

決 算 書

令和5年度

自 令和5年 4月 1日

至 令和6年 3月31日

社会福祉法人 えいふく福祉会

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

第一号第一様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 えいふく福祉会

(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	112,297,000	112,287,370	9,630	
	受取利息配当金収入	2,010	1,744	266	
	その他の収入	1,126,500	1,121,900	4,600	
	事業活動収入計(1)	113,425,510	113,411,014	14,496	
支出	人件費支出	94,010,000	93,745,844	264,156	
	事業費支出	12,720,000	12,289,760	430,240	
	事務費支出	5,084,000	4,924,846	159,154	
	その他の支出	1,100,000	1,095,400	4,600	
	事業活動支出計(2)	112,914,000	112,055,850	858,150	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	511,510	1,355,164	△843,654		
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				
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
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	188,000	171,875	16,125		
その他の活動支出計(8)	188,000	171,875	16,125		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△188,000	△171,875	△16,125		
予備費支出(10)	358,510		358,510		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△35,000	1,183,289	△1,218,289		
前期末支払資金残高(12)	23,280,778	23,280,778	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	23,245,778	24,464,067	△1,218,289		

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

第一号第三様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 えいふく福祉会

(単位：円)

勘定科目		えいふく保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	保育事業収入	112,287,370		112,287,370		112,287,370
	受取利息配当金収入	1,740	4	1,744		1,744
	その他の収入	1,105,400	16,500	1,121,900		1,121,900
	事業活動収入計(1)	113,394,510	16,504	113,411,014	0	113,411,014
	支出					
	人件費支出	93,745,844		93,745,844		93,745,844
	事業費支出	12,289,760		12,289,760		12,289,760
	事務費支出	4,880,049	44,797	4,924,846		4,924,846
	その他の支出	1,095,400		1,095,400		1,095,400
事業活動支出計(2)	112,011,053	44,797	112,055,850	0	112,055,850	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,383,457	△28,293	1,355,164	0	1,355,164	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0	
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	0	0
	支出					
	積立資産支出	171,875		171,875		171,875
その他の活動支出計(8)	171,875	0	171,875	0	171,875	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△171,875	0	△171,875	0	△171,875	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,211,582	△28,293	1,183,289	0	1,183,289	
前期末支払資金残高(11)	22,809,886	470,892	23,280,778	0	23,280,778	
当期末支払資金残高(10)+(11)	24,021,468	442,599	24,464,067	0	24,464,067	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

えいふく保育園拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 えいふく福社会

(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	保育事業収入	112,297,000	112,287,370	9,630	
	委託費収入	105,963,000	105,960,370	2,630	
	委託費基本分収入	85,890,000	85,887,530	2,470	
	処遇改善等加算(基礎分)	9,470,000	9,469,548	452	
	処遇改善等加算(要件分)	5,524,000	5,523,912	88	
	処遇改善等加算Ⅱ	2,570,000	2,570,240	△240	
	処遇改善等加算Ⅲ	2,509,000	2,509,140	△140	
	利用者等利用料収入	1,700,000	1,693,440	6,560	
	利用者等利用料収入(一般)	1,700,000	1,693,440	6,560	
	その他の事業収入	4,634,000	4,633,560	440	
	補助金事業収入(公費)	4,634,000	4,633,560	440	
	受取利息配当金収入	2,000	1,740	260	
	受取利息配当金収入	2,000	1,740	260	
	その他の収入	1,110,000	1,105,400	4,600	
	受入研修費収入	10,000	10,000		
	利用者等外給食費収入	1,100,000	1,095,400	4,600	
事業活動収入計(1)	113,409,000	113,394,510	14,490		

