

令和 5 年度

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 年 3 月 31 日

計 算 書 類


第一号第一様式（第十七条第四項関係）

### 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)
事業活動による収入	収入			
	保育事業収入	267,203,000	267,469,832	-266,832
	受取利息配当金収入	20,500	3,535	16,965
	その他の収入	2,090,000	2,087,600	2,400
	事業活動収入計(1)	269,313,500	269,560,967	-247,467
事業活動による支出	支出			
	人件費支出	205,650,000	205,529,902	120,098
	事業費支出	29,150,000	28,738,694	411,306
	事務費支出	18,709,000	18,422,297	286,703
	その他の支出	440,000	403,900	36,100
事業活動支出計(2)	253,949,000	253,094,793	854,207	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		15,364,500	16,466,174	-1,101,674
施設整備等による収入	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	固定資産取得支出	8,350,000	7,717,350	632,650
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,513,600	2,504,148	9,452	
施設整備等支出計(5)	10,863,600	10,221,498	642,102	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-10,863,600	-10,221,498	-642,102
その他の活動による収入	収入			
	積立資産取崩収入	850,000	802,920	47,080
	その他の活動による収入	200,000	153,480	46,520
	その他の活動収入計(7)	1,050,000	956,400	93,600
その他の活動による支出	支出			
	積立資産支出	1,050,000	1,048,764	1,236
	その他の活動支出計(8)	1,050,000	1,048,764	1,236
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	-92,364	92,364
予備費支出(10)		0	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		4,500,900	6,152,312	-1,651,412
前期末支払資金残高(12)		36,708,951	37,859,494	-1,150,543
当期末支払資金残高(11)+(12)		41,209,851	44,011,806	-2,801,955


第一号第三様式（第十七条第四項関係）

### 社会福祉事業区分資金収支内訳表

（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		本部	中郷南保育園	中郷西保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収入	保育事業収入	0	134,684,134	132,785,698	267,469,832	0	267,469,832
	受取利息配当金収入	214	1,862	1,459	3,535	0	3,535
	その他の収入	0	226,500	1,861,100	2,087,600	0	2,087,600
	事業活動収入計(1)	214	134,912,496	134,648,257	269,560,967	0	269,560,967
	人件費支出	0	99,681,564	105,848,338	205,529,902	0	205,529,902
事業活動による支出	事業費支出	0	14,453,187	14,285,507	28,738,694	0	28,738,694
	事務費支出	196,915	8,409,662	9,815,720	18,422,297	0	18,422,297
	その他の支出	0	202,500	201,400	403,900	0	403,900
	事業活動支出計(2)	196,915	122,746,913	130,150,965	253,094,793	0	253,094,793
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-196,701	12,165,583	4,497,292	16,466,174	0	16,466,174
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	固定資産取得支出	0	989,650	6,727,700	7,717,350	0	7,717,350
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	1,113,600	1,390,548	2,504,148	0	2,504,148
	施設整備等支出計(5)	0	2,103,250	8,118,248	10,221,498	0	10,221,498
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-2,103,250	-8,118,248	-10,221,498	0	-10,221,498	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	0	0	802,920	802,920	0	802,920
	拠点区分間繰入金収入	3,321	0	0	3,321	-3,321	0
	その他の活動による収入	0	82,962	70,518	153,480	0	153,480
	その他の活動収入計(7)	3,321	82,962	873,438	959,721	-3,321	956,400
	積立資産支出	0	533,530	515,234	1,048,764	0	1,048,764
その他の活動による支出	拠点区分間繰入金支出	0	1,862	1,459	3,321	-3,321	0
	その他の活動支出計(8)	0	535,392	516,693	1,052,085	-3,321	1,048,764
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,321	-452,430	356,745	-92,364	0	-92,364
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-193,380	9,609,903	-3,264,211	6,152,312	0	6,152,312	
前期末支払資金残高(11)	1,901,991	13,432,183	22,525,320	37,859,494	0	37,859,494	
当期末支払資金残高(10)+(11)	1,708,611	23,042,086	19,261,109	44,011,806	0	44,011,806	


第一号第四様式（第十七条第四項関係）

### 本部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)	
事業活動による収支	収入				
		受取利息配当金収入	500	214	286
		受取利息配当金収入	500	214	286
		事業活動収入計(1)	500	214	286
	支出	事務費支出	209,000	196,915	12,085
		福利厚生費支出	30,000	0	30,000
		通信運搬費支出	20,000	20,957	-957
		業務委託費支出	36,000	26,293	9,707
		手数料支出	3,000	2,420	580
		雑支出	120,000	147,245	-27,245
	事業活動支出計(2)	209,000	196,915	12,085	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-208,500	-196,701	-11,799	
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				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
		拠点区分間繰入金収入	5,000	3,321	1,679
		拠点区分間繰入金収入	5,000	3,321	1,679
		その他の活動収入計(7)	5,000	3,321	1,679
	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)	5,000	3,321	1,679	
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-203,500	-193,380	-10,120	
	前期末支払資金残高(12)	2,001,903	1,901,991	99,912	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	1,798,403	1,708,611	89,792	


