

令和5年度

令和 5年 4月 1日から

令和 6年 3月31日まで

# 決 算 書

大阪府富田林市甘山1丁目12番4号

社会福祉法人 菊水保育園

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       | 140,579,000 | 146,946,495 | -6,367,495 |    |
|                                 | 経常経費寄附金収入    | 0           | 5,000       | -5,000     |    |
|                                 | 受取利息配当金収入    | 2,000       | 3,154       | -1,154     |    |
|                                 | その他の収入       | 738,000     | 784,751     | -46,751    |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)   | 141,319,000 | 147,739,400 | -6,420,400 |    |
|                                 | 支出           |             |             |            |    |
|                                 | 人件費支出        | 101,129,000 | 107,829,322 | -6,700,322 |    |
|                                 | 事業費支出        | 27,753,000  | 27,811,973  | -58,973    |    |
|                                 | 事務費支出        | 9,796,000   | 16,890,232  | -7,094,232 |    |
| 事業活動支出計(2)                      | 138,678,000  | 152,531,527 | -13,853,527 |            |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 2,641,000    | -4,792,127  | 7,433,127   |            |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入           |             |             |            |    |
|                                 | 施設整備等補助金収入   | 0           | 701,000     | -701,000   |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)  | 0           | 701,000     | -701,000   |    |
|                                 | 支出           |             |             |            |    |
|                                 | 固定資産取得支出     | 0           | 2,315,355   | -2,315,355 |    |
| 施設整備等支出計(5)                     | 0            | 2,315,355   | -2,315,355  |            |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | 0            | -1,614,355  | 1,614,355   |            |    |
| その他活動による収支                      | 収入           |             |             |            |    |
|                                 | 積立資産取崩収入     | 0           | 9,748,434   | -9,748,434 |    |
|                                 | その他の活動収入計(7) | 0           | 9,748,434   | -9,748,434 |    |
|                                 | 支出           |             |             |            |    |
|                                 | 積立資産支出       | 0           | 276,800     | -276,800   |    |
| その他の活動支出計(8)                    | 0            | 276,800     | -276,800    |            |    |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | 0            | 9,471,634   | -9,471,634  |            |    |
| 予備費支出(10)                       | 3,000,000    | 0           | 3,000,000   |            |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | -359,000     | 3,065,152   | -3,424,152  |            |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 32,226,873   | 32,226,873  | 0           |            |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 31,867,873   | 35,292,025  | -3,424,152  |            |    |

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                             | 146,946,495 | 145,289,222 | 1,657,273  |
|                        | 経常経費寄附金収益                          | 5,000       | 0           | 5,000      |
|                        | その他の収益                             | 784,751     | 1,011,920   | -227,169   |
|                        | サービス活動収益計(1)                       | 147,736,246 | 146,301,142 | 1,435,104  |
|                        | 費用                                 |             |             |            |
|                        | 人件費                                | 107,759,322 | 102,257,810 | 5,501,512  |
|                        | 事業費                                | 27,811,973  | 28,083,153  | -271,180   |
|                        | 事務費                                | 16,890,232  | 13,066,605  | 3,823,627  |
|                        | 減価償却費                              | 3,642,879   | 3,888,232   | -245,353   |
| 国庫補助金等特別積立額取崩額         | -647,882                           | -611,106    | -36,776     |            |
| サービス活動費用計(2)           | 155,456,524                        | 146,684,694 | 8,771,830   |            |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | -7,720,278                         | -383,552    | -7,336,726  |            |
| サービス活動外増減の部            | 収益                                 |             |             |            |
|                        | 受取利息配当金収益                          | 3,154       | 3,109       | 45         |
|                        |                                    |             |             | 0          |
|                        |                                    |             |             | 0          |
|                        | サービス活動外収益計(4)                      | 3,154       | 3,109       | 45         |
| 費用                     |                                    |             |             |            |
|                        |                                    |             | 0           |            |
|                        |                                    |             | 0           |            |
| 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) | 3,154                              | 3,109       | 45          |            |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | -7,717,124                         | -380,443    | -7,336,681  |            |
| 特別増減の部                 | 収益                                 |             |             |            |
|                        | 施設整備等補助金収益                         | 701,000     | 0           | 701,000    |
|                        |                                    |             |             | 0          |
|                        |                                    |             |             | 0          |
|                        | 特別収益計(8)                           | 701,000     | 0           | 701,000    |
| 費用                     |                                    |             |             |            |
| 固定資産売却損・処分損            | 3                                  | 0           | 3           |            |
| 国庫補助金等特別積立金積立額         | 701,000                            | 0           | 0           |            |
|                        |                                    |             | 0           |            |
| 特別費用計(9)               | 701,003                            | 0           | 701,003     |            |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | -3                                 | 0           | -3          |            |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  | -7,717,127                         | -380,443    | -7,336,684  |            |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | -39,471,387 | -39,090,944 | -380,443   |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | -47,188,514 | -39,471,387 | -7,717,127 |
|                        | 基本金取崩額(14)                         | 0           | 0           | 0          |
|                        | その他の積立金取崩額(15)                     | 9,000,000   | 0           | 9,000,000  |
|                        | その他の積立金積立額(16)                     | 0           | 0           | 0          |
|                        | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | -38,188,514 | -39,471,387 | 1,282,873  |

