

令和 5 年度

計 算 書 類

自:令和 5 年 4 月 1 日

至:令和 6 年 3 月 31 日

〒699-3162

島根県江津市敬川町 1119 番地 13

社会福祉法人敬川保育所

理事長 山崎 定育

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位:円)

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				
	保育事業収入	109,370,000	109,328,423	41,577	
	経常経費寄附金収入	73,000	53,000	20,000	
	受取利息配当金収入	6,000	904	5,096	
	その他の収入	1,320,000	1,168,370	151,630	
	事業活動収入計 (1)	110,769,000	110,550,697	218,303	
支出	人件費支出	92,274,000	92,097,423	176,577	
	事業費支出	11,830,000	11,405,865	424,135	
	事務費支出	7,025,000	6,639,079	385,921	
	その他の支出	1,200,000	1,067,625	132,375	
	事業活動支出計 (2)	112,329,000	111,209,992	1,119,008	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△ 1,560,000	△ 659,295	△ 900,705	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	200,000	196,900	3,100	
施設整備等支出計 (5)		200,000	196,900	3,100	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△ 200,000	△ 196,900	△ 3,100	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,690,000	1,690,000	0	
	その他の活動による収入	70,000	64,709	5,291	
	その他の活動収入計 (7)	1,760,000	1,754,709	5,291	
	支出				
その他の活動支出計 (8)		0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		1,760,000	1,754,709	5,291	
予備費支出 (10)		0	—	0	
		△ 0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	898,514	△ 898,514	
前期末支払資金残高 (12)		28,935,590	28,935,590	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		28,935,590	29,834,104	△ 898,514	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	109,328,423	110,504,878	△ 1,176,455
		経常経費寄附金収益	53,000	55,000	△ 2,000
		サービス活動収益計 (1)	109,381,423	110,559,878	△ 1,178,455
	費用	人件費	91,438,423	91,411,246	27,177
		事業費	11,405,865	10,280,518	1,125,347
		事務費	6,639,079	6,015,641	623,438
減価償却費		4,045,756	3,167,374	878,382	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 1,439,606	△ 1,025,177	△ 414,429	
	サービス活動費用計 (2)	112,089,517	109,849,602	2,239,915	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 2,708,094	710,276	△ 3,418,370	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	904	941	△ 37
		その他のサービス活動外収益	1,168,370	1,328,377	△ 160,007
		サービス活動外収益計 (4)	1,169,274	1,329,318	△ 160,044
	費用	その他のサービス活動外費用	1,067,625	1,131,600	△ 63,975
		サービス活動外費用計 (5)	1,067,625	1,131,600	△ 63,975
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	101,649	197,718	△ 96,069
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 2,606,445	907,994	△ 3,514,439	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	13,604,000	△ 13,604,000
		特別収益計 (8)	0	13,604,000	△ 13,604,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	6	△ 5
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	13,604,000	△ 13,604,000
		その他の特別損失	0	66,504,998	△ 66,504,998
		特別費用計 (9)	1	80,109,004	△ 80,109,003
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 1	△ 66,505,004	66,505,003	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 2,606,446	△ 65,597,010	62,990,564	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	24,122,187	87,429,197	△ 63,307,010
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	21,515,741	21,832,187	△ 316,446
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	1,690,000	7,290,000	△ 5,600,000
		その他の積立金積立額 (16)	0	5,000,000	△ 5,000,000
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	23,205,741	24,122,187	△ 916,446

