

資金収支計算書(1-1)

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 翔空会

(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	191,500,000	186,127,700	5,372,300		
		受取利息配当金収入	600	650 ^A	50	
		その他の収入	11,100,000	10,697,287	402,713	
		事業活動収入計(1)	202,600,600	196,825,643	5,774,957	
	支	130,820,000	127,460,095	3,359,905		
	人件費支出	16,601,000	15,970,235	630,765		
	事業費支出	20,265,000	18,686,467	1,578,533		
	事務費支出	0	1,688,157 ^A	1,688,157		
	就労支援事業支出	300,000	347,849 ^A	47,849		
	支払利息支出	167,980,000	164,152,803	3,833,197		
	事業活動支出計(2)	34,614,600	32,672,840	1,941,760		
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	1,200,000	1,206,000 ^A	96,000		
施設整備等に	収	60,000,000	60,000,000	0		
		施設整備等補助金収入	61,200,000	61,298,000 ^A	98,000	
		設備資金借入金収入	3,516,000	3,516,000	0	
		設備資金借入金元金償還支出	50,400,000	72,194,919 ^A	21,794,919	
		固定資産取得支出	0	564,960 ^A	564,960	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	53,916,000	76,275,879 ^A	22,359,879		
	施設整備等支出計(5)	7,284,000 ^A	14,979,879	22,263,879		
	施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	7,000,000	6,031,165	968,835		
その他の活動	収	7,000,000	7,000,000	0		
		積立資産取崩収入	7,000,000	6,031,165	968,835	
		その他の活動収入計(7)	10,000,000	8,000,395	1,999,605	
		積立資産支出	10,000,000	8,000,395	1,999,605	
		その他の活動支出計(8)	3,000,000 ^A	1,969,230 ^A	1,030,770	
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	0	0	0		
	予備費支出(10)	38,898,600	15,723,731	23,174,869		
	当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	49,000,000	42,284,938	6,715,062		
	前期末支払資金残高(12)	87,898,600	58,008,669	29,889,931		
	当期末支払資金残高(11) + (12)					

事業活動計算書(2-1)

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 翔空会

(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	188,127,700	176,739,954	9,387,746
	サービス活動収益計 (1)	188,127,700	176,739,954	9,387,746
	費用			
	人件費	128,960,096	117,389,124	11,570,971
	事業費	15,970,236	15,303,732	666,503
	事務費	18,686,467	20,758,769 Δ	2,072,302
	就労支援事業費用	1,688,167	0	1,688,167
	減価償却費	11,536,780	10,893,048	643,732
	国庫補助金等特別積立金取崩額	5,162,181 Δ	5,406,890	244,709
サービス活動費用計 (2)	171,679,553	158,937,783	12,741,770	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	14,448,147	17,802,171 Δ	3,354,024	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	666	485	171
	その他のサービス活動外収益	10,697,287	10,406,123	292,164
	サービス活動外収益計 (4)	10,697,943	10,406,608	292,335
	費用			
	支払利息	347,849	264,576	83,273
その他のサービス活動外費用	0	1,600 Δ	1,600	
サービス活動外費用計 (5)	347,849	266,176	81,673	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	10,350,094	10,139,432	210,662	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	24,798,241	27,941,603 Δ	3,143,362	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,296,000	2,896,000 Δ	1,600,000
	特別収益計 (8)	1,296,000	2,896,000 Δ	1,600,000
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	1,296,000	2,896,000 Δ	1,600,000	
特別費用計 (9)	1,296,000	2,896,000 Δ	1,600,000	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	24,798,241	27,941,603 Δ	3,143,362	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	32,199,481	12,004,148	20,195,333
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	56,997,722	39,945,751	17,051,971
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	6,031,165	19,254,209 Δ	13,223,044
	その他の積立金積立額 (16)	8,000,395	27,000,479 Δ	19,000,084
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	55,028,492	32,199,481	22,829,011	

