

法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

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	348,367,000	348,763,931	△ 396,931	
	借入金利息補助金収入	16,000	16,201	△ 201	
	受取利息配当金収入	7,000	7,217	△ 217	
	その他の収入	3,727,000	3,777,600	△ 50,600	
	事業活動収入計 (1)	352,117,000	352,564,949	△ 447,949	
	支出				
	人件費支出	236,064,000	235,795,614	268,386	
	事業費支出	38,986,000	38,488,003	497,997	
	事務費支出	13,008,000	12,750,783	257,217	
支払利息支出	22,000	22,688	△ 688		
その他の支出	3,449,000	3,454,100	△ 5,100		
事業活動支出計 (2)	291,529,000	290,511,188	1,017,812		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	60,588,000	62,053,761	△ 1,465,761		
施設整備等に よる収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,433,000	2,432,708	292	
	施設整備等収入計 (4)	2,433,000	2,432,708	292	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,280,000	3,280,000	0	
	固定資産取得支出	15,937,000	15,937,020	△ 20	
ファイナンス・リース債務の返済支出	563,000	562,800	200		
施設整備等支出計 (5)	19,780,000	19,779,820	180		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 17,347,000	△ 17,347,112	112		
その他の活動 による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	39,000,000	43,000,000	△ 4,000,000	
	修繕積立資産支出	32,000,000	35,000,000	△ 3,000,000	
	人件費積立資産支出	7,000,000	8,000,000	△ 1,000,000	
その他の活動支出計 (8)	39,000,000	43,000,000	△ 4,000,000		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 39,000,000	△ 43,000,000	4,000,000		
予備費支出 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	4,241,000	1,706,649	2,534,351		
前期末支払資金残高 (12)	80,587,000	80,588,045	△ 1,045		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	84,828,000	82,294,694	2,533,306		

法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

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
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	348,763,931	313,287,746	35,476,185
	サービス活動収益計(1)	348,763,931	313,287,746	35,476,185
	費用			
	人件費	242,882,320	236,139,706	6,742,614
	事業費	38,488,003	34,859,447	3,628,556
	事務費	12,750,783	12,566,941	183,842
減価償却費	29,600,250	29,111,844	488,406	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,085,383	△ 20,046,059	△ 39,324	
サービス活動費用計(2)	303,635,973	292,631,879	11,004,094	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	45,127,958	20,655,867	24,472,091	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	16,201	38,858	△ 22,657
	受取利息配当金収益	7,217	6,815	402
	その他のサービス活動外収益	3,777,600	4,317,750	△ 540,150
	サービス活動外収益計(4)	3,801,018	4,363,423	△ 562,405
	費用			
	支払利息	22,688	49,825	△ 27,137
その他のサービス活動外費用	3,454,100	3,394,150	59,950	
サービス活動外費用計(5)	3,476,788	3,443,975	32,813	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	324,230	919,448	△ 595,218	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	45,452,188	21,575,315	23,876,873	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,432,708	3,859,908	△ 1,427,200
	特別収益計(8)	2,432,708	3,859,908	△ 1,427,200
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	11,555	△ 11,553
国庫補助金等特別積立金積立額	3,626,708	3,859,908	△ 233,200	
特別費用計(9)	3,626,710	3,871,463	△ 244,753	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	△ 1,194,002	△ 11,555	△ 1,182,447	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	44,258,186	21,563,760	22,694,426	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	137,845,851	141,282,091	△ 3,436,240
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	182,104,037	162,845,851	19,258,186
	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)	43,000,000	25,000,000	18,000,000
	修繕積立金積立額	35,000,000	16,000,000	19,000,000
	人件費積立金積立額	8,000,000	9,000,000	△ 1,000,000
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	139,104,037	137,845,851	1,258,186	

