

むさしの保育園区分 資金収支計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 育美会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収入	保 育 事 業 収 入	[119,180,000]	[119,485,850]	[△ 305,850]
	委託費収入	94,304,000	94,736,900	△ 432,900
	私的契約利用料収入	774,000	772,800	1,200
	利用者等利用料収入	3,892,000	3,869,600	22,400
	その他の事業収入	(20,210,000)	(20,106,550)	(103,450)
	補助金事業収入	13,549,000	13,445,550	103,450
	受託事業収入	6,661,000	6,661,000	0
	受取利息配当金収入	[5,000]	[2,162]	[2,838]
	その他の収入	[1,039,000]	[1,040,187]	[△ 1,187]
	受入研修費収入	24,000	24,000	0
事業活動による収支	利用者等外給食収入	950,000	954,000	△ 4,000
	雑収入	(65,000)	(62,187)	(2,813)
	その他の収入	65,000	62,187	2,813
	事業活動収入計(1)	120,224,000	120,528,199	△ 304,199
	人件費支出	[83,487,000]	[82,972,570]	[514,430]
	職員給料支出	40,605,000	40,157,442	447,558
	職員賞与支出	7,464,000	7,463,100	900
	非常勤職員給与支出	24,994,000	24,922,884	71,116
	法定福利費支出	757,000	756,500	500
	事業費支出	[11,429,000]	[10,896,039]	[532,961]
支出	給食費支出	5,683,000	5,684,245	△ 1,245
	保健衛生費支出	501,000	432,222	68,778
	保育器材料費支出	2,000,000	1,625,902	374,098
	水道光熱費支出	2,850,000	2,777,461	72,539
	消耗器具備品費支出	380,000	366,230	13,770
	車輦費支出	15,000	9,979	5,021
	事務費支出	[12,869,000]	[12,666,256]	[202,744]
	福利厚生費支出	415,000	428,520	△ 13,520
	職員被交費支出	134,000	133,507	493
	旅費交通費支出	5,000	2,917	2,083
施設整備等による支出	研修費支出	5,000	1,680	3,320
	事務消耗品費支出	1,409,000	1,415,935	△ 6,935
	印刷製本費支出	50,000	71,394	△ 21,394
	水道光熱費支出	318,000	308,587	9,413
	修繕費支出	650,000	249,037	400,963
	通信運搬費支出	378,000	393,483	△ 15,483
	広報費支出	205,000	201,960	3,040
	業務委託費支出	334,000	299,970	34,030
	手数料料支出	3,488,000	3,483,549	4,451
	保険借料支出	394,000	584,892	△ 190,892
施設整備等による支出	土地建物賃借料支出	282,000	282,120	△ 120
	土地建物賃借料支出	4,259,000	4,254,936	4,064
	租税公課支出	5,000	0	5,000
	保守外会費支出	403,000	434,808	△ 31,808
	渉外会費支出	15,000	15,040	△ 40
	諸費支出	70,000	62,400	7,600
	雑費支出	50,000	41,521	8,479
	その他の支出	[950,000]	[954,000]	[△ 4,000]
	利用者等外給食費支出	950,000	954,000	△ 4,000
	事業活動支出計(2)	108,735,000	107,488,865	1,246,135
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,489,000	13,039,334	△ 1,550,334
施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	固定資産取得支出	[227,000]	[228,250]	[△ 1,250]
	器具及び備品取得支出	227,000	228,250	△ 1,250
支出	その他の施設整備等による支出	[500,000]	[500,000]	[0]
	その他の固定資産支出	0	500,000	△ 500,000

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収支	そ の 他 施 設 整 備 等 支 出	500,000	0	500,000
	施設整備等支出計(5)	727,000	728,250	△ 1,250
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 727,000	△ 728,250	1,250
その他の活動による収支	収 入			
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	積 立 資 産 支 出	[9,600,000]	[11,600,000]	[△ 2,000,000]
	施設整備積立資産支出	9,600,000	9,600,000	0
	修繕費積立資産支出	0	2,000,000	△ 2,000,000
	その他の活動支出計(8)	9,600,000	11,600,000	△ 2,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 9,600,000	△ 11,600,000	2,000,000
予備費支出(10)		0		0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,162,000	711,084	450,916
前期末支払資金残高(12)		28,279,597	28,279,597	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		29,441,597	28,990,681	450,916

