

# 決算計算書類

自令和6年4月1日  
至令和7年3月31日

社会福祉法人 阿波岐福祉会

## 社会福祉事業区分資金収支内訳表

自 2024年4月1日 至 2025年3月31日

(単位 円)

P : 1/1

| 勘 定 科 目                    | 拠点区分      |             |  | 合 計         | 内部取引消去  | 事業区分合計      |
|----------------------------|-----------|-------------|--|-------------|---------|-------------|
|                            | 本部        | 一ツ葉保育園      |  |             |         |             |
| 保育事業収入                     |           | 171,052,130 |  | 171,052,130 |         | 171,052,130 |
| 利用者等利用料収入                  |           |             |  |             |         |             |
| その他の事業収入                   |           |             |  |             |         |             |
| 借入金利息補助金収入                 |           |             |  |             |         |             |
| 経常経費寄附金収入                  |           | 352,400     |  | 352,400     |         | 352,400     |
| 受取利息配当金収入                  | 798       | 45,349      |  | 46,147      |         | 46,147      |
| その他の収入                     |           | 2,160,912   |  | 2,160,912   |         | 2,160,912   |
| 事業活動収入計(1)                 | 798       | 173,610,791 |  | 173,611,589 |         | 173,611,589 |
| 人件費支出                      |           | 144,571,482 |  | 144,571,482 |         | 144,571,482 |
| 事業費支出                      |           | 15,325,239  |  | 15,325,239  |         | 15,325,239  |
| 事務費支出                      | 210,000   | 8,577,523   |  | 8,787,523   |         | 8,787,523   |
| 支払利息支出                     |           |             |  |             |         |             |
| その他の支出                     |           | 1,812,855   |  | 1,812,855   |         | 1,812,855   |
| 流動資産評価損等による資金減少額           |           |             |  |             |         |             |
| 事業活動支出計(2)                 | 210,000   | 170,287,099 |  | 170,497,099 |         | 170,497,099 |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)      | -209,202  | 3,323,692   |  | 3,114,490   |         | 3,114,490   |
|                            |           |             |  |             |         |             |
| 施設整備等補助金収入                 |           |             |  |             |         |             |
| 設備資金借入金元金償還補助金収入           |           |             |  |             |         |             |
| 固定資産売却収入                   |           |             |  |             |         |             |
| その他の施設整備等による収入             |           |             |  |             |         |             |
| 施設整備等収入計(4)                |           |             |  |             |         |             |
| 設備資金借入金元金償還支出              |           |             |  |             |         |             |
| 固定資産取得支出                   |           | 317,800     |  | 317,800     |         | 317,800     |
| 固定資産除却・廃棄支出                |           |             |  |             |         |             |
| ファイナンス・リース債務の返済支出          |           | 229,680     |  | 229,680     |         | 229,680     |
| その他の施設整備等による支出             |           |             |  |             |         |             |
| 施設整備等支出計(5)                |           | 547,480     |  | 547,480     |         | 547,480     |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)     |           | -547,480    |  | -547,480    |         | -547,480    |
|                            |           |             |  |             |         |             |
| 事業区分間繰入金収入                 |           |             |  |             |         |             |
| 拠点区分間繰入金収入                 | 210,000   |             |  | 210,000     | 210,000 |             |
| サービス区分間繰入金収入               |           |             |  |             |         |             |
| 長期貸付金回収収入                  |           |             |  |             |         |             |
| 積立資産取崩収入                   |           | 872,466     |  | 872,466     |         | 872,466     |
| その他の活動による収入                |           |             |  |             |         |             |
| その他の活動収入計(7)               | 210,000   | 872,466     |  | 1,082,466   | 210,000 | 872,466     |
| 積立資産支出                     |           | 302,687     |  | 302,687     |         | 302,687     |
| 事業区分間繰入金支出                 |           |             |  |             |         |             |
| 拠点区分間繰入金支出                 |           | 210,000     |  | 210,000     | 210,000 |             |
| サービス区分間繰入金支出               |           |             |  |             |         |             |
| その他の活動支出計(8)               |           | 512,687     |  | 512,687     | 210,000 | 302,687     |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)    | 210,000   | 359,779     |  | 569,779     |         | 569,779     |
| 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9) | 798       | 3,135,991   |  | 3,136,789   |         | 3,136,789   |
|                            |           |             |  |             |         |             |
| 前期末支払資金残高(11)              | 1,622,931 | 38,229,947  |  | 39,852,878  |         | 39,852,878  |
| 当期末支払資金残高(10)+(11)         | 1,623,729 | 41,365,938  |  | 42,989,667  |         | 42,989,667  |

## 社会福祉事業区分事業活動内訳表

自 2024年4月1日 至 2025年3月31日

(単位 円)