貸借対照表

令和5年3月31日現在

社会福祉法人 翔空会

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 度 年 末	前 度 年 末	増 減		当 度 年 末	前 度 年 末	増 減
流動資産	69,737,774	70,162,053	△ 424,279	流動負債	23,710,065	88,358,075	△ 14,648,010
現金預金	30,195,284	21,314,433	8,880,851	事業未払金	506,165	500,615	5,550
事業未収金	736,780	15,639,935	△ 14,803,155	その他の未払金	11,222,940	27,000,000	△ 15,777,060
未収金	32,483,020	26,614,923	5,868,697	1年以内返済予定設備資金借入金	3,516,000	3,516,000	0
未収補助金	4,720,770	4,972,290	△ 251,520	1年以内返済予定リース債務	564,960	564,960	0
前払費用	1,353,462	1,234,360	119,102	職員預り金	0	376,500	△ 376,500
仮払金	247,858	486,112	△ 238,254	賞与引当金	7,900,000	6,400,000	1,500,000
固定資産	258,896,316	196,268,947	62,627,369	固定負債	97,608,160	41,689,120	55,919,040
基本財産	173,859,664	117,025,728	56,833,936	設備資金借入金	95,150,000	38,676,000	56,484,000
土地	16,791,263	0	16,791,263	リース債務	2,448,160	3,013,120	△ 564,960
建物	157,068,401	117,025,728	40,042,673	負債の部合計	121,318,225	80,047,195	41,271,030
その他の固定資産	85,036,652	79,243,219	5,793,433	純 資 産 の 部			
建物	114,224	204,613	△ 90,389	基本金	20,000,000	20,000,000	0
構築物	17,965,075	17,408,575	556,500	国庫補助金等特別積立金	80,571,873	84,438,054	△ 3,866,181
器具及び備品	2,340,415	2,668,477	△ 328,062	その他の積立金	51,715,500	49,746,270	1,969,230
建設仮勘定	4,671,250	0	4,671,250	修繕積立金	38,715,500	36,746,270	1,969,230
有形リース資産	2,966,040	3,531,000	△ 564,960	人件費積立金	13,000,000	13,000,000	0
ソフトウェア	884,148	1,304,284	△ 420,136	次期繰越活動増減差額	55,028,492	32,199,481	22,829,011
修繕積立資産	38,715,500	36,746,270	1,969,230	(うち当期活動増減差額)	24,798,241	27,941,603	△ 3,143,362
人件費積立資産	13,000,000	13,000,000	0	純資産の部合計	207,315,865	186,383,805	20,932,060
差入保証金	4,380,000	4,380,000	0	負債及び純資産の部合計	328,634,090	266,431,000	62,203,090
資産の部合計	328,634,090	266,431,000	62,203,090				

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
 - ・移動平均法に基づく原価法
 - ・満期保有目的債券以外の有価証券のうち市場価格のあるもの一時価法
 - ・満期保有目的の債券一償却原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・減価償却資産一定額法
 - ・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
 - ・徴収不能引当金一債権の貸倒れに備えるため、徴収不能のおそれのあるものについて当該徴収不能見込み額を計上している。
 - ・退職給付引当金一職員に対して将来支給する退職金については、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度を採用し、拠出以後に追加的な負担が生じないことから、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理しており、退職給付引当金を計上していない。
 - ・賞与引当金一職員に支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当期に帰属する金額を計上している。

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

社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア、法人本部（社会福祉事業）
「法人本部」
 - イ、志免さくらこども園（社会福祉事業）
「認定こども園」「出向」
 - ウ、SAKU（社会福祉事業）
「就労継続支援A型」「就労移行支援」「児童発達支援」

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	117,025,728	47,625,426	7,582,753	157,068,401
土地	0	16,791,263		16,791,263
合計	117,025,728	64,416,689	7,582,753	173,859,664

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

減価償却に伴い、国庫補助金 5,162,181円を取り崩した。

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。

建物	157,068,401	円
土地	16,791,263	円
計	173,859,664	

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）	98,676,000	円
計	98,676,000	

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）	222,088,665	65,020,264	157,068,401
建物	772,000	657,776	114,224
構築物	27,086,852	9,121,777	17,965,075
器具及び備品	12,256,582	9,916,167	2,340,415
有形リース資産	3,954,720	988,680	2,966,040
合計	266,158,819	85,704,664	180,454,155

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
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし	0	0	0
合計	0	0	0

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
役員及び その近親 者が議決 権の過半 を所有し ている法 人	有限会社 M・G ・S	福岡県糟 屋郡志免 町志免3- 4-1	440,503,644	保育園の 経営	100%	兼任1名	出向者の 派遣	出向者給 与の受取 (注1)	8,731,043	未収金	31,156,370
							出向者の 受入	出向者給 与の支払 (注1)	3,149,026	-	-

(注1) 出向者給与については、出向元の給与を基準に双方協議のうえ、決定しております。

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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要

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

借入金明細書

別紙3(①)

(目) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備資金借入金	独立行政法人 社会福祉機構	福さくらこども 園	42,192,000		3,516,000	38,676,000 (3,516,000)		0.6	243,480		R16.3	新築	建物	福屋部志留町南里4-4-26	116,042,975	
	福岡銀行天神 町支店	SAKU		60,000,000		60,000,000 ()		0.95	104,369		R19.12	新築	土地建物	福屋部志留町南里180-3	57,816,689	
	計			42,192,000	60,000,000	3,516,000	98,676,000 (3,516,000)			347,849						173,859,664
長期運営資金借入金																
	計															
短期運営資金借入金																
	計															
	合 計		42,192,000	60,000,000	3,516,000	98,676,000 (3,516,000)			347,849							173,859,664

社会福祉法人名 社会福祉法人 翔空会

(単位:円)

補助金事業等収益明細書

別紙3(3)

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 翔空会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						さくらこども園	SAKU
福岡県私立幼稚園等設備費	施設	126,000		126,000	126,000	126,000	
九州馬主協会		1,170,000		1,170,000	1,170,000	1,170,000	
区分小計		1,296,000		1,296,000	1,296,000	1,296,000	
志免町保育士等処遇改善臨時補助金	保育事業	2,642,400		2,642,400		2,642,400	
志免町一時預かり事業費		156,770		156,770		156,770	
志免町延長保育事業費		1,667,000	2,635,400	4,302,400		4,302,400	
志免町特別支援保育事業費		2,771,000		2,771,000		2,771,000	
区分小計		7,237,170	2,635,400	9,872,570		9,872,570	
合計		8,533,170	2,635,400	11,168,570	1,296,000	11,168,570	

