

令和 5年度

決 算 報 告 書

I 計算書類

1 法人全体

- 法人単位資金収支計算書 (第1号第1様式)
- 社会福祉事業区分資金収支内訳表 (第1号第3様式)
- 法人単位事業活動計算書 (第2号第1様式)
- 社会福祉事業区分事業活動内訳表 (第2号第3様式)
- 法人単位貸借対照表 (第3号第1様式)
- 社会福祉事業区分貸借対照表内訳表 (第3号第3様式)
- 注記 (別紙1)

2 拠点区分

法人本部拠点区分

- 資金収支計算書 (第1号第4様式)
- 事業活動計算書 (第2号第4様式)
- 貸借対照表 (第3号第4様式)
- 注記 (別紙2)

ほづみこども園拠点区分

- 資金収支計算書 (第1号第4様式)
- 事業活動計算書 (第2号第4様式)
- 貸借対照表 (第3号第4様式)
- 注記 (別紙2)

くぼこども園拠点区分

- 資金収支計算書 (第1号第4様式)
- 事業活動計算書 (第2号第4様式)
- 貸借対照表 (第3号第4様式)
- 注記 (別紙2)

II 附属明細書

- 借入金明細書 (別紙3(①))
- 補助金事業等収益明細書 (別紙3(③))
- 事業区分及び拠点区分間繰入金明細書 (別紙3(④))
- 基本金明細書 (別紙3(⑥))
- 国庫補助金等特別積立金明細書 (別紙3(⑦))
- 基本財産及びその他の固定資産の明細書 (ほづみ保育園) (別紙3(⑧))
- 基本財産及びその他の固定資産の明細書 (くぼこども園) (別紙3(⑧))
- 積立金・積立資産明細書 (ほづみ保育園) (別紙3(⑫))
- 積立金・積立資産明細書 (くぼこども園) (別紙3(⑫))

III 財産目録

(別紙4)

IV その他の明細書等 (参考資料)

【法人名：社会福祉法人 穂 積 会】

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	334,849,686	338,381,351	△3,531,665	
	受取利息配当金収入	2,020	1,721	299	
	その他の収入	5,947,350	6,086,893	△139,543	
	事業活動収入計(1)	340,799,056	344,469,965	△3,670,909	
	支				
	出				
	人件費支出	263,301,016	258,803,699	4,497,317	
	事業費支出	29,620,000	28,617,370	1,002,630	
施設整備等による収支	支				
	出				
	事務費支出	26,046,000	27,353,777	△1,307,777	
	その他の支出	4,050,000	4,148,700	△98,700	
	事業活動支出計(2)	323,017,016	318,923,546	4,093,470	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,782,040	25,546,419	△7,764,379	
	収				
	入				
	施設整備等補助金収入		2,478,000	△2,478,000	
	施設整備等収入計(4)		2,478,000	△2,478,000	
その他の活動による収支	支				
	出				
	固定資産取得支出	30,000,000	18,500,600	11,499,400	
	施設整備等支出計(5)	30,000,000	18,500,600	11,499,400	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△30,000,000	△16,022,600	△13,977,400	
	収				
	入				
	積立資産取崩収入	17,500,000	13,500,000	4,000,000	
	その他の活動による収入計(7)	17,500,000	13,500,000	4,000,000	
	支				
その他の活動による収支	出				
	積立資産支出	10,500,000	10,500,000		
	その他の活動支出計(8)	10,500,000	10,500,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,000,000	3,000,000	4,000,000	
	予備費支出(10)	8,382,040	—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△13,600,000	12,523,819	△26,123,819	
	前期末支払資金残高(12)	62,680,609	62,680,609		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	49,080,609	75,204,428	△26,123,819	

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

（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		法人本部	ほづみこども園	くぼこども園	合 計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収 入						
	保育事業収入		180,051,601	158,329,750	338,381,351		338,381,351
	受取利息配当金収入	22	1,693	6	1,721		1,721
	その他の収入	625,505	2,794,980	2,666,408	6,086,893		6,086,893
	事業活動収入計(1)	625,527	182,848,274	160,996,164	344,469,965		344,469,965
	支 出						
	人件費支出		133,816,854	124,986,845	258,803,699		258,803,699
	事業費支出		14,820,845	13,796,525	28,617,370		28,617,370
	事務費支出	335,636	16,477,786	10,540,355	27,353,777		27,353,777
	その他の支出		2,474,743	1,673,957	4,148,700		4,148,700
	事業活動支出計(2)	335,636	167,590,228	150,997,682	318,923,546		318,923,546
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	289,891	15,258,046	9,998,482	25,546,419		25,546,419
施設整備等による収支	収 入						
	施設整備等補助金収入		2,261,000	217,000	2,478,000		2,478,000
	施設整備等収入計(4)		2,261,000	217,000	2,478,000		2,478,000
	支 出						
	固定資産取得支出		9,422,240	9,078,360	18,500,600		18,500,600
その他の活動による収支	収 入						
	積立資産取崩収入		5,000,000	8,500,000	13,500,000		13,500,000
	拠点区分間繰入金収入	336,699			336,699	△336,699	
	その他の活動による収入計(7)	336,699	5,000,000	8,500,000	13,836,699	△336,699	13,500,000
	支 出						
	積立資産支出		5,000,000	5,500,000	10,500,000		10,500,000
	拠点区分間繰入金支出		169,193	167,506	336,699	△336,699	
	その他の活動支出計(8)		5,169,193	5,667,506	10,836,699	△336,699	10,500,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	336,699	△169,193	2,832,494	3,000,000		3,000,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		626,590	7,927,613	3,969,616	12,523,819		12,523,819
前期末支払資金残高(11)		2,464,240	35,156,774	25,059,595	62,680,609		62,680,609
当期末支払資金残高(10)+(11)		3,090,830	43,084,387	29,029,211	75,204,428		75,204,428

