

令和 5年度

# 計 算 書 類

自：令和 5年 4月 1日

至：令和 6年 3月31日

奈良県北葛城郡広陵町三吉1874-2

社会福祉法人 陽

理事長 嶋田 陽弘

## 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

(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	178,600,000	179,166,298	566,298	
	受取利息配当金収入	11,000	1,045	9,955	
	その他の収入	2,310,000	1,941,473	368,527	
	事業活動収入計 (1)	180,921,000	181,108,816	187,816	
	支出				
人件費支出	125,900,000	125,177,326	722,674		
事業費支出	12,310,000	11,796,375	513,625		
事務費支出	32,910,000	31,048,717	1,861,283		
支払利息支出	520,000	543,279	23,279		
その他の支出	1,850,000	1,950,234	100,234		
事業活動支出計 (2)	173,490,000	170,515,931	2,974,069		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	7,431,000	10,592,885	3,161,885		
施設整備等による収支	収入				
	設備資金借入金収入	40,000,000	40,000,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	40,000,000	40,000,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,300,000	3,021,667	278,333	
固定資産取得支出	117,200,000	116,753,000	447,000		
施設整備等支出計 (5)	120,500,000	119,774,667	725,333		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	80,500,000	79,774,667	725,333		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	52,000,000	52,000,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	52,000,000	52,000,000	0	
	支出				
役員等長期借入金元金償還支出	3,900,000	3,691,033	208,967		
その他の活動支出計 (8)	3,900,000	3,691,033	208,967		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	48,100,000	48,308,967	208,967		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	24,969,000	20,872,815	4,096,185		
前期末支払資金残高 (12)	67,516,396	67,516,396	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	42,547,396	46,643,581	4,096,185		

## 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

(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	保育事業収益	179,166,298	169,844,790	9,321,508
		サービス活動収益計 (1)	179,166,298	169,844,790	9,321,508
	費	人件費	125,430,526	110,017,162	15,413,364
		事業費	11,796,375	11,470,439	325,936
		事務費	31,048,717	28,780,809	2,267,908
		減価償却費	11,475,547	11,515,007	39,460
		国庫補助金等特別積立金取崩額	6,295,532	6,356,013	60,481
	サービス活動費用計 (2)	173,455,633	155,427,404	18,028,229	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	5,710,665	14,417,386	8,706,721	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	1,045	1,244	199
		その他のサービス活動外収益	1,941,473	1,436,365	505,108
		サービス活動外収益計 (4)	1,942,518	1,437,609	504,909
	費	支払利息	543,279	485,921	57,358
		その他のサービス活動外費用	1,950,234	1,778,425	171,809
		サービス活動外費用計 (5)	2,493,513	2,264,346	229,167
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	550,995	826,737	275,742
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	5,159,670	13,590,649	8,430,979	
特別増減の部	収				
		特別収益計 (8)	0	0	0
	費				
	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)	5,159,670	13,590,649	8,430,979	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	34,385,379	42,794,730	8,409,351
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	39,545,049	56,385,379	16,840,330
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	52,000,000	0	52,000,000
		その他の積立金積立額 (16)	0	22,000,000	22,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	91,545,049	34,385,379	57,159,670	

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

(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	49,647,262	69,753,434	20,106,172	流動負債	18,017,968	11,943,738	6,074,230
現金預金	23,111,770	46,792,344	23,680,574	事業未払金	1,817,063	2,010,721	193,658
事業未収金	26,244,072	22,492,994	3,751,078	1年以内返済予定設備資金借入金	8,043,628	3,021,667	5,021,961
未収金	124,820	300,596	175,776	1年以内返済予定役員等長期借入金	3,723,459	3,691,033	32,426
立替金	6,600	7,500	900	職員預り金	1,186,618	226,317	960,301
前払金	160,000	160,000	0	賞与引当金	3,247,200	2,994,000	253,200
固定資産	257,052,280	203,774,827	53,277,453	固定負債	74,762,736	46,529,823	28,232,913
基本財産	115,333,083	122,420,696	7,087,613	設備資金借入金	35,000,000	3,043,628	31,956,372
建物	115,333,083	122,420,696	7,087,613	役員等長期借入金	39,762,736	43,486,195	3,723,459
その他の固定資産	141,719,197	81,354,131	60,365,066	負債の部合計	92,780,704	58,473,561	34,307,143
建物	136,853,208	23,137,368	113,715,840	純 資 産 の 部			
構築物	3,513,344	3,767,976	254,632	基本金	40,128,000	40,128,000	0
車輛運搬具	765,915	1,311,170	545,255	第1号基本金	40,128,000	40,128,000	0
器具及び備品	586,730	918,197	331,467	国庫補助金等特別積立金	82,245,789	88,541,321	6,295,532
ソフトウェア	0	219,420	219,420	その他の積立金	0	52,000,000	52,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	52,000,000	52,000,000	保育所施設・設備整備積立金	0	52,000,000	52,000,000
				次期繰越活動増減差額	91,545,049	34,385,379	57,159,670
				(うち当期活動増減差額)	5,159,670	13,590,649	8,430,979
				純資産の部合計	213,918,838	215,054,700	1,135,862
資産の部合計	306,699,542	273,528,261	33,171,281	負債及び純資産の部合計	306,699,542	273,528,261	33,171,281

