

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 該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの 該当なし
- (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) 定額法
 - ・無形固定資産(リース資産を除く) 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
- ・退職給付引当金 該当なし
 - ・賞与引当金 … 重要性の原則を適用しているため計上していない。

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の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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(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)
事業区分が社会福祉事業のみであるため、作成していない。
- (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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点区分(社会福祉事業)
 - イ ほづみこども園拠点区分(社会福祉事業)
 - ウ くぼこども園拠点区分(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。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	(単位:円)
				当期末残高
土地	117,134,181			117,134,181
建物	705,425,724	3,877,800	35,091,964	674,211,560
合計	822,559,905	3,877,800	35,091,964	791,345,741

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。

くぼこども園建物(基本財産)	385,921,220 円
計	385,921,220 円

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)	50,000,000 円
計	50,000,000 円

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)	801,306,759	127,095,199	674,211,560
建物	10,200,941	3,243,378	6,957,563
構築物	86,329,742	23,233,190	63,096,552
機械及び装置	21,803,753	2,867,347	18,936,406
器具及び備品	54,385,425	29,483,173	24,902,252
合計	974,026,620	185,922,287	788,104,333

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	15,090,960		15,090,960
未収金	326,160		326,160
立替金	500		500
合計	15,417,620		15,417,620

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

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			

12. 関連当事者との取引の内容 該当なし

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	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				

取引条件及び取引条件の決定方針等

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取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

特になし

以 上

附 属 明 細 表

法人名 社会福祉法人 穂 積 会
 拠点名 法 人 本 部
 (令和 6年3月31日分)

※未収金

相 手 先	金 額	摘 要
ほづみこども園	169,193	繰入金 R5年度分
くぼこども園	167,506	繰入金 R5年度分
合 計	336,699	

附 属 明 細 表

法人名 社会福祉法人 穂 穂 会
 拠点名 ほづみこども園
 (令和 6年3月31日分)

※ 事業未収金

相手先	金額	摘 要
古 賀 市	4,684,420	施設型給付費 R5年度精算額
//	30,000	認定こども園預かり保育事業費 3月分
新 宮 町	129,080	施設型給付費 R5年度精算額
保 護 者	180	保育料他 7月分
//	1,200	// 11月分
//	1,200	// 12月分
//	5,100	// 2月分
//	2,047,650	// 3月分
合 計	6,898,830	

※ 未 収 金

相手先	金額	摘 要
職 員	171,180	給食費 3月分
合 計	171,180	

※ 未収補助金

相手先	金額	摘 要
古 賀 市	1,251,699	延長保育事業補助金 R5年度分
//	2,751,000	一時預かり事業補助金 R5年度分
//	390,742	能力活用事業補助金 R5年度分
//	5,232,560	保育士加配事業補助金 R5年度分
//	441,000	保育士宿舍借り上げ事業補助金 R5年度分
//	2,000,000	保育補助者雇上強化事業補助金 R5年度分
//	500,000	新型コロナ感染症対策支援事業補助金 R5年度分
//	274,000	私立幼稚園等設備費補助金 R5年度分
合 計	12,841,001	

※ 前 払 金

相手先	金額	摘 要
薄 静 子	60,000	借地料 4月分
合 計	60,000	

拠点名 ほづみこども園

(令和 6年3月31日分)

※ 事業未払金

相手先	金額	摘要
職員	6,146,726	俸給、諸手当 3月分
非常勤職員	2,029,307	保育士他給与 //
本松水産	173,009	給食材料代 //
石川商店	72,964	// //
とくお青果	143,425	// //
ヒロムラ	130,199	// //
早川豆腐店	4,859	// //
岩田産業	268,986	給食材料代他 //
泉平	30,088	// //
大塚商会	57,020	石けん他 //
シーアールシー	13,860	腸内細菌検査料 //
プレアデス	58,062	職員派遣料 //
笹田事務所	66,000	給与計算手数料他 //
NTTコミュニケーションズ	7,326	インターネット料 //
NTT西日本	14,000	電話料 //
ソフトバンク	17,035	携帯電話料 //
美輪興業	330,000	グラウンド整地工事 //
エフピットでんき	160,919	電気料 //
博多年金事務所	1,971,196	社会保険料 2月分
"	1,032,610	// 3月分(事業主負担)
合計	12,727,591	