第一号第四様式（第十七条第四項関係）

### 中郷南保育園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)	
事業活動による収入	保育事業収入	134,620,000	134,684,134	-64,134	
	委託費収入	115,500,000	115,447,920	52,080	
	利用者等利用料収入	2,600,000	2,586,360	13,640	
	その他の事業収入	16,520,000	16,649,854	-129,854	
	補助金事業収入（公費）	14,500,000	14,536,004	-36,004	
	補助金事業収益（一般）	40,000	84,000	-44,000	
	受託事業収入	1,980,000	2,029,850	-49,850	
	受取利息配当金収入	10,000	1,862	8,138	
	受取利息配当金収入	10,000	1,862	8,138	
	その他の収入	250,000	226,500	23,500	
	利用者等外給食費収入	200,000	202,500	-2,500	
	雑収入	50,000	24,000	26,000	
	事業活動収入計(1)	134,880,000	134,912,496	-32,496	
	事業活動による支出	人件費支出	99,650,000	99,681,564	-31,564
		職員給料支出	48,000,000	48,079,472	-79,472
		職員賞与支出	18,300,000	18,277,125	22,875
非常勤職員給与支出		19,000,000	18,955,167	44,833	
退職給付支出		1,050,000	1,068,000	-18,000	
法定福利費支出		13,300,000	13,301,800	-1,800	
事業費支出		14,450,000	14,453,187	-3,187	
給食費支出		6,000,000	6,023,657	-23,657	
保健衛生費支出		350,000	335,688	14,312	
保育材料費支出		2,200,000	2,194,376	5,624	
水道光熱費支出		2,350,000	2,346,430	3,570	
消耗器具備品費支出		700,000	692,193	7,807	
保険料支出		650,000	653,861	-3,861	
賃借料支出		2,000,000	2,046,916	-46,916	
車両費支出		200,000	160,066	39,934	
事務費支出		8,520,000	8,409,662	110,338	
福利厚生費支出		600,000	622,187	-22,187	
職員被服費支出		10,000	7,260	2,740	
旅費交通費支出		180,000	179,610	390	
研修研究費支出		250,000	241,090	8,910	
事務消耗品費支出		1,050,000	1,031,272	18,728	
修繕費支出		2,400,000	2,397,690	2,310	
通信運搬費支出		700,000	677,444	22,556	
会議費支出	100,000	52,852	47,148		
広報費支出	50,000	29,384	20,616		
業務委託費支出	2,000,000	1,934,310	65,690		
手数料支出	100,000	60,417	39,583		
土地・建物賃借料支出	480,000	480,000	0		
保守料支出	300,000	342,900	-42,900		
雑支出	300,000	353,246	-53,246		
その他の支出	200,000	202,500	-2,500		
利用者等外給食費支出	200,000	202,500	-2,500		
事業活動支出計(2)	122,820,000	122,746,913	73,087		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,060,000	12,165,583	-105,583		
施設整備等	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
固定資産取得支出	1,050,000	989,650	60,350		
器具及び備品取得支出	900,000	852,150	47,850		
構築物取得支出	150,000	137,500	12,500		

## 中郷南保育園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)
に よ る 収 支	出			
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,113,600	1,113,600	0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,113,600	1,113,600	0
	施設整備等支出計(5)	2,163,600	2,103,250	60,350
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,163,600	-2,103,250	-60,350
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収			
	入			
	その他の活動による収入	100,000	82,962	17,038
	その他の収入	100,000	82,962	17,038
	その他の活動収入計(7)	100,000	82,962	17,038
	支			
	出			
積立資産支出	550,000	533,530	16,470	
保険積立金支出	200,000	202,330	-2,330	
退職給付引当資産支出	350,000	331,200	18,800	
拠点区分間繰入金支出	2,500	1,862	638	
拠点区分間繰入金支出	2,500	1,862	638	
	その他の活動支出計(8)	552,500	535,392	17,108
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-452,500	-452,430	-70
	予備費支出(10)	0	—	0
		0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,443,900	9,609,903	-166,003
	前期末支払資金残高(12)	12,485,105	13,432,183	-947,078
	当期末支払資金残高(11)+(12)	21,929,005	23,042,086	-1,113,081


第一号第四様式（第十七条第四項関係）

### 中郷西保育園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)	
事業活動による収入	保育事業収入	132,583,000	132,785,698	-202,698	
	委託費収入	113,500,000	113,615,180	-115,180	
	利用者等利用料収入	2,500,000	2,495,300	4,700	
	その他の事業収入	16,583,000	16,675,218	-92,218	
	補助金事業収入（公費）	14,500,000	14,535,868	-35,868	
	補助金事業収益（一般）	100,000	109,600	-9,600	
	受託事業収入	1,983,000	2,029,750	-46,750	
	受取利息配当金収入	10,000	1,459	8,541	
	受取利息配当金収入	10,000	1,459	8,541	
	その他の収入	1,840,000	1,861,100	-21,100	
	受入研修費収入	30,000	0	30,000	
	利用者等外給食費収入	210,000	201,400	8,600	
	雑収入	1,600,000	1,659,700	-59,700	
	<b>事業活動収入計(1)</b>	<b>134,433,000</b>	<b>134,648,257</b>	<b>-215,257</b>	
	事業活動による支出	人件費支出	106,000,000	105,848,338	151,662
		職員給料支出	46,000,000	45,856,634	143,366
		職員賞与支出	17,000,000	16,961,534	38,466
		非常勤職員給与支出	26,200,000	26,326,593	-126,593
		退職給付支出	2,800,000	2,757,620	42,380
法定福利費支出		14,000,000	13,945,957	54,043	
事業費支出		14,700,000	14,285,507	414,493	
給食費支出		6,000,000	6,069,156	-69,156	
保健衛生費支出		400,000	380,768	19,232	
保育材料費支出		2,900,000	3,062,500	-162,500	
水道光熱費支出		2,700,000	2,308,691	391,309	
消耗器具備品費支出		900,000	801,849	98,151	
保険料支出		700,000	607,079	92,921	
賃借料支出		1,100,000	1,055,464	44,536	
事務費支出		9,980,000	9,815,720	164,280	
福利厚生費支出		700,000	660,453	39,547	
職員被服費支出		50,000	21,780	28,220	
旅費交通費支出		90,000	86,420	3,580	
研修研究費支出		300,000	301,200	-1,200	
事務消耗品費支出		350,000	373,330	-23,330	
修繕費支出		700,000	694,540	5,460	
通信運搬費支出		450,000	441,285	8,715	
会議費支出		140,000	148,515	-8,515	
広報費支出		400,000	367,520	32,480	
業務委託費支出		1,300,000	1,278,835	21,165	
手数料支出		100,000	74,981	25,019	
土地・建物賃借料支出		4,900,000	4,860,000	40,000	
保守料支出	250,000	254,631	-4,631		
雑支出	250,000	252,230	-2,230		
その他の支出	240,000	201,400	38,600		
利用者等外給食費支出	210,000	201,400	8,600		
雑支出	30,000	0	30,000		
<b>事業活動支出計(2)</b>	<b>130,920,000</b>	<b>130,150,965</b>	<b>769,035</b>		
<b>事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)</b>		<b>3,513,000</b>	<b>4,497,292</b>	<b>-984,292</b>	
施設整備	収入				
	<b>施設整備等収入計(4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	固定資産取得支出	7,300,000	6,727,700	572,300	
支	建物取得支出	5,300,000	5,115,000	185,000	

