

令和 5年度

社会福祉法人 清風会

児童心理治療施設 ひこばえ学園

決算報告書

拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式(第十七条第四項関係)

社会福祉法人 清風会

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 ひむかひこぼえ学園拠点区分

(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				
	063 児童福祉事業収入	151,747,000	153,999,329	▲ 2,252,329	暫定定員2名(特)・通所定員名(5)
	001 措置事業収入	151,165,000	153,417,081	▲ 2,252,081	
	01 事務費収入	135,446,000	137,588,520	▲ 2,142,520	
	02 事業費収入	15,719,000	15,828,561	▲ 109,561	
	003 その他の事業収入	582,000	582,248	▲ 248	一時保護委託料
	03 その他の事業収入	582,000	582,248	▲ 248	
	072 経常経費寄附金収入	1,108,000	1,108,000	0	理事長より
	001 経常経費寄附金収入	1,108,000	1,108,000	0	
	073 受取利息配当金収入	1,000	130	870	貯金利息
	001 受取利息配当金収入	1,000	130	870	
	074 その他の収入	2,205,000	2,537,497	▲ 332,497	分校建物賃借料・分校職員給食費
	001 受入研修費収入	15,000	15,000	0	九保大より(心理実習生受入謝礼)
	002 利用者等外給食費収入	1,030,000	1,096,990	▲ 66,990	職員、分校教職員給食費(◎200円)
	003 雑収入	1,160,000	1,425,507	▲ 265,507	分校賃借料(日向市)、自動販売機等
	079 事業活動収入計(1)	155,061,000	157,644,956	▲ 2,583,956	
	支出				
	031 人件費支出	131,061,000	129,983,452	1,077,548	
	002 職員給料支出	81,562,000	80,820,267	741,733	正21名、準4名、出向3名
	01 職員俸給	65,314,000	65,192,682	121,318	
	02 職員諸手当	16,248,000	15,627,585	620,415	
003 職員賞与支出	27,876,000	27,873,328	2,672	6月(正20名)12月(正18名)3月(正10名)	
004 非常勤職員給与支出	1,774,000	1,613,536	160,464	パート1名・アルバイト6名	
006 退職給付支出	3,478,000	3,467,309	10,691	県社協退職共済、福祉医療機構	
007 法定福利費支出	16,371,000	16,209,012	161,988	社会保険料事業主負担分	
032 事業費支出	30,307,000	29,031,040	1,275,960	児童処遇に係る経費	
001 給食費支出	12,329,000	11,489,152	839,848	直営 1日あたり平均1,294円	
003 保健衛生費支出	1,500,000	1,310,688	189,312	RR 抗腫瘍薬(児童)、咳 害虫駆除等	
005 被服費支出	400,000	265,480	134,520	児童被服(水着含む)	
006 教養娯楽費支出	331,000	323,784	7,216	新聞、誕生日プレゼント、行事経費	
007 日用品費支出	700,000	708,389	▲ 8,389	トイレットペーパー、洗剤、生理用品等	
008 本人支給金支出	600,000	602,300	▲ 2,300	小遣い、毎月、修繕費等、外注費等	
009 水道光熱費支出(事業)	6,800,000	6,907,883	▲ 107,883	電気、ガス、水道(佐賀県、心理食費等)	
011 消耗器具備品費支出	950,000	1,036,584	▲ 86,584	10万円未満の消耗器具備品	
012 保険料支出(事業)	190,000	189,364	636	しせつの損害保険料(全社協)	
013 賃借料支出(事業)	4,410,000	3,356,116	1,053,884	食器消毒保管庫、冷凍庫、カマ、カサ等	
014 教育指導費支出	1,100,000	1,910,379	▲ 810,379	副教材費、制服、学用品等	
017 車輛費支出	897,000	926,026	▲ 29,026	ガソリン代、車検等	
019 雑支出(事業)	100,000	4,895	95,105	心理療法に資する、児童入院時洗濯代等	
033 事務費支出	15,820,000	15,481,982	338,018	施設管理、職員関係経費	
001 福利厚生費支出	700,000	297,680	402,320	検便、職員慶弔費	
002 職員被服費支出	5,000	4,380	620	栄養士、調理員被服費	
003 旅費交通費支出	550,000	691,052	▲ 141,052	受診代、出張代、研修用旅費等	
004 研修研究費支出	1,500,000	1,639,766	▲ 139,766	研修参加費、研修に係る旅費	
005 事務消耗品費支出	380,000	376,638	3,362	事務消耗品	
009 修繕費支出	2,200,000	2,018,790	181,210	分譲窓、心理食費機、生活照明	
010 通信運搬費支出	570,000	518,390	51,610	電話料使用料、カマ、切手、郵送料	
013 業務委託費支出	4,232,000	4,412,800	▲ 180,800	医師委託料、刊収集運搬	
014 手数料支出	250,000	207,351	42,649	振込手数料、てきせき料、資格取得手数料	
015 保険料支出(事務)	669,000	668,570	430	長期火災保険料	
016 賃借料支出(事務)	1,586,000	1,604,804	▲ 18,804	コピー機、電話機、パソコン、洗剤装置等	
017 土地・建物賃借料支出	1,160,000	997,600	162,400	校舎、心理食費機土地賃借料(日向市)	

拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式(第十七条第四項関係)  
社会福祉法人 清風会

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

事業区分 社会福祉事業  
拠点区分 ひむかひこぼえ学園拠点区分

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	018 租税公課支出	40,000		40,000	
	019 保守料支出	1,659,000	1,763,300	▲ 104,300	コパチ、電気保安管理、調理機器保守等
	021 諸会費支出	250,000	196,800	53,200	社会保険協会、全児協、県児協
	022 雑支出(事務)	69,000	84,061	▲ 15,061	施設交流費(お土産等)
	038 支払利息支出	2,200,000	2,562,868	▲ 362,868	借入金支払利息
	001 支払利息支出	2,200,000	2,562,868	▲ 362,868	
	041 事業活動支出計(2)	179,388,000	177,059,342	2,328,658	
	103 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	▲ 24,327,000	▲ 19,414,386	▲ 4,912,614	
施設整備等による	支 042 設備資金借入金元金償還支出	5,172,000	5,172,000	0	設備資金借入金元金返済
	001 設備資金借入金元金償還支出	5,172,000	5,172,000	0	
	043 固定資産取得支出	1,066,000	1,065,900	100	
	002 建物取得支出	330,000	330,000	0	2階生活棟仕切扉新設
	004 器具及び備品取得支出	736,000	735,900	100	ガス発電機2台、高圧気中開閉器
	045 ファイナンス・リース債務の返済支出	581,000	580,800	200	防犯カメラ
	001 リース債務の返済支出	581,000	580,800	200	
	047 施設整備等活動支出計(5)	6,819,000	6,818,700	300	
	106 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 6,819,000	▲ 6,818,700	▲ 300	
その他の活動による	支 090 積立資産取崩収入	1,170,000	1,172,880	▲ 2,880	
	001 退職給付引当資産取崩収入	1,170,000	1,172,880	▲ 2,880	職員退職金支出
	098 その他の活動による収入	30,000,000	30,000,000	0	短期運営資金借入
	009 短期運営資金借入金収入	30,000,000	30,000,000	0	
	099 その他の活動収入計(7)	31,170,000	31,172,880	▲ 2,880	
活動による	支 057 拠点区分間繰入金支出	24,000	24,000	0	本部へ
	001 拠点区分間繰入金支出	24,000	24,000	0	
	059 その他の活動による支出	0	5,000,000	▲ 5,000,000	短期運営資金借入金返済
	009 短期運営資金借入金支出	0	5,000,000	▲ 5,000,000	
	059 その他の活動支出計(8)	24,000	5,024,000	▲ 5,000,000	
	109 その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	31,146,000	26,148,880	4,997,120	
	111 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		▲ 84,206	84,206	
	112 前期末支払資金残高(11)		1,606,829	▲ 1,606,829	
	113 当期末支払資金残高(10)+(11)		1,522,623	▲ 1,522,623	

拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

社会福祉法人 清風会

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 ひむかひこぼえ学園拠点区分

(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	163 児童福祉事業収益	153,999,329	150,259,567	3,739,762	
	001 措置事業収益	153,417,081	147,084,786	6,332,295	
	01 事務費収益	137,588,520	133,611,094	3,977,426	
	02 事業費収益	15,828,561	13,473,692	2,354,869	
	003 その他の事業収益	582,248	3,174,781	▲ 2,592,533	
	01 補助金事業収益	0	2,864,000	▲ 2,864,000	
	03 その他の事業収益	582,248	310,781	271,467	
	171 経常経費寄付金収益	1,108,000	1,658,000	▲ 550,000	
	001 経常経費寄付金収益	1,108,000	1,658,000	▲ 550,000	
	172 その他の収益	75,572	231,735	▲ 156,163	
	001 その他の収益	75,572	231,735	▲ 156,163	
	174 サービス活動増減収益計(1)	155,182,901	152,149,302	3,033,599	
	費 用	131 人件費	129,607,415	139,304,215	▲ 9,696,800
		002 職員給料	80,820,267	89,861,984	▲ 9,041,717
01 職員俸給		65,192,682	68,390,016	▲ 3,197,334	
02 職員諸手当		15,627,585	21,471,968	▲ 5,844,383	
003 職員賞与		20,770,330	20,795,654	▲ 25,324	
004 賞与引当金繰入		7,899,841	7,102,998	796,843	
005 非常勤職員給与		1,613,536	1,403,617	209,919	
007 退職給付費用		2,294,429	2,085,240	209,189	
008 法定福利費		16,209,012	18,054,722	▲ 1,845,710	
132 事業費		29,031,040	28,823,857	207,183	
001 給食費		11,489,152	10,196,781	1,292,371	
003 保健衛生費		1,310,688	3,519,930	▲ 2,209,242	
005 被服費		265,480	276,685	▲ 11,205	
006 教養娯楽費		323,784	571,269	▲ 247,485	
007 日用品費		708,389	614,532	93,857	
008 本人支給金		602,300	483,575	118,725	
009 水道光熱費(事業)		6,907,883	6,876,437	31,446	
011 消耗器具備品費		1,036,584	864,106	172,478	
012 保険料(事業)		189,364	635,030	▲ 445,666	
013 賃借料(事業)		3,356,116	3,511,206	▲ 155,090	
014 教育指導費		1,910,379	789,716	1,120,663	
017 車輛費		926,026	447,690	478,336	
019 雑費(事業)		4,895	36,900	▲ 32,005	
133 事務費		15,481,982	12,534,149	2,947,833	
001 福利厚生費		297,680	2,178,470	▲ 1,880,790	
002 職員被服費		4,380	18,658	▲ 14,278	
003 旅費交通費		691,052	647,678	43,374	
004 研修研究費		1,639,766	889,960	749,806	
005 事務消耗品費		376,638	168,995	207,643	
009 修繕費		2,018,790	339,250	1,679,540	
010 通信運搬費		518,390	546,917	▲ 28,527	
013 業務委託費		4,412,800	3,587,200	825,600	
014 手数料		207,351	50,079	157,272	
015 保険料(事務)	668,570	168,650	499,920		
016 賃借料(事務)	1,604,804	1,354,004	250,800		
017 土地・建物賃借料	997,600	997,600	0		
018 租税公課	0	7,300	▲ 7,300		
019 保守料	1,763,300	1,192,400	570,900		

