

令和 5 年度  
決算報告書

社会福祉法人 高知南福社会

港孕保育園

## 港孕保育園拠点区分 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 高知南福祉会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	161,228,743	162,185,209	△956,466		
	委託費収入	135,968,630	135,707,270	261,360		
	委託費	121,056,870	120,813,830	243,040		
	処遇改善費Ⅰ	6,794,600	6,776,280	18,320		
	処遇改善費Ⅱ	4,411,080	4,411,080	0		
	処遇改善費Ⅲ	3,706,080	3,706,080	0		
	利用者等利用料収入	1,327,200	1,336,298	△9,098		
	利用者等利用料収入(公費)	15,900	15,998	△98		
	利用者等利用料収入(一般)	1,311,300	1,320,300	△9,000		
	その他の事業収入	23,932,913	25,141,641	△1,208,728		
	補助金事業収入(公費)	22,422,800	23,629,800	△1,207,000		
	補助金事業収入(一般)	14,000	14,000	0		
	その他の事業収入	1,496,113	1,497,841	△1,728		
	借入金利息補助金収入	175,706	175,706	0		
	経常経費寄附金収入	71,000	70,000	1,000		
	受取利息配当金収入	16,108	16,135	△27		
	その他の収入	2,545,590	2,565,590	△20,000		
	受入研修費収入	30,000	30,000	0		
	利用者等外給食費収入	1,615,500	1,615,500	0		
	事業活動による収支	雑収入	900,090	920,090	△20,000	
雑収入		247,368	267,368	△20,000		
退職金収入		652,722	652,722	0		
<b>事業活動収入計(1)</b>		<b>164,037,147</b>	<b>165,012,640</b>	<b>△975,493</b>		
支出		人件費支出	131,653,363	131,586,904	66,459	
		職員給与支出	45,076,132	45,076,132	0	
		職員本俸	37,120,910	37,120,910	0	
		超過勤務手当	567,772	567,772	0	
		管理職手当	451,200	451,200	0	
		通勤手当	639,600	639,600	0	
		処遇改善Ⅰ	1,500,000	1,500,000	0	
		処遇改善Ⅱ	3,514,050	3,514,050	0	
		処遇改善Ⅲ	1,282,600	1,282,600	0	
		職員賞与支出	13,385,268	13,385,268	0	
		非常勤職員給与支出	52,594,797	52,538,667	56,130	
		臨時職員賃金	45,517,339	45,494,069	23,270	
		超過勤務手当(臨時)	456,936	433,853	23,083	
		通勤手当(臨時)	321,700	319,723	1,977	
		処遇改善Ⅰ(臨時)	4,006,189	4,000,981	5,208	
		処遇改善Ⅱ(臨時)	302,300	302,300	0	
	処遇改善Ⅲ(臨時)	1,990,333	1,987,741	2,592		
	退職給付支出	4,010,262	4,010,262	0		
	法定福利費支出	16,586,904	16,576,575	10,329		
	事業費支出	19,971,784	19,454,466	517,318		
給食費支出	9,200,000	8,804,052	395,948			
保健衛生費支出	650,000	641,291	8,709			
保育材料費支出	1,020,000	974,409	45,591			
水道光熱費支出(事業)	4,400,000	4,388,479	11,521			
消耗器具備品費支出	1,392,000	1,349,487	42,513			
保険料支出(事業)	1,295,784	1,295,784	0			
賃借料支出(事業)	1,924,000	1,926,297	△2,297			
雑支出(事業)	90,000	74,667	15,333			
事務費支出	7,449,837	7,347,699	102,138			