P: 1/1

| 勘定科目                               | 拠点区分      |             |  | 合計          | 内部取引消去  | 事業区分合計      |
|------------------------------------|-----------|-------------|--|-------------|---------|-------------|
|                                    | 本部        | 一ツ葉保育園      |  |             |         |             |
| 保育事業収益                             |           | 171,052,130 |  | 171,052,130 |         | 171,052,130 |
| 経常経費寄附金収益                          |           | 352,400     |  | 352,400     |         | 352,400     |
| その他の収益                             |           |             |  |             |         |             |
| サービス活動収益計(1)                       |           | 171,404,530 |  | 171,404,530 |         | 171,404,530 |
| 人件費                                |           | 143,975,988 |  | 143,975,988 |         | 143,975,988 |
| 事業費                                |           | 15,325,239  |  | 15,325,239  |         | 15,325,239  |
| 事務費                                | 210,000   | 8,577,523   |  | 8,787,523   |         | 8,787,523   |
| 減価償却費                              |           | 8,884,365   |  | 8,884,365   |         | 8,884,365   |
| △国庫補助金等特別積立金取崩額                    |           | -4,755,784  |  | -4,755,784  |         | -4,755,784  |
| 徴収不能額                              |           |             |  |             |         |             |
| 徴収不能引当金繰入                          |           |             |  |             |         |             |
| その他の費用                             |           |             |  |             |         |             |
| サービス活動費用計(2)                       | 210,000   | 172,007,331 |  | 172,217,331 |         | 172,217,331 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | -210,000  | -602,801    |  | -812,801    |         | -812,801    |
|                                    |           |             |  |             |         |             |
| 借入金利息補助金収益                         |           |             |  |             |         |             |
| 受取利息配当金収益                          | 798       | 45,349      |  | 46,147      |         | 46,147      |
| その他のサービス事業活動外収益                    |           | 2,160,912   |  | 2,160,912   |         | 2,160,912   |
| サービス活動外収益計(4)                      | 798       | 2,206,261   |  | 2,207,059   |         | 2,207,059   |
| 支払利息                               |           |             |  |             |         |             |
| その他のサービス活動外費用                      |           | 1,812,855   |  | 1,812,855   |         | 1,812,855   |
| サービス活動外費用計(5)                      |           | 1,812,855   |  | 1,812,855   |         | 1,812,855   |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 798       | 393,406     |  | 394,204     |         | 394,204     |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | -209,202  | -209,395    |  | -418,597    |         | -418,597    |
|                                    |           |             |  |             |         |             |
| 施設整備等補助金収益                         |           |             |  |             |         |             |
| 施設整備等寄附金収益                         |           |             |  |             |         |             |
| 固定資産受贈額                            |           |             |  |             |         |             |
| 固定資産売却益                            |           |             |  |             |         |             |
| 事業区分間繰入金収益                         |           |             |  |             |         |             |
| 拠点区分間繰入金収益                         | 210,000   |             |  | 210,000     | 210,000 |             |
| サービス区分間繰入金収益                       |           |             |  |             |         |             |
| その他の特別収益                           |           |             |  |             |         |             |
| 特別収益計(8)                           | 210,000   |             |  | 210,000     | 210,000 |             |
| 固定資産売却損・処分損                        |           | 1           |  | 1           |         | 1           |
| △国庫補助金等特別積立金取崩額(除去等)               |           |             |  |             |         |             |
| 国庫補助金等特別積立金積立額                     |           |             |  |             |         |             |
| 災害損失                               |           |             |  |             |         |             |
| 事業区分間繰入金費用                         |           |             |  |             |         |             |
| 拠点区分間繰入金費用                         |           | 210,000     |  | 210,000     | 210,000 |             |
| サービス区分間繰入金費用                       |           |             |  |             |         |             |
| 特別費用計(9)                           |           | 210,001     |  | 210,001     | 210,000 | 1           |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | 210,000   | -210,001    |  | -1          |         | -1          |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 798       | -419,396    |  | -418,598    |         | -418,598    |
|                                    |           |             |  |             |         |             |
| 前期繰越活動増減差額(12)                     | 1,622,931 | 83,723,106  |  | 85,346,037  |         | 85,346,037  |
|                                    |           |             |  |             |         |             |
| 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 1,623,729 | 83,303,710  |  | 84,927,439  |         | 84,927,439  |
| 基本金取崩額(14)                         |           |             |  |             |         |             |
| その他の積立金取崩額(15)                     |           |             |  |             |         |             |
| その他の積立金積立額(16)                     |           | 25,715      |  | 25,715      |         | 25,715      |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 1,623,729 | 83,277,995  |  | 84,901,724  |         | 84,901,724  |

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

自 2024年4月1日 至 2025年3月31日

(単位 円) P : 1/1

| 勘 定 科 目       | 拠点区分      |             |  | 合 計         | 内部取引消去 | 事業区分合計      |
|---------------|-----------|-------------|--|-------------|--------|-------------|
|               | 本部        | 一ツ葉保育園      |  |             |        |             |
| 資産の部          |           |             |  |             |        |             |
| 流動資産          | 1,623,729 | 47,532,267  |  | 49,155,996  |        | 49,155,996  |
| 現金預金          | 1,623,729 | 30,720,037  |  | 32,343,766  |        | 32,343,766  |
| 事業未収金         |           | 12,916,230  |  | 12,916,230  |        | 12,916,230  |
| 未収補助金         |           | 3,896,000   |  | 3,896,000   |        | 3,896,000   |
|               |           |             |  |             |        |             |
| 固定資産          |           | 221,249,966 |  | 221,249,966 |        | 221,249,966 |
| 基本財産          |           | 159,791,421 |  | 159,791,421 |        | 159,791,421 |
| 土地            |           | 33,400,000  |  | 33,400,000  |        | 33,400,000  |
| 建物            |           | 126,391,421 |  | 126,391,421 |        | 126,391,421 |
|               |           |             |  |             |        |             |
| その他の固定資産      |           | 61,458,545  |  | 61,458,545  |        | 61,458,545  |
| 建物            |           | 26,533      |  | 26,533      |        | 26,533      |
| 構築物           |           | 1,689,227   |  | 1,689,227   |        | 1,689,227   |
| 器具及び備品        |           | 4,391,010   |  | 4,391,010   |        | 4,391,010   |
| 有形リース資産       |           | 1,071,840   |  | 1,071,840   |        | 1,071,840   |
| 退職給付引当資産      |           | 6,667,795   |  | 6,667,795   |        | 6,667,795   |
| その他の積立資産      |           | 47,612,140  |  | 47,612,140  |        | 47,612,140  |
| 人件費積立預金       |           | 15,150,395  |  | 15,150,395  |        | 15,150,395  |
| 施設・設備整備積立預金   |           | 32,461,745  |  | 32,461,745  |        | 32,461,745  |
|               |           |             |  |             |        |             |
| 資産の部 合計       | 1,623,729 | 268,782,233 |  | 270,405,962 |        | 270,405,962 |
|               |           |             |  |             |        |             |
|               |           |             |  |             |        |             |
| 負債の部          |           |             |  |             |        |             |
| 流動負債          |           | 6,396,009   |  | 6,396,009   |        | 6,396,009   |
| 事業未払金         |           | 3,551,803   |  | 3,551,803   |        | 3,551,803   |
| 1年以内返済予定リース債務 |           | 229,680     |  | 229,680     |        | 229,680     |
| 職員預り金         |           | 2,614,526   |  | 2,614,526   |        | 2,614,526   |
|               |           |             |  |             |        |             |
| 固定負債          |           | 7,433,395   |  | 7,433,395   |        | 7,433,395   |
| リース債務         |           | 765,600     |  | 765,600     |        | 765,600     |
| 退職給付引当金       |           | 6,667,795   |  | 6,667,795   |        | 6,667,795   |
|               |           |             |  |             |        |             |
| 負債の部 計        |           | 13,829,404  |  | 13,829,404  |        | 13,829,404  |
|               |           |             |  |             |        |             |
| 純資産の部         |           |             |  |             |        |             |
| 基本金           |           | 42,900,000  |  | 42,900,000  |        | 42,900,000  |
| 国庫補助金等特別積立金   |           | 81,162,694  |  | 81,162,694  |        | 81,162,694  |
| その他の積立金       |           | 47,612,140  |  | 47,612,140  |        | 47,612,140  |
| 人件費積立金        |           | 15,150,395  |  | 15,150,395  |        | 15,150,395  |
| 施設・設備整備積立金    |           | 32,461,745  |  | 32,461,745  |        | 32,461,745  |
|               |           |             |  |             |        |             |
| 次期繰越活動増減差額    | 1,623,729 | 83,277,995  |  | 84,901,724  |        | 84,901,724  |
| (うち当期活動増減差額)  | 798       | -419,396    |  | -418,598    |        | -418,598    |
|               |           |             |  |             |        |             |
| 純資産の部 計       | 1,623,729 | 254,952,829 |  | 256,576,558 |        | 256,576,558 |
|               |           |             |  |             |        |             |
| 負債及び純資産の部 合計  | 1,623,729 | 268,782,233 |  | 270,405,962 |        | 270,405,962 |

