	
	その他の収入	3,897,000	3,931,477	△34,477	
	事業活動収入計(1)	279,770,000	281,276,583	△1,506,583	
	支出				
	人件費支出	204,174,000	202,826,090	1,347,910	
事業費支出	33,234,000	31,495,260	1,738,740		
事務費支出	15,257,000	14,283,201	973,799		
支払利息支出	6,000	4,914	1,086		
その他の支出	3,388,000	3,372,860	15,140		
事業活動支出計(2)	256,059,000	251,982,325	4,076,675		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	23,711,000	29,294,258	△5,583,258		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	691,000	691,000	0	
	施設整備等収入計(4)	691,000	691,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	852,000	852,000	0	
	固定資産取得支出	20,037,000	19,958,000	79,000	
固定資産除却・廃棄支出	54,000	53,300	700		
施設整備等支出計(5)	20,943,000	20,863,300	79,700		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△20,252,000	△20,172,300	△79,700		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	11,641,000	11,552,196	88,804	
	その他の活動収入計(7)	11,641,000	11,552,196	88,804	
	支出				
	積立資産支出	13,357,000	13,355,840	1,160	
その他の活動支出計(8)	13,357,000	13,355,840	1,160		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,716,000	△1,803,644	87,644		
予備費支出(10)	3,283,000	—	1,863,000		
	△1,420,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△120,000	7,318,314	△7,438,314		

前期末支払資金残高(12)	120,000	58,869,540	△58,749,540	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	66,187,854	△66,187,854	

予備費支出△1,420,000円は、退職給付引当資産支出857,000円、退職給付支出294,000円、租税公課支出に262,000円、利用者等外給食費支出7,000円へ充当使用した額である。

法人単位事業活動計算書

（自）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 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	277,227,922	276,702,370	525,552
		その他の収益	0	856,064	△856,064
		サービス活動収益計(1)	277,227,922	277,558,434	△330,512
	費用	人件費	203,686,401	202,926,982	759,419
		事業費	31,691,052	35,977,857	△4,286,805
		事務費	14,392,761	15,522,947	△1,130,186
		減価償却費	13,843,589	14,334,070	△490,481
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,792,434	△6,234,802	442,368
		サービス活動費用計(2)	257,821,369	262,527,054	△4,705,685
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		19,406,553	15,031,380	4,375,173
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	117,184	143,130	△25,946
		その他のサービス活動外収益	3,931,477	4,217,655	△286,178
		サービス活動外収益計(4)	4,048,661	4,360,785	△312,124
	費用	支払利息	4,914	5,334	△420
		その他のサービス活動外費用	3,372,860	0	3,372,860
		サービス活動外費用計(5)	3,377,774	5,334	3,372,440
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		670,887	4,355,451	△3,684,564
経常増減差額(7)=(3)+(6)		20,077,440	19,386,831	690,609	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	691,000	62,000	629,000
		特別収益計(8)	691,000	62,000	629,000
	費用	固定資産売却損・処分損	103,240	8	103,232
		国庫補助金等特別積立金積立額	296,850	62,000	234,850
	特別費用計(9)		400,090	62,008	338,082
特別増減差額(10)=(8)-(9)		290,910	△8	290,918	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		20,368,350	19,386,823	981,527	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		210,894,429	210,507,606	386,823
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		231,262,779	229,894,429	1,368,350
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		11,332,200	0	11,332,200
	その他の積立金積立額(16)		12,500,000	19,000,000	△6,500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		230,094,979	210,894,429	19,200,550	

法人単位貸借対照表

令和 5 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	71,462,569	63,933,931	7,528,638	流動負債	14,694,022	14,229,041	464,981
現金預金	60,859,974	51,851,553	9,008,421	事業未払金	1,445,276	1,465,457	△20,181
事業未収金	529,000	549,700	△20,700	その他の未払金	418,000	0	418,000
未収金	38,403	7,286	31,117	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	9,200,000	10,754,690	△1,554,690	未払費用	1,173,829	1,535,990	△362,161
前払金	318,530	263,450	55,080	預り金	785	0	785
前払費用	516,662	507,252	9,410	職員預り金	1,633,443	1,501,242	132,201
				前受金	328,220	256,350	71,870
				賞与引当金	8,842,469	8,618,002	224,467
固定資産	488,310,443	480,802,294	7,508,149	固定負債	19,136,280	19,437,240	△300,960
基本財産	251,204,536	252,395,388	△1,190,852	設備資金借入金	8,520,000	9,372,000	△852,000
土地	71,597,194	71,597,194	0	退職給付引当金	10,616,280	10,065,240	551,040
建物	179,607,342	180,798,194	△1,190,852	負債の部合計	33,830,302	33,666,281	164,021
その他の固定資産	237,105,907	228,406,906	8,699,001	純 資 産 の 部			
土地	51,175,652	51,175,652	0	基本金	66,696,520	66,696,520	0
建物	20,122,579	21,031,865	△909,286	第一号基本金	58,856,520	58,856,520	0
構築物	10,882,095	11,997,001	△1,114,906	第二号基本金	5,500,000	5,500,000	0
器具及び備品	19,418,500	10,550,019	8,868,481	第三号基本金	2,340,000	2,340,000	0
ソフトウェア	411,034	0	411,034	国庫補助金等特別積立金	115,129,910	120,625,494	△5,495,584
退職給付引当資産	10,616,280	10,065,240	551,040	その他の積立金	114,021,301	112,853,501	1,167,800
人件費積立資産	48,000,000	42,000,000	6,000,000	人件費積立金	48,000,000	42,000,000	6,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	66,021,301	70,853,501	△4,832,200	保育所施設・設備整備積立金	66,021,301	70,853,501	△4,832,200
差入保証金	10,000,000	10,000,000	0	次期繰越活動増減差額	230,094,979	210,894,429	19,200,550
長期前払費用	458,466	733,628	△275,162	(うち当期活動増減差額)	20,368,350	19,386,823	981,527
				純資産の部合計	525,942,710	511,069,944	14,872,766
資産の部合計	559,773,012	544,736,225	15,036,787	負債及び純資産の部合計	559,773,012	544,736,225	15,036,787