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和6年3月31日現在

(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	91,985,815	88,182,509	3,803,306	流動負債	27,120,421	26,832,264	288,157
現金預金	75,008,585	77,381,638	△ 2,373,053	事業未払金	2,302,699	2,219,894	82,805
事業未収金	13,402,780	4,186,180	9,216,600	その他の未払金	5,287,695	4,647,122	640,573
未収補助金	3,243,450	6,255,341	△ 3,011,891	1年以内返済予定設備資金借入金	1,872,000	3,280,000	△ 1,408,000
未収収益	18,000	19,000	△ 1,000	1年以内返済予定リース債務	328,300	562,800	△ 234,500
前払金	313,000	340,350	△ 27,350	預り金	566,702	248,748	317,954
固定資産	713,501,573	684,876,786	28,624,787	社保預り金	1,074,925	0	1,074,925
基本財産	287,464,026	309,479,488	△ 22,015,462	住民税預り金	459,100	478,700	△ 19,600
建物	267,642,799	288,813,728	△ 21,170,929	正職員賞与引当金	14,204,000	14,123,000	81,000
建物附属設備	9,821,227	10,665,760	△ 844,533	非常勤賞与引当金	1,025,000	1,272,000	△ 247,000
基本財産特定預金	10,000,000	10,000,000	0	固定負債	51,100,725	46,760,300	4,340,425
その他の固定資産	426,037,547	375,397,298	50,640,249	設備資金借入金	3,588,000	5,460,000	△ 1,872,000
建物	20,331,825	9,460,539	10,871,286	リース債務	0	328,300	△ 328,300
建物附属設備	4,575,681	3,220,122	1,355,559	退職給付引当金	47,512,725	40,972,000	6,540,725
構築物	16,342,178	16,753,195	△ 411,017	負債の部合計	78,221,146	73,592,564	4,628,582
器具及び備品	8,081,844	10,982,642	△ 2,900,798	純 資 産 の 部			
有形リース資産	328,300	891,100	△ 562,800	基本金	10,000,000	10,000,000	0
退職給付変更時差異	4,271,879	4,983,860	△ 711,981	国庫補助金等特別積立金	206,162,205	222,620,880	△ 16,458,675
修繕積立資産	267,000,000	232,000,000	35,000,000	その他の積立金	372,000,000	329,000,000	43,000,000
人件費積立資産	90,000,000	82,000,000	8,000,000	修繕積立金	267,000,000	232,000,000	35,000,000
物品等購入積立資産	15,000,000	15,000,000	0	人件費積立金	90,000,000	82,000,000	8,000,000
その他の固定資産	105,840	105,840	0	物品等購入積立金	15,000,000	15,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	139,104,037	137,845,851	1,258,186
				(うち当期活動増減差額)	44,258,186	21,563,760	22,694,426
				純資産の部合計	727,266,242	699,466,731	27,799,511
資産の部合計	805,487,388	773,059,295	32,428,093	負債及び純資産の部合計	805,487,388	773,059,295	32,428,093

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に関する注記は特になし

2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定額法による
- (2) 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
- (3) 退職給付引当金の計上基準
職員の退職給付に備える為、期末退職金要支給額を計上する
- (4) 賞与引当金の計上基準
職員の賞与支給に充てる為、支給見込額に基づき計上する

3. 会計方針の変更

平成27年度より社会福祉法人新会計基準へ移行

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用しています

5. 作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりとなっている

- (1) 法人全体の計算書類（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 当法人では、社会福祉事業のみ実施の為
事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の3様式）は作成していない
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
当法人では、公益事業を実施していない為作成していない
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
当法人では、収益事業を実施していない為作成していない
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 1 社会福祉事業区分
 - ①法人本部拠点区分
ア.本部
 - ②新湊つくりみちこども園拠点区分
ア.新湊つくりみちこども園
 - ③小杉西部こども園拠点区分
ア.小杉西部こども園
 - ④三ヶ児童館拠点区分
ア.三ヶ児童館

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
建物（新湊つくりみちこども園）	154,675,666	0	11,795,449	142,880,217
基本財産特定預金（新湊つくりみちこども園）	10,000,000	0	0	10,000,000
建物（小杉西部こども園）	125,648,230	0	8,651,542	116,996,688
建物附属設備（小杉西部こども園）	10,665,760	0	844,533	9,821,227
建物（三ヶ児童館）	8,489,832	0	723,938	7,765,894
合計	309,479,488	0	22,015,462	287,464,026

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

建物 木造合金メッキ鋼板ぶき平屋建て外（新湊つくりみちこども園）	151,002,867	円
建物 鉄筋コンクリート（小杉西部こども園）	116,996,688	円
計	267,999,555	