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品・無形固定資産一定額法
- ・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方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。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、宮崎県社会福祉協議会の運営する宮崎県民間社会福祉施設等従事職員共済制度の事業主負担掛金を退職給付引当金として計上している。

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手当共済制度及び宮崎県民間社会福祉施設等従事職員の共済制度による。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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る。

- (1) 法人全体の計算書類(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 本部拠点（社会福祉事業）
  - 「本部」
  - イ ーッ葉保育園拠点（社会福祉事業）
  - 「ーッ葉保育園」

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      | 33,400,000  |       |           | 33,400,000  |
| 建物      | 133,423,369 |       | 7,031,948 | 126,391,421 |
|         |             |       |           | 0           |
|         |             |       |           | 0           |
| 合計      | 166,823,369 | 0     | 7,031,948 | 159,791,421 |

7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は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

該当なし

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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は、以下のとおりである。

| (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） | 210,695,790 | 84,304,369  | 126,391,421 |
| 土地（基本財産） | 33,400,000  | 0           | 33,400,000  |
| 建物       | 398,000     | 371,467     | 26,533      |
| 構築物      | 9,587,494   | 7,898,267   | 1,689,227   |
| 車両運搬具    | 0           | 0           | 0           |
| 器具備品     | 29,705,009  | 25,313,999  | 4,391,010   |
| 合計       | 283,786,293 | 117,888,102 | 165,898,191 |

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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

取引条件及び取引条件の決定方針等

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況を明らかにするために必要な事項

該当なし

# 財 産 目 録

令和7年3月31日現在

(単位：円)

