

## 社会福祉法人すこやか会 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	160,072,300	163,721,331	△3,649,031	
	経常経費寄附金収入	407,000	5,000	402,000	
	受取利息配当金収入	10,000	1,992	8,008	
	その他の収入	1,960,000	1,789,785	170,215	
	事業活動収入計 (1)	162,449,300	165,518,108	△3,068,808	
支出	人件費支出	120,628,924	122,728,153	△2,099,229	
	事業費支出	17,100,000	18,062,989	△962,989	
	事務費支出	22,210,376	19,949,038	2,261,338	
	その他の支出	1,610,000	1,390,985	219,015	
	事業活動支出計 (2)	161,549,300	162,131,165	△581,865	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	900,000	3,386,943	△2,486,943		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	800,000	258,400	541,600	
施設整備等支出計 (5)	800,000	258,400	541,600		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△800,000	△258,400	△541,600		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	500,000	0	500,000	
	その他の活動による収入	0	15,000	△15,000	
	その他の活動収入計 (7)	500,000	15,000	485,000	
	支出				
積立資産支出	600,000	478,488	121,512		
その他の活動による支出	0	36,000	△36,000		
その他の活動支出計 (8)	600,000	514,488	85,512		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△100,000	△499,488	399,488		
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	2,629,055	△2,629,055		
前期末支払資金残高 (12)	78,864,987	78,864,987	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	78,864,987	81,494,042	△2,629,055		

社会福祉法人すこやか会 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	163,721,331	141,896,543	21,824,788
	経常経費寄附金収益	5,000	5,000	0
	サービス活動収益計(1)	163,726,331	141,901,543	21,824,788
	費用			
人件費	123,679,425	112,197,779	11,481,646	
事業費	18,062,989	15,710,019	2,352,970	
事務費	19,949,038	18,948,666	1,000,372	
減価償却費	4,037,822	3,894,657	143,165	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,396,526	△0	△1,396,526	
サービス活動費用計(2)	164,332,748	150,751,121	13,581,627	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△606,417	△8,849,578	8,243,161	
サービス活動外増減の部	収			
	益			
	受取利息配当金収益	1,992	2,227	△235
	その他のサービス活動外収益	1,789,785	1,567,005	222,780
	サービス活動外収益計(4)	1,791,777	1,569,232	222,545
	費用			
その他のサービス活動外費用	1,390,985	1,373,457	17,528	
サービス活動外費用計(5)	1,390,985	1,373,457	17,528	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	400,792	195,775	205,017	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△205,625	△8,653,803	8,448,178	
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	531,664	831,112	△299,448	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△0	△1,396,526	1,396,526	
特別費用計(9)	531,664	△565,414	1,097,078	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△531,664	565,414	△1,097,078	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△737,289	△8,088,389	7,351,100	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	83,647,449	71,735,838	11,911,611
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	82,910,160	63,647,449	19,262,711
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	20,000,000	△20,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	82,910,160	83,647,449	△737,289

社会福祉法人すこやか会 法人単位貸借対照表

第三号第一様式

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	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	87,068,154	85,527,994	1,540,160	流動負債	11,020,325	11,561,167
現金預金	78,188,733	71,394,216	6,794,517	事業未払金	4,029,589	5,212,113
事業未収金	78,920	84,450	△5,530	預り金	0	12,020
未収補助金	7,582,531	12,929,358	△5,346,827	職員預り金	1,544,523	1,438,874
前払費用	1,217,970	1,119,970	98,000	賞与引当金	5,446,213	4,898,160
固定資産	166,507,906	170,041,368	△3,533,462	固定負債	4,982,085	4,300,730
基本財産	70,026,731	72,341,101	△2,314,370	退職給付引当金	4,982,085	4,300,730
建物	70,026,731	72,341,101	△2,314,370	負債の部合計	16,002,410	15,861,897
その他の固定資産	96,481,175	97,700,267	△1,219,092	純 資 産 の 部		
構築物	622,264	739,292	△117,028	基本金	40,000,000	40,000,000
器具及び備品	5,556,185	7,330,273	△1,774,088	第1号基本金	40,000,000	40,000,000
権利	10,090,000	10,090,000	0	国庫補助金等特別積立金	39,663,490	41,060,016
ソフトウェア	281,600	387,200	△105,600	その他の積立金	75,000,000	75,000,000
退職給付引当資産	4,427,126	3,670,502	756,624	人件費積立金	25,000,000	25,000,000
人件費積立資産	25,000,000	25,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	50,000,000	50,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	50,000,000	50,000,000	0	次期繰越活動増減差額	82,910,160	83,647,449
差入保証金	504,000	483,000	21,000	(うち当期活動増減差額)	△737,289	△8,088,389
資産の部合計	253,576,060	255,569,362	△1,993,302	純資産の部合計	237,573,650	239,707,465
				負債及び純資産の部合計	253,576,060	255,569,362
				負債及び純資産の部合計	253,576,060	△1,993,302