むさしの保育園区分 事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 育美会

(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	[119,485,850]	[118,511,712]	[974,138]
	委 託 費 収 益	94,736,900	94,543,220	193,680
	私 的 契 約 利 用 料 収 益	772,800	4,681,750	△ 3,908,950
	利 用 者 等 利 用 料 収 益	3,869,600	0	3,869,600
	そ の 他 の 事 業 収 益	(20,106,550)	(19,286,742)	(819,808)
サービス活動増減の部	補 助 金 事 業 収 益	13,445,550	14,862,342	△ 1,416,792
	受 託 事 業 収 益	6,661,000	4,424,400	2,236,600
	サービス活動収益計(1)	119,485,850	118,511,712	974,138
	人 件 費	[82,789,670]	[82,785,367]	[4,203]
	職 員 給 料 与 入 用 費	40,157,442	39,305,014	852,428
サービス活動増減の部	職 員 引 当 給 賞 金 員 繰 給 与 入 用 費	5,180,100	5,282,600	△ 102,500
	賞 与 常 勤 給 付 費	2,100,000	2,283,000	△ 183,000
	非 退 職 定 給 福 利 費	24,922,884	25,238,449	△ 315,565
	法 定 給 付 費	756,500	756,500	0
	事 業 費	9,672,644	9,919,804	△ 247,160
サービス活動増減の部	給 保 健 食 生 費	[10,896,039]	[9,332,628]	[1,563,411]
	保 育 道 衛 材 料 費	5,684,245	5,428,346	255,899
	水 消 耗 器 具 備 品 費	432,222	552,485	△ 120,263
	車 輛 費	1,625,902	777,596	848,306
	事 務 費	2,777,461	2,140,213	637,248
サービス活動増減の部	福 利 厚 生 費	366,230	375,300	△ 9,070
	職 員 費 修 消 耗 品 費	9,979	58,688	△ 48,709
	旅 費 交 通 費	[12,474,473]	[12,578,043]	[△ 103,570]
	研 究 費	428,520	368,237	60,283
	事 務 費	133,507	238,080	△ 104,573
サービス活動増減の部	印 刷 製 本 費	2,917	2,782	135
	水 道 信 運 報 託 費	1,680	50,978	△ 49,298
	通 信 費	1,415,935	1,071,349	344,586
	広 告 費	71,394	39,354	32,040
	手 賃 料 借 課 費	308,587	237,783	70,804
サービス活動増減の部	土 地 建 物 賃 借 料	249,037	1,167,234	△ 918,197
	租 税 公 課 費	393,483	398,444	△ 4,961
	保 険 費	201,960	126,500	75,460
	賃 借 料	299,970	435,982	△ 136,012
	雑 費	3,483,549	2,935,784	547,765
サービス活動増減の部	減 価 償 却 費 (基 本 建 物)	393,109	351,648	41,461
	減 価 償 却 費 (構 築 物)	282,120	282,120	0
	減 価 償 却 費 (器 具 備 品)	4,254,936	4,283,436	△ 28,500
	減 価 償 却 費 (ソ フ ト ウ ェ ア)	0	9,300	△ 9,300
	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 取 崩 額	434,808	472,670	△ 37,862
サービス活動増減の部	サービス活動費用計(2)	15,040	16,120	△ 1,080
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	62,400	65,000	△ 2,600
	雑 費	41,521	25,242	16,279
	減 価 償 却 費 (基 本 建 物)	[3,467,623]	[5,090,712]	[△ 1,623,089]
	減 価 償 却 費 (構 築 物)	2,749,016	4,194,857	△ 1,445,841
サービス活動増減の部	減 価 償 却 費 (器 具 備 品)	436,092	628,675	△ 192,583
	減 価 償 却 費 (ソ フ ト ウ ェ ア)	162,681	188,710	△ 26,029
	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金 取 崩 額	119,834	78,470	41,364
	サービス活動外収益計(4)	[△ 488,309]	[△ 5,142,385]	[4,654,076]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	109,139,396	104,644,365	4,495,031
サービス活動増減の部	受 取 利 息 配 当 金 収 益	10,346,454	13,867,347	△ 3,520,893
	そ の 他 の サ ー ビ ス 活 動 外 収 益	[2,162]	[1,820]	[342]
	受 入 研 修 費 収 益	[1,040,187]	[1,364,250]	[△ 324,063]
	利 用 者 等 外 給 食 収 益	24,000	27,000	△ 3,000
	雑 収 益	954,000	1,037,250	△ 83,250
サービス活動増減の部	そ の 他 の 収 益	(62,187)	(300,000)	(△ 237,813)
	サービス活動外収益計(4)	62,187	300,000	△ 237,813
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,042,349	1,366,070	△ 323,721
	そ の 他 の サ ー ビ ス 活 動 外 費 用	[954,000]	[1,037,250]	[△ 83,250]
	利 用 者 等 外 給 食 費	954,000	1,037,250	△ 83,250

