

法人単位資金収支計算書

第一号第一様式(第十七条第四項関係)

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 育珠会

(単位:円)

| 勘定科目                            |                    | 予算(A)           | 決算(B)       | 差異(A)-(B)  | 備考        |  |
|---------------------------------|--------------------|-----------------|-------------|------------|-----------|--|
| 事業活動による収入                       | 保育事業収入             | 103,086,000     | 103,106,098 | -20,098    |           |  |
|                                 | 障害福祉サービス等事業等収入     | 25,980,000      | 32,248,600  | -6,268,600 |           |  |
|                                 | 借入金利息補助金収入         | 30,000          | 17,340      | 12,660     |           |  |
|                                 | 経常経費寄附金収入          | 0               | 0           | 0          |           |  |
|                                 | 受取利息配当金収入          | 13,000          | 2,840       | 10,160     |           |  |
|                                 | その他の収入             | 1,003,000       | 702,886     | 300,114    |           |  |
|                                 | 事業活動収入計(1)         | 130,112,000     | 136,077,764 | -5,965,764 |           |  |
|                                 | 事業活動による支出          | 人件費支出           | 98,225,000  | 95,654,123 | 2,570,877 |  |
|                                 |                    | 事業費支出           | 14,090,000  | 13,543,721 | 546,279   |  |
|                                 |                    | 事務費支出           | 9,375,000   | 8,428,443  | 946,557   |  |
| 支払利息支出                          |                    | 50,000          | 34,680      | 15,320     |           |  |
| その他の支出                          |                    | 430,000         | 421,500     | 8,500      |           |  |
| 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)                      | 122,170,000        | 118,082,467     | 4,087,533   |            |           |  |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 7,942,000          | 17,995,297      | -10,053,297 |            |           |  |
| 施設整備等による収入                      | 施設整備等補助金収入         | 1,815,000       | 1,815,000   | 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          |           |  |
|                                 | 施設整備等収入計(4)        | 1,815,000       | 1,815,000   | 0          |           |  |
|                                 | 施設整備等による支出         | 設備資金借入金元金償還支出   | 1,940,000   | 1,940,000  | 0         |  |
| 固定資産取得支出                        |                    | 11,700,000      | 10,917,619  | 782,381    |           |  |
| 固定資産除去・廃棄支出                     |                    | 0               | 0           | 0          |           |  |
| 施設整備等支出計(5)                     |                    | 13,640,000      | 12,857,619  | 782,381    |           |  |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | -11,825,000        | -11,042,619     | -782,381    |            |           |  |
| その他の活動による収入                     | 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          |           |  |
|                                 | 積立資産取崩収入           | 0               | 0           | 0          |           |  |
|                                 | その他の活動による収入        | 0               | 165,048     | -165,048   |           |  |
|                                 | その他の活動収入計(7)       | 0               | 165,048     | -165,048   |           |  |
|                                 | その他の活動による支出        | 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          | 0           | 0          | 0         |  |
|                                 |                    | その他の活動による支出     | 281,000     | 275,768    | 5,232     |  |
| その他の活動支出計(8)                    | 281,000            | 275,768         | 5,232       |            |           |  |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | -281,000           | -110,720        | -170,280    |            |           |  |
| 予備費支出(10)                       | 2,835,000          | -----           | 2,835,000   |            |           |  |
|                                 | 0                  |                 |             |            |           |  |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | -6,999,000         | 6,841,958       | -13,840,958 |            |           |  |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 36,672,726         | 36,672,726      | 0           |            |           |  |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 29,673,726         | 43,514,684      | -13,840,958 |            |           |  |

法人単位事業活動計算書

第二号第一様式(第二十三条第四項関係)