拠点区分 事業活動計算書

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

社会福祉法人 清風会

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 ひむかひこぼえ学園拠点区分

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	021 諸会費	196,800	241,000	▲ 44,200
	022 雑費(事務)	84,061	145,988	▲ 61,927
	138 減価償却費	15,690,617	15,693,358	▲ 2,741
	001 減価償却費	15,690,617	15,693,358	▲ 2,741
	139 国庫補助金等特別積立金取崩額	▲ 7,032,127	▲ 7,032,127	0
	001 国庫補助金等特別積立金取崩額	▲ 7,032,127	▲ 7,032,127	0
	142 その他の費用	75,572	231,735	▲ 156,163
	001 その他の費用	75,572	231,735	▲ 156,163
	142 サービス活動増減費用計(2)	182,854,499	189,555,187	▲ 6,700,688
	203 サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	▲ 27,671,598	▲ 37,405,885	9,734,287
サービス活動外	176 受取利息配当金収益	130	42	88
	001 受取利息配当金収益	130	42	88
	181 その他のサービス活動外収益	2,537,497	1,841,527	695,970
	001 受入研修費収益	15,000	6,000	9,000
	002 利用者等外給食収益	1,096,990	1,001,370	95,620
	004 雑収益	1,425,507	834,157	591,350
	182 サービス活動外増減収益計(4)	2,537,627	1,841,569	696,058
増減の費用	143 支払利息	2,562,868	2,430,779	132,089
	001 支払利息	2,562,868	2,430,779	132,089
	148 サービス活動外増減費用計(5)	2,562,868	2,430,779	132,089
	206 サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	▲ 25,241	▲ 589,210	563,969
	207 経常増減差額(7)=(3)+(6)	▲ 27,696,839	▲ 37,995,095	10,298,256
特別増	156 拠点区分間繰入金費用	24,000	24,000	0
	001 拠点区分間繰入金費用	24,000	24,000	0
	159 特別増減費用計(9)	24,000	24,000	0
	210 特別増減差額(10)=(8)-(9)	▲ 24,000	▲ 24,000	0
	214 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	▲ 27,720,839	▲ 38,019,095	10,298,256
繰越	215 前期繰越活動増減差額(12)	▲ 150,199,762	▲ 112,180,667	▲ 38,019,095
	216 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	▲ 177,920,601	▲ 150,199,762	▲ 27,720,839
	220 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	▲ 177,920,601	▲ 150,199,762	▲ 27,720,839

拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式(第二十七条第四項関係)

社会福祉法人 清風会

事業区分 社会福祉事業

令和 6年 3月31日現在

拠点区分 ひむかひこぼえ学園拠点区分

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 ・ 純 資 産 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
001 流動資産	7,325,516	6,225,991	1,099,525	011 流動負債	149,455,534	122,474,960	26,980,574
001 現金預金	6,365,516	3,970,349	2,395,167	023 短期運営資金借入金(非)	130,000,000	105,000,000	25,000,000
003 事業未収金	0	2,255,642	▲ 2,255,642	002 事業未払金	2,709,669	2,499,640	210,029
015 立替金	960,000	0	960,000	006 1年以内返済予定設備資金借入金	5,172,000	5,172,000	0
003 固定資産	403,046,165	417,707,166	▲ 14,661,001	008 1年以内返済予定リース債務	580,800	580,800	0
003 (基本財産)	313,398,456	323,677,738	▲ 10,279,282	015 職員預り金	3,093,224	2,119,522	973,702
002 建物	395,357,021	395,357,021	0	021 賞与引当金	7,899,841	7,102,998	796,843
005 減価償却累計額△	▲ 81,958,565	▲ 71,679,283	▲ 10,279,282	012 固定負債	276,288,450	281,077,534	▲ 5,789,084
004 (その他の固定資産)	89,647,709	94,029,428	▲ 4,381,719	001 設備資金借入金	270,409,600	275,581,600	▲ 5,172,000
002 建物	94,234,707	93,904,707	330,000	003 リース債務	726,000	1,306,800	▲ 580,800
003 構築物	3,221,600	3,221,600	0	007 退職給付引当金	4,152,850	4,189,134	▲ 36,284
005 車輛運搬具	1,356,465	1,356,465	0	019 負債の部合計	424,743,984	403,552,494	21,191,490
006 器具及び備品	10,002,298	9,266,398	735,900	022 国庫補助金等特別積立金	163,548,298	170,580,425	▲ 7,032,127
008 有形リース資産	3,484,800	3,484,800	0	001 国庫補助金等特別積立金	163,548,298	170,580,425	▲ 7,032,127
009 減価償却累計額△	▲ 26,805,011	▲ 21,393,676	▲ 5,411,335	024 次期繰越活動増減差額	▲ 177,920,601	▲ 150,199,762	▲ 27,720,839
017 退職給付引当資産	4,152,850	4,189,134	▲ 36,284	001 前期繰越活動増減差額	▲ 150,199,762	▲ 112,180,667	▲ 38,019,095
009 資産の部合計	410,371,681	423,933,157	▲ 13,561,476	002 当期活動増減差額	▲ 27,720,839	▲ 38,019,095	10,298,256
				029 純資産の部合計	▲ 14,372,303	20,380,663	▲ 34,752,966
				029 負債及び純資産の部合計	410,371,681	423,933,157	▲ 13,561,476