## 財 産 目 録

令和 6年 3月 31日 現在

(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>資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	ひだまり保育園手許現金		運転資金として			35,542
	おひさま保育園手許現金		運転資金として			20,767
						56,309
普通預金	大和信金 高田支店		運転資金として			2,246,307
	大和信金 高田支店		運転資金として			1,783
	南都銀行 高田本町支店		運転資金として			10,021,531
	南都銀行 高田本町支店		運転資金として			4,667,500
	南都銀行 高田本町支店		運転資金として			1,802,885
	南都銀行 高田本町支店		運転資金として			4,315,455
						23,055,461
			小計			23,111,770
事業未収金			委託費			26,244,072
未収金			児童手当等			124,820
立替金			保護者			6,600
前払金			検診費			160,000
			流動資産合計			49,647,262
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	(ひだまり保育園)	2014年度	第2種社会福祉事業に使用している。	122,838,301	29,849,706	92,988,595
	(ひだまり保育園)	2014年度	第2種社会福祉事業に使用している。	22,513,320	13,575,528	8,937,792
	(ひだまり保育園)	2014年度	第2種社会福祉事業に使用している。	16,195,083	9,765,630	6,429,453
	(ひだまり保育園)	2014年度	第2種社会福祉事業に使用している。	16,025,839	9,663,579	6,362,260
	(ひだまり保育園)	2014年度	第2種社会福祉事業に使用している。	1,549,057	934,074	614,983
			小計			115,333,083
			基本財産合計			115,333,083
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(おひさま保育園)	2018年度	第2種社会福祉事業に使用している。	21,971,960	7,360,605	14,611,355
	(ひだまり保育園)	2014年度	第2種社会福祉事業に使用している。	1,533,600	924,759	608,841
	(ひだまり保育園)	2014年度	第2種社会福祉事業に使用している。	13,500,000	8,140,500	5,359,500
	(ひだまり保育園)	2015年度	第2種社会福祉事業に使用している。	324,000	278,100	45,900
	(ひだまり保育園)	2023年度	第2種社会福祉事業に使用している。	116,753,000	525,388	116,227,612
			小計			136,853,208
構築物	インタロック舗装工事 他3件		第2種社会福祉事業に使用している。	4,544,300	1,030,956	3,513,344
車輛運搬具	ハイエースワゴン		第2種社会福祉事業に使用している。	3,265,000	2,499,085	765,915
器具及び備品	アップライトピアノ ヤマハU300 他23件		第2種社会福祉事業に使用している。	8,708,600	8,121,870	586,730
ソフトウェア	園児管理ソフト 他1件		第2種社会福祉事業に使用している。	1,155,600	1,155,600	0
			その他の固定資産合計			141,719,197
			固定資産合計			257,052,280
			資産合計			306,699,542
<b>負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	給食業者等					1,817,063
1年以内返済予定設備資金借入金	大和信金・高田					8,043,628
1年以内返済予定役員等長期借入金	理事長					3,723,459
職員預り金	社会保険料等					1,186,618
賞与引当金						3,247,200
			流動負債合計			18,017,968
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	大和信金・高田					35,000,000
役員等長期借入金	理事長					39,762,736
			固定負債合計			74,762,736
			負債合計			92,780,704
			差引純資産			213,918,838

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 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) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並び車両運搬具、器具及び備品 - 定額法
- ・ソフトウェア - 定額法