えいふく保育園拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 えいふく福祉会

(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	人件費支出	94,010,000	93,745,844	264,156	
	職員給料支出	53,702,000	53,626,371	75,629	
	職員俸給支出	36,090,000	36,085,200	4,800	
	職員諸手当支出	17,612,000	17,541,171	70,829	
	職員賞与支出	17,100,000	17,030,876	69,124	
	非常勤職員給与支出	11,490,000	11,422,950	67,050	
	退職給付支出	668,000	667,500	500	
	法定福利費支出	11,050,000	10,998,147	51,853	
	事業費支出	12,720,000	12,289,760	430,240	
	給食費支出	5,000,000	4,833,725	166,275	
	保健衛生費支出	1,700,000	1,660,643	39,357	
	保育材料費支出	1,200,000	1,139,054	60,946	
	水道光熱費支出	1,800,000	1,786,648	13,352	
	消耗器具備品費支出	1,700,000	1,637,923	62,077	
	保険料支出	320,000	300,925	19,075	
	賃借料支出	900,000	853,842	46,158	
	雑支出	100,000	77,000	23,000	
	事務費支出	5,035,000	4,880,049	154,951	
	福利厚生費支出	880,000	870,076	9,924	
	旅費交通費支出	5,000		5,000	
	研修研究費支出	5,000	4,880	120	
	事務消耗品費支出	200,000	162,220	37,780	
	印刷製本費支出	280,000	269,942	10,058	
	修繕費支出	200,000	177,167	22,833	
	通信運搬費支出	300,000	265,730	34,270	
	会議費支出	25,000	22,040	2,960	
	広報費支出	90,000	89,900	100	
	業務委託費支出	1,900,000	1,896,196	3,804	
	手数料支出	50,000	37,523	12,477	
	土地・建物賃借料支出	720,000	720,000		
	租税公課支出	10,000	7,400	2,600	
	保守料支出	150,000	137,280	12,720	
雑支出	220,000	219,695	305		
その他の支出	1,100,000	1,095,400	4,600		
利用者等外給食費支出	1,100,000	1,095,400	4,600		
事業活動支出計(2)	112,865,000	112,011,053	853,947		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	544,000	1,383,457	△839,457		
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				
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
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	
	積立資産支出	188,000	171,875	16,125	
	退職給付引当資産支出	188,000	171,875	16,125	
	その他の活動支出計(8)	188,000	171,875	16,125	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△188,000	△171,875	△16,125		
予備費支出(10)	356,000		356,000		

えいふく保育園拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 えいふく福祉会

(単位：円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,211,582	△1,211,582	
前期末支払資金残高(12)	22,809,886	22,809,886	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	22,809,886	24,021,468	△1,211,582	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

本部拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 えいふく福祉会

(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				
	受取利息配当金収入	10	4	6	
	受取利息配当金収入	10	4	6	
	その他の収入	16,500	16,500		
	雑収入	16,500	16,500		
	事業活動収入計(1)	16,510	16,504	6	
	支出				
	事務費支出	49,000	44,797	4,203	
	旅費交通費支出	35,000	32,486	2,514	
	会議費支出	11,000	10,241	759	
手数料支出	3,000	2,070	930		
事業活動支出計(2)	49,000	44,797	4,203		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△32,490	△28,293	△4,197		
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				
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
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				
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)	2,510		2,510		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△35,000	△28,293	△6,707		
前期末支払資金残高(12)	470,892	470,892	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	435,892	442,599	△6,707		

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

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

第二号第一様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 えいふく福祉会

(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	112,287,370	106,666,880	5,620,490
	その他の収益	16,500	3,700	12,800
	サービス活動収益計(1)	112,303,870	106,670,580	5,633,290
	費用			
	人件費	94,917,719	82,651,167	12,266,552
	事業費	12,289,760	12,738,712	△448,952
事務費	4,924,846	4,546,070	378,776	
減価償却費	2,195,057	2,240,862	△45,805	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,374,769	△1,374,769		
サービス活動費用計(2)	112,952,613	100,802,042	12,150,571	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△648,743	5,868,538	△6,517,281	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,744	1,682	62
	その他のサービス活動外収益	1,105,400	1,007,200	98,200
	サービス活動外収益計(4)	1,107,144	1,008,882	98,262
	費用			
その他のサービス活動外費用	1,095,400	1,007,200	88,200	
サービス活動外費用計(5)	1,095,400	1,007,200	88,200	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,744	1,682	10,062	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△636,999	5,870,220	△6,507,219	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
固定資産売却損・処分損	3	4	△1	
特別費用計(9)	3	4	△1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3	△4	1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△637,002	5,870,216	△6,507,218	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	23,821,116	21,950,900	1,870,216
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	23,184,114	27,821,116	△4,637,002
	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	4,000,000	△4,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	23,184,114	23,821,116	△637,002	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

第二号第三様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 えいふく福祉会

(単位：円)

