法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	保育事業収入	167,586,000	168,024,060	438,060		
	経常経費寄附金収入	200,000	200,000	0		
	受取利息配当金収入	3,000	22,248	19,248		
	その他の収入	1,860,000	1,990,550	130,550		
	事業活動収入計 (1)	169,649,000	170,236,858	587,858		
事業活動による支出	人件費支出	131,700,000	131,266,897	433,103		
	事業費支出	16,460,000	15,918,387	541,613		
	事務費支出	6,815,000	6,406,063	408,937		
	その他の支出	1,830,000	1,785,350	44,650		
	事業活動支出計 (2)	156,805,000	155,376,697	1,428,303		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		12,844,000	14,860,161	2,016,161		
施設整備等による収入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0		
	施設整備等による支出	固定資産取得支出	500,000	487,386	12,614	
		施設整備等支出計 (5)	500,000	487,386	12,614	
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	500,000	487,386	12,614	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	50,000	20,464	29,536		
	その他の活動収入計 (7)	50,000	20,464	29,536		
	その他の活動による支出	積立資産支出	12,394,000	14,275,904	1,881,904	
		その他の活動支出計 (8)	12,394,000	14,275,904	1,881,904	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		12,344,000	14,255,440	1,911,440		
予備費支出 (10)		0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	117,335	117,335		
前期末支払資金残高 (12)		34,752,269	34,752,269	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		34,752,269	34,869,604	117,335		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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				
	益				
		保育事業収益	168,024,060	162,396,160	5,627,900
		経常経費寄附金収益	200,000	200,000	0
		その他の収益	16,784	60,554	43,770
		サービス活動収益計(1)	168,240,844	162,656,714	5,584,130
		費			
		用			
		人件費	131,558,337	125,078,290	6,480,047
		事業費	15,918,387	14,020,072	1,898,315
	事務費	6,406,063	7,545,194	1,139,131	
	減価償却費	9,896,591	9,747,569	149,022	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	4,226,224	4,199,891	26,333	
	その他の費用	16,784	60,554	43,770	
	サービス活動費用計(2)	159,569,938	152,251,788	7,318,150	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,670,906	10,404,926	1,734,020	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		受取利息配当金収益	22,248	4,198	18,050
		その他のサービス活動外収益	1,990,550	1,864,096	126,454
		サービス活動外収益計(4)	2,012,798	1,868,294	144,504
	費				
	用				
	その他のサービス活動外費用	1,785,350	1,826,700	41,350	
	サービス活動外費用計(5)	1,785,350	1,826,700	41,350	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	227,448	41,594	185,854	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,898,354	10,446,520	1,548,166	
特別増減の部	収				
	益				
		施設整備等補助金収益	0	280,000	280,000
		特別収益計(8)	0	280,000	280,000
		費			
	用				
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	280,000	280,000	
	その他の特別損失	0	4,043,077	4,043,077	
	特別費用計(9)	0	4,323,077	4,323,077	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	4,043,077	4,043,077	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,898,354	6,403,443	2,494,911	
繰越活動増減差額の部					
		前期繰越活動増減差額(12)	130,068,612	134,665,169	4,596,557
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	138,966,966	141,068,612	2,101,646
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	14,000,000	11,000,000	3,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	124,966,966	130,068,612	5,101,646	

法人単位貸借対照表

令和 7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	40,959,033	41,866,003	906,970	流動負債	11,567,429	12,555,734	988,305
現金預金	20,609,714	25,216,360	4,606,646	事業未払金	1,842,743	1,406,838	435,905
事業未収金	16,078,950	12,880,090	3,198,860	未払費用	3,645,947	5,629,552	1,983,605
未収補助金	4,021,400	3,396,100	625,300	職員預り金	600,739	77,344	523,395
前払費用	248,969	373,453	124,484	賞与引当金	5,478,000	5,442,000	36,000
固定資産	398,490,988	393,606,049	4,884,939	固定負債	2,406,732	2,112,588	294,144
基本財産	151,731,192	160,366,987	8,635,795	退職給付引当金	2,406,732	2,112,588	294,144
土地	49,027,580	49,027,580	0	負債の部合計	13,974,161	14,668,322	694,161
建物	102,703,612	111,339,407	8,635,795	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	246,759,796	233,239,062	13,520,734	基本金	11,402,672	11,402,672	0
土地	7,128,649	7,128,649	0	第1号基本金	11,402,672	11,402,672	0
建物	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	55,916,222	60,142,446	4,226,224
構築物	2	2	0	その他の積立金	233,190,000	219,190,000	14,000,000
機械及び装置	1	1	0	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
車輛運搬具	3	3	0	保育所施設・設備整備積立金	223,190,000	209,190,000	14,000,000
器具及び備品	3,998,918	4,772,328	773,410	次期繰越活動増減差額	124,966,966	130,068,612	5,101,646
退職給付引当資産	2,406,732	2,112,588	294,144	(うち当期活動増減差額)	8,898,354	6,403,443	2,494,911
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	223,190,000	209,190,000	14,000,000				
その他の固定資産	35,490	35,490	0	純資産の部合計	425,475,860	420,803,730	4,672,130
資産の部合計	439,450,021	435,472,052	3,977,969	負債及び純資産の部合計	439,450,021	435,472,052	3,977,969

