令和　5　年度

決　算　報　告　書

自：令和　5 年　4 月　1 日
至：令和　6 年　3 月 31 日

第一号第一様式	法人単位資金収支計算書　【法人全体】
第二号第一様式	法人単位事業活動計算書　【法人全体】
第三号第一様式	法人単位貸借対照表　【法人全体】
第一号第四様式	拠点区分資金収支計算書　【暘谷保育園 拠点】
第二号第四様式	拠点区分事業活動計算書　【暘谷保育園 拠点】
第三号第四様式	拠点区分貸借対照表　【暘谷保育園 拠点】
別紙１	計算書類に対する注記　【法人全体】
別紙３（①）	借入金明細書
別紙３（③）	補助金事業等収益明細書
別紙３（⑥）	基本金明細書
別紙３（⑦）	国庫補助金等特別積立金明細書
別紙３（⑧）	基本財産及びその他の固定資産の明細書
別紙３（⑨）	引当金明細書
別紙３（⑩）	拠点区分資金収支明細書　【サービス区分別】
別紙３（⑪）	拠点区分事業活動明細書　【サービス区分別】
別紙３（⑫）	積立金・積立資産明細書
別紙３（⑬）	サービス区分間繰入金明細書
別紙４	財産目録

社会福祉法人　蓮華福祉会

第一号第一様式

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	収入	保育事業収入	113,730,000	114,114,579	△384,579	
		受取利息配当金収入	1,100	468	632	
		その他の収入	20,000	40,000	△20,000	
		事業活動収入計 (1)	113,751,100	114,155,047	△403,947	
	支出	人件費支出	92,450,000	92,831,746	△381,746	
		事業費支出	10,490,000	10,044,455	445,545	
		事務費支出	7,986,807	7,315,404	671,403	
		支払利息支出	488,983	488,983	0	
		事業活動支出計 (2)	111,415,790	110,680,588	735,202	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		2,335,310	3,474,459	△1,139,149	
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	145,310	145,310	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,040,000	1,039,988	12	
		施設整備等支出計 (5)	1,185,310	1,185,298	12	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△1,185,310	△1,185,298	△12	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	50,000	602,260	△552,260	
		その他の活動収入計 (7)	50,000	602,260	△552,260	
	支出	積立資産支出	1,200,000	1,147,432	52,568	
		その他の活動支出計 (8)	1,200,000	1,147,432	52,568	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△1,150,000	△545,172	△604,828	
予備費支出 (10)			0 △0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	1,743,989	△1,743,989	

前期末支払資金残高 (12)	15,035,601	15,035,601	0
当期末支払資金残高 (11)+(12)	15,035,601	16,779,590	△1,743,989

第二号第一様式

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	114,114,579	101,445,620	12,668,959
		その他の収益	259,380	207,398	51,982
		サービス活動収益計 (1)	114,373,959	101,653,018	12,720,941
	費用	人件費	93,376,918	99,075,265	△5,698,347
		事業費	10,044,455	9,982,616	61,839
		事務費	7,315,404	7,384,898	△69,494
		減価償却費	6,385,720	6,650,154	△264,434
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,949,562	△2,008,705	59,143
		その他の費用	259,380	207,398	51,982
		サービス活動費用計 (2)	115,432,315	121,291,626	△5,859,311
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△1,058,356	△19,638,608	18,580,252
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	468	304	164
		その他のサービス活動外収益	40,000	0	40,000
		サービス活動外収益計 (4)	40,468	304	40,164
	費用	支払利息	488,983	29,232	459,751
		サービス活動外費用計 (5)	488,983	29,232	459,751
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△448,515	△28,928	△419,587
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			△1,506,871	△19,667,536	18,160,665
特別増減の部	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)			△1,506,871	△19,667,536	18,160,665
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		31,050,182	54,017,718	△22,967,536
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		29,543,311	34,350,182	△4,806,871
	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	3,300,000	△3,300,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		29,543,311	31,050,182	△1,506,871