勘定科目		えいふく保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益					
	保育事業収益	112,287,370		112,287,370		112,287,370
	その他の収益		16,500	16,500		16,500
	サービス活動収益計(1)	112,287,370	16,500	112,303,870	0	112,303,870
	費用					
	人件費	94,917,719		94,917,719		94,917,719
	事業費	12,289,760		12,289,760		12,289,760
事務費	4,880,049	44,797	4,924,846		4,924,846	
減価償却費	2,195,057		2,195,057		2,195,057	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,374,769		△1,374,769		△1,374,769	
サービス活動費用計(2)	112,907,816	44,797	112,952,613	0	112,952,613	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△620,446	△28,297	△648,743	0	△648,743	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	1,740	4	1,744		1,744
	その他のサービス活動外収益	1,105,400		1,105,400		1,105,400
	サービス活動外収益計(4)	1,107,140	4	1,107,144	0	1,107,144
	費用					
その他のサービス活動外費用	1,095,400		1,095,400		1,095,400	
サービス活動外費用計(5)	1,095,400	0	1,095,400	0	1,095,400	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,740	4	11,744	0	11,744	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△608,706	△28,293	△636,999	0	△636,999	
特別増減の部	収益					
	特別収益計(8)	0	0	0	0	0
	費用					
固定資産売却損・処分損	3		3		3	
特別費用計(9)	3	0	3	0	3	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3	0	△3	0	△3	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△608,709	△28,293	△637,002	0	△637,002	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	23,381,957	439,159	23,821,116	0	23,821,116
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,773,248	410,866	23,184,114	0	23,184,114
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	22,773,248	410,866	23,184,114	0	23,184,114	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

えいふく保育園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 えいふく福社会

(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	保育事業収益	112,287,370	106,666,880	5,620,490
	委託費収益	105,960,370	99,171,000	6,789,370
	委託費基本分収益	85,887,530	81,501,810	4,385,720
	処遇改善等加算 (基礎分)	9,469,548	8,914,664	554,884
	処遇改善等加算 (要件分)	5,523,912	5,200,236	323,676
	処遇改善等加算Ⅱ	2,570,240	3,554,290	△984,050
	処遇改善等加算Ⅲ	2,509,140		2,509,140
	利用者等利用料収益	1,693,440	1,677,240	16,200
	利用者等利用料収益 (一般)	1,693,440	1,677,240	16,200
	その他の事業収益	4,633,560	5,818,640	△1,185,080
	補助金事業収益 (公費)	4,633,560	5,818,640	△1,185,080
	サービス活動収益計(1)	112,287,370	106,666,880	5,620,490

えいふく保育園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 えいふく福祉会

(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 費用	人件費	94,917,719	82,651,167	12,266,552
	職員給料	53,626,371	49,451,297	4,175,074
	職員俸給	36,085,200	33,258,848	2,826,352
	職員諸手当	17,541,171	16,192,449	1,348,722
	職員賞与	13,830,876	8,695,835	5,135,041
	賞与引当金繰入	4,200,000	3,200,000	1,000,000
	非常勤職員給与	11,422,950	10,933,035	489,915
	退職給付費用	839,375	809,000	30,375
	退職給付引当金繰入	171,875	186,000	△14,125
	退職給付費用	667,500	623,000	44,500
	法定福利費	10,998,147	9,562,000	1,436,147
	事業費	12,289,760	12,738,712	△448,952
	給食費	4,833,725	4,341,072	492,653
	保健衛生費	1,660,643	2,184,373	△523,730
	保育材料費	1,139,054	1,525,935	△386,881
	水道光熱費	1,786,648	2,058,754	△272,106
	消耗器具備品費	1,637,923	1,428,102	209,821
	保険料	300,925	242,690	58,235
	賃借料	853,842	880,786	△26,944
	雑費	77,000	77,000	
	事務費	4,880,049	4,526,668	353,381
	福利厚生費	870,076	770,648	99,428
	研修研究費	4,880	11,000	△6,120
	事務消耗品費	162,220	268,821	△106,601
	印刷製本費	269,942	218,963	50,979
	修繕費	177,167	71,170	105,997
	通信運搬費	265,730	253,959	11,771
	会議費	22,040	19,032	3,008
	広報費	89,900	67,600	22,300
	業務委託費	1,896,196	1,787,872	108,324
	手数料	37,523	42,143	△4,620
	土地・建物賃借料	720,000	720,000	
	租税公課	7,400		7,400
	保守料	137,280	101,640	35,640
	雑費	219,695	193,820	25,875
	減価償却費	2,195,057	2,240,862	△45,805
	減価償却費	2,195,057	2,240,862	△45,805
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,374,769	△1,374,769	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,374,769	△1,374,769	
	サービス活動費用計(2)	112,907,816	100,782,640	12,125,176
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△620,446	5,884,240	△6,504,686	