エンゼル保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(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	167,586,000	168,024,060	438,060		
	委託費収入	140,200,000	140,449,760	249,760		
	利用者等利用料収入	3,150,000	3,405,300	255,300		
	利用者等利用料収入(公費)	0	172,800	172,800		
	利用者等利用料収入(一般)	3,150,000	3,232,500	82,500		
	その他の事業収入	24,236,000	24,169,000	67,000		
	補助金事業収入(公費)	4,000,000	4,021,400	21,400		
	受託事業収入(公費)	19,776,000	19,566,000	210,000		
	受託事業収入(一般)	460,000	581,600	121,600		
	経常経費寄附金収入	200,000	200,000	0		
	受取利息配当金収入	3,000	22,248	19,248		
	その他の収入	1,860,000	1,990,550	130,550		
	利用者等外給食費収入	1,830,000	1,958,150	128,150		
	雑収入	30,000	32,400	2,400		
	雑収入	30,000	32,400	2,400		
	事業活動収入計(1)		169,649,000	170,236,858	587,858	
	事業活動による支出	人件費支出	131,700,000	131,266,897	433,103	
職員給料支出		65,800,000	65,702,473	97,527		
職員賞与支出		20,000,000	19,913,155	86,845		
非常勤職員給与支出		18,000,000	17,853,123	146,877		
派遣職員費支出		10,500,000	10,586,794	86,794		
退職給付支出		1,000,000	839,464	160,536		
法定福利費支出		16,400,000	16,371,888	28,112		
事業費支出		16,460,000	15,918,387	541,613		
給食費支出		6,000,000	5,900,561	99,439		
保健衛生費支出		240,000	119,689	120,311		
保育材料費支出		3,682,000	3,601,655	80,345		
水道光熱費支出		2,110,000	2,150,480	40,480		
燃料費支出		670,000	687,478	17,478		
消耗器具備品費支出		1,938,000	1,811,849	126,151		
保険料支出		570,000	531,074	38,926		
賃借料支出		900,000	818,378	81,622		
車輛費支出		350,000	297,223	52,777		
事務費支出		6,815,000	6,406,063	408,937		
福利厚生費支出		1,000,000	903,313	96,687		
旅費交通費支出		760,000	660,253	99,747		
研修研究費支出		410,000	543,080	133,080		
事務消耗品費支出		405,000	326,783	78,217		
印刷製本費支出		30,000	5,500	24,500		
修繕費支出		360,000	385,949	25,949		
通信運搬費支出		275,000	270,423	4,577		
会議費支出		165,000	117,357	47,643		
業務委託費支出		950,000	899,000	51,000		
業務委託費支出		950,000	899,000	51,000		
手数料支出		230,000	201,741	28,259		
保守料支出		1,500,000	1,466,436	33,564		
雑支出		730,000	626,228	103,772		
雑支出		730,000	626,228	103,772		
その他の支出		1,830,000	1,785,350	44,650		
利用者等外給食費支出	1,830,000	1,785,350	44,650			
事業活動支出計(2)		156,805,000	155,376,697	1,428,303		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,844,000	14,860,161	2,016,161		

エンゼル保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	500,000	487,386	12,614	
	器具及び備品取得支出	500,000	487,386	12,614	
施設整備等支出計 (5)	500,000	487,386	12,614		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	500,000	487,386	12,614		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	50,000	20,464	29,536	
	退職給付引当資産取崩収入	50,000	20,464	29,536	
	その他の活動収入計 (7)	50,000	20,464	29,536	
	支出				
	積立資産支出	12,394,000	14,275,904	1,881,904	
	退職給付引当資産支出	300,000	275,904	24,096	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	12,094,000	14,000,000	1,906,000	
その他の活動支出計 (8)	12,394,000	14,275,904	1,881,904		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	12,344,000	14,255,440	1,911,440		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	117,335	117,335		
前期末支払資金残高 (12)	34,752,269	34,752,269	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	34,752,269	34,869,604	117,335		

