

法人名	社会福祉法人むつみ会
拠点区分	よつば保育園

## 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) 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	116,763,000	114,395,801	2,367,199	
	委託費収入	91,791,000	85,226,740	6,564,260	運営費
	利用者等利用料収入	3,840,000	1,469,840	2,370,160	きらら等利用料
	利用者等利用料収入(一般)	3,840,000	1,469,840	2,370,160	
	その他の事業収益	21,132,000	27,699,221	△6,567,221	病児保育・補助金等
	補助金事業収益	10,132,000	16,173,221	△6,041,221	各種補助金
	受託事業収益	11,000,000	11,526,000	△526,000	病児保育
	受取利息配当金収益	1,000	159	841	
	その他のサービス活動外収益	1,048,000	1,154,251	△106,251	
	受入研修費収益	40,000		40,000	実習指導料
	利用者等外給食費収益	808,000	822,831	△14,831	給食費
	雑収益	200,000	331,420	△131,420	コピー代職員分等
	事業活動収入計(1)	117,812,000	115,550,211	2,261,789	
	支出	人件費	75,617,000	73,470,061	2,146,939
職員給料		31,506,000	33,926,792	△2,420,792	
職員賞与		18,066,000	12,434,089	5,631,911	
非常勤職員給与		5,919,000	7,817,672	△1,898,672	パート職員等
派遣職員費		10,200,000	10,263,508	△63,508	派遣職員分
退職給付費用		534,000	445,000	89,000	
退職給付費用		534,000	445,000	89,000	
法定福利費		9,392,000	8,583,000	809,000	
事業費		7,547,000	6,850,306	696,694	
給食費		4,920,000	3,901,079	1,018,921	
保健衛生費		58,000	48,122	9,878	医薬部外品等
被服費		7,000	6,017	983	タオル等
日用品費			937	△937	
保育材料費		1,022,000	1,036,920	△14,920	玩具・粉ミルク等
水道光熱費		1,540,000	1,857,231	△317,231	電気・ガス・水道
事務費		16,758,000	21,123,494	△4,365,494	
福利厚生費		103,000	108,972	△5,972	検便、健診等
職員被服費		4,000	2,750	1,250	
旅費交通費		10,000		10,000	
事務消耗品費		580,000	375,948	204,052	スポンジ、電池等
印刷製本費		205,000	191,893	13,107	コピー代、写真代等
修繕費		264,000	2,055,031	△1,791,031	棚、厨房等
通信運搬費		171,000	167,200	3,800	
業務委託費		10,472,000	13,095,224	△2,623,224	事業ゴミ、会計委託等
手数料		52,000	49,312	2,688	
保険料		223,000	345,312	△122,312	
賃借料		1,238,000	1,182,052	55,948	PC、防犯カメラ等
土地・建物賃借料		2,677,000	2,871,970	△194,970	
租税公課		20,000	20,400	△400	
保守料		526,000	453,200	72,800	電気点検、照明等
渉外費		3,000	2,430	570	見舞金、手土産等
諸会費		210,000	201,800	8,200	共助会、保育園協会
その他のサービス活動外費用			19,422	△19,422	
利用者等外給食費		19,422	△19,422		
事業活動支出計(2)	99,922,000	101,463,283	△1,541,283		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	17,890,000	14,086,928	3,803,072		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出		148,500	△148,500	
	器具及び備品取得支出		148,500	△148,500	
施設整備等支出計(5)		148,500	△148,500		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△148,500	148,500		
その他					

## 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) 2頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
の 他 の 活 動 に よ る 収 支	その他の活動収入計(7)				
	積立資産支出	5,890,000	607,200	5,282,800	
	退職給付引当資産支出		607,200	△607,200	
	修繕積立資産支出	5,890,000		5,890,000	
	拠点区分間繰入金費用	12,000,000	8,873,920	3,126,080	む保9、本部3
	その他の活動支出計(8)	17,890,000	9,481,120	8,408,880	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△17,890,000	△9,481,120	△8,408,880	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		4,457,308	△4,457,308	
	前期末支払資金残高(12)	12,919,871	12,919,871		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	12,919,871	17,377,179	△4,457,308	

法人名	社会福祉法人むつみ会
施設名	未設定
拠点区分	よつば保育園

## 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) 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	収入					
	保育事業収益	114,395,801	124,567,962	△10,172,161	91.83%	
	委託費収益	85,226,740	87,084,340	△1,857,600	97.87%	
	利用者等利用料収益	1,469,840	2,372,450	△902,610	61.95%	
	利用者等利用料収益(一般)	1,469,840	2,372,450	△902,610	61.95%	
	その他の事業収益	27,699,221	35,111,172	△7,411,951	78.89%	
	補助金事業収益	16,173,221	22,630,172	△6,456,951	71.47%	
	受託事業収益	11,526,000	12,481,000	△955,000	92.35%	
	サービス活動収益計(1)	114,395,801	124,567,962	△10,172,161	91.83%	
	費用					
人件費	74,077,261	77,718,633	△3,641,372	95.31%		
職員給料	33,926,792	36,957,270	△3,030,478	91.80%		
職員賞与	12,434,089	10,471,318	1,962,771	118.74%		
賞与引当金繰入		2,510,000	△2,510,000	0.00%		
非常勤職員給与	7,817,672	8,602,314	△784,642	90.88%		
派遣職員費	10,263,508	8,525,374	1,738,134	120.39%		
退職給付費用	1,052,200	1,144,700	△92,500	91.92%		
退職給付費用	445,000	489,500	△44,500	90.91%		
退職給付引当金繰入	607,200	655,200	△48,000	92.67%		
法定福利費	8,583,000	9,507,657	△924,657	90.27%		
事業費	6,850,306	7,717,928	△867,622	88.76%		
給食費	3,901,079	3,999,988	△98,909	97.53%		
保健衛生費	48,122	88,845	△40,723	54.16%		
被服費	6,017	790	5,227	761.65%		
日用品費	937		937			
保育材料費	1,036,920	1,389,755	△352,835	74.61%		
水道光熱費	1,857,231	1,944,863	△87,632	95.49%		
消耗器具備品費		170,847	△170,847	0.00%		
賃借料事業費		85,790	△85,790	0.00%		
車輛費		37,050	△37,050	0.00%		
事務費	21,123,494	23,379,489	△2,255,995	90.35%		
福利厚生費	108,972	425,080	△316,108	25.64%		
職員被服費	2,750	5,577	△2,827	49.31%		
事務消耗品費	375,948	385,834	△9,886	97.44%		
印刷製本費	191,893	481,701	△289,808	39.84%		
水道光熱費		167,820	△167,820	0.00%		
修繕費	2,055,031	2,530,128	△475,097	81.22%		
通信運搬費	167,200	195,494	△28,294	85.53%		
業務委託費	13,095,224	11,996,038	1,099,186	109.16%		
手数料	49,312	661,991	△612,679	7.45%		

# 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) 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
	保険料	345,312	317,517	27,795	108.75%	
	賃借料	1,182,052	1,392,697	△210,645	84.88%	
	土地・建物賃借料	2,871,970	4,183,120	△1,311,150	68.66%	
	租税公課	20,400	600	19,800	3400.00%	
	保守料	453,200	544,500	△91,300	83.23%	
	渉外費	2,430	14,392	△11,962	16.88%	
	諸会費	201,800	77,000	124,800	262.08%	
	減価償却費	3,603,706	3,715,674	△111,968	96.99%	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,134,723	△5,157,071	2,022,348	60.78%	
	サービス活動費用計(2)	102,520,044	107,374,653	△4,854,609	95.48%	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,875,757	17,193,309	△5,317,552	69.07%		
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金					
	収益	159	236	△77	67.37%	
	その他のサービス活動外収益	1,154,251	1,074,903	79,348	107.38%	
	受入研修費収益		68,000	△68,000	0.00%	
	利用者等外給食費収益	822,831	1,006,903	△184,072	81.72%	
	雑収益	331,420		331,420		
	サービス活動外収益計(4)	1,154,410	1,075,139	79,271	107.37%	
	費用					
	その他のサービス活動外費用	19,422	95,009	△75,587	20.44%	
利用者等外給食費	19,422	95,009	△75,587	20.44%		
サービス活動外費用計(5)	19,422	95,009	△75,587	20.44%		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,134,988	980,130	154,858	115.80%		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,010,745	18,173,439	△5,162,694	71.59%		
特別増減の部	収益					
	拠点区分間繰入金					
	収益		104,100	△104,100	0.00%	
	特別収益計(8)		104,100	△104,100	0.00%	
	費用					
	国庫補助金等特別積立金積立額		400,950	△400,950	0.00%	
	拠点区分間繰入金費用	8,873,920	12,019,000	△3,145,080	73.83%	
	特別費用計(9)	8,873,920	12,419,950	△3,546,030	71.45%	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△8,873,920	△12,315,850	3,441,930	72.05%	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,136,825	5,857,589	△1,720,764	70.62%	
繰越活動増減差額	前期繰越活動増減差額(12)	14,558,466	10,580,166	3,978,300	137.60%	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	18,695,291	16,437,755	2,257,536	113.73%	
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	人件費積立金取崩額 修繕積立金取崩額 備品等購入積立金取崩額 施設整備等積立金取崩額					

# 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) 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
の 部	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)		1,879,289	△1,879,289	0.00%	
	人件費積立金 積立額					
	修繕積立金 積立額		879,289	△879,289	0.00%	
	備品等購入 積立金積立額		1,000,000	△1,000,000	0.00%	
	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)	18,695,291	14,558,466	4,136,825	128.42%	

法人名	社会福祉法人むつみ会
拠点区分	よつば保育園

## 貸借対照表

( 令和 6年 3月31日現在 )

(単位：円) 1頁

資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	17,377,179	12,919,871	4,457,308
現金預金	5,412,686	3,930,521	1,482,165
現金	29,798	47,959	△18,161
普通預金	4,882,672	3,882,562	1,000,110
定期預金	500,216		500,216
事業未収金	3,054,760	536,720	2,518,040
未収金		136	△136
未収補助金	8,403,062	7,785,827	617,235
前払費用	506,671	666,667	△159,996
固定資産	54,781,198	58,253,204	△3,472,006
基本財産	43,084,829	45,879,622	△2,794,793
建物	43,084,829	45,879,622	△2,794,793
その他の固定資産	11,696,369	12,373,582	△677,213
建物	1,475,664	1,598,481	△122,817
構築物	758,736	1,120,620	△361,884
車輛運搬具	3	3	
器具及び備品	594,494	605,360	△10,866
権利	269,272	330,118	△60,846
ソフトウェア	26,000	130,000	△104,000
退職給付引当資産	5,572,200	5,589,000	△16,800
修繕積立資産	2,000,000	2,000,000	
備品等購入積立資産	1,000,000	1,000,000	
資産の部合計	72,158,377	71,173,075	985,302

## 貸借対照表

( 令和 6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	2,510,000	2,510,000	
賞与引当金	2,510,000	2,510,000	
固定負債	5,572,200	5,589,000	△16,800
退職給付引当金	5,572,200	5,589,000	△16,800
負債の部合計	8,082,200	8,099,000	△16,800
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	42,380,886	45,515,609	△3,134,723
その他の積立金	3,000,000	3,000,000	
修繕積立金	2,000,000	2,000,000	
備品等購入積立金	1,000,000	1,000,000	
次期繰越活動増減差額	18,695,291	14,558,466	4,136,825
(うち当期活動増減差額)	4,136,825	5,857,589	△1,720,764
純資産の部合計	64,076,177	63,074,075	1,002,102
負債及び純資産の部合計	72,158,377	71,173,075	985,302

## 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

該当なし

### 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) 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) その他  
 当拠点ではサービス区分が一つのため、別紙3⑩及び別紙3⑪の作成は省略している。

### 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
該当なし				
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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし	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。

該当なし	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（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
該当なし			
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（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
該当なし			
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

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			



## 計算書類に対する注記

### 1 1. 重要な後発事象

該当なし

### 1 2. 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