

しらかば保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	保育事業収入	188,007,000	187,899,286	107,714	
	委託費収入	167,240,000	167,237,770	2,230	
	その他の事業収入	20,767,000	20,661,516	105,484	
	補助金事業収入(公費)	17,500,000	17,408,506	91,494	
	補助金事業収入(一般)	30,000	27,000	3,000	
	受託事業収入(公費)	30,000	26,840	3,160	
	受託事業収入(一般)	67,000	66,980	20	
	その他の事業収入	3,140,000	3,132,190	7,810	
	経常経費寄附金収入	10,000		10,000	
	受取利息配当金収入	11,000	10,527	473	
	その他の収入	2,378,000	2,568,511	△190,511	
	受入研修費収入	72,000	72,000	0	
	利用者等外給食費収入	2,305,000	2,304,730	270	
	雑収入	1,000	191,781	△190,781	
	雑収入	1,000	191,781	△190,781	
	事業活動収入計(1)	190,406,000	190,478,324	△72,324	
事業活動による収支	人件費支出	151,830,000	151,814,147	15,853	
	職員給料支出	71,790,000	71,786,011	3,989	
	職員賞与支出	30,140,000	30,135,100	4,900	
	非常勤職員給与支出	24,790,000	24,788,705	1,295	
	派遣職員費支出	3,300,000	3,298,683	1,317	
	退職給付支出	2,080,000	2,078,503	1,497	
	法定福利費支出	19,730,000	19,727,145	2,855	
	事業費支出	15,646,000	15,611,433	34,567	
	給食費支出	9,130,000	9,120,146	9,854	
	保健衛生費支出	163,000	162,585	415	
	保育材料費支出	1,510,000	1,501,253	8,747	
	水道光熱費支出	2,925,000	2,920,500	4,500	
	燃料費支出	1,000	755	245	
	消耗器具備品費支出	1,400,000	1,399,362	638	
	保険料支出	6,000		6,000	
	賃借料支出	450,000	448,752	1,248	
	車輛費支出	60,000	58,080	1,920	
	雑支出	1,000		1,000	
	事務費支出	9,144,100	9,114,683	29,417	
	福利厚生費支出	380,000	379,727	273	
	旅費交通費支出	313,000	312,021	979	
	研修研究費支出	156,000	155,500	500	
	事務消耗品費支出	420,000	419,729	271	
	印刷製本費支出	4,100	4,099	1	
	水道光熱費支出	325,000	324,632	368	
	燃料費支出	4,000	1,599	2,401	
	修繕費支出	2,060,000	2,050,950	9,050	
	通信運搬費支出	515,000	514,858	142	
	業務委託費支出	1,812,000	1,809,110	2,890	
	検査委託費支出	2,000	1,700	300	
	清掃委託費支出	260,000	258,500	1,500	
	その他の委託費支出	1,550,000	1,548,910	1,090	
	手数料支出	130,000	122,794	7,206	
	保険料支出	510,000	506,514	3,486	
	賃借料支出	169,000	168,480	520	
	土地・建物賃借料支出	1,440,000	1,440,000	0	
	租税公課支出	1,000	200	800	
	保守料支出	476,000	475,483	517	
	雑支出	429,000	428,987	13	
	雑支出	429,000	428,987	13	
支出					

しらかば保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	支払利息支出	15,000	14,688	312	
	その他の支出	2,310,000	2,304,730	5,270	
	利用者等外給食費支出	2,310,000	2,304,730	5,270	
	事業活動支出計(2)	178,945,100	178,859,681	85,419	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,460,900	11,618,643	△157,743	
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	6,060,000	6,060,000	0	
	固定資産取得支出	280,000	274,500	5,500	
	器具及び備品取得支出	280,000	274,500	5,500	
支出	施設整備等支出計(5)	6,340,000	6,334,500	5,500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,340,000	△6,334,500	△5,500	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	630,000	430,752	199,248	
	退職給付引当資産取崩収入	630,000	430,752	199,248	
	その他の活動による収入	460,000	416,363	43,637	
	長期前払費用返還金収入	460,000	416,363	43,637	
	その他の活動収入計(7)	1,090,000	847,115	242,885	
	支出				
	積立資産支出	1,934,000	1,933,360	640	
	退職給付引当資産支出	334,000	333,360	640	
	修繕積立資産支出(保育)	1,600,000	1,600,000	0	
支出	拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	4,934,000	4,933,360	640	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,844,000	△4,086,245	242,245	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,276,900	1,197,898	79,002	
前期末支払資金残高(12)			3,603,688	△3,603,688	
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,276,900	4,801,586	△3,524,686	

