

決 算 書

令和6年度

自 令和6年 4月 1日

至 令和7年 3月31日

社会福祉法人 内海福社会

理事長	園長		会計	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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

法 人 名 : 社会福祉法人 内海福祉会 (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	24,370,000	28,974,750	△4,604,750	
	受取利息配当金収入	200	5,978	△5,778	
	その他の収入	650,000	593,895	56,105	
	事業活動収入計(1)	25,020,200	29,574,623	△4,554,423	
	支出				
	人件費支出		24,056,460	△24,056,460	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	事業費支出	2,190,000	2,574,442	△384,442	
	事務費支出	2,717,800	4,139,568	△1,421,768	
	その他の支出	600,000	575,600	24,400	
	事業活動支出計(2)	24,746,800	31,346,070	△6,599,270	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	273,400	△1,771,447	2,044,847	
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	
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				
	積立資産支出	73,000	149,498	△76,498	
予備費支出(10)	その他の活動支出計(8)	73,000	149,498	△76,498	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△73,000	△149,498	76,498	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	200,400	△1,920,945	2,121,345	
前期末支払資金残高(12)		4,078,632	4,078,632	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		4,279,032	2,157,687	2,121,345	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

理事長	園長		会計	担当者

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

スマイスセレソン内海保育園拠点区分 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

法人名：社会福祉法人 内海福祉会

(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	24,370,000	28,974,750	△4,604,750	
	委託費収入	24,000,000	28,149,980	△4,149,980	
	利用者等利用料収入	100,000	389,770	△289,770	
	利用者等利用料収入 (公費)	100,000		100,000	
	利用者等利用料収入 (一般)		309,255	△309,255	
	その他の利用料収入		80,515	△80,515	
	その他の事業収入	270,000	435,000	△165,000	
	補助金事業収入 (公費)	270,000	435,000	△165,000	
	受取利息配当金収入	200	5,978	△5,778	
	受取利息配当金収入	200	5,978	△5,778	
	その他の収入	650,000	593,895	56,105	
	利用者等外給食費収入	600,000	575,600	24,400	
	雑収入	50,000	18,295	31,705	
	事業活動収入計 (1)	25,020,200	29,574,623	△4,554,423	

スマイスセレソン内海保育園拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 内海福祉会

(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	人件費支出		24,056,460	△24,056,460	
	職員給料支出	10,750,000	12,645,103	△1,895,103	
	職員俸給支出	10,750,000	8,542,324	2,207,676	
	職員諸手当支出		4,102,779	△4,102,779	
	職員賞与支出	3,000,000	3,662,000	△662,000	
	非常勤職員給与支出	3,500,000	5,364,873	△1,864,873	
	退職給付支出	89,000		89,000	
	法定福利費支出	1,900,000	2,384,484	△484,484	
	事業費支出	2,190,000	2,574,442	△384,442	
	給食費支出	800,000	616,205	183,795	
	保健衛生費支出	30,000	32,884	△2,884	
	被服費支出		73,260	△73,260	
	保育材料費支出	100,000	869,123	△769,123	
	水道光熱費支出	400,000	420,430	△20,430	
	燃料費支出	5,000		5,000	
	消耗器具備品費支出	230,000	197,222	32,778	
	保険料支出	260,000	244,120	15,880	
	賃借料支出	350,000	120,648	229,352	
	雑支出	15,000	550	14,450	
	事務費支出	2,717,800	4,139,568	△1,421,768	
	福利厚生費支出	300,000	188,980	111,020	
	旅費交通費支出	160,000	852,750	△692,750	
	研修研究費支出	30,000	8,950	21,050	
	事務消耗品費支出	25,000	25,975	△975	
	印刷製本費支出	25,000	69,948	△44,948	
	通信運搬費支出	350,000	435,785	△85,785	
	広報費支出	60,000		60,000	
	業務委託費支出	700,000	1,186,221	△486,221	
	手数料支出	33,000	61,852	△28,852	
	保険料支出		50,180	△50,180	
	賃借料支出	420,000	532,479	△112,479	
	土地・建物賃借料支出	541,100	681,400	△140,300	
	諸会費支出	43,700	39,000	4,700	
	雑支出	30,000	6,048	23,952	
	その他の支出	600,000	575,600	24,400	
	利用者等外給食費支出	600,000	575,600	24,400	
	事業活動支出計(2)	24,746,800	31,346,070	△6,599,270	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	273,400	△1,771,447	2,044,847	
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	
	積立資産支出	73,000	149,498	△76,498	
	退職給付引当資産支出	73,000	149,498	△76,498	
	その他の活動支出計(8)	73,000	149,498	△76,498	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△73,000	△149,498	76,498	

スマイスセレソン内海保育園拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 内海福祉会 (単位：円)

勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
予備費支出 (10)				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	200,400	△1,920,945	2,121,345	
前期末支払資金残高 (12)	4,078,632	4,078,632	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)	4,279,032	2,157,687	2,121,345	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