第三号第一様式

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	21,938,018	19,196,014	2,742,004	流動負債	6,526,200	5,036,509	1,489,691
現金預金	15,726,488	17,676,244	△1,949,756	事業未払金	2,782,452	2,083,051	699,401
事業未収金	6,211,530	727,010	5,484,520	１年以内返済予定リース債務	1,367,772	876,096	491,676
未収補助金	0	780,000	△780,000	職員預り金	2,375,976	2,077,362	298,614
仮払金	0	12,760	△12,760				
固定資産	166,797,510	169,310,396	△2,512,886	固定負債	29,702,580	27,506,720	2,195,860
基本財産	135,591,180	139,911,524	△4,320,344	長期運営資金借入金	20,000,000	20,000,000	0
土地	31,580,130	31,580,130	0	リース債務	4,173,316	2,263,248	1,910,068
建物	104,011,050	108,331,394	△4,320,344	退職給付引当金	5,529,264	5,243,472	285,792
その他の固定資産	31,206,330	29,398,872	1,807,458	負債の部合計	36,228,780	32,543,229	3,685,551
建物	454,568	821,160	△366,592	純資産の部			
構築物	789,896	925,306	△135,410	基本金	65,206,617	65,206,617	0
器具及び備品	1,347,057	2,129,014	△781,957	第１号基本金	65,206,617	65,206,617	0
有形リース資産	7,285,545	4,479,920	2,805,625	国庫補助金等特別積立金	41,956,820	43,906,382	△1,949,562
退職給付引当資産	5,529,264	5,243,472	285,792	その他の積立金	15,800,000	15,800,000	0
人件費積立資産	5,300,000	5,300,000	0	人件費積立金	5,300,000	5,300,000	0
修繕積立資産	1,000,000	1,000,000	0	修繕積立金	1,000,000	1,000,000	0
備品等購入積立資産	2,000,000	2,000,000	0	備品等購入積立金	2,000,000	2,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	7,500,000	7,500,000	0	保育所施設・設備整備積立金	7,500,000	7,500,000	0
				次期繰越活動増減差額	29,543,311	31,050,182	△1,506,871
				（うち当期活動増減差額）	△1,506,871	△19,667,536	18,160,665
				純資産の部合計	152,506,748	155,963,181	△3,456,433
資産の部合計	188,735,528	188,506,410	229,118	負債及び純資産の部合計	188,735,528	188,506,410	229,118

第一号第四様式

暘谷保育園拠点区分　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	収入	保育事業収入	113,730,000	114,114,579	△384,579	
		委託費収入	110,400,000	110,805,580	△405,580	
		利用者等利用料収入	1,900,000	1,881,700	18,300	
		利用者等利用料収入（一般）	1,900,000	1,881,700	18,300	
		その他の事業収入	1,430,000	1,427,299	2,701	
		補助金事業収入（公費）	1,250,000	1,240,999	9,001	
		補助金事業収入（一般）	180,000	186,300	△6,300	
		受取利息配当金収入	1,100	468	632	
		その他の収入	20,000	40,000	△20,000	
		受入研修費収入	20,000	40,000	△20,000	
		事業活動収入計（1）	113,751,100	114,155,047	△403,947	
	支出	人件費支出	92,450,000	92,831,746	△381,746	
		職員給料支出	35,700,000	34,658,733	1,041,267	
		職員賞与支出	9,100,000	9,042,493	57,507	
		非常勤職員給与支出	33,800,000	34,843,700	△1,043,700	
		退職給付支出	850,000	1,358,760	△508,760	
		法定福利費支出	13,000,000	12,928,060	71,940	
		事業費支出	10,490,000	10,044,455	445,545	
		給食費支出	5,200,000	5,131,812	68,188	
		保健衛生費支出	200,000	174,938	25,062	
		保育材料費支出	1,300,000	1,178,963	121,037	
		水道光熱費支出	2,400,000	2,262,330	137,670	
		消耗器具備品費支出	1,060,000	978,442	81,558	
		保険料支出	40,000	32,850	7,150	
		賃借料支出	290,000	285,120	4,880	
		事務費支出	7,986,807	7,315,404	671,403	
		福利厚生費支出	400,000	330,167	69,833	
		旅費交通費支出	50,000	26,973	23,027	
		研修研究費支出	50,000	43,240	6,760	
		事務消耗品費支出	200,000	221,137	△21,137	
		印刷製本費支出	250,000	249,367	633	
		水道光熱費支出	100,000	81,100	18,900	
		修繕費支出	400,000	367,332	32,668	
		通信運搬費支出	250,000	216,497	33,503	
		広報費支出	50,000	33,000	17,000	
		業務委託費支出	2,500,000	2,392,484	107,516	
		業務委託費支出	2,500,000	2,392,484	107,516	
		手数料支出	40,000	40,123	△123	
		保険料支出	400,000	355,460	44,540	
		賃借料支出	2,500,000	2,248,274	251,726	
		保守料支出	400,000	371,250	28,750	
		諸会費支出	200,000	184,000	16,000	
		雑支出	196,807	155,000	41,807	
		雑支出	196,807	155,000	41,807	
		支払利息支出	488,983	488,983	0	
		事業活動支出計（2）	111,415,790	110,680,588	735,202	
	事業活動資金収支差額（3）=(1)-(2)		2,335,310	3,474,459	△1,139,149	
	収入					
		施設整備等収入計（4）	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	145,310	145,310	0	
		器具及び備品取得支出	145,310	145,310	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,040,000	1,039,988	12	

