

令和6年度 計算書類

(自令和6年4月1日 至令和7年3月31日)

社会福祉法人 浮保会

法人単位貸借対照表

令和 7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
流動資産	14,240,291	15,401,894	-1,161,603
現金預金	3,687,394	8,895,355	-5,207,961
事業未収金	6,674,050	3,015,890	3,658,160
未収金	9,347	44,949	-35,602
未収補助金	3,360,550	3,440,750	-80,200
前払費用	508,950	4,950	504,000
固定資産	279,980,258	286,483,747	-6,503,489
基本財産	95,066,421	97,769,259	-2,702,838
土地	42,102,317	42,102,317	0
建物	52,964,104	55,666,942	-2,702,838
その他の固定資産	184,913,837	188,714,488	-3,800,651
建物	1	1	0
構築物	5,655,250	6,202,904	-547,654
器具及び備品	3,639,280	3,516,971	122,309
ソフトウェア	0	38,384	-38,384
退職給付引当資産	1,906,108	1,740,508	165,600
長期前払費用	285,298	87,820	197,478
保育所施設・設備整備積立資産	153,937,900	155,927,900	-1,990,000
人件費積立資産	19,490,000	21,200,000	-1,710,000
資産の部合計	294,220,549	301,885,641	-7,665,092
負債及び純資産の部合計			
負債	287,139,997	294,081,308	-6,941,311
純資産	294,220,549	301,885,641	-7,665,092
基本金	98,123,711	98,123,711	0
基本金	98,123,711	98,123,711	0
国庫補助金等特別積立金	23,580,293	25,292,363	-1,712,070
国庫補助金等特別積立金	23,580,293	25,292,363	-1,712,070
その他の積立金	173,427,900	177,127,900	-3,700,000
保育所施設・設備整備積立金	153,937,900	155,927,900	-1,990,000
人件費積立金	19,490,000	21,200,000	-1,710,000
次期繰越活動増減差額	-7,991,907	-6,462,666	-1,529,241
次期繰越活動増減差額	-7,991,907	-6,462,666	-1,529,241
(うち当期活動増減差額)	-5,229,241	-6,143,520	914,279
純資産の部合計	287,139,997	294,081,308	-6,941,311
負債及び純資産の部合計	294,220,549	301,885,641	-7,665,092

法人単位資金収支計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収 入	保育事業収入	97,035,000	96,573,550	461,450
		受取利息配当金収入	11,000	7,939	3,061
		その他の収入	154,000	144,440	9,560
		事業活動収入計(1)	97,200,000	96,725,929	474,071
	支 出	人件費支出	86,330,000	85,668,610	661,390
		事業費支出	6,339,000	5,366,349	972,651
		事務費支出	8,923,000	6,897,150	2,025,850
		その他の支出	4,000	1,890	2,110
		事業活動支出計(2)	101,596,000	97,933,999	3,662,001
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-4,396,000	-1,208,070	-3,187,930
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	固定資産取得支出	2,620,000	1,991,540	628,460
		固定資産除却・廃棄支出	190,000	189,200	800
		施設整備等支出計(5)	2,810,000	2,180,740	629,260
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-2,810,000	-2,180,740	-629,260	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	4,673,000	3,740,000	933,000
		その他の活動による収入計(7)	4,673,000	3,740,000	933,000
	支 出	積立資産支出	210,000	207,000	3,000
		その他の活動支出計(8)	210,000	207,000	3,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		4,463,000	3,533,000	930,000	
予備費支出(10)		200,000 0	—	200,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-2,943,000	144,190	-3,087,190	
前期末支払資金残高(12)			13,651,943	13,651,943	0
当期末支払資金残高(11)+(12)			10,708,943	13,796,133	-3,087,190

