

令和5年度

計 算 書 類

自：令和 5年 4月 1日

至：令和 6年 3月31日

社会福祉法人 幸友会

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

(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	430,643,000	422,659,586	7,983,414	
	借入金利息補助金収入	330,000	167,832	162,168	
	受取利息配当金収入	4,000	368	3,632	
	その他の収入	9,284,000	8,587,646	696,354	
	事業活動収入計(1)	440,261,000	431,415,432	8,845,568	
支出	人件費支出	295,170,000	296,435,797	1,265,797	
	事業費支出	49,000,000	48,199,144	800,856	
	事務費支出	79,501,000	74,661,107	4,839,893	
	支払利息支出	1,380,000	1,270,045	109,955	
	その他の支出	4,950,000	4,908,891	41,109	
	事業活動支出計(2)	430,001,000	425,474,984	4,526,016	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,260,000	5,940,448	4,319,552		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,340,000	2,337,000	3,000	
	施設整備等収入計(4)	2,340,000	2,337,000	3,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	13,112,000	13,059,000	53,000	
	固定資産取得支出	994,000	980,360	13,640	
施設整備等支出計(5)	14,106,000	14,039,360	66,640		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	11,766,000	11,702,360	63,640		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,350,000	1,349,086	914	
	その他の活動収入計(7)	1,350,000	1,349,086	914	
	支出				
	積立資産支出	4,750,000	4,620,895	129,105	
	その他の活動支出計(8)	4,750,000	4,620,895	129,105	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,400,000	3,271,809	128,191		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,906,000	9,033,721	4,127,721		
前期末支払資金残高(12)	45,789,573	45,789,573	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	40,883,573	36,755,852	4,127,721		

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	422,659,586	423,469,150	809,564
	サービス活動収益計(1)	422,659,586	423,469,150	809,564
	費用			
	人件費	303,743,122	288,835,501	14,907,621
	事業費	48,199,144	47,954,368	244,776
事務費	74,661,107	80,148,664	5,487,557	
減価償却費	19,987,474	20,041,058	53,584	
国庫補助金等特別積立金取崩額	12,268,158	12,183,503	84,655	
サービス活動費用計(2)	434,322,689	424,796,088	9,526,601	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,663,103	1,326,938	10,336,165	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	167,832	185,642	17,810
	受取利息配当金収益	368	439	71
	その他のサービス活動外収益	8,587,646	11,111,308	2,523,662
	サービス活動外収益計(4)	8,755,846	11,297,389	2,541,543
	費用			
支払利息	1,270,045	1,387,111	117,066	
その他のサービス活動外費用	4,908,891	4,337,481	571,410	
サービス活動外費用計(5)	6,178,936	5,724,592	454,344	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,576,910	5,572,797	2,995,887	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,086,193	4,245,859	13,332,052	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,337,000	3,612,100	1,275,100
	特別収益計(8)	2,337,000	3,612,100	1,275,100
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,337,000	3,612,100	1,275,100
	その他の特別損失		691,920	691,920
特別費用計(9)	2,337,000	4,304,020	1,967,020	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	691,920	691,920	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,086,193	3,553,939	12,640,132	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	24,682,417	19,939,048	4,743,369
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,596,224	23,492,987	7,896,763
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	663,850	1,189,430	525,580
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	16,260,074	24,682,417	8,422,343

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

		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		74,080,433	79,819,294	5,738,861	流動負債	68,744,581	62,025,055	6,719,526	
現金預金		38,250,049	41,219,210	2,969,161	事業未払金	36,144,036	32,740,233	3,403,803	
事業未収金		15,240,340	20,799,340	5,559,000	1年以内返済予定設備資金借入金	13,165,000	13,112,000	53,000	
未収補助金		17,468,570	13,846,240	3,622,330	預り金	2,417	0	2,417	
立替金		287,514	127,614	159,900	職員預り金	1,178,128	1,289,488	111,360	
前払費用		2,833,960	3,826,890	992,930	賞与引当金	18,255,000	14,883,334	3,371,666	
固定資産		306,817,602	323,499,896	16,682,294	固定負債	142,330,115	152,453,445	10,123,330	
基本財産		207,350,000	218,662,357	11,312,357	設備資金借入金	115,488,000	128,600,000	13,112,000	
建物		207,350,000	218,662,357	11,312,357	退職給付引当金	26,842,115	23,853,445	2,988,670	
その他の固定資産		99,467,602	104,837,539	5,369,937	負債の部合計	211,074,696	214,478,500	3,403,804	
建物		41,010,840	45,605,700	4,594,860	純資産の部				
構築物		6,427,652	7,605,608	1,177,956	基本金				
器具及び備品		7,432,189	9,216,948	1,784,759	国庫補助金等特別積立金	151,229,775	161,160,933	9,931,158	
権利		401,316	538,498	137,182	その他の積立金	2,333,490	2,997,340	663,850	
退職給付引当資産		26,842,115	23,853,445	2,988,670	保育所施設・設備整備積立金	2,333,490	2,997,340	663,850	
保育所施設・設備整備積立資産		2,333,490	2,997,340	663,850	次期繰越活動増減差額	16,260,074	24,682,417	8,422,343	
差入保証金		15,020,000	15,020,000	0	(うち当期活動増減差額)	9,086,193	3,553,939	12,640,132	
					純資産の部合計	169,823,339	188,840,690	19,017,351	
					負債及び純資産の部合計	380,898,035	403,319,190	22,421,155	
					資産の部合計	380,898,035	403,319,190	22,421,155	

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

(単位:円)

勘定科目		法人本部	新鶴見はなかご保育園	小倉はなかご保育園	鶴見中央はなかご保育園	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		132,199,422	164,603,011	125,857,153	422,659,586		422,659,586			
	借入金利息補助金収入			167,832		167,832		167,832			
	受取利息配当金収入	38	122	120	88	368		368			
	その他の収入	965,817	2,390,459	3,776,830	1,454,540	8,587,646		8,587,646			
	事業活動収入計(1)	965,855	134,590,003	168,547,793	127,311,781	431,415,432		431,415,432			
支出	人件費支出	5,620,000	93,887,473	111,839,191	85,089,133	296,435,797		296,435,797			
	事業費支出		15,470,103	19,336,946	13,392,095	48,199,144		48,199,144			
	事務費支出	2,369,266	18,479,466	25,886,539	27,925,836	74,661,107		74,661,107			
	支払利息支出		445,797	404,358	419,890	1,270,045		1,270,045			
	その他の支出		1,766,170	1,865,250	1,277,471	4,908,891		4,908,891			
	事業活動支出計(2)	7,989,266	130,049,009	159,332,284	128,104,425	425,474,984		425,474,984			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,023,411	4,540,994	9,215,509	792,644	5,940,448		5,940,448				
施設整備等による収支	収入										
	施設整備等補助金収入		1,000,000	1,337,000		2,337,000		2,337,000			
	施設整備等収入計(4)		1,000,000	1,337,000		2,337,000		2,337,000			
	支出										
	設備資金借入金元金償還支出		6,524,000	4,296,000	2,239,000	13,059,000		13,059,000			
固定資産取得支出		663,300	137,060	180,000	980,360		980,360				
施設整備等支出計(5)		7,187,300	4,433,060	2,419,000	14,039,360		14,039,360				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		6,187,300	3,096,060	2,419,000	11,702,360		11,702,360				
その他の活動による収支	収入										
	積立資産取崩収入		1,008,578		340,508	1,349,086		1,349,086			
	その他の活動収入計(7)		1,008,578		340,508	1,349,086		1,349,086			
	支出										
積立資産支出		1,397,660	1,601,295	1,621,940	4,620,895		4,620,895				
その他の活動支出計(8)		1,397,660	1,601,295	1,621,940	4,620,895		4,620,895				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		389,082	1,601,295	1,281,432	3,271,809		3,271,809				
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	7,023,411	2,035,388	4,518,154	4,493,076	9,033,721		9,033,721				
前期末支払資金残高(11)	11,947,164	23,538,763	2,367,973	7,935,673	45,789,573		45,789,573				
当期末支払資金残高(10)+(11)	4,923,753	21,503,375	6,886,127	3,442,597	36,755,852		36,755,852				

