

令和 5年度

財 務 諸 表

自：令和 5年 4月 1日

至：令和 6年 3月31日

社会福祉法人 若葉福社会
(法人番号:3040005017512)

理事長 山崎淳一

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	245,557,732	254,417,135	△8,859,403	
	借入金利息補助金収入	342,000	0	342,000	
	経常経費寄附金収入	798,800	143,250	655,550	
	受取利息配当金収入	80	131	△51	
	その他の収入	2,552,784	5,784,928	△3,232,144	
	事業活動収入計 (1)	249,251,396	260,345,444	△11,094,048	
	支出				
	人件費支出	200,824,808	200,571,862	252,946	
	事業費支出	22,101,228	22,377,547	△276,319	
施設整備等による収支	事務費支出	22,041,733	29,209,396	△7,167,663	
	支払利息支出	167,250	97,991	69,259	
	その他の支出	2,409,584	2,462,700	△53,116	
	事業活動支出計 (2)	247,544,603	254,719,496	△7,174,893	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	1,706,793	5,625,948	△3,919,155	
	収入				
	施設整備等補助金収入	7,466,000	12,932,000	△5,466,000	
	設備資金借入金収入	0	11,900,000	△11,900,000	
	施設整備等収入計 (4)	7,466,000	24,832,000	△17,366,000	
	支出				
その他の活動による収支	設備資金借入金元金償還支出	0	6,320,000	△6,320,000	
	固定資産取得支出	0	23,046,156	△23,046,156	
	施設整備等支出計 (5)	0	29,366,156	△29,366,156	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	7,466,000	△4,534,156	12,000,156	
	収入				
	役員等長期借入金収入	0	9,000,000	△9,000,000	
	その他の活動収入計 (7)	0	9,000,000	△9,000,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	6,320,000	0	6,320,000	
	役員等長期借入金元金償還支出	0	10,000,000	△10,000,000	
予備費支出 (10)	その他の活動支出計 (8)	6,320,000	10,000,000	△3,680,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△6,320,000	△1,000,000	△5,320,000	
	予備費支出 (10)	2,852,793	—	2,852,793	
	△0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	91,792	△91,792	
	前期末支払資金残高 (12)	0	5,126,218	△5,126,218	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	0	5,218,010	△5,218,010	

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	254,417,135	231,693,302	22,723,833
	経常経費寄附金収益	143,250	798,800	△655,550
	サービス活動収益計 (1)	254,560,385	232,492,102	22,068,283
	費 用			
	人件費	200,571,862	180,824,808	19,747,054
	事業費	22,377,547	21,728,357	649,190
	事務費	29,209,396	20,609,279	8,600,117
	減価償却費	7,790,141	7,515,426	274,715
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,277,584	△4,066,686	△210,898
サービス活動外増減の部	サービス活動費用計 (2)	255,671,362	226,611,184	29,060,178
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△1,110,977	5,880,918	△6,991,895
	収 益			
	受取利息配当金収益	131	80	51
	その他のサービス活動外収益	5,784,928	2,552,784	3,232,144
	サービス活動外収益計 (4)	5,785,059	2,552,864	3,232,195
	費 用			
	支払利息	97,991	167,250	△69,259
	その他のサービス活動外費用	2,462,700	2,409,584	53,116
	サービス活動外費用計 (5)	2,560,691	2,576,834	△16,143
特別増減の部	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	3,224,368	△23,970	3,248,338
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	2,113,391	5,856,948	△3,743,557
	収 益			
	施設整備等補助金収益	12,932,000	0	12,932,000
	特別収益計 (8)	12,932,000	0	12,932,000
	費 用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	12,158,000	0	12,158,000
	特別費用計 (9)	12,158,000	0	12,158,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	774,000	0	774,000
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	2,887,391	5,856,948	△2,969,557
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	88,430,543	82,573,595	5,856,948
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	91,317,934	88,430,543	2,887,391
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	91,317,934	88,430,543	2,887,391

