

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 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	113,001,000	121,849,611	△8,848,611	
	委託費収入	87,900,000	96,228,960	△8,328,960	運営費
	利用者等利用料収入	1,116,000	1,443,320	△327,320	きらら等利用料
	利用者等利用料収入(一般)	1,116,000	1,443,320	△327,320	
	その他の事業収益	23,985,000	24,177,331	△192,331	病児保育・補助金等
	補助金事業収益	12,466,000	13,612,331	△1,146,331	各種補助金
	受託事業収益	11,519,000	10,565,000	954,000	病児保育
	受取利息配当金収益	1,000	3,226	△2,226	
	その他のサービス活動外収益	949,000	945,876	3,124	
	利用者等外給食費収益	949,000	945,876	3,124	給食費
	事業活動収入計(1)	113,951,000	122,798,713	△8,847,713	
	支出				
	人件費	76,562,000	76,590,315	△28,315	
	職員給料	37,650,000	37,774,366	△124,366	
	職員賞与	11,072,000	11,752,578	△680,578	
	非常勤職員給与	7,159,000	7,327,101	△168,101	パート職員等
	派遣職員費	11,026,000	10,285,656	740,344	派遣職員分
	退職給付費用	682,000	455,000	227,000	
	退職給付費用	682,000	455,000	227,000	
	法定福利費	8,973,000	8,995,614	△22,614	
	事業費	6,466,000	6,479,216	△13,216	
	給食費	3,595,000	3,482,257	112,743	
	保健衛生費	39,000	41,678	△2,678	医薬部外品等
	保育材料費	831,000	961,880	△130,880	玩具・粉ミルク等
	水道光熱費	1,726,000	1,836,241	△110,241	電気・ガス・水道
	消耗器具備品費	60,000	10,154	49,846	再生機器、脱臭機等
	賃借料	165,000	98,756	66,244	カーテンリース等
	車輻費	50,000	48,250	1,750	ガソリン代
	事務費	21,383,000	21,211,063	171,937	
	福利厚生費	100,000	107,114	△7,114	検便、健診等
	旅費交通費	10,000	11,380	△1,380	
	事務消耗品費	500,000	279,750	220,250	スポンジ、電池等
	印刷製本費	241,000	210,133	30,867	コピー代、写真代等
	修繕費	100,000	94,160	5,840	棚、厨房等
	通信運搬費	137,000	147,508	△10,508	
	会議費		15,000	△15,000	
	業務委託費	13,600,000	12,829,114	770,886	事業ゴミ、会計委託等
	手数料	2,700,000	2,968,111	△268,111	
	保険料	200,000	721,369	△521,369	
	賃借料	1,035,000	1,274,741	△239,741	PC、防犯カメラ等
	土地・建物賃借料	1,992,000	1,880,666	111,334	
	租税公課	20,000	20,000		
	保守料	483,000	427,340	55,660	電気点検、照明等
	渉外費	15,000	15,592	△592	見舞金、手土産等
	諸会費	250,000	209,085	40,915	共助会、保育園協会
	その他のサービス活動外費用		2,156	△2,156	
	利用者等外給食費		2,156	△2,156	
	事業活動支出計(2)	104,411,000	104,282,750	128,250	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,540,000	18,515,963	△8,975,963	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	固定資産取得支出		161,700	△161,700	
	器具及び備品取得支出		161,700	△161,700	PC購入1台分
	施設整備等支出計(5)		161,700	△161,700	
その他の収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△161,700	161,700	
	その他の活動収入計(7)				

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
他の活動による収支	支出 積立資産支出	540,000	619,200	△79,200	
	退職給付引当資産支出	540,000	619,200	△79,200	
	拠点区分間繰入金費用	9,000,000	9,089,540	△89,540	む保900、む荘300
	その他の活動支出計(8)	9,540,000	9,708,740	△168,740	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△9,540,000	△9,708,740	168,740	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,645,523	△8,645,523	
	前期末支払資金残高(12)	17,377,179	17,377,179		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	17,377,179	26,022,702	△8,645,523	

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 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	121,849,611	114,395,801	7,453,810	106.52%	
	委託費収益	96,228,960	85,226,740	11,002,220	112.91%	
	利用者等利用料収益	1,443,320	1,469,840	△26,520	98.20%	
	利用者等利用料収益(一般)	1,443,320	1,469,840	△26,520	98.20%	
	その他の事業収益	24,177,331	27,699,221	△3,521,890	87.29%	
	補助金事業収益	13,612,331	16,173,221	△2,560,890	84.17%	
	受託事業収益	10,565,000	11,526,000	△961,000	91.66%	
	サービス活動収益計(1)	121,849,611	114,395,801	7,453,810	106.52%	
	費用					
	人件費	77,209,515	74,077,261	3,132,254	104.23%	
	職員給料	37,774,366	33,926,792	3,847,574	111.34%	
	職員賞与	11,752,578	12,434,089	△681,511	94.52%	
	非常勤職員給与	7,327,101	7,817,672	△490,571	93.72%	
	派遣職員費	10,285,656	10,263,508	22,148	100.22%	
	退職給付費用	1,074,200	1,052,200	22,000	102.09%	
	退職給付費用	455,000	445,000	10,000	102.25%	
	退職給付引当金繰入	619,200	607,200	12,000	101.98%	
	法定福利費	8,995,614	8,583,000	412,614	104.81%	
	事業費	6,479,216	6,850,306	△371,090	94.58%	
	給食費	3,482,257	3,901,079	△418,822	89.26%	
	保健衛生費	41,678	48,122	△6,444	86.61%	
	被服費		6,017	△6,017	0.00%	
	日用品費		937	△937	0.00%	
	保育材料費	961,880	1,036,920	△75,040	92.76%	
	水道光熱費	1,836,241	1,857,231	△20,990	98.87%	
	消耗器具備品費	10,154		10,154		
	賃借料事業費	98,756		98,756		
	車輛費	48,250		48,250		
	事務費	20,864,388	21,123,494	△259,106	98.77%	
	福利厚生費	107,114	108,972	△1,858	98.29%	
	職員被服費		2,750	△2,750	0.00%	
	旅費交通費	11,380		11,380		
	事務消耗品費	279,750	375,948	△96,198	74.41%	
	印刷製本費	210,133	191,893	18,240	109.51%	
	修繕費	94,160	2,055,031	△1,960,871	4.58%	
	通信運搬費	147,508	167,200	△19,692	88.22%	
	会議費	15,000		15,000		
	業務委託費	12,829,114	13,095,224	△266,110	97.97%	
	手数料	2,968,111	49,312	2,918,799	6019.04%	