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

(単位:円)

勘定科目		法人本部	新鶴見はなかが保育園	小倉はなかが保育園	鶴見中央はなかが保育園	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		132,199,422	164,603,011	125,857,153	422,659,586		422,659,586				
	費用	5,620,000	95,023,738	116,378,819	86,720,565	303,743,122		303,743,122				
		2,369,266	18,479,466	25,886,539	27,925,836	74,661,107		74,661,107				
		150,164	6,630,794	7,825,200	5,381,316	19,987,474		19,987,474				
		3,527,996	5,490,858	3,249,304	12,268,158		12,268,158					
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,139,430	132,076,105	163,936,646	130,170,508	434,322,689		434,322,689				
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,139,430	123,317	666,365	4,313,355	11,663,103		11,663,103				
サービス活動外増減の部	収益											
	費用	38	122	120	88	368		368				
		965,817	2,390,459	3,776,830	1,454,540	8,587,646		8,587,646				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	965,855	2,390,581	3,944,782	1,454,628	8,755,846		8,755,846				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	965,855	178,614	1,675,174	242,733	2,576,910		2,576,910				
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,173,575	301,931	2,341,539	4,556,088	9,086,193		9,086,193				
特別増減の部	収益		1,000,000	1,337,000		2,337,000		2,337,000				
	費用											
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0		0		0				
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0		0		0				
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,173,575	301,931	2,341,539	4,556,088	9,086,193		9,086,193				
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	12,320,776	19,747,889	818,046	8,204,294	24,682,417		24,682,417				
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,147,201	20,049,820	3,159,585	12,760,382	15,596,224		15,596,224				
	基本金取崩額(14)											
	その他の積立金取崩額(15)		663,850			663,850		663,850				
	その他の積立金積立額(16)											
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,147,201	20,713,670	3,159,585	12,760,382	16,260,074		16,260,074				

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

(単位:円)

勘定科目	法人本部	新鶴見はなかがこ保育園	小倉はなかがこ保育園	鶴見中央はなかがこ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計				
流動資産	5,084,433	36,348,625	19,350,451	16,935,990	77,719,499	3,639,066	74,080,433				
現金預金	1,445,367	22,086,305	10,534,441	4,183,936	38,250,049		38,250,049				
事業未収金	0	8,306,840	128,480	6,805,020	15,240,340		15,240,340				
未収補助金		5,375,180	8,303,160	3,790,230	17,468,570		17,468,570				
立替金	0	76,200	34,540	176,774	287,514		287,514				
前払費用	0	504,100	349,830	1,980,030	2,833,960		2,833,960				
拠点区分間貸付金	3,639,066	0	0		3,639,066	3,639,066	0				
固定資産	223,448	131,527,509	118,269,671	56,796,974	306,817,602	0	306,817,602				
基本財産		110,608,832	96,741,168		207,350,000		207,350,000				
建物		110,608,832	96,741,168		207,350,000		207,350,000				
その他の固定資産	223,448	20,918,677	21,528,503	56,796,974	99,467,602	0	99,467,602				
建物			0	41,010,840	41,010,840		41,010,840				
構築物		1,143,797	5,283,855		6,427,652		6,427,652				
器具及び備品	223,448	3,709,534	1,943,023	1,556,184	7,432,189		7,432,189				
権利		401,316			401,316		401,316				
退職給付引当資産		8,330,540	9,281,625	9,229,950	26,842,115		26,842,115				
保育所施設・設備整備積立資産		2,333,490			2,333,490		2,333,490				
差入保証金	0	5,000,000	5,020,000	5,000,000	15,020,000		15,020,000				
資産の部合計	5,307,881	167,876,134	137,620,122	73,732,964	384,537,101	3,639,066	380,898,035				
流動負債	160,680	26,002,583	25,865,324	20,355,060	72,383,647	3,639,066	68,744,581				
事業未払金	160,680	14,492,716	11,926,075	9,564,565	36,144,036		36,144,036				
1年以内返済予定設備資金借入金		6,524,000	4,296,000	2,345,000	13,165,000		13,165,000				
預り金	0	0	565	1,852	2,417		2,417				
職員預り金	0	352,534	537,684	287,910	1,178,128		1,178,128				
拠点区分間借入金	0	0	0	3,639,066	3,639,066	3,639,066	0				
賞与引当金		4,633,333	9,105,000	4,516,667	18,255,000		18,255,000				
固定負債		55,883,540	47,587,625	38,858,950	142,330,115	0	142,330,115				
設備資金借入金		47,553,000	38,306,000	29,629,000	115,488,000		115,488,000				
退職給付引当金		8,330,540	9,281,625	9,229,950	26,842,115		26,842,115				
負債の部合計	160,680	81,886,123	73,452,949	59,214,010	214,713,762	3,639,066	211,074,696				
基本金											
国庫補助金等特別積立金		62,942,851	61,007,588	27,279,336	151,229,775		151,229,775				
その他の積立金		2,333,490			2,333,490		2,333,490				
保育所施設・設備整備積立金		2,333,490			2,333,490		2,333,490				
次期繰越活動増減差額	5,147,201	20,713,670	3,159,585	12,760,382	16,260,074		16,260,074				
(うち当期活動増減差額)	7,173,575	301,931	2,341,539	4,556,088	9,086,193		9,086,193				
純資産の部合計	5,147,201	85,990,011	64,167,173	14,518,954	169,823,339		169,823,339				
負債及び純資産の部合計	5,307,881	167,876,134	137,620,122	73,732,964	384,537,101	3,639,066	380,898,035				

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方法

減価償却資産

平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

(2) 引当金の計上基準

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。

退職給付引当金

社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の実施する退職手当共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職手当共済制度に加入している。

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) 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)
- (3) 当法人では社会福祉事業のみを実施していることから、事業区分別内訳表を作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- 法人本部拠点区分(社会福祉事業)
- 新鶴見はなご保育園拠点区分(社会福祉事業)
- ア) 新鶴見はなご保育園
- 小倉はなご保育園拠点区分(社会福祉事業)
- ア) 小倉はなご保育園
- 鶴見中央はなご保育園拠点区分(社会福祉事業)
- ア) 鶴見中央はなご保育園

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
建物	218,662,357	0	11,312,357	207,350,000
合計	218,662,357	0	11,312,357	207,350,000

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

該当なし

6. 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(基本財産) 207,350,000円

計 207,350,000円

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。

設備資金借入金(1年以内返済予定額も含む) 80,679,000円

計 80,679,000円

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

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)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	329,028,368	121,678,368	207,350,000
建物	68,580,000	27,569,160	41,010,840
構築物	18,953,608	12,525,956	6,427,652
器具及び備品	37,732,704	30,300,515	7,432,189
合計	454,294,680	192,073,999	262,220,681