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである

設備資金借入金 独立行政法人 社会福祉医療機構	2,408,000	円
計	2,408,000	

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである
(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物/基本財産(新湊つくりみちこども園)	265,678,983	122,798,766	142,880,217
建物/基本財産(小杉西部こども園)	188,247,013	71,250,325	116,996,688
建物附属設備/基本(小杉西部こども園)	12,605,000	2,783,773	9,821,227
建物/基本財産(三ヶ児童館)	16,453,150	8,687,256	7,765,894
建物(新湊つくりみちこども園)	35,958,000	27,835,350	8,122,650
建物附属設備(新湊つくりみちこども園)	3,237,750	835,424	2,402,326
構築物(新湊つくりみちこども園)	9,786,865	3,473,275	6,313,590
器具及び備品(新湊つくりみちこども園)	9,233,018	8,026,000	1,207,018
ソフトウェア(新湊つくりみちこども園)	183,413	183,413	0
建物(小杉西部こども園)	13,106,500	897,325	12,209,175
建物附属設備(小杉西部こども園)	3,149,530	976,175	2,173,355
構築物(小杉西部こども園)	13,932,150	3,903,562	10,028,588
器具及び備品(小杉西部こども園)	18,623,358	11,924,291	6,699,067
ソフトウェア(小杉西部こども園)	151,387	151,387	0
器具及び備品(三ヶ児童館)	978,817	803,058	175,759
リース資産(新湊つくりみちこども園)	4,502,400	4,174,100	328,300
合計	595,827,334	268,703,480	327,123,854

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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである

(単位：円)

種類	法人等の内容	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 兼務等	事業上の 関係				
該当なし			0						0		0

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. 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