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				流動負債	36,107,937	20,682,548	15,425,389
現金預金	35,005,947	19,488,766	15,517,181	事業未払金	9,197,185	1,550,909	7,646,276
事業未収金	8,911,527	2,882,351	6,029,176	その他の未払金	14,161,495	0	14,161,495
未収補助金	11,639,634	2,884,590	8,755,044	役員等短期借入金	200,000	7,200,000	△7,000,000
立替金	14,249,080	13,521,105	727,975	1年以内返済予定設備資金借入金	6,320,000	6,320,000	0
	205,706	200,720	4,986	預り金	171,939	132,000	39,939
				職員預り金	6,057,318	5,479,639	577,679
固定資産	269,512,691	254,256,676	15,256,015	固定負債	23,900,000	19,320,000	4,580,000
基本財産	245,114,180	251,882,910	△6,768,730	設備資金借入金	11,900,000	6,320,000	5,580,000
土地	42,653,643	42,653,643	0	役員等長期借入金	12,000,000	13,000,000	△1,000,000
建物	202,460,537	209,229,267	△6,768,730	負債の部合計	60,007,937	40,002,548	20,005,389
その他の固定資産	24,398,511	2,373,766	22,024,745	純 資 産 の 部			
建物	698,999	906,475	△207,476	基本金	24,481,397	24,481,397	0
構築物	20	20	0	第1号基本金	15,981,397	15,981,397	0
機械及び装置	14,501,559	350,507	14,151,052	第2号基本金	8,500,000	8,500,000	0
車両運搬具	6	45,005	△44,999	国庫補助金等特別積立金	128,711,370	120,830,954	7,880,416
器具及び備品	9,087,927	961,759	8,126,168	その他の積立金	0	0	0
差入保証金	110,000	110,000	0	次期繰越活動増減差額	91,317,934	88,430,543	2,887,391
				(うち当期活動増減差額)	2,887,391	5,856,948	△2,969,557
				純資産の部合計	244,510,701	233,742,894	10,767,807
資産の部合計	304,518,638	273,745,442	30,773,196	負債及び純資産の部合計	304,518,638	273,745,442	30,773,196

社会福祉法人 若葉福祉会拠点区分 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
収 入	保育事業収入	245,557,732	254,417,135	△8,859,403	
	委託費収入	188,751,666	209,721,927	△20,970,261	
	利用者等利用料収入	0	7,528,882	△7,528,882	
	利用者等利用料収入 (一般)	0	7,528,882	△7,528,882	
	その他の事業収入	56,806,066	37,166,326	19,639,740	
	補助金事業収入 (公費)	48,868,292	36,898,726	11,969,566	
	補助金事業収入 (一般)	7,937,774	0	7,937,774	
	その他の事業収入	0	267,600	△267,600	
	借入金利息補助金収入	342,000	0	342,000	
	経常経費寄附金収入	798,800	143,250	655,550	
	受取利息配当金収入	80	131	△51	
	その他の収入	2,552,784	5,784,928	△3,232,144	
	受入研修費収入	0	161,200	△161,200	
	利用者等外給食費収入	2,409,584	2,462,700	△53,116	
	雑収入	143,200	3,161,028	△3,017,828	
	雑収入	143,200	3,161,028	△3,017,828	
	事業活動収入計 (1)	249,251,396	260,345,444	△11,094,048	
支 出	人件費支出	200,824,808	200,571,862	252,946	
	役員報酬支出	110,000	85,000	25,000	
	職員給料支出	98,852,426	83,196,386	15,656,040	
	職員賞与支出	33,995,373	40,277,000	△6,281,627	
	非常勤職員給与支出	38,840,441	43,176,876	△4,336,435	
	派遣職員費支出	4,645,392	5,233,924	△588,532	
	退職給付支出	1,691,000	1,603,250	87,750	
	法定福利費支出	22,690,176	26,999,426	△4,309,250	
	事業費支出	22,101,228	22,377,547	△276,319	
	給食費支出	12,000,000	11,477,711	522,289	
	保健衛生費支出	827,611	559,993	267,618	
	保育材料費支出	1,467,153	1,843,110	△375,957	
	水道光熱費支出	6,000,000	4,043,734	1,956,266	
	燃料費支出	24,855	15,363	9,492	
	消耗器具備品費支出	1,565,436	2,933,756	△1,368,320	
	保険料支出	0	795,380	△795,380	
	賃借料支出	95,196	45,980	49,216	
	車輦費支出	0	554,605	△554,605	
	雑支出	120,977	107,915	13,062	
	事務費支出	22,041,733	29,209,396	△7,167,663	
	福利厚生費支出	461,859	436,206	25,653	
	旅費交通費支出	2,212	4,720	△2,508	
	研修研究費支出	45,900	148,648	△102,748	
	事務消耗品費支出	1,800,000	128,444	1,671,556	
	水道光熱費支出	250,000	431,468	△181,468	
	燃料費支出	0	3,498	△3,498	
	修繕費支出	7,911,029	12,439,283	△4,528,254	
	通信運搬費支出	770,733	1,406,004	△635,271	
	業務委託費支出	4,800,000	5,854,733	△1,054,733	
	検査委託費支出	500,000	17,230	482,770	
	寝具委託費支出	300,000	293,458	6,542	
	清掃委託費支出	1,500,000	1,962,665	△462,665	
	その他の委託費支出	2,500,000	3,581,380	△1,081,380	
	手数料支出	400,000	647,911	△247,911	
	保険料支出	800,000	744,788	55,212	
	賃借料支出	1,500,000	1,629,522	△129,522	

