

令和5年度

計 算 書 類

令和 5年 4月 1日  
令和 6年 3月 31日

法人名 兼盛福社会

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)	
事業活動による収支	収				
		保育事業収入	170,095,616	164,212,255	5,883,361
		受取利息配当金収入	186,000	67,012	118,988
		その他の収入	11,706,000	11,698,667	7,333
		事業活動収入計(1)	181,987,616	175,977,934	6,009,682
	支				
		人件費支出	125,080,529	123,854,637	1,225,892
		事業費支出	21,440,150	20,391,691	1,048,459
		事務費支出	18,985,000	18,026,385	958,615
		その他の支出	2,414,000	2,399,945	14,055
	事業活動支出計(2)	167,919,679	164,672,658	3,247,021	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,067,937	11,305,276	2,762,661	
施設整備等による収支	収				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支				
		固定資産取得支出	11,365,000	11,346,886	18,114
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,020,000	2,019,600	400
	施設整備等支出計(5)	13,385,000	13,366,486	18,514	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△13,385,000	△13,366,486	△18,514	
その他の活動による収支	収				
		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)	5,000,000	5,000,000	0
	支				
		積立資産支出	5,650,000	649,701	5,000,299
	その他の活動支出計(8)	5,650,000	649,701	5,000,299	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△650,000	4,350,299	△5,000,299	
	予備費支出(10)	797,000	—	797,000	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△764,063	2,289,089	△3,053,152	
	前期末支払資金残高(12)	764,063	37,859,048	△37,094,985	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	40,148,137	△40,148,137	

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	164,212,255	153,489,964	10,722,291
		サービス活動収益計(1)	164,212,255	153,489,964	10,722,291
	費用	人件費	124,599,222	114,050,257	10,548,965
		事業費	20,391,691	18,740,149	1,651,542
		事務費	18,026,385	11,974,855	6,051,530
		減価償却費	8,089,909	7,391,488	698,421
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,648,612	△2,759,265	110,653
		サービス活動費用計(2)	168,458,595	149,397,484	19,061,111
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,246,340	4,092,480	△8,338,820
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	67,012	61,581
		その他のサービス活動外収益	11,698,667	2,669,101	9,029,566
		サービス活動外収益計(4)	11,765,679	2,730,682	9,034,997
費用		その他のサービス活動外費用	2,399,945	2,548,510	△148,565
		サービス活動外費用計(5)	2,399,945	2,548,510	△148,565
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	9,365,734	182,172	9,183,562
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,119,394	4,274,652	844,742	
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	2	5	△3
		特別費用計(9)	2	5	△3
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2	△5	3
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,119,392	4,274,647	844,745	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	77,994,496	79,338,976	△1,344,480
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	83,113,888	83,613,623	△499,735
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	5,000,000	0	5,000,000
		その他の積立金積立額(16)	649,701	5,619,127	△4,969,426
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	87,464,187	77,994,496	9,469,691

法人単位貸借対照表

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	51,262,758	46,327,090	4,935,668	流 動 負 債	20,457,672	17,066,508	3,391,164
現 金 預 金	34,465,834	36,367,209	△1,901,375	事 業 未 払 金	1,241,720	1,401,500	△159,780
事 業 未 収 金	3,624,820	5,935,681	△2,310,861	1年以内返済予定 リース債務	2,019,600	2,019,600	0
未 収 金	67,964	13,600	54,364	未 払 費 用	8,925,755	7,066,542	1,859,213
未 収 補 助 金	13,068,000	3,981,000	9,087,000	職 員 預 り 金	947,146	0	947,146
前 払 費 用	36,140	29,600	6,540	賞 与 引 当 金	7,323,451	6,578,866	744,585
固 定 資 産	295,768,056	296,861,380	△1,093,324	固 定 負 債	5,263,500	7,283,100	△2,019,600
基 本 財 産	167,515,873	170,300,460	△2,784,587	リ ー ス 債 務	5,263,500	7,283,100	△2,019,600
土 地	88,096,400	88,096,400	0	負 債 の 部 合 計	25,721,172	24,349,608	1,371,564
建 物	79,419,473	82,204,060	△2,784,587	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	128,252,183	126,560,920	1,691,263	基 本 金	37,340,750	37,340,750	0
建 構 物	2,073,861	2,214,155	△140,294	基 本 金	37,340,750	37,340,750	0
構 築 物	8,058,167	8,191,426	△133,259	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	96,837,437	99,486,049	△2,648,612
車 輛 運 搬 具	4	200,658	△200,654	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	96,837,437	99,486,049	△2,648,612
器 具 及 び 備 品	10,821,220	2,167,601	8,653,619	そ の 他 の 積 立 金	99,667,268	104,017,567	△4,350,299
有 形 リ ー ス 資 産	7,202,663	9,197,513	△1,994,850	人 件 費 積 立 金	27,096,283	26,646,582	449,701
ソ フ ト ウ ェ ア	429,000	572,000	△143,000	修 繕 積 立 金	20,500,000	25,500,000	△5,000,000
人 件 費 積 立 資 産	27,096,283	26,646,582	449,701	備 品 等 購 入 積 立 金	14,531,000	14,531,000	0
修 繕 積 立 資 産	20,500,000	25,500,000	△5,000,000	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	37,539,985	37,339,985	200,000
備 品 等 購 入 積 立 資 産	14,531,000	14,531,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	87,464,187	77,994,496	9,469,691
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	37,539,985	37,339,985	200,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	87,464,187	77,994,496	9,469,691
				(うち当期活動 増減差額)	5,119,392	4,274,647	844,745
				純 資 産 の 部 合 計	321,309,642	318,838,862	2,470,780
資 産 の 部 合 計	347,030,814	343,188,470	3,842,344	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	347,030,814	343,188,470	3,842,344