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
の部	サービス活動外費用計(5)	954,000	1,037,250	△ 83,250
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	88,349	328,820	△ 240,471
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,434,803	14,196,167	△ 3,761,364
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	[0]	[5,607]	[△ 5,607]
	ソフトウェア売却損・処分損	0	5,607	△ 5,607
	特別費用計(9)	0	5,607	△ 5,607
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 5,607	5,607
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,434,803	14,190,560	△ 3,755,757
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,217,530	5,826,970	△ 2,609,440
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	13,652,333	20,017,530	△ 6,365,197
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金積立額(16)	[13,600,000]	[16,800,000]	[△ 3,200,000]
増減差額の部	人件費積立金積立額	0	2,000,000	△ 2,000,000
	施設整備等積立金積立額	11,600,000	6,800,000	4,800,000
	修繕費積立金積立額	2,000,000	8,000,000	△ 6,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		52,333	3,217,530	△ 3,165,197

むさしの保育園区分 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

社会福祉法人 育美会

(単位：円)

資 産 の 部							
勘定科目					当年度末	前年度末	増減
流動資産					36,575,913	35,015,863	1,560,050
現金預金					34,329,074	33,527,733	801,341
事	業	未	収	金	1,694,316	572,107	1,122,209
未	収	補	助	金	5,560	534,062	△ 528,502
立		替		金	420	0	420
前	払		費	用	546,543	354,761	191,782
仮		払		金	0	27,200	△ 27,200
固定資産					124,821,441	115,769,031	9,052,410
基本財産					10,710,079	13,459,095	△ 2,749,016
建 物					10,710,079	13,459,095	△ 2,749,016
その他の固定資産					114,111,362	102,309,936	11,801,426
構	車	輜	築	物	2,347,881	2,783,973	△ 436,092
器	具	及	運	具	1	1	0
権			び	備	617,161	551,592	65,569
ソ	フ	ト	ウ	エ	144,000	144,000	0
人	件	費	積	立	400,866	520,700	△ 119,834
施	設	整	等	資	10,000,000	10,000,000	0
修	繕	費	積	立	62,400,000	52,800,000	9,600,000
長	期	前	払	費	31,000,000	29,000,000	2,000,000
そ	の	他	の	固	191,783	0	191,783
			定	資	7,009,670	6,509,670	500,000
			資	産			
資産の部合計					161,397,354	150,784,894	10,612,460
負 債 の 部							
流動負債					9,685,232	9,019,266	665,966
事	業	未	払	金	1,618,020	943,701	674,319
未	払		費	用	4,773,369	4,710,401	62,968
預		り		金	22,440	30,266	△ 7,826
職	員	預	り	金	1,171,403	1,051,898	119,505
賞	与	引	当	金	2,100,000	2,283,000	△ 183,000
負債の部合計					9,685,232	9,019,266	665,966
純 資 産 の 部							
基本金					68,259,789	68,259,789	0
基 本 金					68,259,789	68,259,789	0
国庫補助金等特別積立金					0	488,309	△ 488,309
国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金					0	488,309	△ 488,309
その他の積立金					83,400,000	69,800,000	13,600,000
人	件	費	積	立	10,000,000	10,000,000	0
施	設	整	等	金	42,400,000	30,800,000	11,600,000
修	繕	費	積	立	31,000,000	29,000,000	2,000,000
次期繰越活動増減差額					52,333	3,217,530	△ 3,165,197
(うち当期活動増減差額)					10,434,803	14,190,560	△ 3,755,757
純資産の部合計					151,712,122	141,765,628	9,946,494
負債及び純資産の部合計					161,397,354	150,784,894	10,612,460

計算書類に対する注記（むさしの拠点）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

ア 満期保有目的の債券等—移動平均法に基づく原価法

イ 上記以外の有価証券で時価のあるもの—一時価法

（2）固定資産の減価償却の方法

ア 建物並びに器具及び備品—一定額法

イ リース資産

（ア）所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース—一定額法

（イ）所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース—一定額法

（3）引当金の計上基準

ア 退職給付引当金—該当なし

イ 賞与引当金—職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している

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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりとなっている

（1）むさしの拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

（2）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は省略している。

（3）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

ア むさしの保育園

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	13,459,095	0	2,749,016	10,710,079
合 計	13,459,095	0	2,749,016	10,710,079

6. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の
取崩し

（1）基本金－該当なし

（2）国庫補助金等特別積立金－該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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

該当なし

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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