

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 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	18,660,000	18,660,000		
	その他の事業収益	18,660,000	18,660,000		
	その他の事業収益	18,660,000	18,660,000		
	受取利息配当金収益		231	△231	
	事業活動収入計(1)	18,660,000	18,660,231	△231	
	支出				
	人件費	12,624,000	12,544,943	79,057	
	職員給料	5,324,000	5,280,000	44,000	
	非常勤職員給与	7,100,000	6,973,143	126,857	
	退職給付費用	88,000		88,000	
	退職給付費用	88,000		88,000	
	法定福利費	112,000	291,800	△179,800	
	事業費	2,330,000	2,184,455	145,545	
	給食費	800,000	723,931	76,069	
	保育材料費	40,000	20,365	19,635	
	水道光熱費	1,020,000	1,003,052	16,948	
	消耗器具備品費	100,000	165,123	△65,123	
	賃借料	172,000	171,984	16	
	車輦費	100,000	100,000		
雑費	98,000		98,000		
事務費	3,406,000	2,804,632	601,368		
福利厚生費	60,000	32,470	27,530		
旅費交通費	6,000	3,322	2,678		
研修研究費	60,000	13,680	46,320		
事務消耗品費	200,000	207,181	△7,181		
印刷製本費	200,000	182,052	17,948		
修繕費	100,000	30,910	69,090		
通信運搬費	180,000	160,031	19,969		
会議費	24,000		24,000		
業務委託費	974,000	851,680	122,320		
手数料	40,000	26,164	13,836		
保険料	400,000	306,488	93,512		
賃借料	600,000	448,654	151,346		
租税公課		20,000	△20,000		
保守料	540,000	522,000	18,000		
雑費	22,000		22,000		
事業活動支出計(2)	18,360,000	17,534,030	825,970		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	300,000	1,126,201	△826,201		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出		8,072,454	△8,072,454	
	施設整備等支出計(5)		8,072,454	△8,072,454	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△8,072,454	8,072,454		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		1,914,073	△1,914,073	
	備品等購入積立資産取崩収入		1,914,073	△1,914,073	
	拠点区分間繰入金収益		8,072,454	△8,072,454	
	その他の活動収入計(7)		9,986,527	△9,986,527	
	支出				
	積立資産支出		1,600,000	△1,600,000	
	修繕積立資産支出		1,600,000	△1,600,000	
	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		135,520	△135,520	
その他の活動支出計(8)	300,000	1,735,520	△1,435,520		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△300,000	8,251,007	△8,551,007		
予備費支出(10)					

## 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
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,304,754	△1,304,754	
前期末支払資金残高(12)	1,884,017	1,884,017		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,884,017	3,188,771	△1,304,754	

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 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	収益					
	保育事業収益	18,660,000	17,841,000	819,000	104.59%	
	その他の事業収益	18,660,000	17,841,000	819,000	104.59%	
	その他の事業収益	18,660,000	17,841,000	819,000	104.59%	
	サービス活動収益計(1)	18,660,000	17,841,000	819,000	104.59%	
	費用					
	人件費	12,544,943	10,786,400	1,758,543	116.30%	
	職員給料	5,280,000	5,365,420	△85,420	98.41%	
	非常勤職員給与	6,973,143	5,271,744	1,701,399	132.27%	
	法定福利費	291,800	149,236	142,564	195.53%	
	事業費	2,184,455	2,360,250	△175,795	92.55%	
	給食費	723,931	579,328	144,603	124.96%	
	保育材料費	20,365	16,720	3,645	121.80%	
	水道光熱費	1,003,052	1,122,820	△119,768	89.33%	
	消耗器具備品費	165,123	306,024	△140,901	53.96%	
	保険料事業費		84,840	△84,840	0.00%	
	賃借料事業費	171,984	132,802	39,182	129.50%	
	車輛費	100,000	106,320	△6,320	94.06%	
	雑費事業費		11,396	△11,396	0.00%	
	事務費	2,804,632	3,044,008	△239,376	92.14%	
福利厚生費	32,470	25,080	7,390	129.47%		
旅費交通費	3,322		3,322			
研修研究費	13,680		13,680			
事務消耗品費	207,181	1,815	205,366	11414.93%		
印刷製本費	182,052	194,883	△12,831	93.42%		
修繕費	30,910	211,728	△180,818	14.60%		
通信運搬費	160,031	162,898	△2,867	98.24%		
広報費		320,200	△320,200	0.00%		
業務委託費	851,680	696,891	154,789	122.21%		
手数料	26,164	398,039	△371,875	6.57%		
保険料	306,488	322,340	△15,852	95.08%		
賃借料	448,654	243,310	205,344	184.40%		
租税公課	20,000	20,400	△400	98.04%		
保守料	522,000	439,104	82,896	118.88%		
渉外費		7,320	△7,320	0.00%		
減価償却費	2,772,020	2,735,075	36,945	101.35%		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,775,064	△1,935,843	160,779	91.69%		
サービス活動費用計(2)	18,530,986	16,989,890	1,541,096	109.07%		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	129,014	851,110	△722,096	15.16%		
サ 収	受取利息配当金	231	210	21	110.00%	
収	収益					

# 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	
サービス活動外増減の部	益						
	サービス活動外収益計(4)	231	210	21	110.00%		
	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)		231	210	21	110.00%		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		129,245	851,320	△722,075	15.18%		
特別増減の部	収益						
	拠点区分間繰入金	8,072,454		8,072,454			
	その他の特別収益	1,914,073		1,914,073			
	過年度修正収益	1,914,073		1,914,073			
	特別収益計(8)	9,986,527		9,986,527			
	費用						
	拠点区分間繰入金	135,520	1,913,221	△1,777,701	7.08%		
	その他の特別損失		6,280	△6,280	0.00%		
	過年度修正費用		6,280	△6,280	0.00%		
	特別費用計(9)	135,520	1,919,501	△1,783,981	7.06%		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		9,851,007	△1,919,501	11,770,508	△513.21%		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,980,252	△1,068,181	11,048,433	△934.32%		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		7,246,310	13,826,423	△6,580,113	52.41%	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		17,226,562	12,758,242	4,468,320	135.02%	
	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							
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)		1,600,000	5,511,932	△3,911,932	29.03%		
人件費積立金積立額		1,600,000	1,897,859	△297,859	84.31%		
修繕積立金積立額			3,614,073	△3,614,073	0.00%		
備品等購入積立金積立額							
施設整備等積立金積立額							

# 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
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)	15,626,562	7,246,310	8,380,252	215.65%	

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 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	11,619,714	11,969,862	△350,148
現金預金	9,578,679	9,930,645	△351,966
現金	66,156	69,224	△3,068
普通預金	9,512,523	9,861,421	△348,898
事業未収金	1,555,000	1,483,750	71,250
前払費用	280,019	353,051	△73,032
事業区分間貸付金	202,416	202,416	
拠点区分間貸付金	3,600		3,600
固定資産	56,670,864	59,756,957	△3,086,093
基本財産	45,552,249	47,876,252	△2,324,003
建物	45,552,249	47,876,252	△2,324,003
その他の固定資産	11,118,615	11,880,705	△762,090
器具及び備品	955,265	1,265,418	△310,153
権利	237,350	271,214	△33,864
ソフトウェア	26,000	130,000	△104,000
修繕積立資産	6,500,000	4,900,000	1,600,000
備品等購入積立資産	3,400,000	5,314,073	△1,914,073
資産の部合計	68,290,578	71,726,819	△3,436,241

## 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	8,430,943	10,490,821	△2,059,878
1年以内返済予定設備資金借入金		404,976	△404,976
未払費用	1,600,000	2,914,073	△1,314,073
拠点区分間借入金	6,830,943	7,171,772	△340,829
固定負債		7,667,478	△7,667,478
設備資金借入金		7,667,478	△7,667,478
負債の部合計	8,430,943	18,158,299	△9,727,356
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	34,333,073	36,108,137	△1,775,064
その他の積立金	9,900,000	10,214,073	△314,073
修繕積立金	6,500,000	4,900,000	1,600,000
備品等購入積立金	3,400,000	5,314,073	△1,914,073
次期繰越活動増減差額	15,626,562	7,246,310	8,380,252
(うち当期活動増減差額)	9,980,252	△1,068,181	11,048,433
純資産の部合計	59,859,635	53,568,520	6,291,115
負債及び純資産の部合計	68,290,578	71,726,819	△3,436,241

# 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－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－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－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) よつば保育園拠点計算書類（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）  
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の作成を省略している。

## 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				
建物	45,879,622		2,794,793	43,084,829
合計	45,879,622		2,794,793	43,084,829

## 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



## 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	74,048,822	30,963,993	43,084,829
土地			
建物	2,269,000	793,336	1,475,664
構築物	5,831,577	5,072,841	758,736
機械及び装置			
車輛運搬具	550,200	550,197	3
器具及び備品	9,686,413	9,091,919	594,494
建設仮勘定			
有形リース資産			
権利	908,155	638,883	269,272
ソフトウェア	520,000	494,000	26,000
無形リース資産			
減価償却累計額			
合計	93,814,167	47,605,169	46,208,998

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	3,054,760		3,054,760
未収金			
未収補助金	8,403,062		8,403,062
合計	11,457,822		11,457,822

### 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