しらかば保育園拠点区分 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

(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	187,899,286	177,105,290	10,793,996
	委託費収益	167,237,770	154,432,920	12,804,850
	その他の事業収益	20,661,516	22,672,370	△2,010,854
	補助金事業収益(公費)	17,408,506	19,149,100	△1,740,594
	補助金事業収益(一般)	27,000	27,200	△200
	受託事業収益(公費)	26,840	26,840	0
	受託事業収益(一般)	66,980	92,990	△26,010
	その他の事業収益	3,132,190	3,376,240	△244,050
	サービス活動収益計(1)	187,899,286	177,105,290	10,793,996
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	152,753,755	145,318,153	7,435,602
	職員給料	71,786,011	78,869,295	△7,083,284
	職員賞与	22,513,100	15,769,468	6,743,632
	賞与引当金繰入	8,659,000	7,622,000	1,037,000
	非常勤職員給与	24,788,705	21,280,520	3,508,185
	派遣職員費	3,298,683	1,124,750	2,173,933
	退職給付費用	1,981,111	1,587,310	393,801
	法定福利費	19,727,145	19,064,810	662,335
	事業費	15,611,433	13,960,233	1,651,200
	給食費	9,120,146	8,572,735	547,411
	保健衛生費	162,585	128,981	33,604
	保育材料費	1,501,253	1,187,860	313,393
	水道光熱費	2,920,500	2,574,563	345,937
	燃料費	755	795	△40
	消耗器具備品費	1,399,362	777,287	622,075
	賃借料	448,752	712,512	△263,760
	車両費	58,080	5,500	52,580
	事務費	9,114,683	8,672,732	441,951
	福利厚生費	379,727	370,491	9,236
	職員被服費		27,600	△27,600
	旅費交通費	312,021	221,862	90,159
	研修研究費	155,500	161,390	△5,890
	事務消耗品費	419,729	43,706	376,023
	印刷製本費	4,099	3,905	194
	水道光熱費	324,632	286,062	38,570
	燃料費	1,599		1,599
	修繕費	2,050,950	1,086,910	964,040
	通信運搬費	514,858	508,798	6,060
	業務委託費	1,809,110	2,761,176	△952,066
	検査委託費	1,700	0	1,700
	清掃委託費	258,500	260,700	△2,200
	その他の委託費	1,548,910	2,500,476	△951,566
	手数料	122,794	113,932	8,862
	保険料	506,514	557,174	△50,660
	賃借料	168,480	168,480	0
	土地・建物賃借料	1,440,000	1,440,000	0
	租税公課	200		200
	保守料	475,483	459,621	15,862
	雑費	428,987	461,625	△32,638
	雑費	428,987	461,625	△32,638
	減価償却費	12,980,480	13,059,963	△79,483
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,122,852	△7,122,852	0
	サービス活動費用計(2)	183,337,499	173,888,229	9,449,270
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,561,787	3,217,061	1,344,726
収益	受取利息配当金収益	10,527	456	10,071
	その他のサービス活動外収益	2,568,511	2,293,262	275,249
	受入研修費収益	72,000	88,000	△16,000

しらかば保育園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	利用者等外給食収益	2,304,730	2,205,240	99,490
	雑収益	191,781	22	191,759
	雑収益	191,781	22	191,759
	サービス活動外収益計(4)	2,579,038	2,293,718	285,320
	費用			
	支払利息	14,688	24,768	△10,080
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	2,304,730	2,205,240	99,490
	利用者等外給食費	2,304,730	2,205,240	99,490
	サービス活動外費用計(5)	2,319,418	2,230,008	89,410
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	259,620	63,710	195,910
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,821,407	3,280,771	1,540,636
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	3,000,000	3,000,000	0
	特別費用計(9)	3,000,000	3,000,000	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3,000,000	△3,000,000	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,821,407	280,771	1,540,636
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△5,272,320	△8,553,091	3,280,771
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△3,450,913	△8,272,320	4,821,407
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		3,000,000	△3,000,000
	人件費積立金取崩額(保育)		3,000,000	△3,000,000
	その他の積立金積立額(16)	1,600,000		1,600,000
	修繕積立金積立額(保育)	1,600,000		1,600,000
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△5,050,913	△5,272,320	221,407

