

令和5年度 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

社会福祉法人 まどか会

(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	251,100,000	248,611,255	2,488,745	
	受取利息配当金収入	33,000	3,162	29,838	
	その他の収入	2,555,000	2,183,975	371,025	
	事業活動収入計(1)	253,688,000	250,798,392	2,889,608	
	支出				
	人件費支出	177,780,000	174,679,170	3,100,830	
	事業費支出	27,368,000	25,261,989	2,106,011	
	事務費支出	14,540,000	9,509,398	5,030,602	
	支払利息支出	30,000	18,315	11,685	
その他の支出	2,150,000	1,875,330	274,670		
事業活動支出計(2)	221,868,000	211,344,202	10,523,798		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	31,820,000	39,454,190	△7,634,190		
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	3,360,000	3,360,000	0	
	固定資産取得支出	2,100,000	2,006,720	93,280	
施設整備等支出計(5)	5,460,000	5,366,720	93,280		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,460,000	△5,366,720	△93,280		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	2,220,000	0	2,220,000	
	その他の活動による収入	370,000	366,825	3,175	
	その他の活動収入計(7)	2,590,000	366,825	2,223,175	
	支出				
積立資産支出	27,000,000	27,000,000	0		
拠点区分間繰入金支出	1,950,000	0	1,950,000		
その他の活動支出計(8)	28,950,000	27,000,000	1,950,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△26,360,000	△26,633,175	273,175		
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	7,454,295	△7,454,295		
前期末支払資金残高(12)	0	46,825,585	△46,825,585		
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	54,279,880	△54,279,880		

令和5年度 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

社会福祉法人 まどか会

(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	248,611,255	229,977,970	18,633,285
		サービス活動収益計(1)	248,611,255	229,977,970	18,633,285
	費用	人件費	174,929,170	174,647,269	281,901
		事業費	25,261,989	29,675,551	△4,413,562
		事務費	9,509,398	12,246,317	△2,736,919
		減価償却費	19,952,539	19,745,154	207,385
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,342,018	△10,263,335	△78,683
	サービス活動費用計(2)	219,311,078	226,050,956	△6,739,878	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	29,300,177	3,927,014	25,373,163	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,162	2,708	454
		その他のサービス活動外収益	2,183,975	2,187,785	△3,810
		サービス活動外収益計(4)	2,187,137	2,190,493	△3,356
	費用	支払利息	18,315	20,439	△2,124
		その他のサービス活動外費用	1,875,330	1,957,460	△82,130
	サービス活動外費用計(5)	1,893,645	1,977,899	△84,254	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	293,492	212,594	80,898	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	29,593,669	4,139,608	25,454,061	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	56,250,000	△56,250,000
		特別収益計(8)	0	56,250,000	△56,250,000
	費用	固定資産売却損・処分損	7	1	6
		国庫補助金等特別積立金積立額	275,000	57,079,000	△56,804,000
		特別費用計(9)	275,007	57,079,001	△56,803,994
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△275,007	△829,001	553,994	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	29,318,662	3,310,607	26,008,055	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	126,973,310	127,662,703	△689,393
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	156,291,972	130,973,310	25,318,662
		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)	27,000,000	4,000,000	23,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	129,291,972	126,973,310	2,318,662