事業活動による収支	支出	福利厚生費支出	480,000	471,504	8,496
		職員被服費支出	70,000	60,522	9,478
		旅費交通費支出	105,000	96,772	8,228
		研修研究費支出	65,000	64,267	733
		事務消耗品費支出	147,000	145,788	1,212
		印刷製本費支出	270,000	264,513	5,487
		修繕費支出	4,922,380	4,902,380	20,000
		通信運搬費支出	231,000	211,178	19,822
		会議費支出	5,000	4,147	853
		広報費支出	20,000	20,000	0
		業務委託費支出	457,000	456,720	280
		手数料支出	150,000	137,355	12,645
		租税公課支出	1,000	1,000	0
		保守料支出	291,457	291,457	0
		雑支出(事務)	235,000	220,096	14,904
		支払利息支出	175,706	175,706	0
		その他の支出	1,615,500	1,615,500	0
		利用者等外給食費支出	1,615,500	1,615,500	0
		事業活動支出計(2)	160,866,190	160,180,275	685,915
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			3,170,957	4,832,365	△1,661,408
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,244,000	3,244,000	0
		設備資金借入金元金償還補助金収入	3,244,000	3,244,000	0
		施設整備等収入計(4)	3,244,000	3,244,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	3,244,000	3,244,000	0
		固定資産取得支出	628,370	628,370	0
	器具及び備品取得支出	628,370	628,370	0	
	施設整備等支出計(5)	3,872,370	3,872,370	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△628,370	△628,370	0
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,378,540	2,378,540	0
		退職給付引当資産取崩収入	2,378,540	2,378,540	0
		拠点区分間繰入金収入	190,000	190,000	0
		その他の活動による収入	192,900	192,900	0
		その他の特別収入	192,900	192,900	0
		その他の活動収入計(7)	2,761,440	2,761,440	0
	支出	積立資産支出	1,159,648	1,014,756	144,892
		退職給付引当資産支出	1,159,648	1,014,756	144,892
		拠点区分間繰入金支出	800,000	800,000	0
		その他の活動支出計(8)	1,959,648	1,814,756	144,892
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			801,792	946,684	△144,892
予備費支出(10)			0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			3,344,379	5,150,679	△1,806,300
前期末支払資金残高(12)			25,510,274	25,510,274	0
当期末支払資金残高(11)+(12)			28,854,653	30,660,953	△1,806,300

## 港孕保育園拠点区分 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 高知南福祉会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	162,185,209	156,609,116	5,576,093
	委託費収益	135,707,270	126,990,030	8,717,240
	委託費	120,813,830	114,586,820	6,227,010
	処遇改善費Ⅰ	6,776,280	6,252,610	523,670
	処遇改善費Ⅱ	4,411,080	4,400,880	10,200
	処遇改善費Ⅲ	3,706,080	1,749,720	1,956,360
	利用者等利用料収益	1,336,298	1,459,051	△122,753
	利用者等利用料収益(公費)	15,998	9,191	6,807
	利用者等利用料収益(一般)	1,320,300	1,449,860	△129,560
	その他の事業収益	25,141,641	28,160,035	△3,018,394
	補助金事業収益(公費)	23,629,800	24,366,447	△736,647
	補助金事業収益(一般)	14,000	19,000	△5,000
	その他の事業収益	1,497,841	1,764,010	△266,169
	処遇改善費Ⅲ(補助金)	0	2,010,578	△2,010,578
	経常経費寄附金収益	70,000	61,660	8,340
	その他の収益	652,722	0	652,722
	その他の収益	652,722	0	652,722
	退職金収益	652,722	0	652,722
	サービス活動収益計(1)	162,907,931	156,670,776	6,237,155
	サービス活動増減の部	人件費	130,123,120	136,087,520
職員給料		45,076,132	50,550,019	△5,473,887
職員本俸		37,120,910	41,920,025	△4,799,115
超過勤務手当		567,772	718,612	△150,840
管理職手当		451,200	451,200	0
通勤手当		639,600	648,959	△9,359
処遇改善Ⅰ		1,500,000	2,106,478	△606,478
処遇改善Ⅱ		3,514,050	3,564,979	△50,929
処遇改善Ⅲ		1,282,600	1,139,766	142,834
職員賞与		8,885,268	10,298,706	△1,413,438
賞与引当金繰入		4,400,000	4,500,000	△100,000
非常勤職員給与		52,538,667	50,945,057	1,593,610
臨時職員賃金		45,494,069	44,920,667	573,402
超過勤務手当(臨時)		433,853	346,935	86,918
通勤手当(臨時)		319,723	386,084	△66,361
処遇改善Ⅰ(臨時)		4,000,981	3,385,652	615,329
処遇改善Ⅱ(臨時)		302,300	231,719	70,581
処遇改善Ⅲ(臨時)		1,987,741	1,674,000	313,741
退職給付費用		2,646,478	2,183,016	463,462
退職給付費用		1,631,722	1,068,000	563,722
退職給付引当金繰入		1,014,756	1,115,016	△100,260
法定福利費		16,576,575	17,610,722	△1,034,147
事業費		19,454,466	19,612,845	△158,379
給食費		8,804,052	8,720,276	83,776
保健衛生費		641,291	884,243	△242,952
保育材料費		974,409	960,392	14,017
水道光熱費(事業)		4,388,479	4,618,185	△229,706
消耗器具備品費	1,349,487	1,100,096	249,391	
保険料(事業)	1,295,784	1,330,925	△35,141	
賃借料(事業)	1,926,297	1,944,018	△17,721	
雑費(事業)	74,667	54,710	19,957	
事務費	7,347,699	3,555,091	3,792,608	
福利厚生費	471,504	504,705	△33,201	