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

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	15,240,340	0	15,240,340
未収補助金	17,468,570	0	17,468,570
合計	32,708,910	0	32,708,910

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

該当なし

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし

法人本部拠点区分 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

(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	1,000	38	962	
	その他の収入	950,000	965,817	15,817	
	雑収入	950,000	965,817	15,817	
	雑収入	950,000	965,817	15,817	
	事業活動収入計(1)	951,000	965,855	14,855	
	支出				
	人件費支出	5,650,000	5,620,000	30,000	
	役員報酬支出	250,000	220,000	30,000	
	職員給料支出	5,400,000	5,400,000	0	
	事務費支出	2,371,000	2,369,266	1,734	
	福利厚生費支出	40,000	50,000	10,000	
	旅費交通費支出	100,000	98,730	1,270	
	研修研究費支出	150,000	142,300	7,700	
	事務消耗品費支出	250,000	248,430	1,570	
	通信運搬費支出	100,000	95,955	4,045	
	会議費支出	10,000		10,000	
	広報費支出	10,000		10,000	
	業務委託費支出	0	110,000	110,000	
	その他の委託費支出	0	110,000	110,000	
手数料支出	170,000	93,940	76,060		
保険料支出	400,000	417,380	17,380		
賃借料支出	50,000	52,250	2,250		
租税公課支出	11,000	7,200	3,800		
保守料支出	120,000	127,600	7,600		
渉外費支出	10,000		10,000		
雑支出	950,000	925,481	24,519		
雑支出	950,000	925,481	24,519		
事業活動支出計(2)	8,021,000	7,989,266	31,734		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,070,000	7,023,411	46,589		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	4,400,000		4,400,000	
	その他の活動収入計(7)	4,400,000		4,400,000	
	支出				
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,400,000		4,400,000		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,670,000	7,023,411	4,353,411		
前期末支払資金残高(12)	11,947,164	11,947,164	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,277,164	4,923,753	4,353,411		

法人本部拠点区分 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

(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					
	サービス活動収益計(1)				
サービス活動増減の部	人件費	5,620,000	5,530,000	90,000	
	役員報酬	220,000	130,000	90,000	
	職員給料	5,400,000	5,400,000	0	
	事務費	2,369,266	1,642,444	726,822	
	福利厚生費	50,000	3,604	46,396	
	旅費交通費	98,730	88,850	9,880	
	研修研究費	142,300	40,000	102,300	
	事務消耗品費	248,430	110	248,320	
	通信運搬費	95,955	100,021	4,066	
	会議費		11,550	11,550	
	業務委託費	110,000		110,000	
	その他の委託費	110,000		110,000	
	手数料	93,940	87,450	6,490	
	保険料	417,380	417,380	0	
	賃借料	52,250	34,650	17,600	
	租税公課	7,200	7,800	600	
	保守料	127,600	127,600	0	
	渉外費		43,000	43,000	
	雑費	925,481	680,429	245,052	
	雑費	925,481	680,429	245,052	
減価償却費	150,164	150,164	0		
	サービス活動費用計(2)	8,139,430	7,322,608	816,822	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,139,430	7,322,608	816,822	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	38	57	19	
	その他のサービス活動外収益	965,817	843,543	122,274	
	雑収益	965,817	843,543	122,274	
	雑収益	965,817	843,543	122,274	
	サービス活動外収益計(4)	965,855	843,600	122,255	
費用					
	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	965,855	843,600	122,255	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,173,575	6,479,008	694,567	
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益		4,400,000	4,400,000	
		特別収益計(8)		4,400,000	4,400,000
	費用				
	特別費用計(9)				
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		4,400,000	4,400,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,173,575	2,079,008	5,094,567	
	前期繰越活動増減差額(12)	12,320,776	14,399,784	2,079,008	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,147,201	12,320,776	7,173,575	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				

法人本部拠点区分 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

(単位:円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部				
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,147,201	12,320,776	7,173,575

法人本部拠点区分 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			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産							
現金預金	5,084,433	11,968,244	6,883,811		160,680	21,080	139,600
前払費用	1,445,367	3,992,158	2,546,791		160,680	21,080	139,600
拠点区分間貸付金	0	675,900	675,900				
固定資産	3,639,066	7,300,186	3,661,120				
基本財産	223,448	373,612	150,164				
その他の固定資産	223,448	373,612	150,164		160,680	21,080	139,600
器具及び備品	223,448	373,612	150,164				
				負債の部合計			
				純資産の部			
				基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金	5,147,201	12,320,776	7,173,575
				次期繰越活動増減差額	7,173,575	2,079,008	5,094,567
				(うち当期活動増減差額)	5,147,201	12,320,776	7,173,575
				純資産の部合計			
資産の部合計	5,307,881	12,341,856	7,033,975	負債及び純資産の部合計	5,307,881	12,341,856	7,033,975

計算書類に対する注記(法人本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

減価償却資産

平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

(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

社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の実施する退職手当共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職手当共済制度に加入している。

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) 法人本部拠点計算書類(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)

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

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

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)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	899,186	675,738	223,448
合 計	899,186	675,738	223,448

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

該当なし

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

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

新鶴見はなかご保育園拠点区分 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

(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	136,780,000	132,199,422	4,580,578	
	委託費収入	95,150,000	88,549,430	6,600,570	
	利用者等利用料収入	2,500,000	2,807,620	307,620	
	利用者等利用料収入(一般)	2,500,000	2,807,620	307,620	
	その他の事業収入	39,130,000	40,842,372	1,712,372	
	補助金事業収入	39,130,000	0	39,130,000	
	補助金事業収入(公費)		40,734,300	40,734,300	
	補助金事業収入(一般)		108,072	108,072	
	借入金利息補助金収入	80,000		80,000	
	受取利息配当金収入	1,000	122	878	
	その他の収入	2,795,000	2,390,459	404,541	
	受入研修費収入	15,000		15,000	
	利用者等外給食費収入	1,000,000	1,025,140	25,140	
	雑収入	1,780,000	1,365,319	414,681	
	雑収入	1,780,000	1,365,319	414,681	
事業活動収入計(1)		139,656,000	134,590,003	5,065,997	
事業活動による支出	人件費支出	93,330,000	93,887,473	557,473	
	職員給料支出	60,500,000	60,871,181	371,181	
	職員賞与支出	10,920,000	10,576,729	343,271	
	非常勤職員給与支出	9,370,000	9,715,511	345,511	
	退職給付支出	340,000	344,728	4,728	
	法定福利費支出	12,200,000	12,379,324	179,324	
	事業費支出	15,660,000	15,470,103	189,897	
	給食費支出	5,500,000	5,299,034	200,966	
	保健衛生費支出	300,000	310,525	10,525	
	保育材料費支出	3,500,000	3,360,379	139,621	
	水道光熱費支出	2,900,000	2,752,395	147,605	
	消耗器具備品費支出	1,200,000	1,422,524	222,524	
	保険料支出	300,000	431,590	131,590	
	賃借料支出	1,800,000	1,743,618	56,382	
	車輛費支出	150,000	150,038	38	
	雑支出	10,000		10,000	
	事務費支出	19,932,000	18,479,466	1,452,534	
	福利厚生費支出	650,000	6,461,325	5,811,325	
	職員被服費支出	100,000	33,130	66,870	
	旅費交通費支出	70,000	49,308	20,692	
	研修研究費支出	110,000	56,141	53,859	
	事務消耗品費支出	600,000	378,015	221,985	
	修繕費支出	500,000	99,913	400,087	
	通信運搬費支出	1,050,000	1,012,118	37,882	
	会議費支出	50,000		50,000	
	業務委託費支出	2,250,000	2,174,693	75,307	
	医事委託費支出	450,000	501,400	51,400	
	清掃委託費支出	300,000	312,290	12,290	
	その他の委託費支出	1,500,000	1,361,003	138,997	
	手数料支出	250,000	119,438	130,562	
	土地・建物賃借料支出	12,792,000	6,792,000	6,000,000	
	租税公課支出	10,000	600	9,400	
	保守料支出	1,100,000	1,092,533	7,467	
	雑支出	400,000	210,252	189,748	
	雑支出	400,000	210,252	189,748	
支払利息支出	450,000	445,797	4,203		
その他の支出	1,800,000	1,766,170	33,830		
利用者等外給食費支出	1,800,000	1,766,170	33,830		
事業活動支出計(2)		131,172,000	130,049,009	1,122,991	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,484,000	4,540,994	3,943,006	

