

むさしの保育園区分 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

社会福祉法人 育美会

(単位: 円)

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
収入		保 育 事 業 収 入	[117,510,000]	[121,663,868]	[△ 4,153,868]	
		委 託 費 収 入	94,771,000	98,724,290	△ 3,953,290	
		私 的 契 約 利 用 料 収 入	643,000	636,200	6,800	
		利 用 者 等 利 用 料 収 入	3,798,000	3,789,950	8,050	
		そ の 他 の 事 業 収 入	(18,298,000)	(18,513,428)	(△ 215,428)	
		補 助 金 事 業 収 入	11,631,000	11,846,428	△ 215,428	
		受 託 事 業 収 入	6,667,000	6,667,000	0	
		受 取 利 息 配 当 金 収 入	[5,000]	[2,313]	[2,687]	
		そ の 他 の 収 入	[1,064,000]	[1,059,000]	[5,000]	
		受 入 研 修 費 収 入	25,000	22,000	3,000	
利 用 者 等 外 給 食 収 入	1,039,000	1,037,000	2,000			
事業活動収入計(1)			118,579,000	122,725,181	△ 4,146,181	
事業活動による収支	支出	人 件 費 支 出	[89,702,000]	[90,328,236]	[△ 626,236]	
		職 員 給 料 支 出	39,798,000	39,876,007	△ 78,007	
		職 員 給 賞 与 支 出	9,026,000	9,046,250	△ 20,250	
		非 常 勤 職 員 給 与 支 出	29,000,000	29,490,772	△ 490,772	
		退 職 給 付 支 出	801,000	801,000	0	
		法 定 福 利 費 支 出	11,077,000	11,114,207	△ 37,207	
		事 業 費 支 出	[10,771,000]	[10,715,850]	[55,150]	
		給 食 費 支 出	5,746,000	5,810,825	△ 64,825	
		保 健 衛 生 費 支 出	432,000	388,532	43,468	
		保 育 材 料 費 支 出	1,700,000	1,584,359	115,641	
		水 道 光 熱 費 支 出	2,484,000	2,563,948	△ 79,948	
		消 耗 器 具 備 品 費 支 出	322,000	282,794	39,206	
		車 輛 費 支 出	87,000	85,392	1,608	
		事 務 費 支 出	[10,768,000]	[10,739,206]	[28,794]	
		福 利 厚 生 費 支 出	480,000	488,213	△ 8,213	
		職 員 被 服 費 支 出	116,000	109,269	6,731	
		旅 費 交 通 費 支 出	10,000	9,871	129	
		研 修 研 究 費 支 出	5,000	4,192	808	
		事 務 消 耗 品 費 支 出	480,000	453,550	26,450	
		印 刷 製 本 費 支 出	50,000	50,289	△ 289	
		水 道 光 熱 費 支 出	284,000	285,973	△ 1,973	
		修 繕 繕 復 費 支 出	600,000	439,230	160,770	
		通 信 運 搬 費 支 出	400,000	393,325	6,675	
		広 報 委 託 費 支 出	100,000	99,000	1,000	
		業 務 報 告 費 支 出	340,000	358,380	△ 18,380	
		手 数 料 支 出	2,434,000	2,432,540	1,460	
		保 険 料 支 出	214,000	404,589	△ 190,589	
		賃 借 料 支 出	282,000	290,552	△ 8,552	
		土 地 建 物 賃 借 料 支 出	4,319,000	4,254,936	64,064	
		租 税 公 課 支 出	113,000	112,733	267	
保 守 料 支 出	438,000	448,217	△ 10,217			
渉 外 費 支 出	15,000	15,120	△ 120			
諸 会 費 支 出	68,000	67,400	600			
雑 支 出	20,000	21,827	△ 1,827			
そ の 他 の 支 出	[1,039,000]	[1,047,500]	[△ 8,500]			
利 用 者 等 外 給 食 費 支 出	1,039,000	1,047,500	△ 8,500			
事業活動支出計(2)			112,280,000	112,830,792	△ 550,792	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			6,299,000	9,894,389	△ 3,595,389	
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	[1,917,000]	[1,916,700]	[300]
			構 築 物 取 得 支 出	893,000	893,200	△ 200
			器 具 及 び 備 品 取 得 支 出	1,024,000	1,023,500	500
			そ の 他 の 施 設 整 備 等 に よ る 支 出	[500,000]	[500,000]	[0]
そ の 他 固 定 資 産 支 出	500,000	500,000	0			
施設整備等支出計(5)			2,417,000	2,416,700	300	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,417,000	△ 2,416,700	△ 300
その他の活動による収支	その他の活動による収入	[0]	[191,783]	[△ 191,783]
	その他の活動収入計(7)	0	191,783	△ 191,783
	その他の活動による支出	[20,930,000]	[20,927,333]	[2,667]
	その他活動支出	20,930,000	20,927,333	2,667
	その他の活動支出計(8)	20,930,000	20,927,333	2,667
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 20,930,000	△ 20,735,550	△ 194,450
	予備費支出(10)	0	—	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 17,048,000	△ 13,257,861	△ 3,790,139
前期末支払資金残高(12)		28,990,681	28,990,681	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		11,942,681	15,732,820	△ 3,790,139

