



(財務報告書)	
1. 監査報告書	1
2. 財産目録	2
(法人単位計算書類)	4
3. 法人単位 資金収支計算書	5
4. 法人単位 事業活動計算書	6
5. 法人単位 貸借対照表	7
(事業区分の計算書類)	8
(社会福祉事業区分拠点区分別内訳表)	9
6. 社会福祉事業 資金収支内訳表	10
7. 社会福祉事業 事業活動内訳表	12
8. 社会福祉事業 貸借対照表内訳表	14
9. 計算書類に対する注記(法人全体用)	16
拠点区分の計算書類	21
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：佐分利保育園拠点区分)	22
10. 佐分利保育園拠点区分 資金収支計算書	23
11. 佐分利保育園拠点区分 事業活動計算書	25
12. 佐分利保育園拠点区分 貸借対照表	27
13. 計算書類に対する注記(拠点区分用)	28
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：わかさと保育園拠点区分)	30
14. わかさと保育園拠点区分 資金収支計算書	31
15. わかさと保育園拠点区分 事業活動計算書	33
16. わかさと保育園拠点区分 貸借対照表	35
17. 計算書類に対する注記(拠点区分用)	36
(社会福祉事業区分拠点区分計算書類：みゆさと保育園拠点区分)	38
18. みゆさと保育園拠点区分 資金収支計算書	39
19. みゆさと保育園拠点区分 事業活動計算書	41
20. みゆさと保育園拠点区分 貸借対照表	43
21. 計算書類に対する注記(拠点区分用)	44
(附属明細書)	46
(法人全体附属明細書)	47
22. 借入金明細書	48

# 目 次

ページ

23.	補助金事業等収益明細書	49
24.	基本金明細書	50
25.	国庫補助金等特別積立金明細書	51
	(拠点区分の附属明細書)	52
	(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：佐分利保育園拠点区分)	53
26.	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	54
27.	引当金明細書	55
28.	佐分利保育園拠点区分 資金収支明細書	56
29.	積立金・積立資産明細書	59
30.	サービス区分繰入金明細書	60
	(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：わかさと保育園拠点区分)	61
31.	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	62
32.	引当金明細書	63
33.	積立金・積立資産明細書	64
	(社会福祉事業区分拠点区分附属明細書：みゆさと保育園拠点区分)	65
34.	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	66
35.	引当金明細書	67
36.	積立金・積立資産明細書	68

# 監査報告書

令和6年 月 日

社会福祉法人 若里  
理事長 田中康介 殿

監事

監事

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上

## 財 産 目 録

令和 6年 3月31日現在

1頁  
(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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	131,843
当座預金	福井銀行	—	運転資金として	—	—	4,064,363
普通預金	小浜信用金庫他	—	運転資金として	—	—	16,901,860
			小計			21,098,066
事業未収金		—	委託費他	—	—	43,968,520
未収補助金		—	市区町村補助金他	—	—	16,817,189
立替金		—	社宅職員負担分	—	—	60,289
前払費用		—	4月分社宅賃料	—	—	3,059,500
			流動資産合計			85,003,564
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(佐分利保育園)大飯郡おおい町石山20字大畑14-1	—	第2種社会福祉事業である、幼保連携型認定こども園等に使用している。	—	—	13,011,000
建物	(佐分利保育園)大飯郡おおい町石山20-14	2008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等に使用している。	119,208,635	48,559,447	70,649,188
			小計			70,649,188
			基本財産合計			83,660,188
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(佐分利保育園)大飯郡おおい町石山20-14	2012年度	園庭用ログハウス	1,988,000	1,394,600	593,400
	(わかさと保育園)横浜市港北区綱島西6-3-13	2015年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している。	49,558,231	17,987,015	31,571,216
	(みゆさと保育園)横浜市鶴見区豊岡町40-15	2018年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している。	70,789,309	18,870,337	51,918,972
			小計			84,083,588
構築物	外構工事 他8件	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している。	10,488,905	4,170,635	6,318,270
車輛運搬具	ハイエース 他2件	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している。	7,542,050	5,796,915	1,745,135
器具及び備品	ピアノ 他51件	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している。	25,648,086	22,890,980	2,757,106
退職給付引当資産	退職共済掛金累計額	—	職員の退職金	—	—	14,502,225
保育所施設・設備整備積立資産	普通預金三井住友銀行綱島支店他	—	将来における保育所の施設・設備整備のために積み立てている預金	—	—	236,000,000
人件費積立資産	普通預金小浜信用金庫おおい支店	—	将来における人件費確保の目的のために積み立てている預金	—	—	12,008,119
修繕積立資産	普通預金小浜信用金庫おおい支店	—	将来における修繕の目的のために積み立てている預金	—	—	10,000,000
備品等積立資産	普通預金小浜信用金庫おおい支店	—	将来における備品購入の目的のために積み立てている預金	—	—	2,136,660
建設積立資産	普通預金小浜信用金庫おおい支店	—	将来における施設建設の目的のために積み立てている預金	—	—	335,331
差入保証金	わかさと保育園舎保証金他	—	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している。	—	—	12,500,500
			その他の固定資産合計			382,386,934
			固定資産合計			466,047,122
			資産合計			551,050,686

## 財 産 目 録

令和 6年 3月31日現在

2頁

(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
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分給食材料費他	—		—	—	3,457,822
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	—		—	—	3,588,000
未払費用	社会保険料	—		—	—	5,362,329
預り金	園児医療費給付金	—		—	—	3,136
職員預り金	社会保険料	—		—	—	3,770,330
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	11,782,122
流動負債合計						27,963,739
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	福祉医療機構	—		—	—	9,910,000
退職給付引当金	退職給付引当金	—		—	—	14,502,225
固定負債合計						24,412,225
負債合計						52,375,964
差引純資産						498,674,722



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)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
収入				
保育事業収入	413,491,760	436,159,060	△ 22,667,300	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	60,500	2,968	57,532	
その他の収入	3,298,000	3,819,963	△ 521,963	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	416,850,260	439,981,991	△ 23,131,731	
支出				
人件費支出	284,223,500	284,840,256	△ 616,756	
事業費支出	30,900,000	33,663,584	△ 2,763,584	
事務費支出	61,854,000	61,199,677	654,323	
支払利息支出	136,000	82,451	53,549	
その他の支出	3,248,000	2,702,100	545,900	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	380,361,500	382,488,068	△ 2,126,568	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	36,488,760	57,493,923	△ 21,005,163	
<b>施設整備等による収支</b>				
収入				
施設整備等補助金収入	0	406,000	△ 406,000	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	406,000	△ 406,000	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	3,588,000	3,588,000	0	
固定資産取得支出	4,800,000	4,765,285	34,715	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	8,388,000	8,353,285	34,715	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 8,388,000	△ 7,947,285	△ 440,715	
<b>その他の活動による収支</b>				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	485,751	△ 485,751	
その他の活動による収入	0	482,900	△ 482,900	
その他の活動収入計(7)	0	968,651	△ 968,651	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	25,650,000	49,682,892	△ 24,032,892	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	25,650,000	49,682,892	△ 24,032,892	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 25,650,000	△ 48,714,241	23,064,241	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	2,450,760	832,397	1,618,363	
前期末支払資金残高(12)	71,577,550	71,577,550	0	
当期末支払資金残高(11+12)	74,028,310	72,409,947	1,618,363	

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）

法人名：社会福祉法人 若里

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>サービス活動増減の部</b>			
収 益			
保育事業収益	436,159,060	431,108,765	5,050,295
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	908,863	34,200	874,663
サービス活動収益計(1)	437,067,923	431,142,965	5,924,958
費 用			
人件費	287,876,864	288,835,439	△ 958,575
事業費	33,663,584	33,894,959	△ 231,375
事務費	60,109,677	62,525,351	△ 2,415,674
減価償却費	14,162,941	13,103,392	1,059,549
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,113,806	△ 7,103,716	△ 10,090
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	388,699,260	391,255,425	△ 2,556,165
サービス活動増減差額(3=1-2)	48,368,663	39,887,540	8,481,123
<b>サービス活動外増減の部</b>			
収 益			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	2,968	2,574	394
その他のサービス活動外収益	2,702,100	2,705,700	△ 3,600
サービス活動外収益計(4)	2,705,068	2,708,274	△ 3,206
費 用			
支払利息	82,451	102,193	△ 19,742
その他のサービス活動外費用	2,702,100	2,705,700	△ 3,600
サービス活動外費用計(5)	2,784,551	2,807,893	△ 23,342
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 79,483	△ 99,619	20,136
経常増減差額(7=3+6)	48,289,180	39,787,921	8,501,259
<b>特別増減の部</b>			
収 益			
施設整備等補助金収益	406,000	0	406,000
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
その他の特別収益	482,900	0	482,900
特別収益計(8)	888,900	0	888,900
費 用			
固定資産売却損・処分損	0	0	0
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	406,000	0	406,000
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	0	61,000	△ 61,000
特別費用計(9)	406,000	61,000	345,000
特別増減差額(10=8-9)	482,900	△ 61,000	543,900
当期活動増減差額(11=7+10)	48,772,080	39,726,921	9,045,159
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	98,045,242	97,318,321	726,921
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	146,817,322	137,045,242	9,772,080
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)	47,000,000	39,000,000	8,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	99,817,322	98,045,242	1,772,080

法人単位貸借対照表  
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 若里

(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	85,003,564	82,003,981	2,999,583	流動負債	27,963,739	24,957,086	3,006,653
現金預金	21,098,066	23,651,190	△ 2,553,124	事業未払金	3,457,822	2,495,797	962,025
事業未収金	43,968,520	41,837,825	2,130,695	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	3,588,000	3,588,000	0
未収補助金	16,817,189	13,574,966	3,242,223	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	5,362,329	4,819,049	543,280
立替金	60,289	4,500	55,789	預り金	3,136	0	3,136
前払金	0	0	0	職員預り金	3,770,330	3,111,585	658,745
前払費用	3,059,500	2,935,500	124,000	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	11,782,122	10,942,655	839,467
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	466,047,122	425,585,486	40,461,636	固定負債	24,412,225	26,021,933	△ 1,609,708
基本財産	83,660,188	86,666,161	△ 3,005,973	設備資金借入金	9,910,000	13,498,000	△ 3,588,000
土地	13,011,000	13,011,000	0	リース債務	0	0	0
建物	70,649,188	73,655,161	△ 3,005,973	退職給付引当金	14,502,225	12,523,933	1,978,292
定期預金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	382,386,934	338,919,325	43,467,609	その他の固定負債	0	0	0
土地	0	0	0	負債の部合計	52,375,964	50,979,019	1,396,945
建物	84,083,588	90,269,422	△ 6,185,834	純 資 産 の 部			
構築物	6,318,270	2,743,126	3,575,144	基本金	29,156,150	29,156,150	0
機械及び装置	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	109,221,140	115,928,946	△ 6,707,806
車輛運搬具	1,745,135	3,833,131	△ 2,087,996	その他の積立金	260,480,110	213,480,110	47,000,000
器具及び備品	2,757,106	4,450,103	△ 1,692,997	人件費積立金	12,008,119	12,008,119	0
建設仮勘定	0	0	0	保育所施設・設備整備 積立金	236,000,000	189,000,000	47,000,000
有形リース資産	0	0	0	修繕積立金	10,000,000	10,000,000	0
権利	0	0	0	備品等積立金	2,136,660	2,136,660	0
ソフトウェア	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	建設積立金	335,331	335,331	0
退職給付引当資産	14,502,225	12,523,933	1,978,292	次期繰越活動増減差額	99,817,322	98,045,242	1,772,080
保育所施設・設備整備 積立資産	236,000,000	189,000,000	47,000,000	(うち当期活動増減差額)	( 48,772,080)	( 39,726,921)	( 9,045,159)
人件費積立資産	12,008,119	12,008,119	0	純資産の部合計	498,674,722	456,610,448	42,064,274
修繕積立資産	10,000,000	10,000,000	0	負債及び純資産の部合計	551,050,686	507,589,467	43,461,219
備品等積立資産	2,136,660	2,136,660	0				
施設整備等積立資産	0	0	0				
建設積立資産	335,331	335,331	0				
差入保証金	12,500,500	11,619,500	881,000				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	551,050,686	507,589,467	43,461,219				