前払費用のうち275,162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－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－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。

### 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	180,798,194	6,296,000	7,486,852	179,607,342
合計	252,395,388	6,296,000	7,486,852	251,204,536

### 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）	179,607,342円
計	227,389,342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）	9,372,000円
計	9,372,000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）	252,159,356	72,552,014	179,607,342
建物	24,186,815	4,064,236	20,122,579
構築物	19,207,632	8,325,537	10,882,095
器具及び備品	55,586,674	36,168,174	19,418,500
合計	351,140,477	121,109,961	230,030,516

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

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 豊春福祉会

(単位：円)

勘定科目		こくら保育園	古蔵こども園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入	176,214,924	101,012,998	277,227,922	0	277,227,922
	受取利息配当金収入	75,708	41,476	117,184	0	117,184
	その他の収入	2,488,437	1,443,040	3,931,477	0	3,931,477
	事業活動収入計(1)	178,779,069	102,497,514	281,276,583	0	281,276,583
	支出					
	人件費支出	131,448,057	71,378,033	202,826,090	0	202,826,090
事業費支出	19,136,874	12,358,386	31,495,260	0	31,495,260	
事務費支出	9,774,418	4,508,783	14,283,201	0	14,283,201	
支払利息支出	4,914	0	4,914	0	4,914	
その他の支出	1,967,920	1,404,940	3,372,860	0	3,372,860	
事業活動支出計(2)	162,332,183	89,650,142	251,982,325	0	251,982,325	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,446,886	12,847,372	29,294,258	0	29,294,258	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	691,000	0	691,000	0	691,000
	施設整備等収入計(4)	691,000	0	691,000	0	691,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	852,000	0	852,000	0	852,000
	固定資産取得支出	8,625,800	11,332,200	19,958,000	0	19,958,000
固定資産除却・廃棄支出	47,300	6,000	53,300	0	53,300	
施設整備等支出計(5)	9,525,100	11,338,200	20,863,300	0	20,863,300	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,834,100	△11,338,200	△20,172,300	0	△20,172,300	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	160,524	11,391,672	11,552,196	0	11,552,196
	拠点区分間繰入金収入	41,476	0	41,476	△41,476	0
	その他の活動収入計(7)	202,000	11,391,672	11,593,672	△41,476	11,552,196
	支出					
	積立資産支出	5,086,560	8,269,280	13,355,840	0	13,355,840
	拠点区分間繰入金支出	0	41,476	41,476	△41,476	0
その他の活動支出計(8)	5,086,560	8,310,756	13,397,316	△41,476	13,355,840	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,884,560	3,080,916	△1,803,644	0	△1,803,644	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,728,226	4,590,088	7,318,314	0	7,318,314	

前期末支払資金残高(11)	44,907,022	13,962,518	58,869,540	0	58,869,540
当期末支払資金残高(10)+(11)	47,635,248	18,552,606	66,187,854	0	66,187,854

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

（自）令和 4 年 4 月 1 日 （至）令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 豊春福祉会