## 中郷西保育園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)
等 に よ る 収 支	器具及び備品取得支出	2,000,000	1,612,700	387,300
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,400,000	1,390,548	9,452
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,400,000	1,390,548	9,452
	施設整備等支出計(5)	8,700,000	8,118,248	581,752
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-8,700,000	-8,118,248	-581,752
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	850,000	802,920	47,080
	退職給付引当資産取崩収入	850,000	802,920	47,080
	その他の活動による収入	100,000	70,518	29,482
	その他の収入	100,000	70,518	29,482
その他の活動収入計(7)		950,000	873,438	76,562
支 出 に よ る 収 支	積立資産支出	500,000	515,234	-15,234
	保険積立金支出	200,000	211,634	-11,634
	退職給付引当資産支出	300,000	303,600	-3,600
	拠点区分間繰入金支出	2,500	1,459	1,041
	拠点区分間繰入金支出	2,500	1,459	1,041
	その他の活動支出計(8)	502,500	516,693	-14,193
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		447,500	356,745	90,755
予備費支出(10)		0	—	0
		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-4,739,500	-3,264,211	-1,475,289
前期末支払資金残高(12)		22,221,943	22,525,320	-303,377
当期末支払資金残高(11)+(12)		17,482,443	19,261,109	-1,778,666


第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

### 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	267,469,832	246,917,228	20,552,604
	サービス活動収益計(1)	267,469,832	246,917,228	20,552,604
	費用			
	人件費	204,089,782	196,465,738	7,624,044
	事業費	28,738,694	28,630,952	107,742
	事務費	18,422,297	16,534,178	1,888,119
増減の部	減価償却費	15,482,716	15,635,588	-152,872
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,534,042	-5,600,673	66,631
	サービス活動費用計(2)	261,199,447	251,665,783	9,533,664
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,270,385	-4,748,555	11,018,940
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,535	4,020	-485
	その他のサービス活動外収益	2,087,600	494,900	1,592,700
	サービス活動外収益計(4)	2,091,135	498,920	1,592,215
	費用			
	支払利息	89,090	78,423	10,667
	その他のサービス活動外費用	403,900	395,500	8,400
増減の部	サービス活動外費用計(5)	492,990	473,923	19,067
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,598,145	24,997	1,573,148
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,868,530	-4,723,558	12,592,088
特別増減の部	収益			
	固定資産売却益	0	680,860	-680,860
	特別収益計(8)	0	680,860	-680,860
	費用			
	固定資産売却損・処分損	7	0	7
増減の部	特別費用計(9)	7	0	7
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-7	680,860	-680,867
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,868,523	-4,042,698	11,911,221
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	107,158,241	98,100,939	9,057,302
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	115,026,764	94,058,241	20,968,523
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	20,000,000	-20,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	6,900,000	-6,900,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	115,026,764	107,158,241	7,868,523

--	--	--	--

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）

事業区分事業活動内訳表  
 (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		本部	中郷南保育園	中郷西保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	0	134,684,134	132,785,698	267,469,832	0	267,469,832
		サービス活動収益計(1)	0	134,684,134	132,785,698	267,469,832	0	267,469,832
	費用	人件費	0	99,505,764	104,584,018	204,089,782	0	204,089,782
		事業費	0	14,453,187	14,285,507	28,738,694	0	28,738,694
		事務費	196,915	8,409,662	9,815,720	18,422,297	0	18,422,297
		減価償却費	0	6,729,143	8,753,573	15,482,716	0	15,482,716
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-3,043,235	-2,490,807	-5,534,042	0	-5,534,042
		サービス活動費用計(2)	196,915	126,054,521	134,948,011	261,199,447	0	261,199,447
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-196,915	8,629,613	-2,162,313	6,270,385	0	6,270,385
	サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	214	1,862	1,459	3,535	0
		その他のサービス活動外収益	0	226,500	1,861,100	2,087,600	0	2,087,600
		サービス活動外収益計(4)	214	228,362	1,862,559	2,091,135	0	2,091,135
費用		支払利息	0	0	89,090	89,090	0	89,090
		その他のサービス活動外費用	0	202,500	201,400	403,900	0	403,900
		サービス活動外費用計(5)	0	202,500	290,490	492,990	0	492,990
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	214	25,862	1,572,069	1,598,145	0	1,598,145	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-196,701	8,655,475	-590,244	7,868,530	0	7,868,530	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	3,321	0	0	3,321	-3,321	0
		特別収益計(8)	3,321	0	0	3,321	-3,321	0
	費用	固定資産売却損・処分損	0	2	5	7	0	7
		拠点区分間繰入金費用	0	1,862	1,459	3,321	-3,321	0
		特別費用計(9)	0	1,864	1,464	3,328	-3,321	7
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,321	-1,864	-1,464	-7	0	-7	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-193,380	8,653,611	-591,708	7,868,523	0	7,868,523	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	1,901,991	36,804,980	68,533,994	107,240,965	0	107,240,965
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,708,611	45,458,591	67,942,286	115,109,488	0	115,109,488
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,708,611	45,458,591	67,942,286	115,109,488	0	115,109,488


