

法人名	社会福祉法人むつみ会
拠点区分	むつみ児童クラブ

資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位:円) 1頁

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				
	保育事業収益	17,806,000	17,841,000	△35,000	市児童青少年課
	その他の事業収益	17,806,000	17,841,000	△35,000	市児童青少年課
	その他の事業収益	17,806,000	17,841,000	△35,000	
	受取利息配当金収益		210	△210	預金利息
	事業活動収入計(1)	17,806,000	17,841,210	△35,210	
	支出				
	人件費	10,790,000	10,786,400	3,600	
	職員給料	5,280,000	5,365,420	△85,420	相談員分
	非常勤職員給与	5,350,000	5,271,744	78,256	パート・アルバイト分
	法定福利費	160,000	149,236	10,764	相談員分含む
	事業費	2,578,000	2,360,250	217,750	
	給食費	600,000	579,328	20,672	おやつ・誕生日
	医薬品費	4,000		4,000	
	保育材料費	16,000	16,720	△720	学習教材・制作費
	水道光熱費	1,200,000	1,122,820	77,180	電気・水道
	消耗器具備品費	300,000	306,024	△6,024	図書・工具等
	保険料	100,000	84,840	15,160	傷害・賠償保険
	賃借料	132,000	132,802	△802	モップ・マット代
	車両費	120,000	106,320	13,680	車両利用料
雑費	106,000	11,396	94,604		
事務費	4,820,000	3,044,008	1,775,992		
福利厚生費	30,000	25,080	4,920	検診・功労賞	
旅費交通費	4,000		4,000	研修交通費	
研修研究費	40,000		40,000	指導員研修等	
事務消耗品費	240,000	1,815	238,185	文具等	
印刷製本費	350,000	194,883	155,117	ポスター、法人パンフ等	
修繕費	300,000	211,728	88,272	窓下修繕	
通信運搬費	160,000	162,898	△2,898	電話・消防回線等	
会議費	4,000		4,000	贈費	
広報費		327,520	△327,520		
業務委託費	1,300,000	696,891	603,109	清掃・警備等	
手数料	280,000	398,039	△118,039	振込、人材紹介等	
保険料	680,000	322,340	357,660	法人総合賠償保険等	
賃借料	468,000	243,310	224,690	電話・通信機器等	
租税公課	22,000	20,400	1,600	収入印紙他	
保守料	600,000	439,104	160,896	EV保守・PC保守	
渉外費	340,000		340,000		
雑費	2,000		2,000		
事業活動支出計(2)	18,188,000	16,190,658	1,997,342		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△382,000	1,650,552	△2,032,552		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入		110,614	△110,614	
	器具及び備品売却収入		44,124	△44,124	
	ソフトウェア売却収入		66,490	△66,490	
	施設整備等収入計(4)		110,614	△110,614	
支出					
固定資産取得支出		710,290	△710,290		
器具及び備品取得支出		643,800	△643,800	除菌空気清浄器設置	
ソフトウェア取得支出		66,490	△66,490		
施設整備等支出計(5)		710,290	△710,290		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△599,676	599,676		
その他の活動による収支	収入				
	その他の特別収益	682,000	4,702,241	△4,020,241	
	過年度修正収入	682,000	4,702,241	△4,020,241	
	その他の活動収入計(7)	682,000	4,702,241	△4,020,241	
	支出				
	積立資産支出		2,914,073	△2,914,073	
	修繕積立資産支出		1,000,000	△1,000,000	
	備品等購入積立資産支出		1,914,073	△1,914,073	
事業区分間長期貸付金支出	300,000		300,000		
拠点区分間繰入金費用		1,913,221	△1,913,221		
その他の特別損失		6,280	△6,280		
過年度修正支出		6,280	△6,280	未収金過誤計上分	
その他の活動支出計(8)	300,000	4,833,574	△4,533,574		

資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	382,000	△131,333	513,333	
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		919,543	△919,543	
前期末支払資金残高(12)	964,474	964,474		
当期末支払資金残高(11)+(12)	964,474	1,884,017	△919,543	