| 貸借対照表科目             | 場所・物量等          | 取得年度   | 使用目的等              | 取得価額        | 減価償却累計額     | 貸借対照表価額     |
|---------------------|-----------------|--------|--------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>       |                 |        |                    |             |             |             |
| <b>1 流動資産</b>       |                 |        |                    |             |             |             |
| 現金預金                |                 |        |                    |             |             |             |
| 現金                  | 現金手元有高          |        | 運営資金               |             |             | 12,056      |
| 普通預金                | 宮崎銀行            |        | 運営資金               |             |             | 32,331,710  |
| 有価証券                |                 |        |                    |             |             |             |
| 事業未収金               | 宮崎市             |        | 延長保育料              |             |             | 12,916,230  |
| 未収金                 |                 |        | 本部運営費              |             |             |             |
| 未収補助金               | 宮崎市             |        | 委託費補助他             |             |             | 3,896,000   |
| 未収収益                |                 |        |                    |             |             |             |
| 受取手形                |                 |        |                    |             |             |             |
| 貯蔵品                 |                 |        |                    |             |             |             |
| 医薬品                 |                 |        |                    |             |             |             |
| 診療・療養費等材料           |                 |        |                    |             |             |             |
| 給食用材料               |                 |        |                    |             |             |             |
| 商品・製品               |                 |        |                    |             |             |             |
| 仕掛品                 |                 |        |                    |             |             |             |
| 原材料                 |                 |        |                    |             |             |             |
| 立替金                 |                 |        |                    |             |             |             |
| 前払金                 |                 |        |                    |             |             |             |
| 前払費用                |                 |        |                    |             |             |             |
| 1年以内回収予定長期貸付金       |                 |        |                    |             |             |             |
| 短期貸付金               |                 |        |                    |             |             |             |
| 仮払金                 |                 |        |                    |             |             |             |
| その他の流動資産            |                 |        |                    |             |             |             |
| 徴収不能引当金             |                 |        |                    |             |             |             |
| 流動資産合計              |                 |        |                    | 0           | 0           | 49,155,996  |
| <b>2 固定資産</b>       |                 |        |                    |             |             |             |
| <b>(1) 基本財産</b>     |                 |        |                    |             |             |             |
| 土地                  | 宮崎市新別府町山宮       |        | 第2種社会福祉事業である保育園に使用 |             |             | 16,300,000  |
|                     | 宮崎市新別府町菅原1056-1 |        | 第2種社会福祉事業である保育園に使用 |             |             | 9,120,000   |
| 建物                  | 宮崎市新別府町菅原1057-1 | 2012年度 | 第2種社会福祉事業である保育園に使用 | 210,695,790 | 84,304,369  | 7,980,000   |
| 定期預金                | 宮崎市新別府町山宮       |        | 第2種社会福祉事業である保育園に使用 |             |             | 126,391,421 |
| 投資有価証券              |                 |        |                    |             |             |             |
| 基本財産合計              |                 |        |                    | 210,695,790 | 84,304,369  | 159,791,421 |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |                 |        |                    |             |             |             |
| 土地                  |                 |        |                    |             |             |             |
| 建物                  | 一ツ宮保育園          |        | 第2種社会福祉事業である保育園に使用 | 398,000     | 371,467     | 26,533      |
| 構築物                 | スペースシム他         |        | 第2種社会福祉事業である保育園に使用 | 9,587,494   | 7,898,267   | 1,689,227   |
| 機械及び装置              |                 |        |                    |             |             | 0           |
| 車輛運搬具               | 日産キャラバン         |        | 第2種社会福祉事業である保育園に使用 | 0           | 0           | 0           |
| 器具及び備品              | 移動式プール他         |        | 第2種社会福祉事業である保育園に使用 | 29,705,009  | 25,313,999  | 4,391,010   |
| 建設仮勘定               |                 |        |                    |             |             | 0           |
| 有形リース資産             | 車両              |        |                    | 1,378,080   | 306,240     | 1,071,840   |
| 権利                  |                 |        |                    |             |             | 0           |
| ソフトウェア              | 一ツ宮保育園 事務室      |        | 保育園会計システム          | 735,000     | 735,000     | 0           |
| 無形リース資産             |                 |        |                    |             |             | 0           |
| 投資有価証券              |                 |        |                    |             |             | 0           |
| 長期貸付金               |                 |        |                    |             |             |             |
| 退職給付引当資産            | 宮崎県社会福祉協議会      |        | 退職共済掛金             |             |             | 6,667,795   |
| 長期預り金積立資産           |                 |        |                    |             |             |             |
| その他の積立資産            | 宮崎銀行            |        | 人件費・施設・設備整備        |             |             | 47,612,140  |
| 差入保証金               |                 |        |                    |             |             |             |
| 長期前払費用              |                 |        |                    |             |             |             |
| その他の固定資産            |                 |        |                    |             |             |             |
| その他の固定資産合計          |                 |        |                    | 41,803,583  | 34,624,973  | 61,458,545  |
| 固定資産合計              |                 |        |                    | 252,499,373 | 118,929,342 | 221,249,966 |
| 資産合計                |                 |        |                    | 252,499,373 | 118,929,342 | 270,405,962 |
| <b>II 負債の部</b>      |                 |        |                    |             |             |             |
| <b>1 流動負債</b>       |                 |        |                    |             |             |             |
| 短期運営資金借入金           |                 |        |                    |             |             |             |
| 事業未払金               | 給食費他            |        |                    |             |             | 3,551,803   |
| その他の未払金             |                 |        |                    |             |             |             |
| 支払手形                |                 |        |                    |             |             |             |
| 役員等短期借入金            |                 |        |                    |             |             |             |
| 1年以内返済予定設備資金借入金     |                 |        |                    |             |             |             |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金   |                 |        |                    |             |             |             |
| 1年以内返済予定リース債務       |                 |        |                    |             |             | 229,680     |
| 1年以内返済予定役員等長期借入金    |                 |        |                    |             |             |             |
| 1年以内支払予定長期未払金       |                 |        |                    |             |             |             |
| 未払費用                |                 |        |                    |             |             |             |
| 預り金                 |                 |        |                    |             |             |             |
| 職員預り金               | 賞与・社会保険料        |        |                    |             |             | 2,614,526   |
| 前受金                 |                 |        |                    |             |             |             |
| 前受収益                |                 |        |                    |             |             |             |
| 仮受金                 |                 |        |                    |             |             |             |
| 賞与引当金               |                 |        |                    |             |             |             |
| その他の流動負債            |                 |        |                    |             |             |             |
| 流動負債合計              |                 |        |                    | 0           | 0           | 6,396,009   |
| <b>2 固定負債</b>       |                 |        |                    |             |             |             |
| 設備資金借入金             |                 |        |                    |             |             |             |
| 長期運営資金借入金           |                 |        |                    |             |             |             |
| リース債務               | 車両              |        |                    |             |             | 765,600     |
| 役員等長期借入金            |                 |        |                    |             |             |             |
| 退職給付引当金             | 宮崎県社会協議会        |        |                    |             |             | 6,667,795   |
| 長期未払金               |                 |        |                    |             |             |             |
| 長期預り金               |                 |        |                    |             |             |             |
| その他の固定負債            |                 |        |                    |             |             |             |
| 固定負債合計              |                 |        |                    | 0           | 0           | 7,433,395   |
| 負債合計                |                 |        |                    | 0           | 0           | 13,829,404  |
| 差引純資産               |                 |        |                    | 252,499,373 | 118,929,342 | 256,576,558 |

# 本部拠点

自令和6年4月1日  
至令和7年3月31日

社会福祉法人 阿波岐福祉会

## 本部 拠点区分資金収支計算書

自 2024年4月1日 至 2025年3月31日

事業区分: 社会福祉事業

(単位 円)

P: 1/1

| 勘 定 科 目                         | 予算(A)     | 決算(B)     | 差異(A)-(B) | 備考 |
|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|----|
| 保育事業収入                          |           |           |           |    |
| 利用者等利用料収入                       |           |           |           |    |
| その他の事業収入                        |           |           |           |    |
| 受取利息配当金収入                       | 798       | 798       |           |    |
| その他の収入                          |           |           |           |    |
| 事業活動収入計(1)                      | 798       | 798       |           |    |
| 人件費支出                           |           |           |           |    |
| 事業費支出                           |           |           |           |    |
| 事務費支出                           | 210,000   | 210,000   |           |    |
| 旅費交通費支出                         | 120,000   | 120,000   |           |    |
| 会議費支出                           | 90,000    | 90,000    |           |    |
| その他の支出                          |           |           |           |    |
| 流動資産評価損等による資金減少額                |           |           |           |    |
| 資産評価損                           |           |           |           |    |
| 事業活動支出計(2)                      | 210,000   | 210,000   |           |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | -209,202  | -209,202  |           |    |
|                                 |           |           |           |    |
| 固定資産売却収入                        |           |           |           |    |
| その他の施設整備等による収入                  |           |           |           |    |
| 施設整備等収入計(4)                     |           |           |           |    |
| 固定資産取得支出                        |           |           |           |    |
| その他の施設整備等による支出                  |           |           |           |    |
| 施設整備等支出計(5)                     |           |           |           |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          |           |           |           |    |
|                                 |           |           |           |    |
| 拠点区分間繰入金収入                      | 210,000   | 210,000   |           |    |
| 積立資産取崩収入                        |           |           |           |    |
| その他の活動による収入                     |           |           |           |    |
| その他の活動収入計(7)                    | 210,000   | 210,000   |           |    |
| 積立資産支出                          |           |           |           |    |
| その他の活動支出計(8)                    |           |           |           |    |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 210,000   | 210,000   |           |    |
| 予備費支出(10)                       |           |           |           |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 798       | 798       |           |    |
|                                 |           |           |           |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 1,622,931 | 1,622,931 |           |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 1,623,729 | 1,623,729 |           |    |



