

むさしの保育園区分 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

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	[132,473,000]	[136,081,950]	[△ 3,608,950]
	委 託 費 収 入	110,059,000	111,398,940	△ 1,339,940
	利 用 者 等 利 用 料 収 入	(3,702,000)	(3,656,100)	(45,900)
	公 費 収 入	298,000	297,600	400
	一 般 収 入	3,404,000	3,358,500	45,500
	そ の 他 の 事 業 収 入	(18,712,000)	(21,026,910)	(△ 2,314,910)
	補 助 金 事 業 収 入 (公 費)	10,708,000	13,004,360	△ 2,296,360
	補 助 金 事 業 収 入 (一 般)	1,060,000	1,078,550	△ 18,550
	受 託 事 業 収 入	6,944,000	6,944,000	0
	受 取 利 息 配 当 金 収 入	[49,000]	[48,243]	[757]
	そ の 他 の 収 入	[978,000]	[1,047,000]	[△ 69,000]
	受 入 研 修 費 収 入	30,000	27,000	3,000
	利 用 者 等 外 給 食 収 入	948,000	1,020,000	△ 72,000
	事業活動収入計 (1)	133,500,000	137,177,193	△ 3,677,193
支出	人 件 費 支 出	[93,837,000]	[93,501,709]	[335,291]
	職 員 給 料 支 出	41,233,000	41,046,343	186,657
	職 員 給 料 支 出	11,981,000	11,920,600	60,400
	非 勤 職 員 給 料 支 出	28,085,000	27,992,278	92,722
	退 職 給 付 支 出	774,000	773,500	500
	法 定 福 利 費 支 出	11,764,000	11,768,988	△ 4,988
	事 業 費 支 出	[11,494,000]	[11,178,277]	[315,723]
	給 食 費 支 出	6,143,000	5,938,137	204,863
	保 健 衛 生 費 支 出	458,000	438,590	19,410
	保 育 材 料 費 支 出	1,800,000	1,779,407	20,593
	水 道 光 熱 費 支 出	2,832,000	2,751,992	80,008
	消 耗 器 具 備 品 費 支 出	240,000	253,725	△ 13,725
	車 輛 費 支 出	21,000	16,426	4,574
	事 務 費 支 出	[11,172,000]	[11,017,295]	[154,705]
	福 利 厚 生 費 支 出	618,000	599,289	18,711
	職 員 被 服 費 支 出	130,000	138,702	△ 8,702
	旅 費 交 通 費 支 出	10,000	9,738	262
	研 修 研 究 費 支 出	20,000	18,500	1,500
	事 務 消 耗 品 費 支 出	680,000	659,184	20,816
	印 刷 製 本 費 支 出	39,000	35,069	3,931
	水 道 光 熱 費 支 出	318,000	305,757	12,243
	修 繕 運 搬 費 支 出	500,000	435,324	64,676
	通 信 運 委 託 費 支 出	415,000	414,886	114
	業 務 数 料 料 支 出	553,000	464,566	88,434
	手 保 險 料 支 出	2,460,000	2,452,365	7,635
	賃 借 料 支 出	421,000	420,370	630
	土 地 ・ 建 物 賃 借 料 支 出	261,000	304,952	△ 43,952
	保 守 外 費 支 出	4,291,000	4,290,936	64
	渉 外 費 支 出	346,000	357,808	△ 11,808
	諸 会 費 支 出	20,000	16,140	3,860
	雑 支 出	70,000	72,100	△ 2,100
	そ の 他 の 支 出	20,000	21,609	△ 1,609
	利 用 者 等 外 給 食 費 支 出	[948,000]	[1,026,250]	[△ 78,250]
	事業活動支出計 (2)	948,000	1,026,250	△ 78,250
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	117,451,000	116,723,531	727,469
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0
施設整備等による収支	固 定 資 産 取 得 支 出	[736,000]	[736,340]	[△ 340]
	器 具 及 び 備 品 取 得 支 出	736,000	736,340	△ 340
	そ の 他 の 施 設 整 備 等 に よ る 支 出	[500,000]	[500,000]	[0]
	そ の 他 固 定 資 産 支 出	500,000	500,000	0
	施設整備等支出計 (5)	1,236,000	1,236,340	△ 340
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 1,236,000	△ 1,236,340	340