※ その他の未払金

相手先	金額	摘要
法人本部	169,193	繰入金 R5年度分
合計	169,193	

※ 預り金

区分	金額	摘要
教材・用品代・会費	451,214	保護者
日ス振掛金	22,090	//
所得税	3,471	矢野分
"	3,470	栄村分
"	3,063	田中分
"	6,126	鈴木分
古賀市	5,000	認定こども園預かり保育事業費 2月分返還
合計	494,434	

拠点名 ほづみこども園
(令和 6年3月31日分)

※ 職員預り金

区 分	金 額	摘 要
所 得 税	129,480	2月分
合 計	129,480	

附 属 明 細 表

法人名 社会福祉法人 穂 積 会

拠点名 ぐぼこども園

(令和 6年3月31日分)

※ 事業未収金

相手先	金額	摘 要
古 賀 市	6,077,130	施設型給付費 R5年度精算額
保 護 者	5,500	保育料他 3月分 (R4)
〃	4,900	〃 4月分
〃	700	〃 5月分
〃	53,460	〃 7月分
〃	-3,700	〃 8月分
〃	-35,620	〃 9月分
〃	114,380	〃 10月分
〃	700	〃 11月分
〃	-18,800	〃 12月分
〃	-4,300	〃 1月分
〃	10,600	〃 2月分
〃	1,987,180	〃 3月分
合 計	8,192,130	

※ 立 替 金

相手先	金額	摘 要
職 員	154,980	給食費 3月分
合 計	154,980	

※ 未収補助金

相手先	金額	摘 要
古 賀 市	801,000	延長保育事業補助金 R5年度分
〃	569,000	保育士宿舍借り上げ事業補助金 R5年度分
〃	2,000,000	保育補助者雇上強化事業補助金 R5年度分
〃	500,000	新型コロナ感染症対策支援事業補助金 R5年度分
〃	217,000	私立幼稚園等設備費補助金 R5年度分
合 計	4,087,000	

※ 立 替 金

相手先	金額	摘 要
職 員	500	住民税 2月分
合 計	500	

拠点名 くぼこども園

(令和 6年3月31日分)

※ 事業未払金

相手先	金額	摘要
職員	4,727,428	俸給、諸手当 3月分
非常勤職員	2,838,358	保育士他給与 //
石川商店	257,416	給食材料代 //
ヒロムラ	84,925	// //
本松水産	153,271	// //
岩田産業	232,791	// //
サンヨー産業	16,302	ラップ他 //
西日本ワンダー	19,350	食器代 //
シーアールシー	13,860	腸内細菌検査料 //
マンパワーグループ	81,394	職員派遣料 //
セントスタッフ	115,726	// //
理想科学工業	9,716	コピーチャージ料 //
N T T 西日本	13,824	電話料 //
博多年金事務所	1,886,034	社会保険料 2月分
〃	980,648	// 3月分(事業主負担)
合計	11,431,043	

※ その他の未払金

相手先	金額	摘要
法人本部	167,506	繰入金 R5年度分
合計	167,506	

※ 1年以内返済予定設備資金借入金

相手先	金額	摘要
福祉医療機構	3,685,000	R6年度返済予定分
合計	3,685,000	

※ 預り金

区分/相手先	金額	摘要
日本スポーツ振興掛金	48,473	保護者
体操服代他	269,700	保護者
保護者会費	23,100	保護者
所得税	3,063	笹田分
〃	1,225	矢野分
合計	345,561	

拠点名 くぼこども園
(令和 6年3月31日分)

※ 設備資金借入金

相手先	金額	摘要
福祉医療機構	46,315,000	
合計	46,315,000	