計算書類に対する注記  
(兼盛福社会)

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）
  - ・上記以外の有価証券
    - 時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
    - 時価のないもの－移動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一定額法
  - ・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
    - 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
- (3) 引当金の計上基準
  - ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当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によっている。

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（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) 事業区分別内訳表（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）  
当法人では社会福祉事業のみを実施している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（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
  - 兼盛福社会拠点区分（社会福祉事業）
    - ア) 本部サービス区分
    - イ) かねぐすく保育園サービス区分
  - こもれび学童拠点区分（社会福祉事業）
    - ア) こもれび学童サービス区分

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	88,096,400	0	0	88,096,400
建物	82,204,060	0	2,784,587	79,419,473
合計	170,300,460	0	2,784,587	167,515,873

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
建物(基本財産)	162,056,835	82,637,362	79,419,473
建物	2,762,192	688,331	2,073,861
構築物	24,427,552	16,369,385	8,058,167
車輛運搬具	8,179,000	8,178,996	4
器具及び備品	37,440,084	26,618,864	10,821,220
有形リース資産	11,969,100	4,766,437	7,202,663
合計	246,834,763	139,259,375	107,575,388

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  
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

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（自）令和5年4月1日（至）令和6年3月31日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業区分		合計	内部取引消去	事業区分合計	
		兼盛福祉会拠点区分	こもれび学童拠点区分				
事業活動による収支	取	保育事業収入	143,858,035	20,354,220	164,212,255	0	164,212,255
		受取利息配当金収入	66,943	69	67,012	0	67,012
		その他の収入	11,631,167	67,500	11,698,667	0	11,698,667
		事業活動収入計(1)	155,556,145	20,421,789	175,977,934	0	175,977,934
	支	人件費支出	111,306,615	12,548,022	123,854,637	0	123,854,637
		事業費支出	17,111,334	3,280,357	20,391,691	0	20,391,691
		事務費支出	14,150,176	3,876,209	18,026,385	0	18,026,385
		その他の支出	2,332,445	67,500	2,399,945	0	2,399,945
		事業活動支出計(2)	144,900,570	19,772,088	164,672,658	0	164,672,658
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,655,575	649,701	11,305,276	0	11,305,276
施設整備等による収支	取	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支	固定資産取得支出	11,346,886	0	11,346,886	0	11,346,886
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,019,600	0	2,019,600	0	2,019,600
		施設整備等支出計(5)	13,366,486	0	13,366,486	0	13,366,486
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△13,366,486	0	△13,366,486	0	△13,366,486
その他の活動による収支	取	積立資産取崩収入	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
		その他の活動による収入計(7)	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
	支	積立資産支出	0	649,701	649,701	0	649,701
		その他の活動支出計(8)	0	649,701	649,701	0	649,701
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,000,000	△649,701	4,350,299	0	4,350,299
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,289,089	0	2,289,089	0	2,289,089
		前期末支払資金残高(11)	37,491,985	367,063	37,859,048	0	37,859,048
		当期末支払資金残高(10)+(11)	39,781,074	367,063	40,148,137	0	40,148,137