第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

### 本部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)	
サービス活動増減の部	収益				
	サービス活動収益計(1)	0	0	0	
	費用	事務費	196,915	114,339	82,576
		福利厚生費	0	26,500	-26,500
		通信運搬費	20,957	15,185	5,772
		業務委託費	26,293	0	26,293
		手数料	2,420	990	1,430
		雑費	147,245	71,664	75,581
サービス活動費用計(2)	196,915	114,339	82,576		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-196,915	-114,339	-82,576		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	214	417	-203	
	受取利息配当金収益	214	417	-203	
	サービス活動外収益計(4)	214	417	-203	
	費用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	214	417	-203		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-196,701	-113,922	-82,779		
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	3,321	3,603	-282	
	拠点区分間繰入金収益	3,321	3,603	-282	
	特別収益計(8)	3,321	3,603	-282	
	費用				
特別費用計(9)	0	0	0		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,321	3,603	-282		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-193,380	-110,319	-83,061		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,901,991	2,012,310	-110,319	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,708,611	1,901,991	-193,380	
	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)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,708,611	1,901,991	-193,380	


第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

### 中郷南保育園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)
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収			
	益			
	保育事業収益	134,684,134	119,131,008	15,553,126
	委託費収益	115,447,920	98,968,030	16,479,890
	利用者等利用料収益	2,586,360	2,453,570	132,790
	その他の事業収益	16,649,854	17,709,408	-1,059,554
	補助金事業収益（公費）	14,536,004	15,675,058	-1,139,054
	補助金事業収益（一般）	84,000	47,500	36,500
	受託事業収益	2,029,850	1,986,850	43,000
	サービス活動収益計(1)	134,684,134	119,131,008	15,553,126
サ ー ビ ス 活 動 の 部	費			
	増			
	減			
	用			
	人件費	99,505,764	93,041,081	6,464,683
	職員給料	48,079,472	46,695,984	1,383,488
	職員賞与	14,117,125	13,550,688	566,437
	賞与引当金繰入	3,653,000	4,160,000	-507,000
	非常勤職員給与	18,955,167	15,023,217	3,931,950
	退職給付費用	1,399,200	1,342,300	56,900
	法定福利費	13,301,800	12,268,892	1,032,908
	事業費	14,453,187	14,313,520	139,667
	給食費	6,023,657	5,660,111	363,546
	保健衛生費	335,688	595,674	-259,986
	保育材料費	2,194,376	1,926,393	267,983
	水道光熱費	2,346,430	2,571,566	-225,136
	消耗器具備品費	692,193	517,006	175,187
	保険料	653,861	772,053	-118,192
	賃借料	2,046,916	1,930,352	116,564
	車両費	160,066	340,365	-180,299
	事務費	8,409,662	7,041,649	1,368,013
	福利厚生費	622,187	551,017	71,170
	職員被服費	7,260	0	7,260
	旅費交通費	179,610	91,810	87,800
	研修研究費	241,090	50,050	191,040
	事務消耗品費	1,031,272	1,528,469	-497,197
	修繕費	2,397,690	1,200,480	1,197,210
	通信運搬費	677,444	336,245	341,199
	会議費	52,852	72,773	-19,921
	広報費	29,384	28,760	624
	業務委託費	1,934,310	2,260,815	-326,505
	手数料	60,417	79,036	-18,619
	土地・建物賃借料	480,000	360,000	120,000
	保守料	342,900	206,800	136,100
	雑費	353,246	275,394	77,852
減価償却費	6,729,143	7,089,887	-360,744	
減価償却費	6,729,143	7,089,887	-360,744	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,043,235	-3,043,235	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,043,235	-3,043,235	0	
サービス活動費用計(2)	126,054,521	118,442,902	7,611,619	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,629,613	688,106	7,941,507	
サ ー ビ ス 活 動	収			
	益			
	受取利息配当金収益	1,862	1,929	-67
	受取利息配当金収益	1,862	1,929	-67
	その他のサービス活動外収益	226,500	246,700	-20,200
受入研修費収益	0	30,000	-30,000	
利用者等外給食収益	202,500	191,300	11,200	
雑収益	24,000	25,400	-1,400	

## 中郷南保育園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)	
外 増 減 の 部	サービス活動外収益計(4)	228,362	248,629	-20,267	
	費用	その他のサービス活動外費用	202,500	191,300	11,200
		利用者等外給食費	202,500	191,300	11,200
	サービス活動外費用計(5)	202,500	191,300	11,200	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	25,862	57,329	-31,467	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,655,475	745,435	7,910,040	
特 別 増 減 の 部	収益	固定資産売却益	0	680,860	-680,860
		車両運搬具売却益	0	680,860	-680,860
		特別収益計(8)	0	680,860	-680,860
	費用	固定資産売却損・処分損	2	0	2
		建物売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		拠点区分間繰入金費用	1,862	1,929	-67
		拠点区分間繰入金費用	1,862	1,929	-67
		特別費用計(9)	1,864	1,929	-65
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,864	678,931	-680,795	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,653,611	1,424,366	7,229,245	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	36,804,980	38,280,614	-1,475,634	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	45,458,591	39,704,980	5,753,611	
	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)	0	2,900,000	-2,900,000	
	人件費積立金積立額	0	2,900,000	-2,900,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	45,458,591	36,804,980	8,653,611	


