

## 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 たこふじ福祉会

(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	137,790,210	133,657,997	4,132,213	
	受取利息配当金収入	1,000	303	697	
	その他の収入	3,456,720	3,496,120	△ 39,400	
	事業活動収入計 (1)	141,247,930	137,154,420	4,093,510	
	支出				
	人件費支出	97,269,477	95,762,060	1,507,417	
事業費支出	13,574,576	12,671,361	903,215		
事務費支出	9,895,110	8,868,692	1,026,418		
支払利息支出	167,583	167,583	0		
その他の支出	920,000	887,750	32,250		
事業活動支出計 (2)	121,826,746	118,357,446	3,469,300		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	19,421,184	18,796,974	624,210		
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	1,967,000	1,967,000	0	
	固定資産取得支出	5,039,184	4,969,411	69,773	
施設整備等支出計 (5)	7,006,184	6,936,411	69,773		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 7,006,184	△ 6,936,411	△ 69,773		
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	12,000,000	11,000,000	1,000,000	
その他の活動支出計 (8)	12,000,000	11,000,000	1,000,000		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 12,000,000	△ 11,000,000	△ 1,000,000		
予備費支出 (10)	2,000,000	—	1,000,000		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 585,000	860,563	△ 1,445,563		
前期末支払資金残高 (12)	28,999,603	28,999,603	7,082,000		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	28,414,603	29,860,166	5,636,437		

予備費支出 △680,000円は建物附属設備取得支出、△320,000円は器具及び備品取得支出に充当使用した額である。

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 たこふじ福祉会

(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	保育事業収益	133,657,997	135,417,428	△ 1,759,431	
	益	経常経費寄附金収益	0	500,000	△ 500,000	
		サービス活動収益計 (1)	133,657,997	135,917,428	△ 2,259,431	
	費	用	人件費	95,827,212	94,316,814	1,510,398
			事業費	12,671,361	12,692,091	△ 20,730
			事務費	8,868,692	11,577,067	△ 2,708,375
		減価償却費	4,883,071	4,718,591	164,480	
	サービス活動費用計 (2)	122,250,336	123,304,563	△ 1,054,227		
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	11,407,661	12,612,865	△ 1,205,204		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	303	157	146	
	益	その他のサービス活動外収益	3,496,120	3,013,322	482,798	
		サービス活動外収益計 (4)	3,496,423	3,013,479	482,944	
	費	用	支払利息	167,583	49,203	118,380
			その他のサービス活動外費用	887,750	1,611,190	△ 723,440
		サービス活動外費用計 (5)	1,055,333	1,660,393	△ 605,060	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,441,090	1,353,086	1,088,004		
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	13,848,751	13,965,951	△ 117,200		
特別増減の部	収	固定資産受贈額	0	110,000	△ 110,000	
	益	特別収益計 (8)	0	110,000	△ 110,000	
	費	用	固定資産売却損・処分損	1,271,722	0	1,271,722
			特別費用計 (9)	1,271,722	0	1,271,722
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 1,271,722	110,000	△ 1,381,722		
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	12,577,029	14,075,951	△ 1,498,922		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	13,241,666	△ 834,285	14,075,951	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	25,818,695	13,241,666	12,577,029	
		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)	11,000,000	0	11,000,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	14,818,695	13,241,666	1,577,029		

## 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 たこふじ福祉会

(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	41,534,726	36,725,684	4,809,042	流動負債	19,517,927	12,179,296	7,338,631
現金預金	25,911,134	25,445,985	465,149	事業未払金	10,309,453	7,033,388	3,276,065
事業未収金	10,606,570	2,772,070	7,834,500	1年以内返済予定設備資金借入金	5,292,000	1,967,000	3,325,000
未収金	147,742	125,000	22,742	預り金	0	24,799	△ 24,799
未収補助金	4,521,000	7,992,000	△ 3,471,000	職員預り金	1,365,107	666,894	698,213
立替金	0	390,629	△ 390,629	仮受金	0	1,000	△ 1,000
前払金	348,280	0	348,280	賞与引当金	2,551,367	2,486,215	65,152
固定資産	187,429,497	177,614,879	9,814,618	固定負債	88,641,000	93,933,000	△ 5,292,000
基本財産	171,941,386	175,512,945	△ 3,571,559	設備資金借入金	88,641,000	93,933,000	△ 5,292,000
土地	38,366,370	38,366,370	0	負債の部合計	108,158,927	106,112,296	2,046,631
建物	133,575,016	137,146,575	△ 3,571,559	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	15,488,111	2,101,934	13,386,177				
構築物	1,930,703	1,271,722	658,981	基本金	94,986,601	94,986,601	0
器具及び備品	2,557,408	830,212	1,727,196	第1号基本金	85,486,601	85,486,601	0
人件費積立資産	1,000,000	0	1,000,000	第3号基本金	9,500,000	9,500,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	10,000,000	0	10,000,000	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	11,000,000	0	11,000,000
				人件費積立金	1,000,000	0	1,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	10,000,000	0	10,000,000
				次期繰越活動増減差額	14,818,695	13,241,666	1,577,029
				(うち当期活動増減差額)	12,577,029	14,075,951	△ 1,498,922
				純資産の部合計	120,805,296	108,228,267	12,577,029
資産の部合計	228,964,223	214,340,563	14,623,660	負債及び純資産の部合計	228,964,223	214,340,563	14,623,660