## (2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 - 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

## 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

独立行政法人福祉医療機構の運営する退職金制度に加入している。

## 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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

## (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア ひだまり保育園拠点
  - 「ひだまり保育園」
  - 「本部」
- イ おひさま保育園拠点
  - 「おひさま保育園」

## (4) 以下の計算書類の作成を省略している。

- 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

## 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	122,420,696	0	7,087,613	115,333,083
合 計	122,420,696	0	7,087,613	115,333,083

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

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

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
基本財産			
建物	179,121,600	63,788,517	115,333,083
小 計	179,121,600	63,788,517	115,333,083
その他の固定資産			
建物	154,082,560	17,229,352	136,853,208
構築物	4,544,300	1,030,956	3,513,344
車輛運搬具	3,265,000	2,499,085	765,915
器具及び備品	8,708,600	8,121,870	586,730
小 計	170,600,460	28,881,263	141,719,197
合 計	349,722,060	92,669,780	257,052,280

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
事業未収金	26,244,072	0	26,244,072
未収金	124,820	0	124,820
合 計	26,368,892	0	26,368,892

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

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



## 令和5年度事業報告書

社会福祉法人 陽

### 1. 理事会の開催

令和5年6月14日 13時30分～

- 議案第1号 令和4年度 事業報告(案)について
- 議案第2号 令和4年度 決算報告(案)について
- 議案第3号 理事・監事の推薦(案)について
- 議案第4号 規程類の改定及び制定(案)について
- 議案第5号 ひだまり保育園遊戯場新築工事について
- 議案第6号 補正予算の件について
- 議案第7号 評議員会の開催(案)について

令和5年6月30日 13時30分～

- 議案第1号 理事長の選任について

令和5年11月21日 13時30分～

- 議案第1号 業務(上半期)の執行状況について
- 議案第2号 予算(上半期)の執行状況について
- 議案第3号 ひだまり保育園遊戯場について
- 議案第4号 令和5年度 第2回補正予算案について

令和6年3月12日 13時30分～

- 議案第1号 令和5年度 補正予算(案)について
- 議案第2号 令和6年度 事業計画(案)について
- 議案第3号 令和6年度 当初予算(案)について
- 議案第4号 規程類の改定及び制定(案)について
- 議案第5号 評議員会の開催(案)について

### 2. 監事監査の実施

令和5年6月7日 11時00分～

### 3. 評議員会の開催

令和5年6月29日 15時00分～

- 議案第1号 令和4年度 事業報告(案)について
- 議案第2号 令和4年度 決算報告(案)について
- 議案第3号 理事・監事の推薦(案)について
- 議案第4号 規程類の改定及び制定(案)について
- 議案第5号 ひだまり保育園遊戯場新築工事について
- 議案第6号 補正予算の件について

令和5年3月26日 15時00分～

- 議案第1号 令和5年度 補正予算(案)について
- 議案第2号 令和6年度 事業計画(案)について
- 議案第3号 令和6年度 当初予算(案)について
- 議案第4号 規程類の改定及び制定(案)について

## 4. ひだまり保育園事業報告

### (1) 事業活動状況 総括

令和5年度、ひだまり保育園は開園9年を迎え、利用定員70名で年度末の在園児数は81名となった。  
これまで同様、ひだまり保育園の保育方針「愛のある子どもを育む」ため職員一同積極的な保育をすすめた。  
広陵町へ広陵町私立保育所等保育事業補助金交付申請を行い認可される。

### (2) 年間在園児数

	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	月平均	定員
5歳児	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16.0	14
4歳児	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16.0	14
3歳児	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15.0	12
2歳児	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12.0	11
1歳児	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12.0	10
0歳児	2	4	4	5	7	7	8	9	10	10	10	10	7.2	9
合計	73	75	75	76	78	78	79	80	81	81	81	81	78.2	70

### (3) 職員状況 (令和6年3月1日現在)

	園長・主任	保育士・看護師	調理員	事務	業務員	合計
正職員	1	1	12	0	0	14
非常勤・パート	0	0	8	2	2	14
委託	0	0	0	0	3	3
合計	1	1	20	2	3	31

### (4) 年間の主な行事内容

(保護者参加) 入園式(4月)・1～5歳クラス参観(6月)・希望者懇談・夏祭り(8月)  
乳児運動参観(9月)・運動会(10月)・自由参観(12月)・0,1歳児生活発表会(12月)  
生活発表会(2月)・卒園式(3月)

