

わかすぎの杜保育園拠点区分 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 勢門福祉会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	保育事業収入	159,163,000	159,108,678	54,322	
	委託費収入	136,996,000	136,964,100	31,900	
	基本分単価	106,900,000	106,897,380	2,620	
	処遇改善等加算Ⅰ	15,320,000	15,316,280	3,720	
	3才児配置改善加算	2,160,000	2,156,700	3,300	
	チーム保育加算	0	0	0	
	副食費徴収免除加算	1,062,000	1,062,000	0	
	主任保育士専任加算	3,810,000	3,805,840	4,160	
	療育支援加算A	735,000	731,330	3,670	
	事務職員雇上加算	677,000	676,190	810	
	処遇改善手当Ⅱ	3,160,000	3,152,820	7,180	
	処遇改善加算Ⅲ	2,910,000	2,905,850	4,150	
	冷暖房費加算	146,000	145,230	770	
	栄養管理加算	116,000	114,480	1,520	
	利用者等利用料収入	4,355,000	4,344,728	10,272	
	利用者等利用料収入(一般)	4,355,000	4,344,728	10,272	
	その他の事業収入	17,812,000	17,799,850	12,150	
	補助金事業収入(公費)	17,410,000	17,400,600	9,400	
	補助金事業収入(一般)	402,000	399,250	2,750	
	受取利息配当金収入	10,000	8,251	1,749	
その他の収入	3,510,000	3,497,940	12,060		
利用者等外給食費収入	1,420,000	1,416,850	3,150		
雑収入	2,090,000	2,081,090	8,910		
事業活動収入計(1)	162,683,000	162,614,869	68,131		
支出	人件費支出	105,865,816	105,830,881	34,935	
	職員給料支出	62,106,816	62,088,155	18,661	
	職員俸給支出	45,020,000	45,018,395	1,605	
	職員諸手当支出	17,086,816	17,069,760	17,056	
	職員賞与支出	16,930,000	16,922,122	7,878	
	非常勤職員給与支出	9,956,000	9,949,262	6,738	
	非常勤職員給与支出	9,956,000	9,949,262	6,738	
	派遣職員費支出	660,000	660,000	0	
	退職給付支出	819,000	819,000	0	
	法定福利費支出	15,394,000	15,392,342	1,658	
	事業費支出	23,402,000	23,373,852	28,148	
	給食費支出	8,850,000	8,848,304	1,696	
	保健衛生費支出	2,570,000	2,561,162	8,838	
	保育材料費支出	4,275,000	4,273,718	1,282	
	水道光熱費支出	3,280,000	3,270,371	9,629	
	消耗器具備品費支出	260,000	257,184	2,816	
	保険料支出	918,000	915,708	2,292	
	賃借料支出	2,897,000	2,896,048	952	
	雑支出	352,000	351,357	643	
	事務費支出	17,228,000	17,185,643	42,357	
福利厚生費支出	404,000	403,030	970		
職員被服費支出	116,000	113,168	2,832		
旅費交通費支出	20,000	10,580	9,420		
研修研究費支出	175,000	173,152	1,848		
事務消耗品費支出	36,000	32,369	3,631		
印刷製本費支出	595,000	593,069	1,931		
修繕費支出	2,880,000	2,872,100	7,900		
通信運搬費支出	194,000	190,345	3,655		

事業活動による収支	支出	広報費支出	339,000	337,200	1,800
		業務委託費支出	10,976,000	10,971,532	4,468
		手数料支出	170,000	169,767	233
		土地・建物賃借料支出	370,000	368,464	1,536
		保守料支出	600,000	599,060	940
		雑支出	353,000	351,807	1,193
		支払利息支出	504,000	503,516	484
		その他の支出	1,420,000	1,416,850	3,150
		利用者等外給食費支出	1,420,000	1,416,850	3,150
		事業活動支出計(2)	148,419,816	148,310,742	109,074
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		14,263,184	14,304,127	△40,943	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		設備資金借入金元金償還支出	3,000,000	3,000,000	0
	支出	固定資産取得支出	1,590,000	1,589,520	480
		構築物取得支出	1,060,000	1,059,520	480
		車輛運搬具取得支出	168,000	168,000	0
		器具及び備品取得支出	362,000	362,000	0
		施設整備等支出計(5)	4,590,000	4,589,520	480
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,590,000	△4,589,520	△480
その他の活動による収支	収入	その他のによる活動収入	244,000	243,408	592
		前払費用前払収入	244,000	243,408	592
		その他の活動収入計(7)	244,000	243,408	592
	支出	積立資産支出	9,000,060	9,000,060	0
		保育所施設・設備整備積立資産支出	9,000,060	9,000,060	0
		拠点区分間繰入金支出	240,000	240,000	0
		拠点区分間繰入金支出	240,000	240,000	0
		その他の活動支出計(8)	9,240,060	9,240,060	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△8,996,060	△8,996,652	592
	予備費支出(10)		0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		677,124	717,955	△40,831	
前期末支払資金残高(12)		20,472,695	20,472,695	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		21,149,819	21,190,650	△40,831	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
わかすぎの杜保育園拠点区分 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 勢門福祉会

