

こひつじ愛児園拠点

計算書類

- | | | |
|------------|---------|---------|
| ●こひつじ愛児園拠点 | 資金収支計算書 | 第一号第四様式 |
| ●こひつじ愛児園拠点 | 事業活動計算書 | 第二号第四様式 |
| ●こひつじ愛児園拠点 | 貸借対照表 | 第三号第四様式 |

計算書類に対する注記

別紙 2

付属明細書

- | | |
|-------------------------------|----------|
| ●基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)明細書 | 別紙 3 (⑧) |
| ●引当金明細書 | 別紙 3 (⑨) |
| ●拠点区分資金収支明細書 | 別紙 3 (⑩) |
| ●拠点区分事業活動明細書 | 別紙 3 (⑪) |
| ●積立金・積立資産明細書 | 別紙 3 (⑫) |
| ●サービス区分間繰入金明細書 | 別紙 3 (⑬) |
| ●サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書 | 別紙 3 (⑭) |

こひつじ愛児園拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	51,193,000	56,251,690	△ 5,058,690	
	地域型保育給付費収入	47,991,000	53,087,910	△ 5,096,910	
	地域型保育給付費収入	43,991,000	48,590,060	△ 4,599,060	
	利用者負担金収入	4,000,000	4,497,850	△ 497,850	
	私的契約利用料収入	2,000	0	2,000	
	その他の事業収入	3,200,000	3,163,780	36,220	
	補助金事業収入(公費)	3,200,000	3,123,080	76,920	
	補助金事業収入(一般)	0	40,700	△ 40,700	
	受取利息配当金収入	0	12,678	△ 12,678	
	その他の収入	144,000	169,200	△ 25,200	
	利用者等外給食費収入	144,000	169,200	△ 25,200	
	事業活動収入計(1)	51,337,000	56,433,568	△ 5,096,568	
	支出				
	人件費支出	41,189,000	42,587,203	△ 1,398,203	
	職員給料支出	23,796,000	23,660,600	135,400	
	職員賞与支出	6,584,000	9,335,760	△ 2,751,760	
	非常勤職員給与支出	5,212,000	4,077,900	1,134,100	
	派遣職員費支出	0	161,700	△ 161,700	
	退職給付支出	224,000	227,500	△ 3,500	
	法定福利費支出	5,373,000	5,123,743	249,257	
	事業費支出	3,467,000	3,230,011	236,989	
	給食費支出	1,920,000	2,080,816	△ 160,816	
	保健衛生費支出	78,000	77,370	630	
	保育材料費支出	160,000	156,088	3,912	
	水道光熱費支出	650,000	496,235	153,765	
	消耗器具備品費支出	500,000	241,583	258,417	
	保険料支出	109,000	114,270	△ 5,270	
	雑支出	50,000	63,649	△ 13,649	
	事務費支出	5,834,000	5,786,550	47,450	
	福利厚生費支出	165,000	183,969	△ 18,969	
	旅費交通費支出	100,000	6,930	93,070	
	研修研究費支出	200,000	11,023	188,977	
	事務消耗品費支出	200,000	218,097	△ 18,097	
	修繕費支出	200,000	26,400	173,600	
	通信運搬費支出	180,000	137,468	42,532	
	広報費支出	143,000	511,500	△ 368,500	
	業務委託費支出	1,010,000	1,272,700	△ 262,700	
	清掃委託費支出	212,000	198,000	14,000	
	その他の委託費支出	798,000	1,074,700	△ 276,700	
	手数料支出	20,000	8,453	11,547	
	土地・建物賃借料支出	3,572,000	3,321,960	250,040	
	保守料支出	44,000	88,050	△ 44,050	
	事業活動支出計(2)	50,490,000	51,603,764	△ 1,113,764	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	847,000	4,829,804	△ 3,982,804	
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	0	240,000	△ 240,000	
	器具及び備品取得支出	0	240,000	△ 240,000	
	施設整備等支出計(5)	0	240,000	△ 240,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 240,000	240,000	

その他の活動による収支	収				
	入	その他の活動収入計 (7)	0	0	0
	支 出	積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0
		人件費積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	800,000	800,000	0
		その他の活動支出計 (8)	15,800,000	15,800,000	0
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 15,800,000	△ 15,800,000	0
		予備費支出 (10)	47,000 △ 0	—	47,000
		当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 15,000,000	△ 11,210,196	△ 3,789,804
		前期末支払資金残高 (12)	19,759,993	19,759,993	0
		当期末支払資金残高 (11)+(12)	4,759,993	8,549,797	△ 3,789,804