第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

中郷西保育園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)	
サ ー ビ ス 活 動 の 部	収 益	保育事業収益	132,785,698	127,786,220	4,999,478
		委託費収益	113,615,180	107,122,640	6,492,540
		利用者等利用料収益	2,495,300	2,435,950	59,350
		その他の事業収益	16,675,218	18,227,630	-1,552,412
		補助金事業収益（公費）	14,535,868	16,116,630	-1,580,762
		補助金事業収益（一般）	109,600	124,100	-14,500
		受託事業収益	2,029,750	1,986,900	42,850
	サービス活動収益計(1)	132,785,698	127,786,220	4,999,478	
	費 用	人件費	104,584,018	103,424,657	1,159,361
		職員給料	45,856,634	48,067,334	-2,210,700
		職員賞与	12,671,534	13,170,644	-499,110
		賞与引当金繰入	3,525,000	4,290,000	-765,000
		非常勤職員給与	26,326,593	23,317,093	3,009,500
		退職給付費用	2,258,300	1,282,600	975,700
法定福利費		13,945,957	13,296,986	648,971	
事業費		14,285,507	14,317,432	-31,925	
給食費		6,069,156	5,840,039	229,117	
保健衛生費		380,768	522,492	-141,724	
保育材料費		3,062,500	2,840,783	221,717	
水道光熱費		2,308,691	2,610,854	-302,163	
消耗器具備品費		801,849	770,507	31,342	
保険料		607,079	667,009	-59,930	
賃借料		1,055,464	1,065,748	-10,284	
事務費		9,815,720	9,378,190	437,530	
福利厚生費		660,453	706,659	-46,206	
職員被服費		21,780	6,710	15,070	
旅費交通費		86,420	84,060	2,360	
研修研究費		301,200	132,240	168,960	
事務消耗品費		373,330	261,533	111,797	
修繕費		694,540	1,076,880	-382,340	
通信運搬費		441,285	248,488	192,797	
会議費		148,515	131,847	16,668	
広報費		367,520	47,520	320,000	
業務委託費		1,278,835	1,276,055	2,780	
手数料	74,981	91,217	-16,236		
土地・建物賃借料	4,860,000	4,860,000	0		
保守料	254,631	209,000	45,631		
雑費	252,230	245,981	6,249		
減価償却費	8,753,573	8,545,701	207,872		
減価償却費	8,753,573	8,545,701	207,872		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,490,807	-2,557,438	66,631		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,490,807	-2,557,438	66,631		
サービス活動費用計(2)	134,948,011	133,108,542	1,839,469		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,162,313	-5,322,322	3,160,009		
サ ー ビ ス 活 動	収 益	受取利息配当金収益	1,459	1,674	-215
		受取利息配当金収益	1,459	1,674	-215
		その他のサービス活動外収益	1,861,100	248,200	1,612,900
		受入研修費収益	0	20,000	-20,000
		利用者等外給食収益	201,400	204,200	-2,800
		雑収益	1,659,700	24,000	1,635,700
サービス活動外収益計(4)	1,862,559	249,874	1,612,685		

## 中郷西保育園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)	
外 増 減 の 部	支払利息	89,090	78,423	10,667	
	支払利息	89,090	78,423	10,667	
	その他のサービス活動外費用	201,400	204,200	-2,800	
	利用者等外給食費	201,400	204,200	-2,800	
	サービス活動外費用計(5)	290,490	282,623	7,867	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,572,069	-32,749	1,604,818	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-590,244	-5,355,071	4,764,827	
特 別 増 減 の 部	収 益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費 用	固定資産売却損・処分損	5	0	5
		器具及び備品売却損・処分損	5	0	5
		拠点区分間繰入金費用	1,459	1,674	-215
		拠点区分間繰入金費用	1,459	1,674	-215
特別費用計(9)	1,464	1,674	-210		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,464	-1,674	210		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-591,708	-5,356,745	4,765,037	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	68,533,994	57,890,739	10,643,255	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	67,942,286	52,533,994	15,408,292	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	20,000,000	-20,000,000	
	人件費積立金取崩額	0	20,000,000	-20,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	0	4,000,000	-4,000,000	
	人件費積立金積立額	0	4,000,000	-4,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	67,942,286	68,533,994	-591,708		


第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

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	52,025,194	41,224,100	10,801,094	流 動 負 債	17,612,037	14,229,724	3,382,313
現 金 預 金	19,232,153	15,967,120	3,265,033	事 業 未 払 金	6,752,614	2,300,470	4,452,144
事 業 未 収 金	19,135,560	11,463,500	7,672,060	1 年 以 内 返 済 予 定 リ ー ス 債 務	2,420,649	2,415,118	5,531
未 収 補 助 金	13,494,000	13,640,000	-146,000	職 員 預 り 金	1,260,774	1,064,136	196,638
立 替 金	1	0	1	賞 与 引 当 金	7,178,000	8,450,000	-1,272,000
前 払 費 用	163,480	153,480	10,000	固 定 負 債	18,829,281	21,404,190	-2,574,909
固 定 資 産	493,866,880	501,526,089	-7,659,209	リ ー ス 債 務	11,040,726	13,461,315	-2,420,589
基 本 財 産	223,914,210	226,958,962	-3,044,752	退 職 給 付 金	7,788,555	7,942,875	-154,320
土 地	77,235,000	77,235,000	0	引 当 金			
建 物	365,780,568	360,665,568	5,115,000	負 債 の 部 合 計	36,441,318	35,633,914	807,404
減 価 償 却 累 計 額	219,101,358	210,941,606	8,159,752	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	269,952,670	274,567,127	-4,614,457	基 本 金	115,464,169	115,464,169	0
建 物	48,768,150	48,924,504	-156,354	基 本 金	115,464,169	115,464,169	0
構 築 物	19,589,322	19,451,822	137,500	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	87,751,439	93,285,481	-5,534,042
車 輜 運 搬 具	411,970	411,970	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	87,751,439	93,285,481	-5,534,042
器 具 及 び 備 品	26,557,960	25,136,410	1,421,550	そ の 他 の 積 立 金	191,125,660	191,125,660	0
減 価 償 却 累 計 額	52,066,261	45,942,944	6,123,317	人 件 費 積 立 金	45,000,000	45,000,000	0
有 形 リ ー ス 資 産	19,402,238	19,402,238	0	修 繕 積 立 金	63,700,000	63,700,000	0
保 険 積 立 金	5,038,953	4,624,989	413,964	備 品 等 購 入 積 立 金	18,500,000	18,500,000	0
退 職 給 付 引 当 資 産	7,788,555	7,942,875	-154,320	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	43,925,660	43,925,660	0
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	0	127,200,000	-127,200,000	建 設 積 立 金	20,000,000	20,000,000	0
人 件 費 積 立 資 産	45,000,000	0	45,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	115,026,764	107,158,241	7,868,523
修 繕 積 立 資 産	63,700,000	0	63,700,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	7,868,523	-4,042,698	11,911,221
備 品 等 購 入 積 立 資 産	18,500,000	0	18,500,000	純 資 産 の 部 合 計	509,368,032	507,033,551	2,334,481
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	43,925,660	43,925,660	0	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	545,809,350	542,667,465	3,141,885
建 設 積 立 資 産	20,000,000	20,000,000	0				
長 期 前 払 費 用	3,336,123	3,489,603	-153,480				
資 産 の 部 合 計	545,892,074	542,750,189	3,141,885				


