

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	収入				
	保育事業収入	133,228,010	135,417,428	△ 2,189,418	
	経常経費寄附金収入	500,000	500,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	157	843	
	その他の収入	3,023,000	3,013,322	9,678	
	事業活動収入計 (1)	136,752,010	138,930,907	△ 2,178,897	
	支出				
	人件費支出	92,749,700	91,830,599	919,101	
	事業費支出	16,280,000	12,692,091	3,587,909	
	事務費支出	12,490,670	11,361,067	1,129,603	
	支払利息支出	50,000	49,203	797	
	その他の支出	1,620,000	1,611,190	8,810	
	事業活動支出計 (2)	123,190,370	117,544,150	5,646,220	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	13,561,640	21,386,757	△ 7,825,117	
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				
	固定資産取得支出	899,845	899,845	0	
	施設整備等支出計 (5)	899,845	899,845	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 899,845	△ 899,845	0	
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				
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0	
予備費支出 (10)		0	—	0	
		△ 0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		12,661,795	20,486,912	△ 7,825,117	

前期末支払資金残高 (12)	8,512,691	8,512,691	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	21,174,486	28,999,603	△ 7,825,117	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	135,417,428	0	135,417,428
	経常経費寄附金収益	500,000	1,454,990	△ 954,990
	サービス活動収益計 (1)	135,917,428	1,454,990	134,462,438
	費 用			
	人件費	94,316,814	160,000	94,156,814
	事業費	12,692,091	1,253,999	11,438,092
サービス活動増減の部	事務費	11,577,067	875,304	10,701,763
	減価償却費	4,718,591	0	4,718,591
	サービス活動費用計 (2)	123,304,563	2,289,303	121,015,260
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	12,612,865	△ 834,313	13,447,178
サービス活動外増減の部	収 益			
	受取利息配当金収益	157	28	129
	その他のサービス活動外収益	3,013,322	0	3,013,322
	サービス活動外収益計 (4)	3,013,479	28	3,013,451
	費 用			
	支払利息	49,203	0	49,203
	その他のサービス活動外費用	1,611,190	0	1,611,190
サービス活動外増減の部	サービス活動外費用計 (5)	1,660,393	0	1,660,393
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,353,086	28	1,353,058
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	13,965,951	△ 834,285	14,800,236
特別増減の部	収 益			
	施設整備等寄附金収益	0	32,600,000	△ 32,600,000
	固定資産受贈額	110,000	62,386,601	△ 62,276,601
	特別収益計 (8)	110,000	94,986,601	△ 94,876,601
	費 用			
	基本金組入額	0	94,986,601	△ 94,986,601
特別増減の部	特別費用計 (9)	0	94,986,601	△ 94,986,601
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	110,000	0	110,000
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		14,075,951	△ 834,285	14,910,236
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	△ 834,285	0	△ 834,285
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	13,241,666	△ 834,285	14,075,951
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	13,241,666	△ 834,285	14,075,951

法人単位貸借対照表
令和 5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	36,725,684	27,498,040	9,227,644	流動負債	12,179,296	18,985,349	△ 6,806,053
現金預金	25,445,985	7,528,897	17,917,088	短期運営資金借入金	0	9,600,000	△ 9,600,000
事業未収金	2,772,070	0	2,772,070	事業未払金	7,033,388	0	7,033,388
未収金	125,000	18,962,850	△ 18,837,850	その他の未払金	0	9,362,850	△ 9,362,850
未収補助金	7,992,000	0	7,992,000	1年以内返済予定設備資金借入金	1,967,000	0	1,967,000
貯蔵品	0	11,357	△ 11,357	預り金	24,799	21,499	3,300
立替金	390,629	0	390,629	職員預り金	666,894	0	666,894
前払金	0	994,936	△ 994,936	仮受金	1,000	1,000	0
				貸与引当金	2,486,215	0	2,486,215
固定資産	177,614,879	181,539,625	△ 3,924,746	固定負債	93,933,000	95,900,000	△ 1,967,000
基本財産	175,512,945	179,910,601	△ 4,397,656	設備資金借入金	93,933,000	95,900,000	△ 1,967,000
土地	38,366,370	38,366,370	0	負債の部合計	106,112,296	114,885,349	△ 8,773,053
建物	137,146,575	141,544,231	△ 4,397,656	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	2,101,934	1,629,024	472,910				
構築物	1,271,722	1,413,024	△ 141,302	基本金	94,986,601	94,986,601	0
器具及び備品	830,212	0	830,212	第1号基本金	85,486,601	85,486,601	0
差入保証金	0	216,000	△ 216,000	第3号基本金	9,500,000	9,500,000	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	13,241,666	△ 834,285	14,075,951
				(うち当期活動増減差額)	14,075,951	△ 834,285	14,910,236
				純資産の部合計	108,228,267	94,152,316	14,075,951
資産の部合計	214,340,563	209,037,665	5,302,898	負債及び純資産の部合計	214,340,563	209,037,665	5,302,898

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

- ・法人本部拠点区分
- ・とみしろほいくえん拠点区分

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	141,544,231	0	4,397,656	137,146,575
合 計	179,910,601	0	4,397,656	175,512,945

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）	137,146,575円
計	175,512,945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）	95,900,000円
計	95,900,000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）	141,544,231	4,397,656	137,146,575
構築物	1,413,024	141,302	1,271,722
器具及び備品	1,009,845	179,633	830,212
合 計	182,333,470	4,718,591	177,614,879