理事長	園長		会計	担当者

第二号第一様式
(第二十三条第四項関係)

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

法 人 名 : 社会福祉法人 内海福祉会 (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	28,974,750	19,709,910	9,264,840
		サービス活動収益計 (1)	28,974,750	19,709,910	9,264,840
	費用	人件費	24,205,958	21,165,728	3,040,230
		事業費	2,574,442	1,928,560	645,882
		事務費	4,139,568	2,705,957	1,433,611
		減価償却費	686,793	752,390	△65,597
		サービス活動費用計 (2)	31,606,761	26,552,635	5,054,126
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△2,632,011	△6,842,725	4,210,714	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	5,978	165	5,813
		その他のサービス活動外収益	593,895	245,280	348,615
		サービス活動外収益計 (4)	599,873	245,445	354,428
	費用	その他のサービス活動外費用	575,600	197,280	378,320
		サービス活動外費用計 (5)	575,600	197,280	378,320
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	24,273	48,165	△23,892
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△2,607,738	△6,794,560	4,186,822	
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)		△2,607,738	△6,794,560	4,186,822	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		3,189,476	3,984,036	△794,560
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		581,738	△2,810,524	3,392,262
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	6,000,000	△6,000,000
	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)		581,738	3,189,476	△2,607,738

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

理事長	園長		会計	担当者

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

スマイスセレソン内海保育園拠点区分 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

法人名：社会福祉法人 内海福祉会 (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	保育事業収益	28,974,750	19,709,910	9,264,840
	委託費収益	28,149,980	19,365,810	8,784,170
	利用者等利用料収益	389,770	74,100	315,670
	利用者等利用料収益 (一般)	309,255	40,500	268,755
	その他の利用料収益	80,515	33,600	46,915
	その他の事業収益	435,000	270,000	165,000
	補助金事業収益 (公費)	435,000	270,000	165,000
	サービス活動収益計(1)	28,974,750	19,709,910	9,264,840

スマイスセレソン内海保育園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 内海福祉会

(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	人件費	24,205,958	16,165,728	8,040,230
	職員給料	12,645,103	5,273,936	7,371,167
	職員俸給	8,542,324	4,296,816	4,245,508
	職員諸手当	4,102,779	977,120	3,125,659
	職員賞与	3,662,000	2,614,581	1,047,419
	非常勤職員給与	5,364,873	7,094,890	△1,730,017
	退職給付費用	149,498	161,708	△12,210
	福祉医療機構退職共済掛金		89,000	△89,000
	退職給付引当金繰入	149,498	72,708	76,790
	法定福利費	2,384,484	1,020,613	1,363,871
	事業費	2,574,442	1,928,560	645,882
	給食費	616,205	671,774	△55,569
	保健衛生費	32,884	21,669	11,215
	被服費	73,260		73,260
	保育材料費	869,123	79,094	790,029
	水道光熱費	420,430	312,235	108,195
	燃料費		4,140	△4,140
	消耗器具備品費	197,222	224,424	△27,202
	保険料	244,120	256,325	△12,205
	賃借料	120,648	344,351	△223,703
	雑費	550	14,548	△13,998
	事務費	4,139,568	2,684,627	1,454,941
	福利厚生費	188,980	309,430	△120,450
	旅費交通費	852,750	152,680	700,070
	研修研究費	8,950	1,000	7,950
	事務消耗品費	25,975	23,864	2,111
	印刷製本費	69,948	21,895	48,053
	通信運搬費	435,785	350,864	84,921
	広報費		58,390	△58,390
	業務委託費	1,186,221	709,880	476,341
	手数料	61,852	32,433	29,419
	保険料	50,180		50,180
	賃借料	532,479	414,552	117,927
	土地・建物賃借料	681,400	541,100	140,300
	諸会費	39,000	43,700	△4,700
	雑費	6,048	24,839	△18,791
	減価償却費	686,793	752,390	△65,597
	減価償却費	686,793	752,390	△65,597
	サービス活動費用計(2)	31,606,761	21,531,305	10,075,456
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,632,011	△1,821,395	△810,616
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	5,978	165	5,813
	受取利息配当金収益	5,978	165	5,813
	その他のサービス活動外収益	593,895	245,280	348,615
	利用者等外給食費収益	575,600	197,280	378,320
	雑収益	18,295	48,000	△29,705
	サービス活動外収益計(4)	599,873	245,445	354,428

スマイスセレソン内海保育園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 内海福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減 (A) - (B)
サービス活動外増減の部	費用			
	その他のサービス活動外費用	575,600	197,280	378,320
	利用者等外給食費	575,600	197,280	378,320
	サービス活動外費用計(5)	575,600	197,280	378,320
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		24,273	48,165	△23,892
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△2,607,738	△1,773,230	△834,508
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	拠点区分間繰入金費用		5,020,550	△5,020,550
	拠点区分間繰入金費用		5,020,550	△5,020,550
特別費用計(9)		0	5,020,550	△5,020,550
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△5,020,550	5,020,550
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△2,607,738	△6,793,780	4,186,042
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,189,392	3,983,172	△793,780
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	581,654	△2,810,608	3,392,262
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	6,000,000	△6,000,000
	人件費積立金取崩額		6,000,000	△6,000,000
	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)	581,654	3,189,392	△2,607,738