社会福祉事業 資金収支内訳表

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 若里

1頁  
(単位:円)

事業活動による収支	収入	支出	佐分利保育園	わかさと保育園	みゆさと保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
収入								
保育事業収入	133,655,891			147,477,590	155,025,579	436,159,060	0	436,159,060
借入金利息補助金収入	0			0	0	0	0	0
経常経費寄附金収入	0			0	0	0	0	0
受取利息配当金収入	1,285			1,006	677	2,968	0	2,968
その他の収入	1,019,648			1,751,615	1,048,700	3,819,963	0	3,819,963
流動資産評価益等による資金増加額	0			0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)	134,676,824			149,230,211	156,074,956	439,981,991	0	439,981,991
支出								
人件費支出	96,859,393			95,263,242	92,717,621	284,840,256	0	284,840,256
事業費支出	12,106,552			9,748,646	11,808,386	33,663,584	0	33,663,584
事務費支出	6,637,383			29,514,829	25,047,465	61,199,677	0	61,199,677
支払利息支出	0			28,944	53,507	82,451	0	82,451
その他の支出	892,800			849,600	959,700	2,702,100	0	2,702,100
流動資産評価損等による資金減少額	0			0	0	0	0	0
事業活動支出計(2)	116,496,128			135,405,261	130,586,679	382,488,068	0	382,488,068
事業活動資金収支差額(3=1-2)	18,180,696			13,824,950	25,488,277	57,493,923	0	57,493,923
施設整備等による収支								
収入								
施設整備等補助金収入	406,000			0	0	406,000	0	406,000
施設整備等寄附金収入	0			0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0			0	0	0	0	0
固定資産売却収入	0			0	0	0	0	0
その他の施設整備等による収入	0			0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	406,000			0	0	406,000	0	406,000
支出								
設備資金借入金元金償還支出	0			1,728,000	1,860,000	3,588,000	0	3,588,000
固定資産取得支出	4,765,285			0	0	4,765,285	0	4,765,285
固定資産除却・廃棄支出	0			0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0			0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	4,765,285			1,728,000	1,860,000	8,353,285	0	8,353,285
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△			△	△	△	0	△
その他の活動による収支								
収入								
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0			0	0	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0			0	0	0	0	0
長期貸付金回収収入	0			0	0	0	0	0
投資有価証券売却収入	0			0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	89,820			25,620	370,311	485,751	0	485,751
拠点区分間長期借入金収入	0			0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金回収収入	0			0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収入	0			0	0	0	0	0

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

法人名 : 社会福祉法人 若里

2頁  
(単位: 円)

勘定科目	佐分利保育園	わかさと保育園	みゆさと保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
その他の活動による収入	0	0	482,900	482,900	0	482,900
その他の活動収入計(7)	89,820	25,620	853,211	968,651	0	968,651
支 出						
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0
長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
積立資産支出	13,678,432	11,982,090	24,022,370	49,682,892	0	49,682,892
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0
その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0
その他の活動支出計(8)	13,678,432	11,982,090	24,022,370	49,682,892	0	49,682,892
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 13,588,612	△ 11,956,470	△ 23,169,159	△ 48,714,241	0	△ 48,714,241
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	232,799	140,480	459,118	832,397	0	832,397
前期末支払資金残高(11)	27,954,741	24,502,771	19,120,038	71,577,550	0	71,577,550
当期末支払資金残高(10+11)	28,187,540	24,643,251	19,579,156	72,409,947	0	72,409,947

社会福祉事業 事業活動内訳表

（自）令和 5年 4月 1日（至）令和 6年 3月31日

法人名：社会福祉法人 若里

1頁  
（単位：円）

勘定科目	佐分利保育園	わかさと保育園	みゆさと保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部						
収益						
保育事業収益	133,655,891	147,477,590	155,025,579	436,159,060	0	436,159,060
経常経費寄附金収益	0	0	0	0	0	0
その他の収益	126,848	782,015	0	908,863	0	908,863
サービス活動収益計(1)	133,782,739	148,259,605	155,025,579	437,067,923	0	437,067,923
費用						
人件費	97,248,005	96,289,903	94,338,956	287,876,864	0	287,876,864
事業費	12,106,552	9,748,646	11,808,386	33,663,584	0	33,663,584
事務費	6,637,383	28,714,829	24,757,465	60,109,677	0	60,109,677
減価償却費	4,987,879	3,271,722	5,903,340	14,162,941	0	14,162,941
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,563,996	1,767,122	2,782,688	7,113,806	0	7,113,806
徴収不能額	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	118,415,823	136,257,978	134,025,459	388,699,260	0	388,699,260
サービス活動増減差額(3=1-2)	15,366,916	12,001,627	21,000,120	48,368,663	0	48,368,663
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	0	0	0
受取利息配当金収益	1,285	1,006	677	2,968	0	2,968
その他のサービス活動外収益	892,800	849,600	959,700	2,702,100	0	2,702,100
サービス活動外収益計(4)	894,085	850,606	960,377	2,705,068	0	2,705,068
費用						
支払利息	0	28,944	53,507	82,451	0	82,451
その他のサービス活動外費用	892,800	849,600	959,700	2,702,100	0	2,702,100
サービス活動外費用計(5)	892,800	878,544	1,013,207	2,784,551	0	2,784,551
サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,285	△ 27,938	52,830	79,483	0	79,483
経常増減差額(7=3+6)	15,368,201	11,973,689	20,947,290	48,289,180	0	48,289,180
特別増減の部						
収益						
施設整備等補助金収益	406,000	0	0	406,000	0	406,000
施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0
その他の特別収益	0	0	0	0	0	0
特別収益計(8)	406,000	0	482,900	888,900	0	888,900
費用						
固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

2頁  
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	佐分利保育園	わかさと保育園	みゆさと保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
国庫補助金等特別積立金積立額	406,000	0	0	406,000	0	406,000
災害損失	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0
特別費用計(9)	406,000	0	0	406,000	0	406,000
特別増減差額(10=8-9)	0	0	482,900	482,900	0	482,900
当期活動増減差額(11=7+10)	15,368,201	11,973,689	21,430,190	48,772,080	0	48,772,080
繰越活動増減差額の部						
前期繰越活動増減差額(12)	32,763,596	28,126,306	37,155,340	98,045,242	0	98,045,242
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	48,131,797	40,099,995	58,585,530	146,817,322	0	146,817,322
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	13,000,000	11,000,000	23,000,000	47,000,000	0	47,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	35,131,797	29,099,995	35,585,530	99,817,322	0	99,817,322

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 若里

1頁  
(単位:円)

資産の部	勘定科目	佐分利保育園	わかさと保育園	みゆさと保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産							
	現金預金	34,470,816	27,867,938	22,664,810	85,003,564	0	85,003,564
	事業未収金	9,039,787	9,599,969	2,458,310	21,098,066	0	21,098,066
	未収金	19,493,810	12,306,650	12,168,060	43,968,520	0	43,968,520
	未収補助金	5,937,219	4,477,530	6,402,440	16,817,189	0	16,817,189
	貯蔵品	0	0	0	0	0	0
	立替金	0	60,289	0	60,289	0	60,289
	前払金	0	0	0	0	0	0
	前払費用	0	1,423,500	1,636,000	3,059,500	0	3,059,500
	拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0	0
	仮払金	0	0	0	0	0	0
	その他の流動資産	0	0	0	0	0	0
	徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0
固定資産		185,436,776	134,947,160	145,663,186	466,047,122	0	466,047,122
基本財産		83,660,188	0	0	83,660,188	0	83,660,188
	土地	13,011,000	0	0	13,011,000	0	13,011,000
	建物	70,649,188	0	0	70,649,188	0	70,649,188
	定期預金	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産		101,776,588	134,947,160	145,663,186	382,386,934	0	382,386,934
	土地	0	0	0	0	0	0
	建物	593,400	31,571,216	51,918,972	84,083,588	0	84,083,588
	構築物	4,156,051	703,264	1,458,955	6,318,270	0	6,318,270
	機械及び装置	0	0	0	0	0	0
	車輛運搬具	1,035,753	1	709,381	1,745,135	0	1,745,135
	器具及び備品	338,099	443,729	1,975,278	2,757,106	0	2,757,106
	建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
	有形リース資産	0	0	0	0	0	0
	権利	0	0	0	0	0	0
	ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
	無形リース資産	0	0	0	0	0	0
	退職給付引当資産	5,765,175	4,751,450	3,985,600	14,502,225	0	14,502,225
	保育所施設・設備整備積立資産	59,000,000	96,000,000	81,000,000	236,000,000	0	236,000,000
	人件費積立資産	12,008,119	0	0	12,008,119	0	12,008,119
	修繕積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000
	備品等積立資産	2,136,660	0	0	2,136,660	0	2,136,660
	施設整備等積立資産	0	0	0	0	0	0
	建設積立資産	335,331	0	0	335,331	0	335,331
	差入保証金	6,408,000	1,477,500	4,615,000	12,500,500	0	12,500,500
	長期前払費用	0	0	0	0	0	0
	その他の固定資産	0	0	0	0	0	0
資産の部合計		219,907,592	162,815,098	168,327,996	551,050,686	0	551,050,686
負債の部							

