

令和6年度

計 算 書 類

令和 6年 4月 1日
令和 7年 3月 31日

法人名 若杉福社会

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	児童福祉事業収入	36,230,000	35,880,632	349,368
		保育事業収入	324,946,000	324,935,710	10,290
		受取利息配当金収入	50,000	54,601	△4,601
		その他の収入	4,631,000	4,566,404	64,596
		事業活動収入計(1)	365,857,000	365,437,347	419,653
	支出	人件費支出	287,493,000	286,969,110	523,890
		事業費支出	38,255,000	37,607,948	647,052
		事務費支出	30,250,800	29,451,302	799,498
		支払利息支出	53,000	33,956	19,044
		その他の支出	6,190,000	6,155,410	34,590
	事業活動支出計(2)	362,241,800	360,217,726	2,024,074	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,615,200	5,219,621	△1,604,421	
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入	500,000	500,000	0
		施設整備等収入計(4)	500,000	500,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	4,222,000	4,222,000	0
		固定資産取得支出	4,570,000	3,519,796	1,050,204
		固定資産除却・廃棄支出	50,000	49,000	1,000
	施設整備等支出計(5)	8,842,000	7,790,796	1,051,204	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,342,000	△7,290,796	△1,051,204	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	11,906,980	11,906,980	0
		その他の活動による収入計(7)	11,906,980	11,906,980	0
	支出	積立資産支出	7,904,000	7,897,440	6,560
		その他の活動による支出	400,000	380,970	19,030
			その他の活動支出計(8)	8,304,000	8,278,410
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,602,980	3,628,570	△25,590	
	予備費支出(10)	2,175,980	—	2,175,980	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△3,299,800	1,557,395	△4,857,195	
	前期末支払資金残高(12)	3,299,800	36,201,098	△32,901,298	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	37,758,493	△37,758,493	

社会福祉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		社会福祉法人若杉福祉会				内部取引消去	事業区分合計
		社会福祉事業区分					
		若杉保育園拠点区分	城北保育園拠点区分	大名児童館拠点区分	久場川児童館拠点区分		
事業活動による収支	収入						
	児童福祉事業収入	0	0	17,329,308	18,551,324	0	35,880,632
	保育事業収入	150,687,960	174,247,750	0	0	0	324,935,710
	受取利息配当金収入	10,666	40,257	2,333	1,345	0	54,601
	その他の収入	1,855,128	2,350,126	280,990	80,160	0	4,566,404
	事業活動収入計(1)	152,553,754	176,638,133	17,612,631	18,632,829	0	365,437,347
	支出						
	人件費支出	124,017,372	137,338,161	12,354,362	13,259,215	0	286,969,110
	事業費支出	14,248,664	18,315,935	2,305,173	2,738,176	0	37,607,948
	事務費支出	8,068,333	17,707,741	1,725,791	1,949,437	0	29,451,302
支払利息支出	21,760	12,196	0	0	0	33,956	
その他の支出	3,847,300	2,308,110	0	0	0	6,155,410	
事業活動支出計(2)	150,203,429	175,682,143	16,385,326	17,946,828	0	360,217,726	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,350,325	955,990	1,227,305	686,001	0	5,219,621	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等寄附金収入	500,000	0	0	0	0	500,000
	施設整備等収入計(4)	500,000	0	0	0	0	500,000
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	1,870,000	2,352,000	0	0	0	4,222,000
固定資産取得支出	3,189,962	329,834	0	0	0	3,519,796	
固定資産除却・廃棄支出	49,000	0	0	0	0	49,000	
施設整備等支出計(5)	5,108,962	2,681,834	0	0	0	7,790,796	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,608,962	△2,681,834	0	0	0	△7,290,796	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	2,406,980	9,500,000	0	0	0	11,906,980
	拠点区分間繰入金収入	1,800,000	0	0	50,000	△1,850,000	0
	その他の活動による収入計(7)	4,206,980	9,500,000	0	50,000	△1,850,000	11,906,980
	支出						
積立資産支出	884,160	7,013,280	0	0	0	7,897,440	
拠点区分間繰入金支出	50,000	0	1,200,000	600,000	△1,850,000	0	
その他の活動による支出	380,970	0	0	0	0	380,970	
その他の活動支出計(8)	1,315,130	7,013,280	1,200,000	600,000	△1,850,000	8,278,410	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,891,850	2,486,720	△1,200,000	△550,000	0	3,628,570	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	633,213	760,876	27,305	136,001	0	1,557,395	
前期末支払資金残高(11)	13,899,778	22,230,690	2,423	68,207	0	36,201,098	
当期末支払資金残高(10)+(11)	14,532,991	22,991,566	29,728	204,208	0	37,758,493	