## 計算書類等に対する注記(ひむかひこばえ学園拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産  
定額法を採用している。
- ・無形固定資産  
定額法を採用している。

#### (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金は、職員の退職給付に備えるため、宮崎県社会福祉協議会の運営する宮崎県民間社会福祉施設等従事職員共済制度の事業主負担分掛金を退職給付引当金として計上している。
- ・賞与引当金を計上している。

### 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

- ・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
- ・宮崎県民間社会福祉施設従事職員退職共済制度

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

- ・当該拠点区分において作成する財務諸表等は以下の通りとなっている。
  - (1) ひむかひこばえ学園拠点財務諸表(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
  - (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3㉔)
  - (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3㉕)は省略している。

### 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				
建物	323,677,738		10,279,282	313,398,456
合計	323,677,738		10,279,282	313,398,456

### 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

- ・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

(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)

資産種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	395,357,021	81,958,565	313,398,456
建物(その他固定資産)	94,234,707	12,548,276	81,686,431
構築物	3,221,600	2,872,593	349,007
車輛運搬具	1,356,465	1,312,033	44,432
器具及び備品	10,002,298	7,776,788	2,225,510
有形リース固定資産	3,484,800	2,295,321	1,189,479
合計	507,656,891	108,763,576	398,893,315

### 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  
該当なし



借入金明細書

別紙3(㉔)

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

法人名 社会福祉法人 清風会

(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 (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	若宮荘	ひむかひこ ばせ学園地区分	88,511,600			88,511,600						設計料、建設費、 駐車場舗装				
	平寿園	ひむかひこ ばせ学園地区分	50,000,000			50,000,000						設計料、建設費				
	宮崎銀行	ひむかひこ ばせ学園地区分	142,242,000		5,172,000	137,070,000 (5,172,000)		1.100	1,538,108		R32. 9.25	心理食堂棟、生活 棟増築 建築費				
		計		280,753,600		5,172,000	275,581,600 (5,172,000)			1,538,108						
短期 運営 資金 借入金	宮崎銀行	ひむかひこ ばせ学園地区分	90,000,000			90,000,000		0.900			R 5. 4.28	運営資金				
	宮崎銀行	ひむかひこ ばせ学園地区分	15,000,000			15,000,000		0.900			R 5. 4.28	運営資金				
	宮崎銀行	ひむかひこ ばせ学園地区分		105,000,000	105,000,000			0.900	481,560		R 5.10.31	運営資金				
	宮崎銀行	ひむかひこ ばせ学園地区分		15,000,000	15,000,000			0.900	51,408		R 5.10.31	運営資金				
	宮崎銀行	ひむかひこ ばせ学園地区分		120,000,000		120,000,000		0.900	452,710		R 6. 4.30	運営資金				
	宮崎銀行	ひむかひこ ばせ学園地区分		15,000,000	5,000,000	10,000,000		0.900	39,082		R 6. 4.30	運営資金				
		計		105,000,000	255,000,000	230,000,000	130,000,000			1,024,760						
	合計		385,753,600	255,000,000	235,172,000	405,581,600 (5,172,000)			2,562,868							

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

別紙3(⑧)  
社会福祉法人 済風会

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 ひむかひこぼえ学園拠点区分

(自) 令和 5年 4月 1日

(至) 令和 6年 3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(B=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)	
		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														
建物	323,677,738	158,128,344	0	0	10,279,282	5,191,082	0	0	313,398,456	152,937,262	81,958,565	46,719,738	395,357,021	199,657,000
基本財産計	323,677,738	158,128,344	0	0	10,279,282	5,191,082	0	0	313,398,456	152,937,262	81,958,565	46,719,738	395,357,021	199,657,000
有形固定資産														
建物	85,243,247	11,821,386	330,000	0	3,886,816	1,712,465	0	0	81,686,431	10,108,931	12,548,276	4,881,069	94,234,707	14,990,000
構築物	671,167	0	0	0	322,160	0	0	0	349,007	0	2,872,593	0	3,221,600	0
車輛運搬具	177,725	0	0	0	133,293	0	0	0	44,432	0	1,312,033	0	1,356,465	0
器具及び備品	1,976,715	630,695	735,900	0	487,105	128,590	0	0	2,225,510	502,105	7,776,788	739,895	10,002,298	1,242,000
有形リース資産	1,771,440	0	0	0	581,961	0	0	0	1,189,479	0	2,295,321	0	3,484,800	0
有形固定資産計	89,840,294	12,452,081	1,065,900	0	5,411,335	1,841,045	0	0	85,494,859	10,611,036	26,805,011	5,620,964	112,299,870	16,232,000
基本財産及びその他の固定資産計	413,518,032	170,580,425	1,065,900	0	15,690,617	7,032,127	0	0	398,893,315	163,548,298	108,763,576	52,340,702	507,656,891	215,889,000
将来入金予定の償還補助金の額		0		0						0				
差 引		170,580,425		0		7,032,127				163,548,298				

