

| | | | |
|-----|----|--|-----|
| 理事長 | 園長 | | 担当者 |
| | | | |

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

法人単位資金収支計算書

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 瑞穂会

（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 | 182,559,000 | 182,454,850 | 104,150 |
| | | 受取利息配当金収入 | 1,000 | 940 | 60 |
| | | その他の収入 | 2,628,000 | 2,616,980 | 11,020 |
| | | 事業活動収入計(1) | 185,188,000 | 185,072,770 | 115,230 |
| | 支出 | 人件費支出 | 140,864,000 | 140,587,607 | 276,393 |
| | | 事業費支出 | 15,717,500 | 15,628,996 | 88,504 |
| | | 事務費支出 | 13,282,250 | 13,207,818 | 74,432 |
| 支払利息支出 | | 470,000 | 469,593 | 407 | |
| その他の支出 | | 2,238,000 | 2,235,380 | 2,620 | |
| 事業活動支出計(2) | 172,571,750 | 172,129,394 | 442,356 | | |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2) | | 12,616,250 | 12,943,376 | △327,126 | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | 施設整備等補助金収入 | 321,000 | 321,000 | 0 |
| | | 施設整備等収入計(4) | 321,000 | 321,000 | 0 |
| | 支出 | 設備資金借入金元金償還支出 | 6,036,000 | 6,036,000 | 0 |
| | | 固定資産取得支出 | 675,400 | 673,420 | 1,980 |
| | | 施設整備等支出計(5) | 6,711,400 | 6,709,420 | 1,980 |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | | △6,390,400 | △6,388,420 | △1,980 | |
| その他の活動による収支 | 収入 | 積立資産取崩収入 | 242,400 | 242,400 | 0 |
| | | その他の活動収入計(7) | 242,400 | 242,400 | 0 |
| | 支出 | 積立資産支出 | 3,414,000 | 3,414,000 | 0 |
| | | その他の活動支出計(8) | 3,414,000 | 3,414,000 | 0 |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | | △3,171,600 | △3,171,600 | 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) | | 3,054,250 | 3,383,356 | △329,106 | |

| | | | |
|--------------------|------------|------------|----------|
| 前期末支払資金残高(12) | 24,737,693 | 24,737,693 | 0 |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | 27,791,943 | 28,121,049 | △329,106 |

| | | | |
|-----|----|--|-----|
| 理事長 | 園長 | | 担当者 |
| | | | |

法人単位事業活動計算書

（自）令和 5 年 4 月 1 日 （至）令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 瑞穂会

（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 | 182,454,850 | 171,832,991 | 10,621,859 |
| | 経常経費寄附金収益 | 0 | 9,491 | △9,491 |
| | その他の収益 | 300,000 | 0 | 300,000 |
| | サービス活動収益計(1) | 182,754,850 | 171,842,482 | 10,912,368 |
| | 費用 | | | |
| | 人件費 | 141,177,207 | 130,291,653 | 10,885,554 |
| 事業費 | 15,713,236 | 15,058,378 | 654,858 | |
| 事務費 | 13,207,818 | 12,152,630 | 1,055,188 | |
| 減価償却費 | 15,590,145 | 15,618,612 | △28,467 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △6,388,628 | △6,356,669 | △31,959 | |
| サービス活動費用計(2) | 179,299,778 | 166,764,604 | 12,535,174 | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 3,455,072 | 5,077,878 | △1,622,806 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 940 | 876 | 64 |
| | その他のサービス活動外収益 | 2,316,980 | 1,920,930 | 396,050 |
| | サービス活動外収益計(4) | 2,317,920 | 1,921,806 | 396,114 |
| | 費用 | | | |
| | 支払利息 | 469,593 | 508,322 | △38,729 |
| その他のサービス活動外費用 | 2,282,780 | 1,849,930 | 432,850 | |
| サービス活動外費用計(5) | 2,752,373 | 2,358,252 | 394,121 | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | △434,453 | △436,446 | 1,993 | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | 3,020,619 | 4,641,432 | △1,620,813 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 施設整備等補助金収益 | 321,000 | 0 | 321,000 |
| | その他の特別収益 | 116,400 | 49,600 | 66,800 |
| | 特別収益計(8) | 437,400 | 49,600 | 387,800 |
| | 費用 | | | |
| | 固定資産売却損・処分損 | 0 | 3 | △3 |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等) | △129,205 | 0 | △129,205 |
| 国庫補助金等特別積立金積立額 | 321,000 | 0 | 321,000 | |
| 特別費用計(9) | 191,795 | 3 | 191,792 | |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | 245,605 | 49,597 | 196,008 | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | 3,266,224 | 4,691,029 | △1,424,805 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | 63,114,180 | 66,423,151 | △3,308,971 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 66,380,404 | 71,114,180 | △4,733,776 |
| | 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) | 3,000,000 | 8,000,000 | △5,000,000 |
| | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 63,380,404 | 63,114,180 | 266,224 |