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

法人名：社会福祉法人 若里

勘定科目	佐分利保育園	わかさと保育園	みゆさと保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	11,233,276	7,810,157	8,920,306	27,963,739	0	27,963,739
事業未払金	1,616,515	895,127	946,180	3,457,822	0	3,457,822
その他の未払金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	1,728,000	1,860,000	3,588,000	0	3,588,000
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0	0
未払費用	2,359,213	1,565,184	1,437,932	5,362,329	0	5,362,329
預り金	3,136	0	0	3,136	0	3,136
職員預り金	2,304,412	764,376	701,542	3,770,330	0	3,770,330
前受金	0	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0
仮受金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	4,950,000	2,857,470	3,974,652	11,782,122	0	11,782,122
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
固定負債	5,765,175	6,911,450	11,735,600	24,412,225	0	24,412,225
設備資金借入金	0	2,160,000	7,750,000	9,910,000	0	9,910,000
リース債務	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	5,765,175	4,751,450	3,985,600	14,502,225	0	14,502,225
長期未払金	0	0	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	16,998,451	14,721,607	20,655,906	52,375,964	0	52,375,964
純資産の部						
基本金	29,156,150	0	0	29,156,150	0	29,156,150
国庫補助金等特別積立金	55,141,084	22,993,496	31,086,560	109,221,140	0	109,221,140
その他の積立金	83,480,110	96,000,000	81,000,000	260,480,110	0	260,480,110
人件費積立金	12,008,119	0	0	12,008,119	0	12,008,119
保育所施設・設備整備積立金	59,000,000	96,000,000	81,000,000	236,000,000	0	236,000,000
修繕積立金	10,000,000	0	0	10,000,000	0	10,000,000
備品等積立金	2,136,660	0	0	2,136,660	0	2,136,660
施設整備等積立金	0	0	0	0	0	0
建設積立金	335,331	0	0	335,331	0	335,331
次期繰越活動増減差額	35,131,797	29,099,995	35,585,530	99,817,322	0	99,817,322
(うち当期活動増減差額)	15,368,201	11,973,689	21,430,190	48,772,080	0	48,772,080
純資産の部合計	202,909,141	148,093,491	147,672,090	498,674,722	0	498,674,722
負債及び純資産の部合計	219,907,592	162,815,098	168,327,996	551,050,686	0	551,050,686

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 重要な会計方針

#### （1）固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

##### ② 無形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

#### （2）徴収不能引当金の計上基準

当法人は、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

#### （3）賞与引当金の計上基準

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

#### （4）退職給付引当金の計上基準

##### ① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、每期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

##### ② 福井県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

##### ③ 横浜市社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金

当法人は、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。

#### （5）国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について

当法人は、「社会福祉法人会計基準」（平成 28 年 3 月 31 日厚生労働省令第 79 号、最終改正令和 3 年 11 月 12 日厚生労働省令第 176 号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。

#### （6）消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、職員<sup>(注)</sup>の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び福井県社会福祉協議会が運営する「福井県民間社会福祉施設職員退職共済制度」、横浜市社会福祉協議会が運営する「横浜市社会福祉協議会民間社会福祉事業従事者年金共済事業」に加入している。

(注) 就業規則第3条に規定する「職員」

## 4. 法人が作成する計算書類及び拠点区分

当法人は、(4)に記載する主として社会福祉事業を運営する拠点区分のみを運営しているため、(1)～(3)に記す計算書類を作成するものである。

- (1) 法人単位計算書類(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) 社会福祉事業区分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)
- (3) 拠点区分の計算書類(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)
- (4) 当法人が実施する事業区分における各拠点区分の内容  
(社会福祉事業区分)
  - ア. 佐分利保育園拠点
  - イ. わかさ保育園拠点
  - ウ. みゆさと保育園拠点

## 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	13,011,000	0	0	13,011,000
建物	73,655,161	210,485	3,216,458	70,649,188
合計	86,666,161	210,485	3,216,458	83,660,188

## 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

該当する事項はない。

## 7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

## 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

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）	119,208,635	48,559,447	70,649,188
建物	122,335,540	38,251,952	84,083,588
構築物	10,488,905	4,170,635	6,318,270
車輛運搬具	7,542,050	5,796,915	1,745,135
器具及び備品	25,648,086	22,890,980	2,757,106
合計	285,223,216	119,669,929	165,553,287

## 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	43,968,520	0	43,968,520
合計	43,968,520	0	43,968,520

## 10. 満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当する事項はない。

## 11. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

## 12. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

## 13. 重要な後発事象

該当する事項はない。

## 14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当する事項はない。

## 15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の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) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

	当年度末	前年度末
① 支払資金の範囲に含まれる前払費用	3,059,500 円	2,935,500 円
② 長期前払費用からの振替額	0 円	0 円
貸借対照表計上額	<u>3,059,500 円</u>	<u>2,935,500 円</u>

## (2) 積立金の積立

当法人は、以下の目的に使用するため理事会の承認のもと積立金を設定している。なお、積立金に対してはそれぞれ積立資産を留保し、個別にその他の固定資産に計上している。

## ① 保育所施設・設備整備積立金（佐分利保育園拠点区分）

将来発生が見込まれる保育所の建物・設備及び機械器具等備品の整備・修繕、環境の改善等に要する費用、業務省力化機器をはじめ施設運営・経営上効果のある物品の購入に要する費用、及び増改築に伴う土地取得に要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

## ② 保育所施設・設備整備積立金（わかさと保育園拠点区分、みゆさと保育園拠点区分）

「子ども・子育て支援法附則第6条の規定による私立保育所に対する委託費の経理等について」（平成27年9月3日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長通知雇児発0903第6号、最終改正平成30年4月16日子発0416第3号、以下「経理等通知」という。）の1の(6)②に規定されている将来発生が見込まれる保育所の建物・設備及び機械器具等備品の整備・修繕、環境の改善等に要する費用、業務省力化機器をはじめ施設運営・経営上効果のある物品の購入に要する費用、及び増改築に伴う土地取得に要する費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、「経理等通知」の1、「『子ども・子育て支援法附則第6条の規定による私立保育所に対する委託費の経理等について』の取扱いについて」（平成27年9月3日厚生労働省雇用均等・児童家庭局保育課長通知雇児保発0903第1号、以下「雇児保発0903第1号通知」という。）の5、及び「『子ども・子育て支援法附則第

6条の規定による私立保育所に対する委託費の経理等について』の運用等について」  
(平成27年9月3日厚生労働省雇用均等・児童家庭局保育課長通知雇児保発0903  
第2号、以下「雇児保発0903第2号通知」という。)の(問8)に基づき、理事会  
の承認により取り崩すものである。

③ 人件費積立金(佐分利保育園拠点区分)

将来発生が見込まれる人件費の類に属する経費に充てるために積み立てている  
ものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

④ 修繕積立金(佐分利保育園拠点区分)

将来発生が見込まれる建物及び建物附属設備又は機械器具等備品の修繕に要す  
る費用に充てるために積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するも  
のである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

⑤ 備品等積立金(佐分利保育園拠点区分)

将来発生が見込まれる施設運営・経営上効果のある物品の購入に充てるために  
積み立てているものであり、同額の積立資産を留保するものである。

この積立金は、理事会の承認により取り崩すものである。

なお当年度において、車両の購入に充てるため3,959,380円を取り崩している。

⑥ 建設積立金(佐分利保育園拠点区分)

将来発生が見込まれる園舎の建て替えに要する費用に充てるために積み立てて  
いるものであり、同額の積立資産を留保するものである。この積立金は、理事会の  
承認により取り崩すものである





佐分利保育園 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

1頁  
 (単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
保育事業収入	125,400,000	133,655,891	△ 8,255,891	
施設型給付費収入	102,900,000	108,767,050	△ 5,867,050	
施設型給付費収入	102,000,000	107,840,420	△ 5,840,420	
利用者負担金収入	900,000	926,630	△ 26,630	
利用者等利用料収入	800,000	792,900	△ 7,100	
利用者等利用料収入(公費)	600,000	0	600,000	
利用者等利用料収入(一般)	0	699,900	△ 699,900	
その他の利用料収入	200,000	93,000	107,000	
その他の事業収入	21,700,000	24,095,941	△ 2,395,941	
補助金事業収入(公費)	5,400,000	7,531,941	△ 2,131,941	
受託事業収入(公費)	16,300,000	16,564,000	△ 264,000	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	60,000	1,285	58,715	
その他の収入	840,000	1,019,648	△ 179,648	
利用者等外給食費収入	800,000	892,800	△ 92,800	
雑収入	40,000	126,848	△ 86,848	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	126,300,000	134,676,824	△ 8,376,824	
<b>支出</b>				
人件費支出	96,705,000	96,859,393	△ 154,393	
役員報酬支出	225,000	525,000	△ 300,000	
職員給料支出	40,000,000	40,839,133	△ 839,133	
職員賞与支出	25,000,000	24,104,100	895,900	
非常勤職員給与支出	18,500,000	17,644,060	855,940	
退職給付支出	980,000	1,068,820	△ 88,820	
法定福利費支出	12,000,000	12,678,280	△ 678,280	
事業費支出	12,210,000	12,106,552	103,448	
給食費支出	4,400,000	5,344,311	△ 944,311	
保健衛生費支出	150,000	136,720	13,280	
保育材料費支出	1,800,000	1,073,643	726,357	
水道光熱費支出	1,800,000	1,579,038	220,962	
消耗器具備品費支出	3,000,000	2,711,776	288,224	
保険料支出	250,000	418,698	△ 168,698	
賃借料支出	600,000	623,566	△ 23,566	
車輛費支出	200,000	218,800	△ 18,800	
雑支出	10,000	0	10,000	
事務費支出	5,920,000	6,637,383	△ 717,383	
福利厚生費支出	500,000	543,236	△ 43,236	
職員被服費支出	400,000	213,242	186,758	
旅費交通費支出	150,000	39,050	110,950	
研修研究費支出	500,000	801,140	△ 301,140	
事務消耗品費支出	0	0	0	
印刷製本費支出	0	0	0	
水道光熱費支出	60,000	101,539	△ 41,539	
修繕費支出	1,000,000	1,116,140	△ 116,140	
通信運搬費支出	400,000	403,339	△ 3,339	
業務委託費支出	1,300,000	1,670,652	△ 370,652	
手数料支出	900,000	872,385	27,615	
保険料支出	0	0	0	
賃借料支出	0	0	0	
土地・建物賃借料支出	120,000	120,000	0	
租税公課支出	50,000	52,850	△ 2,850	
諸会費支出	40,000	52,780	△ 12,780	
雑支出	500,000	651,030	△ 151,030	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	800,000	892,800	△ 92,800	
利用者等外給食費支出	800,000	892,800	△ 92,800	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	115,635,000	116,496,128	△ 861,128	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	10,665,000	18,180,696	△ 7,515,696	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>収入</b>				
施設整備等補助金収入	0	406,000	△ 406,000	
施設整備等補助金収入	0	406,000	△ 406,000	