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) 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	374,694	345,312	29,382	108.51%	
	賃借料	1,274,741	1,182,052	92,689	107.84%	
	土地・建物賃借料	1,880,666	2,871,970	△991,304	65.48%	
	租税公課	20,000	20,400	△400	98.04%	
	保守料	427,340	453,200	△25,860	94.29%	
	渉外費	15,592	2,430	13,162	641.65%	
	諸会費	209,085	201,800	7,285	103.61%	
	減価償却費	3,348,450	3,603,706	△255,256	92.92%	
	国庫補助金等特別 積立金取崩額	△2,912,655	△3,134,723	222,068	92.92%	
	サービス活動費用計(2)	104,988,914	102,520,044	2,468,870	102.41%	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		16,860,697	11,875,757	4,984,940	141.98%	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収益	3,226	159	3,067	2028.93%	
	受取利息配当金					
	その他のサービス 活動外収益	945,876	1,154,251	△208,375	81.95%	
	利用者等外給食費 収益	945,876	822,831	123,045	114.95%	
	雑収益		331,420	△331,420	0.00%	
	サービス活動外収益計(4)	949,102	1,154,410	△205,308	82.22%	
	費用	2,156	19,422	△17,266	11.10%	
	その他のサービス 活動外費用	2,156	19,422	△17,266	11.10%	
	利用者等外給食費					
	サービス活動外費用計(5)	2,156	19,422	△17,266	11.10%	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		946,946	1,134,988	△188,042	83.43%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		17,807,643	13,010,745	4,796,898	136.87%	
特 別 増 減 の 部	収益					
	特別収益計(8)					
	費用	9,089,540	8,873,920	215,620	102.43%	
	拠点区分間繰入金 費用					
	特別費用計(9)	9,089,540	8,873,920	215,620	102.43%	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△9,089,540	△8,873,920	△215,620	102.43%	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,718,103	4,136,825	4,581,278	210.74%	
	前期繰越活動増減差額(12)	18,695,291	14,558,466	4,136,825	128.42%	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	27,413,394	18,695,291	8,718,103	146.63%	
	基本金取崩額(14)					
繰 越 活 動 増 減 差 額	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 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
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) 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)	27,413,394	18,695,291	8,718,103	146.63%	

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 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	26,033,522	17,377,179	8,656,343
現金預金	11,548,628	5,412,686	6,135,942
現金	6,510	29,798	△23,288
普通預金	11,041,902	4,882,672	6,159,230
定期預金	500,216	500,216	
事業未収金	8,004,780	3,054,760	4,950,020
未収補助金	6,480,114	8,403,062	△1,922,948
前払費用		506,671	△506,671
固定資産	52,537,523	54,781,198	△2,243,675
基本財産	40,297,636	43,084,829	△2,787,193
建物	40,297,636	43,084,829	△2,787,193
その他の固定資産	12,239,887	11,696,369	543,518
建物	1,352,847	1,475,664	△122,817
構築物	609,929	758,736	△148,807
車両運搬具	3	3	
器具及び備品	553,407	594,494	△41,087
権利	208,426	269,272	△60,846
ソフトウェア		26,000	△26,000
退職給付引当資産	6,168,600	5,572,200	596,400
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	
長期前払費用	346,675		346,675
資産の部合計	78,571,045	72,158,377	6,412,668

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	2,520,820	2,510,000	10,820
拠点区分間借入金	10,820		10,820
賞与引当金	2,510,000	2,510,000	
固定負債	6,168,600	5,572,200	596,400
退職給付引当金	6,168,600	5,572,200	596,400
負債の部合計	8,689,420	8,082,200	607,220
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	39,468,231	42,380,886	△2,912,655
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	27,413,394	18,695,291	8,718,103
(うち当期活動増減差額)	8,718,103	4,136,825	4,581,278
純資産の部合計	69,881,625	64,076,177	5,805,448
負債及び純資産の部合計	78,571,045	72,158,377	6,412,668

計算書類に対する注記（よつば保育園拠点）

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
土地				
建物	43,084,829		2,787,193	40,297,636
合計	43,084,829		2,787,193	40,297,636

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（よつば保育園拠点）

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
土地			
建物	74,048,822	33,751,186	40,297,636
土地			
建物	2,269,000	916,153	1,352,847
構築物	5,831,577	5,221,648	609,929
機械及び装置			
車輛運搬具	550,200	550,197	3
器具及び備品	9,848,113	9,294,706	553,407
建設仮勘定			
有形リース資産			
権利	908,155	699,729	208,426
ソフトウェア	520,000	520,000	
無形リース資産			
減価償却累計額			
合計	93,975,867	50,953,619	43,022,248

）。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	8,004,780		8,004,780
未収金			
未収補助金	6,480,114		6,480,114
合計	14,484,894		14,484,894

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