(その他) お誕生日会(毎月)・春の遠足(5月)・歯科検診(6月)・内科検診(6月,11月)  
プール(7月)・七夕会(7月)・おもいほり(10月)・ハロウィン(10月)・秋の遠足(11月)  
年長お泊り保育(11月)・クリスマス会(12月)・伝承遊び(1月)・マラソン大会(1月)  
豆まき会(2月)・ひな祭り会(3月)・人形劇(3月)・進級お別れ遠足(3月)  
音楽教室(2回/月)・体操教室(毎週)等

### (5) 職員会議、職員研修、防災訓練、給食会議等

- ・職員会議 毎月実施:ひだまり保育園遊戯室、職員室にて
- ・職員研修 毎月実施:正職員・パート共に随時研修(参加型・リモート等)に参加
- ・防災訓練 11月:消防立会いによる避難訓練、毎月:地震・火災・不審者に備えた訓練
- ・給食会議 毎月実施:委託給食会社との会議

### (6) 地域活動・子育て支援について

ぽかぽか広場(未就園児親子との保育イベント)の開催

### (7) 学生受け入れ

大学・短大等からの実習生受け入れ  
養成校学生ボランティア受け入れ  
学生アルバイトの受け入れ

## 5. おひさま保育園事業報告

### (1) 事業活動状況 総括

令和5年度、おひさま保育園は開園5年を迎え、利用定員19名で年度末の在園児数は20名となった。  
おひさま保育園の保育方針「愛のある子どもを育てる」ため職員一同、協働し保育をすすめた。

### (2) 年間在園児数

	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	月平均	定員
2歳児	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8.0	8
1歳児	5	5	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	5.8	6
0歳児	4	4	4	4	4	4	5	5	6	6	6	6	4.8	5
合計	17	17	18	18	18	18	19	19	20	20	20	20	18.7	19

### (3) 職員状況（令和6年3月1日現在）

	園長・リーダー		保育士・看護師		調理員	事務	業務員	合計
正職員	1	1	6	0	0	0	0	8
非常勤・パート	0	0	6	0	0	0	3	9
委託	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	1	1	12	0	0	0	3	17

### (4) 年間の主な行事内容

(保護者参加) 入園式(4月)・参観(6月)・夏祭り(7月)・ミニ運動会(9月)・お楽しみ会(12月)・修了式(3月)

(その他) お誕生日会(毎月)・玉ねぎ掘り(4月)・春の遠足(5月)・じゃがいも掘り(5月)・歯科検診(6月)  
尿検査(6月)・内科検診(6月,11月)・七夕会(7月)・プール(7,8月)・お月見会(9月)

おいもほり(10月)・ハロウィン(10月)・秋の遠足(11月)・おたのしみ会(12月)・クリスマス会(12月)

豆まき会(2月)・ひな祭り会(3月)・人形劇鑑賞会(3月)・進級お別れ遠足(3月)

音楽教室(2回/月)・2歳児体操教室(11月～ 3回/月) 等

### (5) 職員会議、職員研修、防災訓練、給食会議 等

- ・職員会議 毎月実施
- ・カリキュラム会議 毎月実施
- ・職員研修 研修(参加型・リモート等)を受けた職員からの報告共有  
各クラスからの研修提案 等
- ・防災訓練 グリーンパレス館内との合同避難訓練(今年度2回)  
毎月実施:地震・火災・不審者に備えた訓練
- ・給食会議 毎月実施:委託給食会社との会議

### (6) 土曜日保育

- ・ひだまり保育園にて合同保育

### (7) 地域活動について



- ・ハロウィン時に仮装して、商工会、さわやかホール内(子ども課)、グリーンパレス、社会福祉協議会等を訪問した。
- ・グリーンパレスにて管内職員とクリスマスツリーの飾りつけを行った。
- ・勤労感謝の日近くに、制作した作品を持ってグリーンパレス・広陵消防署・広陵交番を訪問し、日頃の感謝を伝えた。
- ・10月、2月に社会福祉協議会と共に地域のお年寄りの方々と交流を楽しんだ。

# 監査報告書

令和6年 5月 30日

社会福祉法人 陽

理事長 嶋田 陽弘 殿

監事 市岡忠純   
監事 赤葉伸久 

私たちは、社会福祉法人陽の令和5年4月1日から令和6年3月31日までの事業年度の理事の業務執行状況、および財産の状況について監査を行いました。その方法および結果について、次のとおり報告いたします。

## 1. 方法およびその内容

私たち監事は、理事およ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およ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）およ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 事業報告およ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も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。