第一号第四様式

暘谷保育園拠点区分　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
施設整備等による収支	支出					
		施設整備等支出計 (5)	1,185,310	1,185,298	12	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△1,185,310	△1,185,298	△12	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	50,000	602,260	△552,260	
		退職給付引当資産取崩収入	50,000	602,260	△552,260	
		その他の活動収入計 (7)	50,000	602,260	△552,260	
	支出	積立資産支出	1,200,000	1,147,432	52,568	
		退職給付引当資産支出	1,200,000	1,147,432	52,568	
		その他の活動支出計 (8)	1,200,000	1,147,432	52,568	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△1,150,000	△545,172	△604,828	
予備費支出 (10)			0 △0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	1,743,989	△1,743,989	

前期末支払資金残高 (12)	15,035,601	15,035,601	0
当期末支払資金残高 (11)+(12)	15,035,601	16,779,590	△1,743,989

第二号第四様式

暘谷保育園拠点区分　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	114,114,579	101,445,620	12,668,959
		委託費収益	110,805,580	96,637,670	14,167,910
		利用者等利用料収益	1,881,700	1,971,400	△89,700
		利用者等利用料収益（一般）	1,881,700	1,971,400	△89,700
		その他の事業収益	1,427,299	2,836,550	△1,409,251
		補助金事業収益（公費）	1,240,999	2,685,800	△1,444,801
		補助金事業収益（一般）	186,300	150,750	35,550
		その他の収益	259,380	207,398	51,982
		退職給付引当金戻入益	259,380	207,398	51,982
		サービス活動収益計（1）	114,373,959	101,653,018	12,720,941
	費用	人件費	93,376,918	99,075,265	△5,698,347
		職員給料	34,658,733	43,268,869	△8,610,136
		職員賞与	9,042,493	10,840,178	△1,797,685
		非常勤職員給与	34,843,700	29,911,128	4,932,572
		退職給付費用	1,903,932	2,179,524	△275,592
		法定福利費	12,928,060	12,875,566	52,494
		事業費	10,044,455	9,982,616	61,839
		給食費	5,131,812	4,809,030	322,782
		保健衛生費	174,938	131,260	43,678
		保育材料費	1,178,963	1,169,995	8,968
		水道光熱費	2,262,330	2,646,790	△384,460
		消耗器具備品費	978,442	1,096,881	△118,439
		保険料	32,850	33,620	△770
		賃借料	285,120	95,040	190,080
		事務費	7,315,404	7,384,898	△69,494
		福利厚生費	330,167	381,259	△51,092
		旅費交通費	26,973	2,200	24,773
		研修研究費	43,240	20,530	22,710
		事務消耗品費	221,137	265,294	△44,157
		印刷製本費	249,367	244,636	4,731
		水道光熱費	81,100	89,210	△8,110
		修繕費	367,332	111,350	255,982
		通信運搬費	216,497	222,515	△6,018
		広報費	33,000	33,000	0
		業務委託費	2,392,484	2,433,216	△40,732
		業務委託費	2,392,484	2,433,216	△40,732
		手数料	40,123	29,223	10,900
		保険料	355,460	356,570	△1,110
		賃借料	2,248,274	2,470,413	△222,139
		租税公課	0	24,000	△24,000
		保守料	371,250	379,390	△8,140
		諸会費	184,000	191,000	△7,000
		雑費	155,000	131,092	23,908
		雑費	155,000	131,092	23,908
		減価償却費	6,385,720	6,650,154	△264,434
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,949,562	△2,008,705	59,143
		その他の費用	259,380	207,398	51,982
		退職給付引当資産差損	259,380	207,398	51,982
		サービス活動費用計（2）	115,432,315	121,291,626	△5,859,311
	サービス活動増減差額（3）=(1)-(2)		△1,058,356	△19,638,608	18,580,252
	収益	受取利息配当金収益	468	304	164
		その他のサービス活動外収益	40,000	0	40,000
		受入研修費収益	40,000	0	40,000

