

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

（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	取入				
	保育事業収入	651,519,000	644,952,865	6,566,135	
	障害福祉サービス等事業収入	43,120,000	42,392,376	727,624	
	経常経費寄附金収入		5,000	-5,000	
	受取利息配当金収入	120,000	3,773	116,227	
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収入		0	0	
	その他の収入	13,080,000	11,819,560	1,260,440	
	事業活動収入計（1）	707,839,000	699,173,574	8,665,426	
	支出				
	人件費支出	489,322,000	468,813,655	20,508,345	
事業費支出	88,838,000	84,483,927	4,354,073		
事務費支出	65,170,000	60,196,948	4,973,052		
支払利息支出	1,480,000	1,425,073	54,927		
社会福祉連携推進業務借入金支払利息支出		0	0		
その他の支出	6,470,000	4,265,485	2,204,515		
事業活動支出計（2）	651,280,000	619,185,088	32,094,912		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	56,559,000	79,988,486	-23,429,486		
施設整備等による収支	取入				
	施設整備等補助金収入	333,580,000	333,573,000	7,000	
	施設整備等寄附金収入		0	0	
	設備資金借入金収入	147,400,000	147,400,000	0	
	社会福祉連携推進業務設備資金借入金収入		0	0	
	固定資産売却収入	10,000	10,000	0	
	その他の施設整備等による収入		0	0	
	施設整備等収入計（4）	480,990,000	480,983,000	7,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,890,000	9,120,000	770,000	
社会福祉連携推進業務設備資金借入金元金償還支出		0	0		
固定資産取得支出	210,775,000	210,209,349	565,651		
固定資産除却・廃棄支出		0	0		
その他の施設整備等による支出	210,000	200,004	9,996		
施設整備等支出計（5）	220,875,000	219,529,353	1,345,647		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	260,115,000	261,453,647	-1,338,647		
その他の活動による収支	取入				
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金収入		0	0	
	社会福祉連携推進業務長期貸付金回収収入		0	0	
	積立資産取崩収入	4,000,000	0	4,000,000	
	その他の活動による収入		0	0	
	その他の活動収入計（7）	4,000,000	0	4,000,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	
	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	
	社会福祉連携推進業務長期貸付金支出		0	0	
積立資産支出	20,000	220	19,780		
その他の活動支出計（8）	20,000	220	19,780		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	3,980,000	-220	3,980,220		
予備費支出（10）	6,174,000		10,086,000		
	3,912,000				
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	310,568,000	341,441,913	-30,873,913		
前期末支払資金残高（12）	85,156,960	139,779,222	-54,622,262		
当期末支払資金残高（11）+（12）	395,724,960	481,221,135	-85,496,175		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）  
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

（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	644,952,865	644,955,822	-2,957
	障害福祉サービス等事業収益	42,392,376	25,950,938	16,441,438
	経常経費寄附金収益	5,000		5,000
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計（1）	687,350,241	670,906,760	16,443,481
	費用			
	人件費	468,813,655	464,241,970	4,571,685
	事業費	84,483,927	85,788,158	-1,304,231
	事務費	60,196,948	69,112,994	-8,916,046
減価償却費	21,172,759	19,925,602	1,247,157	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,405,822	-11,405,822	0	
貸倒損失額	0	0	0	
貸倒引当金繰入	0	0	0	
サービス活動費用計（2）	623,261,467	627,662,902	-4,401,435	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	64,088,774	43,243,858	20,844,916	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	3,773	4,939	-1,166
	社会福祉連携推進業務貸付金受取利息収益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	11,819,560	7,572,049	4,247,511
	サービス活動外収益計（4）	11,823,333	7,576,988	4,246,345
	費用			
	支払利息	1,425,073	919,195	505,878
	社会福祉連携推進業務借入金支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	4,265,485	965,123	3,300,362
サービス活動外費用計（5）	5,690,558	1,884,318	3,806,240	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	6,132,775	5,692,670	440,105	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	70,221,549	48,936,528	21,285,021	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	333,573,000	3,339,000	330,234,000
	固定資産売却益	0	0	0
	特別収益計（8）	333,573,000	3,339,000	330,234,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	27,311	-27,311
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
	特別費用計（9）	0	27,311	-27,311
	特別増減差額（10）=（8）-（9）	333,573,000	3,311,689	330,261,311
税引前当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	403,794,549	52,248,217	351,546,332	
法人税、住民税及び事業税（12）	0		0	
法人税等調整額（13）	0	0	0	
当期活動増減差額（14）=（11）-（12）-（13）	403,794,549	52,248,217	351,546,332	
前期繰越活動増減差額（15）	248,468,435		248,468,435	
当期末繰越活動増減差額（16）=（14）+（15）	652,262,984	52,248,217	600,014,767	
基本金取崩額（17）	0	0	0	
その他の積立金取崩額（18）	0	0	0	
その他の積立金積立額（19）	333,573,220		333,573,220	
次期繰越活動増減差額（20）=（16）+（17）+（18）-（19）	318,689,764	52,248,217	266,441,547	