法人名	社会福祉法人むつみ会
施設名	未設定
拠点区分	むつみ学童クラブ

事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備考
サービス活動増減の部	収益					
	保育事業収益	17,841,000	15,827,250	2,013,750	112.72%	
	その他の事業収益	17,841,000	15,827,250	2,013,750	112.72%	
	受託事業収益		15,827,250	△15,827,250	0.00%	
	その他の事業収益	17,841,000		17,841,000		
	サービス活動収益計(1)	17,841,000	15,827,250	2,013,750	112.72%	
サービス活動増減の部	費用					
	人件費	10,786,400	5,248,382	5,538,018	205.52%	
	職員給料	5,365,420	5,175,288	190,132	103.67%	
	非常勤職員給与	5,271,744		5,271,744		
	法定福利費	149,236	73,094	76,142	204.17%	
	事業費	2,360,250	1,963,328	396,922	120.22%	
	給食費	579,328	654,705	△75,377	88.49%	
	保健衛生費		130,463	△130,463	0.00%	
	保育材料費	16,720	26,760	△10,040	62.48%	
	水道光熱費	1,122,820	719,836	402,984	155.98%	
	消耗器具備品費	306,024	217,686	88,338	140.58%	
	保険料事業費	84,840	102,240	△17,400	82.98%	
	賃借料事業費	132,802		132,802		
	車両費	106,320	111,638	△5,318	95.24%	
	雑費事業費	11,396		11,396		
	事務費	3,044,008	2,403,557	640,451	126.65%	
	福利厚生費	25,080	15,720	9,360	159.54%	
	旅費交通費		146,992	△146,992	0.00%	
	研修研究費		9,498	△9,498	0.00%	
	事務消耗品費	1,815	33,740	△31,925	5.38%	
	印刷製本費	194,883	186,994	7,889	104.22%	
	修繕費	211,728	93,500	118,228	226.45%	
	通信運搬費	162,898	77,570	85,328	210.00%	
	広報費	320,200		320,200		
	業務委託費	696,891	503,243	193,648	138.48%	
	手数料	398,039	25,872	372,167	1538.49%	
	保険料	322,340	305,258	17,082	105.60%	
賃借料	243,310	293,490	△50,180	82.90%		
租税公課	20,400	20,200	200	100.99%		
保守料	439,104	678,480	△239,376	64.72%		
渉外費	7,320		7,320			
諸会費		3,000	△3,000	0.00%		
雑費		10,000	△10,000	0.00%		
	減価償却費	2,735,075	2,868,963	△133,888	95.33%	

事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備考
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,935,843	△1,902,735	△33,108	101.74%	
	サービス活動費用計(2)	16,999,890	10,581,495	6,408,395	160.56%	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	851,110	5,245,755	△4,394,645	16.22%	
サービス活動外増	収益					
	受取利息配当金					
	収益	210	669	△459	31.39%	
	その他のサービス活動外収益		10,000	△10,000	0.00%	
サービス活動外増	雑収益		10,000	△10,000	0.00%	
	サービス活動外収益計(4)	210	10,669	△10,459	1.97%	
減	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)	210	10,669	△10,459	1.97%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		851,320	5,256,424	△4,405,104	16.20%	
特別増減	収益					
	事業区分間繰入金		411,416	△411,416	0.00%	
	収益		944,237	△944,237	0.00%	
	特別収益計(8)		1,355,653	△1,355,653	0.00%	
	費用					
	拠点区分間繰入金	1,913,221	8,876,259	△6,963,038	21.55%	
特別増減	その他の特別損失	6,280		6,280		
	過年度修正費用	6,280		6,280		
	特別費用計(9)	1,919,501	8,876,259	△6,956,758	21.63%	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,919,501	△7,520,606	5,601,105	25.52%	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,068,181	△2,264,182	1,196,001	47.18%	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	13,826,423	16,090,605	△2,264,182	85.93%	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	12,758,242	13,826,423	△1,068,181	92.27%	
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
繰越活動増減差額の部	人件費積立金取崩額					
	修繕積立金取崩額					
繰越活動増減差額の部	備品等購入積立金取崩額					
	施設整備等積立金取崩額					
	減価償却積立金取崩額					
	保育所・施設設備整備積立金取崩額					
	設備等整備積立金取崩額					
	移行時特別積立金取崩額					
	その他の積立金積立額(16)	5,511,932		5,511,932		
	人件費積立金積立額					