むさしの保育園区分 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

社会福祉法人 育美会

(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	[121,663,868]	[119,485,850]	[2,178,018]
		委託費収益	98,724,290	94,736,900	3,987,390
		私的契約利用料収益	636,200	772,800	△ 136,600
		利用者等利用料収益	3,789,950	3,869,600	△ 79,650
		その他の事業収益	(18,513,428)	(20,106,550)	(△ 1,593,122)
		補助金事業収益	11,846,428	13,445,550	△ 1,599,122
		受託事業収益	6,667,000	6,661,000	6,000
		サービス活動収益計(1)	121,663,868	119,485,850	2,178,018
サービス活動増減の部	費用	人件費	[90,328,236]	[82,789,570]	[7,538,666]
		職員給与	39,876,007	40,157,442	△ 281,435
		職員賞与	6,946,250	5,180,100	1,766,150
		非常勤職員給付	2,100,000	2,100,000	0
		退職金	29,490,772	24,922,884	4,567,888
		法定福利費	801,000	756,500	44,500
		事業費	[10,715,850]	[10,896,039]	[△ 180,189]
		給食費	5,810,825	5,684,245	126,580
		保健衛生費	388,532	432,222	△ 43,690
		水道料	1,584,359	1,625,902	△ 41,543
		消耗器具備品	2,563,948	2,777,461	△ 213,513
		車両費	282,794	366,230	△ 83,436
		事務費	85,392	9,979	75,413
		福利厚生費	[10,739,206]	[12,474,473]	[△ 1,735,267]
		職員旅費	488,213	428,520	59,693
		研修費	109,269	133,507	△ 24,238
		研究費	9,871	2,917	6,954
		事務用品	4,192	1,680	2,512
		印刷費	453,550	1,415,935	△ 962,385
		水道料	50,289	71,394	△ 21,105
		通信費	285,973	308,587	△ 22,614
		広報費	439,230	249,037	190,193
		業務委託費	393,325	393,483	△ 158
		手数料	99,000	201,960	△ 102,960
		賃借料	358,380	299,970	58,410
		土地建物賃借料	2,432,540	3,483,549	△ 1,051,009
		租税公課	404,589	393,109	11,480
		渉外費	290,552	282,120	8,432
		諸雑費	4,254,936	4,254,936	0
		減価償却費	112,733	0	112,733
減価償却費(基本建物)	448,217	434,808	13,409		
減価償却費(構築物)	15,120	15,040	80		
減価償却費(器具備品)	67,400	62,400	5,000		
減価償却費(ソフトウェア)	21,827	41,521	△ 19,694		
国庫補助金等特別積立金取崩額	[3,515,192]	[3,467,623]	[47,569]		
	2,649,988	2,749,016	△ 99,028		
	486,888	436,092	50,796		
	258,482	162,681	95,801		
	119,834	119,834	0		
	[0]	[△ 488,309]	[488,309]		
	サービス活動費用計(2)	115,298,484	109,139,396	6,159,088	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,365,384	10,346,454	△ 3,981,070	
サービス活動外増減	収益	受取利息配当金収益	[2,313]	[2,162]	[151]
		その他のサービス活動外収益	[1,059,000]	[1,040,187]	[18,813]
		受入研修費収益	22,000	24,000	△ 2,000
		利用者等外給食収益	1,037,000	954,000	83,000
		雑収益	(0)	(62,187)	(△ 62,187)
		その他の収益	0	62,187	△ 62,187
		サービス活動外収益計(4)	1,061,313	1,042,349	18,964
サービス活動外増減	費用	その他のサービス活動外費用	[1,047,500]	[954,000]	[93,500]
		利用者等外給食費	1,047,500	954,000	93,500