新鶴見はなご保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,000,000	1,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)	1,000,000	1,000,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	6,524,000	6,524,000	0	
固定資産取得支出	664,000	663,300	700		
器具及び備品取得支出	664,000	663,300	700		
施設整備等支出計(5)	7,188,000	7,187,300	700		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	6,188,000	6,187,300	700		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,010,000	1,008,578	1,422	
	退職給付引当資産取崩収入	340,000	344,728	4,728	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	670,000	663,850	6,150	
	その他の活動収入計(7)	1,010,000	1,008,578	1,422	
	支出				
	積立資産支出	1,400,000	1,397,660	2,340	
	退職給付引当資産支出	1,400,000	1,397,660	2,340	
	拠点区分間繰入金支出	2,200,000		2,200,000	
	その他の活動支出計(8)	3,600,000	1,397,660	2,202,340	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,590,000	389,082	2,200,918		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	294,000	2,035,388	1,741,388		
前期末支払資金残高(12)	23,538,763	23,538,763	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	23,244,763	21,503,375	1,741,388		

新鶴見はなかご保育園拠点区分 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

(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	132,199,422	139,007,990	6,808,568
	委託費収益	88,549,430	95,832,150	7,282,720
	利用者等利用料収益	2,807,620	2,735,960	71,660
	利用者等利用料収益(一般)	2,807,620	2,735,960	71,660
	その他の事業収益	40,842,372	40,439,880	402,492
	補助金事業収益(公費)	40,734,300	40,309,830	424,470
	補助金事業収益(一般)	108,072	130,050	21,978
	サービス活動収益計(1)	132,199,422	139,007,990	6,808,568
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	95,023,738	92,558,747	2,464,991
	職員給料	60,871,181	56,194,838	4,676,343
	職員賞与	6,026,729	7,605,500	1,578,771
	賞与引当金繰入	4,633,333	4,550,000	83,333
	非常勤職員給与	9,715,511	11,296,825	1,581,314
	退職給付費用	1,397,660	1,301,000	96,660
	法定福利費	12,379,324	11,610,584	768,740
	事業費	15,470,103	16,397,338	927,235
	給食費	5,299,034	5,176,975	122,059
	保健衛生費	310,525	899,460	588,935
	保育材料費	3,360,379	3,402,724	42,345
	水道光熱費	2,752,395	3,205,704	453,309
	消耗器具備品費	1,422,524	1,469,655	47,131
	保険料	431,590	445,080	13,490
	賃借料	1,743,618	1,678,017	65,601
	車輛費	150,038	119,723	30,315
	事務費	18,479,466	23,494,090	5,014,624
	福利厚生費	6,461,325	768,908	5,692,417
	職員被服費	33,130	17,160	15,970
	旅費交通費	49,308	173,215	123,907
	研修研究費	56,141	69,387	13,246
	事務消耗品費	378,015	689,553	311,538
	修繕費	99,913	374,510	274,597
	通信運搬費	1,012,118	986,086	26,032
	広報費		50,000	50,000
	業務委託費	2,174,693	2,494,948	320,255
	医事委託費	501,400	443,300	58,100
	清掃委託費	312,290	707,548	395,258
	その他の委託費	1,361,003	1,344,100	16,903
	手数料	119,438	1,191,525	1,072,087
	土地・建物賃借料	6,792,000	15,361,200	8,569,200
	租税公課	600	3,000	2,400
	保守料	1,092,533	1,109,410	16,877
	雑費	210,252	205,188	5,064
	雑費	210,252	205,188	5,064
	減価償却費	6,630,794	6,576,316	54,478
	国庫補助金等特別積立金取崩額	3,527,996	3,527,996	0
	サービス活動費用計(2)	132,076,105	135,498,495	3,422,390
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	123,317	3,509,495	3,386,178
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益		1,764	1,764
	受取利息配当金収益	122	136	14
	その他のサービス活動外収益	2,390,459	3,455,670	1,065,211
	利用者等外給食収益	1,025,140	959,210	65,930
	雑収益	1,365,319	2,496,460	1,131,141
	雑収益	1,365,319	2,496,460	1,131,141
サービス活動外収益計(4)	2,390,581	3,457,570	1,066,989	
費用	支払利息	445,797	495,561	49,764
	その他のサービス活動外費用	1,766,170	1,656,169	110,001

新鶴見はなかご保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	利用者等外給食費	1,766,170	1,656,169	110,001
	サービス活動外費用計(5)	2,211,967	2,151,730	60,237
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	178,614	1,305,840	1,127,226
経常増減差額(7)=(3)+(6)		301,931	4,815,335	4,513,404
特別増減の部 収益	施設整備等補助金収益	1,000,000	1,275,100	275,100
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,000,000	1,275,100	275,100
	特別収益計(8)	1,000,000	1,275,100	275,100
特別増減の部 費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	1,275,100	275,100
	拠点区分間繰入金費用		2,200,000	2,200,000
	特別費用計(9)	1,000,000	3,475,100	2,475,100
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	2,200,000	2,200,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		301,931	2,615,335	2,313,404
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	19,747,889	15,943,124	3,804,765
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20,049,820	18,558,459	1,491,361
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	663,850	1,189,430	525,580
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	663,850	1,189,430	525,580
	その他の積立金積立額(16)			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		20,713,670	19,747,889	965,781

新鶴見はなかご保育園拠点区分 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	
流動資産		36,348,625	36,297,910	50,715	
現金預金		22,086,305	20,934,620	1,151,685	流動負債
事業未収金		8,306,840	10,958,350	2,651,510	事業未払金
未収補助金		5,375,180	3,815,840	1,559,340	1年以内返済予定設備資金借入金
立替金		76,200	100,000	23,800	職員預り金
前払費用		504,100	489,100	15,000	拠点区分間借入金
固定資産		131,527,509	137,623,023	6,095,514	賞与引当金
基本財産		110,608,832	115,793,621	5,184,789	固定負債
建物		110,608,832	115,793,621	5,184,789	設備資金借入金
その他の固定資産		20,918,677	21,829,402	910,725	退職給付引当金
構築物		1,143,797	1,410,489	266,692	負債の部合計
器具及び備品		3,709,534	4,088,365	378,831	純資産の部
権利		401,316	538,498	137,182	基本金
退職給付引当資産		8,330,540	7,794,710	535,830	国庫補助金等特別積立金
保育所施設・設備整備積立資産		2,333,490	2,997,340	663,850	その他の積立金
差入保証金		5,000,000	5,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金
					次期繰越活動増減差額
					(うち当期活動増減差額)
					純資産の部合計
		167,876,134	173,920,933	6,044,799	負債及び純資産の部合計
					2,226,065
					6,044,799
					2,313,404
					2,527,996
					663,850
					663,850
					965,781
					2,615,335
					88,216,076
					173,920,933
					6,044,799