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 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) 固定資産の減価償却の方法

・建物・建物附属設備・構築物・器具及び備品・ソフトウェア一定額法

## (2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

神戸市社会福祉協議会により計算された退職給与引当金を計上している。

・賞与引当金

支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 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

社会福祉法人 神戸市社会福祉協議会の神戸市民間社会福祉施設職員退職手当共済 及び  
独立行政法人 福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している。

## 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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 事業区分別内訳表 当法人では公益事業・収益事業を実施していないため作成していない。

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

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点区分（社会福祉事業）

「法人本部」

イ 甲南すこやかこども園拠点区分（社会福祉事業）

「甲南すこやかこども園」

## 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
---------	-------	-------	-------	-------

建物	72,341,101	0	2,314,370	70,026,731
合 計	72,341,101	0	2,314,370	70,026,731

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. 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			
建物	140,660,257	70,633,526	70,026,731
小 計	140,660,257	70,633,526	70,026,731
その他の固定資産			
構築物	12,217,019	11,594,755	622,264
器具及び備品	27,637,229	22,081,044	5,556,185
小 計	39,854,248	33,675,799	6,178,449
合 計	180,514,505	104,309,325	76,205,180

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	78,920	0	78,920
未収補助金	7,582,531	0	7,582,531
合 計	7,661,451	0	7,661,451

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. 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

該当なし

社会福祉法人 すこやか会 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				
	経常経費寄附金収入	397,000	0	397,000	
	事業活動収入計 (1)	397,000	0	397,000	
	支 出				
	人件費支出	312,000	298,000	14,000	
	役員報酬支出	312,000	298,000	14,000	
事務費支出	85,000	102,000	△17,000		
旅費交通費支出	85,000	102,000	△17,000		
事業活動支出計 (2)	397,000	400,000	△3,000		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	0	△400,000	400,000		
施設整備等による収支	収 入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支 出				
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収 入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支 出				
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△400,000	400,000		
前期末支払資金残高 (12)	3,996,831	3,996,831	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	3,996,831	3,596,831	400,000		

社会福祉法人 すこやか会 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)
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			
	人件費 役員報酬 事務費 旅費交通費	298,000 298,000 102,000 102,000	235,000 235,000 72,000 72,000	63,000 63,000 30,000 30,000
	サービス活動費用計(2)	400,000	307,000	93,000
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△400,000	△307,000	△93,000
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	0	0	0
	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	0	0
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△400,000	△307,000	△93,000
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△400,000	△307,000	△93,000
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,996,831	4,303,831	△307,000
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,596,831	3,996,831	△400,000
	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)	3,596,831	3,996,831	△400,000

社会福祉法人 すこやか会 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			
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	3,996,831	3,996,831	△400,000	流動負債	0	0
現金預金	3,596,831	3,996,831	△400,000			
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	0	0
その他の固定資産	0	0	0	純 資 産 の 部		
				基本金	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0
				その他の積立金	0	0
				次期繰越活動増減差額	3,596,831	△400,000
				(うち当期活動増減差額)	△400,000	△307,000
				純資産の部合計	3,596,831	△400,000
資産の部合計	3,596,831	3,996,831	△400,000	負債及び純資産の部合計	3,996,831	△400,000

## 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の方法

該当なし

## (2) 引当金の計上基準

## ・退職給付引当金

該当なし

## ・賞与引当金

該当なし

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 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) 法人本部拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3 (㊸)）

