

令和6年度

計 算 書 類

令和6年 4月 1日

令和7年 3月31日

法人名 社会福祉法人 育伸福祉会

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 育伸福祉会

(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	159,234,000	158,881,190	352,810	
	受取利息配当金収入	1,000	15,427	△14,427	
	その他の収入	2,616,000	2,185,545	430,455	
	事業活動収入計 (1)	161,851,000	161,082,162	768,838	
	支出				
	人件費支出	117,752,000	117,367,011	384,989	
	事業費支出	22,312,000	22,100,395	211,605	
	事務費支出	13,337,000	12,776,145	560,855	
	支払利息支出	272,000	214,056	57,944	
	その他の支出	1,640,000	1,555,550	84,450	
	事業活動支出計 (2)	155,313,000	154,013,157	1,299,843	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	6,538,000	7,069,005	△531,005	
施設整備等収支	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	3,968,000	3,960,000	8,000	
	固定資産取得支出	140,000	140,000	0	
	施設整備等支出計 (5)	4,108,000	4,100,000	8,000	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△4,108,000	△4,100,000	△8,000	
その他の活動収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	2,500,000	2,500,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	2,500,000	2,500,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△2,500,000	△2,500,000	0	
予備費支出 (10)		230,000 200,000	—	230,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△300,000	469,005	△769,005	
前期末支払資金残高 (12)		22,235,840	22,235,840	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		21,935,840	22,704,845	△769,005	

予備費200,000円は、利用者等外給食費支出に充当した額である。

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 育伸福祉会

(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	158,881,190	135,599,884	23,281,306
		サービス活動収益計(1)	158,881,190	135,599,884	23,281,306
	費用	人件費	117,423,011	101,897,159	15,525,852
		事業費	22,100,395	18,923,209	3,177,186
		事務費	12,776,145	10,594,154	2,181,991
		減価償却費	7,515,603	7,570,112	△54,509
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,923,447	△5,957,980	34,533
		サービス活動費用計(2)	153,891,707	133,026,654	20,865,053
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,989,483	2,573,230	2,416,253
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	15,427	181	15,246
		その他のサービス活動外収益	2,185,545	1,922,130	263,415
		サービス活動外収益計(4)	2,200,972	1,922,311	278,661
	費用	支払利息	214,056	229,572	△15,516
		その他のサービス活動外費用	1,555,550	1,231,150	324,400
		サービス活動外費用計(5)	1,769,606	1,460,722	308,884
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	431,366	461,589	△30,223
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,420,849	3,034,819	2,386,030
特別増減	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,420,849	3,034,819	2,386,030
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	22,514,611	19,479,792	3,034,819
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	27,935,460	22,514,611	5,420,849
		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)	2,500,000	0	2,500,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	25,435,460	22,514,611	2,920,849

法人単位貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 育伸福祉会

(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	43,016,681	37,030,454	5,986,227	流動負債	27,634,836	22,061,614	5,573,222
現金預金	32,329,236	24,922,430	7,406,806	事業未払金	781,786	1,657,648	△875,862
事業未収金	493,261	212,861	280,400	役員等短期借入金	305,831	1,373,532	△1,067,701
未収補助金	9,484,000	9,807,426	△323,426	1年以内返済予定設備資金借入金	3,960,000	3,960,000	0
立替金	132,767	1,296,774	△1,164,007	未払費用	19,014,820	10,837,332	8,177,488
前払金	408,000	621,545	△213,545	預り金	11,390	19,748	△8,358
前払費用	169,417	169,418	△1	職員預り金	198,009	906,354	△708,345
仮払金	0	0	0	賞与引当金	3,363,000	3,307,000	56,000
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	204,998,758	209,874,361	△4,875,603	固定負債	47,544,000	51,504,000	△3,960,000
基本財産	185,704,475	192,647,110	△6,942,635	設備資金借入金	47,544,000	51,504,000	△3,960,000
土地	36,679,500	36,679,500	0	負債の部合計	75,178,836	73,565,614	1,613,222
建物	149,024,975	155,967,610	△6,942,635	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	19,294,283	17,227,251	2,067,032	基本金	6,321,000	6,321,000	0
構築物	2,291,568	2,823,939	△532,371	第三号基本金	6,321,000	6,321,000	0
器具及び備品	282,215	182,812	99,403	国庫補助金等特別積立金	124,359,643	130,283,090	△5,923,447
人件費積立資産	4,000,000	3,500,000	500,000	その他の積立金	16,720,500	14,220,500	2,500,000
修繕費積立資産	3,500,000	3,000,000	500,000	人件費積立金	4,000,000	3,500,000	500,000
備品購入等積立資産	3,500,000	3,000,000	500,000	修繕費積立金	3,500,000	3,000,000	500,000
保育所施設・設備整備積立資産	5,720,500	4,720,500	1,000,000	備品等購入積立金	3,500,000	3,000,000	500,000
				保育所施設・設備整備積立金	5,720,500	4,720,500	1,000,000
				次期繰越活動増減差額	25,435,460	22,514,611	2,920,849
				(うち当期活動増減差額)	5,420,849	3,034,819	2,386,030
				純資産の部合計	172,836,603	173,339,201	△502,598
資産の部合計	248,015,439	246,904,815	1,110,624	負債及び純資産の部合計	248,015,439	246,904,815	1,110,624