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 育珠会

(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                             | 103,106,098 | 94,850,290  | 8,255,808  |
|                        | 障害福祉サービス等事業収益                      | 32,248,600  | 22,325,179  | 9,923,421  |
|                        | 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)                       | 135,354,698 | 117,175,469 | 18,179,229 |
|                        | 費用                                 |             |             |            |
|                        | 人件費                                | 96,424,123  | 76,982,536  | 19,441,587 |
|                        | 事業費                                | 13,543,721  | 12,460,967  | 1,082,754  |
|                        | 事務費                                | 8,428,443   | 7,312,159   | 1,116,284  |
| 減価償却費                  | 7,164,050                          | 6,795,842   | 368,208     |            |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額         | -2,630,227                         | -2,599,978  | -30,249     |            |
| 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)           | 122,930,110                        | 100,951,526 | 21,978,584  |            |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 12,424,588                         | 16,223,943  | -3,799,355  |            |
| サービス活動外                | 収益                                 |             |             |            |
|                        | 借入金利息補助金収益                         | 17,340      | 28,900      | -11,560    |
|                        | 受取利息配当金収益                          | 2,840       | 2,324       | 516        |
|                        | その他のサービス活動外収益                      | 702,886     | 1,298,714   | -595,828   |
|                        | サービス活動外収益計(4)                      | 723,066     | 1,329,938   | -606,872   |
|                        | 費用                                 |             |             |            |
| 支払利息                   | 34,680                             | 57,800      | -23,120     |            |
| その他のサービス活動外費用          | 421,500                            | 659,500     | -238,000    |            |
| サービス活動外費用計(5)          | 456,180                            | 717,300     | -261,120    |            |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 266,886                            | 612,638     | -345,752    |            |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | 12,691,474                         | 16,836,581  | -4,145,107  |            |
| 特別増減の部                 | 収益                                 |             |             |            |
|                        | 施設整備等補助金収益                         | 1,815,000   | 0           | 1,815,000  |
|                        | 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                            | 588,604     | 0           | 588,604    |
|                        | その他の特別収益                           | 0           | 0           | 0          |
|                        | 特別収益計(8)                           | 2,403,604   | 0           | 2,403,604  |
|                        | 費用                                 |             |             |            |
|                        | 基本金組入額                             | 0           | 0           | 0          |
| 資産評価損                  | 0                                  | 0           | 0           |            |
| 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         | 1,815,000                          | 0           | 1,815,000   |            |
| 災害損失                   | 0                                  | 0           | 0           |            |
| その他の特別損失               | 0                                  | 0           | 0           |            |
| 特別費用計(9)               | 1,815,000                          | 0           | 1,815,000   |            |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | 588,604                            | 0           | 588,604     |            |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  | 13,280,078                         | 16,836,581  | -3,556,503  |            |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 131,824,996 | 122,988,415 | 8,836,581  |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 145,105,074 | 139,824,996 | 5,280,078  |
|                        | 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           | 8,000,000   | -8,000,000 |
|                        | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 145,105,074 | 131,824,996 | 13,280,078 |

法人単位貸借対照表

第三号第一様式(第二十七条第四項関係)