## 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有りません。

## 2. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産一定額法
- ・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—該当なし
- ・賞与引当金

夏期賞与の支給見込み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有りません。

## 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)

(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)

## (2) 拠点区分における拠点区分計算書類

(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)

当法人は社会福祉事業のみを実施している為、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)

## (3) 拠点区分におけるサービス区分の内容

- ・法人本部拠点（社会福祉事業）
- ・とみしろほいくえん拠点（社会福祉事業）

## 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	38,366,370	0	0	38,366,370
建物	137,146,575	860,000	4,431,559	133,575,016
合 計	175,512,945	860,000	4,431,559	171,941,386

## 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、以下のとおりである。

土地（基本財産）	38,366,370円
建物（基本財産）	133,575,016円
計	171,941,386円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	93,933,000円
計	93,933,000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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	38,366,370	0	38,366,370
建物（基本財産）	142,404,231	8,829,215	133,575,016
構築物	2,013,169	82,466	1,930,703
器具及び備品	3,106,087	548,679	2,557,408
合計	185,889,857	9,460,360	176,429,497

### 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

- (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 — 該当なし
- (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

## 借入金明細書

(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 社会福祉法人たこふじ福祉会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使 途	担 保 資 産		
									当期支出額	利息補助金収入			種 類	地番または内容	帳簿価額
設備 資金 借入金	(独)社会福祉 医療機構	とみしろ ほいくえん	95,900,000	0	0	93,933,000 ( 5,292,000 )	0	0.55%	167,583	0	2041年	建築資金	土地・建物	豊見城市字 高安66番	171,115,289
						0 ( )									
						0 ( )									
		計		95,900,000	0	0	93,933,000 ( 5,292,000 )	0		167,583	0				
長期 運営 資金 借入金						0 ( )									
						0 ( )									
						0 ( )									
		計		0	0	0 ( 0 )	0		0	0					0
短期 運営 資金 借入金						0									
						0									
						0									
		計		0	0	0	0		0	0					0
合計			95,900,000	0	0	93,933,000 ( 5,292,000 )	0		167,583	0					171,115,289

## 補助金事業等収益明細書

(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 社会福祉法人たこふじ福祉会

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別 積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳
						とみしろほいくえん
発達支援保育事業補助金	保育事業	5,770,000		5,770,000		5,770,000
障害児保育支援員配置支援事業補助金		824,000		824,000		824,000
食材費負担軽減給付金		230,000		230,000		230,000
正規職員雇用支援事業補助金		60,000		60,000		60,000
特別保育事業費補助金(延長保育)		300,000	325,400	625,400		625,400
保育対策総合支援事業補助金 (宿舍借上げ支援)		2,712,000		2,712,000		2,712,000
就職支援事業補助金		50,000		50,000		50,000
区分小計		9,946,000	325,400	10,271,400	0	10,271,400
合計		9,946,000	325,400	10,271,400	0	10,271,400

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(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 社会福祉法人たこふじ福祉会

## 1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
なし	なし	なし	0	該当なし

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
とみしろほいくえん	法人本部	前期末支払資金残高	95,000	本部へ事務経費分

## 基本金明細書

(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 社会福祉法人たこふじ福祉会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳	
		法人本部	とみしろほいくえん
前年度末残高	94,986,601	9,500,000	85,486,601
第一号基本金	85,486,601		85,486,601
第二号基本金	0		
第三号基本金	9,500,000	9,500,000	
第一号基本金	当期組入額 該当なし		
	計	0	0
	当期取崩額 該当なし	0	
	計	0	0
第二号基本金	当期組入額 該当なし		
	計	0	0
	当期取崩額 該当なし	0	
	計	0	0
第三号基本金	当期組入額 該当なし		
	計	0	0
	当期取崩額 該当なし	0	
	計	0	0
当期末残高	94,986,601	9,500,000	85,486,601
第一号基本金	85,486,601	0	85,486,601
第二号基本金	0	0	0
第三号基本金	9,500,000	9,500,000	0