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
その他の活動による収入支出				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	積立資産支出	[5,000,000]	[5,000,000]	[0]
	施設整備積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	5,000,000	5,000,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 5,000,000	△ 5,000,000	0
	予備費支出(10)	0		0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		9,813,000	14,217,322	△ 4,404,322
前期末支払資金残高(12)		15,732,820	15,732,820	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		25,545,820	29,950,142	△ 4,404,322

むさしの保育園区分 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

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	[136,081,950]	[121,663,868]	[14,418,082]
	委託契約利用料収益	111,398,940	98,724,290	12,674,650
	私利利用者等料収益	0	636,200	△ 636,200
	公費一般料収益	(3,656,100)	(3,789,950)	(△ 133,850)
	その他の事業収益	297,600	0	297,600
	補助金事業収益(公費)	3,358,500	0	3,358,500
	補助金事業収益(一般)	(21,026,910)	(18,513,428)	(2,513,482)
サービス活動増減の部	補助金事業収益	13,004,360	11,846,428	1,157,932
	受託事業収益	1,078,550	0	1,078,550
サービス活動収益計(1)		6,944,000	6,667,000	277,000
費用	人件費	136,081,950	121,663,868	14,418,082
	職員給与	[93,267,709]	[90,328,236]	[2,939,473]
	職員手当	41,046,343	39,876,007	1,170,336
	賞与	9,820,600	6,946,250	2,874,350
	非常勤職員給与	1,866,000	2,100,000	△ 234,000
	退職給付	27,992,278	29,490,772	△ 1,498,494
	法定福利費	773,500	801,000	△ 27,500
	事業費	11,768,988	11,114,207	654,781
	給食費	[11,178,277]	[10,715,850]	[462,427]
	保育料	5,938,137	5,810,825	127,312
	水道料	438,590	388,532	50,058
	消耗品	1,779,407	1,584,359	195,048
	車	2,751,992	2,563,948	188,044
	事務費	253,725	282,794	△ 29,069
	福利費	16,426	85,392	△ 68,966
	厚生費	[11,017,295]	[10,739,206]	[278,089]
	職員研修費	599,289	488,213	111,076
	旅費	138,702	109,269	29,433
	研究費	9,738	9,871	△ 133
	事務消耗品費	18,500	4,192	14,308
	印刷費	659,184	453,550	205,634
	水道料	35,069	50,289	△ 15,220
	通信費	305,757	285,973	19,784
	通運費	435,324	439,230	△ 3,906
	広告費	414,886	393,325	21,561
	手数料	0	99,000	△ 99,000
	賃借料	464,566	358,380	106,186
	土地建物賃借料	2,452,365	2,432,540	19,825
	地租	420,370	404,589	15,781
	税金	304,952	290,552	14,400
	公費	4,290,936	4,254,936	36,000
	渉外費	0	112,733	△ 112,733
	諸会費	357,808	448,217	△ 90,409
	雑費	16,140	15,120	1,020
	減価償却費	72,100	67,400	4,700
	減価償却費(基本建物)	21,609	21,827	△ 218
	減価償却費(構築物)	[3,710,341]	[3,515,192]	[195,149]
	減価償却費(器具備品)	2,649,988	2,649,988	0
	減価償却費(ソフトウェア)	486,888	486,888	0
	サービス活動費用計(2)	453,631	258,482	195,149
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	119,834	119,834	0
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	119,173,622	115,298,484	3,875,138
サービス活動外増減	受取利息配当金収益	16,908,328	6,365,384	10,542,944
	その他のサービス活動外収益	[48,243]	[2,313]	[45,930]
	受入研修費収益	[1,047,000]	[1,059,000]	[△ 12,000]
	利用者等外給食収益	27,000	22,000	5,000
費用	サービス活動外収益計(4)	1,020,000	1,037,000	△ 17,000
	その他のサービス活動外費用	1,095,243	1,061,313	33,930
増減	利用者等外給食費	[1,026,250]	[1,047,500]	[△ 21,250]
	その他のサービス活動外費用	1,026,250	1,047,500	△ 21,250