こひつじ愛児園拠点区分 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)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	56,251,690	50,404,285	5,847,405
	地域型保育給付費収益	53,087,910	46,345,870	6,742,040
	地域型保育給付費収益	48,590,060	42,571,120	6,018,940
	利用者負担金収益	4,497,850	3,774,750	723,100
	その他の事業収益	3,163,780	4,058,415	△ 894,635
	補助金事業収益(公費)	3,123,080	4,023,415	△ 900,335
	補助金事業収益(一般)	40,700	35,000	5,700
	サービス活動収益計(1)	56,251,690	50,404,285	5,847,405
	費用			
	人件費	42,724,203	39,855,878	2,868,325
	職員給料	23,660,600	23,533,931	126,669
	職員賞与	7,689,760	5,459,040	2,230,720
	賞与引当金繰入	1,783,000	1,646,000	137,000
	非常勤職員給与	4,077,900	4,184,600	△ 106,700
	派遣職員費	161,700	0	161,700
	退職給付費用	227,500	222,500	5,000
	法定福利費	5,123,743	4,809,807	313,936
	事業費	3,230,011	2,604,187	625,824
	給食費	2,080,816	1,704,040	376,776
	保健衛生費	77,370	77,370	0
	保育材料費	156,088	111,985	44,103
	水道光熱費	496,235	419,771	76,464
	消耗器具備品費	241,583	188,555	53,028
	保険料	114,270	78,516	35,754
	雑費	63,649	23,950	39,699
	事務費	5,786,550	5,119,765	666,785
	福利厚生費	183,969	100,360	83,609
	旅費交通費	6,930	2,700	4,230
	研修研究費	11,023	0	11,023
	事務消耗品費	218,097	39,693	178,404
	修繕費	26,400	0	26,400
	通信運搬費	137,468	133,319	4,149
	広報費	511,500	368,500	143,000
	業務委託費	1,272,700	947,100	325,600
	清掃委託費	198,000	198,000	0
	その他の委託費	1,074,700	749,100	325,600
	手数料	8,453	9,223	△ 770
	保険料	0	100,000	△ 100,000
	土地・建物賃借料	3,321,960	3,321,960	0
	保守料	88,050	96,910	△ 8,860
	減価償却費	1,427,235	1,791,471	△ 364,236
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 709,033	△ 982,619	273,586
	サービス活動費用計(2)	52,458,966	48,388,682	4,070,284
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,792,724	2,015,603	1,777,121

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	12,678	220	12,458
		その他のサービス活動外収益	169,200	162,000	7,200
		利用者等外給食収益	169,200	162,000	7,200
		サービス活動外収益計(4)	181,878	162,220	19,658
	費用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	181,878	162,220	19,658
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,974,602	2,177,823	1,796,779
特別増減の部	収益				
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	800,000	500,000	300,000
		その他の特別損失	0	5,444,990	△ 5,444,990
		過年度修正国庫補助金等積立額	0	5,444,990	△ 5,444,990
		特別費用計(9)	800,000	5,944,990	△ 5,144,990
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 800,000	△ 5,944,990	5,144,990
当期		活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,174,602	△ 3,767,167	6,941,769
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	22,798,104	26,565,271	△ 3,767,167
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	25,972,706	22,798,104	3,174,602
		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)	15,000,000	0	15,000,000
		人件費積立金積立額	15,000,000	0	15,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	10,972,706	22,798,104	△ 11,825,398

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							
現金預金	12,666,003	23,227,913	△ 10,561,910	流動負債	5,899,206	5,113,920	785,286
未収金	7,816,441	20,186,663	△ 12,370,222	事業未払金	4,027,865	3,379,169	648,696
未取補助金	12,000	14,000	△ 2,000	職員預り金	88,341	88,751	△ 410
立替金	4,245,220	2,787,250	1,457,970	賞与引当金	1,783,000	1,646,000	137,000
前払費用	352,342	0	352,342				
固定資産	240,000	240,000	0				
基本財産	24,959,247	11,146,482	13,812,765	固定負債	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	負債の部合計	5,899,206	5,113,920	785,286
建物	24,959,247	11,146,482	13,812,765	純 資 産 の 部			
機械及び装置	6,304,835	7,340,426	△ 1,035,591	基本金	0	0	0
器具及び備品	2	2	0	国庫補助金等特別積立金	3,753,338	4,462,371	△ 709,033
人件費積立資産	987,750	1,139,394	△ 151,644	その他の積立金	17,000,000	2,000,000	15,000,000
敷金	17,000,000	2,000,000	15,000,000	人件費積立金	17,000,000	2,000,000	15,000,000
	666,660	666,660	0	次期繰越活動増減差額	10,972,706	22,798,104	△ 11,825,398
				(うち当期活動増減差額)	3,174,602	△ 3,767,167	6,941,769
				純資産の部合計	31,726,044	29,260,475	2,465,569
				負債及び純資産の部合計	37,625,250	34,374,395	3,250,855
資産の部合計	37,625,250	34,374,395	3,250,855				

(単位:円)