エンゼル保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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)
収 益	保育事業収益	168,024,060	162,396,160	5,627,900
	委託費収益	140,449,760	135,203,560	5,246,200
	利用者等利用料収益	3,405,300	3,199,500	205,800
	利用者等利用料収益(公費)	172,800	0	172,800
	利用者等利用料収益(一般)	3,232,500	3,199,500	33,000
	その他の事業収益	24,169,000	23,993,100	175,900
	補助金事業収益(公費)	4,021,400	4,042,100	20,700
	受託事業収益(公費)	19,566,000	19,488,000	78,000
	受託事業収益(一般)	581,600	463,000	118,600
	経常経費寄附金収益	200,000	200,000	0
	その他の収益	16,784	60,554	43,770
	退職給付引当金戻入益	16,784	60,554	43,770
サービス活動収益計(1)		168,240,844	162,656,714	5,584,130
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	131,558,337	125,078,290	6,480,047
	役員退職慰労金	0	300,000	300,000
	職員給料	65,702,473	59,184,094	6,518,379
	職員賞与	14,471,155	19,397,858	4,926,703
	賞与引当金繰入	5,478,000	5,442,000	36,000
	非常勤職員給与	17,853,123	19,420,610	1,567,487
	派遣職員費	10,586,794	4,215,748	6,371,046
	退職給付費用	1,094,904	915,884	179,020
	法定福利費	16,371,888	16,202,096	169,792
	事業費	15,918,387	14,020,072	1,898,315
	給食費	5,900,561	5,493,198	407,363
	保健衛生費	119,689	134,944	15,255
	保育材料費	3,601,655	3,264,762	336,893
	水道光熱費	2,150,480	1,956,497	193,983
	燃料費	687,478	661,143	26,335
	消耗器具備品費	1,811,849	847,200	964,649
	保険料	531,074	389,464	141,610
	賃借料	818,378	899,476	81,098
	車輛費	297,223	373,388	76,165
	事務費	6,406,063	7,545,194	1,139,131
	福利厚生費	903,313	1,224,710	321,397
	旅費交通費	660,253	1,175,151	514,898
	研修研究費	543,080	401,408	141,672
	事務消耗品費	326,783	605,099	278,316
	印刷製本費	5,500	28,578	23,078
	修繕費	385,949	351,436	34,513
	通信運搬費	270,423	271,162	739
	会議費	117,357	257,294	139,937
	広報費	0	112,200	112,200
	業務委託費	899,000	1,038,581	139,581
	業務委託費	899,000	1,038,581	139,581
	手数料	201,741	524,642	322,901
	保守料	1,466,436	943,316	523,120
	雑費	626,228	611,617	14,611
	雑費	626,228	611,617	14,611
	減価償却費	9,896,591	9,747,569	149,022
国庫補助金等特別積立金取崩額	4,226,224	4,199,891	26,333	
その他の費用	16,784	60,554	43,770	
退職給付引当資産差損	16,784	60,554	43,770	
サービス活動費用計(2)		159,569,938	152,251,788	7,318,150

エンゼル保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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)	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	8,670,906	10,404,926	1,734,020	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	22,248	4,198	18,050
		その他のサービス活動外収益	1,990,550	1,864,096	126,454
		利用者等外給食収益	1,958,150	1,826,700	131,450
		雑収益	32,400	37,396	4,996
		雑収益	32,400	37,396	4,996
		サービス活動外収益計 (4)	2,012,798	1,868,294	144,504
	費用	その他のサービス活動外費用	1,785,350	1,826,700	41,350
		利用者等外給食費	1,785,350	1,826,700	41,350
		サービス活動外費用計 (5)	1,785,350	1,826,700	41,350
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	227,448	41,594	185,854
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	8,898,354	10,446,520	1,548,166	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	280,000	280,000
		施設整備等補助金収益	0	280,000	280,000
		特別収益計 (8)	0	280,000	280,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	280,000	280,000
		その他の特別損失	0	4,043,077	4,043,077
		過年度修正損	0	4,043,077	4,043,077
		特別費用計 (9)	0	4,323,077	4,323,077
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	4,043,077	4,043,077
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	8,898,354	6,403,443	2,494,911
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	130,068,612	134,665,169	4,596,557
当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		138,966,966	141,068,612	2,101,646	
基本金取崩額 (14)		0	0	0	
その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0	
その他の積立金積立額 (16)		14,000,000	11,000,000	3,000,000	
保育所施設・設備整備積立金積立額		14,000,000	11,000,000	3,000,000	
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		124,966,966	130,068,612	5,101,646	