（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	159,108,678	143,802,566	15,306,112
	委託費収益	136,964,100	120,989,640	15,974,460
	基本分単価	106,897,380	92,211,690	14,685,690
	処遇改善等加算Ⅰ	15,316,280	14,827,410	488,870
	3才児配置改善加算	2,156,700	3,145,780	△989,080
	副食費徴収免除加算	1,062,000	2,013,020	△951,020
	主任保育士専任加算	3,805,840	3,654,820	151,020
	療育支援加算A	731,330	648,950	82,380
	療育支援加算B	0	701,650	△701,650
	事務職員雇上加算	676,190	0	676,190
	処遇改善手当Ⅱ	3,152,820	142,120	3,010,700
	処遇改善加算Ⅲ	2,905,850	0	2,905,850
	冷暖房費加算	145,230	1,024,600	△879,370
	栄養管理加算	114,480	116,280	△1,800
	(処遇改善加算Ⅲ)	0	2,503,320	△2,503,320
	利用者等利用料収益	4,344,728	4,199,826	144,902
	利用者等利用料収益(一般)	4,344,728	4,199,826	144,902
	その他の事業収益	17,799,850	18,613,100	△813,250
	補助金事業収益(公費)	17,400,600	18,170,600	△770,000
	補助金事業収益(一般)	399,250	442,500	△43,250
サービス活動収益計(1)	159,108,678	143,802,566	15,306,112	
サービス活動増減の部	人件費	105,830,881	98,573,136	7,257,745
	職員給料	62,088,155	63,519,731	△1,431,576
	職員俸給	45,018,395	44,362,288	656,107
	職員諸手当	17,069,760	19,157,443	△2,087,683
	職員賞与	16,922,122	15,781,561	1,140,561
	非常勤職員給与	9,949,262	7,151,460	2,797,802
	非常勤職員給与	9,949,262	7,151,460	2,797,802
	派遣職員費	660,000	0	660,000
	退職給付費用	819,000	845,500	△26,500
	法定福利費	15,392,342	11,274,884	4,117,458
	事業費	23,373,852	20,757,034	2,616,818
	給食費	8,848,304	6,862,289	1,986,015
	保健衛生費	2,561,162	2,359,967	201,195
	保育材料費	4,273,718	3,433,273	840,445
	水道光熱費	3,270,371	2,969,261	301,110
	消耗器具備品費	257,184	677,424	△420,240
	保険料	915,708	642,431	273,277
	賃借料	2,896,048	3,366,768	△470,720
	雑費	351,357	445,621	△94,264
	事務費	17,185,643	14,349,831	2,835,812
	福利厚生費	403,030	553,655	△150,625
	職員被服費	113,168	0	113,168
	旅費交通費	10,580	37,670	△27,090
	研修研究費	173,152	6,400	166,752
	事務消耗品費	32,369	506,031	△473,662
	印刷製本費	593,069	901,070	△308,001
	修繕費	2,872,100	1,075,280	1,796,820
	通信運搬費	190,345	179,788	10,557
	広報費	337,200	90,640	246,560
	業務委託費	10,971,532	10,065,726	905,806
	手数料	169,767	243,747	△73,980