# 引当金明細書

別紙3(9)

(自)令和 5年 4月 1日      (至)令和 6年 3月31日

法人名 社会福祉法人 清風会

拠点区分 ひむかひこぼえ学園拠点区分

(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		
退職給付引当金	4,189,134	1,212,168 ( )	1,248,452 ( )	( )	4,152,850	県退職共済事業 主掛金分
賞与引当金	7,102,998	7,899,841 ( )	7,102,998 ( )	( )	7,899,841	
徴収不能引当金		( )		( )		

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

別紙3(㊸)  
社会福祉法人 清風会

事業区分 社会福祉事業  
拠点区分 ひむかひこぼえ学園拠点区分

(単位：円)

	勘定科目	児童心理治療施設	合計	内部取引消去	拠点区分合計			
事業活動による収入	063 児童福祉事業収入	153,999,329	153,999,329	0	153,999,329			
	001 措置事業収入	153,417,081	153,417,081	0	153,417,081			
	01 事務費収入	137,588,520	137,588,520	0	137,588,520			
	02 事業費収入	15,828,561	15,828,561	0	15,828,561			
	003 その他の事業収入	582,248	582,248	0	582,248			
	03 その他の事業収入	582,248	582,248	0	582,248			
	072 経常経費寄附金収入	1,108,000	1,108,000	0	1,108,000			
	001 経常経費寄附金収入	1,108,000	1,108,000	0	1,108,000			
	073 受取利息配当金収入	130	130	0	130			
	001 受取利息配当金収入	130	130	0	130			
	074 その他の収入	2,537,497	2,537,497	0	2,537,497			
	001 受入研修費収入	15,000	15,000	0	15,000			
	002 利用者等外給食費収入	1,096,990	1,096,990	0	1,096,990			
	003 雑収入	1,425,507	1,425,507	0	1,425,507			
	079 事業活動収入計(1)	157,644,956	157,644,956	0	157,644,956			
	支出	031 人件費支出	129,983,452	129,983,452	0	129,983,452		
		002 職員給料支出	80,820,267	80,820,267	0	80,820,267		
		01 職員俸給	65,192,682	65,192,682	0	65,192,682		
		02 職員諸手当	15,627,585	15,627,585	0	15,627,585		
		003 職員賞与支出	27,873,328	27,873,328	0	27,873,328		
004 非常勤職員給与支出		1,613,536	1,613,536	0	1,613,536			
006 退職給付支出		3,467,309	3,467,309	0	3,467,309			
007 法定福利費支出		16,209,012	16,209,012	0	16,209,012			
032 事業費支出		29,031,040	29,031,040	0	29,031,040			
001 給食費支出		11,489,152	11,489,152	0	11,489,152			
003 保健衛生費支出		1,310,688	1,310,688	0	1,310,688			
005 被服費支出		265,480	265,480	0	265,480			
006 教養娯楽費支出		323,784	323,784	0	323,784			
007 日用品費支出		708,389	708,389	0	708,389			
008 本人支給金支出		602,300	602,300	0	602,300			
009 水道光熱費支出(事業)		6,907,883	6,907,883	0	6,907,883			
011 消耗器具備品費支出		1,036,584	1,036,584	0	1,036,584			
012 保険料支出(事業)		189,364	189,364	0	189,364			
013 賃借料支出(事業)		3,356,116	3,356,116	0	3,356,116			
014 教育指導費支出		1,910,379	1,910,379	0	1,910,379			
017 車輛費支出		926,026	926,026	0	926,026			
019 雑支出(事業)		4,895	4,895	0	4,895			
033 事務費支出		15,481,982	15,481,982	0	15,481,982			
001 福利厚生費支出		297,680	297,680	0	297,680			
002 職員被服費支出		4,380	4,380	0	4,380			
003 旅費交通費支出		691,052	691,052	0	691,052			
004 研修研究費支出		1,639,766	1,639,766	0	1,639,766			
005 事務消耗品費支出		376,638	376,638	0	376,638			
009 修繕費支出		2,018,790	2,018,790	0	2,018,790			
010 通信運搬費支出		518,390	518,390	0	518,390			
013 業務委託費支出		4,412,800	4,412,800	0	4,412,800			
014 手数料支出		207,351	207,351	0	207,351			
015 保険料支出(事務)		668,570	668,570	0	668,570			
016 賃借料支出(事務)	1,604,804	1,604,804	0	1,604,804				
017 土地・建物賃借料支出	997,600	997,600	0	997,600				

拠点区分資金収支明細書  
(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

別紙3(㊟)  
社会福祉法人 清風会

事業区分 社会福祉事業  
拠点区分 ひむかひこぼえ学園拠点区分

(単位：円)