令和6年3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 育珠会

(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           | 47,596,135  | 38,168,361  | 9,427,774  | 流動負債              | 10,486,451  | 7,130,635   | 3,355,816  |
| 現金預金           | 36,220,171  | 31,561,913  | 4,658,258  | 短期運営資金借入金         | 0           | 0           | 0          |
| 有価証券           | 0           | 0           | 0          | 事業未払金             | 2,283,746   | 802,596     | 1,481,150  |
| 事業未収金          | 9,243,320   | 6,269,670   | 2,973,650  | その他の未払金           | 0           | 0           | 0          |
| 未収金            | 0           | 0           | 0          | 役員等短期借入金          | 0           | 0           | 0          |
| 未収補助金          | 1,868,340   | 64,900      | 1,803,440  | 1年以内返済予定設備資金借入金   | 1,940,000   | 1,940,000   | 0          |
| 未収収益           | 0           | 0           | 0          | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 0           | 0           | 0          |
| 貯蔵品            | 0           | 0           | 0          | 1年以内支払予定長期未払金     | 0           | 0           | 0          |
| 給食用材料          | 0           | 0           | 0          | 未払費用              | 0           | 0           | 0          |
| 立替金            | 0           | 106,830     | -106,830   | 預り金               | 0           | 0           | 0          |
| 前払金            | 0           | 0           | 0          | 職員預り金             | 1,797,705   | 693,039     | 1,104,666  |
| 前払費用           | 264,304     | 165,048     | 99,256     | 前受金               | 0           | 0           | 0          |
| 1年以内回収予定長期貸付金  | 0           | 0           | 0          | 前受収益              | 0           | 0           | 0          |
| 短期貸付金          | 0           | 0           | 0          | 仮受金               | 0           | 0           | 0          |
| 仮払金            | 0           | 0           | 0          | 賞与引当金             | 4,465,000   | 3,695,000   | 770,000    |
| その他の流動資産       | 0           | 0           | 0          | その他の流動負債          | 0           | 0           | 0          |
| 徴収不能引当金        | 0           | 0           | 0          |                   |             |             |            |
| 1年以内前払保険料      | 0           | 0           | 0          |                   |             |             |            |
| 固定資産           | 264,145,726 | 259,692,833 | 4,452,893  | 固定負債              | 0           | 1,940,000   | -1,940,000 |
| 基本財産           | 189,006,819 | 193,471,434 | -4,464,615 | 設備資金借入金           | 0           | 1,940,000   | -1,940,000 |
| 土地             | 54,880,388  | 54,880,388  | 0          | 長期運営資金借入金         | 0           | 0           | 0          |
| 建物             | 134,126,431 | 138,591,046 | -4,464,615 | 退職給付引当金           | 0           | 0           | 0          |
| 定期預金           | 0           | 0           | 0          | 長期未払金             | 0           | 0           | 0          |
| その他の固定資産       | 75,138,907  | 66,221,399  | 8,917,508  | その他の固定負債          | 0           | 0           | 0          |
| 土地             | 21,116,403  | 21,116,403  | 0          |                   |             |             |            |
| 建物             | 10,150,233  | 6,196,568   | 3,953,665  | 負債の部合計            | 10,486,451  | 9,070,635   | 1,415,816  |
| 構築物            | 8,127,965   | 6,707,249   | 1,420,716  | 純 資 産 の 部         |             |             |            |
| 機械及び装置         | 0           | 0           | 0          | 基本金               | 52,128,386  | 52,128,386  | 0          |
| 車輛運搬具          | 3,687,563   | 883,006     | 2,804,557  | 国庫補助金等特別積立金       | 76,021,950  | 76,837,177  | -815,227   |
| 器具及び備品         | 3,355,663   | 2,742,143   | 613,520    | その他の積立金           | 28,000,000  | 28,000,000  | 0          |
| 建設仮勘定          | 0           | 0           | 0          | 人件費積立金            | 0           | 0           | 0          |
| 有形リース資産        | 0           | 0           | 0          | 修繕費積立金            | 0           | 0           | 0          |
| 権利             | 0           | 0           | 0          | 備品等購入積立金          | 0           | 0           | 0          |
| ソフトウェア         | 0           | 0           | 0          | 保育所施設・設備整備積立金     | 28,000,000  | 28,000,000  | 0          |
| 無形リース資産        | 0           | 0           | 0          | 次期繰越活動増減差額        | 145,105,074 | 131,824,996 | 13,280,078 |
| 長期貸付金          | 0           | 0           | 0          | (うち当期活動増減差額)      | 13,280,078  | 16,836,581  | -3,556,503 |
| 退職給付引当資産       | 0           | 0           | 0          |                   |             |             |            |
| 人件費積立資産        | 0           | 0           | 0          |                   |             |             |            |
| 修繕費積立資産        | 0           | 0           | 0          |                   |             |             |            |
| 備品等購入積立資産      | 0           | 0           | 0          |                   |             |             |            |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 28,000,000  | 28,000,000  | 0          |                   |             |             |            |
| 差入保証金          | 23,000      | 12,000      | 11,000     |                   |             |             |            |
| 長期前払費用         | 649,910     | 550,190     | 99,720     |                   |             |             |            |
| その他の固定資産       | 28,170      | 13,840      | 14,330     |                   |             |             |            |
|                |             |             |            | 純資産の部合計           | 301,255,410 | 288,790,559 | 12,464,851 |
| 資産の部合計         | 311,741,861 | 297,861,194 | 13,880,667 | 負債及び純資産の部合計       | 311,741,861 | 297,861,194 | 13,880,667 |