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	35,363,309	31,572,506	3,790,803	9,201,205	6,967,916	2,233,289
現金預金	35,014,800	19,533,397	15,481,403	3,260,223	1,888,017	1,377,206
事業未収金	261,150	580,810	△ 319,660	2,253,324	753,899	1,499,425
未収金	82,650	109,590	△ 26,940	15,658	0	15,658
未収補助金	0	11,344,000	△ 11,344,000	3,672,000	4,331,000	△ 659,000
前払費用	4,709	4,709	0	0	0	0
固定資産	78,077,509	83,681,075	△ 5,603,566	9,201,205	6,967,916	2,233,289
基本財産	26,713,694	28,531,942	△ 1,818,248	9,201,205	6,967,916	2,233,289
土地	700,000	700,000	0			
建物	26,013,694	27,831,942	△ 1,818,248			
その他の固定資産	51,363,815	55,149,133	△ 3,785,318			
構築物	5,187,808	5,809,857	△ 622,049	22,711,837	22,711,837	0
器具及び備品	3,501,191	4,515,535	△ 1,014,344	22,711,837	22,711,837	0
ソフトウェア	963,637	1,357,853	△ 394,216	17,452,035	18,891,641	△ 1,439,606
人件費積立資産	15,500,000	16,000,000	△ 500,000	40,870,000	42,560,000	△ 1,690,000
修繕積立資産	7,490,000	8,490,000	△ 1,000,000	15,500,000	16,000,000	△ 500,000
備品等購入積立資産	2,100,000	2,100,000	0	7,490,000	8,490,000	△ 1,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	15,780,000	15,970,000	△ 190,000	2,100,000	2,100,000	0
長期未収入金	67,344,998	67,404,998	△ 60,000	15,780,000	15,970,000	△ 190,000
徴収不能引当金	1,179	5,888	△ 4,709	23,205,741	24,122,187	△ 916,446
資産の部合計	△ 66,504,998	△ 66,504,998	△ 0	△ 2,606,446	△ 65,597,010	62,990,564
	113,440,818	115,253,581	△ 1,812,763	104,239,613	108,255,665	△ 4,046,052
負債及び純資産の部合計				113,440,818	115,253,581	△ 1,812,763
負債の部合計						
純資産の部						
基本金				22,711,837	22,711,837	0
第1号基本金				22,711,837	22,711,837	0
国庫補助金等特別積立金				17,452,035	18,891,641	△ 1,439,606
その他の積立金				40,870,000	42,560,000	△ 1,690,000
人件費積立金				15,500,000	16,000,000	△ 500,000
修繕積立金				7,490,000	8,490,000	△ 1,000,000
備品等購入積立金				2,100,000	2,100,000	0
保育所施設・設備整備積立金				15,780,000	15,970,000	△ 190,000
次期繰越活動増減差額				23,205,741	24,122,187	△ 916,446
(うち当期活動増減差額)				△ 2,606,446	△ 65,597,010	62,990,564
純資産の部合計				104,239,613	108,255,665	△ 4,046,052
負債及び純資産の部合計				113,440,818	115,253,581	△ 1,812,763

敬川保育所拠点区分拠点区分 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)