社会福祉法人 若葉福祉会拠点区分 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	支出				
	土地・建物賃借料支出	2,000,000	3,640,295	△1,640,295	
	保守料支出	900,000	1,349,996	△449,996	
	諸会費支出	0	22,000	△22,000	
	雑支出	400,000	321,880	78,120	
	雑支出	400,000	321,880	78,120	
	支払利息支出	167,250	97,991	69,259	
	その他の支出	2,409,584	2,462,700	△53,116	
	利用者等外給食費支出	2,409,584	2,462,700	△53,116	
	事業活動支出計 (2)	247,544,603	254,719,496	△7,174,893	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		1,706,793	5,625,948	△3,919,155	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	7,466,000	12,932,000	△5,466,000	
	施設整備等補助金収入	7,466,000	12,932,000	△5,466,000	
	設備資金借入金収入	0	11,900,000	△11,900,000	
	施設整備等収入計 (4)	7,466,000	24,832,000	△17,366,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	0	6,320,000	△6,320,000	
	固定資産取得支出	0	23,046,156	△23,046,156	
	機械及び装置取得支出	0	14,734,501	△14,734,501	
	器具及び備品取得支出	0	8,311,655	△8,311,655	
	施設整備等支出計 (5)	0	29,366,156	△29,366,156	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		7,466,000	△4,534,156	12,000,156	
その他の活動による収支	収入				
	役員等長期借入金収入	0	9,000,000	△9,000,000	
	その他の活動収入計 (7)	0	9,000,000	△9,000,000	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	6,320,000	0	6,320,000	
	役員等長期借入金元金償還支出	0	10,000,000	△10,000,000	
その他の活動支出計 (8)		6,320,000	10,000,000	△3,680,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△6,320,000	△1,000,000	△5,320,000	
予備費支出 (10)		2,852,793	—	2,852,793	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	91,792	△91,792	
前期末支払資金残高 (12)		0	5,126,218	△5,126,218	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		0	5,218,010	△5,218,010	

社会福祉法人 若葉福祉会拠点区分 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)
収 益	保育事業収益	254,417,135	231,693,302	22,723,833
	委託費収益	209,721,927	186,466,723	23,255,204
	その他の事業収益	44,695,208	45,226,579	△531,371
	補助金事業収益 (公費)	36,898,726	37,288,805	△390,079
	その他の事業収益	7,796,482	7,937,774	△141,292
	経常経費寄附金収益	143,250	798,800	△655,550
	サービス活動収益計 (1)	254,560,385	232,492,102	22,068,283
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	200,571,862	180,824,808	19,747,054
	役員報酬	85,000	110,000	△25,000
	職員給料	83,196,386	78,852,426	4,343,960
	職員賞与	40,277,000	33,995,373	6,281,627
	非常勤職員給与	43,176,876	38,840,441	4,336,435
	派遣職員費	5,233,924	4,645,392	588,532
	退職給付費用	1,603,250	1,691,000	△87,750
	法定福利費	26,999,426	22,690,176	4,309,250
	事業費	22,377,547	21,728,357	649,190
	給食費	11,477,711	10,930,974	546,737
	保健衛生費	559,993	827,611	△267,618
	保育材料費	1,843,110	1,467,153	375,957
	水道光熱費	4,043,734	6,696,155	△2,652,421
	燃料費	15,363	24,855	△9,492
	消耗器具備品費	2,933,756	1,565,436	1,368,320
	保険料	795,380	53,990	741,390
	賃借料	45,980	41,206	4,774
	車輛費	554,605	101,231	453,374
	雑費	107,915	19,746	88,169
	事務費	29,209,396	20,609,279	8,600,117
	福利厚生費	436,206	461,589	△25,383
	旅費交通費	4,720	2,212	2,508
	研修研究費	148,648	45,900	102,748
	事務消耗品費	128,444	120,423	8,021
	水道光熱費	431,468	672,982	△241,514
	燃料費	3,498	0	3,498
	修繕費	12,439,283	561,029	11,878,254
	通信運搬費	1,406,004	770,733	635,271
	業務委託費	5,854,733	6,112,173	△257,440
	検査委託費	17,230	563,940	△546,710
	寝具委託費	293,458	269,874	23,584
	清掃委託費	1,962,665	2,102,099	△139,434
	その他の委託費	3,581,380	3,176,260	405,120
	手数料	647,911	1,449,074	△801,163
	保険料	744,788	1,419,675	△674,887
	賃借料	1,629,522	2,070,454	△440,932
	土地・建物賃借料	3,640,295	4,591,448	△951,153
	租税公課	0	70,000	△70,000
	保守料	1,349,996	1,764,907	△414,911
	諸会費	22,000	0	22,000
	雑費	321,880	496,680	△174,800
	雑費	321,880	496,680	△174,800
	減価償却費	7,790,141	7,515,426	274,715
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,277,584	△4,066,686	△210,898
	サービス活動費用計 (2)	255,671,362	226,611,184	29,060,178
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△1,110,977	5,880,918	△6,991,895