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業区分		合計	内部取引消去	事業区分合計	
		兼盛福祉会拠点区分	こもれび学童拠点区分				
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	143,858,035	20,354,220	164,212,255	0	164,212,255
		サービス活動収益計(1)	143,858,035	20,354,220	164,212,255	0	164,212,255
	費用	人件費	111,757,044	12,842,178	124,599,222	0	124,599,222
		事業費	17,111,334	3,280,357	20,391,691	0	20,391,691
		事務費	14,150,176	3,876,209	18,026,385	0	18,026,385
		減価償却費	7,421,926	667,983	8,089,909	0	8,089,909
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,466,206	△182,406	△2,648,612	0	△2,648,612
		サービス活動費用計(2)	147,974,274	20,484,321	168,458,595	0	168,458,595
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,116,239	△130,101	△4,246,340	0	△4,246,340
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	66,943	69	67,012	0
		その他のサービス活動外収益	11,631,167	67,500	11,698,667	0	11,698,667
		サービス活動外収益計(4)	11,698,110	67,569	11,765,679	0	11,765,679
費用		その他のサービス活動外費用	2,332,445	67,500	2,399,945	0	2,399,945
		サービス活動外費用計(5)	2,332,445	67,500	2,399,945	0	2,399,945
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	9,365,665	69	9,365,734	0	9,365,734	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,249,426	△130,032	5,119,394	0	5,119,394	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	2	0	2	0	2
		特別費用計(9)	2	0	2	0	2
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2	0	△2	0	△2
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	5,249,424	△130,032	5,119,392	0	5,119,392	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	73,912,724	4,081,772	77,994,496	0	77,994,496
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	79,162,148	3,951,740	83,113,888	0	83,113,888
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
		その他の積立金積立額(16)	0	649,701	649,701	0	649,701
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	84,162,148	3,302,039	87,464,187	0	87,464,187



社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業区分		合計	内部取引消去	事業区分合計
	兼盛福祉会拠点区分	こもれび学童拠点区分			
流動資産	49,845,274	2,101,472	51,946,746	△683,988	51,262,758
現金預金	33,836,666	629,168	34,465,834	0	34,465,834
事業未収金	3,624,820	0	3,624,820	0	3,624,820
未収金	66,800	1,164	67,964	0	67,964
未収補助金	11,633,000	1,435,000	13,068,000	0	13,068,000
前払費用	0	36,140	36,140	0	36,140
拠点区分間貸付金	683,988	0	683,988	△683,988	0
固定資産	286,462,378	9,305,678	295,768,056	0	295,768,056
基本財産	167,515,873	0	167,515,873	0	167,515,873
土地	88,096,400	0	88,096,400	0	88,096,400
建物	79,419,473	0	79,419,473	0	79,419,473
その他の固定資産	118,946,505	9,305,678	128,252,183	0	128,252,183
建物	0	2,073,861	2,073,861	0	2,073,861
構築物	5,242,187	2,815,980	8,058,167	0	8,058,167
車輛運搬具	3	1	4	0	4
器具及び備品	10,671,974	149,246	10,821,220	0	10,821,220
有形リース資産	7,202,663	0	7,202,663	0	7,202,663
ソフトウェア	429,000	0	429,000	0	429,000
人件費積立資産	24,486,678	2,609,605	27,096,283	0	27,096,283
修繕積立資産	20,500,000	0	20,500,000	0	20,500,000
備品等購入積立資産	14,531,000	0	14,531,000	0	14,531,000
保育所施設・設備整備積立資産	35,883,000	1,656,985	37,539,985	0	37,539,985
資産の部合計	336,307,652	11,407,150	347,714,802	△683,988	347,030,814
流動負債	18,672,211	2,469,449	21,141,660	△683,988	20,457,672
事業未払金	1,190,743	50,977	1,241,720	0	1,241,720
1年以内返済予定リース債務	2,019,600	0	2,019,600	0	2,019,600
未払費用	7,926,311	999,444	8,925,755	0	8,925,755
職員預り金	947,146	0	947,146	0	947,146
拠点区分間借入金	0	683,988	683,988	△683,988	0
賞与引当金	6,588,411	735,040	7,323,451	0	7,323,451
固定負債	5,263,500	0	5,263,500	0	5,263,500
リース債務	5,263,500	0	5,263,500	0	5,263,500
負債の部合計	23,935,711	2,469,449	26,405,160	△683,988	25,721,172
基本金	37,340,750	0	37,340,750	0	37,340,750
基本金	37,340,750	0	37,340,750	0	37,340,750
国庫補助金等特別積立金	95,468,365	1,369,072	96,837,437	0	96,837,437
国庫補助金等特別積立金	95,468,365	1,369,072	96,837,437	0	96,837,437
その他の積立金	95,400,678	4,266,590	99,667,268	0	99,667,268
人件費積立金	24,486,678	2,609,605	27,096,283	0	27,096,283
修繕積立金	20,500,000	0	20,500,000	0	20,500,000
備品等購入積立金	14,531,000	0	14,531,000	0	14,531,000
保育所施設・設備整備積立金	35,883,000	1,656,985	37,539,985	0	37,539,985
次期繰越活動増減差額	84,162,148	3,302,039	87,464,187	0	87,464,187
次期繰越活動増減差額	84,162,148	3,302,039	87,464,187	0	87,464,187
(うち当期活動増減差額)	5,249,424	△130,032	5,119,392	0	5,119,392
純資産の部合計	312,371,941	8,937,701	321,309,642	0	321,309,642
負債及び純資産の部合計	336,307,652	11,407,150	347,714,802	△683,988	347,030,814