## 佐分利保育園 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	406,000	△ 406,000	
支 出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	4,800,000	4,765,285	34,715	
建物取得支出	0	210,485	△ 210,485	
器具及び備品取得支出	2,300,000	0	2,300,000	
その他の固定資産取得支出	2,500,000	4,554,800	△ 2,054,800	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	4,800,000	4,765,285	34,715	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 4,800,000	△ 4,359,285	△ 440,715	
その他の活動による収支				
収 入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	89,820	△ 89,820	
退職給付引当資産取崩収入	0	89,820	△ 89,820	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	89,820	△ 89,820	
支 出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	5,650,000	13,678,432	△ 8,028,432	
退職給付引当資産支出	650,000	678,432	△ 28,432	
保育所施設・設備整備積立資産支出	5,000,000	13,000,000	△ 8,000,000	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	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)	5,650,000	13,678,432	△ 8,028,432	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 5,650,000	△ 13,588,612	7,938,612	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	215,000	232,799	△ 17,799	
前期末支払資金残高(12)	27,954,741	27,954,741	0	
当期末支払資金残高(11+12)	28,169,741	28,187,540	△ 17,799	

佐分利保育園 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)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
保育事業収益	133,655,891	123,719,880	9,936,011
施設型給付費収益	108,767,050	99,212,320	9,554,730
施設型給付費収益	107,840,420	97,790,880	10,049,540
利用者負担金収益	926,630	1,421,440	△ 494,810
利用者等利用料収益	792,900	811,450	△ 18,550
利用者等利用料収益(一般)	699,900	615,450	84,450
その他の利用料収益	93,000	196,000	△ 103,000
その他の事業収益	24,095,941	23,696,110	399,831
補助金事業収益(公費)	7,531,941	7,276,510	255,431
受託事業収益(公費)	16,564,000	16,419,600	144,400
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	126,848	34,200	92,648
その他の収益	126,848	34,200	92,648
サービス活動収益計(1)	133,782,739	123,754,080	10,028,659
<b>費 用</b>			
人件費	97,248,005	96,998,433	249,572
役員報酬	525,000	189,033	335,967
職員給料	40,839,133	37,249,826	3,589,307
職員賞与	18,954,100	20,534,900	△ 1,580,800
賞与引当金繰入	4,950,000	5,150,000	△ 200,000
非常勤職員給与	17,644,060	19,409,892	△ 1,765,832
退職給付費用	1,657,432	1,562,136	95,296
法定福利費	12,678,280	12,902,646	△ 224,366
事業費	12,106,552	12,020,766	85,786
給食費	5,344,311	4,430,544	913,767
保健衛生費	136,720	131,000	5,720
保育材料費	1,073,643	1,655,501	△ 581,858
水道光熱費	1,579,038	1,800,139	△ 221,101
消耗器具备品費	2,711,776	3,024,761	△ 312,985
保険料	418,698	258,098	160,600
賃借料	623,566	559,836	63,730
車輛費	218,800	158,187	60,613
雑費	0	2,700	△ 2,700
事務費	6,637,383	6,167,261	470,122
福利厚生費	543,236	414,565	128,671
職員被服費	213,242	357,930	△ 144,688
旅費交通費	39,050	0	39,050
研修研究費	801,140	420,320	380,820
水道光熱費	101,539	60,140	41,399
修繕費	1,116,140	1,606,325	△ 490,185
通信運搬費	403,339	379,573	23,766
業務委託費	1,670,652	1,317,592	353,060
手数料	872,385	903,986	△ 31,601
土地・建物賃借料	120,000	120,000	0
租税公課	52,850	55,550	△ 2,700
諸会費	52,780	41,900	10,880
雑費	651,030	489,380	161,650
減価償却費	4,987,879	4,617,477	370,402
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,563,996	△ 2,553,906	△ 10,090
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	118,415,823	117,250,031	1,165,792
サービス活動増減差額(3=1-2)	15,366,916	6,504,049	8,862,867
<b>サービス活動外増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	1,285	1,183	102
その他のサービス活動外収益	892,800	836,400	56,400
利用者等外給食収益	892,800	836,400	56,400
サービス活動外収益計(4)	894,085	837,583	56,502
<b>費 用</b>			
支払利息	0	0	0
その他のサービス活動外費用	892,800	836,400	56,400
利用者等外給食費	892,800	836,400	56,400

## 佐分利保育園 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 若里

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動外費用計(5)	892,800	836,400	56,400
	サービス活動外増減差額(6=4-5)	1,285	1,183	102
	経常増減差額(7=3+6)	15,368,201	6,505,232	8,862,969
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	406,000	0	406,000
	施設整備等補助金収益	406,000	0	406,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	406,000	0	406,000
費 用				
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	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	406,000	0	406,000
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0
	特別費用計(9)	406,000	0	406,000
	特別増減差額(10=8-9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11=7+10)	15,368,201	6,505,232	8,862,969
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	32,763,596	34,258,364	△ 1,494,768
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	48,131,797	40,763,596	7,368,201
	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)	13,000,000	8,000,000	5,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	13,000,000	8,000,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	35,131,797	32,763,596	2,368,201

佐分利保育園 貸借対照表  
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 若里

(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	34,470,816	31,940,192	2,530,624	流動負債	11,233,276	9,135,451	2,097,825
現金預金	9,039,787	7,394,106	1,645,681	事業未払金	1,616,515	606,640	1,009,875
事業未収金	19,493,810	20,930,950	△ 1,437,140	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	5,937,219	3,615,136	2,322,083	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	2,359,213	1,834,526	524,687
立替金	0	0	0	預り金	3,136	0	3,136
前払金	0	0	0	職員預り金	2,304,412	1,544,285	760,127
前払費用	0	0	0	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	4,950,000	5,150,000	△ 200,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	185,436,776	172,114,198	13,322,578	固定負債	5,765,175	5,220,003	545,172
基本財産	83,660,188	86,666,161	△ 3,005,973	設備資金借入金	0	0	0
土地	13,011,000	13,011,000	0	リース債務	0	0	0
建物	70,649,188	73,655,161	△ 3,005,973	退職給付引当金	5,765,175	5,220,003	545,172
定期預金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	101,776,588	85,448,037	16,328,551	負債の部合計	16,998,451	14,355,454	2,642,997
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	593,400	710,692	△ 117,292	基本金	29,156,150	29,156,150	0
構築物	4,156,051	0	4,156,051	国庫補助金等特別積立金	55,141,084	57,299,080	△ 2,157,996
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	83,480,110	70,480,110	13,000,000
車輛運搬具	1,035,753	1,991,830	△ 956,077	人件費積立金	12,008,119	12,008,119	0
器具及び備品	338,099	637,402	△ 299,303	保育所施設・設備整備 積立金	59,000,000	46,000,000	13,000,000
建設仮勘定	0	0	0	修繕積立金	10,000,000	10,000,000	0
有形リース資産	0	0	0	備品等積立金	2,136,660	2,136,660	0
権利	0	0	0	施設整備等積立金	0	0	0
ソフトウエア	0	0	0	建設積立金	335,331	335,331	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	35,131,797	32,763,596	2,368,201
退職給付引当資産	5,765,175	5,220,003	545,172	(うち当期活動増減差額)	( 15,368,201)	( 6,505,232)	( 8,862,969)
保育所施設・設備整備 積立資産	59,000,000	46,000,000	13,000,000				
人件費積立資産	12,008,119	12,008,119	0				
修繕積立資産	10,000,000	10,000,000	0				
備品等積立資産	2,136,660	2,136,660	0				
施設整備等積立資産	0	0	0				
建設積立資産	335,331	335,331	0				
差入保証金	6,408,000	6,408,000	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	202,909,141	189,698,936	13,210,205
資産の部合計	219,907,592	204,054,390	15,853,202	負債及び純資産の部合計	219,907,592	204,054,390	15,853,202

# 計算書類に対する注記（佐分利保育園用）

令和 6年 3月 31日現在

法人名 : 社会福祉法人 若里

1頁

## 1. 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（リース資産を除く）  
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準  
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準  
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
  - ① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
  - ② 福井県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について  
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和 3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い  
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員（注）の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び福井県社会福祉協議会が運営する「福井県民間社会福祉施設職員退職共済制度」に加入している。

（注）就業規則第3条に規定する職員

## 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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である。

- (1) 佐分利保育園拠点区分計算書類（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）
- (2) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和 3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㉑)）の作成は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㉒)）
  - ア. 本部
  - イ. 佐分利保育園
  - エ. 学童保育

## 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	13,011,000	0	0	13,011,000
建物	73,655,161	210,485	3,216,458	70,649,188
合計	86,666,161	210,485	3,216,458	83,660,188

## 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

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 若里

2頁

## 7.担保に供している資産

該当する事項はない。

## 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

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）	119,208,635	48,559,447	70,649,188
建物	1,988,000	1,394,600	593,400
構築物	4,554,800	398,749	4,156,051
車輜運搬具	3,824,310	2,788,557	1,035,753
器具及び備品	8,085,892	7,747,793	338,099
合計	137,661,637	60,889,146	76,772,491

## 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	19,493,810	0	19,493,810
合計	19,493,810	0	19,493,810

## 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

該当する事項はない。

## 11.重要な後発事象

該当する事項はない。

## 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

該当する事項はない。



わかさと保育園 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

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
保育事業収入	145,417,320	147,477,590	△ 2,060,270	
委託費収入	99,684,840	105,184,960	△ 5,500,120	
利用者等利用料収入	0	2,445,200	△ 2,445,200	
利用者等利用料収入(一般)	0	2,445,200	△ 2,445,200	
その他の事業収入	45,732,480	39,847,430	5,885,050	
補助金事業収入(公費)	43,080,480	38,224,410	4,856,070	
補助金事業収入(一般)	0	1,623,020	△ 1,623,020	
その他の事業収入	2,652,000	0	2,652,000	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	0	1,006	△ 1,006	
その他の収入	1,152,000	1,751,615	△ 599,615	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食費収入	1,152,000	849,600	302,400	
雑収入	0	902,015	△ 902,015	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	146,569,320	149,230,211	△ 2,660,891	
<b>支出</b>				
人件費支出	94,180,000	95,263,242	△ 1,083,242	
職員給料支出	58,469,000	61,484,323	△ 3,015,323	
職員賞与支出	19,710,000	13,955,900	5,754,100	
非常勤職員給与支出	4,000,000	6,816,227	△ 2,816,227	
退職給付支出	1,551,000	648,620	902,380	
法定福利費支出	10,450,000	12,358,172	△ 1,908,172	
事業費支出	8,630,000	9,748,646	△ 1,118,646	
給食費支出	3,000,000	3,748,808	△ 748,808	
保健衛生費支出	300,000	276,800	23,200	
保育材料費支出	1,000,000	610,674	389,326	
水道光熱費支出	1,500,000	1,901,734	△ 401,734	
消耗器具備品費支出	1,800,000	1,972,887	△ 172,887	
保険料支出	150,000	134,980	15,020	
賃借料支出	650,000	702,252	△ 52,252	
車輛費支出	200,000	400,511	△ 200,511	
雑支出	30,000	0	30,000	
事務費支出	29,864,000	29,514,829	349,171	
福利厚生費支出	7,500,000	6,318,699	1,181,301	
職員被服費支出	450,000	459,712	△ 9,712	
研修研究費支出	600,000	1,141,998	△ 541,998	
修繕費支出	100,000	62,040	37,960	
通信運搬費支出	500,000	522,984	△ 22,984	
会議費支出	10,000	0	10,000	
広報費支出	10,000	0	10,000	
業務委託費支出	2,500,000	2,883,350	△ 383,350	
手数料支出	3,200,000	1,815,339	1,384,661	
土地・建物賃借料支出	14,394,000	15,199,500	△ 805,500	
租税公課支出	0	41,500	△ 41,500	
保守料支出	150,000	137,500	12,500	
諸会費支出	100,000	175,000	△ 75,000	
雑支出	350,000	757,207	△ 407,207	
支払利息支出	56,000	28,944	27,056	
その他の支出	1,152,000	849,600	302,400	
利用者等外給食費支出	1,152,000	849,600	302,400	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	133,882,000	135,405,261	△ 1,523,261	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	12,687,320	13,824,950	△ 1,137,630	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>収入</b>				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
<b>支出</b>				
設備資金借入金元金償還支出	1,728,000	1,728,000	0	