計算書類に対する注記(新鶴見はなかが保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

減価償却資産

平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

(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

社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の実施する退職手当共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職手当共済制度に加入している。

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) 新鶴見はなかが保育園拠点計算書類(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)

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
建物	115,793,621	0	5,184,789	110,608,832

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

該当なし

6. 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(基本財産) 110,608,832円

計 110,608,832円

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。

設備資金借入金(1年以内返済予定額も含む) 38,077,000円

計 38,077,000円

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

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)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	172,826,300	62,217,468	110,608,832
構築物	5,352,636	4,208,839	1,143,797
器具及び備品	14,613,293	10,903,759	3,709,534
合計	192,792,229	77,330,066	115,462,163

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

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	8,306,840	0	8,306,840
未収補助金	5,375,180	0	5,375,180
合計	13,682,020	0	13,682,020

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

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

小倉はなかご保育園拠点区分 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

(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	162,643,000	164,603,011	1,960,011	
	委託費収入	113,210,000	114,262,640	1,052,640	
	利用者等利用料収入	3,300,000	3,328,091	28,091	
	利用者等利用料収入(一般)	3,300,000	3,328,091	28,091	
	その他の事業収入	46,133,000	47,012,280	879,280	
	補助金事業収入	46,133,000	0	46,133,000	
	補助金事業収入(公費)		46,760,280	46,760,280	
	補助金事業収入(一般)		252,000	252,000	
	借入金利息補助金収入	250,000	167,832	82,168	
	受取利息配当金収入	1,000	120	880	
	その他の収入	3,820,000	3,776,830	43,170	
	受入研修費収入	20,000		20,000	
	利用者等外給食費収入	1,000,000	1,119,440	119,440	
	雑収入	2,800,000	2,657,390	142,610	
	雑収入	2,800,000	2,657,390	142,610	
	事業活動収入計(1)		166,714,000	168,547,793	1,833,793
事業活動による収支	人件費支出	109,490,000	111,839,191	2,349,191	
	職員給料支出	70,000,000	70,246,312	246,312	
	職員賞与支出	14,800,000	15,092,009	292,009	
	非常勤職員給与支出	10,790,000	11,998,911	1,208,911	
	法定福利費支出	13,900,000	14,501,959	601,959	
	事業費支出	19,910,000	19,336,946	573,054	
	給食費支出	6,600,000	6,094,790	505,210	
	保健衛生費支出	400,000	247,854	152,146	
	保育材料費支出	5,000,000	5,386,463	386,463	
	水道光熱費支出	2,800,000	2,491,014	308,986	
	消耗器具備品費支出	2,500,000	2,774,507	274,507	
	保険料支出	300,000	232,455	67,545	
	賃借料支出	2,200,000	2,035,142	164,858	
	車輛費支出	100,000	74,721	25,279	
	雑支出	10,000		10,000	
	事務費支出	26,610,000	25,886,539	723,461	
	福利厚生費支出	1,200,000	11,403,425	10,203,425	
	職員被服費支出	50,000	41,235	8,765	
	旅費交通費支出	60,000	21,904	38,096	
	研修研究費支出	220,000	196,458	23,542	
	事務消耗品費支出	1,000,000	522,188	477,812	
	修繕費支出	500,000	382,223	117,777	
	通信運搬費支出	900,000	1,108,819	208,819	
	会議費支出	10,000	23,640	13,640	
	業務委託費支出	3,250,000	3,038,493	211,507	
	医事委託費支出	450,000	464,700	14,700	
	清掃委託費支出	500,000	418,013	81,987	
	その他の委託費支出	2,300,000	2,155,780	144,220	
	手数料支出	200,000	162,628	37,372	
	土地・建物賃借料支出	18,000,000	7,800,000	10,200,000	
	租税公課支出	20,000	2,000	18,000	
	保守料支出	800,000	894,813	94,813	
	雑支出	400,000	288,713	111,287	
	雑支出	400,000	288,713	111,287	
	支払利息支出	400,000	404,358	4,358	
	その他の支出	1,900,000	1,865,250	34,750	
利用者等外給食費支出	1,900,000	1,865,250	34,750		
事業活動支出計(2)		158,310,000	159,332,284	1,022,284	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,404,000	9,215,509	811,509	
施設整備等補助金収入		1,340,000	1,337,000	3,000	

小倉はなかご保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,340,000	1,337,000	3,000	
	施設整備等収入計(4)	1,340,000	1,337,000	3,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,296,000	4,296,000	0	
	固定資産取得支出	150,000	137,060	12,940	
器具及び備品取得支出	150,000	137,060	12,940		
施設整備等支出計(5)	4,446,000	4,433,060	12,940		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	3,106,000	3,096,060	9,940		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出	1,750,000	1,601,295	148,705	
	退職給付引当資産支出	1,750,000	1,601,295	148,705	
	拠点区分間繰入金支出	2,200,000		2,200,000	
その他の活動支出計(8)	3,950,000	1,601,295	2,348,705		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,950,000	1,601,295	2,348,705		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,348,000	4,518,154	3,170,154		
前期末支払資金残高(12)	2,367,973	2,367,973	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	3,715,973	6,886,127	3,170,154		

小倉はなかご保育園拠点区分 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

(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	164,603,011	155,155,666	9,447,345	
	委託費収益	114,262,640	108,830,960	5,431,680	
	利用者等利用料収益	3,328,091	2,720,189	607,902	
	利用者等利用料収益(一般)	3,328,091	2,720,189	607,902	
	その他の事業収益	47,012,280	43,604,517	3,407,763	
	補助金事業収益(公費)	46,760,280	43,325,517	3,434,763	
	補助金事業収益(一般)	252,000	279,000	27,000	
サービス活動収益計(1)		164,603,011	155,155,666	9,447,345	
サービス活動増減の部 費用	人件費	116,378,819	108,247,556	8,131,263	
	職員給料	70,246,312	64,997,827	5,248,485	
	職員賞与	8,925,342	10,088,633	1,163,291	
	賞与引当金繰入	9,105,000	6,166,667	2,938,333	
	非常勤職員給与	11,998,911	10,501,360	1,497,551	
	派遣職員費		1,870,869	1,870,869	
	退職給付費用	1,601,295	1,515,920	85,375	
	法定福利費	14,501,959	13,106,280	1,395,679	
	事業費	19,336,946	18,236,347	1,100,599	
	給食費	6,094,790	5,720,457	374,333	
	保健衛生費	247,854	380,700	132,846	
	保育材料費	5,386,463	4,794,546	591,917	
	水道光熱費	2,491,014	2,746,714	255,700	
	消耗器具備品費	2,774,507	2,163,070	611,437	
	保険料	232,455	231,645	810	
	賃借料	2,035,142	2,134,068	98,926	
	車輛費	74,721	60,190	14,531	
	雑費		4,957	4,957	
	事務費	25,886,539	26,023,095	136,556	
	福利厚生費	11,403,425	1,325,799	10,077,626	
	職員被服費	41,235	51,656	10,421	
	旅費交通費	21,904	10,000	11,904	
	研修研究費	196,458	31,052	165,406	
	事務消耗品費	522,188	719,864	197,676	
	修繕費	382,223	45,100	337,123	
	通信運搬費	1,108,819	1,152,250	43,431	
	会議費	23,640	4,235	19,405	
	業務委託費	3,038,493	3,441,951	403,458	
	医事委託費	464,700	464,700	0	
	清掃委託費	418,013	664,527	246,514	
	その他の委託費	2,155,780	2,312,724	156,944	
	手数料	162,628	1,031,678	869,050	
	土地・建物賃借料	7,800,000	16,887,255	9,087,255	
	租税公課	2,000	500	1,500	
	保守料	894,813	943,900	49,087	
	雑費	288,713	377,855	89,142	
	雑費	288,713	377,855	89,142	
	減価償却費	7,825,200	7,673,520	151,680	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	5,490,858	5,406,203	84,655	
	サービス活動費用計(2)		163,936,646	154,774,315	9,162,331
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		666,365	381,351	285,014
	収益	借入金利息補助金収益	167,832	183,878	16,046
		受取利息配当金収益	120	142	22
その他のサービス活動外収益		3,776,830	4,627,665	850,835	
利用者等外給食収益		1,119,440	1,003,830	115,610	
雑収益		2,657,390	3,623,835	966,445	
雑収益		2,657,390	3,623,835	966,445	
サービス活動外収益計(4)		3,944,782	4,811,685	866,903	