勘定科目	児童心理治療施設	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
019 保守料支出	1,763,300	1,763,300	0	1,763,300		
021 諸会費支出	196,800	196,800	0	196,800		
022 雑支出(事務)	84,061	84,061	0	84,061		
038 支払利息支出	2,562,868	2,562,868	0	2,562,868		
001 支払利息支出	2,562,868	2,562,868	0	2,562,868		
041 事業活動支出計(2)	177,059,342	177,059,342	0	177,059,342		
103 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	▲ 19,414,386	▲ 19,414,386	0	▲ 19,414,386		
施設整備等による支出						
042 設備資金借入金元金償還支出	5,172,000	5,172,000	0	5,172,000		
001 設備資金借入金元金償還支出	5,172,000	5,172,000	0	5,172,000		
043 固定資産取得支出	1,065,900	1,065,900	0	1,065,900		
002 建物取得支出	330,000	330,000	0	330,000		
004 器具及び備品取得支出	735,900	735,900	0	735,900		
045 ファイナンス・リース債務の返済支出	580,800	580,800	0	580,800		
001 リース債務の返済支出	580,800	580,800	0	580,800		
047 施設整備等活動支出計(5)	6,818,700	6,818,700	0	6,818,700		
106 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	▲ 6,818,700	▲ 6,818,700	0	▲ 6,818,700		
その他の収入						
090 積立資産取崩収入	1,172,880	1,172,880	0	1,172,880		
001 退職給付引当資産取崩収入	1,172,880	1,172,880	0	1,172,880		
098 その他の活動による収入	30,000,000	30,000,000	0	30,000,000		
009 短期運営資金借入金収入	30,000,000	30,000,000	0	30,000,000		
099 その他の活動収入計(7)	31,172,880	31,172,880	0	31,172,880		
活動による支出						
057 拠点区分間繰入金支出	24,000	24,000	0	24,000		
001 拠点区分間繰入金支出	24,000	24,000	0	24,000		
059 その他の活動による支出	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000		
009 短期運営資金借入金支出	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000		
059 その他の活動支出計(8)	5,024,000	5,024,000	0	5,024,000		
109 その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	26,148,880	26,148,880	0	26,148,880		
111 当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	▲ 84,206	▲ 84,206	0	▲ 84,206		
112 前期末支払資金残高(11)	1,606,829	1,606,829	0	1,606,829		
113 当期末支払資金残高(10)+(11)	1,522,623	1,522,623	0	1,522,623		

## 預金現在高

令和6年3月31日現在 ひむかひこばえ学園

銀行名	種類	口座番号	金額
宮崎銀行日向支店	普通預金	211665	6,335,232

## 現金残高金種別表

令和6年3月31日現在 ひむかひこばえ学園

10,000円	0円
5,000円	5,000円
1,000円	22,000円
500円	1,500円
100円	1,200円
50円	200円
10円	300円
5円	50円
1円	34円
合計	30,284円



# 補助明細表

社会福祉法人 清風会

科目大：011 流動負債  
 科目中：015 職員預り金  
 科目小：

事業区分 社会福祉事業  
 拠点区分 ひむかひこぼえ学園拠点区分  
 サービス区分 児童心理治療施設  
 内部管理

令和06年03月

補助科目	金額	補助科目	金額
1 所得税	286,229		
2 健康保険料	854,805		
3 厚生年金保険料	1,494,732		
5 退職共済費	141,058		
6 市町村民税	304,400		
9 互助会費	12,000		
合 計	3,093,224	合 計	
		総 合 計	3,093,224



## 措置費実収額一覧表

	実収額	受入日	精算請求額	費目	受入日
令和5年4月	12,284,912	令和5年4月20日	101,250	学習指導費加算・被虐待児受入加算	令和5年6月30日
令和5年5月	11,853,497	令和5年5月19日	58,030	学習指導費加算	令和5年7月31日
令和5年6月	12,224,162	令和5年6月20日	264,640	学習指導費加算・一般生活費・被虐待児受入加算・教育費	令和5年8月31日
令和5年7月	12,372,502	令和5年7月20日	16,580	学習指導費加算	令和5年9月29日
令和5年8月	12,473,242	令和5年8月18日	23,980	視力矯正費	令和5年10月31日
令和5年9月	12,566,449	令和5年9月20日	1,772,340	社会的養護従事者処遇改善加算	令和5年11月30日
令和5年10月	12,386,162	令和5年10月20日	447,297	事務費・一般生活費差額	令和6年2月20日
令和5年11月	12,224,162	令和5年10月20日	418,587	事務費・一般生活費差額	令和6年2月20日
令和5年12月	12,488,676	令和5年10月20日	215,613	事務費・一般生活費差額	令和6年2月20日
令和6年1月	12,389,082	令和6年1月19日			
令和6年2月	12,497,222	令和6年1月19日			
令和6年3月	14,338,696	令和6年1月19日			
合計	150,098,764		3,318,317		153,417,081

## 固定資産集計表

社会福祉法人 清風会

事業区分 社会福祉事業  
拠点区分 ひむかひこばえ学園拠点区分

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

(単位 円)

資産の種類	拠点区分	取得価額				減価償却累計額	差引期末残高		
		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高		帳簿価額	うち国庫補助金等の額	
基本財産	建物	ひむかひこばえ学園	395,357,021			395,357,021	81,958,565	313,398,456	152,937,262
		計	395,357,021			395,357,021	81,958,565	313,398,456	152,937,262
	基本財産合計		395,357,021			395,357,021	81,958,565	313,398,456	152,937,262
その他の固定資産	建物	ひむかひこばえ学園	93,904,707	330,000		94,234,707	12,548,276	81,686,431	10,108,931
		計	93,904,707	330,000		94,234,707	12,548,276	81,686,431	10,108,931
	構築物	ひむかひこばえ学園	3,221,600			3,221,600	2,872,593	349,007	
		計	3,221,600			3,221,600	2,872,593	349,007	
	車輛運搬具	ひむかひこばえ学園	1,356,465			1,356,465	1,312,033	44,432	
		計	1,356,465			1,356,465	1,312,033	44,432	
	器具及び備品	ひむかひこばえ学園	9,266,398	735,900		10,002,298	7,776,788	2,225,510	502,105
		計	9,266,398	735,900		10,002,298	7,776,788	2,225,510	502,105
	有形リース資産	ひむかひこばえ学園	3,484,800			3,484,800	2,295,321	1,189,479	
		計	3,484,800			3,484,800	2,295,321	1,189,479	
有形固定資産合計		111,233,970	1,065,900		112,299,870	26,805,011	85,494,859	10,611,036	
総 合 計		506,590,991	1,065,900		507,656,891	108,763,576	398,893,315	163,548,298	

