

令和 6 年度計算書類

1. 資金収支計算書
2. 資金収支決算内訳表
3. 資金収支予算内訳表
4. 事業活動収支計算書
5. 事業活動収支内訳表
6. 貸借対照表
7. 貸借対照表内訳表
8. 計算書類注記
9. 財産目録

その他

拠点区分毎計算書類（本部、施設）

償却固定資産資料

附属明細書資料

添付

監査報告書 預金残高証明書

事業報告書

社会福祉法人 明見会

飯塚市小正 45 番地 1

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	343,190,000	344,979,160	-1,789,160
		受取利息配当金収入	12,060	48,592	-36,532
		その他の収入	1,460,000	1,498,505	-38,505
		事業活動収入計 (1)	344,662,060	346,526,257	-1,864,197
	支 出	人件費支出	224,617,000	223,545,416	1,071,584
		事業費支出	30,707,000	35,945,490	-5,238,490
		事務費支出	38,433,330	39,100,084	-666,754
		支払利息支出	2,730,000	2,817,546	-87,546
		事業活動支出計 (2)	296,487,330	301,408,536	-4,921,206
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		48,174,730	45,117,721	3,057,009
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	319,811,000	319,811,000	0
		設備資金借入金収入	290,565,000	290,565,000	0
		その他の施設整備等による収入	19,350,000	19,350,000	0
		施設整備等収入計 (4)	629,726,000	629,726,000	0
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	279,012,000	279,012,000	0
		固定資産取得支出	374,000,000	368,856,450	5,143,550
		その他の施設整備等による支出	9,350,000	9,350,000	0
		施設整備等支出計 (5)	662,362,000	657,218,450	5,143,550
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-32,636,000	-27,492,450	-5,143,550
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0
		拠点区分間繰入金収入	120,000	120,000	0
		その他の活動による収入計 (7)	10,120,000	10,120,000	0
	支 出	長期運営資金借入金元金償還支出	1,008,000	1,008,000	0
		積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	120,000	120,000	0
		その他の活動による支出	1,000,000	1,000,000	0
		その他の活動支出計 (8)	17,128,000	17,128,000	0
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		-7,008,000	-7,008,000	0
予備費支出 (10)		0	—		
		0			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		8,530,730	10,617,271	-2,086,541	
前期末支払資金残高 (12)			69,814,651	69,814,651	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)			78,345,381	80,431,922	-2,086,541

会計基準第2章5(6)による記載事項

吉隈保育園園舎移転施設整備に係る固定資産取得予算残額を事業費消耗備品費に流用

事業区分資金収支内訳表

(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		本部	ひばり保育園	吉隈保育園	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入	保育事業収入	0	189,098,000	155,881,160	0	344,979,160
	保育所委託費収入	0	0	142,653,010	0	142,653,010
	施設型給付費収入	0	176,375,090	0	0	176,375,090
	その他の事業収入	0	12,722,910	13,228,150	0	25,951,060
	受取利息配当金収入	61	36,777	11,754	0	48,592
	受取利息配当金収入	61	36,777	11,754	0	48,592
	その他の収入	0	653,435	845,070	0	1,498,505
	利用者等外給食費収入	0	433,750	539,500	0	973,250
	雑収入	0	219,685	305,570	0	525,255
	事業活動収入計(1)	61	189,788,212	156,737,984	0	346,526,257
事業活動による支出	人件費支出	0	115,098,568	108,446,848	0	223,545,416
	職員給料支出	0	63,570,785	59,440,505	0	123,011,290
	職員賞与支出	0	25,005,809	21,665,057	0	46,670,866
	非常勤職員給与支出	0	11,626,667	12,956,865	0	24,583,532
	退職給付支出	0	864,500	773,500	0	1,638,000
	法定福利費支出	0	14,030,807	13,610,921	0	27,641,728
	事業費支出	0	14,536,433	21,409,057	0	35,945,490
	給食費支出	0	7,844,065	8,164,099	0	16,008,164
	保健衛生費支出	0	1,162,288	971,574	0	2,133,862
	保育材料費支出	0	1,565,352	704,551	0	2,269,903
	水道光熱費支出(業)	0	1,735,134	2,150,876	0	3,886,010
	消耗器具備品費支出	0	1,970,624	7,784,246	0	9,754,870
	保険料支出(業)	0	178,890	267,311	0	446,201
	賃借料支出(業)	0	80,080	1,366,400	0	1,446,480
	事務費支出	47,330	19,018,394	20,034,360	0	39,100,084
	福利厚生費支出	0	866,825	838,534	0	1,705,359
	旅費交通費支出	47,000	422,740	184,904	0	654,644
	研修研究費支出	0	138,507	127,912	0	266,419
	事務消耗品費支出	0	383,292	216,699	0	599,991
	印刷製本費支出	0	180,963	217,047	0	398,010
	水道光熱費支出(務)	0	555,207	650,012	0	1,205,219
	修繕費支出	0	872,410	658,815	0	1,531,225
	通信運搬費支出	0	322,991	169,882	0	492,873
	会議費支出	0	99,866	49,280	0	149,146
	広報費支出	0	54,500	219,400	0	273,900
	業務委託費支出	0	12,433,412	14,788,500	0	27,221,912
	手数料支出	330	34,919	465,886	0	501,135
	保険料支出(務)	0	177,680	224,000	0	401,680
	賃借料支出(務)	0	1,622,006	810,040	0	2,432,046
	土地・建物賃借料支出	0	360,000	0	0	360,000
	保守料支出	0	345,202	73,568	0	418,770
	雑支出(務)	0	147,874	339,881	0	487,755
	支払利息支出	0	387,015	2,430,531	0	2,817,546
	支払利息支出	0	387,015	2,430,531	0	2,817,546
	事業活動支出計(2)	47,330	149,040,410	152,320,796	0	301,408,536
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-47,269	40,747,802	4,417,188	0	45,117,721
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	0	319,811,000	0	319,811,000
	施設整備等補助金収入	0	0	319,811,000	0	319,811,000
	設備資金借入金収入	0	0	290,565,000	0	290,565,000
	設備資金借入金収入	0	0	290,565,000	0	290,565,000
	その他の施設整備等による収入	0	0	19,350,000	0	19,350,000
	その他の収入	0	0	19,350,000	0	19,350,000
	施設整備等収入計(4)	0	0	629,726,000	0	629,726,000
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	0	7,032,000	271,980,000	0	279,012,000
	設備資金借入金元金償還支出	0	7,032,000	271,980,000	0	279,012,000
	固定資産取得支出	0	8,663,600	360,192,850	0	368,856,450
	器具及び備品取得支出	0	4,954,400	4,919,250	0	9,873,650
	構築物取得支出	0	3,709,200	0	0	3,709,200
	建設仮勘定支出	0	0	355,273,600	0	355,273,600
	その他の施設整備等による支出	0	0	9,350,000	0	9,350,000
	その他の支出	0	0	9,350,000	0	9,350,000
	施設整備等支出計(5)	0	15,695,600	641,522,850	0	657,218,450
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-15,695,600	-11,796,850	0	-27,492,450
その他の収入	積立資産取崩収入	0	0	10,000,000	0	10,000,000
	保育所繰越積立資産取崩収入	0	0	5,000,000	0	5,000,000
	保育所施設・整備整備積立資産取崩収入	0	0	5,000,000	0	5,000,000
	拠点区分間繰入金収入	120,000	0	0	0	120,000

事業区分資金収支内訳表

（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		本部	ひばり保育園	吉隈保育園	内部取引消去	事業区分合計
他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入	120,000	0	0	0	120,000
	その他の活動による収入計(7)	120,000	0	10,000,000	0	10,120,000
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	1,008,000	0	1,008,000
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	1,008,000	0	1,008,000
	積立資産支出	0	15,000,000	0	0	15,000,000
	保育所施設・設備積立資産積立支出	0	15,000,000	0	0	15,000,000
	拠点区分間繰入金支出	0	60,000	60,000	0	120,000
	拠点区分間繰入金支出	0	60,000	60,000	0	120,000
	その他の活動による支出	0	0	1,000,000	0	1,000,000
	その他の支出	0	0	1,000,000	0	1,000,000
	その他の活動支出計(8)	0	15,060,000	2,068,000	0	17,128,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	120,000	-15,060,000	7,932,000	0	-7,008,000
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	72,731	9,992,202	552,338	0	10,617,271
前期末支払資金残高(11)		143,505	51,931,996	17,739,150	0	69,814,651
当期末支払資金残高(10)+(11)		216,236	61,924,198	18,291,488	0	80,431,922

資金収支予算内訳表

令和 7年 3月 1日

(単位: 円)

勘 定 科 目		本部	ひばり保育園	吉隈保育園	内部取引消去	合 計
事業活動による収入	保育事業収入	0	187,240,000	155,950,000	0	343,190,000
	保育所委託費収入	0	0	142,630,000	0	142,630,000
	施設型給付費収入	0	174,720,000	0	0	174,720,000
	その他の事業収入	0	12,520,000	13,320,000	0	25,840,000
	受取利息配当金収入	60	10,000	2,000	0	12,060
	受取利息配当金収入	60	10,000	2,000	0	12,060
	その他の収入	0	620,000	840,000	0	1,460,000
	利用者等外給食費収入	0	420,000	520,000	0	940,000
	雑収入	0	200,000	320,000	0	520,000
	事業活動収入計(1)	60	187,870,000	156,792,000	0	344,662,060
	人件費支出	0	116,496,500	108,120,500	0	224,617,000
	職員給料支出	0	64,612,000	59,397,000	0	124,009,000
	職員賞与支出	0	25,000,000	21,670,000	0	46,670,000
	非常勤職員給与支出	0	12,020,000	12,680,000	0	24,700,000
	退職給付支出	0	864,500	773,500	0	1,638,000
	法定福利費支出	0	14,000,000	13,600,000	0	27,600,000
	事業費支出	0	14,660,000	16,047,000	0	30,707,000
	給食費支出	0	7,900,000	8,150,000	0	16,050,000
	保健衛生費支出	0	1,200,000	960,000	0	2,160,000
	保育材料費支出	0	1,500,000	700,000	0	2,200,000
	水道光熱費支出(業)	0	1,800,000	2,220,000	0	4,020,000
	消耗器具備品費支出	0	2,000,000	2,400,000	0	4,400,000
	保険料支出 (業)	0	180,000	267,000	0	447,000
	賃借料支出 (業)	0	80,000	1,350,000	0	1,430,000
	事務費支出	47,330	19,120,000	19,266,000	0	38,433,330
	福利厚生費支出	0	900,000	830,000	0	1,730,000
	旅費交通費支出	47,000	350,000	120,000	0	517,000
	研修研究費支出	0	150,000	150,000	0	300,000
	事務消耗品費支出	0	400,000	300,000	0	700,000
	印刷製本費支出	0	200,000	220,000	0	420,000
施設整備等による収入	水道光熱費支出(務)	0	550,000	670,000	0	1,220,000
	修繕費支出	0	900,000	700,000	0	1,600,000
	通信運搬費支出	0	320,000	180,000	0	500,000
	会議費支出	0	80,000	50,000	0	130,000
	広報費支出	0	55,000	320,000	0	375,000
	業務委託費支出	0	12,500,000	13,850,000	0	26,350,000
	手数料支出	330	35,000	460,000	0	495,330
	保険料支出 (務)	0	180,000	224,000	0	404,000
	賃借料支出 (務)	0	1,650,000	817,000	0	2,467,000
	土地・建物賃借料支出	0	360,000	0	0	360,000
	保守料支出	0	340,000	75,000	0	415,000
	雑支出 (務)	0	150,000	300,000	0	450,000
	支払利息支出	0	430,000	2,300,000	0	2,730,000
	支払利息支出	0	430,000	2,300,000	0	2,730,000
	事業活動支出計(2)	47,330	150,706,500	145,733,500	0	296,487,330
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-47,270	37,163,500	11,058,500	0	48,174,730
	施設整備等補助金収入	0	0	319,811,000	0	319,811,000
	施設整備等補助金収入	0	0	319,811,000	0	319,811,000
	設備資金借入金収入	0	0	290,565,000	0	290,565,000
	設備資金借入金収入	0	0	290,565,000	0	290,565,000
	その他の施設整備等による収入	0	0	19,350,000	0	19,350,000
	その他の収入	0	0	19,350,000	0	19,350,000
	施設整備等収入計(4)	0	0	629,726,000	0	629,726,000
	設備資金借入金元金償還支出	0	7,032,000	271,980,000	0	279,012,000
	設備資金借入金元金償還支出	0	7,032,000	271,980,000	0	279,012,000
	固定資産取得支出	0	8,700,000	365,300,000	0	374,000,000
	器具及び備品取得支出	0	5,000,000	10,300,000	0	15,300,000
	構築物取得支出	0	3,700,000	0	0	3,700,000
	建設仮勘定支出	0	0	355,000,000	0	355,000,000
	その他の施設整備等による支出	0	0	9,350,000	0	9,350,000
	その他の支出	0	0	9,350,000	0	9,350,000
	施設整備等支出計(5)	0	15,732,000	646,630,000	0	662,362,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-15,732,000	-16,904,000	0	-32,636,000
その他の活動	積立資産取崩収入	0	0	10,000,000	0	10,000,000
	保育所繰越積立資産取崩収入	0	0	5,000,000	0	5,000,000
	保育所施設・整備整備積立資産取崩収入	0	0	5,000,000	0	5,000,000
	拠点区分間繰入金収入	120,000	0	0	0	120,000
	拠点区分間繰入金収入	120,000	0	0	0	120,000
	その他の活動による収入計(7)	120,000	0	10,000,000	0	10,120,000
活	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	1,008,000	0	1,008,000