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	児童福祉事業収益	35,880,632	42,479,076	△6,598,444
	益	保育事業収益	324,935,710	274,735,660	50,200,050
		経常経費寄附金収益	0	31,590	△31,590
		サービス活動収益計(1)	360,816,342	317,246,326	43,570,016
	費	人件費	290,553,898	251,687,506	38,866,392
		事業費	37,827,820	38,584,858	△757,038
		事務費	29,451,302	20,838,028	8,613,274
		減価償却費	16,315,138	17,322,130	△1,006,992
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,376,480	△9,259,412	882,932
		サービス活動費用計(2)	365,771,678	319,173,110	46,598,568
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,955,336	△1,926,784	△3,028,552	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	54,601	951	53,650
	益	その他のサービス活動外収益	4,566,404	5,237,528	△671,124
		サービス活動外収益計(4)	4,621,005	5,238,479	△617,474
		支払利息	33,956	46,012	△12,056
	費	その他のサービス活動外費用	6,155,410	3,926,300	2,229,110
			サービス活動外費用計(5)	6,189,366	3,972,312
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,568,361	1,266,167	△2,834,528
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,523,697	△660,617	△5,863,080	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	5,742,000	△5,742,000
	益	施設整備等寄附金収益	500,000	0	500,000
		特別収益計(8)	500,000	5,742,000	△5,242,000
	費	固定資産売却損・処分損	49,007	24,203	24,804
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	5,742,000	△5,742,000
	その他の特別損失(9)	49,007	5,766,203	△5,717,196	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	450,993	△24,203	475,196	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,072,704	△684,820	△5,387,884	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	166,521,914	165,133,260	1,388,654
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	160,449,210	164,448,440	△3,999,230
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	11,906,980	4,073,474	7,833,506
		その他の積立金積立額(16)	6,000,000	2,000,000	4,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	166,356,190	166,521,914	△165,724

社会福祉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	社会福祉法人若杉福祉会				内部取引消去	事業区分合計			
	社会福祉事業区分								
	若杉保育園拠点区分	城北保育園拠点区分	大名児童館拠点区分	久慈川児童館拠点区分					
サービス活動増減の部	収益	児童福祉事業収益	0	0	17,329,308	18,551,324	0	35,880,632	
	収益	保育事業収益	150,687,960	174,247,750	0	0	0	324,935,710	
	収益	サービス活動収益計(1)	150,687,960	174,247,750	17,329,308	18,551,324	0	360,816,342	
	費用	人件費	125,472,037	139,421,930	12,389,062	13,270,869	0	290,553,898	
	費用	事業費	14,321,118	18,463,353	2,305,173	2,738,176	0	37,827,820	
	費用	事務費	8,068,333	17,707,741	1,725,791	1,949,437	0	29,451,302	
	費用	減価償却費	3,284,028	13,031,110	0	0	0	16,315,138	
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,538,609	△6,837,871	0	0	0	△8,376,480	
	費用	サービス活動費用計(2)	149,606,907	181,786,263	16,420,026	17,958,482	0	365,771,678	
	費用	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,081,053	△7,538,513	909,282	592,842	0	△4,955,336	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,666	40,257	2,333	1,345	0	54,601	
	収益	その他のサービス活動外収益	1,855,128	2,350,126	280,990	80,160	0	4,566,404	
	収益	サービス活動外収益計(4)	1,865,794	2,390,383	283,323	81,505	0	4,621,005	
	費用	支払利息	21,760	12,196	0	0	0	33,956	
	費用	その他のサービス活動外費用	3,847,300	2,308,110	0	0	0	6,155,410	
	費用	サービス活動外費用計(5)	3,869,060	2,320,306	0	0	0	6,189,366	
	費用	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△2,003,266	70,077	283,323	81,505	0	△1,568,361	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		△922,213	△7,468,436	1,192,605	674,347	0	△6,523,697	
	特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	500,000	0	0	0	0	500,000
		収益	拠点区分間繰入金収益	1,800,000	0	0	50,000	△1,850,000	0
収益		特別収益計(8)	2,300,000	0	0	50,000	△1,850,000	500,000	
費用		固定資産売却損・処分損	49,004	3	0	0	0	49,007	
費用		拠点区分間繰入金費用	50,000	0	1,200,000	600,000	△1,850,000	0	
費用		その他の特別損失(9)	99,004	3	1,200,000	600,000	△1,850,000	49,007	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,200,996	△3	△1,200,000	△550,000	0	450,993		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,278,783	△7,468,439	△7,395	124,347	0	△6,072,704		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		52,733,281	113,985,024	△123,030	△73,361	0	166,521,914	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		54,012,064	106,516,585	△130,425	50,986	0	160,449,210	
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		2,406,980	9,500,000	0	0	0	11,906,980	
	その他の積立金積立額(16)		0	6,000,000	0	0	0	6,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		56,419,044	110,016,585	△130,425	50,986	0	166,356,190	