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減 の 部	サービス活動外費用計(5)	1,026,250	1,047,500	△ 21,250
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	68,993	13,813	55,180
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,977,321	6,379,197	10,598,124
収 益 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	[5]	[2]	[3]
	器具及び備品売却損・処分損	5	2	3
	その他の特別損失	[0]	[927,333]	[△ 927,333]
	租 税 公 課	0	927,333	△ 927,333
	特別費用計(9)	5	927,335	△ 927,330
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5	△ 927,335	927,330
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		16,977,316	5,451,862	11,525,454
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	504,195	52,333	451,862
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,481,511	5,504,195	11,977,316
	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)	[17,400,000]	[5,000,000]	[12,400,000]
	施設整備等積立金積立額	17,400,000	5,000,000	12,400,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		81,511	504,195	△ 422,684

むさしの保育園区分 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

社会福祉法人 育美会

(単位：円)

資 産 の 部					当年度末	前年度末	増減
勘定科目							
流動資産					39,596,045	26,087,143	13,508,902
現金預金					26,440,491	19,842,002	6,598,489
事	業	未	収	金	9,355,013	4,228,745	5,126,268
未	収	補	助	金	3,433,100	130,248	3,302,852
立		替		金	680	0	680
前	払		費	用	366,578	546,544	△ 179,966
仮		払		金	183	1,339,604	△ 1,339,421
固定資産					146,057,158	143,531,164	2,525,994
基本財産					5,410,103	8,060,091	△ 2,649,988
建 物					5,410,103	8,060,091	△ 2,649,988
その他の固定資産					140,647,055	135,471,073	5,175,982
構	輻	築	搬	物	2,267,305	2,754,193	△ 486,888
車		運		具	1	1	0
器	具	及	び	備	1,664,881	1,382,177	282,704
権				品	144,000	144,000	0
ソ	フ	ト	ウ	エ	161,198	281,032	△ 119,834
人	件	費	積	立	10,000,000	10,000,000	0
施	設	整	備	等	67,400,000	62,400,000	5,000,000
修	繕	費	積	立	31,000,000	31,000,000	0
そ	の	他	の	固	28,009,670	27,509,670	500,000
資	産	の	部	合	185,653,203	169,618,307	16,034,896
負債の部							
流動負債					11,511,903	12,454,323	△ 942,420
事	業	未	払	金	1,222,283	1,335,169	△ 112,886
未	払		費	用	5,972,449	6,616,521	△ 644,072
預		り		金	22,950	22,780	170
職	員	預	り	金	2,428,221	2,379,853	48,368
賞	与	引	当	金	1,866,000	2,100,000	△ 234,000
負債の部合計					11,511,903	12,454,323	△ 942,420
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
その他の積立金					105,800,000	88,400,000	17,400,000
人	件	費	積	立	10,000,000	10,000,000	0
施	設	整	備	等	64,800,000	47,400,000	17,400,000
修	繕	費	積	立	31,000,000	31,000,000	0
次期繰越活動増減差額					81,511	504,195	△ 422,684
(うち当期活動増減差額)					16,977,316	5,451,862	11,525,454
純資産の部合計					174,141,300	157,163,984	16,977,316
負債及び純資産の部合計					185,653,203	169,618,307	16,034,896

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—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	8,060,091	0	2,649,988	5,410,103
合 計	8,060,091	0	2,649,988	5,410,103

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