第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

事業区分貸借対照表内訳表  
令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	本部	中郷南保育園	中郷西保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>流動資産</b>	4,736,048	27,010,006	20,684,961	52,431,015	-405,821	52,025,194
現金預金	4,330,227	9,671,294	5,230,632	19,232,153		19,232,153
事業未収金		10,497,750	8,637,810	19,135,560		19,135,560
未収補助金		6,748,000	6,746,000	13,494,000		13,494,000
立替金			1	1		1
前払費用		92,962	70,518	163,480		163,480
拠点区分間未収金	405,821			405,821	-405,821	
<b>固定資産</b>	20,000,000	275,691,976	198,174,904	493,866,880		493,866,880
<b>基本財産</b>		153,407,751	70,506,459	223,914,210		223,914,210
土地		77,235,000		77,235,000		77,235,000
建物		189,651,765	176,128,803	365,780,568		365,780,568
減価償却累計額 △		113,479,014	105,622,344	219,101,358		219,101,358
<b>その他の固定資産</b>	20,000,000	122,284,225	127,668,445	269,952,670		269,952,670
建物		10,115,750	38,652,400	48,768,150		48,768,150
構築物		9,983,943	9,605,379	19,589,322		19,589,322
車輛運搬具		411,970		411,970		411,970
器具及び備品		11,744,958	14,813,002	26,557,960		26,557,960
減価償却累計額 △		27,089,062	24,977,199	52,066,261		52,066,261
有形リース資産		7,796,578	11,605,660	19,402,238		19,402,238
保険積立金		2,465,433	2,573,520	5,038,953		5,038,953
退職給付引当資産		3,948,672	3,839,883	7,788,555		7,788,555
人件費積立資産		33,900,000	11,100,000	45,000,000		45,000,000
修繕積立資産		26,000,000	37,700,000	63,700,000		63,700,000
備品等購入積立資産		5,000,000	13,500,000	18,500,000		18,500,000
保育所施設・設備整備積立資産		36,200,000	7,725,660	43,925,660		43,925,660
建設積立資産	20,000,000			20,000,000		20,000,000
長期前払費用		1,805,983	1,530,140	3,336,123		3,336,123
資産の部合計	24,736,048	302,701,982	218,859,865	546,297,895	-405,821	545,892,074
<b>流動負債</b>	3,027,437	8,734,520	6,255,901	18,017,858	-405,821	17,612,037
事業未払金	3,027,437	3,126,766	598,411	6,752,614		6,752,614
1年以内返済予定リース債務		1,113,600	1,307,049	2,420,649		2,420,649
職員預り金		638,042	622,732	1,260,774		1,260,774
賞与引当金		3,653,000	3,525,000	7,178,000		7,178,000
拠点区分間未払金		203,112	202,709	405,821	-405,821	
<b>固定負債</b>		8,310,272	10,519,009	18,829,281		18,829,281
リース債務		4,361,600	6,679,126	11,040,726		11,040,726
退職給付引当金		3,948,672	3,839,883	7,788,555		7,788,555
負債の部合計	3,027,437	17,044,792	16,774,910	36,847,139	-405,821	36,441,318
<b>基本金</b>		86,567,110	28,897,059	115,464,169		115,464,169
基本金		86,567,110	28,897,059	115,464,169		115,464,169
<b>国庫補助金等特別積立金</b>		52,531,489	35,219,950	87,751,439		87,751,439
国庫補助金等特別積立金		52,531,489	35,219,950	87,751,439		87,751,439
<b>その他の積立金</b>	20,000,000	101,100,000	70,025,660	191,125,660		191,125,660
人件費積立金		33,900,000	11,100,000	45,000,000		45,000,000
修繕積立金		26,000,000	37,700,000	63,700,000		63,700,000
備品等購入積立金		5,000,000	13,500,000	18,500,000		18,500,000
保育所施設・設備整備積立金		36,200,000	7,725,660	43,925,660		43,925,660
建設積立金	20,000,000			20,000,000		20,000,000
<b>次期繰越活動増減差額</b>	1,708,611	45,458,591	67,942,286	115,109,488		115,026,764
次期繰越活動増減差額	1,708,611	45,458,591	67,942,286	115,109,488		115,109,488
（うち当期活動増減差額）	-193,380	8,653,611	-591,708	7,868,523		7,868,523
<b>純資産の部合計</b>	21,708,611	285,657,190	202,084,955	509,450,756		509,368,032
<b>負債及び純資産の部合計</b>	24,736,048	302,701,982	218,859,865	546,297,895	-405,821	545,892,074