# 固定資産増減明細表

社会福祉法人 清風会

事業区分 社会福祉事業  
拠点区分 ひむかひこぼえ学園拠点区分

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

(単位 円)

当期増加内訳

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	取得価額	
				うち国庫補助金等の額
有形固定資産				
建物				
2階廊下仕切壁・吊戸新設	R05.06.21	1	330,000	
計		1	330,000	
器具及び備品				
ポンタガス発電機(エネ)EU91	R05.04.10	1	121,000	
ポンタガス発電機(エネ)EU91	R06.02.15	1	121,000	
高圧気中開閉器	R06.02.29	1	493,900	
計		3	735,900	
有形固定資産計		4	1,065,900	

当期減少内訳

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	取得価額	減価償却累計額	帳簿価額	
						うち国庫補助金等の額

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 ひむかひこぼえ学園拠点区分

### 固定資産管理台帳

社会福祉法人 消風会

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	取得年月日	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		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					
基本財産																	
建物																	
1-1	ひむかひこぼえ学園校舎	H27.04.01	定額法	39	0.026	12	291,600,000	199,657,000	230,947,200	158,128,344	7,581,600	5,191,082	68,234,400	46,719,738	223,365,600	152,937,262	
2-1	ひむかひこぼえ学園校舎設計料	H27.04.01	定額法	39	0.026	12	11,550,000	0	9,147,600	0	300,300	0	2,702,700	0	8,847,300	0	
3-1	ひむかひこぼえ学園校舎	H27.04.01	定額法	39	0.026	12	6,696,000	0	5,303,232	0	174,096	0	1,566,864	0	5,129,136	0	
13-1	建物追加工事	H28.03.31	定額法	39	0.026	12	14,040,000	0	11,454,300	0	365,040	0	2,950,740	0	11,089,260	0	
40-1	生活棟増改築	R02.10.01	定額法	39	0.026	12	68,023,621	0	63,602,086	0	1,768,614	0	6,190,149	0	61,833,472	0	
42-1	生活棟増築部設計料管理費	R02.10.01	定額法	39	0.026	12	3,447,400	0	3,223,320	0	89,632	0	313,712	0	3,133,688	0	
	計						395,357,021	199,657,000	323,677,738	158,128,344	10,279,282	5,191,082	81,958,565	46,719,738	313,398,456	152,937,262	
	基本財産計						395,357,021	199,657,000	323,677,738	158,128,344	10,279,282	5,191,082	81,958,565	46,719,738	313,398,456	152,937,262	
有形固定資産																	
建物																	
17-1	箱庭療養室改修工事	H28.11.25	定額法	39	0.026	12	1,458,000	0	1,214,757	0	37,908	0	281,151	0	1,176,849	0	
19-1	調理室改修工事	H30.01.25	定額法	15	0.067	12	749,520	0	485,881	0	50,217	0	313,856	0	435,664	0	
39-1	心理食堂棟・職員室改修設計	R02.10.01	定額法	39	0.026	12	4,314,600	0	4,034,153	0	112,179	0	392,626	0	3,921,974	0	
41-1	心理食堂棟改修	R02.10.01	定額法	39	0.026	12	72,392,587	0	67,687,070	0	1,882,207	0	6,587,724	0	65,804,863	0	
37-1	デイルーム間仕切り改築	R03.03.30	定額法	6	0.167	12	7,865,000	7,865,000	5,128,636	5,128,636	1,313,455	1,313,455	4,049,819	4,049,819	3,815,181	3,815,181	
45-1	多目的室直通屋外階段	R04.03.30	定額法	18	0.056	12	7,125,000	7,125,000	6,692,750	6,692,750	399,000	399,000	831,250	831,250	6,293,750	6,293,750	
51-1	2階廊下仕切壁・吊戸新設工事	R05.06.21	定額法	3	0.334	10	330,000	0			91,850	0	91,850	0	238,150	0	
	計						94,234,707	14,990,000	85,243,247	11,821,386	3,886,816	1,712,455	12,548,276	4,881,069	81,686,431	10,108,931	
構築物																	
14-1	駐車場舗装代	H27.05.01	定額法	10	0.100	12	3,221,600	0	671,167	0	322,160	0	2,872,593	0	349,007	0	
	計						3,221,600	0	671,167	0	322,160	0	2,872,593	0	349,007	0	
車両運搬具																	
12-1	事業用車(トヨタ)H19年1290CC	H27.06.29	定額法	5	0.200	12	690,000	0	1	0	0	0	689,999	0	1	0	
25-1	ニッサンセパ	R01.08.21	定額法	5	0.200	12	666,465	0	177,724	0	133,293	0	622,034	0	44,431	0	中古車 宮崎501号 7435
	計						1,356,465	0	177,725	0	133,293	0	1,312,033	0	44,432	0	
器具及び備品																	
4-1	心理テスト用具	H27.04.30	定額法	5	0.200	12	1,174,907	0	1	0	0	0	1,174,906	0	1	0	