## わかさと保育園 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	1,728,000	1,728,000	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 1,728,000	△ 1,728,000	0	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	25,620	△ 25,620	
退職給付引当資産取崩収入	0	25,620	△ 25,620	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	25,620	△ 25,620	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	10,000,000	11,982,090	△ 1,982,090	
退職給付引当資産支出	0	982,090	△ 982,090	
保育所施設・設備整備積立資産支出	10,000,000	11,000,000	△ 1,000,000	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	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)	10,000,000	11,982,090	△ 1,982,090	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 10,000,000	△ 11,956,470	1,956,470	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	959,320	140,480	818,840	
前期末支払資金残高(12)	24,502,771	24,502,771	0	
当期末支払資金残高(11+12)	25,462,091	24,643,251	818,840	

わかさと保育園 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

法人名 : 社会福祉法人 若里

(単位:円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
保育事業収益	147,477,590	154,433,205	△ 6,955,615
委託費収益	105,184,960	101,935,340	3,249,620
利用者等利用料収益	2,445,200	2,561,030	△ 115,830
利用者等利用料収益(一般)	2,445,200	2,561,030	△ 115,830
その他の事業収益	39,847,430	49,936,835	△ 10,089,405
補助金事業収益(公費)	38,224,410	48,532,150	△ 10,307,740
補助金事業収益(一般)	1,623,020	1,404,685	218,335
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	782,015	0	782,015
その他の収益	782,015	0	782,015
サービス活動収益計(1)	148,259,605	154,433,205	△ 6,173,600
<b>費 用</b>			
人件費	96,289,903	94,975,081	1,314,822
職員給料	61,484,323	63,309,243	△ 1,824,920
職員賞与	11,168,621	10,675,271	493,350
賞与引当金繰入	2,857,470	2,787,279	70,191
非常勤職員給与	6,816,227	5,269,138	1,547,089
退職給付費用	1,605,090	1,377,800	227,290
法定福利費	12,358,172	11,556,350	801,822
事業費	9,748,646	10,228,250	△ 479,604
給食費	3,748,808	3,477,482	271,326
保健衛生費	276,800	268,000	8,800
保育材料費	610,674	712,852	△ 102,178
水道光熱費	1,901,734	2,214,846	△ 313,112
消耗器具備品費	1,972,887	2,597,997	△ 625,110
保険料	134,980	139,100	△ 4,120
賃借料	702,252	723,920	△ 21,668
車輛費	400,511	94,053	306,458
事務費	28,714,829	30,893,014	△ 2,178,185
福利厚生費	6,318,699	6,001,126	317,573
職員被服費	459,712	637,759	△ 178,047
研修研究費	1,141,998	872,630	269,368
修繕費	62,040	0	62,040
通信運搬費	522,984	533,315	△ 10,331
業務委託費	2,883,350	3,886,140	△ 1,002,790
手数料	1,815,339	3,036,568	△ 1,221,229
土地・建物賃借料	14,399,500	14,429,000	△ 29,500
租税公課	41,500	39,500	2,000
保守料	137,500	137,500	0
諸会費	175,000	119,000	56,000
雑費	757,207	1,200,476	△ 443,269
減価償却費	3,271,722	3,291,955	△ 20,233
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,767,122	△ 1,767,122	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	136,257,978	137,621,178	△ 1,363,200
サービス活動増減差額(3=1-2)	12,001,627	16,812,027	△ 4,810,400
<b>サービス活動外増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	1,006	847	159
その他のサービス活動外収益	849,600	864,600	△ 15,000
利用者等外給食収益	849,600	864,600	△ 15,000
サービス活動外収益計(4)	850,606	865,447	△ 14,841
<b>費 用</b>			
支払利息	28,944	39,312	△ 10,368
その他のサービス活動外費用	849,600	864,600	△ 15,000
利用者等外給食費	849,600	864,600	△ 15,000
サービス活動外費用計(5)	878,544	903,912	△ 25,368
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 27,938	△ 38,465	10,527
経常増減差額(7=3+6)	11,973,689	16,773,562	△ 4,799,873
<b>特別増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
施設整備等補助金収益	0	0	0

わかさと保育園 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

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	0	0
費用				
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	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
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	61,000	△ 61,000
	特別費用計(9)	0	61,000	△ 61,000
	特別増減差額(10=8-9)	0	△ 61,000	61,000
当期活動増減差額(11=7+10)		11,973,689	16,712,562	△ 4,738,873
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	28,126,306	27,413,744	712,562
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	40,099,995	44,126,306	△ 4,026,311
	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)	11,000,000	16,000,000	△ 5,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	11,000,000	16,000,000	△ 5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	29,099,995	28,126,306	973,689

わかさと保育園 貸借対照表  
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 若里

(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	27,867,938	27,629,797	238,141	流動負債	7,810,157	7,642,305	167,852
現金預金	9,599,969	11,018,692	△ 1,418,723	事業未払金	895,127	858,636	36,491
事業未収金	12,306,650	10,050,785	2,255,865	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	1,728,000	1,728,000	0
未収補助金	4,477,530	5,050,320	△ 572,790	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	1,565,184	1,529,801	35,383
立替金	60,289	4,500	55,789	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	764,376	738,589	25,787
前払費用	1,423,500	1,505,500	△ 82,000	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	2,857,470	2,787,279	70,191
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	134,947,160	125,466,692	9,480,468	固定負債	6,911,450	7,567,260	△ 655,810
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	2,160,000	3,888,000	△ 1,728,000
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	0	0	0	退職給付引当金	4,751,450	3,679,260	1,072,190
定期預金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	134,947,160	125,466,692	9,480,468	負債の部合計	14,721,607	15,209,565	△ 487,958
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	31,571,216	33,860,092	△ 2,288,876	基本金	0	0	0
構築物	703,264	992,381	△ 289,117	国庫補助金等特別積立金	22,993,496	24,760,618	△ 1,767,122
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	96,000,000	85,000,000	11,000,000
車輛運搬具	1	358,050	△ 358,049	人件費積立金	0	0	0
器具及び備品	443,729	779,409	△ 335,680	保育所施設・設備整備 積立金	96,000,000	85,000,000	11,000,000
建設仮勘定	0	0	0	次期繰越活動増減差額	29,099,995	28,126,306	973,689
有形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 11,973,689)	( 16,712,562)	(△ 4,738,873)
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	4,751,450	3,679,260	1,072,190				
保育所施設・設備整備 積立資産	96,000,000	85,000,000	11,000,000				
差入保証金	1,477,500	797,500	680,000				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	148,093,491	137,886,924	10,206,567
資産の部合計	162,815,098	153,096,489	9,718,609	負債及び純資産の部合計	162,815,098	153,096,489	9,718,609

# 計算書類に対する注記（わかさと保育園用）

令和 6年 3月 31日現在

法人名 : 社会福祉法人 若里

1頁

## 1. 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（リース資産を除く）  
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準  
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準  
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
  - ① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
  - ② 横浜市社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について  
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年 3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和 3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い  
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員（注）の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び横浜市社会福祉協議会が運営する「横浜市社会福祉協議会民間社会福祉事業者年金共済事業」に加入している。

（注）就業規則第3条に規定する職員

## 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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である。

- (1) わかさと保育園拠点区分計算書類(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)
- (2) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年 3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和 3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))の作成は省略している。
- (3) サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))の作成は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

## 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

該当する事項はない。

## 7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 若里

2頁

## 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

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	49,558,231	17,987,015	31,571,216
構築物	3,016,200	2,312,936	703,264
車輛運搬具	2,170,000	2,169,999	1
器具及び備品	10,529,860	10,086,131	443,729
合計	65,274,291	32,556,081	32,718,210

## 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	12,306,650	0	12,306,650
合計	12,306,650	0	12,306,650

## 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

該当する事項はない。

## 11.重要な後発事象

該当する事項はない。

## 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

## (1)前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位:円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	1,423,500	1,505,500
1年基準により長期前払費用より振り替えられた額	0	0
貸借対照表計上額	1,423,500	1,505,500