第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

本部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	4,736,048	1,901,991	2,834,057	流 動 負 債	3,027,437	0	3,027,437
現 金 預 金	4,330,227	901,818	3,428,409	事 業 未 払 金	3,027,437	0	3,027,437
拠点区分間未収金				405,821			
固 定 資 産	20,000,000	20,000,000	0	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	20,000,000	20,000,000	0	そ の 他 の 積 立 金	20,000,000	20,000,000	0
建設積立資産	20,000,000	20,000,000	0	建設積立金	20,000,000	20,000,000	0
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,708,611	1,901,991	-193,380
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	1,708,611	1,901,991	-193,380
					-193,380	-110,319	-83,061
資産の部合計	24,736,048	21,901,991	2,834,057	純 資 産 の 部 合 計	21,708,611	21,901,991	-193,380
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	24,736,048	21,901,991	2,834,057


第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

### 中郷南保育園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	27,010,006	15,224,400	11,785,606	流 動 負 債	8,734,520	7,065,817	1,668,703
現 金 預 金	9,671,294	3,367,298	6,303,996	事 業 未 払 金	3,126,766	780,923	2,345,843
事 業 未 収 金	10,497,750	5,166,140	5,331,610	1 年 以 内 返 済 予 定 リ ー ス 債 務	1,113,600	1,113,600	0
未 収 補 助 金	6,748,000	6,608,000	140,000	職 員 預 り 金	638,042	522,948	115,094
前 払 費 用	92,962	82,962	10,000	賞 与 引 当 金	3,653,000	4,160,000	-507,000
固 定 資 産	275,691,976	280,980,903	-5,288,927	拠 点 区 分 間 未 払 金	203,112	488,346	-285,234
基 本 財 産	153,407,751	157,550,730	-4,142,979	固 定 負 債	8,310,272	9,092,672	-782,400
土 地	77,235,000	77,235,000	0	リ ー ス 債 務	4,361,600	5,475,200	-1,113,600
建 物	189,651,765	189,651,765	0	退 職 給 付 金	3,948,672	3,617,472	331,200
減 価 償 却 累 計 額 △	113,479,014	109,336,035	4,142,979	負 債 の 部 合 計	17,044,792	16,158,489	886,303
そ の 他 の 固 定 資 産	122,284,225	123,430,173	-1,145,948	純 資 産 の 部			
建 物	10,115,750	10,272,104	-156,354	基 本 金	86,567,110	86,567,110	0
構 築 物	9,983,943	9,846,443	137,500	基 本 金	86,567,110	86,567,110	0
車 輛 運 搬 具	411,970	411,970	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	52,531,489	55,574,724	-3,043,235
器 具 及 び 備 品	11,744,958	11,092,308	652,650	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	52,531,489	55,574,724	-3,043,235
減 価 償 却 累 計 額 △	27,089,062	24,858,750	2,230,312	そ の 他 の 積 立 金	101,100,000	101,100,000	0
有 形 リ ー ス 資 産	7,796,578	7,796,578	0	人 件 費 積 立 金	33,900,000	33,900,000	0
保 険 積 立 金	2,465,433	2,263,103	202,330	修 繕 積 立 金	26,000,000	26,000,000	0
退 職 給 付 引 当 資 産	3,948,672	3,617,472	331,200	備 品 等 購 入 積 立 金	5,000,000	5,000,000	0
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	0	64,900,000	-64,900,000	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	36,200,000	36,200,000	0
人 件 費 積 立 資 産	33,900,000	0	33,900,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	45,458,591	36,804,980	8,653,611
修 繕 積 立 資 産	26,000,000	0	26,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額 )	45,458,591	36,804,980	8,653,611
備 品 等 購 入 積 立 資 産	5,000,000	0	5,000,000	純 資 産 の 部 合 計	285,657,190	280,046,814	5,610,376
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	36,200,000	36,200,000	0	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	302,701,982	296,205,303	6,496,679
長 期 前 払 費 用	1,805,983	1,888,945	-82,962				
資 産 の 部 合 計	302,701,982	296,205,303	6,496,679				


第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

中郷西保育園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	20,684,961	25,097,882	-4,412,921	流 動 負 債	6,255,901	8,164,080	-1,908,179
現 金 預 金	5,230,632	11,698,004	-6,467,372	事 業 未 払 金	598,411	1,519,547	-921,136
事 業 未 収 金	8,637,810	6,297,360	2,340,450	1 年 以 内 返 済 予 定 リ ー ス 債 務	1,307,049	1,301,518	5,531
未 収 補 助 金	6,746,000	7,032,000	-286,000	職 員 預 り 金	622,732	541,188	81,544
立 替 金	1	0	1	賞 与 引 当 金	3,525,000	4,290,000	-765,000
前 払 費 用	70,518	70,518	0	拠 点 区 分 間 未 払 金	202,709	511,827	-309,118
固 定 資 産	198,174,904	200,545,186	-2,370,282	固 定 負 債	10,519,009	12,311,518	-1,792,509
基 本 財 産	70,506,459	69,408,232	1,098,227	リ ー ス 債 務	6,679,126	7,986,115	-1,306,989
建 物	176,128,803	171,013,803	5,115,000	退 職 給 付 金	3,839,883	4,325,403	-485,520
減 価 償 却 累 計 額	105,622,344	101,605,571	4,016,773	負 債 の 部 合 計	16,774,910	20,475,598	-3,700,688
そ の 他 の 固 定 資 産	127,668,445	131,136,954	-3,468,509	純 資 産 の 部			
建 物	38,652,400	38,652,400	0	基 本 金	28,897,059	28,897,059	0
構 築 物	9,605,379	9,605,379	0	基 本 金	28,897,059	28,897,059	0
器 具 及 び 備 品	14,813,002	14,044,102	768,900	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	35,219,950	37,710,757	-2,490,807
減 価 償 却 累 計 額	24,977,199	21,084,194	3,893,005	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	35,219,950	37,710,757	-2,490,807
有 形 リ ー ス 資 産	11,605,660	11,605,660	0	そ の 他 の 積 立 金	70,025,660	70,025,660	0
保 険 積 立 金	2,573,520	2,361,886	211,634	人 件 費 積 立 金	11,100,000	11,100,000	0
退 職 給 付 引 当 資 産	3,839,883	4,325,403	-485,520	修 繕 積 立 金	37,700,000	37,700,000	0
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	0	62,300,000	-62,300,000	備 品 等 購 入 積 立 金	13,500,000	13,500,000	0
人 件 費 積 立 資 産	11,100,000	0	11,100,000	保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 金	7,725,660	7,725,660	0
修 繕 積 立 資 産	37,700,000	0	37,700,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	67,942,286	68,533,994	-591,708
備 品 等 購 入 積 立 資 産	13,500,000	0	13,500,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 ( うち 当 期 活 動 増 減 差 額 )	67,942,286	68,533,994	-591,708
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	7,725,660	7,725,660	0	純 資 産 の 部 合 計	202,084,955	205,167,470	-3,082,515
長 期 前 払 費 用	1,530,140	1,600,658	-70,518	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	218,859,865	225,643,068	-6,783,203
資 産 の 部 合 計	218,859,865	225,643,068	-6,783,203				