固定資産管理台帳

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

(単位: 円)

資産の種類及び名称	取得年月日	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		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	うち国庫補助金等の額			
5-1 ガス衣類乾燥機	H27.05.25	定額法	6	0.167	12	664,000	0	1	0	0	0	663,999	0	1	0	
8-1 7kg AEDハートスタート HS1	H27.07.27	定額法	5	0.200	12	258,120	0	1	0	0	0	258,119	0	1	0	
9-1 廊下エアコン取付	H27.08.25	定額法	6	0.167	12	313,200	0	1	0	0	0	313,199	0	1	0	
10-1 1階空調設備取付	H27.09.25	定額法	6	0.167	12	1,377,000	0	1	0	0	0	1,376,999	0	1	0	
11-1 2階空調設備取付	H27.09.25	定額法	6	0.167	12	1,377,000	0	1	0	0	0	1,376,999	0	1	0	
18-1 デジタル屋外カメラ4台・LED1台 増設	H29.03.27	定額法	5	0.200	12	680,400	472,000	1	0	0	0	680,399	472,000	1	0	
15-1 耐火ファイバーグラスネット DCF4000R3 K 57118	H29.03.28	定額法	20	0.050	12	236,520	0	164,579	0	11,826	0	83,767	0	152,753	0	
20-1 食器戸棚 HC-127-A	H29.12.28	定額法	8	0.125	12	171,504	0	57,168	0	21,438	0	135,774	0	35,730	0	
21-1 キャビネットテーブル W1800*D60 0*H800	H29.12.28	定額法	15	0.067	12	108,000	0	69,408	0	7,236	0	45,828	0	62,172	0	
21-2 キャビネットテーブル W1800*D60 0*H800	H29.12.28	定額法	15	0.067	12	108,000	0	69,408	0	7,236	0	45,828	0	62,172	0	
22-1 ガステーブル TSGT-1232(LPG)	H29.12.28	定額法	6	0.167	12	150,552	0	16,462	0	16,461	0	150,551	0	1	0	
23-1 フードダクト	H29.12.31	定額法	15	0.067	12	598,995	0	384,958	0	40,132	0	254,169	0	344,826	0	
24-1 冷感房エアコン S28VTES-W 2階脱衣 室	H30.08.17	定額法	6	0.167	12	334,800	0	73,882	0	55,911	0	316,829	0	17,971	0	
26-1 ルイナートアポロタイプ大型/4.2L D LC-NXJ2PG	R01.10.01	定額法	5	0.200	12	118,800	0	35,640	0	23,760	0	106,920	0	11,880	0	
28-1 一槽シンク	R02.04.28	定額法	5	0.200	12	101,800	0	40,720	0	20,360	0	81,440	0	20,360	0	
29-1 流厨ガスフライヤー TGFL-45C(LP G)	R02.04.28	定額法	5	0.200	12	132,100	0	52,840	0	26,420	0	105,680	0	26,420	0	
43-1 リンナイ額衣類乾燥機 RDT-52S	R02.12.28	定額法	6	0.167	12	195,900	0	120,176	0	32,882	0	109,606	0	87,294	0	
38-1 ホンダガス発電機 (キタ) EU91GB	R03.03.30	定額法	6	0.167	12	107,800	0	70,296	0	18,002	0	55,506	0	52,294	0	
48-1 温水器 男子棟	R03.04.23	定額法	6	0.167	12	143,000	0	95,238	0	23,881	0	71,643	0	71,357	0	
49-1 温水器 女子棟	R03.04.23	定額法	6	0.167	12	143,000	0	95,238	0	23,881	0	71,643	0	71,357	0	
47-1 感染対策防犯カメラ	R04.03.30	定額法	6	0.167	12	770,000	770,000	630,695	630,695	128,590	128,590	267,895	267,895	502,105	502,105	
50-1 ホンダガス発電機 (キタ) EU91GB	R05.04.10	定額法	6	0.167	12	121,000	0			20,207	0	20,207	0	100,793	0	事務所
52-1 ホンダガス発電機 (キタ) EU91GB	R06.02.15	定額法	6	0.167	2	121,000	0			3,367	0	3,367	0	117,633	0	事務所・倉庫
53-1 高圧気中開閉器	R06.02.29	定額法	15	0.067	2	493,900	0			5,515	0	5,515	0	488,385	0	心理食塩棟 (キュービ ック)
計						10,002,298	1,242,000	1,976,716	630,695	487,105	128,590	7,776,788	739,895	2,226,510	502,105	
有形リース資産																
44-1 防犯カメラ、ローダー、電源ユニット	R02.05.19	定額法	6	0.167	12	3,484,800	0	1,771,440	0	581,961	0	2,295,321	0	1,189,479	0	
計						3,484,800	0	1,771,440	0	581,961	0	2,295,321	0	1,189,479	0	
有形固定資産計						112,299,870	16,232,000	89,840,294	12,452,081	5,411,335	1,841,045	26,805,011	5,620,964	85,494,859	10,611,036	

事業区分 社会福祉事業

拠点区分 ひむかひこばえ学園拠点区分

## 固定資産管理台帳

社会福祉法人 清風会

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	取得年月日	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		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					
総合計						507,656,891	215,889,000	413,518,082	170,580,425	15,690,617	7,032,127	108,766,576	52,340,702	398,893,315	163,548,298	