えいふく保育園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 えいふく福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減 (A) - (B)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,740	1,678	62
	受取利息配当金収益	1,740	1,678	62
	その他のサービス活動外収益	1,105,400	1,007,200	98,200
	受入研修費収益	10,000		10,000
	利用者等外給食収益	1,095,400	1,007,200	88,200
	サービス活動外収益計(4)	1,107,140	1,008,878	98,262
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,095,400	1,007,200	88,200
	利用者等外給食費	1,095,400	1,007,200	88,200
サービス活動外費用計(5)	1,095,400	1,007,200	88,200	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,740	1,678	10,062	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△608,706	5,885,918	△6,494,624
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3	4	△1
	器具及び備品売却損・処分損	3	4	△1
特別費用計(9)	3	4	△1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3	△4	1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△608,709	5,885,914	△6,494,623
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	23,381,957	21,496,043	1,885,914
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,773,248	27,381,957	△4,608,709
	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	4,000,000	△4,000,000
	施設整備等積立金積立額		4,000,000	△4,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	22,773,248	23,381,957	△608,709

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

本部拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 えいふく福祉会

(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				
	その他の収益	16,500	3,700	12,800	
	その他の収益	16,500	3,700	12,800	
	サービス活動収益計(1)	16,500	3,700	12,800	
	費用				
	事務費	44,797	19,402	25,395	
	旅費交通費	32,486	9,488	22,998	
会議費	10,241	7,844	2,397		
手数料	2,070	2,070			
サービス活動費用計(2)	44,797	19,402	25,395		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△28,297	△15,702	△12,595	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	4	4		
	受取利息配当金収益	4	4		
	サービス活動外収益計(4)	4	4	0	
	費用				
サービス活動外費用計(5)		0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		4	4	0	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△28,293	△15,698	△12,595	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)		0	0	0
	費用				
特別費用計(9)		0	0	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△28,293	△15,698	△12,595	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		439,159	454,857	△15,698
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		410,866	439,159	△28,293
	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)		410,866	439,159	△28,293	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

法人単位貸借対照表

令和6年3月31日現在

第三号第一様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 えいふく福祉会

(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	30,352,492	25,447,015	4,905,477	流動負債	10,088,425	5,366,237	4,722,188
現金預金	22,267,082	18,054,075	4,213,007	事業未払金	782,587	792,673	△10,086
事業未収金	4,035,530	2,636,300	1,399,230	未払費用	2,370,299	567,210	1,803,089
未収補助金	4,048,560	4,756,640	△708,080	職員預り金	2,735,539	806,354	1,929,185
未収収益	1,320		1,320	賞与引当金	4,200,000	3,200,000	1,000,000
固定資産	132,142,184	134,164,869	△2,022,685	固定負債	3,774,900	3,602,525	172,375
基本財産	52,591,333	54,469,693	△1,878,360	退職給付引当金	3,774,900	3,602,525	172,375
土地	16,630,165	16,630,165		負債の部合計	13,863,325	8,968,762	4,894,563
建物	35,961,168	37,839,528	△1,878,360	純資産の部			
その他の固定資産	79,550,851	79,695,176	△144,325	基本金	26,762,946	26,762,946	
構築物	171,587	182,367	△10,780	基本金	26,762,946	26,762,946	
器具及び備品	604,364	910,284	△305,920	国庫補助金等特別積立金	23,684,291	25,059,060	△1,374,769
退職給付引当資産	3,774,900	3,602,525	172,375	国庫補助金等特別積立金	23,684,291	25,059,060	△1,374,769
人件費積立資産	13,000,000	13,000,000		その他の積立金	75,000,000	75,000,000	
修繕積立資産	6,000,000	6,000,000		人件費積立金	13,000,000	13,000,000	
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000		修繕積立金	6,000,000	6,000,000	
施設整備積立資産	51,000,000	51,000,000		備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	
				施設整備等積立金	51,000,000	51,000,000	
				次期繰越活動増減差額	23,184,114	23,821,116	△637,002
				(うち当期活動増減差額)	△637,002	5,870,216	△6,507,218
資産の部合計	162,494,676	159,611,884	2,882,792	純資産の部合計	148,631,351	150,643,122	△2,011,771
				負債及び純資産の部合計	162,494,676	159,611,884	2,882,792

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

第三号第三様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 えいふく福祉会

(単位：円)