財産目録  
令和6年3月31日現在

社会福祉法人 育珠会

(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                |   |        |                                   |             |            |             |
| 普通預金                | 鹿児島信用金庫上町支店   |        | 運転資金として                           |             |            | 2,824,472   |
| 普通預金                | PayPay銀行  |        | 運転資金として                           |             |            | 933,173     |
| 普通預金                | 鹿児島信用金庫上町支店   |        | 運転資金として                           |             |            | 13,843,571  |
| 普通預金                | 鹿児島信用金庫上町支店   |        | 運転資金として                           |             |            | 1,000,008   |
| 普通預金                | PayPay銀行  |        | 運転資金として                           |             |            | 1,413,571   |
| 普通預金                | 南日本銀行玉里支店   |        | 運転資金として                           |             |            | 143,396     |
| 普通預金                | 鹿児島信用金庫上町支店   |        | 運転資金として                           |             |            | 6,461,932   |
| 定期預金                | 鹿児島信用金庫上町支店   |        | 運転資金として                           |             |            | 9,600,048   |
|                     |   |        | 小計                                |             |            | 36,220,171  |
| 事業未収金               |   |        | R5年度委託費精算、延長保育料他                  |             |            | 9,243,320   |
| 未収補助金               |   |        | 鹿児島市保育料納入助成事業補助金他                 |             |            | 1,868,340   |
| 前払費用                |   |        | 火災保険料                             |             |            | 264,304     |
|                     |   |        | 流動資産合計                            |             |            | 47,596,135  |
| <b>2 固定資産</b>       |   |        |                                   |             |            |             |
| <b>(1) 基本財産</b>     |   |        |                                   |             |            |             |
| 土地                  | (玉里団地保育園拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番194(997.02㎡)                                     | 1975年度 | 第二種社会福祉事業である、玉里団地保育園に使用している       |             |            | 38,380,388  |
| 土地                  | (児童発達支援かるがも拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番316(193.10㎡)                                  | 2019年度 | 第二種社会福祉事業である、児童発達支援ハウスかるがもに使用している |             |            | 16,500,000  |
| 建物                  | (玉里団地保育園拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番194所在の木造スレート葺平家建玉里団地保育園事務所一棟(39.39㎡)             | 1999年度 | 第二種社会福祉事業である、玉里団地保育園に使用している       | 9,345,000   | 8,474,409  | 870,591     |
| 建物                  | (玉里団地保育園拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番194所在の鉄筋コンクリート造合メッキ鋼板葺陸屋根2階建玉里団地保育園園舎一棟(724.76㎡) | 2004年度 | 第二種社会福祉事業である、玉里団地保育園に使用している       | 174,740,700 | 63,025,860 | 111,714,840 |
| 建物                  | (児童発達支援かるがも拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番316所在の木造メッキ鋼板ぶき2階建(123.18㎡)                   | 2019年度 | 第二種社会福祉事業である、児童発達支援ハウスかるがもに使用している | 26,000,000  | 4,459,000  | 21,541,000  |
|                     |   |        | 基本財産合計                            |             |            | 189,006,819 |
| <b>(2) その他の固定資産</b> |   |        |                                   |             |            |             |
| 土地                  | (玉里団地保育園拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番46(223.16㎡)                                      | 2020年度 | 第二種社会福祉事業である、玉里団地保育園に使用している       | 21,116,403  |            | 21,116,403  |
| 建物                  | (玉里団地保育園拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番194所在の建物付属設備                                     | 2004年度 | 第二種社会福祉事業である、玉里団地保育園に使用している       | 3,385,200   | 3,385,197  | 3           |
| 建物                  | (児童発達支援かるがも拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番316所在の建物付属設備                                  | 2021年度 | 第二種社会福祉事業である、児童発達支援ハウスかるがもに使用している | 535,150     | 86,649     | 448,501     |
| 建物                  | (玉里団地保育園拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番194所在の建物付属設備                                     | 2022年度 | 第二種社会福祉事業である、玉里団地保育園に使用している       | 6,050,000   | 743,141    | 5,306,859   |
| 建物                  | (玉里団地保育園拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番194所在の建物付属設備                                     | 2023年度 | 第二種社会福祉事業である、玉里団地保育園に使用している       | 588,604     | 39,436     | 549,168     |
| 建物                  | (玉里団地保育園拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番194所在の建物付属設備                                     | 2024年度 | 第二種社会福祉事業である、玉里団地保育園に使用している       | 2,351,000   | 99,133     | 2,251,867   |
| 建物                  | (玉里団地保育園拠点)鹿児島市玉里団地三丁目2645番194所在の建物付属設備                                     | 2024年度 | 第二種社会福祉事業である、玉里団地保育園に使用している       | 1,664,000   | 70,165     | 1,593,835   |
| 構築物                 |   |        | 大型遊具等                             | 18,500,622  | 10,372,657 | 8,127,965   |
| 車輛運搬具               |   |        | ザッツ、ステップワゴン、ノア                    | 4,268,891   | 581,328    | 3,687,563   |
| 器具及び備品              |   |        | ピアノ、ロッカー他                         | 26,345,123  | 22,989,460 | 3,355,663   |
| 差入保証金               |   |        | 駐車場保証金                            |             |            | 23,000      |
| ソフトウェア              |   |        | 会計ソフト等                            | 950,400     | 950,400    | 0           |
| 保育所施設・設備整備積立資産      | 定期預金 PayPay銀行   |        | 将来における施設整備の目的のために積み立てている定期預金      |             |            | 28,000,000  |
| 長期前払費用              |   |        | 火災保険料                             |             |            | 649,910     |
| その他の固定資産            |   |        | 車輛リサイクル預託金                        |             |            | 28,170      |
|                     |   |        | その他の固定資産合計                        |             |            | 75,138,907  |
|                     |   |        | 固定資産合計                            |             |            | 264,145,726 |
|                     |   |        | 資産合計                              |             |            | 311,741,861 |
| <b>II 負債の部</b>      |   |        |                                   |             |            |             |
| <b>1 流動負債</b>       |   |        |                                   |             |            |             |
| 事業未払金               | 3月分社会保険料事業主負担分他   |        |                                   |             |            | 2,283,746   |
| 1年以内返済予定設備資金借入金     | 福祉医療機構  |        |                                   |             |            | 1,940,000   |
| 職員預り金               | 3月分社会保険料他   |        |                                   |             |            | 1,797,705   |
| 賞与引当金               | 令和6年度夏季賞与分  |        |                                   |             |            | 4,465,000   |
|                     |   |        | 小計                                |             |            | 10,486,451  |
|                     |   |        | 流動負債合計                            |             |            | 10,486,451  |
| <b>2 固定負債</b>       |   |        |                                   |             |            |             |
|                     |   |        | 固定負債合計                            |             |            | 0           |
|                     |   |        | 負債合計                              |             |            | 10,486,451  |
|                     |   |        | 差引純資産                             |             |            | 301,255,410 |

上記は原本と相違ない事を証明する。

令和6年6月24日

社会福祉法人育珠会  
理事長 赤塚 幸士郎 印