計算書類に対する注記(こひつじ愛児園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1)固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品一定額法
- (2)消費税の会計処理
 - ・消費税の会計処理は税込方式によっている。
- (3)引当金の計上基準
 - ・賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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 社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- (1)こひつじ愛児園拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

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
なし				

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

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
その他の固定資産			
建物	15,729,379	9,424,544	6,304,835
機械及び装置	828,779	828,777	2
器具及び備品	3,583,871	2,596,121	987,750
小 計	20,142,029	12,849,442	7,292,587
合 計	20,142,029	12,849,442	7,292,587

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
未収金	12,000	0	12,000
未収補助金	4,245,220	0	4,245,220
合 計	4,257,220	0	4,257,220

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

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

(自)令和6年4月1日(至)令和7年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 喜慈会
拠点区分 こひつじ愛児園

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-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		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		
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	7,340,426	4,437,314	0	0	1,035,591	683,976	0	0	6,304,835	3,753,338	9,424,544	8,767,702	15,729,379	12,521,040	
機械及び装置	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	828,777	647,640	828,779	647,640	
器具及び備品	1,139,394	25,057	240,000	0	391,644	25,057	0	0	987,750	0	2,596,121	777,168	3,583,871	777,168	
その他の固定資産(有形固定資産)計	8,479,822	4,462,371	240,000	0	1,427,235	709,033	0	0	7,292,587	3,753,338	12,849,442	10,192,510	20,142,029	13,945,848	
その他の固定資産計	8,479,822	4,462,371	240,000	0	1,427,235	709,033	0	0	7,292,587	3,753,338	12,849,442	10,192,510	20,142,029	13,945,848	
基本財産及びその他の固定資産計	8,479,822	4,462,371	240,000	0	1,427,235	709,033	0	0	7,292,587	3,753,338	12,849,442	10,192,510	20,142,029	13,945,848	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0		0		0	0	0					
差引	8,479,822	4,462,371	240,000	0	1,427,235	709,033	0	0	7,292,587	3,753,338					

(単位:円)

引当金明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 喜慈会

拠点区分 こひつじ愛児園

(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		
賞与引当金	1,646,000	1,783,000	賞与支払い ()	1,646,000 ()	1,783,000	
					0	
					0	
計	1,646,000	1,783,000	1,680,000 ()	1,646,000 0)	1,783,000	

こひつじ愛児園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 喜慈会

(単位:円)

勘 定 科 目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		こひつじ愛児園				
事業活動による収支	収 入	保育事業収入	56,251,690	56,251,690	0	56,251,690
		地域型保育給付費収入	53,087,910	53,087,910	0	53,087,910
		地域型保育給付費収入	48,590,060	48,590,060	0	48,590,060
		利用者負担金収入	4,497,850	4,497,850	0	4,497,850
		その他の事業収入	3,163,780	3,163,780	0	3,163,780
		補助金事業収入(公費)	3,123,080	3,123,080	0	3,123,080
		補助金事業収入(一般)	40,700	40,700	0	40,700
		受取利息配当金収入	12,678	12,678	0	12,678
		その他の収入	169,200	169,200	0	169,200
		利用者等外給食費収入	169,200	169,200	0	169,200
	事業活動収入計(1)		56,433,568	56,433,568	0	56,433,568
	支 出	人件費支出	42,587,203	42,587,203	0	42,587,203
		職員給料支出	23,660,600	23,660,600	0	23,660,600
		職員賞与支出	9,335,760	9,335,760	0	9,335,760
		非常勤職員給与支出	4,077,900	4,077,900	0	4,077,900
		派遣職員費支出	161,700	161,700	0	161,700
		退職給付支出	227,500	227,500	0	227,500
		法定福利費支出	5,123,743	5,123,743	0	5,123,743
		事業費支出	3,230,011	3,230,011	0	3,230,011
		給食費支出	2,080,816	2,080,816	0	2,080,816
		保健衛生費支出	77,370	77,370	0	77,370
		保育材料費支出	156,088	156,088	0	156,088
		水道光熱費支出	496,235	496,235	0	496,235
		消耗器具備品費支出	241,583	241,583	0	241,583
		保険料支出	114,270	114,270	0	114,270
		雑支出	63,649	63,649	0	63,649
		事務費支出	5,786,550	5,786,550	0	5,786,550
		福利厚生費支出	183,969	183,969	0	183,969
		旅費交通費支出	6,930	6,930	0	6,930
		研修研究費支出	11,023	11,023	0	11,023
		事務消耗品費支出	218,097	218,097	0	218,097
		修繕費支出	26,400	26,400	0	26,400
		通信運搬費支出	137,468	137,468	0	137,468
広報費支出		511,500	511,500	0	511,500	
業務委託費支出		1,272,700	1,272,700	0	1,272,700	
清掃委託費支出		198,000	198,000	0	198,000	
その他の委託費支出		1,074,700	1,074,700	0	1,074,700	
手数料支出		8,453	8,453	0	8,453	
土地・建物賃借料支出		3,321,960	3,321,960	0	3,321,960	
保守料支出		88,050	88,050	0	88,050	
事業活動支出計(2)		51,603,764	51,603,764	0	51,603,764	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,829,804	4,829,804	0	4,829,804	
施設整備等による収支	収 入					
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0
	支 出	固定資産取得支出	240,000	240,000	0	240,000
		器具及び備品取得支出	240,000	240,000	0	240,000
	施設整備等支出計(5)		240,000	240,000	0	240,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 240,000	△ 240,000	0	△ 240,000	