勘定科目	えいふく保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	29,909,893	442,599	30,352,492		30,352,492
現金預金	21,824,483	442,599	22,267,082		22,267,082
事業未収金	4,035,530		4,035,530		4,035,530
未収補助金	4,048,560		4,048,560		4,048,560
未収収益	1,320		1,320		1,320
固定資産	132,142,184		132,142,184		132,142,184
基本財産	52,591,333		52,591,333		52,591,333
土地	16,630,165		16,630,165		16,630,165
建物	35,961,168		35,961,168		35,961,168
その他の固定資産	79,550,851		79,550,851		79,550,851
構築物	171,587		171,587		171,587
器具及び備品	604,364		604,364		604,364
退職給付引当資産	3,774,900		3,774,900		3,774,900
人件費積立資産	13,000,000		13,000,000		13,000,000
修繕積立資産	6,000,000		6,000,000		6,000,000
備品等購入積立資産	5,000,000		5,000,000		5,000,000
施設整備積立資産	51,000,000		51,000,000		51,000,000
資産の部合計	162,052,077	442,599	162,494,676	0	162,494,676
流動負債	10,088,425		10,088,425		10,088,425
事業未払金	782,587		782,587		782,587
未払費用	2,370,299		2,370,299		2,370,299
職員預り金	2,735,539		2,735,539		2,735,539
賞与引当金	4,200,000		4,200,000		4,200,000
固定負債	3,774,900		3,774,900		3,774,900
退職給付引当金	3,774,900		3,774,900		3,774,900
負債の部合計	13,863,325	0	13,863,325	0	13,863,325
基本金	26,731,213	31,733	26,762,946		26,762,946
基本金	26,731,213	31,733	26,762,946		26,762,946
国庫補助金等特別積立金	23,684,291		23,684,291		23,684,291
国庫補助金等特別積立金	23,684,291		23,684,291		23,684,291
その他の積立金	75,000,000		75,000,000		75,000,000
人件費積立金	13,000,000		13,000,000		13,000,000
修繕積立金	6,000,000		6,000,000		6,000,000
備品等購入積立金	5,000,000		5,000,000		5,000,000
施設整備等積立金	51,000,000		51,000,000		51,000,000
次期繰越活動増減差額	22,773,248	410,866	23,184,114		23,184,114
(うち当期活動増減差額)	△608,709	△28,293	△637,002		△637,002
純資産の部合計	148,188,752	442,599	148,631,351	0	148,631,351
負債及び純資産の部合計	162,052,077	442,599	162,494,676	0	162,494,676

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・ 該当無し
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 建物並びに構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア - 定額法
 - ・ リース資産 該当無し
- (3) 引当金の計上基準
 - ・ 退職給付引当金・・・鹿児島県民間社会福祉施設職員退職共済の事業主負担分を計上している。
 - ・ 賞与引当金・・・令和6年度夏期賞与支払い想定額の約66%を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び鹿児島県民間社会福祉施設職員退職共済を採用している。

3. 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(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)
当法人では、社会福祉事業のみ実施しているため、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)
 - (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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア えいふく保育園(社会福祉事業)
 - イ 本部(社会福祉事業)各拠点区分におけるサービス区分は設定していない

4. 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
(基)土地	16,630,165			16,630,165
(基)建物	37,839,528		1,878,360	35,961,168
合計	54,469,693	0	1,878,360	52,591,333

5. 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

該当無し

6. 担保に供している資産

該当無し

7. 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
(基)土地	16,630,165		16,630,165
(基)建物	93,615,000	57,653,832	35,961,168
構築物	4,195,491	4,023,904	171,587
器具及び備品	9,624,046	9,019,682	604,364
合 計	124,064,702	70,697,418	53,367,284

8. 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	4,035,530		4,035,530
未収補助金	4,048,560		4,048,560
未収収益	1,320		1,320
合 計	8,085,410	0	8,085,410