法人単位貸借対照表

令和6年3月31日現在

社会福祉法人 まどか会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	111,420,470	74,560,479	36,859,991	流動負債	70,000,590	40,344,894	29,655,696
現金預金	78,481,359	53,959,905	24,521,454	事業未払金	15,549,663	15,968,551	△418,888
普通預金	77,425,631	52,515,608	24,910,023	1年以内返済予定設備資金 借入金	3,360,000	3,360,000	0
当座預金	688,785	1,077,356	△388,571	職員預り金	2,303,942	805,544	1,498,398
通常貯金	366,943	366,941	2	前受金	64,000	88,000	△24,000
事業未収金	12,210,205	4,528,395	7,681,810	賞与引当金	9,500,000	9,250,000	250,000
未収金	12,222,985	6,872,799	5,350,186	未払金	39,222,985	10,872,799	28,350,186
未収補助金	7,676,125	8,319,000	△642,875	固定負債	23,800,000	27,160,000	△3,360,000
立替金	164,171	0	164,171	設備資金借入金	23,800,000	27,160,000	△3,360,000
前払費用	665,625	880,380	△214,755	負債の部合計	93,800,590	67,504,894	26,295,696
固定資産	515,993,866	507,306,517	8,687,349	純 資 産 の 部			
基本財産	320,792,636	333,370,595	△12,577,959	基本金	22,174,000	22,174,000	0
土地	35,340,000	35,340,000	0	基本金	22,174,000	22,174,000	0
建物	285,452,636	298,030,595	△12,577,959	第1号基本金	6,628,000	6,628,000	0
その他の固定資産	195,201,230	173,935,922	21,265,308	第2号基本金	10,779,000	10,779,000	0
建物	0	4	△4	第3号基本金	4,767,000	4,767,000	0
構築物	20,198,344	23,995,645	△3,797,301	国庫補助金等特別積立金	218,647,774	228,714,792	△10,067,018
車輛運搬具	2,036,363	3,054,542	△1,018,179	国庫補助金等特別積立金	218,647,774	228,714,792	△10,067,018
器具及び備品	9,425,243	9,977,626	△552,383	その他の積立金	163,500,000	136,500,000	27,000,000
長期前払費用	0	366,825	△366,825	人件費積立金	66,500,000	66,500,000	0
その他の固定資産	41,280	41,280	0	修繕費積立金	11,000,000	11,000,000	0
人件費積立資産	66,500,000	66,500,000	0	備品等購入積立金	11,500,000	11,500,000	0
修繕費積立資産	11,000,000	11,000,000	0	保育所施設・設備整備積立 金	74,500,000	47,500,000	27,000,000
備品等購入積立資産	11,500,000	11,500,000	0	次期繰越活動増減差額	129,291,972	126,973,310	2,318,662
保育所施設・設備整備積立 資産	74,500,000	47,500,000	27,000,000	(うち当期活動増減差額)	29,318,662	3,310,607	26,008,055
資産の部合計	627,414,336	581,866,996	45,547,340	純資産の部合計	533,613,746	514,362,102	19,251,644
				負債及び純資産の部合計	627,414,336	581,866,996	45,547,340

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又は状況は発生していない。

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
 - ・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。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一該当なし
 - ・賞与引当金一職員への賞与支給に備えるために、支給見込額の当年度負担分を計上している。

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) 当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度を採用している。

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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表 当法人は、社会福祉事業のみの実施のため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表 当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点(社会福祉事業)
 - 「本部」
 - イ 古城保育園拠点(社会福祉事業)
 - 「古城保育園」
 - ウ 宮地保育園拠点(社会福祉事業)
 - 「宮地保育園」
 - エ 一の宮まどか学童クラブ(社会福祉事業)
 - 「さぼさぼキッズ」
 - 「まるくキッズ」

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	35,340,000			35,340,000
建物	298,030,595		12,577,959	285,452,636
合計	333,370,595		12,577,959	320,792,636

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）	一の宮町宮地2393-1他4筆	21,700,000円
建物（基本財産）	一の宮町宮地九門2393-1	173,074,308円
	合計	194,774,308円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（一年以内返済予定額を含む）	21,437,000円
	5,723,000円
	合計 27,160,000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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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）	35,340,000	0	35,340,000
建物（基本財産）	397,584,642	112,132,006	285,452,636
構築物	52,521,247	32,322,903	20,198,344
車両運搬具	9,306,936	7,270,573	2,036,363
器具及び備品	50,398,757	40,973,514	9,425,243
ソフトウェア	2,556,800	2,556,800	0
合計	547,708,382	195,255,796	352,452,586

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	12,210,205		12,210,205
未収金	12,222,985		12,222,985
未収補助金	7,676,125		7,676,125
立替金	164,171		164,171
合計	32,273,486		32,273,486