その他の活動による収支	収				
	入	その他の活動収入計 (7)	0	0	0
	支	積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0
		人件費積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0
		拠点区分間繰入金支出	800,000	800,000	0
		その他の活動支出計 (8)	15,800,000	15,800,000	0
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 15,800,000	△ 15,800,000	0
		当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△ 11,210,196	△ 11,210,196	0
		前期末支払資金残高 (11)	19,759,993	19,759,993	0
		当期末支払資金残高 (10)+(11)	8,549,797	8,549,797	0

こひつじ愛児園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 喜慈会

(単位:円)

勘 定 科 目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		こひつじ愛児園				
サービス活動増減の部	収 益	保育事業収益	56,251,690	56,251,690	0	56,251,690
		地域型保育給付費収益	53,087,910	53,087,910	0	53,087,910
		地域型保育給付費収益	48,590,060	48,590,060	0	48,590,060
		利用者負担金収益	4,497,850	4,497,850	0	4,497,850
		その他の事業収益	3,163,780	3,163,780	0	3,163,780
		補助金事業収益(公費)	3,123,080	3,123,080	0	3,123,080
		補助金事業収益(一般)	40,700	40,700	0	40,700
		サービス活動収益計(1)	56,251,690	56,251,690	0	56,251,690
	費 用	人件費	42,724,203	42,724,203	0	42,724,203
		職員給料	23,660,600	23,660,600	0	23,660,600
		職員賞与	7,689,760	7,689,760	0	7,689,760
		賞与引当金繰入	1,783,000	1,783,000	0	1,783,000
		非常勤職員給与	4,077,900	4,077,900	0	4,077,900
		派遣職員費	161,700	161,700	0	161,700
		退職給付費用	227,500	227,500	0	227,500
		法定福利費	5,123,743	5,123,743	0	5,123,743
		事業費	3,230,011	3,230,011	0	3,230,011
		給食費	2,080,816	2,080,816	0	2,080,816
		保健衛生費	77,370	77,370	0	77,370
		保育材料費	156,088	156,088	0	156,088
		水道光熱費	496,235	496,235	0	496,235
		消耗器具備品費	241,583	241,583	0	241,583
		保険料	114,270	114,270	0	114,270
		雑費	63,649	63,649	0	63,649
		事務費	5,786,550	5,786,550	0	5,786,550
		福利厚生費	183,969	183,969	0	183,969
		旅費交通費	6,930	6,930	0	6,930
		研修研究費	11,023	11,023	0	11,023
		事務消耗品費	218,097	218,097	0	218,097
		修繕費	26,400	26,400	0	26,400
		通信運搬費	137,468	137,468	0	137,468
		広報費	511,500	511,500	0	511,500
		業務委託費	1,272,700	1,272,700	0	1,272,700
		清掃委託費	198,000	198,000	0	198,000
		その他の委託費	1,074,700	1,074,700	0	1,074,700
		手数料	8,453	8,453	0	8,453
		土地・建物賃借料	3,321,960	3,321,960	0	3,321,960
		保守料	88,050	88,050	0	88,050
		減価償却費	1,427,235	1,427,235	0	1,427,235
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 709,033	△ 709,033	△ 0	△ 709,033
		サービス活動費用計(2)	52,458,966	52,458,966	0	52,458,966
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,792,724	3,792,724	0	3,792,724
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	12,678	12,678	0	12,678
		その他のサービス活動外収益	169,200	169,200	0	169,200
		利用者等外給食収益	169,200	169,200	0	169,200
	サービス活動外収益計(4)	181,878	181,878	0	181,878	
	費 用					
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		181,878	181,878	0	181,878	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		3,974,602	3,974,602	0	3,974,602	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月 31日

社会福祉法人 喜慈会
拠点区分 こひつじ愛児園

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立金	2,000,000	15,000,000	0	17,000,000	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	2,000,000	15,000,000	0	17,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
人件費積立資産	2,000,000	15,000,000		17,000,000	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	2,000,000	15,000,000	0	17,000,000	

サービス区分繰入金明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人 喜慈会
拠点区分 こひつじ愛児園

[illegible][illegible]