基本金明細書

別紙3(㊸)

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 翔空会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		さくらこども園	SAKU	
前年度末残高	20,000,000	20,000,000		
第一号基本金	20,000,000	20,000,000		
第二号基本金				
第三号基本金				
第一号 基本 金				
当期組入額				
計				
当期取崩額				
計				
第二号 基本 金				
当期組入額				
計				
当期取崩額				
計				
第三号 基本 金				
当期組入額				
計				
当期取崩額				
計				
当期末残高	20,000,000	20,000,000		
第一号基本金	20,000,000	20,000,000		
第二号基本金				
第三号基本金				

国庫補助金等特別積立金明細書

別紙3(㉔)

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 翔空会

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		さくらこども園	SAKU
前期繰越額				84,438,054	84,438,054	
当期積立額		126,000	1,170,000	1,296,000	126,000	1,170,000
当期取崩額				1,296,000	1,296,000	
当期取崩額				5,162,181	5,162,181	
当期取崩額				5,162,181	5,162,181	
当期末残高				80,571,873	80,571,873	

1 社会福祉法人 翔空会

財 産 目 録

別紙4

令和 5 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人 翔空会

(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						
小口現金						93,621
	小			計		93,621
普通預金	西日本シティ銀行 志免支店					5,403,543
普通預金	西日本シティ銀行志免西支店					19,205,584
普通預金	福岡銀行 志免支店					55,657
普通預金	福岡銀行 天神町支店					2,998,785
普通預金	福岡銀行 天神町支店					2,438,094
	小			計		30,101,663
事業未収金			3月分延長保育、主食代等			438,700
事業未収金	志免町他		施設型給付費精算金			298,080
	小			計		736,780
未収金	(有)M・G・S		出向負担金			31,156,370
未収金	保護者		保護者負担金			1,327,250
	小			計		32,483,620
未収補助金	福岡県		私立保育園等設備費補助金			126,000
未収補助金	志免町		補助金			4,594,770
	小			計		4,720,770
前払費用	あいおいニッセイ同和損害保険		火災保険			607,483
前払費用	A I G 損害保険		業務災害総合保険			129,504
前払費用	大塚商会		ライセンス料			99,000
前払費用	三井住友海上火災保険		火災保険			517,475
	小			計		1,353,462
仮払金			源泉所得税過払い分			247,858
流 動 資 産 合 計						69,737,774
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	粕屋郡志免町南里2-9-26	2013年度		181,063,239	65,020,264	116,042,975
建物	糟屋郡須恵町上須恵1193-3	2022年度		41,025,426		41,025,426
	小			計		157,068,401
土地	粕屋郡須恵町上須恵1193-3	2022年度				16,791,263
基 本 財 産 合 計						173,859,664
(2) その他の固定資産						
建物	粕屋郡志免町南里2-9-26	2015年度		772,000	657,776	114,224
構築物	外構工事他			27,086,852	9,121,777	17,965,075
器具及び備品	電解水生成装置他			12,256,582	9,916,167	2,340,415
建設仮勘定	(株)ミント		改修工事手付金	4,671,250		4,671,250
有形リース資産	LED照明			3,954,720	988,680	2,966,040
ソフトウェア	給食栄養管理ソフト他			3,057,776	2,173,628	884,148
差入保証金						4,380,000
修繕積立資産	普通預金 福岡銀行天神町支店					38,715,500
人件費積立資産	普通預金 西日本シティ銀行志免西支店					13,000,000
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計						85,036,652
固 定 資 産 合 計						258,896,316
資 産 合 計						328,634,090
II 負債の部						
1. 流動負債						
事業未払金	橋本鮮魚本店 魚代					39,476
事業未払金	松合食品 調味料代					24,168
事業未払金	木村俊次 米代					40,000
事業未払金	(株)シモン パン代					14,418
事業未払金	ムソー					56,985
事業未払金	やきやま 水煮大豆					9,720
事業未払金	福井食品産業 厚揚げ他					38,455
事業未払金	オーサワジャパン(株)					52,993
事業未払金	芳野商店 業務用納豆					15,281

1 社会福祉法人 翔空会

(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
事業未払金	香椎青果					214,669
	小			計		506,165
その他の未払金						8,000,000
その他の未払金	志免町					3,222,940
	小			計		11,222,940
1年内返済設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構					3,516,000
1年以内返済リース債務	シャープファイナンス(株)					564,980
賞与引当金						7,900,000
流 動 負 債 合 計						23,710,065
2. 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構					95,160,000
リース債務	シャープファイナンス(株)					2,448,160
固 定 負 債 合 計						97,608,160
負 債 合 計						121,318,225
差 引 純 資 産						207,315,865