資金収支予算内訳表

令和 7年 3月 1日

(単位：円)

勘 定 科 目			本部	ひばり保育園	吉隈保育園	内部取引消去	合 計
動 に よ る 収 支	支 出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	1,008,000	0	1,008,000
		積立資産支出	0	15,000,000	0	0	15,000,000
		保育所施設・設備積立資産積立支出	0	15,000,000	0	0	15,000,000
		拠点区分間繰入金支出	0	60,000	60,000	0	120,000
		拠点区分間繰入金支出	0	60,000	60,000	0	120,000
		その他の活動による支出	0	0	1,000,000	0	1,000,000
		その他の支出	0	0	1,000,000	0	1,000,000
		その他の活動支出計(8)	0	15,060,000	2,068,000	0	17,128,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	120,000	-15,060,000	7,932,000	0	-7,008,000
	予備費支出(10)		0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		72,730	6,371,500	2,086,500	0	8,530,730	
前期末支払資金残高(12)			143,505	51,931,996	17,739,150	0	69,814,651
当期末支払資金残高(11)+(12)			216,235	58,303,496	19,825,650	0	78,345,381

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	344,979,160	316,823,739	28,155,421
		サービス活動収益計(1)	344,979,160	316,823,739	28,155,421
	費用	人件費	223,945,416	201,098,723	22,846,693
		事業費	35,945,490	27,368,257	8,577,233
		事務費	39,100,084	38,467,453	632,631
		減価償却費	14,005,880	13,535,728	470,152
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,398,564	-4,405,038	6,474
		サービス活動費用計(2)	308,598,306	276,065,123	32,533,183
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	36,380,854	40,758,616	-4,377,762
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	48,592	1,110	47,482
		その他のサービス活動外収益	1,498,505	902,874	595,631
		サービス活動外収益計(4)	1,547,097	903,984	643,113
	費用	支払利息	2,817,546	533,275	2,284,271
		その他のサービス活動外費用	9,350,000	0	9,350,000
		サービス活動外費用計(5)	12,167,546	533,275	11,634,271
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-10,620,449	370,709	-10,991,158
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	25,760,405	41,129,325	-15,368,920
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	319,811,000	6,361,000	313,450,000
		固定資産受贈額	19,350,000	0	19,350,000
	益	拠点区分間繰入金収益	120,000	120,000	0
		特別収益計(8)	339,281,000	6,481,000	332,800,000
	費用	固定資産売却損・処分損	25	0	25
		国庫補助金等特別積立金積立額	319,811,000	6,361,000	313,450,000
		拠点区分間繰入金費用	120,000	120,000	0
		その他の特別損失	1,000,000	0	1,000,000
		特別費用計(9)	320,931,025	6,481,000	314,450,025
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	18,349,975	0	18,349,975
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	44,110,380	41,129,325	2,981,055	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		88,228,235	82,098,920	6,129,315
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		132,338,615	123,228,245	9,110,370
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		10,000,000	0	10,000,000
	その他の積立金積立額(16)		15,000,000	35,000,010	-20,000,010
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		127,338,615	88,228,235	39,110,380

事業区分事業活動内訳表

（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		本部	ひばり保育園	吉隈保育園	内部取引消去	事業区分合計
収 益	保育事業収益	0	189,098,000	155,881,160	0	344,979,160
	保育所委託費収益	0	0	142,653,010	0	142,653,010
	施設型給付費収益	0	176,375,090	0	0	176,375,090
	【その他の事業収益】	0	12,722,910	13,228,150	0	25,951,060
サービス活動収益計(1)		0	189,098,000	155,881,160	0	344,979,160
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	0	115,098,568	108,846,848	0	223,945,416
	職員給料	0	63,570,785	59,440,505	0	123,011,290
	職員賞与	0	25,005,809	21,665,057	0	46,670,866
	賞与引当金繰入	0	0	400,000	0	400,000
	非常勤職員給与	0	11,626,667	12,956,865	0	24,583,532
	退職給付費用	0	864,500	773,500	0	1,638,000
	法定福利費	0	14,030,807	13,610,921	0	27,641,728
	事業費	0	14,536,433	21,409,057	0	35,945,490
	給食費	0	7,844,065	8,164,099	0	16,008,164
	保健衛生費	0	1,162,288	971,574	0	2,133,862
	保育材料費	0	1,565,352	704,551	0	2,269,903
	水道光熱費（業）	0	1,735,134	2,150,876	0	3,886,010
	消耗器具備品費	0	1,970,624	7,784,246	0	9,754,870
	保険料（業）	0	178,890	267,311	0	446,201
	賃借料（業）	0	80,080	1,366,400	0	1,446,480
	事務費	47,330	19,018,394	20,034,360	0	39,100,084
	福利厚生費	0	866,825	838,534	0	1,705,359
	旅費交通費	47,000	422,740	184,904	0	654,644
	研修研究費	0	138,507	127,912	0	266,419
	事務消耗品費	0	383,292	216,699	0	599,991
	印刷製本費	0	180,963	217,047	0	398,010
	水道光熱費（務）	0	555,207	650,012	0	1,205,219
	修繕費	0	872,410	658,815	0	1,531,225
	通信運搬費	0	322,991	169,882	0	492,873
	会議費	0	99,866	49,280	0	149,146
	広報費	0	54,500	219,400	0	273,900
	業務委託費	0	12,433,412	14,788,500	0	27,221,912
	手数料	330	34,919	465,886	0	501,135
	保険料（務）	0	177,680	224,000	0	401,680
	賃借料（務）	0	1,622,006	810,040	0	2,432,046
	土地・建物賃借料	0	360,000	0	0	360,000
	保守料	0	345,202	73,568	0	418,770
	雑費（務）	0	147,874	339,881	0	487,755
	減価償却費	0	12,688,609	1,317,271	0	14,005,880
	減価償却費	0	12,688,609	1,317,271	0	14,005,880
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-4,398,564	0	0	-4,398,564
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-4,398,564	0	0	-4,398,564
	サービス活動費用計(2)	47,330	156,943,440	151,607,536	0	308,598,306
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-47,330	32,154,560	4,273,624	0	36,380,854
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	61	36,777	11,754	0	48,592
	受取利息配当金収益	61	36,777	11,754	0	48,592
	その他のサービス活動外収益	0	653,435	845,070	0	1,498,505
	利用者等外給食収益	0	433,750	539,500	0	973,250
	雑収益	0	219,685	305,570	0	525,255
	サービス活動外収益計(4)	61	690,212	856,824	0	1,547,097
	支払利息	0	387,015	2,430,531	0	2,817,546
	支払利息	0	387,015	2,430,531	0	2,817,546
	その他のサービス活動外費用	0	0	9,350,000	0	9,350,000
	雑損失	0	0	9,350,000	0	9,350,000
	サービス活動外費用計(5)	0	387,015	11,780,531	0	12,167,546
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	61	303,197	-10,923,707	0	-10,620,449
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-47,269	32,457,757	-6,650,083	0	25,760,405
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	0	0	319,811,000	0	319,811,000
	施設整備等補助金収益	0	0	319,811,000	0	319,811,000
	固定資産受贈額	0	0	19,350,000	0	19,350,000
	施設整備等助成弁償額	0	0	19,350,000	0	19,350,000
	拠点区分間繰入金収益	120,000	0	0	0	120,000
	拠点区分間繰入金収益	120,000	0	0	0	120,000
	特別収益計(8)	120,000	0	339,161,000	0	339,281,000
	固定資産売却損・処分損	0	25	0	0	25
	器具及び備品売却損・処分損	0	25	0	0	25
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	319,811,000	0	319,811,000
増 減 の 部	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	319,811,000	0	319,811,000
	拠点区分間繰入金費用	0	60,000	60,000	0	120,000
	拠点区分間繰入金費用	0	60,000	60,000	0	120,000

事業区分事業活動内訳表

（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		本部	ひばり保育園	吉隈保育園	内部取引消去	事業区分合計
部	その他の特別損失	0	0	1,000,000	0	1,000,000
	その他の特別損失	0	0	1,000,000	0	1,000,000
	特別費用計(9)	0	60,025	320,871,000	0	320,931,025
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	120,000	-60,025	18,290,000	0	18,349,975
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		72,731	32,397,732	11,639,917	0	44,110,380
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	143,505	78,714,103	9,370,627	0	88,228,235
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	216,236	111,111,835	21,010,544	0	132,338,615
	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	10,000,000	0	10,000,000
	備品等購入積立金取崩額	0	0	5,000,000	0	5,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	0	5,000,000	0	5,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	15,000,000	0	0	15,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	0	15,000,000	0	0	15,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	216,236	96,111,835	31,010,544	0	127,338,615

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		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	460,644,983	130,090,013	330,554,970	流動負債	400,253,061	79,987,362	320,265,699
現金預金	437,623,703	96,637,012	340,986,691	事業未払金	86,632,539	59,959,366	26,673,173
事業未収金	9,614,820	16,148,930	-6,534,110	その他の未払金	286,980,000	0	286,980,000
未収補助金	13,375,850	17,165,167	-3,789,317	1年以内返済予定設備資金借入金	7,032,000	7,032,000	0
立替金	30,610	138,454	-107,844	1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,008,000	1,080,000	-72,000
仮払金	0	450	-450	預り金	109,036	60,436	48,600
固定資産	878,470,891	518,620,346	359,850,545	職員預り金	6,491,486	255,110	6,236,376
基本財産	253,791,435	259,986,961	-6,195,526	仮受金	0	450	-450
土 地 (基)	84,373,792	84,373,792	0	賞与引当金	12,000,000	11,600,000	400,000
建 物 (基)	169,417,643	175,613,169	-6,195,526	固定負債	272,212,000	261,595,000	10,617,000
その他の固定資産	624,679,456	258,633,385	366,046,071	設備資金借入金	271,160,000	259,607,000	11,553,000
建 物 (固)	4,046,699	4,464,486	-417,787	長期運営資金借入金	1,052,000	1,988,000	-936,000
構築物 (固)	71,594,152	72,243,764	-649,612	【負債の部合計】	672,465,061	341,582,362	330,882,699
器具及び備品	13,154,058	5,707,517	7,446,541	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	476,438,600	121,165,000	355,273,600	基本金	42,731,350	42,731,350	0
ソフトウェア	758,344	1,365,015	-606,671	基本金	42,731,350	42,731,350	0
保育所繰越積立資産	8,158,334	13,158,334	-5,000,000	国庫補助金等特別積立金	437,893,245	122,480,809	315,412,436
保育所施設・設備整備積立資産	50,529,269	40,529,269	10,000,000	国庫補助金等特別積立金	437,893,245	122,480,809	315,412,436
				その他の積立金	58,687,603	53,687,603	5,000,000
				人件費積立金	5,007,418	5,007,418	0
				備品等購入積立金	3,150,916	8,150,916	-5,000,000
				保育所施設・設備整備積立金	50,529,269	40,529,269	10,000,000
				次期繰越活動増減差額	127,338,615	88,228,235	39,110,380
				次期繰越活動増減差額	127,338,615	88,228,235	39,110,380
				(うち当期活動増減差額)	44,110,380	41,129,325	2,981,055
				【純資産の部合計】	666,650,813	307,127,997	359,522,816
【資産の部合計】	1,339,115,874	648,710,359	690,405,515	【負債及び純資産の部合計】	1,339,115,874	648,710,359	690,405,515