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（自）令和 6年 4月 1日（至）令和 7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	96,573,550	92,001,670	4,571,880
		サービス活動収益計(1)	96,573,550	92,001,670	4,571,880
	費用	人件費	86,252,022	81,432,827	4,819,195
		事業費	5,366,349	5,557,516	-191,167
		事務費	6,699,672	7,891,884	-1,192,212
		減価償却費	5,158,102	5,220,637	-62,535
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,712,070	-1,712,070	0
		サービス活動費用計(2)	101,764,075	98,390,794	3,373,281
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-5,190,525	-6,389,124	1,198,599
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	7,939	4,306	3,633
		その他のサービス活動外収益	144,440	139,006	5,434
		サービス活動外収益計(4)	152,379	143,312	9,067
	費用	その他のサービス活動外費用	3,290	46,300	-43,010
		サービス活動外費用計(5)	3,290	46,300	-43,010
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	149,089	97,012	52,077
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-5,041,436	-6,292,112	1,250,676
特別増減の部	収益	固定資産売却益	0	104,995	-104,995
		その他の特別収益	1,400	43,600	-42,200
		特別収益計(8)	1,400	148,595	-147,195
	費用	固定資産売却損・処分損	189,205	3	189,202
		特別費用計(9)	189,205	3	189,202
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-187,805	148,592	-336,397
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-5,229,241	-6,143,520	914,279
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-6,462,666	-3,119,146	-3,343,520
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-11,691,907	-9,262,666	-2,429,241
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	3,700,000	2,800,000	900,000
		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)	-7,991,907	-6,462,666	-1,529,241

浮島保育園拠点区分貸借対照表
令和 7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		
現金預金	14,240,291	15,401,894	-1,161,603	事業未払金	5,174,444	6,063,825
事業未収金	3,687,394	8,895,355	-5,207,961	その他の未払金	439,158	1,749,951
未収金	6,674,050	3,015,890	3,658,160	賞与引当金	5,000	0
未収補助金	9,347	44,949	-35,602	固定負債	4,730,286	4,313,874
前払費用	3,360,550	3,440,750	-80,200	退職給付引当金	1,906,108	1,740,508
	508,950	4,950	504,000	負債の部合計	1,906,108	1,740,508
固定資産	279,980,258	286,483,747	-6,503,489		7,080,552	7,804,333
基本財産	95,066,421	97,769,259	-2,702,838	純 資 産 の 部		
土地	42,102,317	42,102,317	0	基本金	98,123,711	98,123,711
建物	52,964,104	55,666,942	-2,702,838	基本金	98,123,711	98,123,711
その他の固定資産	184,913,837	188,714,488	-3,800,651	国庫補助金等特別積立金	23,580,293	25,292,363
建物	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	23,580,293	25,292,363
構築物	5,655,250	6,202,904	-547,654	その他の積立金	173,427,900	177,127,900
器具及び備品	3,639,280	3,516,971	122,309	保育所施設・設備整備積立金	153,937,900	155,927,900
ソフトウェア	0	38,384	-38,384	人件費積立金	19,490,000	21,200,000
退職給付引当資産	1,906,108	1,740,508	165,600	次期繰越活動増減差額	-7,991,907	-6,462,666
長期前払費用	285,298	87,820	197,478	次期繰越活動増減差額	-7,991,907	-6,462,666
保育所施設・設備整備積立資産	153,937,900	155,927,900	-1,990,000	(うち当期活動増減差額)	-5,229,241	-6,143,520
人件費積立資産	19,490,000	21,200,000	-1,710,000	純資産の部合計	287,139,997	294,081,308
資産の部合計	294,220,549	301,885,641	-7,665,092	負債及び純資産の部合計	294,220,549	301,885,641