サービス活動増減の部	費用	職員被服費	60,522	7,392	53,130	
		旅費交通費	96,772	55,880	40,892	
		研修研究費	64,267	40,890	23,377	
		事務消耗品費	145,788	138,574	7,214	
		印刷製本費	264,513	266,987	△2,474	
		修繕費	4,902,380	1,140,370	3,762,010	
		通信運搬費	211,178	230,217	△19,039	
		会議費	4,147	3,934	213	
		広報費	20,000	20,000	0	
		業務委託費	456,720	456,720	0	
		手数料	137,355	151,521	△14,166	
		租税公課	1,000	0	1,000	
		保守料	291,457	291,457	0	
		雑費(事務)	220,096	246,444	△26,348	
		減価償却費	4,796,155	5,260,094	△463,939	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,083,781	△4,083,781	0	
		サービス活動費用計(2)	157,637,659	160,431,769	△2,794,110	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,270,272	△3,760,993	9,031,265			
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	175,706	240,302	△64,596	
		受取利息配当金収益	16,135	38,279	△22,144	
		その他のサービス活動外収益	1,912,868	1,967,618	△54,750	
		受入研修費収益	30,000	40,000	△10,000	
		利用者等外給食収益	1,615,500	1,678,250	△62,750	
		雑収益	267,368	249,368	18,000	
		サービス活動外収益計(4)	2,104,709	2,246,199	△141,490	
	費用	支払利息	175,706	240,302	△64,596	
		その他のサービス活動外費用	1,615,500	1,678,250	△62,750	
		利用者等外給食費	1,615,500	1,678,250	△62,750	
サービス活動外費用計(5)	1,791,206	1,918,552	△127,346			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	313,503	327,647	△14,144			
経常増減差額(7)=(3)+(6)			5,583,775	△3,433,346	9,017,121	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,244,000	3,244,000	0	
		設備資金借入金元金償還補助金収益	3,244,000	3,244,000	0	
		拠点区分間繰入金収益	190,000	0	190,000	
		その他の特別収益	192,900	0	192,900	
		その他の特別収益	192,900	0	192,900	
		特別収益計(8)	3,626,900	3,244,000	382,900	
	費用	固定資産売却損・処分損	4	0	4	
		器具及び備品売却損・処分損	4	0	4	
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,244,000	3,244,000	0	
		拠点区分間繰入金費用	800,000	12,750,000	△11,950,000	
特別費用計(9)	4,044,004	15,994,000	△11,949,996			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△417,104	△12,750,000	12,332,896			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			5,166,671	△16,183,346	21,350,017	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)			24,350,266	27,761,612	△3,411,346
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)			29,516,937	11,578,266	17,938,671
	基本金取崩額(14)			0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)			0	14,008,000	△14,008,000
	修繕積立金取崩額			0	1,208,000	△1,208,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額			0	12,800,000	△12,800,000
	その他の積立金積立額(16)			0	1,236,000	△1,236,000
	修繕積立金積立額			0	186,000	△186,000
保育所施設・設備整備積立金積立額			0	1,050,000	△1,050,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			29,516,937	24,350,266	5,166,671	