法人単位貸借対照表

令和6年3月31日現在

(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	559,618,308	231,181,014	328,437,294	流動負債	78,397,173	91,331,792	-12,934,619
現金預金	159,223,082	172,643,024	-13,419,942	短期運営資金借入金			0
事業未収金	34,313,790	27,091,610	7,222,180	事業未払金	73,140,131	90,739,773	-17,599,642
未収金			0	未払法人税等			0
未収補助金	360,500,400	30,368,850	330,131,550	社会福祉連携推進業務短期運営資金借入金			0
立替金	1,051,011	624,097	426,914	役員等短期借入金			0
前払金			0	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
前払費用	4,530,025	453,433	4,076,592	1年以内返済予定設備資金借入金		0	0
1年以内回収予定社会福祉連携推進業務長期貸付金			0	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
社会福祉連携推進業務短期貸付金			0	1年以内支払予定長期未払金			0
短期貸付金			0	未払費用			0
仮払金			0	預り金	1,275,240	500,019	775,221
貸倒引当金			0	職員預り金	3,981,802	72,000	3,909,802
				前受金		20,000	-20,000
				仮受金			0
				法人税未払金			0
固定資産	1,027,876,064	730,049,418	297,826,646	固定負債	243,681,347	105,601,351	138,079,996
基本財産	663,604,232	678,734,734	-15,130,502	社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
土地	110,455,000	110,455,000	0	設備資金借入金	242,998,000	104,718,000	138,280,000
建物	552,149,232	567,279,734	-15,130,502	社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	長期運営資金借入金			0
その他の固定資産	364,271,832	51,314,684	312,957,148	長期未払金	683,347	883,351	-200,004
土地			0	負債の部合計	322,078,520	196,933,143	125,145,377
建物	4,365,579	4,783,108	-417,529	純資産の部			
構築物	2,982,845	3,483,945	-501,100	基本金	82,501,475	82,501,475	0
機械及び装置			0	国庫補助金等特別積立金	418,461,557	429,867,379	-11,405,822
車両運搬具	278,335	918,335	-640,000	その他の積立金	445,763,056		445,763,056
器具及び備品	14,467,917	12,569,196	1,898,721	次期繰越活動増減差額	318,689,764	248,468,435	70,221,329
建設仮勘定	232,923,100	29,463,100	203,460,000	(うち当期活動増減差額)	403,794,549	52,178,217	351,616,332
建物減価償却累計額			0				
構築物減価償却累計額			0				
機械及び装置減価償却累計額			0				
車両運搬具減価償却累計額			0				
器具及び備品減価償却累計額			0				
権利	454,000	97,000	357,000				
ソフトウェア			0				
社会福祉連携推進業務長期貸付金			0				
長期貸付金			0				
保育所繰越積立資産	54,083,202		54,083,202				
保育所施設・設備整備積立資産	54,716,854		54,716,854				
貸倒引当金			0				
資産の部合計	1,587,494,372	961,230,432	626,263,940	純資産の部合計	1,265,415,852	760,837,289	504,578,563
				負債及び純資産の部合計	1,587,494,372	957,770,432	629,723,940

## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 - 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

#### (2) 固定資産の減価償却方法

- ・建物 構築物 機械及び装置 車両運搬具 器具及び備品 - 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、残存価格を零とする定額法によっている。
- ・ソフトウェア等無形固定資産 - 残存価格を零とする定額法

#### (3) 引当金の計上基準

- ・該当なし

### 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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

#### (2) 法人本部、千草保育園、あやめ保育園、あやめ学童、大空保育園、垣花こども園、垣花児童クラブ拠点区分における拠点区

（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）

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1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

#### (3) 拠点区分におけるサービス区分の内容

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	110,455,000	0	0	110,455,000
建物	567,279,734	0	15,130,502	552,149,232
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	678,734,734	0	15,130,502	663,604,232

### 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。

土地（基本財産）

36,455,000円

建物

455,535,831円

計

491,990,831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）	85,098,000円
計	85,098,000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）	736,418,422	184,269,190	552,149,232
建物	15,265,844	10,900,265	4,365,579
構築物	7,017,802	4,034,957	2,982,845
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	2,735,248	2,456,913	278,335
器具及び備品	71,521,270	57,053,353	14,467,917
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	794,000	794,000	0
合計	833,752,586	259,508,678	574,243,908

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

## (1) 事業の譲受けの概要

- ・相手先の名称 — 社会福祉法人ハートフル福祉会
- ・譲受けた事業内容 — 社会福祉事業
- ・主な理由 — 経営基盤の強化。職員の資質向上と保育内容の充実を図り、地域の児童福祉の増進へ寄与する。
- ・譲受け日 — 平成24年4月1日