法人単位貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

| | | | |
|-----|----|--|-----|
| 理事長 | 園長 | | 担当者 |
| | | | |

社会福祉法人名 瑞穂会

(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 | 29,415,513 | 24,938,034 | 4,477,479 | 流動負債 | 12,424,464 | 10,981,341 | 1,443,123 |
| 現金預金 | 13,798,513 | 19,033,910 | △5,235,397 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 6,036,000 | 6,036,000 | 0 |
| 事業未収金 | 5,305,850 | 863,610 | 4,442,240 | 未払費用 | 0 | 0 | 0 |
| 未収補助金 | 10,311,150 | 5,034,260 | 5,276,890 | 預り金 | 100,334 | 0 | 100,334 |
| 立替金 | 0 | 6,254 | △6,254 | 職員預り金 | 1,194,130 | 200,341 | 993,789 |
| 前払費用 | 0 | 0 | 0 | 賞与引当金 | 5,094,000 | 4,745,000 | 349,000 |
| その他の流動資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 固定資産 | 511,355,155 | 523,162,920 | △11,807,765 | 固定負債 | 65,710,000 | 71,552,800 | △5,842,800 |
| 基本財産 | 476,269,242 | 488,858,232 | △12,588,990 | 設備資金借入金 | 63,881,000 | 69,917,000 | △6,036,000 |
| 土地 | 193,451,810 | 193,451,810 | 0 | 退職給付引当金 | 1,829,000 | 1,635,800 | 193,200 |
| 建物 | 282,817,432 | 295,406,422 | △12,588,990 | 負債の部合計 | 78,134,464 | 82,534,141 | △4,399,677 |
| その他の固定資産 | 35,085,913 | 34,304,688 | 781,225 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 建物 | 163,350 | 241,758 | △78,408 | 基本金 | 254,579,884 | 254,579,884 | 0 |
| 構築物 | 9,281,226 | 11,877,758 | △2,596,532 | 第一号基本金 | 254,579,884 | 254,579,884 | 0 |
| 器具及び備品 | 534,937 | 594,732 | △59,795 | 国庫補助金等特別積立金 | 121,975,916 | 128,172,749 | △6,196,833 |
| ソフトウェア | 407,000 | 0 | 407,000 | その他の積立金 | 22,700,000 | 19,700,000 | 3,000,000 |
| 投資有価証券 | 10,000 | 10,000 | 0 | 人件費積立金 | 14,900,000 | 11,900,000 | 3,000,000 |
| 退職給付引当資産 | 1,829,000 | 1,635,800 | 193,200 | 保育所施設・設備整備積立金 | 7,800,000 | 7,800,000 | 0 |
| 人件費積立資産 | 14,900,000 | 11,900,000 | 3,000,000 | 次期繰越活動増減差額 | 63,380,404 | 63,114,180 | 266,224 |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 7,800,000 | 7,800,000 | 0 | (うち当期活動増減差額) | 3,266,224 | 4,691,029 | △1,424,805 |
| 長期前払費用 | 140,400 | 224,640 | △84,240 | | | | |
| その他の固定資産 | 20,000 | 20,000 | 0 | 純資産の部合計 | 462,636,204 | 465,566,813 | △2,930,609 |
| 資産の部合計 | 540,770,668 | 548,100,954 | △7,330,286 | 負債及び純資産の部合計 | 540,770,668 | 548,100,954 | △7,330,286 |