脚注
1. 減価償却費の累計額 96,391,971円

事業区分貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

（単位：円）

勘 定 科 目	本部	ひばり保育園	吉隈保育園	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	216236	88398659	372030088	0	460644983
現金預金	216236	79620129	357787338	0	437623703
事業未収金	0	2680	9612140	0	9614820
未収補助金	0	8775850	4600000	0	13375850
立替金	0	0	30610	0	30610
固定資産	0	339519835	538951056	0	878470891
基本財産	0	198299373	55492062	0	253791435
土 地（基）	0	30019792	54354000	0	84373792
建 物（基）	0	168279581	1138062	0	169417643
その他の固定資産	0	141220462	483458994	0	624679456
建 物（固）	0	4046699	0	0	4046699
構築物（固）	0	71594152	0	0	71594152
器具及び備品	0	6133664	7020394	0	13154058
建設仮勘定	0	0	476438600	0	476438600
ソフトウェア	0	758344	0	0	758344
保育所繰越積立資産	0	8158334	0	0	8158334
保育所施設・設備整備積立資産	0	50529269	0	0	50529269
【資産の部合計】	216236	427918494	910981144	0	1339115874
流動負債	0	39506461	360746600	0	400253061
事業未払金	0	8079919	78552620	0	86632539
その他の未払金	0	15000000	271980000	0	286980000
1年以内返済予定設備資金借入金	0	7032000	0	0	7032000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	1008000	0	1008000
預り金	0	76737	32299	0	109036
職員預り金	0	3317805	3173681	0	6491486
賞与引当金	0	6000000	6000000	0	12000000
固定負債	0	79160000	193052000	0	272212000
設備資金借入金	0	79160000	192000000	0	271160000
長期運営資金借入金	0	0	1052000	0	1052000
【負債の部合計】	0	118666461	553798600	0	672465061
基本金	0	42731350	0	0	42731350
基本金	0	42731350	0	0	42731350
国庫補助金等特別積立金	0	111721245	326172000	0	437893245
国庫補助金等特別積立金	0	111721245	326172000	0	437893245
その他の積立金	0	58687603	0	0	58687603
人件費積立金	0	5007418	0	0	5007418
備品等購入積立金	0	3150916	0	0	3150916
保育所施設・設備整備積立金	0	50529269	0	0	50529269
次期繰越活動増減差額	216236	96111835	31010544	0	127338615
次期繰越活動増減差額	216236	96111835	31010544	0	127338615
（うち当期活動増減差額）	72731	32397732	11639917	0	44110380
【純資産の部合計】	216236	309252033	357182544	0	666650813
【負債及び純資産の部合計】	216236	427918494	910981144	0	1339115874

計算書類に対する注記

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

個別原価法の他、一般に公正妥当と認められる評価による

(2) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産の耐用年数等に関する省令による定額法及び直接控除法

(3) 引当金の計上基準

引当金計上科目 賞与引当金 本年度実績に対する引当係数を乗じた額を計上

上記のほか、社会福祉法人会計基準に準拠

3. 重要な会計方針の変更

無

4. 法人で採用する退職給付制度

社会福祉施設職員退職手当共済制度に拠

5. 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は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(第一号一様式、第二号一様式、第三号一様式)

(2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号三様式、第二号三様式、第三号三様式)

(3) 各拠点区分における計算書類(第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式)

(4) 当法人では社会福祉事業以外の事業を実施していない為、事業区分別内訳表の作成はしていない

(5) 各拠点区分におけるサービス区分は設定していない

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	84,373,792	0	0	84,373,792
建物	175,613,169	0	6,195,526	169,417,643
合 計	259,986,961	0	6,195,526	253,791,435

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

担保に供している資産は、以下のとおりである。

飯塚市小正字前田45番1 園地864㎡

飯塚市小正東光寺80番 園地406㎡

飯塚市小正東光寺81番2 園地11.58㎡

飯塚市小正東光寺82番2 園地36㎡

飯塚市字前田 家屋番号45番1 鉄骨造合金メッキ鋼板ぶき2階建
1階410.65㎡ 2階 405.54㎡

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
基本財産			
土地	84,373,792	0	84,373,792
建物	217,101,690	47,684,047	169,417,643
その他			
建物	6,269,378	2,222,679	4,046,699
構築物	86,269,310	14,675,158	71,594,152
器具備品	42,689,129	29,535,071	13,154,058
建設仮勘定	433,868,600	0	433,868,600
ソフトウェア	3,033,360	2,275,016	758,344
合 計	873,605,259	96,391,971	777,213,288

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

該当なし

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

無

14. 重要な後発事象

吉隈保育園旧園舎解体工事については、令和7年度事業となる。

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

16. 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

令和6年度吉隈保育園園舎移転事業継続中の為、建設関連費用は建設仮勘定に計上している。

令和6年度吉隈保育園施設関連借入金は、福岡銀行と調整協議の上令和7年度返済額をその他の未払金に計上している。なお、本融資取引に係る担保設定は、令和7年度手続きとなる。

財 産 目 録

令和 7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
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	福岡銀行普通預金	—		—	—	437,623,703
	飯塚信用金庫普通預金	—		—	—	
	西日本シティ銀行普通預金	—		—	—	
事業未収金	飯塚市 桂川町 他	—		—	—	9,614,820
未収補助金	飯塚市 桂川町 他	—		—	—	13,375,850
立替金		—		—	—	30,610
流動資産合計						460,644,983
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土 地 (基)	飯塚市小正字前田45番1 864㎡	平成29年度		—	—	84,373,792
	飯塚市小正字東光寺80番 406㎡	平成29年度		—	—	
	飯塚市小正字東光寺81番2 11.58㎡	平成29年度		—	—	
	飯塚市小正字東光寺82番2 36㎡	平成29年度		—	—	
	嘉穂郡桂川町土師1117番23 5373㎡	令和4年度		—	—	
	嘉穂郡桂川町土師1212番33 111㎡	令和4年度		—	—	
建 物 (基)	飯塚市小正字前田45番地1	平成28年度	園舎	214,256,538	45,976,957	168,279,581
	鉄骨造合金鉄鋼板ぶき2階建					
	1階 410.65㎡ 2階 405.54㎡					
	桂川町吉隈269番地15	令和4年度	園舎	2,845,152	1,707,090	1,138,062
	鉄筋コンクリート造1階 658㎡					
小計						169,417,643
基本財産合計						253,791,435
(2) その他の固定資産						
建 物 (固)	固定資産管理台帳による	—		6,269,378	2,222,679	4,046,699
構築物 (固)	固定資産管理台帳による	—		86,269,310	14,675,158	71,594,152
器具及び備品	固定資産管理台帳による	—		42,689,129	29,535,071	13,154,058
建設仮勘定		—		—	—	476,438,600
ソフトウェア	固定資産管理台帳による	—		3,033,360	2,275,016	758,344
保育所繰越積立資産	飯塚信用金庫	—		8,158,334	—	8,158,334
保育所施設・設備整備積立資産	飯塚信用金庫	—		50,529,269	—	50,529,269
	西日本シティ銀行					
その他の固定資産合計						624,679,456
固定資産合計						878,470,891
資産合計						1,339,115,874
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	社会保険料負担額3月分他	—		—	—	86,632,539
その他の未払金		—		—	—	286,980,000
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	—		—	—	3,696,000
	西日本シティ銀行	—		—	—	3,336,000
小計						7,032,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	西日本シティ銀行	—		—	—	1,008,000
預り金		—		—	—	109,036
職員預り金	3月源泉所得税	—		—	—	6,491,486
賞与引当金		—		—	—	12,000,000
流動負債合計						400,253,061
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	42,504,000
	西日本シティ銀行	—		—	—	36,656,000
	福岡銀行	—		—	—	192,000,000
小計						271,160,000
長期運営資金借入金	西日本シティ銀行	—		—	—	1,052,000
固定負債合計						272,212,000
負債合計						672,465,061
差引純資産						666,650,813

令和 6 年度計算書類

(本部会計拠点区分)

1. 資金収支計算書
2. 事業活動収支計算書
3. 貸借対照表
4. 拠点区分計算書類注記

社会福祉法人 明見会

飯塚市小正 45 番地 1

本部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	受取利息配当金収入	60	61	-1
		受取利息配当金収入	60	61	-1
		事業活動収入計(1)	60	61	-1
	支出	事務費支出	47,330	47,330	0
		旅費交通費支出	47,000	47,000	0
		手数料支出	330	330	0
		事業活動支出計(2)	47,330	47,330	0
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-47,270	-47,269	-1
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
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	120,000	120,000	0
		拠点区分間繰入金収入	120,000	120,000	0
		その他の活動による収入計(7)	120,000	120,000	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)		120,000	120,000
	予備費支出(10)		0	—	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		72,730	72,731	-1	
前期末支払資金残高(12)			143,505	143,505	0
当期末支払資金残高(11)+(12)			216,235	216,236	-1

会計基準第2章5(6)による記載事項 無

本部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)
サービス活動増減の部	収益			
	サービス活動収益計(1)	0	0	0
	費用			
	事務費	47,330	78,330	-31,000
	旅費交通費	47,000	45,000	2,000
	手数料	330	330	0
	雑 費 (務)	0	33,000	-33,000
サービス活動増減の部	サービス活動費用計(2)	47,330	78,330	-31,000
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-47,330	-78,330	31,000
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	61	0	61
	受取利息配当金収益	61	0	61
	サービス活動外収益計(4)	61	0	61
	費用			
サービス活動外増減の部	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)	61	0	61
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-47,269	-78,330	31,061
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	120,000	120,000	0
	拠点区分間繰入金収益	120,000	120,000	0
	特別収益計(8)	120,000	120,000	0
	費用			
特別増減の部	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	120,000	120,000	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		72,731	41,670	31,061
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	143,505	101,835	41,670
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	216,236	143,505	72,731
	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)	216,236	143,505	72,731

本部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	216,236	143,505	72,731	【負債の部合計】	0	0	0
現金預金	216,236	143,505	72,731	純 資 産 の 部			
飯塚信金普通預金本部	216,236	143,505	72,731	次期繰越活動増減差額	216,236	143,505	72,731
				次期繰越活動増減差額	216,236	143,505	72,731
				(うち当期活動増減差額)	72,731	41,670	31,061
				【純資産の部合計】	216,236	143,505	72,731
【資産の部合計】	216,236	143,505	72,731	【負債及び純資産の部合計】	216,236	143,505	72,731

計算書類に対する注記 本部拠点区分

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

個別原価法その他、一般に公正妥当と認められる評価による

(2) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産の耐用年数等に関する省令による定額法及び直接控除法

(3) 引当金の計上基準

引当金計上科目 無

上記のほか、社会福祉法人会計基準に準拠

2. 重要な会計方針の変更

無

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 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は以下のとおりになっている。

(1) 本部拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

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. 重要な後発事象
該当なし

12. 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
無

令和 6 年度計算書類

(施設会計 ひばり保育園拠点区分)