財産目録

令和 6 年 3 月 31 日現在

(単位: 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部				
流動資産				
現金預金				
現金	新湊つくりみちこども園 手持現金有高	—	—	136,326
	小杉西部こども園 手持現金有高	—	—	77,350
	三ヶ児童館 手持現金有高	—	—	19,594
普通預金	北陸銀行 小杉支店 本部通帳	—	—	306,730
	北陸銀行 小杉支店 新湊つくりみちこども園通帳	—	—	32,687,394
	北陸銀行 小杉支店 小杉西部こども園通帳	—	—	31,827,754
	北陸銀行 小杉支店 三ヶ児童館通帳	—	—	1,798,997
	北陸銀行 小杉支店 新湊つくりみちこども園通帳-2	—	—	80,914
	北陸銀行 小杉支店 小杉西部こども園通帳-2	—	—	47,204
	富山銀行 小杉支店	—	—	8,026,422
	現金預金 小 計			75,008,585
事業未収金		—	—	13,402,780
未収補助金		—	—	3,243,450
未収収益		—	—	18,000
前払金		—	—	313,000
流動資産合計				91,985,815
固定資産				
基本財産				
建物	新湊つくりみちこども園 増築工事 木造平屋建	48,405,000	33,585,002	14,819,998
	新湊つくりみちこども園 校舎、園舎 延床面積1184.05	70,963,983	34,062,708	36,901,275
	新湊つくりみちこども園 屋外防水・外壁工事	58,506,000	27,361,306	31,144,694
	新湊つくりみちこども園 厨房及びトイレ改修工事	66,420,000	21,641,850	44,778,150
	新湊つくりみちこども園 保育室及び廊下改修工事	21,384,000	6,147,900	15,236,100
	小杉西部こども園 延床面積 803.11	48,809,797	26,943,000	21,866,797
	小杉西部こども園 延床面積 39.26 増築	1,303,074	625,464	677,610
	小杉西部こども園 園内改修工事	60,291,000	29,120,553	31,170,447
	小杉西部こども園 教室床改修工事	2,484,000	952,200	1,531,800
14 社会福祉法人 浦山学園福祉会				
貸借対照表科目	場所・物量等	取得価額		
	小杉西部こども園 給食室改修工事	68,374,142	12,842,940	55,531,202
	小杉西部こども園 屋上防水改修工事	3,850,000	501,783	3,348,217
	小杉西部こども園 乳幼児室トイレ調乳室改修工事外	3,135,000	264,385	2,870,615
	三ヶ児童館 延床面積 194.51	16,453,150	8,687,256	7,765,894
	建物 小 計			267,642,799
建物附属設備	小杉西部こども園 園内部改修工事に伴う追加工事	233,940	164,566	69,374
	小杉西部こども園 給食室アルミ建具工事	339,360	229,264	110,096
	小杉西部こども園 玄関及びテラス庇修繕工事	1,134,000	747,117	386,883
	小杉西部こども園 サッシ窓改修工事	9,900,000	1,492,425	8,407,575
	小杉西部こども園 網戸取付工事	997,700	150,401	847,299
	建物附属設備 小 計			9,821,227
基本財産特定預金	新湊つくりみちこども園 定期預金 北陸銀行小杉支店	—	—	10,000,000
基本財産合計				287,464,026
その他の固定資産				
建物	新湊つくりみちこども園 空調設備改修工事	14,240,000	14,239,999	1
	新湊つくりみちこども園 園内改修工事	20,310,000	13,157,495	7,152,505
	新湊つくりみちこども園 玄関引戸電気錠工事	550,000	426,845	123,155
	新湊つくりみちこども園 事務室空調設備更新工事	858,000	11,011	846,989
	小杉西部こども園 空調更新工事	1,254,000	136,790	1,117,210
	小杉西部こども園 空調調和設備改修工事	11,852,500	760,535	11,091,965
	建物 小 計			20,331,825
建物附属設備	新湊つくりみちこども園 火災報知設備	156,600	156,599	1
	新湊つくりみちこども園 火災報知設備受信機更新	324,000	209,250	114,750
	新湊つくりみちこども園 非常通報装置一式	440,000	169,583	270,417
	新湊つくりみちこども園 手洗い自動水栓化工事	1,155,000	193,462	961,538
	新湊つくりみちこども園 WiFi導入工事	1,162,150	106,530	1,055,620
	小杉西部こども園 玄関戸入替電気錠設置工事	1,296,000	589,680	706,320
	小杉西部こども園 電気錠取替工事	194,400	83,005	111,395
	小杉西部こども園 火災通報装置一式	259,820	129,908	129,912
	小杉西部こども園 水栓取替(非接触)工事	645,040	104,441	540,599
	小杉西部こども園 WiFi導入工事	754,270	69,141	685,129
	建物附属設備 小 計			4,575,681
構築物	新湊つくりみちこども園 外部フェンス取替工事外	2,634,665	2,363,146	271,519
	新湊つくりみちこども園 囲障改修工事外	5,450,500	1,004,250	4,446,250
	新湊つくりみちこども園 外部サイン設置工事外	1,701,700	105,879	1,595,821
	小杉西部こども園 駐車場新設工事	8,964,000	3,253,185	5,710,815
	小杉西部こども園 園庭内築山造成工事	597,300	129,415	467,885
	小杉西部こども園 園庭内砂場シェード設置工事	485,100	149,572	335,528
	小杉西部こども園 園庭内改造工事	1,465,750	225,968	1,239,782
	小杉西部こども園 高麗芝等設置工事外	1,348,600	109,531	1,239,069
	小杉西部こども園 園庭フェンス工事	1,071,400	35,891	1,035,509
	構築物 小 計			16,342,178
器具及び備品	新湊つくりみちこども園 紅白幕一式外	9,238,793	8,031,775	1,207,018
	小杉西部こども園 テレビ台外	18,625,748	11,926,681	6,699,067
	三ヶ児童館 鋳鉄製片袖机外	978,817	803,058	175,759
	器具及び備品 小 計			8,081,844
有形リース資産	新湊つくりみちこども園 園庭遊具サンシャインキッズ	4,502,400	4,174,100	328,300
ソフトウェア	会計ソフトライセンス使用料	334,800	334,800	0
退職給付変更時差異	新会計移行時発生差額	10,679,708	6,407,829	4,271,879
修繕積立資産	新湊つくりみちこども園 定期預金 北陸銀行小杉支店外	—	—	144,000,000
	小杉西部こども園 定期預金 北陸銀行小杉支店外	—	—	123,000,000
	修繕積立資産 小 計			267,000,000
人件費積立資産	新湊つくりみちこども園 定期預金 北陸銀行小杉支店外	—	—	45,000,000
	小杉西部こども園 定期預金 北陸銀行小杉支店外	—	—	45,000,000
	人件費積立資産 小 計			90,000,000
物品等購入積立資産	新湊つくりみちこども園 定期預金 富山銀行小杉支店外	—	—	10,000,000
	小杉西部こども園 定期預金 北陸銀行小杉支店外	—	—	5,000,000
	物品等購入積立資産 小 計			15,000,000
その他の固定資産	新湊つくりみちこども園	—	—	105,840
その他の固定資産合計				426,037,547
固定資産合計				713,501,573
資産合計				805,487,388
II 負債の部				
流動負債				
事業未払金		—	—	2,302,699
その他の未払金		—	—	5,287,695
1年内返済設備資金借入金		—	—	1,872,000
1年内返済予定リース債務		—	—	328,300
預り金		—	—	566,702
社保預り金		—	—	1,074,925
住民税預り金		—	—	459,100
正職員賞与引当金		—	—	14,204,000
非常勤賞与引当金		—	—	1,025,000
流動負債合計				27,120,421
固定負債				
設備資金借入金		—	—	3,588,000
退職給付引当金		—	—	47,512,725
固定負債合計				51,100,725
負債合計				78,221,146
差引純資産				727,266,242

監査報告書

令和6年5月28日

社会福祉法人 浦山学園福祉会

理事長 浦山 哲郎 殿

監事 高木悦郎



監事 平田洋介



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、次のとおり報告いたします。

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いたしました。

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 理事の職務の執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示しているものと認めます。

以 上