## 港孕保育園拠点区分 貸借対照表

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 高知南福祉会

(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	34,499,106	28,711,043	5,788,063	流動負債	11,482,153	10,944,769	537,384
現金預金	26,676,790	25,001,367	1,675,423	事業未払金	2,185,595	1,632,938	552,657
事業未収金	1,094,952	943,672	151,280	1年以内返済予定設備資金借入金	3,244,000	3,244,000	0
未収補助金	6,727,364	2,766,004	3,961,360	預り金	4,257	5,217	△960
立替金	0	0	0	職員預り金	1,648,301	1,562,614	85,687
				賞与引当金	4,400,000	4,500,000	△100,000
固定資産	178,669,797	185,403,753	△6,733,956	固定負債	16,039,439	21,849,606	△5,810,167
基本財産	120,285,233	124,739,446	△4,454,213	設備資金借入金	3,244,000	6,488,000	△3,244,000
建物	120,285,233	124,739,446	△4,454,213	退職給付引当金	12,795,439	15,361,606	△2,566,167
その他の固定資産	58,384,564	60,664,307	△2,279,743	負債の部合計	27,521,592	32,794,375	△5,272,783
構築物	182,620	279,023	△96,403	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1,056,505	673,678	382,827	基本金	10,000,000	10,000,000	0
退職給付引当資産	12,795,439	15,361,606	△2,566,167	第三号基本金	10,000,000	10,000,000	0
人件費積立資産	23,000,000	23,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	101,780,374	102,620,155	△839,781
修繕費積立資産	8,500,000	8,500,000	0	その他の積立金	44,350,000	44,350,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	12,850,000	12,850,000	0	人件費積立金	23,000,000	23,000,000	0
				修繕費積立金	8,500,000	8,500,000	0
				保育所施設・設備整備積立金	12,850,000	12,850,000	0
				次期繰越活動増減差額	29,516,937	24,350,266	5,166,671
				(うち当期活動増減差額)	5,166,671	△16,183,346	21,350,017
				純資産の部合計	185,647,311	181,320,421	4,326,890
資産の部合計	213,168,903	214,114,796	△945,893	負債及び純資産の部合計	213,168,903	214,114,796	△945,893

# 計算書類に対する注記（港孕保育園 拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・ 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・ 建物 構築物 機械及び装置 車輛運搬具 器具及び備品 ー 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。
  - ・ ソフトウェア等無形固定資産 ー 残存価額を零とする定額法
- (3) 引当金の計上基準
  - ・ 退職給与引当金 ー 高知県退職共済制度に基づき、事業所負担額の累計額を計上しています。
  - ・ 賞与引当金 ー 6月支給 賞与の帰属する額(4/6月分)を計上しています。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

加入している退職共済制度は、次のとおりです。

- ・ 確定給付型退職給付制度 ー 高知県社会福祉協議会が主催する退職共済制度
- ・ 確定拠出型退職給付制度 ー 独立行政法人福祉医療機構が主催する退職共済制度

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっています。

- (1) 港孕保育園拠点区分における拠点区分計算書  
(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

当法人は社会福祉事業のみを実施している為、以下の作成を省略しています。

- (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)  
(別紙3⑩、別紙3⑪)

## 5. 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す。

(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	0	0	0	0
建物	124,739,446	0	4,454,213	120,285,233
定期預金	0	0	0	0
合計	124,739,446	0	4,454,213	120,285,233

## 6. 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

## 7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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す。

(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）	224,525,575	104,240,342	120,285,233
建物	0	0	0
構築物	11,899,484	11,716,864	182,620
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	27,583,126	26,526,621	1,056,505
有形リース資産	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
合計	264,008,185	142,483,827	121,524,358

9. 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

10. 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

11. 重要な後発事象  
 該当なし

12. 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

- (1) 会計処理上の見積方法の変更 — 該当なし
- (2) 新たに採用した会計処理に関する事項 — 該当なし
- (3) 勘定科目の内容について特に説明を要する事項
  - ・令和4年度の処遇改善費 I は未払金として処理をしていたが、その他の特別収益として処理をした。
- (4) 法令、所轄庁の通知等で特に説明を求められている事項 — 該当なし



借入金明細書

(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 高知南福祉会

(単位：円)

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	用途	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	四国銀行	港孕保育園	9,732,000	0	3,244,000	( 6,488,000 3,244,000 )	3,244,000	1.975%	175,706	175,706	2026.3	園舎建替			
	四国銀行	横浜保育園	54,768,000		3,336,000	( 51,432,000 3,336,000 )	3,336,000	0.95%	507,229	507,229	2039.8	園舎建替			
						( 0 0 )	0								
						( )									
	計		64,500,000	0	6,580,000	( 57,920,000 6,580,000 )	6,580,000	0	682,935	682,935				0	
長期運営資金借入金						( )									
						( )									
						( )									
						( )									
	計		0	0	0	( 0 0 )	0	0	0	0				0	
短期運営資金借入金															
	計		0	0	0	( 0 0 )	0	0	0	0				0	
	合計		64,500,000	0	6,580,000	( 57,920,000 6,580,000 )	6,580,000		682,935	682,935				0	

## 寄附金収益明細書

(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 高知南福社会

(単位: 円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳			
					法人本部	横浜保育園	横浜新町保育園	港孕保育園
利用者の家族	経常	3	55,880	0	0	17,000	18,880	20,000
その他		14	66,830	0	0	16,830	0	50,000
区分小計		17	122,710	0	0	33,830	18,880	70,000
該当明細なし	運営	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
該当明細なし	施設	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
該当明細なし	償還	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
該当明細なし	固定	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		17	122,710	0	0	33,830	18,880	70,000

補助金事業等収益明細書

(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 高知南福祉会

(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毎の内訳			
						法人本部	横浜保育園	横浜新町保育園	港孕保育園
高知市 家庭支援加配保育士雇用	保育事業	8,834,800	0	8,834,800	0	0	3,179,100	2,517,100	3,138,600
高知市 体弱不良児対応型育児事業		12,364,000	0	12,364,000	0	0	4,496,000	4,496,000	3,372,000
高知市 特別支援加配保育士雇用		40,409,900	0	40,409,900	0	0	8,849,600	17,324,200	14,236,100
高知市 調理員雇用		5,670,900	0	5,670,900	0	0	1,129,000	2,089,300	2,452,600
高知市 延長保育事業		895,600	0	895,600	0	0	264,800	330,800	300,000
高知市 副食費負担軽減事業		832,500	0	832,500	0	0	216,000	486,000	130,500
高知市 保育補助者雇上強化事業		1,002,000	0	1,002,000	0	0	0	1,002,000	0
助成金		72,000	0	72,000	0	0	28,000	30,000	14,000
高知市 看護師等雇用費補助金		41,000	0	41,000	0	0	0	41,000	0
高知市 借入金利息補助金		70,122,700	0	70,122,700	0	0	18,162,500	28,316,400	23,643,800
利息	682,935	0	682,935	0	0	507,229	0	175,706	
区分小計		682,935	0	682,935	0	0	507,229	0	175,706
償還		6,580,000	0	6,580,000	6,580,000	0	3,336,000	0	3,244,000
区分小計		6,580,000	0	6,580,000	6,580,000	0	3,336,000	0	3,244,000
合計		77,385,635	0	77,385,635	6,580,000	0	22,005,729	28,316,400	27,063,506

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(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 高知南福祉会

## 1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

繰入元	事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
	繰入先				
なし	なし	なし	なし	0	該当明細なし

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

繰入元	拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
	繰入先				
横浜保育園	法人本部	法人本部	前期末支払資金残高	300,000	横浜より繰り入れ
横浜新町保育園	法人本部	法人本部	前期末支払資金残高	1,000,000	横浜新町より繰り入れ
港孕保育園	法人本部	法人本部	前期末支払資金残高	500,000	港孕より繰り入れ
法人本部		横浜新町保育園	前期末支払資金残高	190,000	本部より戻し入れ
法人本部		港孕保育園	前期末支払資金残高	190,000	本部より戻し入れ
横浜保育園	法人本部	法人本部	前期末支払資金残高	200,000	横浜保育園より繰り入れ
港孕保育園	法人本部	法人本部	前期末支払資金残高	300,000	港孕より繰り入れ