1. 資金収支計算書
2. 事業活動収支計算書
3. 貸借対照表
4. 拠点区分計算書類注記

社会福祉法人 明見会

飯塚市小正 45 番地 1

ひばり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)
事業活動による収入支	収入			
	保育事業収入	187,240,000	189,098,000	-1,858,000
	施設型給付費収入	174,720,000	176,375,090	-1,655,090
	施設型給付費収入	169,260,000	170,914,060	-1,654,060
	利用者負担金収入	5,460,000	5,461,030	-1,030
	その他の事業収入	12,520,000	12,722,910	-202,910
	補助金事業収入	9,020,000	9,196,840	-176,840
	公費(補助金)	8,800,000	8,976,650	-176,650
	一般(利用料)	220,000	220,190	-190
	その他の事業収入	3,500,000	3,526,070	-26,070
	給食費	3,500,000	3,526,070	-26,070
	受取利息配当金収入	10,000	36,777	-26,777
	受取利息配当金収入	10,000	36,777	-26,777
	その他の収入	620,000	653,435	-33,435
	利用者等外給食費収入	420,000	433,750	-13,750
	雑収入	200,000	219,685	-19,685
	事業活動収入計(1)	187,870,000	189,788,212	-1,918,212
	支出			
	人件費支出	116,496,500	115,098,568	1,397,932
	職員給料支出	64,612,000	63,570,785	1,041,215
	職員俸給支出	47,200,000	46,344,186	855,814
	職員諸手当支出	17,412,000	17,226,599	185,401
	管理職手当	1,070,000	1,071,472	-1,472
	特殊業務手当	1,190,000	1,179,823	10,177
	扶養手当	228,000	228,000	0
	住宅手当	622,000	621,783	217
	超過勤務手当	1,473,000	1,450,459	22,541
	通勤手当	550,000	523,068	26,932
	事務職手当	79,000	72,600	6,400
	その他手当	12,200,000	12,079,394	120,606
	職員賞与支出	25,000,000	25,005,809	-5,809
	非常勤職員給与支出	12,020,000	11,626,667	393,333
	非常勤保育士	10,000,000	9,606,467	393,533
	その他の賃金	2,020,000	2,020,200	-200
	退職給付支出	864,500	864,500	0
	法定福利費支出	14,000,000	14,030,807	-30,807
	事業費支出	14,660,000	14,536,433	123,567
	給食費支出	7,900,000	7,844,065	55,935
	保健衛生費支出	1,200,000	1,162,288	37,712
	保育材料費支出	1,500,000	1,565,352	-65,352
	水道光熱費支出(業)	1,800,000	1,735,134	64,866
	消耗器具備品費支出	2,000,000	1,970,624	29,376
	保険料支出(業)	180,000	178,890	1,110
	賃借料支出(業)	80,000	80,080	-80
	事務費支出	19,120,000	19,018,394	101,606
	福利厚生費支出	900,000	866,825	33,175
	旅費交通費支出	350,000	422,740	-72,740
	研修研究費支出	150,000	138,507	11,493
	事務消耗品費支出	400,000	383,292	16,708
	印刷製本費支出	200,000	180,963	19,037
	水道光熱費支出(務)	550,000	555,207	-5,207
	修繕費支出	900,000	872,410	27,590
	通信運搬費支出	320,000	322,991	-2,991
	会議費支出	80,000	99,866	-19,866
	広報費支出	55,000	54,500	500
	業務委託費支出	12,500,000	12,433,412	66,588
	手数料支出	35,000	34,919	81

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	保険料支出 (務)	180,000	177,680	2,320
	賃借料支出 (務)	1,650,000	1,622,006	27,994
	土地・建物賃借料支出	360,000	360,000	0
	保守料支出	340,000	345,202	-5,202
	雑支出 (務)	150,000	147,874	2,126
	支払利息支出	430,000	387,015	42,985
	支払利息支出	430,000	387,015	42,985
	事業活動支出計(2)	150,706,500	149,040,410	1,666,090
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		37,163,500	40,747,802	-3,584,302
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	7,032,000	7,032,000	0
	設備資金借入金元金償還支出	7,032,000	7,032,000	0
	固定資産取得支出	8,700,000	8,663,600	36,400
	器具及び備品取得支出	5,000,000	4,954,400	45,600
	構築物取得支出	3,700,000	3,709,200	-9,200
	施設整備等支出計(5)	15,732,000	15,695,600	36,400
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-15,732,000	-15,695,600	-36,400
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0
	保育所施設・設備積立資産積立支出	15,000,000	15,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	60,000	60,000	0
	拠点区分間繰入金支出	60,000	60,000	0
	その他の活動支出計(8)	15,060,000	15,060,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-15,060,000	-15,060,000	0
予備費支出(10)		0	—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,371,500	9,992,202	-3,620,702
前期末支払資金残高(12)		51,931,996	51,931,996	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		58,303,496	61,924,198	-3,620,702

会計基準第2章5(6)による記載事項 無

ひばり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	189,098,000	171,029,422	18,068,578
	施設型給付費収益	176,375,090	162,205,840	14,169,250
	施設型給付費収益	170,914,060	151,098,940	19,815,120
	利用者負担金収益	5,461,030	11,106,900	-5,645,870
	【その他の事業収益】	12,722,910	8,823,582	3,899,328
	補助金事業収益	9,196,840	5,086,502	4,110,338
	公費(補助金)	8,976,650	4,849,502	4,127,148
	一般(利用料)	220,190	237,000	-16,810
	その他の事業収益	3,526,070	3,737,080	-211,010
	給食費	3,526,070	3,737,080	-211,010
	サービス活動収益計(1)	189,098,000	171,029,422	18,068,578
サ ー ビ ス 費 活 動 増 減 の 部	人件費	115,098,568	104,048,119	11,050,449
	職員給料	63,570,785	58,787,033	4,783,752
	職員俸給	46,344,186	42,951,800	3,392,386
	職員諸手当	17,226,599	15,835,233	1,391,366
	管理職手当	1,071,472	1,053,936	17,536
	特殊業務手当	1,179,823	1,094,400	85,423
	扶養手当	228,000	228,000	0
	住宅手当	621,783	1,008,000	-386,217
	超過勤務手当	1,450,459	1,420,466	29,993
	通勤手当	523,068	620,643	-97,575
	事務職手当	72,600	0	72,600
	その他手当	12,079,394	10,409,788	1,669,606
	職員賞与	25,005,809	18,911,332	6,094,477
	賞与引当金繰入	0	1,700,000	-1,700,000
	非常勤職員給与	11,626,667	12,094,828	-468,161
	非常勤保育士	9,606,467	10,974,628	-1,368,161
	その他の賃金	2,020,200	1,120,200	900,000
	退職給付費用	864,500	756,500	108,000
	法定福利費	14,030,807	11,798,426	2,232,381
	事業費	14,536,433	12,722,968	1,813,465
	給食費	7,844,065	6,539,386	1,304,679
	保健衛生費	1,162,288	443,218	719,070
	保育材料費	1,565,352	1,204,261	361,091
	水道光熱費（業）	1,735,134	1,616,562	118,572
	消耗器具備品費	1,970,624	2,491,091	-520,467
	保険料（業）	178,890	350,350	-171,460
	賃借料（業）	80,080	78,100	1,980
	事務費	19,018,394	19,978,923	-960,529
	福利厚生費	866,825	1,053,853	-187,028
	職員被服費	0	101,091	-101,091
	旅費交通費	422,740	195,590	227,150
	研修研究費	138,507	66,400	72,107
	事務消耗品費	383,292	401,527	-18,235
	印刷製本費	180,963	174,109	6,854
	水道光熱費（務）	555,207	467,669	87,538
	修繕費	872,410	2,523,860	-1,651,450
	通信運搬費	322,991	292,892	30,099
	会議費	99,866	89,829	10,037
	広報費	54,500	334,700	-280,200
	業務委託費	12,433,412	12,291,833	141,579
	手数料	34,919	58,190	-23,271
	保険料（務）	177,680	177,680	0

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
		賃借料 (務)	1,622,006	1,352,520	269,486
		土地・建物賃借料	360,000	240,000	120,000
		保守料	345,202	0	345,202
		雑 費 (務)	147,874	157,180	-9,306
		減価償却費	12,688,609	12,583,369	105,240
		減価償却費	12,688,609	12,583,369	105,240
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,398,564	-4,405,038	6,474
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,398,564	-4,405,038	6,474
		サービス活動費用計 (2)	156,943,440	144,928,341	12,015,099
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		32,154,560	26,101,081
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	36,777	997	35,780
		受取利息配当金収益	36,777	997	35,780
		その他のサービス活動外収益	653,435	545,094	108,341
		利用者等外給食収益	433,750	427,000	6,750
		雑収益	219,685	118,094	101,591
		サービス活動外収益計 (4)	690,212	546,091	144,121
	費 用	支払利息	387,015	351,315	35,700
		支払利息	387,015	351,315	35,700
		サービス活動外費用計 (5)	387,015	351,315	35,700
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		303,197	194,776	108,421	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		32,457,757	26,295,857	6,161,900	
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	25	0	25
		器具及び備品売却損・処分損	25	0	25
		拠点区分間繰入金費用	60,000	60,000	0
		拠点区分間繰入金費用	60,000	60,000	0
	特別費用計 (9)	60,025	60,000	25	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		-60,025	-60,000	-25	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		32,397,732	26,235,857	6,161,875	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		78,714,103	77,478,256	1,235,847
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		111,111,835	103,714,113	7,397,722
	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)		15,000,000	25,000,010	-10,000,010
	保育所施設・設備整備積立金積立額		15,000,000	25,000,010	-10,000,010
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		96,111,835	78,714,103	17,397,732

ひばり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	88,398,659	88,566,318	-167,659	流動負債	39,506,461	49,666,322	-10,159,861
現金預金	79,620,129	85,497,218	-5,877,089	事業未払金	8,079,919	36,467,345	-28,387,426
小口現金ひばり	35,454	32,179	3,275	その他の未払金	15,000,000	0	15,000,000
飯塚信金普通預金施設ひばり	78,485,382	84,117,919	-5,632,537	1年以内返済予定設備資金借入金	7,032,000	7,032,000	0
西日本シティ普通預金施設ひばり	1,099,293	1,347,120	-247,827	預り金	76,737	38,367	38,370
事業未収金	2,680	0	2,680	職員預り金	3,317,805	128,160	3,189,645
未収補助金	8,775,850	3,069,100	5,706,750	仮受金	0	450	-450
固定資産	339,519,835	328,544,869	10,974,966	賞与引当金	6,000,000	6,000,000	0
基本財産	198,299,373	203,925,869	-5,626,496	固定負債	79,160,000	86,192,000	-7,032,000
土地(基)	30,019,792	30,019,792	0	設備資金借入金	79,160,000	86,192,000	-7,032,000
建物(基)	168,279,581	173,906,077	-5,626,496	【負債の部合計】	118,666,461	135,858,322	-17,191,861
その他の固定資産	141,220,462	124,619,000	16,601,462	純 資 産 の 部			
建物(固)	4,046,699	4,464,486	-417,787	基本金	42,731,350	42,731,350	0
構築物(固)	71,594,152	72,243,764	-649,612	基本金	42,731,350	42,731,350	0
器具及び備品	6,133,664	2,858,132	3,275,532	国庫補助金等特別積立金	111,721,245	116,119,809	-4,398,564
ソフトウェア	758,344	1,365,015	-606,671	国庫補助金等特別積立金	111,721,245	116,119,809	-4,398,564
保育所繰越積立資産	8,158,334	8,158,334	0	その他の積立金	58,687,603	43,687,603	15,000,000
人件費積立預金	5,007,418	5,007,418	0	人件費積立金	5,007,418	5,007,418	0
備品等購入積立預金	3,150,916	3,150,916	0	備品等購入積立金	3,150,916	3,150,916	0
保育所施設・設備整備積立資産	50,529,269	35,529,269	15,000,000	保育所施設・設備整備積立金	50,529,269	35,529,269	15,000,000
				次期繰越活動増減差額	96,111,835	78,714,103	17,397,732
				次期繰越活動増減差額	96,111,835	78,714,103	17,397,732
				(うち当期活動増減差額)	32,397,732	26,235,857	6,161,875
				【純資産の部合計】	309,252,033	281,252,865	27,999,168
【資産の部合計】	427,918,494	417,111,187	10,807,307	【負債及び純資産の部合計】	427,918,494	417,111,187	10,807,307

脚注
1. 減価償却累計額 93,464,176円

計算書類に対する注記 ひばり保育園拠点区分

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

個別原価法その他、一般に公正妥当と認められる評価による

(2) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産の耐用年数等に関する省令による定額法及び直接控除法