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の部	サービス活動外費用計(5)	1,047,500	954,000	93,500
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	13,813	88,349	△ 74,536
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,379,197	10,434,803	△ 4,055,606
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0
	固定資産売却損・処分損 器具及び備品売却損・処分損 その他の特別損失 租 税 公 課	[2] 2 [927,333] 927,333	[0] 0 [0] 0	[2] 2 [927,333] 927,333
特別費用計(9)		927,335	0	927,335
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 927,335	0	△ 927,335
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		5,451,862	10,434,803	△ 4,982,941
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	52,333	3,217,530	△ 3,165,197
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,504,195	13,652,333	△ 8,148,138
活動増減差額の部	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)	[5,000,000]	[13,600,000]	[△ 8,600,000]
	施設整備等積立金積立額 修繕費積立金積立額	5,000,000 0	11,600,000 2,000,000	△ 6,600,000 △ 2,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		504,195	52,333	451,862

むさしの保育園区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

社会福祉法人 育美会

(単位：円)

資 産 の 部				当年度末	前年度末	増減				
勘定科目										
流動資産				26,087,143	36,575,913	△ 10,488,770				
現金預金				19,842,002	34,329,074	△ 14,487,072				
事	業	未	収	金	4,228,745	1,694,316	2,534,429			
未	収	補	助	金	130,248	5,560	124,688			
立		替		金	0	420	△ 420			
前	払		費	用	546,544	546,543	1			
仮		払		金	1,339,604	0	1,339,604			
固定資産				143,531,164	124,821,441	18,709,723				
基本財産				8,060,091	10,710,079	△ 2,649,988				
建 物				8,060,091	10,710,079	△ 2,649,988				
その他の固定資産				135,471,073	114,111,362	21,359,711				
構	車	輛	運	搬	物	2,754,193	2,347,881	406,312		
器	具	及	び	備	具	1	1	0		
権					品	1,382,177	617,161	765,016		
ソ	フ	ト	ウ	エ	ア	144,000	144,000	0		
人	件	費	積	立	資	281,032	400,866	△ 119,834		
施	設	整	備	等	積	立	資	10,000,000	10,000,000	0
修	繕	費	積	立	資	立	資	62,400,000	62,400,000	0
長	期	前	払	費	用	0	191,783	△ 191,783		
そ	の	他	の	固	定	資	産	31,000,000	31,000,000	0
								0	191,783	△ 191,783
								27,509,670	7,009,670	20,500,000
資産の部合計				169,618,307	161,397,354	8,220,953				
負 債 の 部										
流動負債				12,454,323	9,685,232	2,769,091				
事	業	未	払	金	1,335,169	1,618,020	△ 282,851			
未	払		費	用	6,616,521	4,773,369	1,843,152			
預		り		金	22,780	22,440	340			
職	員	預	り	金	2,379,853	1,171,403	1,208,450			
賞	与	引	当	金	2,100,000	2,100,000	0			
負債の部合計				12,454,323	9,685,232	2,769,091				
純 資 産 の 部										
基本金				68,259,789	68,259,789	0				
基 本 金				68,259,789	68,259,789	0				
その他の積立金				88,400,000	83,400,000	5,000,000				
人	件	費	積	立	金	10,000,000	10,000,000	0		
施	設	整	備	等	積	立	金	47,400,000	42,400,000	5,000,000
修	繕	費	積	立	金	31,000,000	31,000,000	0		
次期繰越活動増減差額				504,195	52,333	451,862				
(うち当期活動増減差額)				5,451,862	10,434,803	△ 4,982,941				
純資産の部合計				157,163,984	151,712,122	5,451,862				
負債及び純資産の部合計				169,618,307	161,397,354	8,220,953				

計算書類に対する注記（むさしの拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ア 満期保有目的の債券等—移動平均法に基づく原価法
- イ 上記以外の有価証券で時価のあるもの—時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ア 建物並びに器具及び備品—一定額法
- イ リース資産
 - (ア) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース—一定額法
 - (イ) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース—一定額法

(3) 引当金の計上基準

- ア 退職給付引当金—該当なし
- イ 賞与引当金—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

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

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

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となっている

- (1) むさしの拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）
 - ア むさしの保育園

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
建 物	10,710,079	0	2,649,988	8,060,091
合 計	10,710,079	0	2,649,988	8,060,091

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し
 - （1）基本金—該当なし
 - （2）国庫補助金等特別積立金—該当なし

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 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

9. 重要な後発事象
該当なし

10. 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