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

（5）固定資産受贈額について、令和3年度に寄附されたプリンター 110,000円を器具及び備品受贈額として計上が漏れていました。令和4年度で計上します。

借入金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	95,900,000 (1,967,000)	0	0.55%	49,203	0	2041/12/10	建築資金	土地・建物	豊見城市字高安66番	175,512,945
						0 ()									
						0 ()									
	計		95,900,000	0	0	95,900,000 (1,967,000)	0		49,203	0					175,512,945
長期運営資金借入金						0 ()									
						0 ()									
						0 ()									
	計		0	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					0
合計			95,900,000	0	0	95,900,000 (1,967,000)	0		49,203	0					175,512,945

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					法人本部	とみしろほいくえん	
その他	経常	1	500,000			500,000	
			0				
			0				
			0				
区分小計		1	500,000	0	0	500,000	0
法人の役職員	施設		0				
			0				
			0				
			0				
区分小計		0	0	0	0	0	0
法人の役職員	固定	1	110,000			110,000	
			0				
			0				
			0				
区分小計		1	110,000	0	0	110,000	0
合計		2	610,000	0	0	610,000	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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	
県外保育士誘致事業補助金	保育事業	524,000		524,000		524,000	
処遇改善臨時特例交付金		1,807,680		1,807,680		1,807,680	
障がい児保育事業補助金		2,400,000		2,400,000		2,400,000	
水道光熱費負担軽減給付金		350,000		350,000		350,000	
食料費負担軽減給付金		241,000		241,000		241,000	
保育環境改善等事業補助金(新型コロナ)		500,000		500,000		500,000	
延長保育事業補助金		300,000	342,800	642,800		642,800	
保育体制強化事業補助金		586,000		586,000		586,000	
宿舍借上げ支援事業補助金		3,352,000		3,352,000		3,352,000	
就職支援事業補助金		450,000		450,000		450,000	
保育補助者雇上げ補助金		3,104,000		3,104,000		3,104,000	
区分小計		13,614,680	342,800	13,957,480	0	13,957,480	0
				0			
				0			
区分小計		0	0	0	0	0	0
				0			
				0			
				0			
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		13,614,680	342,800	13,957,480	0	13,957,480	0

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
- なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
- また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和 5年 3月 31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人たこふじ福祉会

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	法人本部	とみしろほいくえん	177,378	社宅家賃の立替分
	小計		177,378	
長期				
	小計		0	
	合計		177,378	

基本金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5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		0	0	0	0
第一号基本金	第一号基本金	0			
	第二号基本金	0			
	第三号基本金	0			
	計	0			
第一号基本金	当期組入額	85,468,601 0		85,468,601	
	計	85,468,601	0	85,468,601	0
	当期取崩額	0 0			
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0 0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0 0			
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	9,500,000 0	9,500,000		
	計	9,500,000	9,500,000	0	0
	当期取崩額	0 0			
	計	0	0	0	0
当期末残高		94,968,601	9,500,000	85,468,601	0
	第一号基本金	85,468,601	0	85,468,601	0
	第二号基本金	0	0	0	0
	第三号基本金	9,500,000	9,500,000	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

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

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

拠点区分 とみしろほいくえん

(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	141,544,231	0	0	0	4,397,656	0	0	0	137,146,575	0	4,397,656	0	141,544,231	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	179,910,601	0	0	0	4,397,656	0	0	0	175,512,945	0	4,397,656	0	179,910,601	0	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	1,413,024	0	0	0	141,302	0	0	0	1,271,722	0	141,302	0	1,413,024	0	
器具及び備品	0	0	1,009,845	0	179,633	0	0	0	830,212	0	179,633	0	1,009,845	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	1,413,024	0	1,009,845	0	320,935	0	0	0	2,101,934	0	320,935	0	2,422,869	0	
その他の固定資産計	1,413,024	0	1,009,845	0	320,935	0	0	0	2,101,934	0	320,935	0	2,422,869	0	
基本財産及びその他の固定資産計	181,323,625	0	1,009,845	0	4,718,591	0	0	0	177,614,879	0	4,718,591	0	182,333,470	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	181,323,625	0	1,009,845	0	4,718,591	0	0	0	177,614,879	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、償還補助金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 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 たちばな社会
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	0	2,486,215 (0)	0	0 (0)	2,486,215	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	0	2,486,215 (0)	0	0 (0)	2,486,215	

- (注)
1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
 2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
 3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

財 産 目 録
令和 5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
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	—	—	1,322
普通預金	琉球銀行 豊見城支店他	—	運転資金として	—	—	25,444,663
	小計					25,445,985
事業未収金	那覇市、保護者	—	給付費差額分	—	—	2,772,070
未収金	職員	—	職員給食費	—	—	125,000
未収補助金	豊見城市	—	補助金等	—	—	7,992,000
立替金	那覇税務署	—	年末調整還付金	—	—	390,629
流動資産合計						36,725,684
2 固定資産						
(1) 基本財産						
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	2021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	141,544,231	4,397,656	137,146,575
基本財産合計						175,512,945
(2) その他の固定資産						
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	1,413,024	141,302	1,271,722
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	1,009,845	179,633	830,212
その他の固定資産合計						2,101,934
固定資産合計						177,614,879
資産合計						214,340,563
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分業者支払他	—		—	—	7,033,388
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	—		—	—	1,967,000
預り金	職員へ返金	—		—	—	21,799
職員預り金	社会保険料	—		—	—	666,894
仮受金	新規通帳開設	—		—	—	1,000
賞与引当金	夏季賞与分	—		—	—	2,486,215
流動負債合計						12,179,296
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	—		—	—	93,933,000
固定負債合計						93,933,000
負債合計						106,112,296
差引純資産						108,228,267