社会福祉法人 若葉福祉会拠点区分 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	収益			
	受取利息配当金収益	131	80	51
	その他のサービス活動外収益	5,784,928	2,552,784	3,232,144
	受入研修費収益	161,200	143,200	18,000
	利用者等外給食収益	2,462,700	2,409,584	53,116
	雑収益	3,161,028	0	3,161,028
	雑収益	3,161,028	0	3,161,028
	サービス活動外収益計 (4)	5,785,059	2,552,864	3,232,195
	費用			
	支払利息	97,991	167,250	△69,259
特別増減の部	その他のサービス活動外費用	2,462,700	2,409,584	53,116
	利用者等外給食費	2,462,700	2,409,584	53,116
	サービス活動外費用計 (5)	2,560,691	2,576,834	△16,143
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	3,224,368	△23,970	3,248,338
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	2,113,391	5,856,948	△3,743,557
	収益			
	施設整備等補助金収益	12,932,000	0	12,932,000
	施設整備等補助金収益	12,932,000	0	12,932,000
	特別収益計 (8)	12,932,000	0	12,932,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	12,158,000	0	12,158,000
繰越活動増減差額の部	特別費用計 (9)	12,158,000	0	12,158,000
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	774,000	0	774,000
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	2,887,391	5,856,948	△2,969,557
	前期繰越活動増減差額 (12)	88,430,543	82,573,595	5,856,948
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	91,317,934	88,430,543	2,887,391
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	91,317,934	88,430,543	2,887,391

社会福祉法人 若葉福祉会拠点区分 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
流動資産	35,005,947	19,488,766	15,517,181	流動負債	20,682,548
現金預金	8,911,527	2,882,351	6,029,176	事業未払金	1,550,909
事業未収金	11,639,634	2,884,590	8,755,044	その他の未払金	0
未収補助金	14,249,080	13,521,105	727,975	役員等短期借入金	7,200,000
立替金	205,706	200,720	4,986	1年以内返済予定設備資金借入金	6,320,000
				預り金	132,000
				職員預り金	5,479,639
固定資産	269,512,691	254,256,676	15,256,015	固定負債	19,320,000
基本財産	245,114,180	251,882,910	△6,768,730	設備資金借入金	6,320,000
土地	42,653,643	42,653,643	0	役員等長期借入金	13,000,000
建物	202,460,537	209,229,267	△6,768,730	負債の部合計	40,002,548
その他の固定資産	24,398,511	2,373,766	22,024,745	純 資 産 の 部	20,005,389
建物	698,999	906,475	△207,476	基本金	24,481,397
構築物	20	20	0	第1号基本金	15,981,397
機械及び装置	14,501,559	350,507	14,151,052	第2号基本金	8,500,000
車両運搬具	6	45,005	△44,999	国庫補助金等特別積立金	120,830,954
器具及び備品	9,087,927	961,759	8,126,168	その他の積立金	0
差入保証金	110,000	110,000	0	次期繰越活動増減差額	88,430,543
				(うち当期活動増減差額)	5,856,948
				純資産の部合計	233,742,894
資産の部合計	304,518,638	273,745,442	30,773,196	負債及び純資産の部合計	273,745,442
					30,773,196

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

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物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. 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

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共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 当法人は、事業区分及び拠点区分が1つの為、第1号の2・3様式、第2号の2・3様式、第3号の2・3様式は作成を省略している。
- (3) 若竹保育園拠点区分財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (4) 若竹保育園拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3㊸）
- (5) 若竹保育園拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3㊸）

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	42,653,643	0	0	42,653,643
建物	209,229,267	0	6,768,730	202,460,537
合 計	251,882,910	0	6,768,730	245,114,180

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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

千葉県若葉区若松町336番地

保育所園舎 平成22年4月1日 新築

木造合金メッキ鋼鉄ふき2階建て

1階 960.42㎡

2階 115.45㎡

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

独立行政法人 福祉医療機構

債権額8300万円

期末残高592万円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	324,152,355	121,691,818	202,460,537
小 計	324,152,355	121,691,818	202,460,537
その他の固定資産			
建物	15,731,950	15,032,951	698,999
構築物	8,887,400	8,887,380	20
機械及び装置	15,268,331	766,772	14,501,559
車両運搬具	10,170,513	10,170,507	6
器具及び備品	18,869,791	9,781,864	9,087,927
小 計	68,927,985	44,639,474	24,288,511
合 計	393,080,340	166,331,292	226,749,048

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	11,639,634	0	11,639,634
未収補助金	14,249,080	0	14,249,080
合 計	25,888,714	0	25,888,714

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし