

## こどもL.E.Cセンター拠点 貸借対照表

令和6年3月31日現在

社会福祉法人キリスト教児童福祉会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	35,085,568	33,783,247	1,302,321	流動負債	17,597,546	16,555,105	1,042,441
現金預金	15,589,628	5,504,563	10,085,065	事業未払金	5,255,753	4,412,157	843,596
事業未収金	19,442,158	28,246,417	△8,804,259	職員預り金	202,612	188,555	14,057
前払金	53,782	32,267	21,515	賞与引当金	12,139,181	11,954,393	184,788
固定資産	866,602,539	867,086,379	△483,840	固定負債	16,538,531	16,967,671	△429,140
基本財産	761,956,354	774,121,041	△12,164,687	退職給付引当金	16,538,531	16,967,671	△429,140
土地	575,651,000	575,651,000	0	負債の部合計	34,136,077	33,522,776	613,301
建物	186,305,354	198,470,041	△12,164,687	<b>純 資 産 の 部</b>			
その他の固定資産	104,646,185	92,965,338	11,680,847	基本金	5,890,599	5,890,599	0
構築物	240,733	313,197	△72,464	基本金	5,890,599	5,890,599	0
車両運搬具	1,148,004	4	1,148,000	国庫補助金等特別積立金	127,283,328	138,235,705	△10,952,377
器具及び備品	10,057,781	11,410,532	△1,352,751	国庫補助金等特別積立金	127,283,328	138,235,705	△10,952,377
ソフトウェア	2,216,066	2,840,864	△624,798	その他の積立金	74,400,000	61,400,000	13,000,000
退職給付引当資産	16,538,531	16,967,671	△429,140	人件費積立金	28,900,000	18,900,000	10,000,000
その他積立資産	74,400,000	61,400,000	13,000,000	施設整備等積立金	45,500,000	42,500,000	3,000,000
その他の固定資産	45,070	33,070	12,000	次期繰越活動増減差額	659,978,103	661,820,546	△1,842,443
				(うち当期活動増減差額)	11,157,557	18,207,705	△7,050,148
				純資産の部合計	867,552,030	867,346,850	205,180
資産の部合計	901,688,107	900,869,626	818,481	負債及び純資産の部合計	901,688,107	900,869,626	818,481

## こどもL.E.Cセンター拠点 資金収支明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人キリスト教児童福祉会

(単位:円)

勘定科目		こどもL.E.Cセンター	拠点区分合計			
事業活動による収支	収入	児童福祉事業収入	277,312,275	277,312,275		
		措置費収入	270,128,770	270,128,770		
		事務費収入	239,922,208	239,922,208		
		事業費収入	30,206,562	30,206,562		
		その他の事業収入	7,183,505	7,183,505		
		補助金事業収入	7,183,505	7,183,505		
		経常経費寄附金収入	392,433	392,433		
		受取利息配当金収入	1,073	1,073		
		その他の収入	3,818,511	3,818,511		
		受入研修費収入	194,000	194,000		
		利用者等外給食費収入	3,491,800	3,491,800		
		雑収入	132,711	132,711		
		事業活動収入計(1)	281,524,292	281,524,292		
	支出	支出	人件費支出	204,162,275	204,162,275	
			職員給料支出	125,962,194	125,962,194	
		職員賞与支出	40,527,674	40,527,674		
		非常勤職員給与支出	9,815,007	9,815,007		
		退職給付支出	1,379,500	1,379,500		
		法定福利費支出	26,477,900	26,477,900		
		事業費支出	34,047,826	34,047,826		
		給食費支出	13,157,034	13,157,034		
		医薬品費支出	32,246	32,246		
		保健衛生費支出	658,856	658,856		
		医療費支出	298,270	298,270		
		被服費支出	1,459,441	1,459,441		
		教養娯楽費支出	739,468	739,468		
		日用品費支出	566,272	566,272		
		本人支給金支出	4,198,400	4,198,400		
		水道光熱費支出	5,736,498	5,736,498		
		消耗器具備品費支出	1,854,172	1,854,172		
		教育指導費支出	3,012,896	3,012,896		
		就職支度費支出	1,125,200	1,125,200		
		車輛費支出	1,209,073	1,209,073		
		事務費支出	20,313,811	20,313,811		
		福利厚生費支出	713,019	713,019		
		旅費交通費支出	2,029,471	2,029,471		
		研修研究費支出	2,724,817	2,724,817		
		事務消耗品費支出	90,660	90,660		
		印刷製本費支出	313,720	313,720		
		水道光熱費支出	1,520,495	1,520,495		
		修繕費支出	6,931,729	6,931,729		
		通信運搬費支出	974,665	974,665		
		会議費支出	16,118	16,118		
	業務委託費支出	539,850	539,850			
	手数料支出	66,098	66,098			
	保険料支出(務)	2,271,805	2,271,805			
	賃借料支出(務)	771,540	771,540			
	租税公課支出	139,400	139,400			
	保守料支出	685,661	685,661			