みゆさと保育園 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

1頁  
 (単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
保育事業収入	142,674,440	155,025,579	△ 12,351,139	
委託費収入	97,900,520	100,478,010	△ 2,577,490	
利用者等利用料収入	0	2,622,900	△ 2,622,900	
利用者等利用料収入(一般)	0	2,622,900	△ 2,622,900	
その他の事業収入	44,773,920	51,924,669	△ 7,150,749	
補助金事業収入(公費)	42,043,920	50,638,329	△ 8,594,409	
補助金事業収入(一般)	0	1,286,340	△ 1,286,340	
その他の事業収入	2,730,000	0	2,730,000	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	500	677	△ 177	
その他の収入	1,306,000	1,048,700	257,300	
受入研修費収入	10,000	0	10,000	
利用者等外給食費収入	1,296,000	959,700	336,300	
雑収入	0	89,000	△ 89,000	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	143,980,940	156,074,956	△ 12,094,016	
<b>支出</b>				
人件費支出	93,338,500	92,717,621	620,879	
職員給料支出	52,238,500	51,248,183	990,317	
職員賞与支出	19,600,000	14,442,585	5,157,415	
非常勤職員給与支出	8,000,000	14,141,369	△ 6,141,369	
退職給付支出	1,500,000	1,082,311	417,689	
法定福利費支出	12,000,000	11,803,173	196,827	
事業費支出	10,060,000	11,808,386	△ 1,748,386	
給食費支出	3,200,000	3,742,212	△ 542,212	
保健衛生費支出	330,000	308,000	22,000	
保育材料費支出	1,200,000	1,483,419	△ 283,419	
水道光熱費支出	1,600,000	1,985,353	△ 385,353	
消耗器具備品費支出	1,500,000	2,747,004	△ 1,247,004	
保険料支出	200,000	163,675	36,325	
賃借料支出	1,800,000	1,370,265	429,735	
車輛費支出	200,000	8,458	191,542	
雑支出	30,000	0	30,000	
事務費支出	26,070,000	25,047,465	1,022,535	
福利厚生費支出	8,800,000	7,530,754	1,269,246	
職員被服費支出	400,000	424,246	△ 24,246	
研修研究費支出	100,000	297,242	△ 197,242	
修繕費支出	100,000	0	100,000	
通信運搬費支出	300,000	336,095	△ 36,095	
会議費支出	10,000	0	10,000	
広報費支出	10,000	0	10,000	
業務委託費支出	2,500,000	3,367,235	△ 867,235	
手数料支出	2,500,000	1,053,239	1,446,761	
土地・建物賃借料支出	10,800,000	11,090,000	△ 290,000	
租税公課支出	0	10,800	△ 10,800	
保守料支出	150,000	195,800	△ 45,800	
諸会費支出	100,000	60,000	40,000	
雑支出	300,000	682,054	△ 382,054	
支払利息支出	80,000	53,507	26,493	
その他の支出	1,296,000	959,700	336,300	
利用者等外給食費支出	1,296,000	959,700	336,300	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	130,844,500	130,586,679	257,821	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	13,136,440	25,488,277	△ 12,351,837	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>収入</b>				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
<b>支出</b>				
設備資金借入金元金償還支出	1,860,000	1,860,000	0	

## みゆさと保育園 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

2頁

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	1,860,000	1,860,000	0	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 1,860,000	△ 1,860,000	0	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	370,311	△ 370,311	
退職給付引当資産取崩収入	0	370,311	△ 370,311	
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	482,900	△ 482,900	
その他の活動による収入	0	482,900	△ 482,900	
その他の活動収入計(7)	0	853,211	△ 853,211	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	10,000,000	24,022,370	△ 14,022,370	
退職給付引当資産支出	0	1,022,370	△ 1,022,370	
保育所施設・設備整備積立資産支出	10,000,000	23,000,000	△ 13,000,000	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	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)	10,000,000	24,022,370	△ 14,022,370	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 10,000,000	△ 23,169,159	13,169,159	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	1,276,440	459,118	817,322	
前期末支払資金残高(12)	19,120,038	19,120,038	0	
当期末支払資金残高(11+12)	20,396,478	19,579,156	817,322	

みゆさと保育園 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

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
<b>サービス活動増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
保育事業収益	155,025,579	152,955,680	2,069,899
委託費収益	100,478,010	106,036,830	△ 5,558,820
利用者等利用料収益	2,622,900	2,821,140	△ 198,240
利用者等利用料収益(一般)	2,622,900	2,821,140	△ 198,240
その他の事業収益	51,924,669	44,097,710	7,826,959
補助金事業収益(公費)	50,638,329	42,491,820	8,146,509
補助金事業収益(一般)	1,286,340	1,605,890	△ 319,550
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	155,025,579	152,955,680	2,069,899
<b>費 用</b>			
人件費	94,338,956	96,861,925	△ 2,522,969
職員給料	51,248,183	55,658,398	△ 4,410,215
職員賞与	11,437,209	13,750,396	△ 2,313,187
賞与引当金繰入	3,974,652	3,005,376	969,276
非常勤職員給与	14,141,369	11,350,904	2,790,465
退職給付費用	1,734,370	1,709,520	24,850
法定福利費	11,803,173	11,387,331	415,842
事業費	11,808,386	11,645,943	162,443
給食費	3,742,212	3,870,919	△ 128,707
保健衛生費	308,000	312,950	△ 4,950
保育材料費	1,483,419	741,276	742,143
水道光熱費	1,985,353	2,123,830	△ 138,477
消耗器具備品費	2,747,004	2,731,351	15,653
保険料	163,675	85,345	78,330
賃借料	1,370,265	1,772,207	△ 401,942
車輛費	8,458	8,065	393
事務費	24,757,465	25,465,076	△ 707,611
福利厚生費	7,530,754	8,013,058	△ 482,304
職員被服費	424,246	360,902	63,344
研修研究費	297,242	101,295	195,947
修繕費	0	87,857	△ 87,857
通信運搬費	336,095	316,368	19,727
業務委託費	3,367,235	2,942,810	424,425
手数料	1,053,239	2,001,945	△ 948,706
保険料	0	20,310	△ 20,310
土地・建物賃借料	10,800,000	10,835,000	△ 35,000
租税公課	10,800	0	10,800
保守料	195,800	152,020	43,780
諸会費	60,000	60,000	0
雑費	682,054	573,511	108,543
減価償却費	5,903,340	5,193,960	709,380
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 2,782,688	△ 2,782,688	0
徴収不能額	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	134,025,459	136,384,216	△ 2,358,757
サービス活動増減差額(3=1-2)	21,000,120	16,571,464	4,428,656
<b>サービス活動外増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
借入金利息補助金収益	0	0	0
受取利息配当金収益	677	544	133
その他のサービス活動外収益	959,700	1,004,700	△ 45,000
利用者等外給食収益	959,700	1,004,700	△ 45,000
サービス活動外収益計(4)	960,377	1,005,244	△ 44,867
<b>費 用</b>			
支払利息	53,507	62,881	△ 9,374
その他のサービス活動外費用	959,700	1,004,700	△ 45,000
利用者等外給食費	959,700	1,004,700	△ 45,000
サービス活動外費用計(5)	1,013,207	1,067,581	△ 54,374
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 52,830	△ 62,337	9,507
経常増減差額(7=3+6)	20,947,290	16,509,127	4,438,163
<b>特別増減の部</b>			
<b>収 益</b>			
施設整備等補助金収益	0	0	0

みゆさと保育園 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

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産受贈額	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
拠点区分間繰入金収益	0	0	0
拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
その他の特別収益	482,900	0	482,900
その他の特別収益	482,900	0	482,900
特別収益計(8)	482,900	0	482,900
<b>費用</b>			
固定資産売却損・処分損	0	0	0
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
災害損失	0	0	0
拠点区分間繰入金費用	0	0	0
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	0	0	0
特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10=8-9)	482,900	0	482,900
当期活動増減差額(11=7+10)	21,430,190	16,509,127	4,921,063
<b>繰越活動増減差額の部</b>			
前期繰越活動増減差額(12)	37,155,340	35,646,213	1,509,127
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	58,585,530	52,155,340	6,430,190
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)	23,000,000	15,000,000	8,000,000
保育所施設・設備整備積立金積立額	23,000,000	15,000,000	8,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	35,585,530	37,155,340	△ 1,569,810

みゆさと保育園 貸借対照表  
令和 6年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 若里

(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	22,664,810	22,433,992	230,818	流動負債	8,920,306	8,179,330	740,976
現金預金	2,458,310	5,238,392	△ 2,780,082	事業未払金	946,180	1,030,521	△ 84,341
事業未収金	12,168,060	10,856,090	1,311,970	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	1,860,000	1,860,000	0
未収補助金	6,402,440	4,909,510	1,492,930	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	1,437,932	1,454,722	△ 16,790
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	701,542	828,711	△ 127,169
前払費用	1,636,000	1,430,000	206,000	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	3,974,652	3,005,376	969,276
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	145,663,186	128,004,596	17,658,590	固定負債	11,735,600	13,234,670	△ 1,499,070
基本財産	0	0	0	設備資金借入金	7,750,000	9,610,000	△ 1,860,000
土地	0	0	0	リース債務	0	0	0
建物	0	0	0	退職給付引当金	3,985,600	3,624,670	360,930
定期預金	0	0	0	長期未払金	0	0	0
				その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	145,663,186	128,004,596	17,658,590	負債の部合計	20,655,906	21,414,000	△ 758,094
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	51,918,972	55,698,638	△ 3,779,666	基本金	0	0	0
構築物	1,458,955	1,750,745	△ 291,790	国庫補助金等特別積立金	31,086,560	33,869,248	△ 2,782,688
機械及び装置	0	0	0	その他の積立金	81,000,000	58,000,000	23,000,000
車輛運搬具	709,381	1,483,251	△ 773,870	人件費積立金	0	0	0
器具及び備品	1,975,278	3,033,292	△ 1,058,014	保育所施設・設備整備 積立金	81,000,000	58,000,000	23,000,000
建設仮勘定	0	0	0	次期繰越活動増減差額	35,585,530	37,155,340	△ 1,569,810
有形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	( 21,430,190)	( 16,509,127)	( 4,921,063)
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
退職給付引当資産	3,985,600	3,624,670	360,930				
保育所施設・設備整備 積立資産	81,000,000	58,000,000	23,000,000				
差入保証金	4,615,000	4,414,000	201,000				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	147,672,090	129,024,588	18,647,502
資産の部合計	168,327,996	150,438,588	17,889,408	負債及び純資産の部合計	168,327,996	150,438,588	17,889,408

# 計算書類に対する注記（みゆさと保育園用）

令和6年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 若里

1頁

## 1. 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（リース資産を除く）  
当拠点区分において、定額法による減価償却を実施している。
- (2) 徴収不能引当金の計上基準  
当拠点区分において、債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権について徴収不能実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。
- (3) 賞与引当金の計上基準  
当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。
- (4) 退職給付引当金の計上基準
  - ① 独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当拠点区分において、毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。
  - ② 横浜市社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金  
当拠点区分において、期末在籍者に係る掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると共に、同額を退職給付引当金に計上している。
- (5) 国庫補助金等特別積立金の設定と取崩について  
当拠点区分において、「社会福祉法人会計基準」（平成28年3月31日厚生労働省令第79号、最終改正令和3年11月12日厚生労働省令第176号、以下「会計基準省令」という。）に基づき、施設・設備整備に対して国庫補助金等の交付を受けている場合には、当該資産部分に相当する金額を国庫補助金等特別積立金として純資産の部に計上し、当該資産部分の費用化に伴い、取崩を実施している。
- (6) 消費税の取扱い  
当拠点区分において、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員（注）の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度及び横浜市社会福祉協議会が運営する「横浜市社会福祉協議会民間社会福祉事業従事者年金共済事業」に加入している。

（注）就業規則第3条に規定する職員

## 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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である。

- (1) みゆさと保育園拠点区分計算書類（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）
- (2) 「社会福祉法人会計基準の制定に伴う会計処理等に関する運用上の取扱いについて」（平成28年3月31日厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長通知、雇児発0331第15号・社援発0331第39号・老発0331第45号、最終改正令和3年11月12日子発1112第1号・社援発1112第3号・老発1112第1号、以下「運用上の取扱い通知」という。）26(2)ウの規定に基づき、拠点区分事業活動明細書（別紙3(㉑)）の作成は省略している。
- (3) サービス区分は一つであるため「運用上の取扱い通知」26(2)ウの規定に基づき、拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉒)）の作成は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

## 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

該当する事項はない。

## 7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

法人名 : 社会福祉法人 若里

2頁

## 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

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	70,789,309	18,870,337	51,918,972
構築物	2,917,905	1,458,950	1,458,955
車輛運搬具	1,547,740	838,359	709,381
器具及び備品	7,032,334	5,057,056	1,975,278
合計	82,287,288	26,224,702	56,062,586

## 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	12,168,060	0	12,168,060
合計	12,168,060	0	12,168,060

## 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

該当する事項はない。

## 11.重要な後発事象

該当する事項はない。

## 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

## (1)前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

(単位:円)

	当年度末	前年度末
支払資金の範囲に含まれる前払費用	1,636,000	1,430,000
1年基準により長期前払費用より振り替えられた額	0	0
貸借対照表計上額	1,636,000	1,430,000





借入金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 若里

(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	用途	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
設備	独立行政法人福祉医療機構(わかさと保育園)	わかさと保育園	5,616,000	0	1,728,000	( 3,888,000 1,728,000 )	0	0.600	28,944	0	0R08/06/10	施設整備	無担保	
資金	借入先小計		5,616,000	0	1,728,000	( 3,888,000 1,728,000 )	0		28,944	0				0
借入金	独立行政法人福祉医療機構(みゆさと保育園)	みゆさと保育園	11,470,000	0	1,860,000	( 9,610,000 1,860,000 )	0	0.504	53,507	0	0R11/05/10	施設整備	無担保	
	借入先小計		11,470,000	0	1,860,000	( 9,610,000 1,860,000 )	0		53,507	0				0
	計		17,086,000	0	3,588,000	( 13,498,000 3,588,000 )	0		82,451	0				—
長期														
運営														
資金														
借入金														
	計		0	0	0	( 0 0 )	0		0	0				—
短期														
運営														
資金														
借入金														
	計		0	0	0	0	0		0	0				—
合計			17,086,000	0	3,588,000	( 13,498,000 3,588,000 )	0		82,451	0				—

## 補助金事業等収益明細書

1頁

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 若里

(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	
						佐分利保育園	わかさと保育園
横浜市 年度限定型保育事業費助成金	保育 事業	5,483,840	1,630,000	7,113,840	0	4,819,980	2,293,860
横浜市 民間保育所賃借料補助事業補助金		1,620,000	0	1,620,000	0	1,620,000	0
横浜市 保育士宿舍借り上げ支援事業補助金		6,771,000	0	6,771,000	0	3,111,000	3,660,000
横浜市 一時保育事業補助金		8,919,039	914,550	9,833,589	0	5,184,040	4,649,549
横浜市 延長保育事業補助金		6,801,280	364,810	7,166,090	0	2,315,070	4,851,020
横浜市 法外扶助費		59,243,380	0	59,243,380	0	22,773,140	36,470,240
川崎市 法外扶助費		24,200	0	24,200	0	24,200	0
おおい町 民間認定こども園振興事業補助金		558,000	0	558,000	0	558,000	0
おおい町 民間社福施設退職掛金事業補助金		678,432	0	678,432	0	678,432	0
おおい町 延長保育促進事業補助金		774,773	0	774,773	0	774,773	0
おおい町 特定教育保育施設副食費補助金		2,378,200	0	2,378,200	0	2,378,200	0
おおい町 認定こども園地域活動事業補助金		250,000	0	250,000	0	250,000	0
おおい町 保育士等お仕事をサポート事業補助		806,922	0	806,922	0	806,922	0
おおい町 低年齢児保育充実促進事業補助金		1,909,954	0	1,909,954	0	1,909,954	0
高浜町 特定教育保育施設副食費補助金	97,660	0	97,660	0	97,660	0	
福井県 ICT化支援事業補助金	78,000	0	78,000	0	78,000	0	
福井県 私立幼稚園等緊急環境整備事業補助	96,394,680	2,909,360	99,304,040	0	7,531,941	51,924,669	
区分小計		406,000	0	406,000	406,000	0	0
	施設	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
区分小計		406,000	0	406,000	406,000	0	0
合計		96,800,680	2,909,360	99,710,040	406,000	7,937,941	51,924,669

## 基本金明細書

1頁

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 若里

(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			
		佐分利保育園	わかさと保育園	みゆさと保育園	
前年度末残高	29,156,150	29,156,150	0	0	
第一号基本金	17,623,650	17,623,650	0	0	
第二号基本金	11,532,500	11,532,500	0	0	
第三号基本金	0	0	0	0	
当期組入額	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	
当期取崩額	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	
当期組入額	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	
当期取崩額	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	
当期組入額	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	
当期取崩額	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	
当期末残高	29,156,150	29,156,150	0	0	
第一号基本金	17,623,650	17,623,650	0	0	
第二号基本金	11,532,500	11,532,500	0	0	
第三号基本金	0	0	0	0	

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 若里

(単位: 円)

区分並びに積立 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		佐分利保育園	わかさと保育園	みゆさと保育園
前期繰越額				115,928,946	57,299,080	24,760,618	33,869,248
福井県 私立幼稚園等緊急環境整備事業補助	0	406,000	0	406,000	406,000	0	0
当期積立額	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	0	0	0	0	0	0	0
当期積立額合計	0	406,000	0	406,000	406,000	0	0
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				7,113,806	2,563,996	1,767,122	2,782,688
特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0	0	0
その他				0	0	0	0
当期取崩額合計				7,113,806	2,563,996	1,767,122	2,782,688
当期末残高				109,221,140	55,141,084	22,993,496	31,086,560





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 (令和5年度)

別紙3 (8)

社会福祉法人名：社会福祉法人 若里  
拠点区分名：佐分利保育園

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

1頁

(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	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地	13,011,000	0	0	0	0	0	0	0	13,011,000	0	0	0	13,011,000	0	
建物	73,655,161	57,266,990	210,485	0	3,216,458	2,498,073	0	0	70,649,188	54,768,917	48,559,447	37,752,311	119,208,635	92,521,228	
建物(基本)	73,655,161	57,266,990	0	0	3,212,950	2,498,073	0	0	70,442,211	54,768,917	48,555,939	37,752,311	118,998,150	92,521,228	
建物付属設備(基本)	0	0	210,485	0	3,508	0	0	0	206,977	0	3,508	0	210,485	0	
基本財産合計	86,666,161	57,266,990	210,485	0	3,216,458	2,498,073	0	0	83,660,188	54,768,917	48,559,447	37,752,311	132,219,635	92,521,228	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	710,692	0	0	0	117,292	0	0	0	593,400	0	1,394,600	0	1,988,000	0	
建物	710,692	0	0	0	117,292	0	0	0	593,400	0	1,394,600	0	1,988,000	0	
構築物	0	0	4,554,800	406,000	398,749	33,833	0	0	4,156,051	372,167	398,749	33,833	4,554,800	406,000	
車輜運搬具	1,991,830	0	0	0	956,077	0	0	0	1,035,753	0	2,788,557	0	3,824,310	0	
器具及び備品	637,402	32,090	0	0	299,303	32,090	0	0	338,099	0	7,747,793	2,814,772	8,085,892	2,814,772	
その他の固定資産(有形固定資産)計	3,339,924	32,090	4,554,800	406,000	1,771,421	65,923	0	0	6,123,303	372,167	12,329,699	2,848,605	18,453,002	3,220,772	
その他の固定資産(無形固定資産)															
差入保証金	6,408,000	0	0	0	0	0	0	0	6,408,000	0	0	0	6,408,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	6,408,000	0	0	0	0	0	0	0	6,408,000	0	0	0	6,408,000	0	
その他の固定資産計	9,747,924	32,090	4,554,800	406,000	1,771,421	65,923	0	0	12,531,303	372,167	12,329,699	2,848,605	24,861,002	3,220,772	
基本財産及びその他の固定資産計	96,414,085	57,299,080	4,765,285	406,000	4,987,879	2,563,996	0	0	96,191,491	55,141,084	60,889,146	40,600,916	157,080,637	95,742,000	
将来入金予定の償還補助金の類		0		0		0									
差引				406,000		2,563,996									

## 引当金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 若里

拠点区分名 : 佐分利保育園

(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		
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	5,150,000	4,950,000	5,150,000	0	4,950,000	
退職給付引当金	5,220,003	678,432 ( )	133,260 ( )	0	5,765,175	
計	10,370,003	5,628,432	5,283,260	0	10,715,175	

## 佐分利保育園 資金収支明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 若里

1頁  
(単位:円)

勘定科目	サービズ区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部	学童保育			
事業活動による収支					
収入					
保育事業収入	0	125,034,391	133,655,891	0	133,655,891
施設型給付費収入	0	108,767,050	108,767,050	0	108,767,050
施設型給付費収入	0	107,840,420	107,840,420	0	107,840,420
利用者負担金収入	0	926,630	926,630	0	926,630
利用者等利用料収入	0	511,400	511,400	0	511,400
利用者等利用料収入 (一般)	0	418,400	418,400	0	418,400
その他の利用料収入	0	93,000	93,000	0	93,000
その他の事業収入	0	15,755,941	15,755,941	0	15,755,941
補助金事業収入 (公費)	0	7,531,941	7,531,941	0	7,531,941
受託事業収入 (公費)	0	8,224,000	8,224,000	0	8,224,000
借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0
経常経費者附金収入	0	0	0	0	0
受取利息配当金収入	0	1,285	1,285	0	1,285
その他の収入	0	1,019,648	1,019,648	0	1,019,648
利用者等外給食費収入	0	892,800	892,800	0	892,800
雑収入	0	126,848	126,848	0	126,848
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0
事業活動収入計(1)	0	126,055,324	134,676,824	0	134,676,824
支出					
人件費支出	452,264	87,812,316	96,859,393	0	96,859,393
役員報酬支出	452,264	72,736	525,000	0	525,000
職員給料支出	0	35,723,021	40,839,133	0	40,839,133
職員賞与支出	0	21,698,100	24,104,100	0	24,104,100
非常勤職員給与支出	0	17,644,060	17,644,060	0	17,644,060
退職給付支出	0	1,068,820	1,068,820	0	1,068,820
法定福利費支出	0	11,605,579	12,678,280	0	12,678,280
事業費支出	25,190	11,898,100	12,106,552	0	12,106,552
給食費支出	0	5,188,859	5,344,311	0	5,344,311
保健衛生費支出	0	134,770	136,720	0	136,720
保管材料費支出	20,492	1,053,151	1,073,643	0	1,073,643
水道光熱費支出	0	1,579,038	1,579,038	0	1,579,038
消耗器具備品費支出	4,698	2,707,078	2,711,776	0	2,711,776
保険料支出	0	392,838	418,698	0	418,698
賃借料支出	0	623,566	623,566	0	623,566
車輦費支出	0	218,800	218,800	0	218,800
事務費支出	26,950	6,472,858	6,637,383	0	6,637,383
福利厚生費支出	0	543,236	543,236	0	543,236
職員被服費支出	0	213,242	213,242	0	213,242
旅費交通費支出	0	39,050	39,050	0	39,050
研修研究費支出	0	801,140	801,140	0	801,140