サービス活動増減の部	費用	土地・建物賃借料	368,464	473,464	△105,000	
		保守料	599,060	0	599,060	
		雑費	351,807	216,360	135,447	
		減価償却費	13,754,260	13,990,043	△235,783	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,491,692	△7,491,692	0	
		サービス活動費用計(2)	152,652,944	140,178,352	12,474,592	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			6,455,734	3,624,214	2,831,520	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,251	365	7,886	
		その他のサービス活動外収益	3,497,940	1,322,687	2,175,253	
		利用者等外給食収益	1,416,850	1,209,250	207,600	
		雑収益	2,081,090	113,437	1,967,653	
		サービス活動外収益計(4)	3,506,191	1,323,052	2,183,139	
	費用	支払利息	503,516	478,802	24,714	
		その他のサービス活動外費用	1,416,850	1,209,250	207,600	
		利用者等外給食費	1,416,850	1,209,250	207,600	
		サービス活動外費用計(5)	1,920,366	1,688,052	232,314	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,585,825	△365,000	1,950,825	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			8,041,559	3,259,214	4,782,345	
特別増減の部	収益	その他の特別収益	0	△179,667	179,667	
		固定資産過年度修正額	0	△179,667	179,667	
		特別収益計(8)	0	△179,667	179,667	
	費用	固定資産売却損・処分損	1	1	0	
		器具及び備品売却損・処分損	1	1	0	
		拠点区分間繰入金費用	240,000	240,000	0	
		拠点区分間繰入金費用	240,000	240,000	0	
		特別費用計(9)	240,001	240,001	0	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△240,001	△419,668	179,667	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			7,801,558	2,839,546	4,962,012
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)			70,802,231	69,962,685	839,546
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			78,603,789	72,802,231	5,801,558
	基本金取崩額(14)			0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)			△60	0	△60
	保育所施設・設備整備積立金取崩額			△60	0	△60
	その他の積立金積立額(16)			9,000,000	2,000,000	7,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額			9,000,000	2,000,000	7,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			69,603,729	70,802,231	△1,198,502	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

わかすぎの杜保育園拠点区分 貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 勢門福祉会

(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	41,287,396	32,227,759	9,059,637	流動負債	22,853,338	14,511,656	8,341,682
現金預金	5,707,588	8,496,591	△2,789,003	短期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	19,292,400	6,696,760	12,595,640	事業未払金	3,033,936	2,213,273	820,663
未収補助金	15,975,000	16,791,000	△816,000	その他の未払金	9,000,000	0	9,000,000
未収収益	69,000	0	69,000	1年以内返済予定設備資金借入金	3,000,000	3,000,000	0
前払費用	243,408	243,408	0	未払費用	7,371,981	8,016,681	△644,700
資金諸口	0	0	0	預り金	0	0	0
				職員預り金	447,421	1,281,702	△834,281
				仮受金	0	0	0
固定資産	291,371,913	294,780,002	△3,408,089	固定負債	40,500,000	43,500,000	△3,000,000
基本財産	191,202,237	195,865,705	△4,663,468	設備資金借入金	40,500,000	43,500,000	△3,000,000
建物	191,202,237	195,865,705	△4,663,468	負債の部合計	63,353,338	58,011,656	5,341,682
その他の固定資産	100,169,676	98,914,297	1,255,379	純 資 産 の 部			
建物	47,588,826	52,392,081	△4,803,255	基本金	0	0	0
構築物	22,691,655	23,933,531	△1,241,876	国庫補助金等特別積立金	174,702,182	182,193,874	△7,491,692
車輛運搬具	150,500	0	150,500	その他の積立金	25,000,060	16,000,000	9,000,060
器具及び備品	4,439,347	5,951,477	△1,512,130	保育所施設・設備整備積立金	25,000,060	16,000,000	9,000,060
ソフトウェア	299,288	393,800	△94,512	次期繰越活動増減差額	69,603,729	70,802,231	△1,198,502
保育所施設・設備整備積立資産	25,000,060	16,000,000	9,000,060	(うち当期活動増減差額)	7,801,558	2,839,546	4,962,012
長期前払費用	0	243,408	△243,408	純資産の部合計	269,305,971	268,996,105	309,866
資産の部合計	332,659,309	327,007,761	5,651,548	負債及び純資産の部合計	332,659,309	327,007,761	5,651,548

計算書類に対する注記 (わかすぎの杜保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品 - 定額法
 - ・リース資産 - 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・徴収不能引当金 - 該当なし
 - ・退職給付引当金 - 該当なし
 - ・賞与引当金 - 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

- ・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

4. 拠点が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) わかすぎの杜保育園拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4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)）は省略している。

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	0	0	0	0
建物	195,865,705	0	4,663,468	191,202,237
定期預金	0	0	0	0
合計	195,865,705	0	4,663,468	191,202,237

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ある。

建物（基本財産）	191,202,237 円
計	191,202,237 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ある。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	福岡銀行篠栗支店	43,500,000 円
計		43,500,000 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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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）	219,183,045	27,980,808	191,202,237
建物	76,222,646	28,633,820	47,588,826
構築物	36,025,669	13,334,014	22,691,655
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	168,000	17,500	150,500
器具及び備品	18,064,660	13,625,313	4,439,347
合計	349,664,020	83,591,455	266,072,565

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	19,292,400	0	19,292,400
未収金	0	0	0
未収補助金	15,975,000	0	15,975,000
未収収益	69,000	0	69,000
合計	35,336,400	0	35,336,400

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