（単位：円）

勘定科目		こくら保育園	古蔵こども園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益					
	保育事業収益	176,214,924	101,012,998	277,227,922	0	277,227,922
	その他の収益	0	0	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	176,214,924	101,012,998	277,227,922	0	277,227,922
	費用					
	人件費	131,737,418	71,948,983	203,686,401	0	203,686,401
	事業費	19,332,666	12,358,386	31,691,052	0	31,691,052
	事務費	9,883,978	4,508,783	14,392,761	0	14,392,761
	減価償却費	10,317,590	3,525,999	13,843,589	0	13,843,589
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,712,083	△80,351	△5,792,434	0	△5,792,434
サービス活動費用計(2)	165,559,569	92,261,800	257,821,369	0	257,821,369	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	10,655,355	8,751,198	19,406,553	0	19,406,553	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	75,708	41,476	117,184	0	117,184
	その他のサービス活動外収益	2,488,437	1,443,040	3,931,477	0	3,931,477
	サービス活動外収益計(4)	2,564,145	1,484,516	4,048,661	0	4,048,661
	費用					
	支払利息	4,914	0	4,914	0	4,914
	その他のサービス活動外費用	1,967,920	1,404,940	3,372,860	0	3,372,860
サービス活動外費用計(5)	1,972,834	1,404,940	3,377,774	0	3,377,774	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	591,311	79,576	670,887	0	670,887	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,246,666	8,830,774	20,077,440	0	20,077,440	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	691,000	0	691,000	0	691,000
	拠点区分間繰入金収益	41,476	0	41,476	△41,476	0
	特別収益計(8)	732,476	0	732,476	△41,476	691,000
	費用					
	固定資産売却損・処分損	47,303	55,937	103,240	0	103,240
	国庫補助金等特別積立金積立額	296,850	0	296,850	0	296,850
拠点区分間繰入金費用	0	41,476	41,476	△41,476	0	
特別費用計(9)	344,153	97,413	441,566	△41,476	400,090	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	388,323	△97,413	290,910	0	290,910	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,634,989	8,733,361	20,368,350	0	20,368,350	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	173,312,095	37,582,334	210,894,429	0	210,894,429
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	184,947,084	46,315,695	231,262,779	0	231,262,779
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	11,332,200	11,332,200	0	11,332,200
	その他の積立金積立額(16)	4,500,000	8,000,000	12,500,000	0	12,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	180,447,084	49,647,895	230,094,979	0	230,094,979



社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 豊春福社会

(単位：円)

勘定科目	こくら保育園	古蔵こども園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	50,601,065	20,861,504	71,462,569	0	71,462,569
現金預金	45,645,800	15,214,174	60,859,974	0	60,859,974
事業未収金	211,200	317,800	529,000	0	529,000
未収金	38,403	0	38,403	0	38,403
未収補助金	4,189,000	5,011,000	9,200,000	0	9,200,000
前払金	0	318,530	318,530	0	318,530
前払費用	516,662	0	516,662	0	516,662
固定資産	428,258,036	60,052,407	488,310,443	0	488,310,443
基本財産	251,204,536	0	251,204,536	0	251,204,536
土地	71,597,194	0	71,597,194	0	71,597,194
建物	179,607,342	0	179,607,342	0	179,607,342
その他の固定資産	177,053,500	60,052,407	237,105,907	0	237,105,907
土地	51,175,652	0	51,175,652	0	51,175,652
建物	0	20,122,579	20,122,579	0	20,122,579
構築物	9,707,081	1,175,014	10,882,095	0	10,882,095
器具及び備品	6,208,923	13,209,577	19,418,500	0	19,418,500
ソフトウェア	205,517	205,517	411,034	0	411,034
退職給付引当資産	7,644,360	2,971,920	10,616,280	0	10,616,280
人件費積立資産	32,300,000	15,700,000	48,000,000	0	48,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	59,353,501	6,667,800	66,021,301	0	66,021,301
差入保証金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
長期前払費用	458,466	0	458,466	0	458,466
資産の部合計	478,859,101	80,913,911	559,773,012	0	559,773,012
流動負債	8,963,215	5,730,807	14,694,022	0	14,694,022
事業未払金	737,164	708,112	1,445,276	0	1,445,276
その他の未払金	209,000	209,000	418,000	0	418,000
1年以内返済予定設備資金借入金	852,000	0	852,000	0	852,000
未払費用	698,239	475,590	1,173,829	0	1,173,829
預り金	785	0	785	0	785
職員預り金	1,045,467	587,976	1,633,443	0	1,633,443
前受金	0	328,220	328,220	0	328,220
賞与引当金	5,420,560	3,421,909	8,842,469	0	8,842,469
固定負債	16,164,360	2,971,920	19,136,280	0	19,136,280
設備資金借入金	8,520,000	0	8,520,000	0	8,520,000
退職給付引当金	7,644,360	2,971,920	10,616,280	0	10,616,280
負債の部合計	25,127,575	8,702,727	33,830,302	0	33,830,302
基本金	66,696,520	0	66,696,520	0	66,696,520
第一号基本金	58,856,520	0	58,856,520	0	58,856,520
第二号基本金	5,500,000	0	5,500,000	0	5,500,000

第三号基本金	2,340,000	0	2,340,000	0	2,340,000
国庫補助金等特別積立金	114,934,421	195,489	115,129,910	0	115,129,910
その他の積立金	91,653,501	22,367,800	114,021,301	0	114,021,301
人件費積立金	32,300,000	15,700,000	48,000,000	0	48,000,000
保育所施設・設備整備積立金	59,353,501	6,667,800	66,021,301	0	66,021,301
次期繰越活動増減差額	180,447,084	49,647,895	230,094,979	0	230,094,979
(うち当期活動増減差額)	11,634,989	8,733,361	20,368,350	0	20,368,350
純資産の部合計	453,731,526	72,211,184	525,942,710	0	525,942,710
負債及び純資産の部合計	478,859,101	80,913,911	559,773,012	0	559,773,012

前払費用のうち275,162円は長期前払費用からの振替額である。