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 益	保育事業収益	338,381,351	321,216,767	17,164,584
		サービス活動収益計 (1)	338,381,351	321,216,767	17,164,584
	費 用	人件費	258,803,699	238,211,863	20,591,836
		事業費	28,617,370	26,015,435	2,601,935
		事務費	27,353,777	28,623,828	△1,270,051
		減価償却費	51,647,745	28,017,077	23,630,668
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△23,948,385	△17,426,046	△6,522,339
	サービス活動費用計 (2)		342,474,206	303,442,157	39,032,049
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		△4,092,855	17,774,610	△21,867,465	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	1,721	24,862	△23,141
		その他のサービス活動外収益	6,086,893	5,836,546	250,347
		サービス活動外収益計 (4)	6,088,614	5,861,408	227,206
	費 用	その他のサービス活動外費用	4,148,700	10,499,698	△6,350,998
		サービス活動外費用計 (5)	4,148,700	10,499,698	△6,350,998
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		1,939,914	△4,638,290	6,578,204	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			△2,152,941	13,136,320	△15,289,261
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	2,478,000	184,892,000	△182,414,000
		特別収益計 (8)	2,478,000	184,892,000	△182,414,000
	費 用	固定資産売却損・処分損		5,812,576	△5,812,576
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,478,000	184,892,000	△182,414,000
		特別費用計 (9)	2,478,000	190,704,576	△188,226,576
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)			△5,812,576	5,812,576
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			△2,152,941	7,323,744	△9,476,685
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		479,510,623	495,932,899	△16,422,276
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		477,357,682	503,256,643	△25,898,961
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)		13,500,000		13,500,000
	その他の積立金積立額 (16)		10,500,000	23,746,020	△13,246,020
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		480,357,682	479,510,623	847,059

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

（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		法人本部	ほづみこども園	くぼこども園	合 計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	180,051,601	158,329,750	338,381,351		338,381,351
		サービス活動収益計(1)	180,051,601	158,329,750	338,381,351		338,381,351
	費用	人件費	133,816,854	124,986,845	258,803,699		258,803,699
		事業費	14,820,845	13,796,525	28,617,370		28,617,370
		事務費	335,636	16,477,786	10,540,355		27,353,777
		減価償却費		23,278,138	28,369,607		51,647,745
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△8,223,720	△15,724,665		△23,948,385
		サービス活動費用計(2)	335,636	180,169,903	161,968,667		342,474,206
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△335,636	△118,302	△3,638,917		△4,092,855
	収益	受取利息配当金収益	22	1,693	6	1,721	1,721
サービス活動外増減の部		その他のサービス活動外収益	625,505	2,794,980	2,666,408	6,086,893	6,086,893
		サービス活動外収益計(4)	625,527	2,796,673	2,666,414	6,088,614	6,088,614
	費用	その他のサービス活動外費用		2,474,743	1,673,957	4,148,700	4,148,700
		サービス活動外費用計(5)		2,474,743	1,673,957	4,148,700	4,148,700
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	625,527	321,930	992,457	1,939,914	1,939,914
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	289,891	203,628	△2,646,460	△2,152,941	△2,152,941
	特別増減の部	施設整備等補助金収益		2,261,000	217,000	2,478,000	2,478,000
		拠点区分間繰入金収益	336,699			336,699	△336,699
		特別収益計(8)	336,699	2,261,000	217,000	2,814,699	△336,699
		国庫補助金等特別積立金積立額		2,261,000	217,000	2,478,000	2,478,000
		拠点区分間繰入金費用		169,193	167,506	336,699	△336,699
		特別費用計(9)		2,430,193	384,506	2,814,699	△336,699
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	336,699	△169,193	△167,506		
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	626,590	34,435	△2,813,966	△2,152,941	△2,152,941
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	2,464,240	310,319,871	166,726,512	479,510,623	479,510,623
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,090,830	310,354,306	163,912,546	477,357,682	477,357,682
		基本金取崩額(14)					
		その他の積立金取崩額(15)		5,000,000	8,500,000	13,500,000	13,500,000
		その他の積立金積立額(16)		5,000,000	5,500,000	10,500,000	10,500,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,090,830	310,354,306	166,912,546	480,357,682	480,357,682

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	100,332,537	311,473,926	△211,141,389	流 動 負 債	28,813,109	248,793,317	△219,980,208
現 金 預 金	67,926,916	48,209,081	19,717,835	事 業 未 払 金	24,158,634	20,608,077	3,550,557
事 業 未 収 金	15,090,960	60,345,060	△45,254,100	そ の 他 の		227,550,860	△227,550,860
未 収 金	326,160	300,300	25,860	未 払 金			
未 収 補 助 金	16,928,001	202,557,785	△185,629,784	1年以内返済予定	3,685,000		3,685,000
立 替 金	500	1,700	△1,200	設備資金借入金	839,995	634,380	205,615
前 払 金	60,000	60,000		預 り 金	129,480		129,480
固 定 資 産	1,069,480,338	1,105,627,483	△36,147,145	固 定 負 債	46,315,000	50,000,000	△3,685,000
基 本 財 産	791,345,741	822,559,905	△31,214,164	設 備 資 金	46,315,000	50,000,000	△3,685,000
土 地	117,134,181	117,134,181		借 入 金			
建 物	674,211,560	705,425,724	△31,214,164	負 債 の 部 合 計	75,128,109	298,793,317	△223,665,208
そ の 他 の	278,134,597	283,067,578	△4,932,981	純 資 産 の 部			
建 物	6,957,563	7,242,426	△284,863	基 本 金	44,317,668	44,317,668	
構 築 物	63,096,552	62,370,179	726,373	基 本 金	44,317,668	44,317,668	
機 械 及 び 装 置	18,936,406	20,222,826	△1,286,420	国 庫 補 助 金 等			
器 具 及 び 備 品	24,902,252	26,202,147	△1,299,895	特 別 積 立 金	406,009,416	427,479,801	△21,470,385
ソ フ ト ウ ェ ア	211,824		211,824	国 庫 補 助 金 等	406,009,416	427,479,801	△21,470,385
差 入 保 証 金	30,000	30,000		そ の 他 の			
保 育 所 繰 越	15,000,000	10,000,000	5,000,000	積 立 金	164,000,000	167,000,000	△3,000,000
保 育 所 設 施 ・ 設 備 整 備	149,000,000	157,000,000	△8,000,000	人 件 費	15,000,000	10,000,000	5,000,000
積 立 資 産				立 金	149,000,000	157,000,000	△8,000,000
資 産 の 部 合 計	1,169,812,875	1,417,101,409	△247,288,534	保 育 所 設 施 ・ 設 備 整 備			
				積 立 金			
				次 期 繰 越 活 動	480,357,682	479,510,623	847,059
				増 減 差 額			
				次 期 繰 越 活 動	480,357,682	479,510,623	847,059
				増 減 差 額			
				(うち当期活動	△2,152,941	7,323,744	△9,476,685
				増 減 差 額)			
				純 資 産 の 部 合 計	1,094,684,766	1,118,308,092	△23,623,326
				負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	1,169,812,875	1,417,101,409	△247,288,534

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

勘 定 科 目	法人本部	ほづみこども園	くぼこども園	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	3,090,830	56,605,085	40,973,321	100,669,236	△336,699	100,332,537
現金預金	2,754,131	36,634,074	28,538,711	67,926,916		67,926,916
事業未収金		6,898,830	8,192,130	15,090,960		15,090,960
未収金	336,699	171,180	154,980	662,859	△336,699	326,160
未収補助金		12,841,001	4,087,000	16,928,001		16,928,001
立替金			500	500		500
前払金		60,000		60,000		60,000
固定資産		562,153,889	507,326,449	1,069,480,338		1,069,480,338
基本財産		405,424,521	385,921,220	791,345,741		791,345,741
土 地		117,134,181		117,134,181		117,134,181
建 物		288,290,340	385,921,220	674,211,560		674,211,560
その他の固定資産		156,729,368	121,405,229	278,134,597		278,134,597
建 物		6,149,117	808,446	6,957,563		6,957,563
構築物		25,127,705	37,968,847	63,096,552		63,096,552
機械及び装置		3,426,185	15,510,221	18,936,406		18,936,406
器具及び備品		11,814,537	13,087,715	24,902,252		24,902,252
ソフトウェア		211,824		211,824		211,824
差入保証金			30,000	30,000		30,000
保育所繰越積立資産		10,000,000	5,000,000	15,000,000		15,000,000
保育所施設・設備整備積立資産		100,000,000	49,000,000	149,000,000		149,000,000
資産の部合計	3,090,830	618,758,974	548,299,770	1,170,149,574	△336,699	1,169,812,875
流動負債		13,520,698	15,629,110	29,149,808	△336,699	28,813,109
事業未払金		12,727,591	11,431,043	24,158,634		24,158,634
その他の未払金		169,193	167,506	336,699	△336,699	
1年以内返済予定設備資金借入金			3,685,000	3,685,000		3,685,000
預り金		494,434	345,561	839,995		839,995
職員預り金		129,480		129,480		129,480
固定負債			46,315,000	46,315,000		46,315,000
設備資金借入金			46,315,000	46,315,000		46,315,000
負債の部合計		13,520,698	61,944,110	75,464,808	△336,699	75,128,109
基本金		44,317,668		44,317,668		44,317,668
基本金		44,317,668		44,317,668		44,317,668
国庫補助金等特別積立金		140,566,302	265,443,114	406,009,416		406,009,416
国庫補助金等特別積立金		140,566,302	265,443,114	406,009,416		406,009,416
その他の積立金		110,000,000	54,000,000	164,000,000		164,000,000
人件費積立金		10,000,000	5,000,000	15,000,000		15,000,000
保育所施設・設備整備積立金		100,000,000	49,000,000	149,000,000		149,000,000
次期繰越活動増減差額	3,090,830	310,354,306	166,912,546	480,357,682		480,357,682
次期繰越活動増減差額	3,090,830	310,354,306	166,912,546	480,357,682		480,357,682
(うち当期活動増減差額)	626,590	34,435	△2,813,966	△2,152,941		△2,152,941
純資産の部合計	3,090,830	605,238,276	486,355,660	1,094,684,766		1,094,684,766
負債及び純資産の部合計	3,090,830	618,758,974	548,299,770	1,170,149,574	△336,699	1,169,812,875

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) 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。

(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	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: 百万円)

	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。

[illegible]

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

特になし

以 上

法人本部拠点区分 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

（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	受取利息配当金収入	20	22	△2
		受取利息配当金収入	20	22	△2
		その他の収入	400,000	625,505	△225,505
		受入研修費収入	100,000	186,000	△86,000
		雑収入	300,000	439,505	△139,505
		事業活動収入計(1)	400,020	625,527	△225,507
	支出	事務費支出	740,000	335,636	404,364
		福利厚生費支出	30,000	41,000	△11,000
		旅費交通費支出	180,000	92,880	87,120
		通信運搬費支出	10,000		10,000
		会議費支出	70,000		70,000
		手数料支出	150,000	2,090	147,910
		雑支出	300,000	199,666	100,334
		事業活動支出計(2)	740,000	335,636	404,364
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△339,980	289,891	△629,871
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出				
		施設整備等支出計(5)			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)				
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	602,000	336,699	265,301
		拠点区分間繰入金収入	602,000	336,699	265,301
		その他の活動による収入計(7)	602,000	336,699	265,301
	支出				
		その他の活動支出計(8)			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		602,000	336,699	265,301
予備費支出(10)		262,020	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			626,590	△626,590	
前期末支払資金残高(12)		2,464,240	2,464,240		
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,464,240	3,090,830	△626,590	

法人本部拠点区分 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

（単位：円）

(単位：千円)

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	サービス活動収益計 (1)			
	費 用	事務費	335,636	471,505	△135,869
		福利厚生費	41,000		41,000
		旅費交通費	92,880	76,240	16,640
		事務消耗品費		5,995	△5,995
		業務委託費		60,500	△60,500
		手数料	2,090	2,790	△700
		雑費	199,666	325,980	△126,314
		サービス活動費用計 (2)	335,636	471,505	△135,869
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△335,636	△471,505	135,869	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	22	16	6
		受取利息配当金収益	22	16	6
		その他のサービス活動外収益	625,505	460,118	165,387
		受入研修費収益	186,000	174,000	12,000
		雑収益	439,505	286,118	153,387
		サービス活動外収益計 (4)	625,527	460,134	165,393
	費 用				
		サービス活動外費用計 (5)			
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	625,527	460,134	165,393
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			289,891	△11,371	301,262
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益	336,699	494,846	△158,147
		拠点区分間繰入金収益	336,699	494,846	△158,147
		特別収益計 (8)	336,699	494,846	△158,147
	費 用				
		特別費用計 (9)			
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	336,699	494,846	△158,147	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			626,590	483,475	143,115
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		2,464,240	1,980,765	483,475
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		3,090,830	2,464,240	626,590
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	その他の積立金積立額 (16)				
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		3,090,830	2,464,240	626,590

法人本部拠点区分 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	3,090,830	2,464,240	626,590	負 債 の 部 合 計			
現 金 預 金	2,754,131	1,969,394	784,737	純 資 産 の 部			
未 収 金	336,699	494,846	△158,147	次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	3,090,830	2,464,240	626,590
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	3,090,830	2,464,240	626,590
				(うち当期活動			
				増 減 差 額)	626,590	483,475	143,115
				純資産の部合計			
					3,090,830	2,464,240	626,590
資 産 の 部 合 計	3,090,830	2,464,240	626,590	負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	3,090,830	2,464,240	626,590

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 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。

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

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- 当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
- (1) 法人本部拠点計算書類(会計基準省令第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(別紙3(⑩))は省略している。
 - (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額 該当なし

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
合 計				

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し

該当なし

7. 担保に供している資産 該当なし

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	円
計	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)	円
計	円

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 該当なし

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
合 計			

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

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
合 計			

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

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			

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

以 上

ほづみこども園拠点区分 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

（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支	保育事業収入	170,182,460	180,051,601	△9,869,141	
	施設型給付費収入	157,291,460	160,510,300	△3,218,840	
	施設型給付費収入	141,556,000	144,702,990	△3,146,990	
	利用者負担金収入	15,735,460	15,807,310	△71,850	
	利用者等利用料収入	4,350,000	4,304,200	45,800	
	利用者等利用料収入(一般)	4,350,000	4,304,200	45,800	
	その他の事業収入	8,541,000	15,237,101	△6,696,101	
	補助金事業収入(公費)	7,341,000	14,026,501	△6,685,501	
	補助金事業収入(一般)	950,000	873,500	76,500	
	施設等利用費収入	250,000	337,100	△87,100	
	受取利息配当金収入	2,000	1,693	307	
	受取利息配当金収入	2,000	1,693	307	
	その他の収入	2,997,350	2,794,980	202,370	
	利用者等外給食費収入	2,400,000	2,197,630	202,370	
	雑収入	597,350	597,350		
	事業活動収入計(1)	173,181,810	182,848,274	△9,666,464	
	人件費支出	134,422,358	133,816,854	605,504	
	職員給料支出	75,478,858	75,400,325	78,533	
	職員俸給支出	53,999,012	54,106,895	△107,883	
	職員諸手当支出	21,479,846	21,293,430	186,416	
	職員賞与支出	15,860,000	15,860,000		
	非常勤職員給与支出	24,260,000	23,737,035	522,965	
	派遣職員費支出	1,700,000	1,819,199	△119,199	
	退職給付支出	1,023,500	1,023,500		
	法定福利費支出	16,100,000	15,976,795	123,205	
	事業費支出	15,120,000	14,820,845	299,155	
	給食費支出	7,200,000	7,059,144	140,856	
	保健衛生費支出	700,000	465,385	234,615	
	保育材料費支出	2,000,000	1,602,820	397,180	
	水道光熱費支出	3,240,000	3,456,664	△216,664	
	燃料費支出	10,000	943	9,057	
	消耗器具備品費支出	1,600,000	1,600,599	△599	
	保険料支出	300,000	288,330	11,670	
	賃借料支出	20,000	12,012	7,988	
	雑支出	50,000	334,948	△284,948	
	事務費支出	11,426,000	16,477,786	△5,051,786	
	福利厚生費支出	550,000	552,843	△2,843	
	職員被服費支出	20,000	13,860	6,140	
	旅費交通費支出	30,000	12,480	17,520	
	研修研究費支出	250,000	180,435	69,565	
	事務消耗品費支出	700,000	865,267	△165,267	
	印刷製本費支出	20,000	2,200	17,800	
	修繕費支出	3,500,000	5,569,146	△2,069,146	
	通信運搬費支出	700,000	695,263	4,737	
	会議費支出	20,000		20,000	
	広報費支出	250,000	395,010	△145,010	
	業務委託費支出	2,000,000	2,080,273	△80,273	
	手数料支出	1,200,000	2,242,123	△1,042,123	
	保険料支出	300,000	1,882,720	△1,582,720	
	土地・建物賃借料支出	1,236,000	1,236,000		
	租税公課支出	50,000	20,000	30,000	
	保守料支出	250,000	389,675	△139,675	
	雑支出	350,000	340,491	9,509	

ほづみこども園拠点区分 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

（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	その他の支出	2,400,000	2,474,743	△74,743	
	利用者等外給食費支出	2,400,000	2,474,743	△74,743	
	事業活動支出計(2)	163,368,358	167,590,228	△4,221,870	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,813,452	15,258,046	△5,444,594	
	収入				
	施設整備等補助金収入		2,261,000	△2,261,000	
	施設整備等補助金収入		2,261,000	△2,261,000	
	施設整備等収入計(4)		2,261,000	△2,261,000	
	支出				
	固定資産取得支出	14,500,000	9,422,240	5,077,760	
その他の活動による収支	建物取得支出	550,000		550,000	
	構築物取得支出	2,400,000	3,807,084	△1,407,084	
	器具及び備品取得支出	2,800,000	5,375,356	△2,575,356	
	建設仮勘定支出	8,500,000		8,500,000	
	ソフトウェア取得支出	250,000	239,800	10,200	
	施設整備等支出計(5)	14,500,000	9,422,240	5,077,760	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△14,500,000	△7,161,240	△7,338,760	
	収入				
	積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000		
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000		
その他の活動による収支	その他の活動による収入計(7)	5,000,000	5,000,000		
	支出				
	積立資産支出	5,000,000	5,000,000		
	保育所繰越積立資産支出	5,000,000	5,000,000		
	拠点区分間繰入金支出	302,000	169,193	132,807	
	拠点区分間繰入金支出	302,000	169,193	132,807	
	その他の活動支出計(8)	5,302,000	5,169,193	132,807	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△302,000	△169,193	△132,807	
	予備費支出(10)	3,311,452	—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,300,000	7,927,613	△16,227,613	
前期末支払資金残高(12)		35,156,774	35,156,774		
当期末支払資金残高(11)+(12)		26,856,774	43,084,387	△16,227,613	

ほづみこども園拠点区分 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

(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	180,051,601	177,439,426	2,612,175
		施設型給付費収益	160,510,300	161,219,950	△709,650
		施設型給付費収益	144,702,990	144,002,300	700,690
		利用者負担金収益	15,807,310	17,217,650	△1,410,340
		利用者等利用料収益	4,304,200	3,941,400	362,800
		利用者等利用料収益(一般)	4,304,200	3,941,400	362,800
		その他の事業収益	15,237,101	12,278,076	2,959,025
		補助金事業収益(公費)	14,026,501	11,415,526	2,610,975
		補助金事業収益(一般)	873,500	547,600	325,900
		施設等利用費収益	337,100	314,950	22,150
		サービス活動収益計(1)	180,051,601	177,439,426	2,612,175
		費 			

ほづみこども園拠点区分 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

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	減価償却費	23,278,138	22,055,505	1,222,633
	減価償却費	23,278,138	22,055,505	1,222,633
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,223,720	△7,923,825	△299,895
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,223,720	△7,923,825	△299,895
	サービス活動費用計(2)	180,169,903	164,844,004	15,325,899
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△118,302	12,595,422	△12,713,724
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収益			
	受取利息配当金収益	1,693	24,846	△23,153
	受取利息配当金収益	1,693	24,846	△23,153
	その他のサービス活動外収益	2,794,980	2,630,577	164,403
	利用者等外給食収益	2,197,630	1,921,150	276,480
	雑収益	597,350	709,427	△112,077
	サービス活動外収益計(4)	2,796,673	2,655,423	141,250
	費用			
	その他のサービス活動外費用	2,474,743	1,893,700	581,043
	利用者等外給食費	2,474,743	1,893,700	581,043
特 別 増 減 の 部	サービス活動外費用計(5)	2,474,743	1,893,700	581,043
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	321,930	761,723	△439,793
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	203,628	13,357,145	△13,153,517
	収益			
	施設整備等補助金収益	2,261,000	750,000	1,511,000
	施設整備等補助金収益	2,261,000	750,000	1,511,000
	特別収益計(8)	2,261,000	750,000	1,511,000
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,261,000	750,000	1,511,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,261,000	750,000	1,511,000
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	拠点区分間繰入金費用	169,193	259,846	△90,653
	拠点区分間繰入金費用	169,193	259,846	△90,653
	特別費用計(9)	2,430,193	1,009,846	1,420,347
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△169,193	△259,846	90,653
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	34,435	13,097,299	△13,062,864
	前期繰越活動増減差額(12)	310,319,871	308,222,572	2,097,299
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	310,354,306	321,319,871	△10,965,565
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	5,000,000		5,000,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	5,000,000		5,000,000
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	その他の積立金積立額(16)	5,000,000	11,000,000	△6,000,000
	人件費積立金積立額	5,000,000		5,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		11,000,000	△11,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	310,354,306	310,319,871	34,435

ほづみこども園拠点区分 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	56,605,085	46,429,089	10,175,996	流 動 負 債	13,520,698	11,272,315	2,248,383
現 金 預 金	36,634,074	33,235,695	3,398,379	事 業 未 払 金	12,727,591	10,660,436	2,067,155
事 業 未 収 金	6,898,830	6,001,470	897,360	そ の 他 の			
未 収 金	171,180	172,050	△870	未 払 金	169,193	259,846	△90,653
未 収 補 助 金	12,841,001	6,958,174	5,882,827	預 り 金	494,434	352,033	142,401
立 替 金		1,700	△1,700	職 員 預 り 金	129,480		129,480
前 払 金	60,000	60,000		負 債 の 部 合 計	13,520,698	11,272,315	2,248,383
固 定 資 産	562,153,889	576,009,787	△13,855,898	純 資 産 の 部			
基 本 財 産	405,424,521	419,848,725	△14,424,204	基 本 金	44,317,668	44,317,668	
土 地	117,134,181	117,134,181		基 本 金	44,317,668	44,317,668	
建 物	288,290,340	302,714,544	△14,424,204	国 庫 補 助 金 等			
そ の 他 の	156,729,368	156,161,062	568,306	特 別 積 立 金	140,566,302	146,529,022	△5,962,720
固 定 資 産				国 庫 補 助 金 等	140,566,302	146,529,022	△5,962,720
建 物	6,149,117	7,242,426	△1,093,309	そ の 他 の			
構 築 物	25,127,705	24,450,848	676,857	積 立 金	110,000,000	110,000,000	
機 械 及 び 装 置	3,426,185	3,729,857	△303,672	人 件 費 金	10,000,000	5,000,000	5,000,000
器 具 及 び 備 品	11,814,537	10,737,931	1,076,606	保 育 所 施 設 ・ 設 備			
ソ フ ト ウ ェ ア	211,824		211,824	整 備 積 立 金	100,000,000	105,000,000	△5,000,000
保 育 所 繰 越				次 期 繰 越 活 動			
積 立 資 産	10,000,000	5,000,000	5,000,000	増 減 差 額	310,354,306	310,319,871	34,435
保 育 所 施 設 ・ 設 備				次 期 繰 越 活 動	310,354,306	310,319,871	34,435
整 備 積 立 資 産	100,000,000	105,000,000	△5,000,000	増 減 差 額			
資 産 の 部 合 計	618,758,974	622,438,876	△3,679,902	(うち当期活動			
				増 減 差 額)	34,435	13,097,299	△13,062,864
				純 資 産 の 部 合 計	605,238,276	611,166,561	△5,928,285
				負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	618,758,974	622,438,876	△3,679,902

計算書類に対する注記（ほづみこども園拠点区分用）

1. 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。

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

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。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) ほづみこども園拠点計算書類(会計基準省令第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(別紙3(㊾))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊿))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	117,134,181			117,134,181
建物	302,714,544		14,424,204	288,290,340
合 計	419,848,725		14,424,204	405,424,521

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し

該当なし

7. 担保に供している資産 該当なし

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物(基本財産)	円
計	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)	円
計	円

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

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)	391,281,859	102,991,519	288,290,340
建物	9,327,541	3,178,424	6,149,117
構築物	44,276,249	19,148,544	25,127,705
機械及び装置	5,146,993	1,720,808	3,426,185
器具及び備品	33,884,866	22,070,329	11,814,537
合 計	483,917,508	149,109,624	334,807,884

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

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	6,898,830		6,898,830
未収金	171,180		171,180
合 計	7,070,010		7,070,010

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

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			

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

以 上

くぼこども園拠点区分 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

(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支	収入				
	保育事業収入	164,667,226	158,329,750	6,337,476	
	施設等給付費収入	146,761,610	147,756,300	△994,690	
	施設型給付費収入	131,501,360	132,435,240	△933,880	
	利用者負担金収入	15,260,250	15,321,060	△60,810	
	利用者等利用料収入	4,650,000	4,614,400	35,600	
	利用者等利用料収入(一般)	4,650,000	4,614,400	35,600	
	その他の事業収入	13,255,616	5,959,050	7,296,566	
	補助金事業収入(公費)	12,655,616	5,355,750	7,299,866	
	補助金事業収入(一般)	500,000	533,300	△33,300	
	施設等利用費収入	100,000	70,000	30,000	
	受取利息配当金収入		6	△6	
	受取利息配当金収入		6	△6	
	その他の収入	2,550,000	2,666,408	△116,408	
	利用者等外給食費収入	1,650,000	1,761,820	△111,820	
	雑収入	900,000	904,588	△4,588	
	事業活動収入計(1)	167,217,226	160,996,164	6,221,062	
	支出				
	人件費支出	128,878,658	124,986,845	3,891,813	
	職員給料支出	59,603,658	59,067,637	536,021	
	職員俸給支出	41,975,658	41,655,826	319,832	
	職員諸手当支出	17,628,000	17,411,811	216,189	
	職員賞与支出	12,495,000	12,495,000		
	非常勤職員給与支出	32,890,000	31,877,664	1,012,336	
	派遣職員費支出	8,400,000	6,182,258	2,217,742	
	退職給付支出	890,000	890,000		
	法定福利費支出	14,600,000	14,474,286	125,714	
	事業費支出	14,500,000	13,796,525	703,475	
	給食費支出	6,600,000	6,547,190	52,810	
	保健衛生費支出	350,000	228,174	121,826	
	保育材料費支出	2,400,000	2,073,020	326,980	
	水道光熱費支出	3,600,000	3,592,043	7,957	
	燃料費支出	10,000		10,000	
	消耗器具備品費支出	1,000,000	907,228	92,772	
	保険料支出	290,000	278,270	11,730	
	雑支出	250,000	170,600	79,400	
	事務費支出	13,880,000	10,540,355	3,339,645	
	福利厚生費支出	400,000	375,355	24,645	
	職員被服費支出	200,000	162,365	37,635	
	旅費交通費支出	30,000	8,540	21,460	
	研修研究費支出	350,000	276,420	73,580	
	事務消耗品費支出	500,000	585,798	△85,798	
	印刷製本費支出	120,000	102,803	17,197	
	修繕費支出	3,000,000	616,530	2,383,470	
	通信運搬費支出	300,000	309,484	△9,484	
	会議費支出	10,000		10,000	
	広報費支出	20,000	24,000	△4,000	
	業務委託費支出	1,400,000	1,461,200	△61,200	
	手数料支出	5,800,000	3,111,364	2,688,636	
	保険料支出	300,000	2,197,450	△1,897,450	
	土地・建物賃借料支出	950,000	918,176	31,824	
	保守料支出	150,000	78,100	71,900	
	雑支出	350,000	312,770	37,230	
	その他の支出	1,650,000	1,673,957	△23,957	
	利用者等外給食費支出	1,650,000	1,673,957	△23,957	
	事業活動支出計(2)	158,908,658	150,997,682	7,910,976	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,308,568	9,998,482	△1,689,914	

くぼこども園拠点区分 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

（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				
	施設整備等補助金収入		217,000	△217,000	
	施設整備等補助金収入		217,000	△217,000	
	施設整備等収入計(4)		217,000	△217,000	
	支出				
	固定資産取得支出	15,500,000	9,078,360	6,421,640	
	建物取得支出	1,000,000	4,751,200	△3,751,200	
	構築物取得支出	200,000	3,449,160	△3,249,160	
	器具及び備品取得支出	1,000,000	878,000	122,000	
	建設仮勘定支出	13,300,000		13,300,000	
	施設整備等支出計(5)	15,500,000	9,078,360	6,421,640	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△15,500,000	△8,861,360	△6,638,640	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	12,500,000	8,500,000	4,000,000	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	12,500,000	8,500,000	4,000,000	
	その他の活動による収入計(7)	12,500,000	8,500,000	4,000,000	
	支出				
	積立資産支出	5,500,000	5,500,000		
	保育所施設・設備整備積立資産支出	5,500,000	5,500,000		
	拠点区分間繰入金支出	300,000	167,506	132,494	
	拠点区分間繰入金支出	300,000	167,506	132,494	
	その他の活動支出計(8)	5,800,000	5,667,506	132,494	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,700,000	2,832,494	3,867,506	
予備費支出(10)		4,808,568	—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△5,300,000	3,969,616	△9,269,616	
前期末支払資金残高(12)		25,059,595	25,059,595		
当期末支払資金残高(11)+(12)		19,759,595	29,029,211	△9,269,616	

くぼこども園拠点区分 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

(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	158,329,750	143,777,341	14,552,409
	施設型給付費収益	147,756,300		147,756,300
	施設型給付費収益	132,435,240		132,435,240
	利用者負担金収益	15,321,060		15,321,060
	委託費収益		124,397,280	△124,397,280
	利用者等利用料収益	4,614,400	3,963,150	651,250
	利用者等利用料収益(一般)	4,614,400	3,963,150	651,250
	その他の事業収益	5,959,050	15,416,911	△9,457,861
	補助金事業収益(公費)	5,355,750	14,930,311	△9,574,561
	補助金事業収益(一般)	533,300	486,600	46,700
	施設等利用費収益	70,000		70,000
	サービス活動収益計(1)	158,329,750	143,777,341	14,552,409
	費			
	人件費	124,986,845	112,643,701	12,343,144
	職員給料	59,067,637	54,688,940	4,378,697
	職員俸給	41,655,826	38,097,461	3,558,365
	職員諸手当	17,411,811	16,591,479	820,332
	職員賞与	12,495,000	9,330,000	3,165,000
	非常勤職員給与	31,877,664	28,572,305	3,305,359
	派遣職員費	6,182,258	6,364,909	△182,651
	退職給付費用	890,000	712,000	178,000
	法定福利費	14,474,286	12,975,547	1,498,739
	事業費	13,796,525	12,581,037	1,215,488
	給食費	6,547,190	5,228,647	1,318,543
	保健衛生費	228,174	314,667	△86,493
	保育材料費	2,073,020	1,309,072	763,948
	水道光熱費	3,592,043	3,542,424	49,619
	消耗器具備品費	907,228	1,841,141	△933,913
	保険料	278,270	285,155	△6,885
	雑費	170,600	59,931	110,669
	事務費	10,540,355	16,442,559	△5,902,204
	福利厚生費	375,355	650,072	△274,717
	職員被服費	162,365	61,589	100,776
	旅費交通費	8,540	8,725	△185
	研修研究費	276,420	95,985	180,435
	事務消耗品費	585,798	3,818,892	△3,233,094
	印刷製本費	102,803	121,658	△18,855
	修繕費	616,530	35,332	581,198
	通信運搬費	309,484	324,777	△15,293
	広報費	24,000	58,562	△34,562
	業務委託費	1,461,200	992,750	468,450
	手数料	3,111,364	4,820,703	△1,709,339
	保険料	2,197,450	3,551,640	△1,354,190
	賃借料		68,360	△68,360
	土地・建物賃借料	918,176	971,000	△52,824
	租税公課		120,000	△120,000
	保守料	78,100	59,400	18,700
	雑費	312,770	683,114	△370,344
	減価償却費	28,369,607	5,961,572	22,408,035
	減価償却費	28,369,607	5,961,572	22,408,035
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,724,665	△9,502,221	△6,222,444
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,724,665	△9,502,221	△6,222,444
	サービス活動費用計(2)	161,968,667	138,126,648	23,842,019
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,638,917	5,650,693	△9,289,610

くぼこども園拠点区分 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

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	6	6	
		受取利息配当金収益	6	6	
		その他のサービス活動外収益	2,666,408	2,745,851	△79,443
		利用者等外給食収益	1,761,820	1,402,700	359,120
		雑収益	904,588	1,343,151	△438,563
		サービス活動外収益計(4)	2,666,414	2,745,851	△79,437
	費 用	その他のサービス活動外費用	1,673,957	8,605,998	△6,932,041
		利用者等外給食費	1,673,957	1,263,556	410,401
		雑損失		7,342,442	△7,342,442
		サービス活動外費用計(5)	1,673,957	8,605,998	△6,932,041
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		992,457	△5,860,147	6,852,604	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△2,646,460	△209,454	△2,437,006	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	217,000	184,142,000	△183,925,000
		施設整備等補助金収益	217,000	184,142,000	△183,925,000
		特別収益計(8)	217,000	184,142,000	△183,925,000
	費 用	固定資産売却損・処分損		5,812,576	△5,812,576
		建物売却損・処分損		5,127,856	△5,127,856
		器具及び備品売却損・処分損		387,645	△387,645
		構築物売却損・処分損		297,075	△297,075
		国庫補助金等特別積立金積立額	217,000	184,142,000	△183,925,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	217,000	184,142,000	△183,925,000
		拠点区分間繰入金費用	167,506	235,000	△67,494
		拠点区分間繰入金費用	167,506	235,000	△67,494
		特別費用計(9)	384,506	190,189,576	△189,805,070
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△167,506	△6,047,576	5,880,070	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△2,813,966	△6,257,030	3,443,064	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		166,726,512	185,729,562	△19,003,050
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		163,912,546	179,472,532	△15,559,986
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		8,500,000		8,500,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額		8,500,000		8,500,000
	その他の積立金積立額(16)		5,500,000	12,746,020	△7,246,020
	保育所施設・設備整備積立金積立額		5,500,000	12,746,020	△7,246,020
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		166,912,546	166,726,512	186,034	

くぼこども園拠点区分 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	40,973,321	263,075,443	△222,102,122	流 動 負 債	15,629,110	238,015,848	△222,386,738
現 金 預 金	28,538,711	13,003,992	15,534,719	事 業 未 払 金	11,431,043	9,947,641	1,483,402
事 業 未 収 金	8,192,130	54,343,590	△46,151,460	そ の 他 の 未 払 金	167,506	227,785,860	△227,618,354
未 収 金	154,980	128,250	26,730	1年以内返済予定設備資金借入金預り金	3,685,000		3,685,000
未 収 補 助 金	4,087,000	195,599,611	△191,512,611		345,561	282,347	63,214
立 替 金	500		500	固 定 負 債	46,315,000	50,000,000	△3,685,000
固 定 資 産	507,326,449	529,617,696	△22,291,247	設 備 資 金 借 入 金	46,315,000	50,000,000	△3,685,000
基 本 財 産	385,921,220	402,711,180	△16,789,960	負 債 の 部 合 計	61,944,110	288,015,848	△226,071,738
建 物	385,921,220	402,711,180	△16,789,960	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	121,405,229	126,906,516	△5,501,287	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	265,443,114	280,950,779	△15,507,665
建 物	808,446		808,446	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	265,443,114	280,950,779	△15,507,665
構 築 物	37,968,847	37,919,331	49,516	そ の 他 の 積 立 金	54,000,000	57,000,000	△3,000,000
機 械 及 び 装 置	15,510,221	16,492,969	△982,748	人 件 費 積 立 金	5,000,000	5,000,000	
器 具 及 び 備 品	13,087,715	15,464,216	△2,376,501	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	49,000,000	52,000,000	△3,000,000
差 入 保 証 金	30,000	30,000		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	166,912,546	166,726,512	186,034
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	5,000,000	5,000,000		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	166,912,546	166,726,512	186,034
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	49,000,000	52,000,000	△3,000,000	（うち当期活動増減差額）	△2,813,966	△6,257,030	3,443,064
				純 資 産 の 部 合 計	486,355,660	504,677,291	△18,321,631
資 産 の 部 合 計	548,299,770	792,693,139	△244,393,369	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	548,299,770	792,693,139	△244,393,369

計算書類に対する注記（くぼこども園拠点区分用）

1. 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。

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

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。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) くぼこども園拠点計算書類(会計基準省令第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(別紙3(⑩))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))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
建物	402,711,180	3,877,800	20,667,760	385,921,220
合 計	402,711,180	3,877,800	20,667,760	385,921,220

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し

該当なし

7. 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。

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

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

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)	410,024,900	24,103,680	385,921,220
建物	873,400	64,954	808,446
構築物	42,053,493	4,084,646	37,968,847
機械及び装置	16,656,760	1,146,539	15,510,221
器具及び備品	20,500,559	7,412,844	13,087,715
合 計	490,109,112	36,812,663	453,296,449

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

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	8,192,130		8,192,130
未収金	154,980		154,980
立替金	500		500
合 計	8,347,610		8,347,610

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

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			

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

以 上