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

理事長	園長		会計	担当者

第三号第一様式
(第二十七条第四項関係)

法人単位貸借対照表

令和7年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 内海福祉会 (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	2,831,213	4,429,068	△1,597,855	流動負債	673,442	350,352	323,090
現金預金	775,073	3,548,398	△2,773,325	事業未払金	75,768	78,222	△2,454
事業未収金	1,504,140	678,470	825,670	預り金	67,588	56,155	11,433
未収補助金	435,000	178,000	257,000	職員預り金	530,086	215,975	314,111
前払金	117,000	24,200	92,800				
固定資産	15,220,847	17,783,404	△2,562,557	固定負債	137,380	2,013,144	△1,875,764
基本財産	4,309,501	4,309,501		退職給付引当金	137,380	2,013,144	△1,875,764
土地	4,309,500	4,309,500		負債の部合計	810,822	2,363,496	△1,552,674
建物	1	1		純 資 産 の 部			
その他の固定資産	10,911,346	13,473,903	△2,562,557	基本金	9,809,500	9,809,500	
建物	2,212,674	2,398,353	△185,679	基本金	9,809,500	9,809,500	
構築物	1,431,851	1,764,432	△332,581	国庫補助金等特別積立金			
器具及び備品	279,441	447,974	△168,533	その他の積立金	6,850,000	6,850,000	
退職給付引当資産	137,380	2,013,144	△1,875,764	人件費積立金	900,000	900,000	
人件費積立資産	900,000	900,000		施設整備等積立金	5,950,000	5,950,000	
施設整備積立資産	5,950,000	5,950,000		次期繰越活動増減差額	581,738	3,189,476	△2,607,738
				(うち当期活動増減差額)	△2,607,738	△6,794,560	4,186,822
				純資産の部合計	17,241,238	19,848,976	△2,607,738
資産の部合計	18,052,060	22,212,472	△4,160,412	負債及び純資産の部合計	18,052,060	22,212,472	△4,160,412

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(法人全体用)

別紙 1

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で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品－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
 - 通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－社会福祉法人宮崎県社会福祉協議会の社会福祉施設職員等退職手当共済制度に基づく掛金相当

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及び社会福祉法人宮崎県社会福祉協議会の社会福祉施設職員等退職手当共済

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(会計基準省令第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(会計基準省令第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(会計基準省令第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(会計基準省令第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 内海保育園（社会福祉事業）
 - イ 本部（社会福祉事業）

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
(基)土地	4,309,500			4,309,500
(基)建物	1			1
合 計	4,309,501	0	0	4,309,501

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。

	円
計	0 円

該当なし

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。

	円
計	0 円

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
合 計	0	0	0

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

理事長	園長		会計	担当者

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

スマイスセレソン内海保育園拠点区分 貸借対照表

令和7年3月31日現在

法 人 名：社会福祉法人 内海福祉会 (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	2,831,129	4,428,984	△1,597,855	流動負債	673,442	350,352	323,090
現金預金	774,989	3,548,314	△2,773,325	事業未払金	75,768	78,222	△2,454
事業未収金	1,504,140	678,470	825,670	預り金	67,588	56,155	11,433
未収補助金	435,000	178,000	257,000	職員預り金	530,086	215,975	314,111
前払金	117,000	24,200	92,800				
固定資産	15,220,847	17,783,404	△2,562,557	固定負債	137,380	2,013,144	△1,875,764
基本財産	4,309,501	4,309,501		退職給付引当金	137,380	2,013,144	△1,875,764
土地	4,309,500	4,309,500		負債の部合計	810,822	2,363,496	△1,552,674
建物	1	1		純 資 産 の 部			
その他の固定資産	10,911,346	13,473,903	△2,562,557	基本金	9,809,500	9,809,500	
建物	2,212,674	2,398,353	△185,679	基本金	9,809,500	9,809,500	
構築物	1,431,851	1,764,432	△332,581	国庫補助金等特別積立金			
器具及び備品	279,441	447,974	△168,533	その他の積立金	6,850,000	6,850,000	
退職給付引当資産	137,380	2,013,144	△1,875,764	人件費積立金	900,000	900,000	
人件費積立資産	900,000	900,000		施設整備等積立金	5,950,000	5,950,000	
施設整備積立資産	5,950,000	5,950,000		次期繰越活動増減差額	581,654	3,189,392	△2,607,738
				(うち当期活動増減差額)	△2,607,738	△6,793,780	4,186,042
				純資産の部合計	17,241,154	19,848,892	△2,607,738
資産の部合計	18,051,976	22,212,388	△4,160,412	負債及び純資産の部合計	18,051,976	22,212,388	△4,160,412

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。