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3 (㊹)）

## 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

## 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

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

該当なし

## 社会福祉法人すこやか会 甲南すこやか子ども園拠点区分 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	160,072,300	163,721,331	△3,649,031		
	施設型給付費収入	141,573,950	144,062,210	△2,488,260		
	施設型給付費収入	122,675,530	125,426,840	△2,751,310		
	利用者負担金収入	18,898,420	18,635,370	263,050		
	その他の事業収入	18,498,350	19,659,121	△1,160,771		
	補助金事業収入(公費)	16,770,190	18,735,331	△1,965,141		
	受託事業収入(一般)	1,528,160	870,150	658,010		
	その他の事業収入	200,000	53,640	146,360		
	経常経費寄附金収入	10,000	5,000	5,000		
	受取利息配当金収入	10,000	1,992	8,008		
	その他の収入	1,960,000	1,789,785	170,215		
	受入研修費収入	60,000	50,000	10,000		
	利用者等外給食費収入	1,600,000	1,456,705	143,295		
	雑収入	300,000	283,080	16,920		
	雑収入	300,000	283,080	16,920		
	事業活動収入計(1)		162,052,300	165,518,108	△3,465,808	
	支 出	人件費支出	120,316,924	122,430,153	△2,113,229	
職員給料支出		63,154,000	61,471,374	1,682,626		
職員賞与支出		17,896,000	19,395,144	△1,499,144		
非常勤職員給与支出		23,116,924	25,066,878	△1,949,954		
派遣職員費支出		3,000,000	3,194,324	△194,324		
退職給付支出		850,000	1,147,920	△297,920		
法定福利費支出		12,300,000	12,154,513	145,487		
事業費支出		17,100,000	18,062,989	△962,989		
給食費支出		7,700,000	8,746,617	△1,046,617		
保健衛生費支出		500,000	320,336	179,664		
保育材料費支出		2,400,000	2,598,007	△198,007		
水道光熱費支出		4,500,000	4,402,285	97,715		
消耗器具備品費支出		1,100,000	1,144,688	△44,688		
保険料支出		900,000	851,056	48,944		
事務費支出		22,125,376	19,847,038	2,278,338		
福利厚生費支出		450,000	444,149	5,851		
旅費交通費支出		50,000	23,940	26,060		
研修研究費支出		150,000	122,725	27,275		
事務消耗品費支出		50,000	22,232	27,768		
修繕費支出		2,200,000	2,304,292	△104,292		
通信運搬費支出		800,000	859,314	△59,314		
会議費支出		20,000	0	20,000		
業務委託費支出		4,200,000	4,177,394	22,606		
清掃委託費支出		1,300,000	1,228,107	71,893		
保守委託費支出		400,000	299,640	100,360		
その他の委託費支出		2,500,000	2,649,647	△149,647		
手数料支出		450,000	235,670	214,330		
賃借料支出		2,100,000	1,945,540	154,460		
土地・建物賃借料支出		11,200,000	9,325,000	1,875,000		
租税公課支出		20,000	2,200	17,800		
保守料支出		130,000	100,650	29,350		
雑支出		305,376	283,932	21,444		
雑支出		305,376	283,932	21,444		
その他の支出	1,610,000	1,390,985	219,015			
利用者等外給食費支出	1,600,000	1,390,985	209,015			
雑支出	10,000	0	10,000			
雑支出	10,000	0	10,000			