事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円) 3頁

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備考
修繕積立金					
積立額	1,897,859		1,897,859		
備品等購入					
積立金積立額	3,614,073		3,614,073		
施設整備等					
積立金積立額					
減価償却					
積立金積立額					
保育所・施設整備					
設備積立金積立額					
設備等整備					
積立金積立額					
移行時特別					
積立金積立額					
施設運営					
積立金積立額					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+ (15)-(16)	7,246,310	13,826,423	△6,580,113	52.41%	

法人名	社会福祉法人むつみ会
拠点区分	むつみ学園クラブ

貸借対照表

(令和 5年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

勘定科目	資産の部		
	当年度末	前年度末	増減
流動資産	11,969,862	19,272,886	△7,303,024
現金預金	9,930,645	8,421,344	1,509,301
現金	69,224	79,081	△9,857
普通預金	9,861,421	8,342,263	1,519,158
事業未収金	1,483,750	7,183,000	△5,699,250
未収金		3,640,083	△3,640,083
前払費用	353,051		353,051
事業区分間貸付金	202,416		202,416
仮払金		28,459	△28,459
固定資産	59,756,957	59,017,283	739,674
基本財産	47,876,252	50,201,749	△2,325,497
建物	47,876,252	50,201,749	△2,325,497
その他の固定資産	11,880,705	8,815,534	3,065,171
器具及び備品	1,265,418	922,966	342,452
権利	271,214	305,078	△33,864
ソフトウェア	130,000	248,490	△118,490
退職給付引当資産		39,000	△39,000
修繕積立資産	4,900,000	3,900,000	1,000,000
備品等購入積立資産	5,314,073	3,400,000	1,914,073
資産の部合計	71,726,819	78,290,169	△6,563,350

貸借対照表

(令和 5年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	10,490,821	18,713,388	△8,222,567
事業未払金		2,199,078	△2,199,078
1年以内返済予定設備資金借入金	404,976	404,976	
未払費用	2,914,073	16,105,954	△13,191,881
職員預り金		3,380	△3,380
拠点区分間借入金	7,171,772		7,171,772
固定負債	7,667,478	7,706,378	△38,900
設備資金借入金	7,667,478	7,667,478	
退職給付引当金		38,900	△38,900
負債の部合計	18,158,299	26,419,766	△8,261,467
純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
国庫補助金等特別積立金	36,108,137	38,043,980	△1,935,843
その他の積立金	10,214,073		10,214,073
修繕積立金	4,900,000		4,900,000
備品等購入積立金	5,314,073		5,314,073
次期繰越活動増減差額	7,246,310	13,826,423	△6,580,113
(うち当期活動増減差額)	△1,068,181	△2,264,182	1,196,001
純資産の部合計	53,568,520	51,870,403	1,698,117
負債及び純資産の部合計	71,726,819	78,290,169	△6,563,350

計算書類に対する注記

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一償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 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
 - ・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
埼玉県社会福祉事業共助会の掛金累計額で計上している。
 - ・賞与引当金
6月の賞与支給に備え、3月時点の支給見込額により計上してはいる。

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

埼玉県社会福祉事業共助会による退職給付制度

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) むつみ学童クラブ拠点計算書類（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) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3 (㊸)）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3 (㊸)）

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				
建物	50,201,749		2,325,497	47,876,252
合計	50,201,749		2,325,497	47,876,252

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	47,876,252 円
計	47,876,252 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。

1年以内返済予定設備資金借入金	404,976 円
設備資金借入金	7,667,478 円
計	8,072,454 円

計算書類に対する注記

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
土地			
建物	64,886,538	17,010,286	47,876,252
土地			
建物			
構築物			
機械及び装置			
車輛運搬具			
器具及び備品	3,440,295	2,174,877	1,265,418
建設仮勘定			
有形リース資産			
権利	505,440	234,226	271,214
ソフトウェア	664,900	534,900	130,000
無形リース資産			
減価償却累計額			
合計	69,497,173	19,954,289	49,542,884

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	1,483,750		1,483,750
合計	1,483,750		1,483,750

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

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
該当なし			
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