本部拠点区分事業活動計算書

自 2024年4月1日 至 2025年3月31日

| 事業区分 社会福祉事業                        |  | (単位 円)    |           | P : 1/1   |
|------------------------------------|--|-----------|-----------|-----------|
| 勘 定 科 目                            |  | 当年度決算(A)  | 前年度決算(B)  | 増減(A)-(B) |
| 事務費                                |  | 210,000   | 263,000   | -53,000   |
| 旅費交通費                              |  | 120,000   | 144,000   | -24,000   |
| 会議費                                |  | 90,000    | 90,000    |           |
| 手数料                                |  |           | 29,000    | -29,000   |
| サービス活動費用計(2)                       |  | 210,000   | 263,000   | -53,000   |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              |  | -210,000  | -263,000  | 53,000    |
| 受取利息配当金収益                          |  | 798       | 14        | 784       |
| サービス活動外収益計(4)                      |  | 798       | 14        | 784       |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             |  | 798       | 14        | 784       |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  |  | -209,202  | -262,986  | 53,784    |
| 拠点区分間繰入金収益                         |  | 210,000   | 263,000   | -53,000   |
| 特別収益計(8)                           |  | 210,000   | 263,000   | -53,000   |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 |  | 210,000   | 263,000   | -53,000   |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              |  | 798       | 14        | 784       |
| 前期繰越活動増減差額(12)                     |  | 1,622,931 | 1,622,917 | 14        |
| 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          |  | 1,623,729 | 1,622,931 | 798       |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) |  | 1,623,729 | 1,622,931 | 798       |

本部 拠点区分貸借対照表

自 2024年4月1日 至 2025年3月31日

事業区分

社会福祉事業

(単位 円)

P : 1/1

| 資産の部        |           |           |         | 負債・純資産の部      |           |           |     |
|-------------|-----------|-----------|---------|---------------|-----------|-----------|-----|
| 勘 定 科 目     | 当年度末      | 前年度末      | 増減      | 勘 定 科 目       | 当年度末      | 前年度末      | 増減  |
| 資産の部        |           |           |         | 負債の部          |           |           |     |
| 流動資産        | 1,623,729 | 1,622,931 | 798     | 流動負債          |           |           |     |
| 現金預金        | 1,623,729 | 1,593,931 | 29,798  | 事業未払金         |           |           |     |
| 事業未収金       |           |           |         | その他の未払金       |           |           |     |
| 未収金         |           | 29,000    | -29,000 | 1年以内返済予定設備資金借 |           |           |     |
| 未収補助金       |           |           |         | 1年以内返済予定リース債務 |           |           |     |
| 未収収益        |           |           |         | 未払費用          |           |           |     |
| 立替金         |           |           |         | 預り金           |           |           |     |
| 前払金         |           |           |         | 職員預り金         |           |           |     |
| 前払費用        |           |           |         | 拠点区分間借入金      |           |           |     |
| 拠点区分間貸付金    |           |           |         | 仮受金           |           |           |     |
| その他の流動資産    |           |           |         | その他の流動負債      |           |           |     |
|             |           |           |         |               |           |           |     |
| 固定資産        |           |           |         | 固定負債          |           |           |     |
| 基本財産        |           |           |         | 設備資金借入金       |           |           |     |
| 土地          |           |           |         | 長期運営資金借入金     |           |           |     |
| 建物          |           |           |         | リース債務         |           |           |     |
|             |           |           |         | 役員等長期借入金      |           |           |     |
| その他の固定資産    |           |           |         | 拠点区分間長期借入金    |           |           |     |
| 土地          |           |           |         | 退職給付引当金       |           |           |     |
| 建物          |           |           |         | その他の固定負債      |           |           |     |
| 構築物         |           |           |         |               |           |           |     |
| 機械及び装置      |           |           |         | 負債の部 計        |           |           |     |
| 車輛運搬具       |           |           |         |               |           |           |     |
| 器具及び備品      |           |           |         | 純資産の部         |           |           |     |
| 建設仮勘定       |           |           |         | 基本金           |           |           |     |
| 有形リース資産     |           |           |         | 国庫補助金等特別積立金   |           |           |     |
| 権利          |           |           |         | その他の積立金       |           |           |     |
| ソフトウェア      |           |           |         | 人件費積立金        |           |           |     |
| 無形リース資産     |           |           |         | 施設・設備整備積立金    |           |           |     |
| 拠点区分間長期貸付金  |           |           |         |               |           |           |     |
| 退職給付引当資産    |           |           |         | 次期繰越活動増減差額    | 1,623,729 | 1,622,931 | 798 |
| 長期預り金積立預金   |           |           |         | (うち当期活動増減差額)  | 798       | 14        | 784 |
| その他の積立資産    |           |           |         |               |           |           |     |
| 人件費積立預金     |           |           |         | 純資産の部 計       | 1,623,729 | 1,622,931 | 798 |
| 施設・設備整備積立預金 |           |           |         |               |           |           |     |
| その他の固定資産    |           |           |         |               |           |           |     |
|             |           |           |         |               |           |           |     |
| 資産の部 合計     | 1,623,729 | 1,622,931 | 798     | 負債及び純資産の部 合計  | 1,623,729 | 1,622,931 | 798 |

計算書類に対する注記（本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

該当なし

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

該当なし

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

(1) 本部拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

該当なし

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  
（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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

# 一ツ葉保育園拠点

自令和6年4月1日  
至令和7年3月31日

社会福祉法人 阿波岐福祉会

## 一ツ葉保育園拠点区分資金収支計算書

自 2024年4月1日 至 2025年3月31日

事業区分: 社会福祉事業

(単位 円)