### 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           |
| <b>流動資産</b>    | 42,921,146  | 41,024,488  | 1,896,658   | <b>流動負債</b>        | 11,389,121   | 12,627,615  | -1,238,494   |
| 現金預金           | 17,533,081  | 21,140,106  | -3,607,025  | 事業未払金              | 7,286,971    | 8,407,387   | -1,120,416   |
| 事業未収金          | 25,388,065  | 19,884,382  | 5,503,683   | 職員預り金              | 342,150      | 390,228     | -48,078      |
|                |             |             |             | 賞与引当金              | 3,760,000    | 3,830,000   | -70,000      |
| <b>固定資産</b>    | 301,450,785 | 311,501,512 | -10,050,727 | <b>固定負債</b>        | 4,232,368    | 3,483,934   | 748,434      |
| 基本財産           | 153,903,476 | 155,788,342 | -1,884,866  | 退職給付引当金            | 4,232,368    | 3,483,934   | 748,434      |
| 建物             | 21,181,903  | 23,066,769  | -1,884,866  | <b>負債の部合計</b>      | 15,621,489   | 16,111,549  | -490,060     |
| 土地             | 132,721,573 | 132,721,573 | 0           | 純資産の部              |              |             |              |
| その他の固定資産       | 147,547,309 | 155,713,170 | -8,165,861  | 基本金                | 224,774,769  | 224,774,769 | 0            |
| 建物             | 3,759,500   | 4,466,004   | -706,504    | 国庫補助金等特別積立金        | 6,164,187    | 6,111,069   | 53,118       |
| 構築物            | 1,615,660   | 2,039,098   | -423,438    | その他の積立金            | 136,000,000  | 145,000,000 | -9,000,000   |
| 器具及び備品         | 2,795,509   | 1,108,228   | 1,687,281   | 人件費積立金             | 43,000,000   | 48,000,000  | -5,000,000   |
| 退職給付引当資産       | 3,376,640   | 3,099,840   | 276,800     | 保育所施設・設備整備積立金      | 93,000,000   | 97,000,000  | -4,000,000   |
| 人件費積立資産        | 43,000,000  | 48,000,000  | -5,000,000  | <b>次期繰越活動増減差額</b>  | -38,188,514  | -39,471,387 | 1,282,873    |
| 保育所施設・設備整備積立資産 | 93,000,000  | 97,000,000  | -4,000,000  | (うち当期活動増減差額)       | (-7,717,127) | (-380,443)  | (-7,336,684) |
|                |             |             |             | <b>純資産の部合計</b>     | 328,750,442  | 336,414,451 | -7,664,009   |
| <b>資産の部合計</b>  | 344,371,931 | 352,526,000 | -8,154,069  | <b>負債及び純資産の部合計</b> | 344,371,931  | 352,526,000 | -8,154,069   |