## 佐分利保育園 資金収支明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

2頁  
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	サーパス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部	佐分利保育園			
水道光熱費支出	0	101,539	101,539	0	101,539
修繕費支出	0	1,116,140	1,116,140	0	1,116,140
通信運搬費支出	0	403,339	403,339	0	403,339
業務委託費支出	0	1,537,977	1,670,652	132,675	1,670,652
手数料支出	0	872,385	872,385	0	872,385
土地・建物賃借料支出	0	120,000	120,000	0	120,000
租税公課支出	0	52,850	52,850	0	52,850
諸会費支出	0	52,780	52,780	0	52,780
雑支出	26,950	619,180	651,030	0	651,030
支払利息支出	0	0	0	0	0
その他の支出	0	892,800	892,800	0	892,800
利用者等外給食費支出	0	892,800	892,800	0	892,800
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0
事業活動支出計(2)	504,404	107,076,074	116,496,128	0	116,496,128
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△	18,979,250	18,180,696	0	18,180,696
施設整備等による収支					
収入					
施設整備等補助金収入	0	406,000	406,000	0	406,000
施設整備等補助金収入	0	406,000	406,000	0	406,000
施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0
設備資金借入金収入	0	0	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0	0	0
その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	406,000	406,000	0	406,000
支出					
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0
固定資産取得支出	0	4,765,285	4,765,285	0	4,765,285
建物取得支出	0	210,485	210,485	0	210,485
その他の固定資産取得支出	0	4,554,800	4,554,800	0	4,554,800
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0
施設整備等支出計(5)	0	4,765,285	4,765,285	0	4,765,285
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	0	△	△	0	△
その他の活動による収支					
収入					
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0
長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0
長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0
投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0
積立資産取崩収入	0	89,820	89,820	0	89,820
退職給付引当資産取崩収入	0	89,820	89,820	0	89,820
拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0

## 佐分利保育園 資金収支明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

3頁  
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 若里

勘定科目	サービスイス区分		学童保育	合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部	佐分利保育園				
拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0
サービスイス区分間繰入金収入	504,404	0	294,150	798,554	△	798,554
その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	504,404	89,820	294,150	888,374	△	89,820
支出						
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0
長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
積立資産支出	0	13,678,432	0	13,678,432	0	13,678,432
退職給付引当資産支出	0	678,432	0	678,432	0	678,432
保育所施設・設備整備積立資産支出	0	13,000,000	0	13,000,000	0	13,000,000
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0	0
サービスイス区分間繰入金支出	0	798,554	0	798,554	△	798,554
その他の活動による支出	0	0	0	0	0	0
その他の活動支出計(8)	0	14,476,986	0	14,476,986	△	13,678,432
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	504,404	△	294,150	△	0	△
当期資金収支差額合計(10=3+6+9)	0	232,799	0	232,799	0	232,799
前期末支払資金残高(11)	0	27,954,741	0	27,954,741	0	27,954,741
当期末支払資金残高(10+11)	0	28,187,540	0	28,187,540	0	28,187,540

## 積立金・積立資産明細書

1頁

法人名 : 社会福祉法人 若里  
拠点区分名 : 佐分利保育園

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金 (保育)	12,008,119	0	0	12,008,119	
保育所施設・設備整備積立金	46,000,000	13,000,000	0	59,000,000	
修繕積立金	10,000,000	0	0	10,000,000	
備品等積立金	2,136,660	0	0	2,136,660	
建設積立金	335,331	0	0	335,331	
計	70,480,110	13,000,000	0	83,480,110	

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	5,220,003	678,432	133,260	5,765,175	退職共済掛金累計額
保育所施設・設備整備積立資産	46,000,000	13,000,000	0	59,000,000	
人件費積立資産	12,008,119	0	0	12,008,119	
修繕積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000	
備品等積立資産	2,136,660	0	0	2,136,660	
建設積立資産	335,331	0	0	335,331	
計	75,700,113	13,678,432	133,260	89,245,285	

## サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

法人名 : 社会福祉法人 若里

拠点区分名 : 佐分利保育園

(単位: 円)

繰入元	サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
	繰入先				
佐分利保育園	本部	前期未支払資金残高		504,404	本部運営経費
佐分利保育園	学童保育	前期未支払資金残高		294,150	学童運営経費
		計		798,554	



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 (令和5年度)

別紙3 (8)

社会福祉法人名：社会福祉法人 若里  
拠点区分名：わかさと保育園

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

1頁  
(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)															
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	33,860,092	24,021,939	0	0	2,288,876	1,552,162	0	0	31,571,216	22,469,777	17,987,015	12,417,296	49,558,231	34,887,073	
建物	23,702,793	16,869,663	0	0	900,106	640,620	0	0	22,802,687	16,229,043	7,200,848	5,124,960	30,003,535	21,354,003	
建物付属設備	10,157,299	7,152,276	0	0	1,388,770	911,542	0	0	8,768,529	6,240,734	10,786,167	7,292,336	19,554,696	13,533,070	
構築物	992,381	738,665	0	0	289,117	214,960	0	0	703,264	523,705	2,312,936	1,719,680	3,016,200	2,243,385	
車輦運搬具	358,050	0	0	0	358,049	0	0	0	1	0	2,169,999	0	2,170,000	0	
器具及び備品	779,409	14	0	0	335,680	0	0	0	443,729	14	10,086,131	6,429,528	10,529,860	6,429,542	
その他の固定資産(有形固定資産)計	35,989,932	24,760,618	0	0	3,271,722	1,767,122	0	0	32,718,210	22,993,496	32,556,081	20,566,504	65,274,291	43,560,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
差入保証金	797,500	0	800,000	0	0	0	0	120,000	1,477,500	0	0	0	1,477,500	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	797,500	0	800,000	0	0	0	0	120,000	1,477,500	0	0	0	1,477,500	0	
その他の固定資産計	36,787,432	24,760,618	800,000	0	3,271,722	1,767,122	0	120,000	34,195,710	22,993,496	32,556,081	20,566,504	66,751,791	43,560,000	
基本財産及びその他の固定資産計	36,787,432	24,760,618	800,000	0	3,271,722	1,767,122	0	120,000	34,195,710	22,993,496	32,556,081	20,566,504	66,751,791	43,560,000	
将来入金予定の償還補助金の類		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引		24,760,618	0	0	1,767,122	1,767,122	0	0	0	22,993,496					

## 引当金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 若里  
 拠点区分名 : わかさ保育園

(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		
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	2,787,279	2,857,470	2,787,279	0	2,857,470	
退職給付引当金	3,679,260	(1,301,150 319,060)	228,960	(0 0)	4,751,450	
計	6,466,539	4,158,620	3,016,239	0	7,608,920	

## 積立金・積立資産明細書

1頁

法人名 : 社会福祉法人 若里  
 拠点区分名 : わかさど保育園

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
保育所施設・設備整備積立金	85,000,000	11,000,000	0	96,000,000	
計	85,000,000	11,000,000	0	96,000,000	
区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	3,679,260	1,301,150	228,960	4,751,450	退職共済掛金累計額
保育所施設・設備整備積立資産	85,000,000	11,000,000	0	96,000,000	
計	88,679,260	12,301,150	228,960	100,751,450	

(単位: 円)



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 (令和5年度)

別紙3 (8)

社会福祉法人名：社会福祉法人 若里  
拠点区分名：みゆさと保育園

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

1頁

(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)															
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	55,698,638	31,964,132	0	3,779,666	2,163,416	0	0	0	51,918,972	29,800,716	18,870,337	10,817,080	70,789,309	40,617,796	
建物	29,994,437	17,233,590	0	1,020,492	587,508	0	0	0	28,913,945	16,646,082	5,102,460	2,937,540	34,016,405	19,583,622	
建物付属設備	25,764,201	14,730,542	0	2,759,174	1,575,908	0	0	0	23,005,027	13,154,634	13,767,877	7,879,540	36,772,904	21,034,174	
構築物	1,750,745	1,007,926	0	291,790	167,986	0	0	0	1,458,955	839,940	1,458,950	839,930	2,917,905	1,679,870	
車輦運搬具	1,483,251	0	0	773,870	0	0	0	0	709,381	0	838,359	0	1,547,740	0	
器具及び備品	3,033,292	897,190	0	1,068,014	451,286	0	0	0	1,975,278	445,904	5,057,056	2,256,430	7,032,334	2,702,334	
その他の固定資産(有形固定資産)計	61,965,926	33,869,248	0	5,903,340	2,782,688	0	0	0	56,062,586	31,086,560	26,224,702	13,913,440	82,287,288	45,000,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
差入保証金	4,414,000	0	290,000	0	0	89,000	0	0	4,615,000	0	0	0	4,615,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	4,414,000	0	290,000	0	0	89,000	0	0	4,615,000	0	0	0	4,615,000	0	
その他の固定資産計	66,379,926	33,869,248	290,000	5,903,340	2,782,688	89,000	0	89,000	60,677,586	31,086,560	26,224,702	13,913,440	86,902,288	45,000,000	
基本財産及びその他の固定資産計	66,379,926	33,869,248	290,000	5,903,340	2,782,688	89,000	0	89,000	60,677,586	31,086,560	26,224,702	13,913,440	86,902,288	45,000,000	
将来入金予定の償還補助金の類		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引		33,869,248	0	2,782,688	0	0	0	0	0	31,086,560	0	0	0	0	

## 引当金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 若里  
 拠点区分名 : みゆさと保育園

(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		
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	
賞与引当金	3,005,376	3,974,652	3,005,376	0	3,974,652	
退職給付引当金	3,624,670	(1,022,370)	661,440	(0)	3,985,600	
計	6,630,046	4,997,022	3,666,816	0	7,960,252	

## 積立金・積立資産明細書

1頁

法人名 : 社会福祉法人 若里  
 拠点区分名 : みゆさと保育園  
 (自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日  
 (単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
保育所施設・設備整備積立金	58,000,000	23,000,000	0	81,000,000	
計	58,000,000	23,000,000	0	81,000,000	
区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	3,624,670	1,022,370	661,440	3,985,600	退職共済掛金累計額
保育所施設・設備整備積立資産	58,000,000	23,000,000	0	81,000,000	
計	61,624,670	24,022,370	661,440	84,985,600	