△  
基本財産及びその他の固定資産 (有形・無形固定資産) の明細書

社会福祉法人名 社会福祉法人たこふじ福祉会  
拠点区分 とみしろはいくえん

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産 (有形固定資産)															
建物	137,146,575	0	860,000	0	4,431,559	0	0	0	133,575,016	0	8,829,215	0	142,404,231	0	
土地	38,366,370	0	0	0	0	0	0	0	38,366,370	0	0	0	38,366,370	0	
基本財産合計	175,512,945	0	860,000	0	4,431,559	0	0	0	171,941,386	0	8,829,215	0	180,770,601	0	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
構築物	1,271,722	0	2,013,169	0	82,466	0	1,271,722	0	1,930,703	0	82,466	0	2,013,169	0	
器具及び備品	830,212	0	2,096,242	0	369,046	0	0	0	2,557,408	0	548,679	0	3,106,087	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	2,101,934	0	4,109,411	0	451,512	0	1,271,722	0	4,488,111	0	631,145	0	5,119,256	0	
その他の固定資産計	2,101,934	0	4,109,411	0	451,512	0	1,271,722	0	4,488,111	0	631,145	0	5,119,256	0	
基本財産及びその他の固定資産計	177,614,879	0	4,969,411	0	4,883,071	0	1,271,722	0	176,429,497	0	9,460,360	0	185,889,857	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	177,614,879	0	4,969,411	0	4,883,071	0	1,271,722	0	176,429,497	0					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(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 たこふじ福祉会

拠点区分 とみしろほいくえん

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	2,486,215	2,551,367 ( 0 )	2,486,215	0 ( 0 )	2,551,367	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	2,486,215	2,551,367 ( 0 )	2,486,215	0 ( 0 )	2,551,367	

積立金・積立資産明細書

(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 社会福祉法人たこふじ福祉会拠点区分 とみしろほいくえん

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	0	1,000,000	0	1,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	0	10,000,000	0	10,000,000	
				0	
計	0	11,000,000	0	11,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	0	1,000,000	0	1,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	0	10,000,000	0	10,000,000	
				0	
計	0	11,000,000	0	11,000,000	

# 財 産 目 録

令和 6年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 たこふじ福祉会

(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	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	5,150
普通預金	琉球銀行他	—	運転資金として	—	—	25,905,984
	小計					25,911,134
事業未収金	豊見城市・他	—	委託費・他	—	—	10,606,570
未収金	職員・他	—	3月分給食費・他	—	—	147,742
未収補助金	豊見城市	—	補助金等	—	—	4,521,000
前払金	東洋ハウジング・他	—	宿舍家賃	—	—	348,280
	流動資産合計					41,534,726
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(とみしろほいくえん拠点) 豊見城市宇高安66番地	—	第2社会福祉事業である、保育施設等に使用している	—	—	38,366,370
建物	(とみしろほいくえん拠点) 豊見城市宇高安66番地	令和3年度	第2社会福祉事業である、保育施設等に使用している	142,404,231	8,824,012	133,575,016
	基本財産合計					171,941,386
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	遊具他	—	第2社会福祉事業である、保育施設等に使用している	2,013,169	67,105	1,930,703
器具及び備品	プリンター他	—	第2社会福祉事業である、保育施設等に使用している	3,106,087	548,679	2,557,408
人件費積立資産	琉球銀行	—	将来における人件費の目的のために積み立てている預金等	—	—	1,000,000
保育所施設・備整備積立資産	琉球銀行	—	将来における施設整備等の目的のために積み立てている預金等	—	—	10,000,000
	その他の固定資産合計					15,488,111
	固定資産合計					187,429,497
	資産合計					228,964,223
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分給与・他	—		—	—	10,309,453
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構 R6年度分	—		—	—	5,292,000
職員預り金	社会保険料・他	—		—	—	1,365,107
賞与引当金	夏季賞与分	—		—	—	2,551,367
	流動負債合計					19,517,927
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	—		—	—	88,641,000
	固定負債合計					88,641,000
	負債合計					108,158,927
	差引純資産					120,805,296