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	66,275,364	70,128,188	△3,852,824	流動負債	44,869,704	48,542,023	△3,672,319
現金預金	53,729,110	56,300,345	△2,571,235	事業未払金	2,344,537	2,869,776	△525,239
事業未収金	672,231	699,333	△27,102	その他の金	0	7,137,053	△7,137,053
未収金	580,121	90,523	489,598	1年以内返済予定	4,222,000	4,222,000	0
未収補助金	10,100,000	12,803,445	△2,703,445	設備資金借入金	21,968,326	20,869,033	1,099,293
立替金	20,892	0	20,892	未払費用	14,130	0	14,130
前払金	1,000,000	0	1,000,000	預り金	4,062,888	2,873,380	1,189,508
前払費用	46,020	57,000	△10,980	職員預り金	0	306	△306
1年以内長期前払費用	126,990	177,542	△50,552	仮受金	12,257,823	10,570,475	1,687,348
固定資産	456,096,424	472,689,663	△16,593,239	賞与引当金	40,535,920	42,860,480	△2,324,560
基本財産	343,740,024	356,455,518	△12,715,494	固定負債	20,776,000	24,998,000	△4,222,000
土地	20,937,000	20,937,000	0	設備資金	19,759,920	17,862,480	1,897,440
建物	322,803,024	335,518,518	△12,715,494	借入金	85,405,624	91,402,503	△5,996,879
その他の固定資産	112,356,400	116,234,145	△3,877,745	退職給付引当金			
土地	15,847,194	15,847,194	0	負債の部合計			
構築物	14,682,476	15,522,343	△839,867	純資産の部			
車両運搬具	0	1	△1	基本金	14,413,394	14,413,394	0
器具及び備品	5,060,814	4,300,801	760,013	基本金	14,413,394	14,413,394	0
退職給付引当資産	19,759,920	17,862,480	1,897,440	国庫補助金等	199,402,234	207,778,714	△8,376,480
人件費積立資産	21,000,000	21,000,000	0	特別積立金	199,402,234	207,778,714	△8,376,480
修繕積立資産	17,275,020	11,640,000	5,635,020	特別積立金の	56,794,346	62,701,326	△5,906,980
備品等購入積立資産	9,519,326	9,519,326	0	その他	21,000,000	21,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	9,000,000	20,542,000	△11,542,000	積立金	17,275,020	11,640,000	5,635,020
長期前払費用	211,650	0	211,650	人件費積立金	9,519,326	9,519,326	0
				修繕積立金	9,000,000	20,542,000	△11,542,000
				備品等購入積立金	166,356,190	166,521,914	△165,724
				保育所施設・設備整備積立金	166,356,190	166,521,914	△165,724
				次期繰越活動増減差額	△6,072,704	△684,820	△5,387,884
				増減差額	436,966,164	451,415,348	△14,449,184
				(うち当期活動増減差額)			
資産の部合計	522,371,788	542,817,851	△20,446,063	純資産の部合計	522,371,788	542,817,851	△20,446,063
				負債及び純資産の部合計			