小倉はなかご保育園拠点区分 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

(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	支払利息	404,358	443,022	38,664
	その他のサービス活動外費用	1,865,250	1,630,404	234,846
	利用者等外給食費	1,865,250	1,630,404	234,846
	サービス活動外費用計(5)	2,269,608	2,073,426	196,182
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,675,174	2,738,259	1,063,085
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,341,539	3,119,610	778,071
特別増減の部	施設整備等補助金収益	1,337,000	2,337,000	1,000,000
	施設整備等補助金収益		1,000,000	1,000,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,337,000	1,337,000	0
	特別収益計(8)	1,337,000	2,337,000	1,000,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,337,000	2,337,000	1,000,000
	拠点区分間繰入金費用		2,200,000	2,200,000
特別費用計(9)		1,337,000	4,537,000	3,200,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	2,200,000	2,200,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,341,539	919,610	1,421,929
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	818,046	101,564	919,610
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,159,585	818,046	2,341,539
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,159,585	818,046	2,341,539

計算書類に対する注記(小倉はなかご保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

減価償却資産

平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

(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

社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の実施する退職手当共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職手当共済制度に加入している。

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) 小倉はなかご保育園拠点計算書類(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)

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
建物	102,868,736	0	6,127,568	96,741,168
合計	102,868,736	0	6,127,568	96,741,168

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

該当なし

6. 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(基本財産) 96,741,168円

計 96,741,168円

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。

設備資金借入金(1年以内返済予定額も含む) 42,602,000円

計 42,602,000円

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

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)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	156,202,068	59,460,900	96,741,168
構築物	13,600,972	8,317,117	5,283,855
器具及び備品	15,550,946	13,607,923	1,943,023
合計	185,353,986	81,385,940	103,968,046

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

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	128,480	0	128,480
未収補助金	8,303,160	0	8,303,160
合計	8,431,640	0	8,431,640

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

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

鶴見中央はなかご保育園拠点区分 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

(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	131,220,000	125,857,153	5,362,847		
	委託費収入	86,300,000	83,124,300	3,175,700		
	利用者等利用料収入	3,010,000	2,498,653	511,347		
	利用者等利用料収入(公費)	10,000	4,820	5,180		
	利用者等利用料収入(一般)	3,000,000	2,493,833	506,167		
	その他の事業収入	41,910,000	40,234,200	1,675,800		
	補助金事業収入	41,910,000	0	41,910,000		
	補助金事業収入(公費)		39,993,410	39,993,410		
	補助金事業収入(一般)		240,790	240,790		
	受取利息配当金収入	1,000	88	912		
	その他の収入	1,719,000	1,454,540	264,460		
	受入研修費収入	60,000		60,000		
	利用者等外給食費収入	859,000	680,540	178,460		
	雑収入	800,000	774,000	26,000		
	雑収入	800,000	774,000	26,000		
事業活動収入計(1)		132,940,000	127,311,781	5,628,219		
事業活動による収支	支出	人件費支出	86,700,000	85,089,133	1,610,867	
		職員給料支出	57,560,000	55,741,994	1,818,006	
		職員賞与支出	10,200,000	10,293,562	93,562	
		非常勤職員給与と支出	2,600,000	2,469,800	130,200	
		派遣職員費支出	5,500,000	5,421,039	78,961	
		退職給付支出	340,000	340,508	508	
		法定福利費支出	10,500,000	10,822,230	322,230	
		事業費支出	13,430,000	13,392,095	37,905	
		給食費支出	4,700,000	4,695,651	4,349	
		保健衛生費支出	200,000	224,144	24,144	
		保育材料費支出	3,000,000	3,611,054	611,054	
		水道光熱費支出	2,600,000	2,063,775	536,225	
		消耗器具備品費支出	1,100,000	1,032,026	67,974	
		保険料支出	370,000	388,690	18,690	
		賃借料支出	1,400,000	1,374,155	25,845	
	車輜費支出	50,000	2,600	47,400		
	雑支出	10,000		10,000		
	事務費支出	30,588,000	27,925,836	2,662,164		
	福利厚生費支出	550,000	4,691,441	4,141,441		
	職員被服費支出	150,000	17,090	132,910		
	旅費交通費支出	70,000	51,698	18,302		
	研修研究費支出	100,000	122,550	22,550		
	事務消耗品費支出	500,000	450,185	49,815		
	修繕費支出	200,000	200,590	590		
	通信運搬費支出	600,000	465,087	134,913		
	会議費支出	30,000		30,000		
	広報費支出	100,000		100,000		
	業務委託費支出	2,150,000	2,074,780	75,220		
	医事委託費支出	400,000	342,000	58,000		
	清掃委託費支出	450,000	472,140	22,140		
	その他の委託費支出	1,300,000	1,260,640	39,360		
	手数料支出	1,200,000	1,140,150	59,850		
	土地・建物賃借料支出	24,002,000	17,952,000	6,050,000		
	保守料支出	600,000	609,099	9,099		
	雑支出	336,000	151,166	184,834		
	雑支出	336,000	151,166	184,834		
	支払利息支出	530,000	419,890	110,110		
その他の支出	1,250,000	1,277,471	27,471			
利用者等外給食費支出	1,250,000	1,277,471	27,471			
事業活動支出計(2)		132,498,000	128,104,425	4,393,575		

鶴見中央はなかが保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		442,000	792,644	1,234,644		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	2,292,000	2,239,000	53,000		
	固定資産取得支出	180,000	180,000	0		
	器具及び備品取得支出	180,000	180,000	0		
	施設整備等支出計(5)	2,472,000	2,419,000	53,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	2,472,000	2,419,000	53,000		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	340,000	340,508	508		
	退職給付引当資産取崩収入	340,000	340,508	508		
		その他の活動収入計(7)	340,000	340,508	508	
	支出					
	積立資産支出	1,600,000	1,621,940	21,940		
退職給付引当資産支出	1,600,000	1,621,940	21,940			
	その他の活動支出計(8)	1,600,000	1,621,940	21,940		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,260,000	1,281,432	21,432		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,290,000	4,493,076	1,203,076		
	前期末支払資金残高(12)	7,935,673	7,935,673	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	4,645,673	3,442,597	1,203,076		

鶴見中央はなかご保育園拠点区分 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

(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	125,857,153	129,305,494	3,448,341
	委託費収益	83,124,300	78,445,110	4,679,190
	利用者等利用料収益	2,498,653	2,571,044	72,391
	利用者等利用料収益(公費)	4,820	0	4,820
	利用者等利用料収益(一般)	2,493,833	2,571,044	77,211
	その他の事業収益	40,234,200	48,289,340	8,055,140
	補助金事業収益(公費)	39,993,410	48,133,330	8,139,920
	補助金事業収益(一般)	240,790	156,010	84,780
	サービス活動収益計(1)	125,857,153	129,305,494	3,448,341
サービス活動増減の部 費用	人件費	86,720,565	82,499,198	4,221,367
	職員給料	55,741,994	53,844,180	1,897,814
	職員賞与	6,126,895	7,696,647	1,569,752
	賞与引当金繰入	4,516,667	4,166,667	350,000
	非常勤職員給与	2,469,800	463,640	2,006,160
	派遣職員費	5,421,039	4,358,944	1,062,095
	退職給付費用	1,621,940	1,567,765	54,175
	法定福利費	10,822,230	10,401,355	420,875
	事業費	13,392,095	13,320,683	71,412
	給食費	4,695,651	4,311,745	383,906
	保健衛生費	224,144	218,982	5,162
	保育材料費	3,611,054	3,880,088	269,034
	水道光熱費	2,063,775	2,206,817	143,042
	消耗器具備品費	1,032,026	623,775	408,251
	保険料	388,690	386,730	1,960
	賃借料	1,374,155	1,685,946	311,791
	車輛費	2,600	6,600	4,000
	事務費	27,925,836	28,989,035	1,063,199
	福利厚生費	4,691,441	625,002	4,066,439
	職員被服費	17,090	74,147	57,057
	旅費交通費	51,698	74,934	23,236
	研修研究費	122,550	64,925	57,625
	事務消耗品費	450,185	367,127	83,058
	修繕費	200,590	288,838	88,248
	通信運搬費	465,087	465,373	286
	業務委託費	2,074,780	1,883,444	191,336
	医事委託費	342,000	342,000	0
	清掃委託費	472,140	211,586	260,554
	その他の委託費	1,260,640	1,329,858	69,218
	手数料	1,140,150	116,881	1,023,269
	土地・建物賃借料	17,952,000	23,903,240	5,951,240
	保守料	609,099	887,721	278,622
	雑費	151,166	237,403	86,237
	雑費	151,166	237,403	86,237
	減価償却費	5,381,316	5,641,058	259,742
	国庫補助金等特別積立金取崩額	3,249,304	3,249,304	0
サービス活動費用計(2)	130,170,508	127,200,670	2,969,838	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,313,355	2,104,824	6,418,179	
サービス活動外増減の部 収益	受取利息配当金収益	88	104	16
	その他のサービス活動外収益	1,454,540	2,184,430	729,890
	利用者等外給食収益	680,540	610,940	69,600
	雑収益	774,000	1,573,490	799,490
	雑収益	774,000	1,573,490	799,490
サービス活動外収益計(4)	1,454,628	2,184,534	729,906	
サービス活動外増減の部 費用	支払利息	419,890	448,528	28,638
	その他のサービス活動外費用	1,277,471	1,050,908	226,563
	利用者等外給食費	1,277,471	1,050,908	226,563

鶴見中央はなかが保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	サービス活動外費用計(5)	1,697,361	1,499,436	197,925	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	242,733	685,098	927,831	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,556,088	2,789,922	7,346,010	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)				
	費用	その他の特別損失		691,920	691,920
		その他の特別損失		691,920	691,920
	特別費用計(9)		691,920	691,920	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		691,920	691,920		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		4,556,088	2,098,002	6,654,090	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,204,294	10,302,296	2,098,002	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	12,760,382	8,204,294	4,556,088	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	12,760,382	8,204,294	4,556,088	

計算書類に対する注記(鶴見中央はなかご保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

減価償却資産

平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法による。

(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

社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の実施する退職手当共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

2. 採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、社会福祉法人横浜市社会福祉協議会の退職手当共済制度に加入している。

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) 鶴見中央はなかご保育園拠点計算書類(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)

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

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

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)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	68,580,000	27,569,160	41,010,840
器具及び備品	6,669,279	5,113,095	1,556,184
合計	75,249,279	32,682,255	42,567,024

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

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	6,805,020	0	6,805,020
未収補助金	3,790,230	0	3,790,230
合計	10,595,250	0	10,595,250

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

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

借入金明細書

(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 幸友会

区分	借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 = + (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容		
設備 資金 借入金	福祉医療機構	新鶴見ばなな こ保育園	42,601,000	0	4,524,000	38,077,000 (4,524,000)	0	1.100%	445,797	0	2032年8月10日	施設整備等資金	建物	横浜市鶴見区江ノ崎町字八幡243番地2	110,608,832	
	社会福祉協議会	新鶴見ばなな こ保育園	18,000,000	0	2,000,000	16,000,000 (2,000,000)	1,000,000		0	0	2032年3月28日	施設整備等資金				
	福祉医療機構	小倉ばなな こ保育園	46,898,000	0	4,296,000	42,602,000 (4,296,000)	1,337,000	0.900%	404,358	167,832	2034年2月10日	施設整備等資金	建物	川崎市幸区小倉四丁目815番地15他	96,741,168	
	横浜銀行	鶴見中央ばな なこ保育園	9,373,000	0	583,000	8,790,000 (689,000)	0	1.850%	167,044	0	2037年12月31日	施設整備等資金				
長期 運営資金 借入金	福祉医療機構	鶴見中央ばな なこ保育園	24,840,000	0	1,656,000	23,184,000 (1,656,000)	0	1.050%	252,846	0	2038年3月10日	施設整備等資金				
	計		141,712,000	0	13,059,000	128,653,000 (13,165,000)	2,337,000		1,270,045	167,832					207,350,000	
短期 運営資金 借入金						0										
	計		0	0	0	0	0		0	0						0
	計		0	0	0	0	0		0	0						0
合計			141,712,000	0	13,059,000	128,653,000 (13,165,000)	2,337,000		1,270,045	167,832					207,350,000	

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

補助金事業等収益明細書

(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 幸友会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						新鶴見はなかが保育園	小倉はなかが保育園	鶴見中央はなかが保育園
横浜市 運営費・コロナ補助金	保育事業	80,727,710	348,862	81,076,572	40,842,372		40,234,200	
川崎市 運営費・コロナ補助金		46,760,280	252,000	47,012,280		47,012,280		
	区分小計	127,487,990	600,862	128,088,852	0	40,842,372	47,012,280	40,234,200
横浜市 設備資金借入金元金償還補助金	償還	1,000,000		1,000,000	1,000,000	1,000,000		
川崎市 設備資金借入金元金償還補助金		1,337,000		1,337,000	1,337,000		1,337,000	
	区分小計	2,337,000	0	2,337,000	2,337,000	1,000,000	1,337,000	0
川崎市 借入金利息補助金	利息	167,832		167,832			167,832	
	区分小計	167,832	0	167,832	0	0	167,832	0
	合計	129,992,822	600,862	130,593,684	2,337,000	41,842,372	48,517,112	40,234,200

(単位：円)

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、事業の補助金事業収益の場合は「事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように入記すること。
- なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
- また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和6年 3月31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 幸友会