令和7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				流動負債	23,953,108	23,717,064	236,044
現金預金	14,540,694	13,638,752	901,942	事業未払金	6,739,108	6,438,551	300,557
事業未収金	2,894,127	5,441,138	△2,547,011	その他の未払金	3,000,000	3,000,000	0
未収補助金	6,905,310	3,198,300	3,707,010	1年以内返済予定設備資金借入金	5,555,000	6,060,000	△505,000
前払費用	4,324,506	4,545,100	△220,594	預り金	0	3,573	△3,573
仮払金	416,363	454,214	△37,851	職員預り金	0	592,940	△592,940
	388	0	388	賞与引当金	8,659,000	7,622,000	1,037,000
固定資産	140,207,398	151,827,133	△11,619,735	固定負債	2,548,216	8,200,608	△5,652,392
基本財産	91,799,716	103,538,278	△11,738,562	設備資金借入金	0	5,555,000	△5,555,000
土地	20,000,000	20,000,000	0	退職給付引当金	2,548,216	2,645,608	△97,392
建物	71,799,716	83,538,278	△11,738,562	負債の部合計	26,501,324	31,917,672	△5,416,348
その他の固定資産	48,407,682	48,288,855	118,827	純資産の部			
構築物	4,426,721	5,201,525	△774,804	基本金	48,467,423	48,467,423	0
車輦運搬具	28,556	59,706	△31,150	第1号基本金	47,157,423	47,157,423	0
器具及び備品	1,845,814	2,007,278	△161,464	第3号基本金	1,310,000	1,310,000	0
退職給付引当資産	2,548,216	2,645,608	△97,392	国庫補助金等特別積立金	45,271,883	52,394,735	△7,122,852
人件費積立資産(保育)	24,684,554	24,684,554	0	その他の積立金	39,558,375	37,958,375	1,600,000
修繕積立資産(保育)	10,063,269	8,463,269	1,600,000	人件費積立金(保育)	24,684,554	24,684,554	0
備品等購入積立資産(保育)	4,810,552	4,810,552	0	修繕積立金(保育)	10,063,269	8,463,269	1,600,000
長期前払費用	0	416,363	△416,363	備品等購入積立金(保育)	4,810,552	4,810,552	0
				次期繰越活動増減差額	△5,050,913	△5,272,320	221,407
				(うち当期活動増減差額)	1,821,407	280,771	1,540,636
				純資産の部合計	128,246,768	133,548,213	△5,301,445
	154,748,092	165,465,885	△10,717,793	負債及び純資産の部合計	154,748,092	165,465,885	△10,717,793
資産の部合計							

計算書類に対する注記（しらかば保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・その他の有形固定資産一定額法
- ・無形固定資産一定額法

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する県社協済制度掛金相当額を計上している。
- ・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

当拠点区分で採用する退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人群馬県社会福祉協議会の実施する退職共済制度である。

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) しらかば保育園拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 当拠点はサービス区分が1つのため、拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))及び拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑪))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	20,000,000	0	0	20,000,000
建物	83,538,278	0	11,738,562	71,799,716
合計	103,538,278	0	11,738,562	91,799,716

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。

基本財産建物	71,799,716円
基本財産土地	20,000,000円
計	91,799,716円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金	5,555,000円
計	5,555,000円

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

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
基本財産			
建物	251,419,500	179,619,784	71,799,716
小計	251,419,500	179,619,784	71,799,716
その他の固定資産			
構築物	23,607,936	19,181,215	4,426,721
車輛運搬具	224,600	196,044	28,556
器具及び備品	23,352,408	21,506,594	1,845,814
小計	47,184,944	40,883,853	6,301,091
合計	298,604,444	220,503,637	78,100,807

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

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	6,905,310	0	6,905,310
未収補助金	4,324,506	0	4,324,506

合計	11,229,816	0	11,229,816
----	------------	---	------------

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
該当なし

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
るために必要な事項
該当なし