9. 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

当法人は該当する債権を保有しておりません。

10. 関連当事者との取引の内容

該当無し

11. 重要な偶発債務

該当無し

12. 重要な後発事象

該当無し

13. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当無し

14. 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

該当無し

えいふく保育園拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 えいふく福祉会

(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	29,909,893	24,976,123	4,933,770	流動負債	10,088,425	5,366,237	4,722,188
現金預金	21,824,483	17,583,183	4,241,300	事業未払金	782,587	792,673	△10,086
事業未収金	4,035,530	2,636,300	1,399,230	未払費用	2,370,299	567,210	1,803,089
未収補助金	4,048,560	4,756,640	△708,080	職員預り金	2,735,539	806,354	1,929,185
未収収益	1,320		1,320	賞与引当金	4,200,000	3,200,000	1,000,000
固定資産	132,142,184	134,164,869	△2,022,685	固定負債	3,774,900	3,602,525	172,375
基本財産	52,591,333	54,469,693	△1,878,360	退職給付引当金	3,774,900	3,602,525	172,375
土地	16,630,165	16,630,165		負債の部合計	13,863,325	8,968,762	4,894,563
建物	35,961,168	37,839,528	△1,878,360	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	79,550,851	79,695,176	△144,325	基本金	26,731,213	26,731,213	
構築物	171,587	182,367	△10,780	基本金	26,731,213	26,731,213	
器具及び備品	604,364	910,284	△305,920	国庫補助金等特別積立金	23,684,291	25,059,060	△1,374,769
退職給付引当資産	3,774,900	3,602,525	172,375	国庫補助金等特別積立金	23,684,291	25,059,060	△1,374,769
人件費積立資産	13,000,000	13,000,000		その他の積立金	75,000,000	75,000,000	
修繕積立資産	6,000,000	6,000,000		人件費積立金	13,000,000	13,000,000	
備品等購入積立資産	5,000,000	5,000,000		修繕積立金	6,000,000	6,000,000	
施設整備積立資産	51,000,000	51,000,000		備品等購入積立金	5,000,000	5,000,000	
				施設整備等積立金	51,000,000	51,000,000	
				次期繰越活動増減差額	22,773,248	23,381,957	△608,709
				(うち当期活動増減差額)	△608,709	5,885,914	△6,494,623
資産の部合計	162,052,077	159,140,992	2,911,085	純資産の部合計	148,188,752	150,172,230	△1,983,478
				負債及び純資産の部合計	162,052,077	159,140,992	2,911,085

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(えいふく保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・ 該当無し
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 建物並びに構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア - 定額法
 - ・ リース資産 該当無し
- (3) 引当金の計上基準
 - ・ 退職給付引当金…鹿児島県民間社会福祉施設職員退職共済の事業主負担分を計上している。
 - ・ 賞与引当金…令和6年度夏期賞与支払い想定額の約66%を計上している。

2. 採用する退職給付制度

当法人は独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び鹿児島県民間社会福祉施設職員退職共済を採用している。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) えいふく保育園区分計算書類
(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)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))
サービス区分は設定していないため、作成していない。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))
サービス区分は設定していないため、作成していない。

4. 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
(基)土地	16,630,165			16,630,165
(基)建物	37,839,528		1,878,360	35,961,168
合計	54,469,693	0	1,878,360	52,591,333

5. 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

該当無し

6. 担保に供している資産

該当無し

7. 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
(基)土地	16,630,165		16,630,165
(基)建物	93,615,000	57,653,832	35,961,168
構築物	4,195,491	4,023,904	171,587
器具及び備品	9,624,046	9,019,682	604,364
合計	124,064,702	70,697,418	53,367,284

8. 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	4,035,530		4,035,530
未収補助金	4,048,560		4,048,560
未収収益	1,320		1,320
合 計	8,085,410	0	8,085,410

9. 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

該当無し

10. 重要な後発事象

該当無し

11. 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

該当無し

本部拠点区分 貸借対照表

令和6年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 えいふく福社会

(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	442,599	470,892	△28,293	流動負債			
現金預金	442,599	470,892	△28,293				
固定資産				固定負債			
基本財産				負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産				純 資 産 の 部			
				基本金	31,733	31,733	
				基本金	31,733	31,733	
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	410,866	439,159	△28,293
				(うち当期活動増減差額)	△28,293	△15,698	△12,595
				純資産の部合計	442,599	470,892	△28,293
資産の部合計	442,599	470,892	△28,293	負債及び純資産の部合計	442,599	470,892	△28,293

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(本部拠点区分用)

別紙2

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・ 該当無し
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 建物並びに構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア - 定額法
 - ・ リース資産 該当無し
- (3) 引当金の計上基準
 - 計上無し

2. 採用する退職給付制度

該当無し

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部計算書類
(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)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))
サービス区分は設定していないため、作成していない。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊹))
サービス区分は設定していないため、作成していない。

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当無し

5. 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

該当無し

6. 担保に供している資産

該当無し

7. 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

該当無し

8. 重要な後発事象

該当無し

9. 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

該当無し