財 産 目 録

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 瑞穂会

(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 | | — | | — | — | 13,798,513 |
| 現金 | 現金手許有高 | — | 運転資金として | — | — | 50,000 |
| 普通預金 本部 | 浜松いわた信用金庫高丘支店 | — | 運転資金として | — | — | 3,656,712 |
| 普通預金 子ども園 | 浜松いわた信用金庫高丘支店 | — | 運転資金として | — | — | 10,091,801 |
| 事業未収金 | 浜松市委託費等 | — | 運転資金として | — | — | 5,305,850 |
| 未収補助金 | 浜松市補助金 | — | 運転資金として | — | — | 10,311,150 |
| 流動資産合計 | | | | | | 29,415,513 |
| 2 固定資産 | | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | | |
| 土地 | 浜松市中央区高丘北2-125-11宅地2782.59㎡ | 1980年度 | 第2種社会福祉事業であるたかい丘子ども園に使用している | — | — | 193,451,810 |
| 建物 | 園舎：浜松市中央区高丘北2-125-11鉄骨造2階建 | 2015年度 | 種社会福祉事業であるたかい丘子ども園に使用している | 348,472,168 | 93,560,042 | 254,912,126 |
| | ホール：浜松市中央区高丘北2-125-18 | 1980年度 | 第2種社会福祉事業であるたかい丘子ども園に使用している | 51,695,700 | 23,790,394 | 27,905,306 |
| 基本財産合計 | | | | | | 476,269,242 |
| (2) その他の固定資産 | | | | | | |
| 建物 | 園庭体育物置 | — | 第2種社会福祉事業であるたかい丘子ども園に使用している | 784,080 | 620,730 | 163,350 |
| 構築物 | 門扉等 | — | 第2種社会福祉事業であるたかい丘子ども園に使用している | 36,398,016 | 27,116,790 | 9,281,226 |
| 器具及び備品 | スチームコンベクション等 | — | 第2種社会福祉事業であるたかい丘子ども園に使用している | 12,997,085 | 12,462,148 | 534,937 |
| ソフトウェア | | — | | 488,400 | 81,400 | 407,000 |
| 投資有価証券 | 浜松磐田信用金庫 | — | 出資金 | — | — | 10,000 |
| 退職給付引当資産 | 静岡県社会福祉事業共済会 | — | 将来の職員の退職給付の支払いに対応した引当資産 | — | — | 1,829,000 |
| 人件費積立資産 | 浜松磐田信用金庫 | — | 将来の人件費の目的のために積立している資産 | — | — | 14,900,000 |
| 保育所施設設備整備積立資産 | 浜松磐田信用金庫 | — | 将来の施設設備の目的のために積立している資産 | — | — | 7,800,000 |
| 差入保証金 | | — | | — | — | — |
| 長期前払費用 | あいおいニッセイ同和損害保険 | — | 園舎火災保険計上 | — | — | 140,400 |
| その他の固定資産 | 浜松磐田信用金庫 | — | | — | — | 20,000 |
| その他の固定資産合計 | | | | | | 35,085,913 |
| 固定資産合計 | | | | | | 511,355,155 |
| 資産合計 | | | | | | 540,770,668 |
| II 負債の部 | | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | | |
| 1年以内返済予定設備資金借入金 | 福祉医療機構 | — | | — | — | 6,036,000 |
| 預り金 | 講師源泉税 | — | | — | — | 100,334 |
| 職員預り金 | 社会保険等個人負担分 | — | | — | — | 1,194,130 |
| 賞与引当金 | 夏季職員賞与の引当金 | — | | — | — | 5,094,000 |
| 流動負債合計 | | | | | | 12,424,464 |
| 2 固定負債 | | | | | | |
| 設備資金借入金 | 福祉医療機構 | — | | — | — | 63,881,000 |
| 退職給付引当金 | 職員の退職給付の引当金 | — | | — | — | 1,829,000 |
| 固定負債合計 | | | | | | 65,710,000 |
| 負債合計 | | | | | | 78,134,464 |
| 差引純資産 | | | | | | 462,636,204 |

監査報告書

令和6年5月27日

社会福祉法人 瑞穂会

理事長 宮下 和子 殿

監事 熊谷 猛

監事 樋口 佐多子

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度の理事の職務の執行について、令和6年5月24日に監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為、又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上