## 社会福祉法人すこやか会 甲南すこやか子ども園拠点区分 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	
	事業活動支出計 (2)	161,152,300	161,731,165	△578,865		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	900,000	3,786,943	△2,886,943		
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	固定資産取得支出	800,000	258,400	541,600	
	出	器具及び備品取得支出	800,000	258,400	541,600	
	施設整備等支出計 (5)	800,000	258,400	541,600		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△800,000	△258,400	△541,600		
その他の活動による収支	収					
	入	積立資産取崩収入	500,000	0	500,000	
		退職給付引当資産取崩収入	500,000	0	500,000	
		その他の活動による収入	0	15,000	△15,000	
		差入保証金返還金収入	0	15,000	△15,000	
		その他の活動収入計 (7)	500,000	15,000	485,000	
	支	積立資産支出	600,000	478,488	121,512	
		退職給付引当資産支出	0	478,488	△478,488	
		退職共済積立資産支出	600,000	0	600,000	
		その他の活動による支出	0	36,000	△36,000	
	差入保証金支出	0	36,000	△36,000		
	その他の活動支出計 (8)	600,000	514,488	85,512		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△100,000	△499,488	399,488		
	予備費支出 (10)	0	-	0		
		△0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	3,029,055	△3,029,055		
	前期末支払資金残高 (12)	74,868,156	74,868,156	0		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	74,868,156	77,897,211	△3,029,055		

社会福祉法人すこやか会 甲南すこやかこども園拠点区分 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	163,721,331	141,896,543	21,824,788	
	施設型給付費収益	144,062,210	117,819,695	26,242,515	
	施設型給付費収益	125,426,840	102,634,650	22,792,190	
	利用者負担金収益	18,635,370	15,185,045	3,450,325	
	その他の事業収益	19,659,121	24,076,848	△4,417,727	
	補助金事業収益(公費)	18,735,331	21,904,718	△3,169,387	
	受託事業収益(一般)	870,150	2,015,810	△1,145,660	
	その他の事業収益	53,640	156,320	△102,680	
	経常経費寄附金収益	5,000	5,000	0	
	サービス活動収益計(1)		163,726,331	141,901,543	21,824,788
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	123,381,425	111,962,779	11,418,646	
	職員給料	61,471,374	55,895,397	5,575,977	
	職員賞与	14,496,984	13,788,936	708,048	
	賞与引当金繰入	5,446,213	4,898,160	548,053	
	非常勤職員給与	25,066,878	23,859,097	1,207,781	
	派遣職員費	3,194,324	0	3,194,324	
	退職給付費用	1,551,139	1,603,371	△52,232	
	法定福利費	12,154,513	11,917,818	236,695	
	事業費	18,062,989	15,710,019	2,352,970	
	給食費	8,746,617	5,982,989	2,763,628	
	保健衛生費	320,336	438,671	△118,335	
	保育材料費	2,598,007	2,886,881	△288,874	
	水道光熱費	4,402,285	4,047,918	354,367	
	消耗器具備品費	1,144,688	1,451,120	△306,432	
	保険料	851,056	902,440	△51,384	
	事務費	19,847,038	18,876,666	970,372	
	福利厚生費	444,149	491,843	△47,694	
	旅費交通費	23,940	39,820	△15,880	
	研修研究費	122,725	61,530	61,195	
	事務消耗品費	22,232	104,374	△82,142	
	修繕費	2,304,292	4,103,851	△1,799,559	
	通信運搬費	859,314	859,633	△319	
	会議費	0	14,640	△14,640	
	業務委託費	4,177,394	3,328,452	848,942	
	清掃委託費	1,228,107	633,705	594,402	
	保守委託費	299,640	299,640	0	
	その他の委託費	2,649,647	2,395,107	254,540	
	手数料	235,670	462,149	△226,479	
	賃借料	1,945,540	1,034,524	911,016	
	土地・建物賃借料	9,325,000	8,118,500	1,206,500	
	租税公課	2,200	0	2,200	
	保守料	100,650	100,650	0	
	雑費	283,932	156,700	127,232	
	雑費	283,932	156,700	127,232	
	減価償却費	4,037,822	3,894,657	143,165	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,396,526	△0	△1,396,526	
	サービス活動費用計(2)		163,932,748	150,444,121	13,488,627
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△206,417	△8,542,578	8,336,161
	収 益	受取利息配当金収益	1,992	2,227	△235
		その他のサービス活動外収益	1,789,785	1,567,005	222,780
受入研修費収益		50,000	60,000	△10,000	
利用者等外給食収益		1,456,705	1,384,045	72,660	
雑収益		283,080	122,960	160,120	