## 事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和 6 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 高知南福祉会

## 1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

貸付事業区分名		借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	なし		0	該当明細なし
小計			0	
長期	なし		0	該当明細なし
小計			0	
合計			0	

(単位：円)

## 2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

貸付拠点区分名		借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	法人本部	横浜保育園	0	
小計			0	
長期	なし		0	該当明細なし
小計			0	
合計			0	

(単位：円)

## 基本金明細書

(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 高知南福祉会

(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			
		法人本部	横浜保育園	横浜新町保育園	港孕保育園
前年度末残高	55,700,000	1,000,000	7,000,000	37,700,000	10,000,000
第一号基本金	30,000,000	1,000,000	0	29,000,000	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	25,700,000	0	7,000,000	8,700,000	10,000,000
第一号基本金	当期組入額 該当なし				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額 該当なし				
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額 該当なし				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額 該当なし				
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額 該当なし				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額 該当なし				
	計	0	0	0	0
当期末残高	55,700,000	1,000,000	7,000,000	37,700,000	10,000,000
第一号基本金	30,000,000	1,000,000	0	29,000,000	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	25,700,000	0	7,000,000	8,700,000	10,000,000

国庫補助金等特別積立金明細書

(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 高知南福祉会

(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		法人本部	横浜保育園	横浜新町保育園	港孕保育園
前期繰越額				334,777,855	0	189,015,783	43,141,917	102,620,155
当期積立(元金償還金)	3,244,000	0	0	3,244,000				3,244,000
当期積立(元金償還)	3,336,000	0	0	3,336,000		3,336,000		
当期積立額合計	6,580,000	0	0	6,580,000	0	3,336,000	0	3,244,000
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額								
当期 国庫補助金 取崩し				8,492,554		8,492,554		
当期 国庫補助金取崩し				4,083,781				4,083,781
当期 国庫補助金 取り崩し				1,940,804			1,940,804	
合計				14,517,139	0	8,492,554	1,940,804	4,083,781
特別費用の控除項目として計上する取崩額								
当期取崩額合計				14,517,139	0	8,492,554	1,940,804	4,083,781
当期末残高				326,840,716	0	183,859,229	41,201,113	101,780,374

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和05年04月01日 (至) 令和06年03月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人高知南福祉会  
拠点区分 港学保育園

資産の種類及び名称	期首帳簿価額		当期増加額		当期減価償却額		当期減少額		期末帳簿価額		減価償却累計額		期末取得原価		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
建物	124,739,446	115,234,914	0	0	4,454,213	3,982,971	0	0	120,285,233	111,251,943	104,240,342	89,582,238	224,525,575	200,834,181	
基本財産合計	124,739,446	115,234,914	0	0	4,454,213	3,982,971	0	0	120,285,233	111,251,943	104,240,342	89,582,238	224,525,575	200,834,181	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	279,023	0	0	0	96,403	0	0	0	182,620	0	11,716,864	378,000	11,899,484	378,000	
器具及び備品	673,678	361,241	628,370	0	245,539	100,810	4	4	1,056,505	260,431	26,526,621	11,267,667	27,583,126	11,528,098	
その他の固定資産(有形固定資産)計	952,701	361,241	628,370	0	341,942	100,810	4	4	1,239,125	260,431	38,243,485	11,645,667	39,482,610	11,906,098	
その他の固定資産(無形固定資産)															
退職給付引当資産	15,361,606	0	2,199,084	0	0	0	0	4,765,251	12,795,439	0	0	0	12,795,439	0	
人件費積立資産	23,000,000	0	0	0	0	0	0	0	23,000,000	0	0	0	23,000,000	0	
修繕費積立資産	8,500,000	0	0	0	0	0	0	0	8,500,000	0	0	0	8,500,000	0	
保育所施設・設備整備積立資産	12,850,000	0	0	0	0	0	0	0	12,850,000	0	0	0	12,850,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	59,711,606	0	2,199,084	0	0	0	0	4,765,251	57,145,439	0	0	0	57,145,439	0	
その他の固定資産計	60,664,307	361,241	2,827,454	0	341,942	100,810	4,765,255	4,765,255	58,384,564	260,431	38,243,485	11,645,667	96,628,049	11,906,098	
基本財産及びその他の固定資産計	185,403,753	115,596,155	2,827,454	0	4,796,155	4,083,781	4,765,255	4,765,255	178,689,797	111,512,374	142,483,827	101,227,905	321,153,624	212,740,279	
将来入金予定の償還補助金の額															
差		▲12,976,000	3,244,000	0		0				▲9,732,000					
引		102,620,155	3,244,000			4,083,781			0	101,780,374					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。  
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。  
 2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。