P: 1/2

| 勘 定 科 目               | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B) | 備考 |
|-----------------------|-------------|-------------|-----------|----|
| 保育事業収入                | 171,052,130 | 171,052,130 |           |    |
| 保育所委託費収入              | 163,850,930 | 163,850,930 |           |    |
| 利用者等利用料収入             |             |             |           |    |
| その他の事業収入              | 7,201,200   | 7,201,200   |           |    |
| 補助金事業収入(公費)           | 3,896,000   | 3,896,000   |           |    |
| その他の事業収入(保育・その他)      | 3,129,100   | 3,085,600   | 43,500    |    |
| 補助金事業収入(一般)           | 176,100     | 219,600     | -43,500   |    |
| 経常経費寄附金収入             | 352,400     | 352,400     |           |    |
| 受取利息配当金収入             | 19,634      | 45,349      | -25,715   |    |
| その他の収入                | 2,160,912   | 2,160,912   |           |    |
| 受入研修費収入               | 12,000      | 12,000      |           |    |
| 利用者等外給食費収入            | 1,812,855   | 1,812,855   |           |    |
| 雑収入                   | 336,057     | 336,057     |           |    |
| 事業活動収入計(1)            | 173,585,076 | 173,610,791 | -25,715   |    |
| 人件費支出                 | 144,951,159 | 144,571,482 | 379,677   |    |
| 職員給料支出                | 79,692,092  | 79,688,988  | 3,104     |    |
| 職員賞与支出                | 19,523,659  | 19,523,659  |           |    |
| 非常勤職員給与支出             | 18,782,140  | 18,782,140  |           |    |
| 派遣職員費支出               | 6,091,938   | 6,091,938   |           |    |
| 退職給付支出                | 2,361,330   | 2,161,330   | 200,000   |    |
| 法定福利費支出               | 18,500,000  | 18,323,427  | 176,573   |    |
| 事業費支出                 | 15,372,269  | 15,325,239  | 47,030    |    |
| 給食費支出                 | 8,130,000   | 8,129,212   | 788       |    |
| 保健衛生費支出               | 630,000     | 622,986     | 7,014     |    |
| 保育材料費支出               | 1,450,000   | 1,439,684   | 10,316    |    |
| 水道光熱費支出               | 3,366,269   | 3,366,269   |           |    |
| 消耗器具備品費支出             | 240,000     | 239,766     | 234       |    |
| 保険料支出                 | 650,000     | 632,253     | 17,747    |    |
| 賃借料支出                 | 130,000     | 120,723     | 9,277     |    |
| 教育指導費支出               | 546,000     | 546,000     |           |    |
| 車輛費支出                 | 220,000     | 218,346     | 1,654     |    |
| 雑支出                   | 10,000      | 10,000      |           |    |
| 事務費支出                 | 8,710,664   | 8,577,523   | 133,141   |    |
| 福利厚生費支出               | 620,000     | 616,226     | 3,774     |    |
| 旅費交通費支出               | 30,000      | 29,580      | 420       |    |
| 研修研究費支出               | 130,000     | 124,733     | 5,267     |    |
| 消耗品費支出                | 1,400,000   | 1,379,528   | 20,472    |    |
| 印刷製本費支出               | 250,000     | 224,694     | 25,306    |    |
| 水道光熱費支出               | 320,659     | 320,659     |           |    |
| 修繕費支出                 | 1,600,000   | 1,589,780   | 10,220    |    |
| 通信運搬費支出               | 166,475     | 166,475     |           |    |
| 会議費支出                 | 50,000      | 46,932      | 3,068     |    |
| 広報費支出                 | 13,200      | 13,200      |           |    |
| 業務委託費支出               | 1,550,000   | 1,523,762   | 26,238    |    |
| 手数料支出                 | 250,000     | 233,568     | 16,432    |    |
| 賃借料支出                 | 650,000     | 628,056     | 21,944    |    |
| 土地・建物賃借料支出            | 1,270,000   | 1,270,000   |           |    |
| 保守料支出                 | 240,830     | 240,830     |           |    |
| 渉外費支出                 | 33,000      | 33,000      |           |    |
| 諸会費支出                 | 116,500     | 116,500     |           |    |
| 雑支出                   | 20,000      | 20,000      |           |    |
| その他の支出                | 1,812,855   | 1,812,855   |           |    |
| 利用者等外給食費支出            | 1,812,855   | 1,812,855   |           |    |
| 流動資産評価損等による資金減少額      |             |             |           |    |
| 資産評価損                 |             |             |           |    |
| 事業活動支出計(2)            | 170,846,947 | 170,287,099 | 559,848   |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | 2,738,129   | 3,323,692   | -585,563  |    |
| 固定資産売却収入              |             |             |           |    |
| その他の施設整備等による収入        |             |             |           |    |
| 施設整備等収入計(4)           |             |             |           |    |
| 固定資産取得支出              | 317,800     | 317,800     |           |    |

# 一ツ葉保育園 拠点区分資金収支計算書

自 2024年4月1日 至 2025年3月31日

事業区分: 社会福祉事業

(単位 円)

P: 2/2

| 勘 定 科 目                         | 予算(A)      | 決算(B)      | 差異(A)-(B) | 備考 |
|---------------------------------|------------|------------|-----------|----|
| 器具及び備品取得支出                      | 317,800    | 317,800    |           |    |
| ファイナンス・リース債務の返済支出               | 229,680    | 229,680    |           |    |
| その他の施設整備等による支出                  |            |            |           |    |
| 施設整備等支出計(5)                     | 547,480    | 547,480    |           |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | -547,480   | -547,480   |           |    |
| 積立資産取崩収入                        | 872,466    | 872,466    |           |    |
| 退職給付引当資産取崩収入                    | 872,466    | 872,466    |           |    |
| その他の活動による収入                     |            |            |           |    |
| その他の活動収入計(7)                    | 872,466    | 872,466    |           |    |
| 積立資産支出                          | 276,972    | 302,687    | -25,715   |    |
| 退職給付引当資産支出                      | 276,972    | 276,972    |           |    |
| その他の積立資産支出                      |            | 25,715     | -25,715   |    |
| 拠点区分間繰入金支出                      | 210,000    | 210,000    |           |    |
| その他の活動支出計(8)                    | 486,972    | 512,687    | -25,715   |    |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 385,494    | 359,779    | 25,715    |    |
| 予備費支出(10)                       |            |            |           |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 2,576,143  | 3,135,991  | -559,848  |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 38,229,947 | 38,229,947 |           |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 40,806,090 | 41,365,938 | -559,848  |    |