## 社会福祉法人すこやか会 甲南すこやかこども園拠点区分 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	雑収益	283,080	122,960	160,120
	サービス活動外収益計(4)	1,791,777	1,569,232	222,545
	その他のサービス活動外費用	1,390,985	1,373,457	17,528
	利用者等外給食費	1,390,985	1,364,965	26,020
	雑損失	0	8,492	△8,492
	雑損失	0	8,492	△8,492
	サービス活動外費用計(5)	1,390,985	1,373,457	17,528
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	400,792	195,775	205,017	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	194,375	△8,346,803	8,541,178	
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	531,664	831,112	△299,448
	建物附属設備売却損・処分損	0	219,110	△219,110
	構築物売却損・処分損	0	1	△1
	器具及び備品売却損・処分損	0	612,001	△612,001
	器具及び備品除却・廃棄費用	531,664	0	531,664
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△0	△1,396,526	1,396,526
	特別費用計(9)	531,664	△565,414	1,097,078
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△531,664	565,414	△1,097,078	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△337,289	△7,781,389	7,444,100	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	79,650,618	67,432,007	12,218,611
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	79,313,329	59,650,618	19,662,711
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	20,000,000	△20,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	0	20,000,000	△20,000,000
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	79,313,329	79,650,618	△337,289	

社会福祉法人すこやか会 甲南すこやか子ども園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

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	当年度末	前年度末	増 減
流動資産				11,020,325	11,561,167	△540,842
現金預金	83,471,323	81,531,163	1,940,160	流動負債		
事業未収金	74,591,902	67,397,385	7,194,517	事業未払金	4,029,589	△1,182,524
未収補助金	78,920	84,450	△5,530	預り金	0	△12,020
前払費用	7,582,531	12,929,358	△5,346,827	職員預り金	1,544,523	105,649
	1,217,970	1,119,970	98,000	賞与引当金	5,446,213	548,053
固定資産	166,507,906	170,041,368	△3,533,462	固定負債	4,982,085	681,355
基本財産	70,026,731	72,341,101	△2,314,370	退職給付引当金	4,982,085	681,355
建物	70,026,731	72,341,101	△2,314,370	負債の部合計	16,002,410	140,513
その他の固定資産	96,481,175	97,700,267	△1,219,092			
構築物	622,264	739,292	△117,028	純 資 産 の 部		
器具及び備品	5,556,185	7,330,273	△1,774,088	基本金	40,000,000	0
権利	10,090,000	10,090,000	0	第1号基本金	40,000,000	0
ソフトウェア	281,600	387,200	△105,600	国庫補助金等特別積立金	39,663,490	△1,396,526
退職給付引当資産	4,427,126	3,670,502	756,624	その他の積立金	75,000,000	0
人件費積立資産	25,000,000	25,000,000	0	人件費積立金	25,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	50,000,000	50,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	50,000,000	0
差入保証金	504,000	483,000	21,000	次期繰越活動増減差額	79,313,329	△337,289
				(うち当期活動増減差額)	△337,289	7,444,100
資産の部合計	249,979,229	251,572,531	△1,593,302	純資産の部合計	233,976,819	△1,733,815
				負債及び純資産の部合計	249,979,229	△1,593,302

## 計算書類に対する注記（甲南すこやかこども園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

・建物・建物附属設備・構築物・器具及び備品・ソフトウェア一定額法

## (2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

神戸市社会福祉協議会により計算された退職給与引当金を計上している。

・賞与引当金

支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

社会福祉法人 神戸市社会福祉協議会の神戸市民間社会福祉施設職員退職手当共済 及び  
独立行政法人 福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用している。

## 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) 甲南すこやかこども園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 甲南すこやかこども園拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㊸)）
- (3) 甲南すこやかこども園拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊸)）

## 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
建物	72,341,101	0	2,314,370	70,026,731
合 計	72,341,101	0	2,314,370	70,026,731

## 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			
建物	140,660,257	70,633,526	70,026,731
小計	140,660,257	70,633,526	70,026,731
その他の固定資産			
構築物	12,217,019	11,594,755	622,264
器具及び備品	27,637,229	22,081,044	5,556,185
小計	39,854,248	33,675,799	6,178,449
合計	180,514,505	104,309,325	76,205,180

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

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	78,920	0	78,920
未収補助金	7,582,531	0	7,582,531
合計	7,661,451	0	7,661,451