## (2) 採用した会計処理

持分プーリング法

## (3) 計算書類に含まれている譲受けた事業の業績の期間

平成11年4月16日～平成26年3月31日

## (4) 譲受けた事業の拠点区分、資産及び負債の額並びにその主な内訳

大空保育園（現・大空こども園）

- ・資産 — 45,074,243円（基本財産、現金預金、その他積立預金）
- ・負債 — 6,140,230円（事業未払金）

## 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 6 年 3 月 31 日 現在

## 社会福祉法人名 社会福祉法人千草福祉会

(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	—	—	618,089
普通預金	琉球銀行小禄支店他	—	運転資金として	—	—	157,244,993
定期預金	琉球銀行小禄支店	—	運転資金として	—	—	1,360,000
小計						159,223,082
事業未収金	—	—	職員給食費他	—	—	34,313,790
未収補助金	—	—	特別保育事業補助金他	—	—	360,500,400
立替金	—	—	雇用保険料	—	—	1,051,011
前払費用	—	—	火災保険料他	—	—	4,530,025
流動資産合計						559,618,308
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(千草保育園拠点)那覇市山下町10番3	1979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	—	—	36,180,000
	(千草保育園拠点)那覇市山下町10番14	2015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	—	—	275,000
	(あやめ保育園拠点)那覇市小禄4丁目11番地14	2015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	—	—	74,000,000
小計						110,455,000
建物	(千草保育園拠点)那覇市山下町10番3号	2011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	170,175,828	48,982,273	121,193,555
	(千草保育園拠点)那覇市山下町10番3	2017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	1,045,527	625,290	420,237
	(あやめ保育園拠点)那覇市小禄4丁目11番地14	2004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	124,125,000	49,153,500	74,971,500
	(あやめ保育園拠点)那覇市小禄4丁目11番地10 3階	2015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	20,736,000	4,143,744	16,592,256
	(千草保育園拠点)那覇市山下町10番3	2017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	2,029,553	1,213,811	815,742
	(大空保育園拠点)那覇市首里末吉町3丁目63番地	1977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	40,944,401	40,944,400	1
	(大空保育園拠点)那覇市首里末吉町3丁目63番地	1995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	7,198,000	4,847,318	2,350,682
	(大空保育園拠点)那覇市首里末吉町3丁目63番地	2006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	3,284,013	1,400,793	1,883,220
	(垣花こども園拠点)那覇市山下町17番55号	2019年度	第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園施設等に使用している	366,880,100	32,958,061	333,922,039
小計						552,149,232
定期預金	琉球銀行首里支店	—	寄付者より保育事業に使用することが指定されている	—	—	1,000,000
基本財産合計						663,604,232
(2) その他の固定資産						
建物	(千草保育園拠点)那覇市山下町10番3号	2022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	330,000	85,937	244,063
	(あやめ保育園拠点)那覇市小禄4丁目11番地14	2007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	3,000,000	1,014,750	1,985,250
	(あやめ保育園拠点)那覇市小禄4丁目11番地14	2011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	1,314,279	303,886	1,010,393
	(あやめ学童拠点)那覇市小禄4丁目11番地10	2011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	149,027	149,026	1
	(あやめ学童拠点)那覇市小禄4丁目11番地10	2017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	1,500,000	912,500	587,500
	(あやめ学童拠点)那覇市小禄4丁目11番地10	2022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	350,000	72,916	277,084
	(大空保育園拠点)那覇市首里末吉町3丁目63番地	2000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	8,094,538	8,080,750	13,788
	(垣花こども園拠点)那覇市山下町17番55号	2019年度	第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園施設等に使用している	528,000	280,500	247,500

(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
構築物	防球ネット設置他	—	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	7,017,802	4,034,957	2,982,845
車輛運搬具	ダイハツ・ハイゼット	—	給食配送用として	2,735,248	2,456,913	278,335
器具及び備品	ピアノ他	—	保育事業用として	71,521,270	57,053,353	14,467,917
建設仮勘定	石嶺こども園基本設計他	2023年度	石嶺こども園園舎新築工事として	—	—	232,923,100
権利	敷金	—	送迎用駐車場として	—	—	454,000
ソフトウェア	栄養管理システム他	—	事務作業用として	794,000	794,000	0
人件費積立資産	定期預金 琉球銀行小禄支店他	—	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	—	—	12,265,240
修繕費積立資産	定期預金 琉球銀行小禄支店他	—	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	—	—	41,058,400
備品等購入積立資産	定期預金 琉球銀行小禄支店他	—	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	—	—	759,562
保育所施設設備整備積立資産	定期預金 琉球銀行小禄支店他	—	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	—	—	54,716,854
その他の固定資産合計						364,271,832
固定資産合計						1,027,876,064
資産合計						1,587,494,372
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分職員給与他	—		—	—	73,140,131
預り金	振込手数料(先方負担分)	—		—	—	1,275,240
職員預り金	社会保険料他	—		—	—	3,981,802
流動負債合計						78,397,173
<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	—		—	—	242,998,000
長期未払金	送迎用車両購入割賦金	—		—	—	683,347
固定負債合計						243,681,347
負債合計						322,078,520
差引純資産						1,265,415,852