## こどもL.E.Cセンター拠点 資金収支明細書

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

社会福祉法人キリスト教児童福祉会

(単位：円)

勘 定 科 目		こどもL.E.Cセン ター	拠点区分合計		
	渉外費支出	71,011	71,011		
	諸会費支出	208,300	208,300		
	雑支出(務)	245,452	245,452		
	その他の支出	3,491,100	3,491,100		
	利用者等外給食費支出	3,491,100	3,491,100		
	事業活動支出計(2)	262,015,012	262,015,012		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,509,280	19,509,280		
施	収 施設整備等収入計(4)	0	0		
設	支 固定資産取得支出	3,843,447	3,843,447		
整	支 車輛運搬具取得支出	1,968,000	1,968,000		
備	支 器具及び備品取得支出	1,863,447	1,863,447		
等	支 その他の固定資産取得支出	12,000	12,000		
に	施設整備等支出計(5)	3,843,447	3,843,447		
よ	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,843,447	△3,843,447		
そ	収 積立資産取崩収入	8,000,000	8,000,000		
の	収 施設整備等積立資産取崩収入	8,000,000	8,000,000		
他	収 その他の活動収入計(7)	8,000,000	8,000,000		
の	支 積立資産支出	23,221,165	23,221,165		
活	支 退職給付引当資産支出	2,221,165	2,221,165		
動	支 人件費積立資産支出	10,000,000	10,000,000		
に	支 施設整備等積立資産支出	11,000,000	11,000,000		
よ	支 その他の活動支出計(8)	23,221,165	23,221,165		
る	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△15,221,165	△15,221,165		
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	444,668	444,668		
	前期末支払資金残高(11)	29,182,535	29,182,535		
	当期末支払資金残高(10)+(11)	29,627,203	29,627,203		

## 計算書類に対する注記(こどもL.E.Cセンター拠点)

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当無し
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・有形固定資産(リース資産を除く)一定額法
  - ・無形固定資産(リース資産を除く)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。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当無し

### 3. 採用する退職給付制度

- 福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。  
掛金は「退職共済掛金」の科目で費用処理している。
- 熊本県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。  
掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)
- (3) 拠点区分事業活動明細書(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	575,651,000			575,651,000
建物	198,470,041		12,164,687	186,305,354
合計	774,121,041		12,164,687	761,956,354

### 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

該当無し

### 7. 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。

土地(基本財産)	575,651,000円
建物(基本財産)	198,470,041円
計	774,121,041円

### 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
土地(基本財産)	575,651,000	0	575,651,000
建物(基本財産)	198,470,041	12,164,687	186,305,354
構築物	313,197	72,464	240,733
車両運搬具	1,968,004	820,000	1,148,004
器具及び備品	13,273,979	3,216,198	10,057,781
ソフトウェア	2,840,864	624,798	2,216,066
合計	792,517,085	16,898,147	775,618,938

### 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
事業未収金	19,442,158	0	19,442,158
合計	19,442,158	0	19,442,158

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

該当無し

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

該当無し