(3) 引当金の計上基準

引当金計上科目 賞与引当金 本年度実績に対する引当係数を乗じた額を計上

上記のほか、社会福祉法人会計基準に準拠

2. 重要な会計方針の変更

無

3. 採用する退職給付制度

社会福祉施設職員退職手当共済制度に拠

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) ひばり拠点計算書類(第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式)

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	30,019,792	0	0	30,019,792
建物	173,906,077	0	5,626,496	168,279,581
合 計	203,925,869	0	5,626,496	198,299,373

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

飯塚市小正字前田45番1 園地864㎡

飯塚市小正東光寺80番 園地406㎡

飯塚市小正東光寺81番2 園地11.58㎡

飯塚市小正東光寺82番2 園地36㎡

飯塚市小正字前田 家屋番号45番1 鉄骨造合金メッキ鋼板ぶき2階建

8. 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
基本財産			
土地	30,019,792	0	30,019,792
建物	214,256,538	45,976,957	168,279,581
その他			
建物	6,269,378	2,222,679	4,046,699
構築物	86,269,310	14,675,158	71,594,152
器具備品	34,448,030	28,314,366	6,133,664
ソフトウェア	3,033,360	2,275,016	758,344
合 計	374,296,408	93,464,176	280,832,232

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. 重要な後発事象

無

12. 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

令和6年度積立保育所施設設備整備積立資産の内、2,500万円は普通預金にて運用している。

固定資産増減明細表

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

当期増加内訳

当期減少内訳

(単位：円)

資産の種類及び資産の内訳		取得 年月日	数 量	取得価額	うち国庫補 助金等の額
その他固定資産（有形固定資産）					
構 築 物					
ひばり保育園					
園庭デッキ・テラス工 計		R 6/ 7/19	1	3,709,200	0
器 具 ・ 備 品					
ひばり保育園					
アップル・Mac		R 6/ 5/17	2	921,200	0
ジャグウェイ ハイ・ハイの丘遊具		R 6/ 5/20	1	151,500	0
アルミ避難車		R 6/ 6/19	1	189,200	0
屋外電波時計		R 6/ 8/20	1	448,800	0
ジャグウェイ クレイトン・キャブ 遊具		R 6/10/18	1	275,000	0
エア・ラフト 用送風機		R 6/11/20	1	134,200	0
浄水器		R 7/ 1/20	1	434,500	0
ジャグウェイ ろくぼく&登り棒遊具		R 7/ 3/21	1	2,400,000	0
計				4,954,400	0
有形固定資産増加計				8,683,600	0
その他の固定資産増加計				8,683,600	0
当期増加合計				8,683,600	0

資産の種類及び資産の内訳		取得 年月日	数 量	取得価額	減価償却累計額	うち国庫補 助金等の額	帳簿価額	うち国庫補 助金等の額
その他固定資産（有形固定資産）								
器 具 ・ 備 品								
ひばり保育園								
ピノ		H 4/ 2/ 1	1	650,000	0	649,999	0	0
なかよしゆす		H 8/ 9/ 1	1	329,600	0	329,599	0	0
テント3号		H 9/ 4/ 1	1	219,450	0	219,449	0	0
乳児用ベンチ		H11/ 3/31	1	197,400	0	197,399	0	0
キャブ・ガス		H11/ 3/31	1	290,000	0	289,999	0	0
ブランコ		H13/ 2/ 1	1	137,340	0	137,339	0	0
ベント棒		H14/ 2/ 1	1	185,850	0	185,849	0	0
遊具かえるコハ・グロ・ホ		H15/ 2/28	1	200,000	0	199,999	0	0
ソープ壁掛時計		H16/ 3/ 9	1	135,000	0	134,999	0	0
遊具消防車		H16/ 3/31	1	635,000	0	634,999	0	0
乳牛車		H17/ 3/31	1	152,000	0	151,999	0	0
フジバナー遊具		H17/ 3/31	1	340,000	0	339,999	0	0
リトルスター		H17/12/ 9	1	122,000	0	121,999	0	0
テント3号		H18/ 3/ 8	1	224,000	0	223,999	0	0
ミニキャブ自動車		H19/ 3/ 2	1	600,000	0	599,999	0	0
収納庫		H19/ 3/29	1	900,000	0	899,999	0	0
ロッカー		H20/ 3/ 6	1	210,000	0	209,999	0	0
収納棚		H20/ 3/31	1	110,000	0	109,999	0	0
環境脱臭機		H20/10/ 8	1	751,800	0	751,799	0	0
スリッパ 球（写真ア リンカー）		H21/ 1/ 7	1	207,900	0	207,899	0	0
和太鼓		H22/ 3/31	1	750,000	0	749,999	0	0
ソニー・ノートパソコン		H24/ 4/ 9	1	244,800	0	244,799	0	0
手洗い乾燥機		H25/ 2/ 6	1	168,000	0	167,999	0	0
チャイルド ベグ・リカー		H26/ 1/ 9	1	126,000	0	125,999	0	0
NECノートパソコン		H27/ 3/23	1	318,168	0	318,167	0	0
計				8,204,308	0	8,204,283	0	25
有形固定資産減少計				8,204,308	0	8,204,283	0	25
その他の固定資産減少合計				8,204,308	0	8,204,283	0	25
当期減少合計				8,204,308	0	8,204,283	0	25

固定資産管理台帳

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称										取得価額	うち国庫補助金等の額	期首償還価額	うち国庫補助金等の額	当期減価償却額	うち国庫補助金等の額	減価償却累計額	うち国庫補助金等の額	期末償還価額	摘要	
【基本財産】																				
【土地】																				
【ひばり保育園】																				
園地	S61/10/27	1	非償却	***	***	**	29,619,000	0	29,619,000	0	0	0	0	0	0	0	0	29,619,000	0	
園地 小正字前田4番2	R 3/ 6/23	1	非償却	***	***	**	400,792	0	400,792	0	0	0	0	0	0	0	0	400,792	0	
小計							30,019,792	0	30,019,792	0	0	0	0	0	0	0	0	30,019,792	0	
【建物】																				
【ひばり保育園】																				
新園舎	H29/ 3/20	1	新定額法	47	0.022	12	186,968,301	126,947,250	157,832,412	107,164,641	4,113,302	2,792,839	33,249,191	22,575,448	153,719,110	104,371,802	0			
園舎追加工事	H29/ 7/31	1	新定額法	47	0.022	12	6,924,528	0	5,896,240	0	152,339	0	1,180,627	0	5,743,901	0	0			
小計							193,892,829	126,947,250	163,728,652	107,164,641	4,265,641	2,792,839	34,429,818	22,575,448	159,463,011	104,371,802	0			
【建物付属設備】																				
【ひばり保育園】																				
太陽光発電システム	H29/ 3/20	1	新定額法	15	0.067	12	6,594,480	4,951,140	3,464,851	2,601,415	441,830	331,726	3,571,459	2,681,451	3,023,021	2,269,689	0			
グレイター工事	H29/ 3/20	1	新定額法	17	0.059	12	1,299,024	975,300	756,144	567,711	76,642	57,542	619,522	465,131	679,502	510,169	0			
屋外雨水設備工事	H29/ 3/20	1	新定額法	6	0.167	12	485,784	364,720	1	0	0	0	485,783	364,720	1	0	0			
衛生器具工事	H29/ 3/20	1	新定額法	15	0.067	12	3,334,608	2,503,620	1,752,064	1,315,448	223,418	167,742	1,805,962	1,355,914	1,528,646	1,147,706	0			
浄化槽設備工事	H29/ 3/20	1	新定額法	15	0.067	12	2,034,201	1,527,200	1,068,807	802,420	136,291	102,322	1,101,685	827,102	932,516	700,098	0			
照明器具設備工事	H29/ 3/20	1	新定額法	15	0.067	12	2,461,795	1,848,310	1,293,470	971,139	164,940	123,836	1,333,265	1,001,007	1,285,581	847,303	0			
放送設備工事	H29/ 3/20	1	新定額法	15	0.067	12	870,762	653,760	457,521	343,503	58,340	43,801	471,581	354,058	399,181	299,702	0			
音響設備工事	H29/ 3/20	1	新定額法	15	0.067	12	1,286,244	965,710	675,817	507,405	86,178	64,702	696,605	523,007	589,639	442,703	0			
監視カメラ設備工事	H29/ 3/20	1	新定額法	15	0.067	12	1,168,207	877,090	613,802	460,838	78,269	58,765	632,674	475,017	535,533	402,073	0			
火災報知器設備工事	H29/ 3/20	1	新定額法	8	0.125	12	828,604	622,110	94,948	71,289	94,947	71,289	828,603	622,110	1	0	0			
小計							20,363,709	15,288,960	10,177,425	7,641,168	1,360,855	1,021,725	11,547,139	8,669,517	8,816,570	6,619,443	0			
基本財産合計							244,276,330	142,236,210	203,925,869	114,805,809	5,626,496	3,814,564	45,976,957	31,244,965	198,299,373	110,991,245	0			
【その他固定資産（有形固定資産）】																				
【建物】																				
【ひばり保育園】																				
遮熱フィルム工事	H29/ 2/ 9	1	新定額法	8	0.125	12	486,000	0	50,633	0	50,632	0	485,999	0	1	0	0			
ビオアール設置工事	H29/ 8/17	1	新定額法	15	0.067	12	437,098	0	241,865	0	29,285	0	224,518	0	212,580	0	0			
器具庫備設置工事	H29/ 9/ 4	1	新定額法	15	0.067	12	341,280	0	190,753	0	22,865	0	173,392	0	167,888	0	0			
園舎外装改修工事	R 3/ 1/ 6	1	新定額法	19	0.053	12	1,452,000	0	1,201,897	0	76,955	0	327,058	0	1,124,942	0	0			ｼﾌﾄ
小計							2,716,378	0	1,685,148	0	179,737	0	1,210,967	0	1,505,411	0	0			
【建物付属設備】							2,716,378	0	1,685,148	0	179,737	0	1,210,967	0	1,505,411	0	0			
【ひばり保育園】																				
衛生設備改修工事	R 3/ 1/ 6	1	新定額法	15	0.067	12	3,553,000	0	2,779,338	0	238,050	0	1,011,712	0	2,541,288	0	0			
小計							3,553,000	0	2,779,338	0	238,050	0	1,011,712	0	2,541,288	0	0			
【構築物】																				
【ひばり保育園】																				
園庭整備工事	H28/ 6/22	1	新定額法	15	0.067	12	2,208,000	0	1,049,176	0	147,935	0	1,306,759	0	901,241	0	0			
園庭改修工事一式	H30/ 6/13	1	新定額法	10	0.100	12	2,160,000	0	959,406	0	215,999	0	1,416,593	0	743,407	0	0			
砂場工事	H31/ 4/ 2	1	新定額法	15	0.067	12	115,560	0	76,850	0	7,742	0	46,452	0	69,108	0	0			
園庭造成工事	R 4/ 3/31	1	新定額法	30	0.034	12	32,255,200	0	29,970,459	0	1,096,676	0	3,381,417	0	28,873,783	0	0			
園庭フェンス工事	R 4/ 3/31	1	新定額法	15	0.067	12	1,628,000	0	1,400,761	0	109,075	0	336,314	0	1,291,686	0	0			
園庭門扉	R 4/ 3/31	1	新定額法	15	0.067	12	1,016,950	0	875,003	0	68,135	0	210,082	0	806,868	0	0			
園庭樹木工事	R 4/ 3/31	1	新定額法	20	0.050	12	1,517,450	0	1,359,384	0	75,872	0	233,938	0	1,283,512	0	0			
園庭照明設備工事	R 4/ 3/31	1	新定額法	20	0.050	12	1,408,000	0	1,261,336	0	70,399	0	217,063	0	1,190,937	0	0			
園庭バーゴラ	R 4/ 3/31	1	新定額法	20	0.050	12	5,051,200	0	4,525,036	0	252,559	0	778,723	0	4,272,477	0	0			