## 引当金明細書

(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 高知南福祉会

拠点区分 港孕保育園

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
	0	0 ( 0)	0	0 ( 0)	0	
賞与引当金	4,500,000	4,400,000 ( 0)	4,500,000	0 ( 0)	4,400,000	賞与引当金に対応
退職給付引当金	15,361,606	2,199,084 ( 0)	4,765,251	0 ( 0)	12,795,439	退職給付引当資産に対応
計	19,861,606	6,599,084 ( 0)	9,265,251	0 ( 0)	17,195,439	

## 積立金・積立資産明細書

(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 高知南福祉会

拠点区分 港孕保育園

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	23,000,000	0	0	23,000,000	
修繕費積立金	8,500,000	0	0	8,500,000	
備品等購入積立金	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立金	12,850,000	0	0	12,850,000	
計	44,350,000	0	0	44,350,000	

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	15,361,606	2,199,084	4,765,251	12,795,439	退職給付引当金に対応
人件費積立資産	23,000,000	0	0	23,000,000	
修繕費積立資産	8,500,000	0	0	8,500,000	
備品購入等積立資産	0	0	0	0	
保育所施設・設備整備積立資産	12,850,000	0	0	12,850,000	
計	59,711,606	2,199,084	4,765,251	57,145,439	

## 財 産 目 録

令和 6 年 3 月 31 日 現在

## 社会福祉法人名 高知南福社会

(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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						111,054,202
現金	現金手許有高		運転資金として			64,149
普通預金	四国銀行桂浜通支店他		運転資金として			67,368,819
定期預金	四国銀行桂浜通支店他		運転資金として			35,001,400
事業未収金	高知市		委託費精算分他			2,628,263
未収補助金	高知市		補助金他			11,088,104
流動資産合計						124,770,569
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	(横浜拠点)高知市横浜東町314番地	2019年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	361,019,682	52,854,953	308,164,729
	(横浜新町拠点)高知市横浜新町4丁目1801番地	2000年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	154,749,840	101,283,000	53,466,840
	(港孕拠点)高知市六泉寺町字東田尻北ノ丸86番地7	2006年度	第2種社会福祉事業である、保育施設等に使用している	224,525,575	104,240,342	120,285,233
定期預金	四国銀行桂浜通支店他		寄附者により保育事業に使用することが指定されている			1,000,000
基本財産合計						482,916,802
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	総合遊具 他		第2種社会福祉事業である、保育事業に使用している			11,728,310
器具及び備品	アルミ避難車 他		第2種社会福祉事業である、保育事業に使用している			14,076,826
権利						330,000
退職給付引当資産	高知県社会福祉協議会		職員退職掛金			38,881,982
人件費積立資産	四国銀行桂浜通支店他		将来における安定した運営の為に積み立てている定期預金			62,800,000
修繕費積立資産	四国銀行桂浜通支店他		将来における安定した運営の為に積み立てている定期預金			13,500,000
保育施設設備整備積立資産	四国銀行桂浜通支店他		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			62,850,000
その他の固定資産合計						204,167,118
固定資産合計						687,083,920
資産合計						811,854,489
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分電気料 他					6,752,400
	独立行政法人福祉医療機構他					6,580,000
預り金	所得税 他					14,465,424
職員預り金	3月分社会保険料 他					4,662,861
賞与引当金	職員賞与					13,450,000
流動負債合計						45,910,685
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他					51,340,000
退職給付引当金	高知県社会福祉協議会					38,881,982
固定負債合計						90,221,982
負債合計						136,132,667
差引純資産						675,721,822