

決算報告書

第 9 期

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

社会福祉法人希空

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

社会福祉法人希空

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	33,907,715	30,449,661	3,458,054	流動負債	12,255,868	11,317,910	937,958
現金預金	27,389,607	22,665,162	4,724,445	事業未払金	3,427,215	2,203,999	1,223,216
事業未収金	1,663,950	1,924,166	260,216	1年以内返済予定設備資金借入金	4,440,000	4,440,000	0
未収補助金	4,443,788	5,439,410	995,622	未払費用	485,720	667,245	181,525
仮払金	400,370	410,923	10,553	預り金	3,063	3,063	0
その他の流動資産	10,000	10,000	0	職員預り金	432,870	287,353	145,517
				仮受金	600,000	300,000	300,000
				賞与引当金	2,867,000	3,416,250	549,250
固定資産	250,402,058	246,181,068	4,220,990	固定負債	51,278,000	55,718,000	4,440,000
基本財産	182,217,957	189,809,859	7,591,902	設備資金借入金	51,278,000	55,718,000	4,440,000
土地	37,903,787	37,903,787	0	負債の部合計	63,533,868	67,035,910	3,502,042
建物	144,314,170	151,906,072	7,591,902	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	68,184,101	56,371,209	11,812,892	基本金	31,500,000	31,500,000	0
建物	3,251,947	3,489,656	237,709	基本金	31,500,000	31,500,000	0
構築物	20,560,177	19,630,296	929,881	国庫補助金等特別積立金	107,592,503	113,449,576	5,857,073
車輛運搬具	18,458	46,139	27,681	国庫補助金等特別積立金	107,592,503	113,449,576	5,857,073
器具及び備品	3,014,251	2,578,673	435,578	その他の積立金	39,600,000	28,600,000	11,000,000
人件費積立資産	10,000,000	9,000,000	1,000,000	人件費積立金	10,000,000	9,000,000	1,000,000
設備整備積立資産	17,000,000	7,000,000	10,000,000	設備整備積立金	17,000,000	7,000,000	10,000,000
修繕積立資産	12,600,000	12,600,000	0	修繕積立金	12,600,000	12,600,000	0
長期前払費用	42,116	84,232	42,116	次期繰越活動増減差額	42,083,402	36,045,243	6,038,159
その他の固定資産	1,697,152	1,942,213	245,061	(うち当期活動増減差額)	17,038,159	13,342,640	3,695,519
				純資産の部合計	220,775,905	209,594,819	11,181,086
資産の部合計	284,309,773	276,630,729	7,679,044	負債及び純資産の部合計	284,309,773	276,630,729	7,679,044

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

社会福祉法人希空

(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	保育事業収益	[131,635,955]	[117,814,050]	[13,821,905]
	サービス活動収益計(1)	131,635,955	117,814,050	13,821,905
活 動 増 減 の 部	人件費	[90,806,644]	[82,015,631]	[8,791,013]
	事業費	[9,928,650]	[10,575,750]	[647,100]
	事務費	[8,520,303]	[6,869,233]	[1,651,070]
	減価償却費	[11,169,169]	[10,785,426]	[383,743]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[6,032,073]	[5,998,394]	[33,679]
	サービス活動費用計(2)	114,392,693	104,247,646	10,145,047
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		17,243,262	13,566,404	3,676,858
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	借入金利息補助金収益	[144,788]	[156,410]	[11,622]
	受取利息配当金収益	[759]	[628]	[131]
	その他のサービス活動外収益	[1,226,550]	[1,026,000]	[200,550]
	サービス活動外収益計(4)	1,372,097	1,183,038	189,059
活 動 外 増 減 の 部	支払利息	[350,650]	[380,802]	[30,152]
	その他のサービス活動外費用	[1,226,550]	[1,026,000]	[200,550]
	サービス活動外費用計(5)	1,577,200	1,406,802	170,398
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		205,103	223,764	18,661
経常増減差額(7)=(3)+(6)		17,038,159	13,342,640	3,695,519
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	[175,000]	[1,881,000]	[1,706,000]
	特別収益計(8)	175,000	1,881,000	1,706,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	[175,000]	[1,881,000]	[1,706,000]
	特別費用計(9)	175,000	1,881,000	1,706,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		17,038,159	13,342,640	3,695,519
繰 越 活 動 増 減 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	36,045,243	29,802,603	6,242,640
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	53,083,402	43,145,243	9,938,159
	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)	[11,000,000]	[7,100,000]	[3,900,000]
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		42,083,402	36,045,243	6,038,159

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

社会福祉法人希空

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	保育事業収入	[131,122,690]	[131,635,955]	[513,265]
	借入金利息補助金収入	[144,788]	[144,788]	[0]
	受取利息配当金収入	[550]	[759]	[209]
	その他の収入	[1,240,000]	[1,226,550]	[13,450]
	事業活動収入計(1)	132,508,028	133,008,052	500,024
	事業活動による支出	人件費支出	[91,827,800]	[91,355,894]
事業費支出		[9,891,000]	[9,886,534]	[4,466]
事務費支出		[8,523,400]	[8,520,303]	[3,097]
支払利息支出		[350,650]	[350,650]	[0]
その他の支出		[1,240,000]	[1,226,550]	[13,450]
事業活動支出計(2)		111,832,850	111,339,931	492,919
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		20,675,178	21,668,121	992,943
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[175,000]	[175,000]
	施設整備等収入計(4)	0	175,000	175,000
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[4,440,000]	[4,440,000]	[0]
	固定資産取得支出	[4,432,395]	[4,432,275]	[120]
施設整備等支出計(5)		8,872,395	8,872,275	120
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		8,872,395	8,697,275	175,120
その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
その他の活動による支出	積立資産支出	[11,000,000]	[11,000,000]	[0]
	その他の活動支出計(8)	11,000,000	11,000,000	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		11,000,000	11,000,000	0
予備費支出(10)		300,000		
		300,000		0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		802,783	1,970,846	1,168,063

前期末支払資金残高(12)	26,988,001	26,988,001	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	27,790,784	28,958,847	1,168,063

計算書類に対する注記（社会福祉法人希空）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等 - 償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの - 決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア、その他固定資産 - 定額法
- ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する金額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構退職手当共済制度

5. 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、社会福祉事業のみを行っているため作成しておりません。
- (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) 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おりません。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点（社会福祉事業）
「法人本部」
 - イ 花星こども園拠点（社会福祉事業）
「花星こども園」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	37,903,787			37,903,787
建物	151,906,072		7,591,902	144,314,170
合計	189,809,859		7,591,902	182,217,957

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	205,049,386	60,735,216	144,314,170
建物	3,842,290	590,343	3,251,947
構築物	32,358,117	11,797,940	20,560,177
車両運搬具	321,542	303,084	18,458

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	7,263,582	4,249,331	3,014,251
ソフトウェア	158,000	158,000	0
その他固定資産	3,657,640	1,960,488	1,697,152
合計	252,650,557	79,794,402	172,856,155

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	1,663,950		1,663,950
未収補助金	4,443,788		4,443,788
合計	6,107,738		6,107,738

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び
純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし