

法人名	社会福祉法人むつみ会
拠点区分	むつみ保育園

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) 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	67,644,000	71,831,456	△4,187,456	
	委託費収入	51,745,000	55,561,430	△3,816,430	運営費
	利用者等利用料収入	2,125,000	2,175,924	△50,924	一時保育料
	利用者等利用料収入(一般)	2,125,000	2,175,924	△50,924	
	その他の事業収益	13,774,000	14,094,102	△320,102	加算、宿舍借上補助金
	補助金事業収益	13,774,000	14,094,102	△320,102	
	借入金利息補助金収益	119,000		119,000	
	受取利息配当金収益	1,000	2,513	△1,513	
	その他のサービス活動外収益	450,000	1,150,008	△700,008	給食費・年長児積立等
	受入研修費収益		10,000	△10,000	
	利用者等外給食費収益	450,000	701,810	△251,810	
	雑収益		438,198	△438,198	
	事業活動収入計(1)	68,214,000	72,983,977	△4,769,977	
	支出				
	人件費	55,588,000	56,717,366	△1,129,366	
	職員給料	27,023,000	27,379,714	△356,714	
	職員賞与	10,253,000	11,681,929	△1,428,929	
	非常勤職員給与	5,680,000	4,854,294	825,706	パート職員等
	派遣職員費	5,024,000	5,398,229	△374,229	派遣職員分
	退職給付費用	540,000	455,000	85,000	
	退職給付費用	540,000	455,000	85,000	退職引当金
	法定福利費	7,068,000	6,948,200	119,800	社保・厚生年金等
施設整備等による収支	事業費	6,009,000	5,180,317	828,683	
	給食費	2,980,000	2,891,713	88,287	
	医薬品費	5,000		5,000	
	保健衛生費	120,000	19,585	100,415	各種検診代
	被服費	5,000		5,000	
	保育材料費	430,000	659,134	△229,134	園芸、虫よけ等
	水道光熱費	2,291,000	1,286,386	1,004,614	電気・ガス・水道
	消耗器具備品費	110,000	86,339	23,661	学研 教材費
	賃借料		188,910	△188,910	寝具リース
	車輻費	68,000	48,250	19,750	ガソリン代
	事務費	14,460,000	15,065,778	△605,778	
	福利厚生費	104,000	96,047	7,953	功労賞、検便等
	旅費交通費	65,000	69,486	△4,486	
	研修研究費	30,000	26,000	4,000	
	事務消耗品費	360,000	406,365	△46,365	文具等事務用品費
	印刷製本費	184,000	210,133	△26,133	コピー代
	修繕費	1,000,000	720,368	279,632	厨房、水道設備等
	通信運搬費	146,000	170,402	△24,402	電話・切手等
	会議費	12,000		12,000	
	業務委託費	10,396,000	11,222,651	△826,651	給食室委託、清掃等
	手数料	186,000	167,822	18,178	紹介手数料、振込等
	保険料	186,000	486,430	△300,430	使用者賠償保険等
	賃借料	572,000	446,433	125,567	電話機等
	土地・建物賃借料	590,000	576,990	13,010	地代、職員宿舍等
	租税公課	1,000	200	800	
	保守料	266,000	209,396	56,604	セキュリティ保守等
	渉外費	35,000	37,530	△2,530	謝金、手土産等
	諸会費	228,000	219,525	8,475	共助会、保育園協会等
	雑費	99,000		99,000	
	支払利息	595,000	935,072	△340,072	
	事業活動支出計(2)	76,652,000	77,898,533	△1,246,533	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△8,438,000	△4,914,556	△3,523,444	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出		3,432,000	△3,432,000	
	固定資産取得支出	561,000	737,000	△176,000	
施設整備等による収支	器具及び備品取得支出	561,000	363,000	198,000	
	構築物取得支出		374,000	△374,000	

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) 2頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収支					
	施設整備等支出計(5)	561,000	4,169,000	△3,608,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△561,000	△4,169,000	3,608,000	
その他の活動による収支	拠点区分間長期借入金収入		19,723,852	△19,723,852	
	拠点区分間繰入金収益	9,000,000	9,907,200	△907,200	よつば保育園繰入
	その他の活動収入計(7)	9,000,000	29,631,052	△20,631,052	
	積立資産支出		558,600	△558,600	
	退職給付引当資産支出		558,600	△558,600	
	拠点区分間長期借入金返済支出		3,935,072	△3,935,072	
	拠点区分間繰入金費用		92,540	△92,540	拠点間資金移動
	その他の活動支出計(8)		4,586,212	△4,586,212	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,000,000	25,044,840	△16,044,840	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,000	15,961,284	△15,960,284	
前期末支払資金残高(12)		2,098,466	2,098,466		
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,099,466	18,059,750	△15,960,284	

法人名	社会福祉法人むつみ会
施設名	未設定
拠点区分	むつみ保育園

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) 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	71,831,456	73,605,523	△1,774,067	97.59%	
	委託費収益	55,561,430	56,271,360	△709,930	98.74%	
	利用者等利用料収益	2,175,924	1,604,715	571,209	135.60%	
	利用者等利用料収益(一般)	2,175,924	1,604,715	571,209	135.60%	
	その他の事業収益	14,094,102	15,729,448	△1,635,346	89.60%	
	補助金事業収益	14,094,102	15,717,848	△1,623,746	89.67%	
	その他の事業収益		11,600	△11,600	0.00%	
	サービス活動収益計(1)	71,831,456	73,605,523	△1,774,067	97.59%	
	費用					
	人件費	57,275,966	57,419,804	△143,838	99.75%	
	職員給料	27,379,714	30,697,530	△3,317,816	89.19%	
	職員賞与	11,681,929	9,611,440	2,070,489	121.54%	
	非常勤職員給与	4,854,294	4,241,720	612,574	114.44%	
	派遣職員費	5,398,229	4,788,014	610,215	112.74%	
	退職給付費用	1,013,600	925,600	88,000	109.51%	
	退職給付費用	455,000	356,000	99,000	127.81%	
	退職給付引当金繰入	558,600	569,600	△11,000	98.07%	
	法定福利費	6,948,200	7,155,500	△207,300	97.10%	
	事業費	5,180,317	5,541,891	△361,574	93.48%	
	給食費	2,891,713	2,924,340	△32,627	98.88%	
	保健衛生費	19,585	116,490	△96,905	16.81%	
	被服費		3,572	△3,572	0.00%	
	保育材料費	659,134	927,948	△268,814	71.03%	
	水道光熱費	1,286,386	1,309,669	△23,283	98.22%	
	消耗器具備品費	86,339	40,938	45,401	210.90%	
	賃借料事業費	188,910	198,934	△10,024	94.96%	
	車輛費	48,250	20,000	28,250	241.25%	
	事務費	14,864,930	19,292,942	△4,428,012	77.05%	
	福利厚生費	96,047	67,866	28,181	141.52%	
	旅費交通費	69,486	82,116	△12,630	84.62%	
	研修研究費	26,000	30,100	△4,100	86.38%	
	事務消耗品費	406,365	422,962	△16,597	96.08%	
	印刷製本費	210,133	234,541	△24,408	89.59%	
	修繕費	720,368	2,566,873	△1,846,505	28.06%	
	通信運搬費	170,402	143,783	26,619	118.51%	
	業務委託費	11,222,651	9,692,976	1,529,675	115.78%	
	手数料	167,822	3,480,861	△3,313,039	4.82%	
	保険料	285,582	256,200	29,382	111.47%	
	賃借料	446,433	405,920	40,513	109.98%	

(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	土地・建物賃借料	576,990	1,398,028	△821,038	41.27%	
	租税公課	200	1,000	△800	20.00%	
	保守料	209,396	310,596	△101,200	67.42%	
	渉外費	37,530	9,720	27,810	386.11%	
	諸会費	219,525	176,400	43,125	124.45%	
	雑費		13,000	△13,000	0.00%	
	減価償却費	4,488,457	4,813,168	△324,711	93.25%	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△291,410	△218,146	△73,264	133.58%	
	サービス活動費用計(2)	81,518,260	86,849,659	△5,331,399	93.86%	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△9,686,804	△13,244,136	3,557,332	73.14%	
	収益	2,513	30	2,483	8376.67%	
	受取利息配当金					
	その他のサービス活動外収益	1,150,008	667,740	482,268	172.22%	
	受入研修費収益	10,000	12,000	△2,000	83.33%	
	利用者等外給食費収益	701,810	655,740	46,070	107.03%	
雑収益	438,198		438,198			
サービス活動外収益計(4)	1,152,521	667,770	484,751	172.59%		
費用	935,072	979,688	△44,616	95.45%		
支払利息						
その他のサービス活動外費用		818,500	△818,500	0.00%		
雑損失		818,500	△818,500	0.00%		
サービス活動外費用計(5)	935,072	1,798,188	△863,116	52.00%		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	217,449	△1,130,418	1,347,867	△19.24%		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△9,469,355	△14,374,554	4,905,199	65.88%		
別増減の部	収益	9,907,200	8,800,000	1,107,200	112.58%	
	拠点区分間繰入金					
	特別収益計(8)	9,907,200	8,800,000	1,107,200	112.58%	
	費用	92,540	8,121,734	△8,029,194	1.14%	
	国庫補助金等特別積立金積立額		963,160	△963,160	0.00%	
	拠点区分間繰入金費用					
	その他の特別損失		317,500	△317,500	0.00%	
	過年度修正費用		317,500	△317,500	0.00%	
	特別費用計(9)	92,540	9,402,394	△9,309,854	0.98%	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	9,814,660	△602,394	10,417,054	△1629.28%	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	345,305	△14,976,948	15,322,253	△2.31%		
繰越活動増減差	前期繰越活動増減差額(12)	△35,791,341	△20,814,393	△14,976,948	171.95%	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△35,446,036	△35,791,341	345,305	99.04%	
	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					

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) 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
額の部	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)					
	人件費積立金積立額					
	修繕積立金積立額					
	備品等購入積立金積立額					
	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)	△35,446,036	△35,791,341	345,305	99.04%	

法人名	社会福祉法人むつみ会
拠点区分	むつみ保育園

貸借対照表

(令和 7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	18,059,750	14,174,140	3,885,610
現金預金	7,495,973	2,134,634	5,361,339
現金	32,937	25,056	7,881
普通預金	7,463,036	2,109,578	5,353,458
事業未収金	3,182,990	1,390,590	1,792,400
未収補助金	5,040,585	8,206,768	△3,166,183
立替金	16,800		16,800
前払費用		271,732	△271,732
事業区分間貸付金	628,697	619,473	9,224
拠点区分間貸付金	1,694,705	1,550,943	143,762
固定資産	62,124,048	66,478,657	△4,354,609
基本財産	50,713,552	53,821,733	△3,108,181
建物	50,713,552	53,821,733	△3,108,181
その他の固定資産	11,410,496	12,656,924	△1,246,428
建物	2,524,636	2,582,958	△58,322
構築物	3,386,703	3,784,168	△397,465
器具及び備品	1,892,267	2,019,892	△127,625
権利	197,842	231,706	△33,864
ソフトウェア		26,000	△26,000
退職給付引当資産	3,208,200	4,012,200	△804,000
長期前払費用	200,848		200,848
資産の部合計	80,183,798	80,652,797	△468,999

貸借対照表

(令和 7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	5,322,000	17,397,674	△12,075,674
1年以内返済予定設備資金借入金	3,432,000	3,432,000	
拠点区分間借入金		12,075,674	△12,075,674
賞与引当金	1,890,000	1,890,000	
固定負債	106,658,980	95,106,200	11,552,780
設備資金借入金	66,638,000	70,070,000	△3,432,000
拠点区分間長期借入金	36,812,780	21,024,000	15,788,780
退職給付引当金	3,208,200	4,012,200	△804,000
負債の部合計	111,980,980	112,503,874	△522,894
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	3,648,854	3,940,264	△291,410
次期繰越活動増減差額	△35,446,036	△35,791,341	345,305
(うち当期活動増減差額)	345,305	△14,976,948	15,322,253
純資産の部合計	△31,797,182	△31,851,077	53,895
負債及び純資産の部合計	80,183,798	80,652,797	△468,999

計算書類に対する注記（むつみ保育園拠点）

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及び福祉医療機構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
建物	53,821,733		3,108,181	50,713,552
合計	53,821,733		3,108,181	50,713,552

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	50,713,552 円
計	50,713,552 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	3,432,000 円
設備資金借入金	66,638,000 円
計	70,070,000 円

計算書類に対する注記（むつみ保育園拠点）

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
建物	80,376,565	29,663,013	50,713,552
建物	2,651,000	126,364	2,524,636
構築物	9,773,538	6,386,835	3,386,703
機械及び装置			
車輛運搬具			
器具及び備品	11,165,932	9,273,665	1,892,267
権利	505,440	307,598	197,842
ソフトウェア	520,000	520,000	
合 計	104,992,475	46,277,475	58,715,000

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
業未収金	3,182,990		3,182,990
未収金			
未収補助金	5,040,585		5,040,585
合 計	8,223,575		8,223,575

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