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				
	保育事業収入	109,370,000	109,328,423	41,577	
	委託費収入	97,860,000	97,862,500	△ 2,500	
	利用者等利用料収入	1,620,000	1,618,345	1,655	
	利用者等利用料収入(一般)	1,620,000	1,618,345	1,655	
	その他の事業収入	9,890,000	9,847,578	42,422	
	補助金事業収入(公費)	8,940,000	8,906,120	33,880	
	補助金事業収入(一般)	100,000	96,300	3,700	
	受託事業収入(公費)	50,000	50,000	0	
	その他の事業収入	800,000	795,158	4,842	
	経常経費寄附金収入	73,000	53,000	20,000	
	受取利息配当金収入	6,000	904	5,096	
	その他の収入	1,320,000	1,168,370	151,630	
	受入研修費収入	20,000	12,000	8,000	
	利用者等外給食費収入	1,200,000	1,067,625	132,375	
	雑収入	100,000	88,745	11,255	
	雑収入	100,000	88,745	11,255	
	事業活動収入計(1)	110,769,000	110,550,697	218,303	
	支出				
人件費支出	92,274,000	92,097,423	176,577		
役員報酬支出	219,000	218,400	600		
職員給料支出	49,280,000	49,277,458	2,542		
職員賞与支出	17,890,000	17,888,700	1,300		
非常勤職員給与支出	10,465,000	10,462,950	2,050		
退職給付支出	1,150,000	1,148,129	1,871		
法定福利費支出	13,270,000	13,101,786	168,214		
事業費支出	11,830,000	11,405,865	424,135		
給食費支出	5,500,000	5,317,815	182,185		
保健衛生費支出	20,000	0	20,000		
保育材料費支出	1,600,000	1,553,620	46,380		
水道光熱費支出	2,115,000	2,061,840	53,160		
燃料費支出	20,000	4,572	15,428		
消耗器具備品費支出	1,150,000	1,071,933	78,067		
保険料支出	240,000	238,885	1,115		
賃借料支出	1,130,000	1,124,200	5,800		
保守料支出	50,000	33,000	17,000		
雑支出	5,000	0	5,000		
事務費支出	7,025,000	6,639,079	385,921		
福利厚生費支出	950,000	855,127	94,873		
旅費交通費支出	135,000	126,760	8,240		
研修研究費支出	261,000	256,715	4,285		
事務消耗品費支出	300,000	277,418	22,582		
印刷製本費支出	50,000	43,948	6,052		
水道光熱費支出	60,000	54,550	5,450		
修繕費支出	1,100,000	1,051,730	48,270		
通信運搬費支出	130,000	118,583	11,417		
広報費支出	5,000	5,000	0		
業務委託費支出	1,400,000	1,330,088	69,912		
その他の委託費支出	1,400,000	1,330,088	69,912		
手数料支出	236,000	224,722	11,278		
賃借料支出	1,370,000	1,348,593	21,407		
土地・建物賃借料支出	348,000	348,000	0		
保守料支出	530,000	477,400	52,600		
雑支出	150,000	120,445	29,555		
雑支出	150,000	120,445	29,555		
その他の支出	1,200,000	1,067,625	132,375		
利用者等外給食費支出	1,200,000	1,067,625	132,375		
事業活動支出計(2)	112,329,000	111,209,992	1,119,008		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,560,000	△ 659,295	△ 900,705		

施設整備等による収支	収					
	入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支	出	固定資産取得支出	200,000	196,900	3,100
		出	器具及び備品取得支出	200,000	196,900	3,100
	出	施設整備等支出計 (5)	200,000	196,900	3,100	
		施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 200,000	△ 196,900	△ 3,100	
その他の活動による収支	収	入	積立資産取崩収入	1,690,000	1,690,000	0
		入	人件費積立資産取崩収入	500,000	500,000	0
		入	修繕積立資産取崩収入	1,000,000	1,000,000	0
		入	保育所施設整備整備積立資産取崩収入	190,000	190,000	0
		入	その他の活動による収入	70,000	64,709	5,291
		入	長期未収入金回収収入	60,000	60,000	0
		入	長期前払費用収入	10,000	4,709	5,291
		入	その他の活動収入計 (7)	1,760,000	1,754,709	5,291
	支	出				
		出	その他の活動支出計 (8)	0	0	0
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	1,760,000	1,754,709	5,291	
		予備費支出 (10)	0	—	0	
			△ 0			
		当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	898,514	△ 898,514	

前期末支払資金残高 (12)	28,935,590	28,935,590	0
当期末支払資金残高 (11)+(12)	28,935,590	29,834,104	△ 898,514