エンゼル保育園拠点区分 貸借対照表

令和 7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	40,959,033	41,866,003	906,970	流動負債	11,567,429	12,555,734	988,305
現金預金	20,609,714	25,216,360	4,606,646	事業未払金	1,842,743	1,406,838	435,905
事業未収金	16,078,950	12,880,090	3,198,860	未払費用	3,645,947	5,629,552	1,983,605
未収補助金	4,021,400	3,396,100	625,300	職員預り金	600,739	77,344	523,395
前払費用	248,969	373,453	124,484	賞与引当金	5,478,000	5,442,000	36,000
固定資産	398,490,988	393,606,049	4,884,939	固定負債	2,406,732	2,112,588	294,144
基本財産	151,731,192	160,366,987	8,635,795	退職給付引当金	2,406,732	2,112,588	294,144
土地	49,027,580	49,027,580	0	負債の部合計	13,974,161	14,668,322	694,161
建物	102,703,612	111,339,407	8,635,795	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	246,759,796	233,239,062	13,520,734	基本金	11,402,672	11,402,672	0
土地	7,128,649	7,128,649	0	第1号基本金	11,402,672	11,402,672	0
建物	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	55,916,222	60,142,446	4,226,224
構築物	2	2	0	その他の積立金	233,190,000	219,190,000	14,000,000
機械及び装置	1	1	0	人件費積立金	10,000,000	10,000,000	0
車輛運搬具	3	3	0	保育所施設・設備整備積立金	223,190,000	209,190,000	14,000,000
器具及び備品	3,998,918	4,772,328	773,410	次期繰越活動増減差額	124,966,966	130,068,612	5,101,646
退職給付引当資産	2,406,732	2,112,588	294,144	(うち当期活動増減差額)	8,898,354	6,403,443	2,494,911
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	223,190,000	209,190,000	14,000,000				
その他の固定資産	35,490	35,490	0	純資産の部合計	425,475,860	420,803,730	4,672,130
資産の部合計	439,450,021	435,472,052	3,977,969	負債及び純資産の部合計	439,450,021	435,472,052	3,977,969

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

当法人は平成28年度より社会福祉法人会計基準（厚生労働省令 第79号 平成28年3月31日）を採用している。

(1) 固定資産の減価償却方法

- ・有形固定資産
建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具および器具及び備品
平成19年3月31日以前に取得したもの—旧定額法（備忘価額1円）
平成19年4月 1日以降に取得したもの—定額法（備忘価額1円）
- ・無形固定資産
ソフトウェア
平成19年4月 1日以降に取得したもの—定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 群馬県社会福祉協議会の実施する県単退職共済制度に加入している職員にかかる掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- ・賞与引当金 — 翌年度の職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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

- (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- (2) 民間退職共済制度
常勤職員について、群馬県社会福祉協議会の実施する県単退職共済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) 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）
当法人では社会福祉事業のみの法人の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（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では拠点区分が1つのため作成していない。
- (4) エンゼル保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (5) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(Ⅹ)）
- (6) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(Ⅺ)）
- (7) 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）
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。

(8) 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）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(9) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

エンゼル保育園拠点（社会福祉事業）

「本部」
「保育所」
「一時預かり事業」
「地域子育て支援拠点事業」
「病児・病後児保育事業」

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。

(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	49,027,580	0	0	49,027,580
建物	111,339,407	0	8,635,795	102,703,612
合 計	160,366,987	0	8,635,795	151,731,192

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

当期末決算における固定資産の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金4,226,224円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 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			
土地	49,027,580	0	49,027,580
建物	257,542,092	154,838,480	102,703,612
小 計	306,569,672	154,838,480	151,731,192
その他の固定資産			
土地	7,128,649	0	7,128,649
建物	1,412,250	1,412,249	1
構築物	3,273,700	3,273,698	2
機械及び装置	176,400	176,399	1
車輛運搬具	4,124,272	4,124,269	3
器具及び備品	26,307,276	22,308,358	3,998,918
ソフトウェア	1,300,440	1,300,440	0
リサイクル預託金	35,490	0	35,490
小 計	43,758,477	32,595,413	11,163,064
合 計	350,328,149	187,433,893	162,894,256

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)

勘定科目	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	16,078,950	0	16,078,950
未収補助金	4,021,400	0	4,021,400
合 計	20,100,350	0	20,100,350

1 1. 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

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 6. その他

- ・当法人は拠点区分が1つのため、拠点区分用の注記は省略している。
- ・当期は、社会福祉法等の一部を改正する法律（平成28年法律第21号）に基づく社会福祉充実残額が発生している。従って、別紙のとおり社会福祉充実計画を立てている。