固定資産管理台帳

(単位：円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		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	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	
園庭東屋	R 4/ 3/31	1	新定額法	20	0.050	12	6,399,600	5,732,978	0	319,979	0	986,601	0	5,412,999	0	
人工芝工事	R 4/ 3/31	1	新定額法	20	0.050	12	8,034,300	7,197,396	0	401,714	0	1,238,618	0	6,795,682	0	
園庭スベリ台	R 4/ 3/31	1	新定額法	10	0.100	12	2,030,000	1,607,086	0	202,999	0	625,913	0	1,404,087	0	
園庭木製遊具	R 4/ 3/31	1	新定額法	15	0.067	12	3,140,000	2,701,711	0	210,379	0	648,668	0	2,491,332	0	
園庭木製フェンス工事	R 4/ 3/31	1	新定額法	10	0.100	12	3,017,000	2,388,461	0	301,699	0	930,238	0	2,086,762	0	
園庭水場遊具	R 4/ 3/31	1	新定額法	10	0.100	12	2,319,700	1,836,432	0	231,969	0	715,237	0	1,604,463	0	
園庭遊具倉庫	R 4/ 3/31	1	新定額法	20	0.050	12	4,235,000	3,793,857	0	211,749	0	652,892	0	3,582,108	0	
園庭遊具置場	R 4/ 3/31	1	新定額法	15	0.067	12	1,294,700	1,113,984	0	86,744	0	267,460	0	1,027,240	0	
園庭屋外トイレ	R 4/ 3/31	1	新定額法	30	0.034	12	4,729,450	4,394,448	0	160,801	0	495,803	0	4,233,647	0	
園庭テイク・アウェイ工事	R 6/ 7/19	1	新定額法	15	0.067	9	3,709,200	0	0	186,387	0	186,387	0	3,522,813	0	
小計						86,269,310	86,269,310	72,243,764	0	4,358,812	0	14,675,158	0	71,594,152	0	
計						86,269,310	86,269,310	72,243,764	0	4,358,812	0	14,675,158	0	71,594,152	0	
【器具・備品】																
【園内保育園】																
ワタガザール	H11/ 9/ 1	1	新定額法	5	0.200	12	150,000	1	0	0	0	149,999	0	1	0	
収納ボックス	H12/ 6/ 1	1	新定額法	8	0.125	12	204,000	1	0	0	0	203,999	0	1	0	
スチールラック	H14/ 2/ 1	1	新定額法	5	0.200	12	145,430	1	0	0	0	145,429	0	1	0	
入退場門エグゼット	H18/ 9/ 6	1	新定額法	3	0.334	12	280,000	1	0	0	0	279,999	0	1	0	
電子メモ	H21/ 3/31	1	新定額法	5	0.200	12	265,000	1	0	0	0	264,999	0	1	0	
ポータブル電子メモ	H23/ 6/22	1	新定額法	8	0.125	12	269,000	1	0	0	0	268,999	0	1	0	
財務会計ソフト	H24/ 7/ 9	1	新定額法	4	0.250	12	252,500	1	0	0	0	252,499	0	1	0	
エアーダクト滑り台	H26/12/31	1	新定額法	5	0.200	12	400,000	1	0	0	0	399,999	0	1	0	
フリスビー	H26/ 2/ 5	1	新定額法	10	0.100	12	160,000	1	0	0	0	159,999	0	1	0	
金庫	H26/ 3/31	1	新定額法	8	0.125	12	388,500	1	0	0	0	388,499	0	1	0	
かき米機	H26/ 7/ 8	1	新定額法	5	0.200	12	126,000	1	0	0	0	125,999	0	1	0	
デジタリ	H28/ 3/31	1	新定額法	5	0.200	12	165,000	1	0	0	0	164,999	0	1	0	
冷凍冷蔵庫	H29/ 3/20	1	新定額法	6	0.167	12	377,136	1	0	0	0	377,135	0	1	0	
多機能フードプロセッサ	H29/ 3/20	1	新定額法	6	0.167	12	113,184	1	0	0	0	113,183	0	1	0	
スチームオーブン	H29/ 3/20	1	新定額法	6	0.167	12	544,752	1	0	0	0	544,751	0	1	0	
テブ形冷蔵庫	H29/ 3/20	1	新定額法	6	0.167	12	251,424	1	0	0	0	251,423	0	1	0	
ヒヤシ付ネットテーブル	H29/ 3/20	1	新定額法	6	0.167	12	146,664	1	0	0	0	146,663	0	1	0	
戸棚	H29/ 3/20	1	新定額法	5	0.200	12	121,500	1	0	0	0	121,499	0	1	0	
ソイルドテーブル	H29/ 3/20	1	新定額法	5	0.200	12	184,356	1	0	0	0	184,355	0	1	0	
食器洗淨機	H29/ 3/20	1	新定額法	6	0.167	12	377,136	1	0	0	0	377,135	0	1	0	
食器消毒保管庫	H29/ 3/20	1	新定額法	6	0.167	12	434,808	1	0	0	0	434,807	0	1	0	
ガスアースター	H29/ 3/20	1	新定額法	6	0.167	12	209,520	1	0	0	0	209,519	0	1	0	
室内エアコン	H29/ 3/20	1	新定額法	8	0.167	12	11,915,640	8,946,270	1	0	0	11,915,639	0	1	0	
前面整理棚	H29/ 2/ 7	1	新定額法	8	0.125	12	948,000	98,758	0	98,757	0	947,999	0	1	0	
ポータブル	H29/ 3/ 9	1	新定額法	5	0.200	12	165,000	1	0	0	0	164,999	0	1	0	
おもちゃ殺菌保管庫	H29/ 2/ 7	1	新定額法	6	0.167	12	320,000	1	0	0	0	319,999	0	1	0	
バスケット	H29/ 7/10	1	新定額法	10	0.100	12	1,800,000	585,000	0	180,000	0	1,395,000	0	405,000	0	
バスケット遊具	H29/12/ 7	1	新定額法	5	0.200	12	190,000	1	0	0	0	189,999	0	1	0	
バスケット遊具	H30/ 2/ 6	1	新定額法	5	0.200	12	290,000	1	0	0	0	289,999	0	1	0	
バスケット遊具	H30/ 5/ 2	1	新定額法	5	0.200	12	112,500	1	0	0	0	112,499	0	1	0	
ソウランスベリ台遊具	H30/ 7/ 6	1	新定額法	5	0.200	12	453,600	1	0	0	0	453,599	0	1	0	
遊具デント	H30/ 8/ 3	1	新定額法	5	0.200	12	150,000	1	0	0	0	149,999	0	1	0	
ぐるりんバスケット遊具	H30/12/25	1	新定額法	5	0.200	12	1,886,000	125,738	0	125,737	0	1,885,999	0	1	0	
バスケット遊具	H30/12/25	1	新定額法	5	0.200	12	988,000	65,872	0	65,871	0	987,999	0	1	0	
大型バスケット	R 1/ 5/ 7	1	新定額法	5	0.200	12	125,000	2,089	0	2,088	0	124,999	0	1	0	
室内遊具バスケット(園児用)	R 2/ 1/ 8	1	新定額法	6	0.167	12	146,000	42,381	0	24,381	0	128,000	0	18,000	0	
バスケット	R 2/ 2/ 4	1	新定額法	6	0.167	12	513,700	156,255	0	85,787	0	443,232	0	70,468	0	
バスケット	R 2/ 4/ 9	1	新定額法	5	0.200	12	280,000	56,004	0	55,999	0	279,995	0	5	0	
バスケット	R 2/ 4/15	2	新定額法	4	0.250	12	319,660	4	0	3	0	319,659	0	1	0	

固定資産管理台帳

(単位：円)

資産の種類及び名称	取得 年月日	数 量	償却 方法	耐用 年数	償却 率	償却 月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価額		減価累計額		期末帳簿価額		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	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	
歯ブラシ殺菌庫	R 2/ 7/ 7	1	新定額法	6	0.167	12	186,000	0	69,522	0	31,061	0	147,539	0	38,461	0	
収音マイク機器一式	R 2/ 8/ 1	1	新定額法	5	0.200	12	495,000	0	132,004	0	98,999	0	461,995	0	33,005	0	
写真機器システム一式	R 2/ 9/ 28	1	新定額法	6	0.167	12	770,000	0	309,223	0	128,589	0	589,366	0	180,634	0	
ポータブル電源機	R 2/10/ 7	1	新定額法	6	0.167	12	140,800	0	58,505	0	23,513	0	105,808	0	34,992	0	
パソコン	R 3/ 3/ 18	1	新定額法	4	0.250	12	115,000	0	26,358	0	26,357	0	114,999	0	1	0	キーボード
エレベーターキューブ	R 3/ 9/ 9	1	新定額法	5	0.200	12	220,000	0	106,336	0	43,999	0	157,663	0	62,337	0	
エレベーターキューブⅡ	R 3/ 9/ 9	1	新定額法	5	0.200	12	220,000	0	106,336	0	43,999	0	157,663	0	62,337	0	
エレベーター鉄棒	R 3/ 9/ 21	1	新定額法	5	0.200	12	152,570	0	73,745	0	30,513	0	109,338	0	43,232	0	
エレベーター鉄棒	R 3/ 9/ 21	1	新定額法	5	0.200	12	164,450	0	79,487	0	32,889	0	117,852	0	46,598	0	
サマソニー	R 3/11/ 22	1	新定額法	6	0.167	12	187,000	0	111,533	0	31,228	0	106,695	0	80,305	0	
Apple iPad	R 6/ 2/ 8	3	新定額法	4	0.250	12	385,800	0	369,726	0	96,449	0	112,523	0	273,277	0	
エレベーターミラーマット	R 6/ 3/ 19	2	新定額法	5	0.200	12	288,000	0	283,201	0	57,599	0	62,398	0	225,602	0	
エレベーターMac	R 6/ 5/ 17	2	新定額法	4	0.250	11	921,200	0	0	0	211,107	0	211,107	0	710,093	0	
エレベーターハイハイの丘遊具	R 6/ 5/ 20	1	新定額法	5	0.200	11	151,500	0	0	0	27,774	0	27,774	0	123,726	0	
アルミ避難車	R 6/ 6/ 19	1	新定額法	10	0.100	10	189,200	0	0	0	15,765	0	15,765	0	173,435	0	
屋外電波時計	R 6/ 8/ 20	1	新定額法	6	0.167	8	448,800	0	0	0	49,966	0	49,966	0	398,834	0	
エレベーターエレベーターキューブ遊具	R 6/10/ 18	1	新定額法	5	0.200	6	275,000	0	0	0	27,499	0	27,499	0	247,501	0	
エレベーター用送風機	R 6/11/ 20	1	新定額法	6	0.167	5	134,200	0	0	0	9,337	0	9,337	0	124,863	0	
浄水器	R 7/ 1/ 20	1	新定額法	8	0.125	3	434,500	0	0	0	13,578	0	13,578	0	420,922	0	
エレベーターろくぼく登り棒遊具	R 7/ 3/ 21	1	新定額法	5	0.200	1	2,400,000	0	0	0	39,999	0	39,999	0	2,360,001	0	
小計							34,448,030	11,018,790	2,858,107	0	1,678,843	0	28,314,366	11,018,790	6,133,664	0	
計							34,448,030	11,018,790	2,858,107	0	1,678,843	0	28,314,366	11,018,790	6,133,664	0	
有形固定資産計							126,986,718	11,018,790	79,566,357		6,455,442		45,212,203	11,018,790	81,774,515	0	
【その他固定資産（無形固定資産）】																	
【無形固定資産】																	
【トンボ保育園】																	
コンベヤ搬送機/エレベーター	R 3/ 7/ 26	1	新定額法	5	0.200	12	3,033,360	2,920,000	1,365,015	1,314,000	606,671	584,000	2,275,016	2,190,000	758,344	730,000	
小計							3,033,360	2,920,000	1,365,015	1,314,000	606,671	584,000	2,275,016	2,190,000	758,344	730,000	
計							3,033,360	2,920,000	1,365,015	1,314,000	606,671	584,000	2,275,016	2,190,000	758,344	730,000	
無形固定資産計							3,033,360	2,920,000	1,365,015	1,314,000	606,671	584,000	2,275,016	2,190,000	758,344	730,000	
その他の固定資産合計							130,020,078	13,938,790	80,931,372	1,314,000	7,062,113	584,000	47,487,219	13,208,790	82,532,859	730,000	
固定資産合計							374,296,408	156,175,000	284,857,241	116,119,809	12,688,609	4,398,564	93,464,176	44,453,755	280,832,232	111,721,245	