## 一ツ葉保育園拠点区分事業活動計算書

自 2024年4月1日 至 2025年3月31日

| 事業区分 社会福祉事業           |             | (単位 円)      |            | P : 1/2 |
|-----------------------|-------------|-------------|------------|---------|
| 勘 定 科 目               | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)  |         |
| 保育事業収益                | 171,052,130 | 166,440,891 | 4,611,239  |         |
| 保育所委託費収益              | 163,850,930 | 159,649,350 | 4,201,580  |         |
| その他の事業収益              | 7,201,200   | 6,791,541   | 409,659    |         |
| 補助金事業収益(公費)           | 3,896,000   | 3,418,541   | 477,459    |         |
| その他の事業収益(保育・その他)      | 3,085,600   | 3,067,600   | 18,000     |         |
| 補助金事業収益(一般)           | 219,600     | 305,400     | -85,800    |         |
| 経常経費寄附金収益             | 352,400     | 264,000     | 88,400     |         |
| サービス活動収益計(1)          | 171,404,530 | 166,704,891 | 4,699,639  |         |
| 人件費                   | 143,975,988 | 138,050,334 | 5,925,654  |         |
| 職員給料                  | 79,688,988  | 81,719,190  | -2,030,202 |         |
| 職員賞与                  | 19,523,659  | 19,527,542  | -3,883     |         |
| 非常勤職員給与               | 18,782,140  | 16,432,307  | 2,349,833  |         |
| 派遣職員費                 | 6,091,938   |             | 6,091,938  |         |
| 退職給付費用                | 1,288,864   | 1,394,627   | -105,763   |         |
| 県退職給付費用               | 276,972     | 314,964     | -37,992    |         |
| 法定福利費                 | 18,323,427  | 18,661,704  | -338,277   |         |
| 事業費                   | 15,325,239  | 14,800,667  | 524,572    |         |
| 給食費                   | 8,129,212   | 8,282,100   | -152,888   |         |
| 保健衛生費                 | 622,986     | 225,251     | 397,735    |         |
| 保育材料費                 | 1,439,684   | 1,163,410   | 276,274    |         |
| 水道光熱費                 | 3,366,269   | 3,030,370   | 335,899    |         |
| 消耗器具備品費               | 239,766     | 1,211,416   | -971,650   |         |
| 保険料                   | 632,253     | 87,770      | 544,483    |         |
| 賃借料                   | 120,723     |             | 120,723    |         |
| 教育指導費                 | 546,000     | 540,500     | 5,500      |         |
| 車輛費                   | 218,346     | 249,850     | -31,504    |         |
| 雑費                    | 10,000      | 10,000      |            |         |
| 事務費                   | 8,577,523   | 8,144,739   | 432,784    |         |
| 福利厚生費                 | 616,226     | 623,040     | -6,814     |         |
| 旅費交通費                 | 29,580      | 1,600       | 27,980     |         |
| 研修研究費                 | 124,733     | 165,517     | -40,784    |         |
| 消耗品費                  | 1,379,528   | 1,812,665   | -433,137   |         |
| 印刷製本費                 | 224,694     | 148,788     | 75,906     |         |
| 水道光熱費                 | 320,659     |             | 320,659    |         |
| 修繕費                   | 1,589,780   | 417,237     | 1,172,543  |         |
| 通信運搬費                 | 166,475     | 144,848     | 21,627     |         |
| 会議費                   | 46,932      | 59,269      | -12,337    |         |
| 広報費                   | 13,200      | 13,200      |            |         |
| 業務委託費                 | 1,523,762   | 934,810     | 588,952    |         |
| 手数料                   | 233,568     | 367,769     | -134,201   |         |
| 保険料                   |             | 357,300     | -357,300   |         |
| 賃借料                   | 628,056     | 1,225,596   | -597,540   |         |
| 土地・建物賃借料              | 1,270,000   | 1,270,000   |            |         |
| 保守料                   | 240,830     | 439,450     | -198,620   |         |
| 渉外費                   | 33,000      | 16,500      | 16,500     |         |
| 諸会費                   | 116,500     | 114,500     | 2,000      |         |
| 雑費                    | 20,000      | 32,650      | -12,650    |         |
| 減価償却費                 | 8,884,365   | 8,850,450   | 33,915     |         |
| △国庫補助金等特別積立金取崩額       | -4,755,784  | -4,697,218  | -58,566    |         |
| サービス活動費用計(2)          | 172,007,331 | 165,148,972 | 6,858,359  |         |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | -602,801    | 1,555,919   | -2,158,720 |         |
| 受取利息配当金収益             | 45,349      | 868         | 44,481     |         |
| その他のサービス事業活動外収益       | 2,160,912   | 1,967,820   | 193,092    |         |
| 受入研修費収益               | 12,000      | 46,000      | -34,000    |         |
| 利用者等外給食費収益            | 1,812,855   | 1,649,795   | 163,060    |         |
| 雑収益                   | 336,057     | 272,025     | 64,032     |         |
| サービス活動外収益計(4)         | 2,206,261   | 1,968,688   | 237,573    |         |
| その他のサービス活動外費用         | 1,812,855   | 1,649,795   | 163,060    |         |
| 利用者等外給食費              | 1,812,855   | 1,649,795   | 163,060    |         |
| サービス活動外費用計(5)         | 1,812,855   | 1,649,795   | 163,060    |         |

一ッ葉保育園拠点区分事業活動計算書

自 2024年4月1日 至 2025年3月31日

| 事業区分 社会福祉事業                        |            | (単位 円)     |            | P : 2/2 |
|------------------------------------|------------|------------|------------|---------|
| 勘 定 科 目                            | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)  |         |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 393,406    | 318,893    | 74,513     |         |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | -209,395   | 1,874,812  | -2,084,207 |         |
| 施設整備等補助金収益                         |            | 502,000    | -502,000   |         |
| 施設整備等補助金収益                         |            | 502,000    | -502,000   |         |
| 特別収益計(8)                           |            | 502,000    | -502,000   |         |
| 固定資産売却損・処分損                        | 1          | 3          | -2         |         |
| 車両運搬具売却損・処分損                       |            | 1          | -1         |         |
| 器具及び備品売却損・処分損                      | 1          | 2          | -1         |         |
| 国庫補助金等特別積立金積立額                     |            | 502,000    | -502,000   |         |
| 拠点区分間繰入金費用                         | 210,000    | 263,000    | -53,000    |         |
| 特別費用計(9)                           | 210,001    | 765,003    | -555,002   |         |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)                 | -210,001   | -263,003   | 53,002     |         |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | -419,396   | 1,611,809  | -2,031,205 |         |
| 前期繰越活動増減差額(12)                     | 83,723,106 | 82,111,771 | 1,611,335  |         |
| 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 83,303,710 | 83,723,580 | -419,870   |         |
| その他の積立金積立額(16)                     | 25,715     | 474        | 25,241     |         |
| その他の積立金積立額                         | 25,715     | 474        | 25,241     |         |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 83,277,995 | 83,723,106 | -445,111   |         |



一ツ葉保育園 拠点区分貸借対照表

自 2024年4月1日 至 2025年3月31日

事業区分 社会福祉事業

(単位 円)

P : 1/1

| 資産の部        |             |             |            | 負債・純資産の部      |             |             |            |
|-------------|-------------|-------------|------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 勘定科目        | 当年度末        | 前年度末        | 増減         | 勘定科目          | 当年度末        | 前年度末        | 増減         |
| 資産の部        |             |             |            | 負債の部          |             |             |            |
| 流動資産        | 47,532,267  | 46,097,421  | 1,434,846  | 流動負債          | 6,396,009   | 8,097,154   | -1,701,145 |
| 現金預金        | 30,720,037  | 35,938,530  | -5,218,493 | 事業未払金         | 3,551,803   | 7,815,510   | -4,263,707 |
| 事業未収金       | 12,916,230  | 7,338,350   | 5,577,880  | その他の未払金       |             |             |            |
| 未収金         |             |             |            | 1年以内返済予定設備資金借 |             |             |            |
| 未収補助金       | 3,896,000   | 2,820,541   | 1,075,459  | 1年以内返済予定リース債務 | 229,680     | 229,680     |            |
| 未収収益        |             |             |            | 未払費用          |             |             |            |
| 立替金         |             |             |            | 預り金           |             |             |            |
| 前払金         |             |             |            | 職員預り金         | 2,614,526   | 51,964      | 2,562,562  |
| 前払費用        |             |             |            | 拠点区分間借入金      |             |             |            |
| 拠点区分間貸付金    |             |             |            | 仮受金           |             |             |            |
| その他の流動資産    |             |             |            | その他の流動負債      |             |             |            |
|             |             |             |            |               |             |             |            |
| 固定資産        | 221,249,966 | 230,386,311 | -9,136,345 | 固定負債          | 7,433,395   | 8,258,569   | -825,174   |
| 基本財産        | 159,791,421 | 166,823,369 | -7,031,948 | 設備資金借入金       |             |             |            |
| 土地          | 33,400,000  | 33,400,000  |            | 長期運営資金借入金     |             |             |            |
| 建物          | 126,391,421 | 133,423,369 | -7,031,948 | リース債務         | 765,600     | 995,280     | -229,680   |
|             |             |             |            | 役員等長期借入金      |             |             |            |
| その他の固定資産    | 61,458,545  | 63,562,942  | -2,104,397 | 拠点区分間長期借入金    |             |             |            |
| 土地          |             |             |            | 退職給付引当金       | 6,667,795   | 7,263,289   | -595,494   |
| 建物          | 26,533      | 66,333      | -39,800    | その他の固定負債      |             |             |            |
| 構築物         | 1,689,227   | 1,908,999   | -219,772   |               |             |             |            |
| 機械及び装置      |             |             |            | 負債の部 計        | 13,829,404  | 16,355,723  | -2,526,319 |
| 車両運搬具       |             |             |            |               |             |             |            |
| 器具及び備品      | 4,391,010   | 5,512,936   | -1,121,926 | 純資産の部         |             |             |            |
| 建設仮勘定       |             |             |            | 基本金           | 42,900,000  | 42,900,000  |            |
| 有形リース資産     | 1,071,840   | 1,224,960   | -153,120   | 国庫補助金等特別積立金   | 81,162,694  | 85,918,478  | -4,755,784 |
| 権利          |             |             |            | その他の積立金       | 47,612,140  | 47,586,425  | 25,715     |
| ソフトウェア      |             |             |            | 人件費積立金        | 15,150,395  | 15,124,680  | 25,715     |
| 無形リース資産     |             |             |            | 施設・設備整備積立金    | 32,461,745  | 32,461,745  |            |
| 拠点区分間長期貸付金  |             |             |            |               |             |             |            |
| 退職給付引当資産    | 6,667,795   | 7,263,289   | -595,494   | 次期繰越活動増減差額    | 83,277,995  | 83,723,106  | -445,111   |
| 長期預り金積立預金   |             |             |            | (うち当期活動増減差額)  | -419,396    | 1,611,809   | -2,031,205 |
| その他の積立資産    | 47,612,140  | 47,586,425  | 25,715     |               |             |             |            |
| 人件費積立預金     | 15,150,395  | 15,124,680  | 25,715     | 純資産の部 計       | 254,952,829 | 260,128,009 | -5,175,180 |
| 施設・設備整備積立預金 | 32,461,745  | 32,461,745  |            |               |             |             |            |
| その他の固定資産    |             |             |            |               |             |             |            |
|             |             |             |            |               |             |             |            |
| 資産の部 合計     | 268,782,233 | 276,483,732 | -7,701,499 | 負債及び純資産の部 合計  | 268,782,233 | 276,483,732 | -7,701,499 |

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品・無形固定資産一定額法
- ・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方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。

## (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、宮崎県社会福祉協議会の運営する宮崎県民間社会福祉施設等従事職員共済制度の事業主負担分掛金を退職給付引当金として計上している。

## 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手当共済制度及び宮崎県民間社会福祉施設等従事職員の共済制度による。

## 4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 一ツ葉保育園拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

## 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法 基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

- (1) 法人全体の計算書類(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)

(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      | 33,400,000  |       |           | 33,400,000  |
| 建物      | 133,423,369 |       | 7,031,948 | 126,391,421 |
|         |             |       |           | 0           |
|         |             |       |           | 0           |
| 合計      | 166,823,369 | 0     | 7,031,948 | 159,791,421 |

## 6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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は、以下のとおりである。

(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) | 210,695,790 | 84,304,369  | 126,391,421 |
| 土地(基本財産) | 33,400,000  | 0           | 33,400,000  |
| 建物       | 398,000     | 371,467     | 26,533      |
| 構築物      | 9,587,494   | 7,898,267   | 1,689,227   |
| 車両運搬具    | 0           | 0           | 0           |
| 器具備品     | 29,705,009  | 25,313,999  | 4,391,010   |
| 合計       | 283,786,293 | 117,888,102 | 165,898,191 |

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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