敬川保育所拠点区分拠点区分 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)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収 益	保育事業収益	109,328,423	110,504,878	△ 1,176,455	
	委託費収益	97,862,500	96,679,760	1,182,740	
	利用者等利用料収益	1,618,345	1,801,360	△ 183,015	
	利用者等利用料収益(一般)	1,618,345	1,801,360	△ 183,015	
	その他の事業収益	9,847,578	12,023,758	△ 2,176,180	
	補助金事業収益(公費)	8,786,120	11,690,740	△ 2,904,620	
	補助金事業収益(一般)	96,300	155,400	△ 59,100	
	受託事業収益(公費)	50,000	44,690	5,310	
	その他の事業収益	915,158	132,928	782,230	
	経常経費寄附金収益	53,000	55,000	△ 2,000	
	サービス活動収益計(1)	109,381,423	110,559,878	△ 1,178,455	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	91,438,423	91,411,246	27,177
		役員報酬	218,400	327,600	△ 109,200
		職員給料	49,277,458	56,610,049	△ 7,332,591
		職員賞与	13,557,700	8,425,543	5,132,157
		賞与引当金繰入	3,672,000	4,331,000	△ 659,000
		非常勤職員給与	10,462,950	9,055,846	1,407,104
		退職給付費用	1,148,129	1,092,484	55,645
		法定福利費	13,101,786	11,568,724	1,533,062
		事業費	11,405,865	10,280,518	1,125,347
		給食費	5,317,815	5,043,217	274,598
		保健衛生費	0	114,337	△ 114,337
		保育材料費	1,553,620	827,925	725,695
		水道光熱費	2,061,840	2,045,661	16,179
		燃料費	4,572	8,352	△ 3,780
		消耗器具備品費	1,071,933	1,063,306	8,627
		保険料	238,885	263,460	△ 24,575
		賃借料	1,124,200	854,580	269,620
		保守料	33,000	33,000	0
		雑費	0	26,680	△ 26,680
		事務費	6,639,079	6,015,641	623,438
		福利厚生費	855,127	893,457	△ 38,330
		旅費交通費	126,760	104,500	22,260
		研修研究費	256,715	181,580	75,135
		事務消耗品費	277,418	109,959	167,459
		印刷製本費	43,948	54,483	△ 10,535
		水道光熱費	54,550	50,769	3,781
		修繕費	1,051,730	737,552	314,178
		通信運搬費	118,583	133,527	△ 14,944
		広報費	5,000	5,000	0
		業務委託費	1,330,088	1,192,239	137,849
		その他の委託費	1,330,088	1,192,239	137,849
		手数料	224,722	215,328	9,394
		賃借料	1,348,593	1,115,818	232,775
		土地・建物賃借料	348,000	348,000	0
		租税公課	0	12,050	△ 12,050
		保守料	477,400	704,856	△ 227,456
		雑費	120,445	156,523	△ 36,078
		雑費	120,445	156,523	△ 36,078
		減価償却費	4,045,756	3,167,374	878,382
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,439,606	△ 1,025,177	△ 414,429
サービス活動費用計(2)	112,089,517	109,849,602	2,239,915		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 2,708,094	710,276	△ 3,418,370	
サ ー ビ ス)	収 益	受取利息配当金収益	904	941	△ 37
		その他のサービス活動外収益	1,168,370	1,328,377	△ 160,007
		受入研修費収益	12,000	0	12,000
		利用者等外給食収益	1,067,625	1,131,600	△ 63,975
		雑収益	88,745	196,777	△ 108,032

活動外増減の部		雑収益	88,745	196,777	△ 108,032	
		サービス活動外収益計 (4)	1,169,274	1,329,318	△ 160,044	
	費用		その他のサービス活動外費用	1,067,625	1,131,600	△ 63,975
			利用者等外給食費	1,067,625	1,131,600	△ 63,975
			サービス活動外費用計 (5)	1,067,625	1,131,600	△ 63,975
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	101,649	197,718	△ 96,069		
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 2,606,445	907,994	△ 3,514,439		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	13,604,000	△ 13,604,000	
		施設整備等補助金収益	0	13,604,000	△ 13,604,000	
		特別収益計 (8)	0	13,604,000	△ 13,604,000	
	費用	固定資産売却損・処分損	1	6	△ 5	
		器具及び備品売却損・処分損	1	6	△ 5	
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	13,604,000	△ 13,604,000	
		その他の特別損失	0	66,504,998	△ 66,504,998	
		徴収不能引当金繰入	0	66,504,998	△ 66,504,998	
		特別費用計 (9)	1	80,109,004	△ 80,109,003	
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 1	△ 66,505,004	66,505,003	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 2,606,446	△ 65,597,010	62,990,564		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	24,122,187	87,429,197	△ 63,307,010	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	21,515,741	21,832,187	△ 316,446	
		基本金取崩額 (14)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額 (15)	1,690,000	7,290,000	△ 5,600,000	
		人件費積立金取崩額	500,000	0	500,000	
		修繕積立金取崩額	1,000,000	690,000	310,000	
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	190,000	6,600,000	△ 6,410,000	
		その他の積立金積立額 (16)	0	5,000,000	△ 5,000,000	
		保育所施設・設備整備積立金積立額	0	5,000,000	△ 5,000,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	23,205,741	24,122,187	△ 916,446		

敬川保育所拠点区分拠点区分 貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産						
現金預金	35,363,309	31,572,506	3,790,803	9,201,205	6,967,916	2,233,289
事業未収金	35,014,800	19,533,397	15,481,403	3,260,223	1,883,017	1,377,206
未収金	261,150	580,810	△ 319,660	2,253,324	753,899	1,499,425
未収補助金	82,650	109,590	△ 26,940	15,658	0	15,658
前払費用	0	11,344,000	△ 11,344,000	3,672,000	4,331,000	△ 659,000
	4,709	4,709	0			
固定資産	78,077,509	83,681,075	△ 5,603,566			
基本財産	26,713,694	28,531,942	△ 1,818,248			
土地	700,000	700,000	0			
建物	26,013,694	27,831,942	△ 1,818,248			
その他の固定資産	51,363,815	55,149,133	△ 3,785,318			
構築物	5,187,808	5,809,857	△ 622,049	22,711,837	22,711,837	0
器具及び備品	3,501,191	4,515,535	△ 1,014,344	22,711,837	22,711,837	0
ソフトウェア	963,637	1,357,853	△ 394,216	17,452,035	18,891,641	△ 1,439,606
人件費積立資産	15,500,000	16,000,000	△ 500,000	40,870,000	42,560,000	△ 1,690,000
修繕積立資産	7,490,000	8,490,000	△ 1,000,000	15,500,000	16,000,000	△ 500,000
備品等購入積立資産	2,100,000	2,100,000	0	7,490,000	8,490,000	△ 1,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	15,780,000	15,970,000	△ 190,000	2,100,000	2,100,000	0
長期未収入金	67,344,998	67,404,998	△ 60,000	15,780,000	15,970,000	△ 190,000
長期前払費用	1,179	5,888	△ 4,709	23,205,741	24,122,187	△ 916,446
徴収不能引当金	△ 66,504,998	△ 66,504,998	△ 0	△ 2,606,446	△ 65,597,010	62,990,564
資産の部合計	113,440,818	115,253,581	△ 1,812,763	104,239,613	108,285,665	△ 4,046,052
				負債及び純資産の部合計	115,253,581	△ 1,812,763
				負債の部合計	9,201,205	6,967,916
				純資産の部		
				基本金	22,711,837	22,711,837
				第1号基本金	22,711,837	22,711,837
				国庫補助金等特別積立金	17,452,035	18,891,641
				その他の積立金	40,870,000	42,560,000
				人件費積立金	15,500,000	16,000,000
				修繕積立金	7,490,000	8,490,000
				備品等購入積立金	2,100,000	2,100,000
				保育所施設・設備整備積立金	15,780,000	15,970,000
				次期繰越活動増減差額	23,205,741	24,122,187
				(うち当期活動増減差額)	△ 2,606,446	△ 65,597,010
				純資産の部合計	104,239,613	108,285,665
				負債及び純資産の部合計	115,253,581	△ 1,812,763