令和 6 年度計算書類

(施設会計 吉隈保育園拠点区分)

1. 資金収支計算書
2. 事業活動収支計算書
3. 貸借対照表
4. 拠点区分計算書類注記

社会福祉法人 明見会

飯塚市小正 45 番地 1

吉隈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)
事業収入	保育事業収入	155,950,000	155,881,160	68,840
	保育所委託費収入	142,630,000	142,653,010	-23,010
	その他の事業収入	13,320,000	13,228,150	91,850
	補助金事業収入	9,320,000	9,223,300	96,700
	公費(補助金)	9,200,000	9,103,000	97,000
	一般(利用料)	120,000	120,300	-300
	その他の事業収入	4,000,000	4,004,850	-4,850
	給食費	4,000,000	4,004,850	-4,850
	受取利息配当金収入	2,000	11,754	-9,754
	受取利息配当金収入	2,000	11,754	-9,754
	その他の収入	840,000	845,070	-5,070
	利用者等外給食費収入	520,000	539,500	-19,500
	雑収入	320,000	305,570	14,430
	事業活動収入計(1)	156,792,000	156,737,984	54,016
事業活動に要する支出	人件費支出	108,120,500	108,446,848	-326,348
	職員給料支出	59,397,000	59,440,505	-43,505
	職員俸給支出	46,500,000	46,505,778	-5,778
	職員諸手当支出	12,897,000	12,934,727	-37,727
	管理職手当	437,000	436,608	392
	特殊業務手当	1,100,000	1,075,278	24,722
	扶養手当	190,000	190,000	0
	超過勤務手当	370,000	520,593	-150,593
	通勤手当	700,000	699,243	757
	事務職手当	100,000	101,712	-1,712
	その他手当	10,000,000	9,911,293	88,707
	職員賞与支出	21,670,000	21,665,057	4,943
	非常勤職員給与支出	12,680,000	12,956,865	-276,865
	非常勤保育士	12,200,000	12,476,865	-276,865
	その他の賃金	480,000	480,000	0
	退職給付支出	773,500	773,500	0
	法定福利費支出	13,600,000	13,610,921	-10,921
	事業費支出	16,047,000	21,409,057	-5,362,057
	給食費支出	8,150,000	8,164,099	-14,099
	保健衛生費支出	960,000	971,574	-11,574
	保育材料費支出	700,000	704,551	-4,551
	水道光熱費支出(業)	2,220,000	2,150,876	69,124
	消耗器具備品費支出	2,400,000	7,784,246	-5,384,246
	保険料支出(業)	267,000	267,311	-311
	賃借料支出(業)	1,350,000	1,366,400	-16,400
	事務費支出	19,266,000	20,034,360	-768,360
	福利厚生費支出	830,000	838,534	-8,534
	旅費交通費支出	120,000	184,904	-64,904
	研修研究費支出	150,000	127,912	22,088
	事務消耗品費支出	300,000	216,699	83,301
	印刷製本費支出	220,000	217,047	2,953
	水道光熱費支出(務)	670,000	650,012	19,988
	修繕費支出	700,000	658,815	41,185
	通信運搬費支出	180,000	169,882	10,118
	会議費支出	50,000	49,280	720
	広報費支出	320,000	219,400	100,600
	業務委託費支出	13,850,000	14,788,500	-938,500
	手数料支出	460,000	465,886	-5,886
	保険料支出(務)	224,000	224,000	0

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	賃借料支出 (務)	817,000	810,040	6,960
	保守料支出	75,000	73,568	1,432
	雑支出 (務)	300,000	339,881	-39,881
	支払利息支出	2,300,000	2,430,531	-130,531
	支払利息支出	2,300,000	2,430,531	-130,531
	事業活動支出計(2)	145,733,500	152,320,796	-6,587,296
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,058,500	4,417,188	6,641,312
施設整備等による収支	収			
	施設整備等補助金収入	319,811,000	319,811,000	0
	施設整備等補助金収入	319,811,000	319,811,000	0
	設備資金借入金収入	290,565,000	290,565,000	0
	設備資金借入金収入	290,565,000	290,565,000	0
	その他の施設整備等による収入	19,350,000	19,350,000	0
	その他の収入	19,350,000	19,350,000	0
	施設整備等収入計(4)	629,726,000	629,726,000	0
	支			
	設備資金借入金元金償還支出	271,980,000	271,980,000	0
	設備資金借入金元金償還支出	271,980,000	271,980,000	0
	固定資産取得支出	365,300,000	360,192,850	5,107,150
	器具及び備品取得支出	10,300,000	4,919,250	5,380,750
	建設仮勘定支出	355,000,000	355,273,600	-273,600
その他の活動による収支	出			
	その他の施設整備等による支出	9,350,000	9,350,000	0
	その他の支出	9,350,000	9,350,000	0
	施設整備等支出計(5)	646,630,000	641,522,850	5,107,150
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-16,904,000	-11,796,850	-5,107,150
	収			
	積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0
	保育所繰越積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	0
	備品等購入積立預金取崩	5,000,000	5,000,000	0
	保育所施設・整備整備積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000	0
	その他の活動による収入計(7)	10,000,000	10,000,000	0
	支			
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,008,000	1,008,000	0
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,008,000	1,008,000	0
予備費支出(10)	拠点区分間繰入金支出	60,000	60,000	0
	拠点区分間繰入金支出	60,000	60,000	0
	その他の活動による支出	1,000,000	1,000,000	0
	その他の支出	1,000,000	1,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	2,068,000	2,068,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,932,000	7,932,000	0
	予備費支出(10)	0	—	
		0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,086,500	552,338	1,534,162
前期末支払資金残高(12)		17,739,150	17,739,150	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		19,825,650	18,291,488	1,534,162

会計基準第2章5(6)による記載事項

園舎移転に伴う備品等消耗器具備品費支出予算超過額は、固定資産取得器具及び備品取得支出予算を流用

吉隈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	155,881,160	145,794,317	10,086,843
	保育所委託費収益	142,653,010	134,203,790	8,449,220
	【その他の事業収益】	13,228,150	11,590,527	1,637,623
	補助金事業収益	9,223,300	8,001,667	1,221,633
	公費(補助金)	9,103,000	7,823,067	1,279,933
	一般(利用料)	120,300	178,600	-58,300
	その他の事業収益	4,004,850	3,588,860	415,990
	給食費	4,004,850	3,588,860	415,990
	サービス活動収益計(1)	155,881,160	145,794,317	10,086,843
サ ー ビ ス 費 活 動 増 減 の 部	人件費	108,846,848	97,050,604	11,796,244
	職員給料	59,440,505	52,199,419	7,241,086
	職員俸給	46,505,778	38,006,550	8,499,228
	職員諸手当	12,934,727	14,192,869	-1,258,142
	管理職手当	436,608	426,384	10,224
	特殊業務手当	1,075,278	1,051,860	23,418
	扶養手当	190,000	0	190,000
	超過勤務手当	520,593	434,510	86,083
	通勤手当	699,243	846,000	-146,757
	事務職手当	101,712	0	101,712
	その他手当	9,911,293	11,434,115	-1,522,822
	職員賞与	21,665,057	19,879,702	1,785,355
	賞与引当金繰入	400,000	1,200,000	-800,000
	非常勤職員給与	12,956,865	10,803,429	2,153,436
	非常勤保育士	12,476,865	9,226,291	3,250,574
	その他の賃金	480,000	1,577,138	-1,097,138
	退職給付費用	773,500	712,000	61,500
	法定福利費	13,610,921	12,256,054	1,354,867
	事業費	21,409,057	14,645,289	6,763,768
	給食費	8,164,099	7,048,359	1,115,740
	保健衛生費	971,574	396,204	575,370
	保育材料費	704,551	476,094	228,457
	水道光熱費(業)	2,150,876	1,645,038	505,838
	消耗器具備品費	7,784,246	4,198,709	3,585,537
	保険料(業)	267,311	260,485	6,826
	賃借料(業)	1,366,400	620,400	746,000
	事務費	20,034,360	18,410,200	1,624,160
	福利厚生費	838,534	633,600	204,934
	職員被服費	0	76,670	-76,670
	旅費交通費	184,904	231,560	-46,656
	研修研究費	127,912	112,920	14,992
	事務消耗品費	216,699	258,849	-42,150
	印刷製本費	217,047	161,269	55,778
	水道光熱費(務)	650,012	508,376	141,636
	修繕費	658,815	359,150	299,665
	通信運搬費	169,882	160,502	9,380
	会議費	49,280	81,176	-31,896
	広報費	219,400	116,400	103,000
	業務委託費	14,788,500	14,036,046	752,454
	手数料	465,886	542,893	-77,007
	保険料(務)	224,000	224,000	0
	賃借料(務)	810,040	786,940	23,100
	保守料	73,568	0	73,568
	雑費(務)	339,881	119,849	220,032
	減価償却費	1,317,271	952,359	364,912
	減価償却費	1,317,271	952,359	364,912

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	サービス活動費用計(2)	151,607,536	131,058,452	20,549,084
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,273,624	14,735,865	-10,462,241
	収			
	受取利息配当金収益	11,754	113	11,641
	受取利息配当金収益	11,754	113	11,641
	その他のサービス活動外収益	845,070	357,780	487,290
	利用者等外給食収益	539,500	263,750	275,750
	雑収益	305,570	94,030	211,540
	サービス活動外収益計(4)	856,824	357,893	498,931
	費			
	支払利息	2,430,531	181,960	2,248,571
	支払利息	2,430,531	181,960	2,248,571
	その他のサービス活動外費用	9,350,000	0	9,350,000
	雑損失	9,350,000	0	9,350,000
	サービス活動外費用計(5)	11,780,531	181,960	11,598,571
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-10,923,707	175,933	-11,099,640
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-6,650,083	14,911,798	-21,561,881
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	319,811,000	6,361,000	313,450,000
	施設整備等補助金収益	319,811,000	6,361,000	313,450,000
	固定資産受贈額	19,350,000	0	19,350,000
	施設整備等助成弁償額	19,350,000	0	19,350,000
	特別収益計(8)	339,161,000	6,361,000	332,800,000
	費			
	国庫補助金等特別積立金積立額	319,811,000	6,361,000	313,450,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	319,811,000	6,361,000	313,450,000
	拠点区分間繰入金費用	60,000	60,000	0
繰越活動増減差額の部	用			
	拠点区分間繰入金費用	60,000	60,000	0
	その他の特別損失	1,000,000	0	1,000,000
	その他の特別損失	1,000,000	0	1,000,000
	特別費用計(9)	320,871,000	6,421,000	314,450,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	18,290,000	-60,000	18,350,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,639,917	14,851,798	-3,211,881
	繰越活動増減差額の部			
	前期繰越活動増減差額(12)	9,370,627	4,518,829	4,851,798
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	21,010,544	19,370,627	1,639,917
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	10,000,000	0	10,000,000
	備品等購入積立金取崩額	5,000,000	0	5,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	5,000,000	0	5,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	10,000,000	-10,000,000
	備品等購入積立金積立額	0	5,000,000	-5,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	0	5,000,000	-5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	31,010,544	9,370,627	21,639,917