浮島保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	97,035,000	96,573,550	461,450
	委託費収入	91,000,000	90,735,750	264,250
	利用者等利用料収入	1,263,000	1,129,550	133,450
	利用者等利用料収入(一般)	1,263,000	1,129,550	133,450
	その他の事業収入	4,772,000	4,708,250	63,750
	補助金事業収入(公費)	4,700,000	4,667,050	32,950
	補助金事業収入(一般)	47,000	16,900	30,100
	その他の事業収入	25,000	24,300	700
	受取利息配当金収入	11,000	7,939	3,061
	受取利息配当金収入	11,000	7,939	3,061
	その他の収入	154,000	144,440	9,560
	受入研修費収入	20,000	16,000	4,000
	利用者等外給食費収入	4,000	1,890	2,110
	雑収入	130,000	126,550	3,450
	事業活動収入計(1)	97,200,000	96,725,929	474,071
	支出			
	人件費支出	86,330,000	85,668,610	661,390
	役員報酬支出	110,000	105,000	5,000
	職員給料支出	40,000,000	39,854,042	145,958
	職員賞与支出	17,900,000	17,732,774	167,226
	非常勤職員給与支出	16,400,000	16,216,253	183,747
	退職給付支出	730,000	722,500	7,500
	法定福利費支出	11,190,000	11,038,041	151,959
	事業費支出	6,339,000	5,366,349	972,651
	給食費支出	3,000,000	2,917,926	82,074
	保健衛生費支出	100,000	81,212	18,788
	保育材料費支出	350,000	345,835	4,165
	水道光熱費支出	1,500,000	1,458,035	41,965
	燃料費支出	2,000	0	2,000
	消耗器具備品費支出	900,000	390,891	509,109
	保険料支出	395,000	90,300	304,700
	賃借料支出	90,000	82,150	7,850
	雑支出	2,000	0	2,000
	事務費支出	8,923,000	6,897,150	2,025,850
	福利厚生費支出	470,000	460,744	9,256
	職員被服費支出	55,000	42,217	12,783
	旅費交通費支出	34,000	20,750	13,250
	研修研究費支出	55,000	51,980	3,020
	事務消耗品費支出	651,000	468,560	182,440
	修繕費支出	1,000,000	436,095	563,905
	通信運搬費支出	463,000	458,758	4,242
	会議費支出	50,000	18,200	31,800
	広報費支出	50,000	47,520	2,480
	業務委託費支出	1,950,000	1,704,225	245,775
	手数料支出	1,385,000	1,215,796	169,204
	保険料支出	310,000	302,080	7,920
	賃借料支出	500,000	426,747	73,253
	土地・建物賃借料支出	1,010,000	504,000	506,000
	租税公課支出	11,000	0	11,000
	保守料支出	400,000	383,240	16,760
	渉外費支出	170,000	152,438	17,562
	諸会費支出	356,000	203,800	152,200

浮島保育園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	雑支出	3,000	0	3,000
	その他の支出	4,000	1,890	2,110
	利用者等外給食費支出	4,000	1,890	2,110
	事業活動支出計(2)	101,596,000	97,933,999	3,662,001
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-4,396,000	-1,208,070	-3,187,930
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			
	固定資産取得支出	2,620,000	1,991,540	628,460
	建物取得支出	350,000	347,600	2,400
	器具及び備品取得支出	1,270,000	1,264,440	5,560
	その他の取得支出	1,000,000	379,500	620,500
	固定資産除却・廃棄支出	190,000	189,200	800
	固定資産除却・廃棄支出	190,000	189,200	800
	施設整備等支出計(5)	2,810,000	2,180,740	629,260
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,810,000	-2,180,740	-629,260
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	4,673,000	3,740,000	933,000
	退職給付引当資産取崩収入	53,000	40,000	13,000
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	2,620,000	1,990,000	630,000
	人件費積立資産取崩収入	2,000,000	1,710,000	290,000
	その他の活動による収入計(7)	4,673,000	3,740,000	933,000
	支出			
	積立資産支出	210,000	207,000	3,000
	退職給付引当資産支出	210,000	207,000	3,000
	その他の活動支出計(8)	210,000	207,000	3,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,463,000	3,533,000	930,000
予備費支出(10)		200,000	—	200,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-2,943,000	144,190	-3,087,190
前期末支払資金残高(12)		13,651,943	13,651,943	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		10,708,943	13,796,133	-3,087,190

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

浮島保育園拠点区分事業活動計算書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	96,573,550	92,001,670	4,571,880
	委託費収益	90,735,750	85,360,090	5,375,660
	利用者等利用料収益	1,129,550	882,730	246,820
	利用者等利用料収益(一般)	1,129,550	882,730	246,820
	その他の事業収益	4,708,250	5,758,850	-1,050,600
	補助金事業収益(公費)	4,667,050	5,733,050	-1,066,000
	補助金事業収益(一般)	16,900	24,900	-8,000
	その他の事業収益	24,300	900	23,400
	サービス活動収益計(1)	96,573,550	92,001,670	4,571,880
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	86,252,022	81,432,827	4,819,195
	役員報酬	105,000	108,000	-3,000
	職員給料	39,854,042	40,401,682	-547,640
	職員賞与	13,963,058	13,630,670	332,388
	賞与引当金繰入	4,730,286	4,313,874	416,412
	非常勤職員給与	16,216,253	12,681,215	3,535,038
	退職給付費用	889,500	874,500	15,000
	法定福利費	10,493,883	9,422,886	1,070,997
	事業費	5,366,349	5,557,516	-191,167
	給食費	2,917,926	2,737,598	180,328
	保健衛生費	81,212	60,704	20,508
	保育材料費	345,835	261,870	83,965
	水道光熱費	1,458,035	1,343,336	114,699
	燃料費	0	1,696	-1,696
	消耗器具備品費	390,891	886,978	-496,087
	保険料	90,300	181,384	-91,084
	賃借料	82,150	82,150	0
	雑費	0	1,800	-1,800
	事務費	6,699,672	7,891,884	-1,192,212
	福利厚生費	460,744	460,422	322
	職員被服費	42,217	50,127	-7,910
	旅費交通費	20,750	28,400	-7,650
	研修研究費	51,980	40,090	11,890
	事務消耗品費	468,560	645,329	-176,769
	修繕費	436,095	1,523,830	-1,087,735
	通信運搬費	458,758	449,719	9,039
	会議費	18,200	23,306	-5,106
	広報費	47,520	47,520	0
	業務委託費	1,704,225	1,674,312	29,913
	手数料	1,215,796	1,300,476	-84,680
	保険料	104,602	0	104,602
	賃借料	426,747	441,067	-14,320
	土地・建物賃借料	504,000	504,000	0
	租税公課	0	200	-200
	保守料	383,240	352,000	31,240
	渉外費	152,438	147,286	5,152
	諸会費	203,800	203,800	0
	減価償却費	5,158,102	5,220,637	-62,535
	減価償却費	5,158,102	5,220,637	-62,535
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,712,070	-1,712,070	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,712,070	-1,712,070	0
	サービス活動費用計(2)	101,764,075	98,390,794	3,373,281

事業・拠点 [0001:浮島保育園]

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

浮島保育園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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)	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-5,190,525	-6,389,124	1,198,599	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	7,939	4,306	3,633
		受取利息配当金収益	7,939	4,306	3,633
	益	その他のサービス活動外収益	144,440	139,006	5,434
		受入研修費収益	16,000	30,000	-14,000
		利用者等外給食収益	1,890	2,700	-810
		雑収益	126,550	106,306	20,244
		サービス活動外収益計(4)	152,379	143,312	9,067
	費	その他のサービス活動外費用	3,290	46,300	-43,010
		利用者等外給食費	1,890	2,700	-810
		雑損失	1,400	43,600	-42,200
サービス活動外費用計(5)		3,290	46,300	-43,010	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		149,089	97,012	52,077	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-5,041,436	-6,292,112	1,250,676	
特別増減の部	収	固定資産売却益	0	104,995	-104,995
		器具及び備品売却益	0	104,995	-104,995
		その他の特別収益	1,400	43,600	-42,200
	益	退職給付引当金戻入益	1,400	43,600	-42,200
		特別収益計(8)	1,400	148,595	-147,195
	費用	固定資産売却損・処分損	189,205	3	189,202
		器具及び備品売却損・処分損	189,205	3	189,202
		特別費用計(9)	189,205	3	189,202
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-187,805	148,592	-336,397	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-5,229,241	-6,143,520	914,279	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		-6,462,666	-3,119,146	-3,343,520
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-11,691,907	-9,262,666	-2,429,241
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		3,700,000	2,800,000	900,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		1,990,000	2,800,000	-810,000
	人件費積立金取崩額		1,710,000	0	1,710,000
	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)		-7,991,907	-6,462,666	-1,529,241

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

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会への法人負担の掛金累計額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

4. 法人が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等は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第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(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

当法人は、社会福祉事業のみを実施している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(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、拠点が一つであるため作成していない。

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

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。

(6) 浮島保育園拠点区分の計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(7) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑪)は省略している。

(8) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)

(9) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 浮島保育園拠点区分(社会福祉事業)

「法人本部」

「浮島保育園」

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	42,102,317	0	0	42,102,317
建物	55,666,942	347,600	3,050,438	52,964,104
合 計	97,769,259	347,600	3,050,438	95,066,421

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
該当なし

7. 担保に供している資産
該当なし

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)	144,183,815	91,219,711	52,964,104
建物	703,500	703,499	1
構築物	16,274,658	10,619,408	5,655,250
器具及び備品	37,695,390	34,056,110	3,639,280
合 計	198,857,363	136,598,728	62,258,635

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
該当なし

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
該当なし

11. 関連当事者との取引の内容
該当なし

1 2. 重要な偶発債務

該当なし

1 3. 重要な後発事象

該当なし

1 4. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 5. 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