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

該当なし

財 産 目 録

令和 6年 3月 31日 現在

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
(単位：円)							
I 資産の部							
1 流動資産							
現金預金							
普通預金	日新信用金庫 本山支店 みなと銀行 本山支店		—	甲南すこやか保育園 甲南すこやか保育園 甲南すこやか保育園 法人本部 甲南すこやか保育園	—	—	49,523,305 4,973,927 94,670 3,596,831 20,000,000
定期預金	日新信用金庫 本山支店 みなと銀行 本山支店		—		—	—	78,188,733
事業未収金	大阪市 利用者		—	給付費 保育料	—	—	4,920 74,000
未収補助金	神戸市 神戸市 神戸市 神戸市 神戸市 神戸市 神戸市 神戸市 神戸市 神戸市 兵庫県		—	調理員加配補助金 すこやか保育補助金 延長保育補助金 一時保育補助金 児童検診補助金 コロナ対策補助金 おむつ処理費用補助金 宿舍借上げ支援補助金 預かり保育補助金 保育体制強化事業補助金 救急救命活動補助金 緊急環境整備補助金	—	—	78,920 2,219,940 837,780 160,000 5,400 58,700 209,000 120,900 2,637,000 887,730 331,881 19,200 95,000
				小計			7,582,531
前払費用	セコム サクセス ビイレッタ インベ往建 川北不動産 真灘スカイマンション 野村ホーム 笠井 伸恵		—	警備費用 駐車場 職員借上家賃 職員借上家賃 職員借上家賃 職員借上家賃 職員借上家賃 園舎敷地	—	—	24,970 72,000 64,000 100,000 72,000 90,000 95,000 700,000
				小計			1,217,970
				流動資産合計			87,068,154
2 固定資産							
(1) 基本財産							
建物	神戸市東灘区魚崎北町2-10-10	2003年度	140,660,257	第二種社会福祉事業 保育園園舎	70,633,526		70,026,731
				基本財産合計			70,026,731
(2) その他の固定資産							
構築物	神戸市東灘区魚崎北町2-10-10	—	12,217,019	フェンス他	11,594,755		622,264

器具及び備品	神戸市東灘区魚崎北町2-10-10	遊具他	27,637,229	22,081,044	5,556,185
権利	神戸市東灘区魚崎北町2-10-10	借地権	10,000,000	0	10,000,000
	神戸市東灘区魚崎北町2-10-10	電話加入権	40,000	0	40,000
	セコム	警備機器 保証金	50,000	0	50,000
		小計			10,090,000
ソフトウェア	神戸市東灘区魚崎北町2-10-10	ソフトウェア	528,000	246,400	281,600
退職給付引当資産	神戸市退職共済	退職共済			4,427,126
人件費積立資産	日新信用金庫 本山支店	定期預金			10,000,000
	みなと銀行	定期預金			5,000,000
	ゆうちょ銀行	定期預金			5,000,000
	ゆうちょ銀行	定期預金			5,000,000
		小計			25,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	みなと銀行	定期預金			10,000,000
	三井住友銀行	定期預金			5,000,000
	みなと銀行	定期預金			10,000,000
	みなと銀行	定期預金			5,000,000
	みなと銀行	定期預金			5,000,000
	みなと銀行	定期預金			7,000,000
	みなと銀行	定期預金			8,000,000
差入保証金	㈱パール	トラントルーム 保証金			50,000,000
	ケイズホーム	借舎 保証金			25,000
	ピタットハウス	借舎 保証金			240,000
	サクセス	駐車場 敷金			95,000
		小計			144,000
		小計			504,000
		その他の固定資産合計			96,481,175
		固定資産合計			166,507,906
		資産合計			263,576,060
II 負債の部					
I 流動負債					
事業未払金	事務費				513,081
	事業費				3,516,508
	小計				4,029,589
職員預り金	社会保険料				982,608
	退職共済				561,915
	小計				1,544,523
賞与引当金					5,446,213
	流動負債合計				11,020,325
2 固定負債					
退職給付引当金					4,982,085
	固定負債合計				4,982,085
	負債合計				16,002,410
	差引純資産				237,573,650