吉隈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	372,030,088	41,380,190	330,649,898	流動負債	360,746,600	30,321,040	330,425,560
現金預金	357,787,338	10,996,289	346,791,049	事業未払金	78,552,620	23,492,021	55,060,599
飯塚信用金庫預金施設吉隈	5,982,746	5,350,277	632,469	その他の未払金	271,980,000	0	271,980,000
西日本シティ銀行預金施設吉隈	1,221,344	191,230	1,030,114	1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,008,000	1,080,000	-72,000
小口現金吉隈	25,830	19,086	6,744	預り金	32,299	22,069	10,230
福岡銀行施設吉隈	350,557,418	5,435,696	345,121,722	職員預り金	3,173,681	126,950	3,046,731
事業未収金	9,612,140	16,148,930	-6,536,790	賞与引当金	6,000,000	5,600,000	400,000
未収補助金	4,600,000	14,096,067	-9,496,067	固定負債	193,052,000	175,403,000	17,649,000
立替金	30,610	138,454	-107,844	設備資金借入金	192,000,000	173,415,000	18,585,000
仮払金	0	450	-450	長期運営資金借入金	1,052,000	1,988,000	-936,000
固定資産	538,951,056	190,075,477	348,875,579	【負債の部合計】	553,798,600	205,724,040	348,074,560
基本財産	55,492,062	56,061,092	-569,030	純 資 産 の 部			
土 地（基）	54,354,000	54,354,000	0	国庫補助金等特別積立金	326,172,000	6,361,000	319,811,000
建 物（基）	1,138,062	1,707,092	-569,030	国庫補助金等特別積立金	326,172,000	6,361,000	319,811,000
その他の固定資産	483,458,994	134,014,385	349,444,609	その他の積立金	0	10,000,000	-10,000,000
器具及び備品	7,020,394	2,849,385	4,171,009	備品等購入積立金	0	5,000,000	-5,000,000
建設仮勘定	476,438,600	121,165,000	355,273,600	保育所施設・設備整備積立金	0	5,000,000	-5,000,000
保育所繰越積立資産	0	5,000,000	-5,000,000	次期繰越活動増減差額	31,010,544	9,370,627	21,639,917
備品等購入積立預金	0	5,000,000	-5,000,000	次期繰越活動増減差額	31,010,544	9,370,627	21,639,917
保育所施設・設備整備積立資産	0	5,000,000	-5,000,000	（うち当期活動増減差額）	11,639,917	14,851,798	-3,211,881
【資産の部合計】	910,981,144	231,455,667	679,525,477	【純資産の部合計】	357,182,544	25,731,627	331,450,917
				【負債及び純資産の部合計】	910,981,144	231,455,667	679,525,477

脚注
1. 減価償却累計額 2,927,911円

計算書類に対する注記 吉隈保育園拠点区分

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

個別原価法その他、一般に公正妥当と認められる評価による

(2) 固定資産の減価償却の方法

減価償却資産の耐用年数等に関する省令による定額法及び直接控除法

(3) 引当金の計上基準

引当金計上科目 賞与引当金 本年度実績に対する引当係数を乗じた額を計上
上記のほか、社会福祉法人会計基準に準拠

2. 重要な会計方針の変更

無

3. 採用する退職給付制度

社会福祉施設職員退職手当共済制度に拠

4. 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は以下のとおりになっている。

(1) 吉隈拠点計算書類(第一号四様式、第二号四様式、第三号四様式)

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	54,354,000	0	0	54,354,000
建物(吉隈269番地15吉隈保育所)	1,707,092	0	569,030	1,138,062
合 計	56,061,092	0	569,030	55,492,062

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
基本財産			
土地	54,354,000	0	54,354,000
園舎	2,845,152	1,707,090	1,138,062
その他			
器具及び備品	8,241,215	1,220,821	7,020,394
建設仮勘定	433,868,600	0	433,868,600
合 計	499,308,967	2,927,911	496,381,056

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. 重要な後発事象

旧園舎解体工事については、令和7年度事業となる。

12. 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

令和6年度園舎移転建設事業継続中の為、建設関連費用は建設仮勘定に計上している。

令和6年度施設関連借入金は、福岡銀行と調整協議の上令和7年度返済額をその他未払金に計上している。

上記に関しての注記7は、令和7年度手続きとなる。

固定資産増減明細表

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

当期増加内訳

当期減少内訳

(単位：円)

資産の種類及び資産の内訳	取得 年月日	数 量	取得価額	うち国庫補 助金等の額
その他固定資産（有形固定資産） 器具・備品				
吉隈保育園				
クレーン・ワゴン	R 6/ 4/ 26	1	324, 000	0
ジャッキ ハイハイの丘屋内遊具	R 6/ 12/ 25	1	305, 800	0
ジャッキ クレーン・キューブ遊具	R 7/ 1/ 28	1	545, 600	0
屋内ネット・椅子	R 7/ 3/ 28	1	154, 000	0
屋裏時呼吸管理機	R 7/ 3/ 28	1	455, 400	0
デジタビ・TV	R 7/ 3/ 31	1	233, 750	0
デジタビ・TV	R 7/ 3/ 31	4	761, 200	0
きほんバス・ロッカー	R 7/ 3/ 31	1	1, 045, 000	0
きほん引出取網棚	R 7/ 3/ 31	1	660, 000	0
逆浸透膜浄水器	R 7/ 3/ 31	1	434, 500	0
計			4, 919, 250	0
有形固定資産増加計			4, 919, 250	0
その他の固定資産増加合計			4, 919, 250	0
当期増加合計			4, 919, 250	0

資産の種類及び資産の内訳	取得 年月日	数 量	取得価額	減価償却累計額	うち国庫補 助金等の額	帳簿価額	うち国庫補 助金等の額
その他固定資産（有形固定資産） 器具・備品							
吉隈保育園							
乳児室・保育室備品一式	R 4/ 4/ 1	1	33	33	33	0	0
園庭備品一式	R 4/ 4/ 1	1	6	6	6	0	0
給食用備品一式	R 4/ 4/ 1	1	17	17	17	0	0
事務室備品一式	R 4/ 4/ 1	1	60	60	60	0	0
計			116	116	116	0	0
有形固定資産減少計			116	116	116	0	0
その他の固定資産減少合計			116	116	116	0	0
当期減少合計			116	116	116	0	0

固定資産管理台帳

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	取得 年月日	数 量	償却 方法	耐用 年数	償 却 率	償却 月数	取得価額	うち国庫補 助金等の額	期首帳簿価額	うち国庫補 助金等の額	当期減価償却額	うち国庫補 助金等の額	減価償却累計額	うち国庫補 助金等の額	期末帳簿価額	うち国庫補 助金等の額	摘要
【基本財産】																	
【土地】																	
【吉限保育園】																	
園地 桂川町土師1117番23	R 4/ 7/29	1	非償却	*** *	***	**	32,904,000	0	32,904,000	0	0	0	0	0	32,904,000	0	
園地造成工事 桂川町土師1117番23	R 6/ 3/31	1	非償却	*** *	***	**	21,450,000	0	21,450,000	0	0	0	0	0	21,450,000	0	
小計							54,354,000	0	54,354,000	0	0	0	0	0	54,354,000	0	
計							54,354,000	0	54,354,000	0	0	0	0	0	54,354,000	0	
【建物】																	
【吉限保育園】																	
園舎269番地15	R 4/ 4/ 1	1	新定額法	5	0.200	12	2,845,152	0	1,707,092	0	569,030	0	1,707,090	0	1,138,062	0	桂川町より無償譲渡
小計							2,845,152	0	1,707,092	0	569,030	0	1,707,090	0	1,138,062	0	
計							2,845,152	0	1,707,092	0	569,030	0	1,707,090	0	1,138,062	0	
基本財産合計							57,199,152	0	56,061,092	0	569,030	0	1,707,090	0	55,492,062	0	
【その他固定資産(有形固定資産)】																	
【器具・備品】																	
【吉限保育園】																	
乳児室・保育室備品一式	R 4/ 4/ 1	1	新定額法	1	1.000	12	33	0	0	0	0	0	33	0	0	0	桂川町より無償譲渡
園庭備品一式	R 4/ 4/ 1	1	新定額法	1	1.000	12	6	0	0	0	0	0	6	0	0	0	桂川町より無償譲渡
給食用備品一式	R 4/ 4/ 1	1	新定額法	1	1.000	12	17	0	0	0	0	0	17	0	0	0	桂川町より無償譲渡
事務室備品一式	R 4/ 4/ 1	1	新定額法	1	1.000	12	60	0	0	0	0	0	60	0	0	0	桂川町より無償譲渡
遊離車	R 4/ 5/23	1	新定額法	5	0.200	12	132,000	0	81,402	0	26,399	0	76,997	0	55,003	0	
遊離車	R 4/ 9/21	1	新定額法	4	0.250	12	154,000	0	93,044	0	38,499	0	99,455	0	54,545	0	
遊離車	R 4/ 9/21	1	新定額法	4	0.250	12	154,000	0	93,044	0	38,499	0	99,455	0	54,545	0	
乳幼児活動用カー	R 5/ 2/27	1	新定額法	6	0.167	12	264,000	0	212,566	0	44,087	0	164,777	0	290,623	0	
日立エアコン	R 5/ 2/27	1	新定額法	6	0.167	12	363,000	0	317,535	0	60,620	0	95,521	0	168,479	0	
セゾンAED	R 5/ 7/20	1	新定額法	8	0.125	12	144,000	0	130,501	0	17,999	0	106,085	0	256,915	0	
クリエイティブワゴン	R 5/ 7/25	1	新定額法	8	0.125	12	126,500	0	114,641	0	15,812	0	31,498	0	112,502	0	
扉つき棚	R 5/ 8/25	1	新定額法	8	0.167	12	371,250	0	329,918	0	61,998	0	27,671	0	98,829	0	
エアコン	R 5/11/27	1	新定額法	5	0.200	12	159,999	0	146,667	0	31,999	0	103,330	0	267,920	0	
ジムテンダーリトル	R 5/12/25	1	新定額法	5	0.200	12	104,500	0	97,534	0	20,899	0	45,331	0	114,668	0	
ベビースケール	R 6/ 2/16	1	新定額法	4	0.250	12	294,800	0	282,517	0	73,699	0	27,865	0	76,635	0	
iMac' 'ヨシ	R 6/ 2/26	1	新定額法	6	0.167	12	455,400	0	442,725	0	76,051	0	88,726	0	208,818	0	
体動センサー	R 6/ 3/25	1	新定額法	5	0.200	12	143,000	0	140,617	0	40,499	0	30,982	0	366,674	0	
チャット遊離車	R 6/ 4/26	1	新定額法	8	0.125	12	324,000	0	0	0	40,499	0	40,499	0	112,018	0	
クリエイティブワゴン	R 6/12/25	1	新定額法	5	0.200	4	305,800	0	0	0	20,386	0	20,386	0	283,501	0	
ジヤエグ ハイエムの丘屋内遊具	R 7/ 1/28	1	新定額法	5	0.200	3	545,600	0	0	0	27,279	0	27,279	0	285,414	0	
ジヤエグ クリエイティブキューブ遊具	R 7/ 3/28	1	新定額法	6	0.167	1	154,000	0	0	0	2,143	0	2,143	0	518,321	0	
屋内ネット作り	R 7/ 3/28	1	新定額法	6	0.167	1	455,400	0	0	0	6,337	0	6,337	0	151,857	0	
昼寝時呼吸管理機	R 7/ 3/31	1	新定額法	5	0.200	1	233,750	0	0	0	3,895	0	3,895	0	449,063	0	
デジタレ' 'リ	R 7/ 3/31	4	新定額法	5	0.200	1	761,200	0	0	0	12,686	0	12,686	0	229,855	0	
デジタレ' 'リ	R 7/ 3/31	1	新定額法	8	0.125	1	1,045,000	0	0	0	10,885	0	10,885	0	748,514	0	
きほん' 'スロ-ワ-	R 7/ 3/31	1	新定額法	8	0.125	1	660,000	0	0	0	6,874	0	6,874	0	1,034,115	0	
きほん' 'スロ-ワ-	R 7/ 3/31	1	新定額法	6	0.167	1	434,500	0	0	0	6,046	0	6,046	0	653,126	0	
逆浸透浄水器	R 7/ 3/31	1	新定額法	8	0.125	1	8,241,215	0	2,849,385	0	748,241	0	1,220,821	0	428,454	0	
小計							8,241,215	0	2,849,385	0	748,241	0	1,220,821	0	7,020,394	0	
計							8,241,215	0	2,849,385	0	748,241	0	1,220,821	0	7,020,394	0	
有形固定資産計							8,241,215	0	2,849,385	0	748,241	0	1,220,821	0	7,020,394	0	
その他の固定資産合計							8,241,215	0	2,849,385	0	748,241	0	1,220,821	0	7,020,394	0	
固定資産合計							85,440,367	0	58,910,477	0	1,317,271	0	2,927,911	0	62,512,456	0	