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

- ・平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産
取得価額の10%を残存価額とし取得価額に償却率を乗ずるする定額法。耐用年数到来時においても使用する資産はそれまでの償却方法を延長し備忘価額(1円)まで償却を行う。
- ・平成19年4月1日移行に取得した有形固定資産
残存価額をゼロとし償却累計額が取得価額から備忘価額(1円)を控除した金額に達するまで償却する、償却率を乗ずる定額法。
- ・無形固定資産
当初より残存価額をゼロとし、償却率を乗ずる定額法。

（2）引当金の計上基準

- ・賞与引当金
夏期賞与の支給見込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 ー 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ます。

（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

（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

拠点区分

「法人本部」

「のびっ子保育園」

「のびっ子学童クラブ」

サービス区分

該当なし

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	36,679,500	0	0	36,679,500
建物	155,967,610	0	6,942,635	149,024,975
定期預金	0	0	0	0
合計	192,647,110	0	6,942,635	185,704,475

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

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。

建物（基本財産）	149,024,975円
土地（基本財産）	36,679,500円
計	185,704,475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）	51,504,000円
計	51,504,000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）	206,582,912	57,557,937	149,024,975
建物	0	0	0
構築物	6,679,128	4,387,560	2,291,568
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	1,949,321	1,667,106	282,215
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	215,211,361	63,612,603	151,598,758

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

財 産 目 録

令和 7 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 育伸福祉会

(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
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	81,184
普通預金	琉球銀行具志川支店	—	運転資金として	—	—	32,245,279
定期預金	琉球銀行具志川支店他	—	運転資金として	—	—	2,773
	小計					32,329,236
事業未収金	—	—	3月分職員給食費等	—	—	493,261
未収補助金	—	—	うるま市保育所等運営助成金	—	—	9,484,000
立替金	—	—	源泉所得税	—	—	132,767
前払金	—	—	—	—	—	408,000
前払費用	—	—	火災保険	—	—	169,417
流動資産合計						43,016,681
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	うるま市宇田場1428-1	2020年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	—	—	36,679,500
建物	うるま市宇田場1428-1	2016年度	—	206,582,912	57,557,937	149,024,975
基本財産合計						185,704,475
(2) その他の固定資産						
構築物	アスレチック	—	園庭設備	6,679,128	4,387,560	2,291,568
器具及び備品	保健用収納ベッド	—	施設等に使用	1,949,321	1,667,106	282,215
人件費積立資産	定期預金 琉球銀行具志川支店	—	将来における人件費の目的のために積み立てている定期預金	—	—	4,000,000
修繕費積立資産	定期預金 琉球銀行具志川支店	—	将来における修繕費の目的のために積み立てている定期預金	—	—	3,500,000
備品等購入積立資産	定期預金 琉球銀行具志川支店	—	将来における備品購入の目的のために積み立てている定期預金	—	—	3,500,000
保育所施設設備整備積立資産	定期預金 琉球銀行具志川支店	—	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定期預金	—	—	5,720,500
その他の固定資産合計						19,294,283
固定資産合計						204,998,758
資産合計						248,015,439
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分食材	—		—	—	781,786
役員等短期借入金	—	—		—	—	305,831
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	3,960,000
未払費用	3月分職員給与他	—		—	—	19,014,820
預り金	源泉所得税	—		—	—	11,390
職員預り金	3月分社会保険他	—		—	—	198,009
賞与引当金	夏季賞与分	—		—	—	3,363,000
流動負債合計						27,634,836
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	47,544,000
固定負債合計						47,544,000
負債合計						75,178,836
差 引 純 資 産						172,836,603