令和5年度

# 附属明細書

令和 5年 4月 1日  
令和 6年 3月 31日

法人名 兼盛福社会

財 産 目 録

令和 6年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金	現金	—	運転資金として	—	—	25,738
普通預金	現金手許有高 神縄銀行 南風原支店、他	—	運転資金として	—	—	34,440,096
			小計			34,465,834
事業未収金		—	延長保育利用料、他	—	—	3,624,820
未収金		—	職員住民税、他	—	—	67,964
未収補助金		—	放課後児童健全育成事業補助金、他	—	—	13,068,000
前払費用		—	令和6年度分利用者保険料	—	—	36,140
流動資産合計						51,262,758
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(兼盛福祉会拠点)南風原町字新川崎山原160番地	—	第2種社会福祉事業である、かねぐすく保育園に使用している	—	—	88,096,400
建物	(兼盛福祉会拠点)南風原町字新川崎山原160番地	2006年度	第2種社会福祉事業である、かねぐすく保育園に使用している	162,056,835	82,637,362	79,419,473
基本財産合計						167,515,873
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(こもれび学童拠点)南風原町字兼城64-3	2016年度	第2種社会福祉事業である、こもれび学童に使用している	2,762,192	688,331	2,073,861
構築物	外構、他	—	第2種社会福祉事業である、かねぐすく保育園、他に使用している。	24,427,552	16,369,385	8,058,167
車両運搬具	日産キャラバン、他3台	—	第2種社会福祉事業である、かねぐすく保育園、他に使用している。	8,179,000	8,178,996	4
器具及び備品	ピアノ、他	—	第2種社会福祉事業である、かねぐすく保育園、他に使用している。	37,440,084	26,618,864	10,821,220
有形リース資産	冷凍冷蔵庫、他	—	第2種社会福祉事業である、かねぐすく保育園に使用している。	11,969,100	4,766,437	7,202,663
ソフトウェア	給与大臣、他	—	第2種社会福祉事業である、かねぐすく保育園に使用している。	3,680,800	3,251,800	429,000
人件費積立資産	神縄銀行 南風原支店、他	—	将来における人件費の目的のために積み立てている普通預金、他	—	—	27,096,283
修繕積立資産	神縄銀行 南風原支店	—	将来における修繕の目的のために積み立てている定期預金	—	—	20,500,000
備品等購入積立資産	神縄銀行 南風原支店	—	将来における備品購入の目的のために積み立てている普通預金	—	—	14,531,000
保育所施設・設備整備積立資産	神縄銀行 南風原支店、他	—	将来における施設整備の目的のために積み立てている定期預金、他	—	—	37,539,985
その他の固定資産合計						128,252,183
固定資産合計						295,768,056
資産合計						347,030,814
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	給食費 3月分、他	—		—	—	1,241,720
1年以内返済予定リース債務	株オリエントコーポレーション、他	—		—	—	2,019,600
未払費用	職員給与 3月分、他	—		—	—	8,925,755
職員預り金	社会保険料 2月分	—		—	—	947,146
賞与引当金	夏季賞与 令和5年度補属分	—		—	—	7,323,451
流動負債合計						20,457,672
<b>2 固定負債</b>						
リース債務	株オリエントコーポレーション、他	—		—	—	5,263,500
固定負債合計						5,263,500
負債合計						25,721,172
差引純資産						321,309,642