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当事項なし			
合計			

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

該当事項なし

14. 重要な後発事象

該当事項なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当事項なし

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

チルドレンセンターにて子ども食堂の活動を行っています。本部通帳に入金のあった金額については、全額支出しており適正に処理をしています。

財 産 目 録

令和6年3月31日 現在

1: 法人会計

(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						
普通預金	熊本銀行宮地支店ほか	—	運転資金として	—	—	77,425,631
当座預金	熊本銀行宮地支店ほか	—	運転資金として	—	—	688,785
通常貯金	ゆうちょ銀行	—	運転資金として	—	—	366,943
小計						78,481,359
事業未収金	阿蘇市ほか	—	調整額ほか	—	—	12,210,205
未収金	宮地保育園ほか	—	拠点区分間繰入金ほか	—	—	12,222,985
未収補助金	阿蘇市ほか	—	延長保育事業補助金ほか	—	—	7,676,125
立替金	大津幼稚園	—	経費立替分	—	—	164,171
前払費用	あいおいニッセイ同和損保ほか	—	令和6年度災害保険料ほか	—	—	665,625
流動資産合計						111,420,470
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	阿蘇市一の宮町手野1015-1	—	第2種社会福祉事業である古城保育園に使用している	—	—	1,000,000
土地	阿蘇市一の宮町手野1015-2	—	第2種社会福祉事業である古城保育園に使用している	—	—	3,000,000
土地	阿蘇市一の宮町宮地字九門2393-1	—	第2種社会福祉事業である宮地保育園に使用している	—	—	20,000,000
土地	阿蘇市一の宮町宮地字九門2391-2	—	第2種社会福祉事業である宮地保育園に使用している	—	—	1,700,000
土地	阿蘇市一の宮町宮地字九門2392-1	—	第2種社会福祉事業である宮地保育園に使用している	—	—	9,640,000
小計						35,340,000
建物(保育園舎)	(古城保育園)阿蘇市一の宮町手野1015-1、2	1993	第2種社会福祉事業である古城保育園に使用している	79,500,000	45,797,061	33,702,939
建物(ペランダ改築)	(古城保育園)阿蘇市一の宮町手野1015-1、2	2013	第2種社会福祉事業である古城保育園に使用している	1,953,000	418,992	1,534,008
建物(暖房機及び配管復旧工事)	(古城保育園)阿蘇市一の宮町手野1015-1、2	2018	第2種社会福祉事業である保育園施設等に使用している	1,942,920	787,962	1,154,958
建物(空調室外機取替工事)	(古城保育園)阿蘇市一の宮町手野1015-1、2	2018	第2種社会福祉事業である保育園施設等に使用している	300,456	121,849	178,607
建物(厨房換気扇取替工事)	(古城保育園)阿蘇市一の宮町手野1015-1、2	2018	第2種社会福祉事業である保育園施設等に使用している	249,480	101,178	148,302
建物(保育園舎大規模改修)	(古城保育園)阿蘇市一の宮町手野1015-1、2	2022	第2種社会福祉事業である保育園施設等に使用している	79,786,556	4,127,042	75,659,514
建物(保育園舎)	(宮地保育園)阿蘇市一の宮町宮地字九門2393-1	2017	第2種社会福祉事業である保育園施設等に使用している	233,492,230	60,582,923	172,909,307
建物(チルドレンセンター)	(宮地保育園)阿蘇市一の宮町宮地字九門2392-1	2021	第2種社会福祉事業である保育園施設等に使用している	360,000	194,999	165,001
小計						285,452,636
基本財産合計						320,792,636
(2) その他の固定資産						
構築物	総合遊具ほか 48件	—	第2種社会福祉事業である保育園施設等に使用している	52,521,247	32,322,903	20,198,344
車両運搬具	送迎用バスほか 3台	—	園児送迎ほか	9,306,936	7,270,573	2,036,363
器具及び備品	ピアノほか 178件	—	保育事業の用に供している	50,398,757	40,973,514	9,425,243
ソフトウェア	保育園業務管理システム2台	—	保育事業の円滑化の為に使用している	2,556,800	2,556,800	0
その他の固定資産	自動車リサイクル促進センター	—	リサイクル料	—	—	41,280
人件費積立資産	熊本銀行宮地支店ほか	—	将来における人件費のために積み立てている定期預金	—	—	66,500,000
修繕費積立資産	熊本銀行宮地支店ほか	—	将来における修繕費のために積み立てている定期預金	—	—	11,000,000
備品等購入積立資産	熊本銀行宮地支店ほか	—	将来における備品購入のために積み立てている定期預金	—	—	11,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	熊本銀行宮地支店ほか	—	将来における保育施設・整備のために積み立てている定期預金	—	—	74,500,000
その他の固定資産合計						195,201,230
固定資産合計						515,993,866
資産合計						627,414,336
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食費ほか	—	/	—	—	15,549,663
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構	—	/	—	—	3,360,000
職員預り金	社会保険料ほか	—	/	—	—	2,303,942
前受金	学童利用者 保険料前受	—	/	—	—	64,000
賞与引当金	夏期賞与分	—	/	—	—	9,500,000

未払金	令和5年度積立額ほか	-	/	-	-	39,222,985
流動負債合計						70,000,590
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構	-		-	-	23,800,000
固定負債合計						23,800,000
負債合計						93,800,590
差引純資産						533,613,746