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	本部	鶴見中央はなご保育園	3,639,066	運転資金
	小計		3,639,066	
長期				
	小計		0	
	合計		3,639,066	

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人 社会福祉法人 幸友会
 拠点区分 新鶴見はなご保育園

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
建物	115,793,621	73,943,930	0	0	5,184,789	3,311,070	0	0	110,608,832	70,632,860	62,217,468	39,736,140	172,826,300	110,369,000	
基本財産合計	115,793,621	73,943,930	0	0	5,184,789	3,311,070	0	0	110,608,832	70,632,860	62,217,468	39,736,140	172,826,300	110,369,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	1,410,489	0	0	0	266,692	0	0	0	1,143,797	0	4,208,839	0	5,352,636	0	
器具及び備品	4,088,365	526,917	663,300	0	1,042,131	216,926	0	0	3,709,534	309,991	10,903,759	721,909	14,613,293	1,031,900	
その他の固定資産（有形固定資産）計	5,498,854	526,917	663,300	0	1,308,823	216,926	0	0	4,853,331	309,991	15,112,598	721,909	19,965,929	1,031,900	
その他の固定資産（無形固定資産）															
水道加入権	538,498	0	0	0	137,182	0	0	0	401,316	0	1,646,184	0	2,047,500	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	538,498	0	0	0	137,182	0	0	0	401,316	0	1,646,184	0	2,047,500	0	
基本財産及びその他の固定資産計	121,830,973	74,470,847	663,300	0	6,630,794	3,527,996	0	0	115,863,479	70,942,851	78,976,250	40,458,049	194,839,729	111,400,900	
将来入金予定の償還補助金の額		9,000,000		1,000,000		0				8,000,000					
差 引	121,830,973	65,470,847	663,300	1,000,000	6,630,794	3,527,996	0	0	115,863,479	62,942,851					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(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 幸友会
拠点区分 新鶴見はなご保育園拠点

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,550,000	4,633,333 (0)	4,550,000	0 (0)	4,633,333	
退職給付引当金	7,794,710	1,675,330 (280,370)	580,350	559,150 (559,150)	8,330,540	職員の転職および 拠点間の異動
計	12,344,710	6,308,663 (280,370)	5,130,350	559,150 (559,150)	12,963,873	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

引当金明細書

(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 幸友会
拠点区分 小倉はなご保育園拠点

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	6,166,667	9,105,000 (0)	6,166,667	0 (0)	9,105,000	
退職給付引当金	7,967,225	1,594,770 ()	0	280,370 (280,370)	9,281,625	拠点間の異動
計	14,133,892	10,699,770 (0)	6,166,667	280,370 (280,370)	18,386,625	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

引当金明細書

(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 幸友会
拠点区分 鶴見中央はなご保育園拠点

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,166,667	4,516,667 (0)	4,166,667	0 (0)	4,516,667	
退職給付引当金	8,091,510	1,628,690 (0)	490,250	0 (0)	9,229,950	
計	12,258,177	6,145,357 (0)	4,656,917	0 (0)	13,746,617	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(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 幸友会

拠点区分 新鶴見はなご保育園拠点

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
保育所施設・設備整備積立金	2,997,340	0	663,850	2,333,490	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	2,997,340	0	663,850	2,333,490	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
保育所施設・設備整備積立資産	2,997,340	0	663,850	2,333,490	
退職給付引当資産	7,794,710	1,675,330	1,139,500	8,330,540	退職給付引当金
				0	
				0	
				0	
計	10,792,050	1,675,330	1,803,350	10,664,030	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

積立金・積立資産明細書

(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 幸友会

拠点区分 小倉はなご保育園拠点

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	7,967,225	1,594,770	280,370	9,281,625	退職給付引当金
				0	
				0	
				0	
計	7,967,225	1,594,770	280,370	9,281,625	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

積立金・積立資産明細書

(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 幸友会

拠点区分 鶴見中央はなご保育園拠点

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	8,091,510	1,628,690	490,250	9,229,950	退職給付引当金
				0	
				0	
				0	
計	8,091,510	1,628,690	490,250	9,229,950	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

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
資産の部						
1 流動資産						
現金預金						38,250,049
普通預金	横浜銀行 鶴見支店(本部)		運転資金として			1,445,367
	横浜銀行 鶴見支店(新鶴見はなご保育園)		運転資金として			22,086,278
	横浜銀行 鶴見支店(新鶴見はなご保育園)		運転資金として			27
	横浜銀行 鶴見支店(小倉はなご保育園)		運転資金として			10,534,441
	横浜銀行 鶴見支店(鶴見中央はなご保育園)		運転資金として			4,183,936
	小計					38,250,049
事業未収金	横浜市		新鶴見・鶴見中央保育所運営費			12,257,180
	川崎市		小倉・新鶴見保育所運営費			2,435,160
	宇都宮市		新鶴見保育所運営費			548,000
	小計					15,240,340
未収補助金	横浜市		横浜市保育所補助金			9,165,410
	川崎市		川崎市保育所補助金			8,303,160
	小計					17,468,570
立替金	職員		職員立替分			287,514
前払費用	借上社宅		借上社宅の家賃前払			1,337,960
	事務所家賃		事務所の家賃前払			1,496,000
	保険料		2023年度損害補償保険料前払			0
	小計					2,833,960
流動資産合計						74,080,433
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(新鶴見はなご保育園拠点)神奈川県横浜市鶴見区江ヶ崎町字八幡243番地2	2012年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	172,826,300	62,217,468	110,608,832
	(小倉はなご保育園拠点)神奈川県川崎市幸区小倉四丁目815番地15、815番地54	2014年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	156,202,068	59,460,900	96,741,168
	小計					207,350,000
基本財産合計						207,350,000
(2) その他の固定資産						
建物	(鶴見中央はなご保育園拠点)神奈川県横浜市鶴見区鶴見中央一丁目16番地2	2017年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	68,580,000	27,569,160	41,010,840
構築物	新鶴見はなご保育園 園庭他8件		第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	18,953,608	12,525,956	6,427,652
器具及び備品	新鶴見はなご保育園 屋上マリンライト 他77件		第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	37,732,704	30,300,515	7,432,189
権利	新鶴見はなご保育園 水道加入金		第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。			401,316
ソフトウェア	鶴見中央はなご保育園 わんぱくランチ		第2種社会福祉事業である、保育所施設に使用している。	213,840	213,840	0
退職給付引当資産	横浜市社会福祉協議会		退職共済掛金 事業主拠出金			26,842,115
保育所施設・設備整備積立資産	横浜銀行 鶴見支店		将来における保育所施設の整備等の目的のために積み立てている普通預金			2,333,490
差入保証金	新鶴見・小倉借地、鶴見中央敷金		借地保証金・敷金			15,020,000
その他の固定資産合計						99,467,602
固定資産合計						306,817,602
資産合計						380,898,035

負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分人件費・事業費・事務費					36,144,036
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					10,476,000
	横浜市社会福祉協議会					2,000,000
	横浜銀行					689,000
	小計					13,165,000
預り金	日本スポーツ振興センター見舞金					2,417
職員預り金	職員源泉所得税・住民税					1,178,128
賞与引当金	夏季職員賞与(11月-3月分)					18,255,000
	流動負債合計					68,744,581
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					93,387,000
	横浜市社会福祉協議会					14,000,000
	横浜銀行					8,101,000
	小計					115,488,000
退職給付引当金	横浜市社会福祉協議会					26,842,115
	固定負債合計					142,330,115
	負債合計					211,074,696
	差引純資産					169,823,339