

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 藁算福祉会

第一号第一様式（第十七条第四項関係）
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 藁算福祉会

（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	232,186,000	232,179,850	6,150	
	受取利息配当金収入	4,000	18,906	△14,906	
	その他の収入	3,229,000	3,231,665	△2,665	
	事業活動収入計 (1)	235,419,000	235,430,421	△11,421	
	支出				
	人件費支出	168,333,000	168,059,950	273,050	
	事業費支出	31,027,000	30,707,004	319,996	
	事務費支出	21,180,000	20,624,794	555,206	
	支払利息支出	101,000	100,420	580	
	その他の支出	3,014,000	3,013,100	900	
	事業活動支出計 (2)	223,655,000	222,505,268	1,149,732	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		11,764,000	12,925,153	△1,161,153	
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	2,654,000	2,654,000	0	
	固定資産取得支出	2,137,000	2,136,486	514	
	固定資産除却・廃棄支出	33,000	33,000	0	
施設整備等支出計 (5)		4,824,000	4,823,486	514	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△4,824,000	△4,823,486	△514	
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	4,000,000	4,000,000	0	
	その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計 (8)		4,000,000	4,000,000	0	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		△4,000,000	△4,000,000	0	
予備費支出 (10)		△1,096,000 1,096,000	—	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		2,940,000	4,101,667	△1,161,667	

前期末支払資金残高 (12)	298,000	22,502,404	△22,204,404	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	3,238,000	26,604,071	△23,366,071	

（注）予備費支出△1,096,000円は、研修研究費支出400,000円、事務消耗品費支出130,000円、修繕費支出100,000円
雑支出（事務）56,000円、雑支出（事業）220,000円、職員被服費支出50,000円、業務委託費支出60,000円
利用者等外給食費支出80,000円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 6 年 4 月 1 日 （至）令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 藁算福祉会

（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	232,179,850	209,472,300	22,707,550
	サービス活動収益計(1)	232,179,850	209,472,300	22,707,550
	費用			
	人件費	168,343,788	155,679,712	12,664,076
	事業費	30,924,660	30,298,117	626,543
	事務費	20,624,794	12,056,853	8,567,941
	減価償却費	8,844,434	8,997,009	△152,575
サービス活動増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,132,871	△5,276,783	143,912
	サービス活動費用計(2)	223,604,805	201,754,908	21,849,897
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,575,045	7,717,392	857,653
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	18,906	543	18,363
	その他のサービス活動外収益	3,231,665	2,998,716	232,949
	サービス活動外収益計(4)	3,250,571	2,999,259	251,312
	費用			
	支払利息	100,420	124,968	△24,548
	その他のサービス活動外費用	3,013,100	2,757,750	255,350
	サービス活動外費用計(5)	3,113,520	2,882,718	230,802
サービス活動外増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	137,051	116,541	20,510
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,712,096	7,833,933	878,163
特別増減の部	収益			
	その他の特別収益	41,066	0	41,066
	特別収益計(8)	41,066	0	41,066
	費用			
	固定資産売却損・処分損	99,532	0	99,532
	特別費用計(9)	99,532	0	99,532
特別増減の部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△58,466	0	△58,466
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,653,630	7,833,933	819,697
	前期繰越活動増減差額(12)	53,158,012	51,524,079	1,633,933
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	61,811,642	59,358,012	2,453,630
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	その他の積立金積立額(16)	4,000,000	6,200,000	△2,200,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	57,811,642	53,158,012	4,653,630

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 募算福祉会

(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	44,629,232	41,375,943	3,253,289	流動負債	25,116,434	25,617,057	△500,623
現金預金	19,714,869	29,245,147	△9,530,278	事業未払金	3,070,505	2,082,154	988,351
事業未収金	13,944,890	7,421,140	6,523,750	その他の未払金	125,000	605,000	△480,000
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	2,654,000	2,654,000	0
未収補助金	10,597,000	4,472,000	6,125,000	未払費用	12,995,351	12,859,470	135,881
貯蔵品	239,800	0	239,800	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	1,721,632	3,109,259	△1,387,627
前払費用	132,673	237,656	△104,983	賞与引当金	4,549,946	4,307,174	242,772
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	223,651,505	226,538,658	△2,887,153	固定負債	15,367,000	18,021,000	△2,654,000
基本財産	190,748,942	195,207,690	△4,458,748	設備資金借入金	15,367,000	18,021,000	△2,654,000
土地	27,938,667	27,938,667	0	負債の部合計	40,483,434	43,638,057	△3,154,623
建物	162,810,275	167,269,023	△4,458,748	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	32,902,563	31,330,968	1,571,595	基本金	17,549,226	17,549,226	0
構築物	6,575,983	7,999,262	△1,423,279	第一号基本金	12,549,226	12,549,226	0
車輛運搬具	1	1	0	第三号基本金	5,000,000	5,000,000	0
器具及び備品	3,250,579	4,143,032	△892,453	国庫補助金等特別積立金	129,360,435	134,493,306	△5,132,871
人件費積立資産	11,000,000	9,000,000	2,000,000	その他の積立金	23,076,000	19,076,000	4,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	12,076,000	10,076,000	2,000,000	人件費積立金	11,000,000	9,000,000	2,000,000
長期前払費用	0	112,673	△112,673	保育所施設・設備整備積立金	12,076,000	10,076,000	2,000,000
				次期繰越活動増減差額	57,811,642	53,158,012	4,653,630
				(うち当期活動増減差額)	8,653,630	7,833,933	819,697
				純資産の部合計	227,797,303	224,276,544	3,520,759
資産の部合計	268,280,737	267,914,601	366,136	負債及び純資産の部合計	268,280,737	267,914,601	366,136

前払費用の内112,673円は長期前払費用からの振替額である

計算書類に対する注記
(社会福祉法人 藁算福祉会)

1、継続事業の前提に関する注記

該当なし

2、重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品並びにソフトウェア 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

- ・賞与引当金 ー 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

退職給付制度は、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による。

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)
- (2)当法人では公益事業及び収益事業を実施していないため事業区分別内訳表
(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)は省略している。
- (3)社会福祉事業における拠点区分別内訳表
(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)
- (4)各拠点区分の内容
 - ア 法人本部拠点区分(社会福祉事業)
 - イ みやら保育園拠点区分(社会福祉事業)
 - ウ みやら子宝保育園拠点区分(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	27,938,667	0	0	27,938,667
建物	167,269,023	1,509,486	5,968,234	162,810,275
合計	195,207,690	1,509,486	5,968,234	190,748,942

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)	7,629,226 円
建物(基本財産)	161,655,922 円
計	169,285,148 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年以内返済予定額含む)	18,021,000 円
計	18,021,000 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
建物(基本財産)	253,906,888	91,096,613	162,810,275
構築物	18,396,034	11,820,051	6,575,983
車輛運搬具	2,727,597	2,727,596	1
器具及び備品	30,508,715	27,258,136	3,250,579
合計	305,539,234	132,902,396	172,636,838

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

該当なし