第二号第四様式

暘谷保育園拠点区分　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)
サービス活動外増減の部		サービス活動外収益計　(4)	40,468	304	40,164
	費用	支払利息	488,983	29,232	459,751
		サービス活動外費用計　(5)	488,983	29,232	459,751
	サービス活動外増減差額　(6)=(4)-(5)		△448,515	△28,928	△419,587
経常増減差額　(7)=(3)+(6)			△1,506,871	△19,667,536	18,160,665
特別増減の部	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)			△1,506,871	△19,667,536	18,160,665
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額　(12)		31,050,182	54,017,718	△22,967,536
	当期末繰越活動増減差額　(13)=(11)+(12)		29,543,311	34,350,182	△4,806,871
	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	3,300,000	△3,300,000
	人件費積立金積立額		0	3,300,000	△3,300,000
	次期繰越活動増減差額　(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		29,543,311	31,050,182	△1,506,871

第三号第四様式

暘谷保育園拠点区分　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	21,938,018	19,196,014	2,742,004	流動負債	6,526,200	5,036,509	1,489,691
現金預金	15,726,488	17,676,244	△1,949,756	事業未払金	2,782,452	2,083,051	699,401
事業未収金	6,211,530	727,010	5,484,520	１年以内返済予定リース債務	1,367,772	876,096	491,676
未収補助金	0	780,000	△780,000	職員預り金	2,375,976	2,077,362	298,614
仮払金	0	12,760	△12,760				
固定資産	166,797,510	169,310,396	△2,512,886	固定負債	29,702,580	27,506,720	2,195,860
基本財産	135,591,180	139,911,524	△4,320,344	長期運営資金借入金	20,000,000	20,000,000	0
土地	31,580,130	31,580,130	0	リース債務	4,173,316	2,263,248	1,910,068
建物	104,011,050	108,331,394	△4,320,344	退職給付引当金	5,529,264	5,243,472	285,792
その他の固定資産	31,206,330	29,398,872	1,807,458	負債の部合計	36,228,780	32,543,229	3,685,551
建物	454,568	821,160	△366,592	純　資　産　の　部			
構築物	789,896	925,306	△135,410	基本金	65,206,617	65,206,617	0
器具及び備品	1,347,057	2,129,014	△781,957	第１号基本金	65,206,617	65,206,617	0
有形リース資産	7,285,545	4,479,920	2,805,625	国庫補助金等特別積立金	41,956,820	43,906,382	△1,949,562
退職給付引当資産	5,529,264	5,243,472	285,792	その他の積立金	15,800,000	15,800,000	0
人件費積立資産	5,300,000	5,300,000	0	人件費積立金	5,300,000	5,300,000	0
修繕積立資産	1,000,000	1,000,000	0	修繕積立金	1,000,000	1,000,000	0
備品等購入積立資産	2,000,000	2,000,000	0	備品等購入積立金	2,000,000	2,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	7,500,000	7,500,000	0	保育所施設・設備整備積立金	7,500,000	7,500,000	0
				次期繰越活動増減差額	29,543,311	31,050,182	△1,506,871
				（うち当期活動増減差額）	△1,506,871	△19,667,536	18,160,665
				純資産の部合計	152,506,748	155,963,181	△3,456,433
資産の部合計	188,735,528	188,506,410	229,118	負債及び純資産の部合計	188,735,528	188,506,410	229,118

別紙１

計算書類に対する注記

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

・有形固定資産

平成 19 年 3 月 31 日以前に取得したものについては旧定額法、平成 19 年 4 月 1 日以降に取得したものについては定額法によっている。

・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と同じ減価償却方法と同一の方法によっている。

ただし、リース契約１件当たりのリース料総額が「300 万円以下」のリース取引等については、賃借料として処理する。

（２）引当金の計上基準

・退職給付引当金

社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人負担額に相当する金額を計上している。

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

（１） 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

（２） 民間退職共済制度

常勤職員について、県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

該当なし

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

該当なし

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

該当なし

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

該当なし

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア　暘谷保育園拠点（社会福祉事業）

・本部会計

・暘谷保育園

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	31,580,130		0	31,580,130
建物	108,331,394		4,320,344	104,011,050
合　計	139,911,524	0	4,320,344	135,591,180

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

・該当なし

9．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
基本財産			
建物	175,716,442	71,705,392	104,011,050
小　計	175,716,442	71,705,392	104,011,050
その他の固定資産			
建物	5,384,564	4,929,996	454,568
構築物	7,609,100	6,819,204	789,896
器具及び備品	29,459,411	28,112,354	1,347,057
有形リース資産	9,574,404	2,288,859	7,285,545
ソフトウェア	2,147,460	2,147,460	0
小　計	54,174,939	44,297,873	9,877,066
合　計	229,891,381	116,003,265	113,888,116

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

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	6,211,530	0	6,211,530
合　　計	6,211,530	0	6,211,530

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．合併又は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