社会福祉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	社会福祉法人若杉福祉会				内部取引消去	事業区分合計
	社会福祉事業区分					
	若杉保育園拠点区分	城北保育園拠点区分	大名児童館拠点区分	久場川児童館拠点区分		
流動資産	26,435,162	36,430,481	1,591,270	2,268,815	△450,364	66,275,364
現金預金	18,920,788	31,655,978	1,458,628	1,693,716	0	53,729,110
事業未収金	268,882	349,822	51,064	2,463	0	672,231
未収金	319,271	173,681	48,519	38,650	0	580,121
未収補助金	5,349,000	4,251,000	0	500,000	0	10,100,000
立替金	0	0	14,039	6,853	0	20,892
前払金	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000
前払費用	0	0	19,020	27,000	0	46,020
1年以内長期前払費用	126,990	0	0	0	0	126,990
拠点区分間貸付金	450,231	0	0	133	△450,364	0
固定資産	142,280,863	313,815,561	0	0	0	456,096,424
基本財産	93,633,438	250,106,586	0	0	0	343,740,024
土地	20,937,000	0	0	0	0	20,937,000
建物	72,696,438	250,106,586	0	0	0	322,803,024
その他の固定資産	48,647,425	63,708,975	0	0	0	112,356,400
土地	15,847,194	0	0	0	0	15,847,194
構築物	1,107,699	13,574,777	0	0	0	14,682,476
器具及び備品	4,063,256	997,558	0	0	0	5,060,814
退職給付引当資産	9,623,280	10,136,640	0	0	0	19,759,920
人件費積立資産	10,000,000	11,000,000	0	0	0	21,000,000
修繕積立資産	5,275,020	12,000,000	0	0	0	17,275,020
備品等購入積立資産	2,519,326	7,000,000	0	0	0	9,519,326
保育所施設・設備整備積立資産	0	9,000,000	0	0	0	9,000,000
長期前払費用	211,650	0	0	0	0	211,650
資産の部合計	168,716,025	350,246,042	1,591,270	2,268,815	△450,364	522,371,788
流動負債	19,267,848	22,112,696	1,721,695	2,217,829	△450,364	44,869,704
事業未払金	843,473	535,142	481,923	483,999	0	2,344,537
1年以内返済予定設備資金借入金	1,870,000	2,352,000	0	0	0	4,222,000
未払費用	9,019,996	10,884,384	997,741	1,066,205	0	21,968,326
預り金	0	0	14,130	0	0	14,130
職員預り金	1,911,579	2,019,389	67,616	64,304	0	4,062,888
拠点区分間借入金	133	0	132	450,099	△450,364	0
賞与引当金	5,622,667	6,321,781	160,153	153,222	0	12,257,823
固定負債	9,623,280	30,912,640	0	0	0	40,535,920
設備資金借入金	0	20,776,000	0	0	0	20,776,000
退職給付引当金	9,623,280	10,136,640	0	0	0	19,759,920
負債の部合計	28,891,128	53,025,336	1,721,695	2,217,829	△450,364	85,405,624
基本金	14,413,394	0	0	0	0	14,413,394
基本金	14,413,394	0	0	0	0	14,413,394
国庫補助金等特別積立金	51,198,113	148,204,121	0	0	0	199,402,234
国庫補助金等特別積立金	51,198,113	148,204,121	0	0	0	199,402,234
その他の積立金	17,794,346	39,000,000	0	0	0	56,794,346
人件費積立金	10,000,000	11,000,000	0	0	0	21,000,000
修繕積立金	5,275,020	12,000,000	0	0	0	17,275,020
備品等購入積立金	2,519,326	7,000,000	0	0	0	9,519,326
保育所施設・設備整備積立金	0	9,000,000	0	0	0	9,000,000
次期繰越活動増減差額	56,419,044	110,016,585	△130,425	50,986	0	166,356,190
次期繰越活動増減差額	56,419,044	110,016,585	△130,425	50,986	0	166,356,190
(うち当期活動増減差額)	1,278,783	△7,468,439	△7,395	124,347	0	△6,072,704
純資産の部合計	139,824,897	297,220,706	△130,425	50,986	0	436,966,164
負債及び純資産の部合計	168,716,025	350,246,042	1,591,270	2,268,815	△450,364	522,371,788

計算書類に対する注記

(若杉福祉会)

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）
- ・満期保有目的の債券以外の有価証券
時価のあるもの：期末日の市場価格に基づく時価法
時価のないもの：総平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、並びにソフトウェア—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

- ・退職給付引当金 — 職員の退職金支給に備えるため、沖縄県社会福祉事業共済会規程による退職給付引当金を計上している。
- ・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年度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

退職給付制度は、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及び、沖縄県社会福祉事業共済会の退職共済制度による。

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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 当法人では公益事業及び収益事業を実施していないので、事業区分内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)は省略している。
- (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

若杉保育園拠点区分（社会福祉事業）

本部サービス区分

若杉保育園サービス区分

城北保育園拠点区分（社会福祉事業）

城北保育園サービス区分

大名児童館拠点区分（社会福祉事業）

大名児童館サービス区分

つどいの広場サービス区分

久場川児童館拠点区分（社会福祉事業）

久場川児童館サービス区分

居場所づくりサービス区分

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	20,937,000	0	0	20,937,000
建物	335,518,518	1,014,724	13,730,218	322,803,024
合 計	356,455,518	1,014,724	13,730,218	343,740,024

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産） 20,937,000円

建物（基本財産） 322,803,024円

計 343,740,024円

担保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年以内返済予定額を含む） 24,998,000円

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
建物（基本財産）	505,672,456	182,869,432	322,803,024
構築物	30,191,696	15,509,220	14,682,476
器具及び備品	51,272,681	46,211,867	5,060,814
合 計	587,136,833	244,590,519	342,546,314

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	672,231	0	672,231
未収金	580,121	0	580,121
未収補助金	10,100,000	0	10,100,000
立替金	20,892	0	20,892
合 計	11,373,244	0	11,373,244

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

長期前払費用（固定資産）に1年基準を適用し流動資産へ振り替える際、前払費用（流動資産）勘定にて下記①②が混在することになる。

①支払資金たる前払費用

②支払資金から除かれる前払費用

計算書類の明瞭表示の観点から「1年以内長期前払費用」を追加して表示している。