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 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一償却原価法（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
  - ・上記以外の有価証券で時価のないもの－総平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・リース資産を除く固定資産一定額法
  - ・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
  - ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

### 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、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及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職制度によっている。

### 5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）  
当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア 本部拠点（社会福祉事業）  
「本部」
  - イ 中郷南保育園拠点（社会福祉事業）  
「中郷南保育園」
  - ウ 中郷西保育園拠点（社会福祉事業）  
「中郷西保育園」

### 6. 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	77,235,000	0	0	77,235,000
建物	149,723,962	5,115,000	8,159,752	146,679,210
合計	226,958,962	5,115,000	8,159,752	223,914,210

### 7. 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

## 8. 担保に供している資産

該当なし

## 9. 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
建物（基本財産）	365,780,568	219,101,358	146,679,210
建物	48,768,150	14,053,978	34,714,172
構築物	19,589,322	14,213,643	5,375,679
車両運搬具	411,970	411,969	1
器具及び備品	26,557,960	17,465,768	9,092,192
合計	461,107,970	265,246,716	195,861,254

## 10. 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	19,135,560	0	19,135,560
未収補助金	13,494,000	0	13,494,000
合計	32,629,560	0	32,629,560

### 11. 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

### 12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

### 13. 重要な偶発債務

該当なし

### 14. 重要な後発事象

該当なし

### 15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

### 16. 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

## 計算書類に対する注記（本部拠点用）

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
  - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品一定額法
  - ・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  
該当なし

## 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

該当なし

## 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点計算書類(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)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊹))は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

## 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

該当なし

## 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

該当なし

## 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

該当なし

## 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ために必要な事項

該当なし

## 計算書類に対する注記（中郷南保育園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・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
  - ・上記以外の有価証券で時価のないもの－総平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・リース資産を除く固定資産一定額法
  - ・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
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

### 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

退職給付制度は、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及び、一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職制度によっている。

### 4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 中郷南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)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊹))は省略している。

### 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	77,235,000	0	0	77,235,000
建物	80,315,730	0	4,142,979	76,172,751
合計	157,550,730	0	4,142,979	153,407,751

### 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

該当なし

## 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
建物（基本財産）	189,651,765	113,479,014	76,172,751
建物	10,115,750	8,599,807	1,515,943
構築物	9,983,943	8,062,466	1,921,477
車両運搬具	411,970	411,969	1
器具及び備品	11,744,958	7,787,228	3,957,730
合計	221,908,386	138,340,484	83,567,902

## 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	10,497,750	0	10,497,750
未収補助金	6,748,000	0	6,748,000
合計	17,245,750	0	17,245,750

## 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ために必要な事項

該当なし

## 計算書類に対する注記（中郷西保育園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・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
  - ・上記以外の有価証券で時価のないもの－総平均法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・リース資産を除く固定資産一定額法
  - ・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
  - ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
  - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

### 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

退職給付制度は、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及び、一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職制度によっている。

### 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計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 中郷西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)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊹))は省略している。

### 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
建物	69,408,232	5,115,000	4,016,773	70,506,459
合計	69,408,232	5,115,000	4,016,773	70,506,459

### 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

該当なし

## 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
建物（基本財産）	176,128,803	105,622,344	70,506,459
建物	38,652,400	5,454,171	33,198,229
構築物	9,605,379	6,151,177	3,454,202
器具及び備品	14,813,002	9,678,540	5,134,462
合計	239,199,584	126,906,232	112,293,352

## 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	8,637,810	0	8,637,810
未収補助金	6,746,000	0	6,746,000
合計	15,383,810	0	15,383,810

## 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ために必要な事項

該当なし

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 5年4月1日 (至) 令和 6年3月31日

社会福祉法人 慧光会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						本部	中郷南保育園	中郷西保育園
三島市	保育事業	28,807,872	193,600	29,001,472	0	0	14,452,004	14,549,468
伊豆の国市		168,000	0	168,000	0	0	168,000	
清水町		96,000	0	96,000	0	0		96,000
区分小計		29,071,872	193,600	29,265,472	0	0	14,620,004	14,645,468
	利息							
	施設							
区分小計								
合計		29,071,872	193,600	29,265,472	0	0	14,620,004	14,645,468

(単位：円)

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。  
 なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。  
 2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。  
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。



## 基本金明細書

(自) 令和 5年4月1日 (至) 令和 6年3月31日

社会福祉法人 慧光会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		本部	中郷南保育園	中郷西保育園
前年度末残高	115,464,169		86,567,110	28,897,059
第一号基本金	103,339,207		80,839,207	22,500,000
第二号基本金	0		0	0
第三号基本金	12,124,962		5,727,903	6,397,059
第一号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第二号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第三号基本金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
当期末残高	115,464,169		86,567,110	28,897,059
第一号基本金	103,339,207		80,839,207	22,500,000
第二号基本金	0		0	0
第三号基本金	12,124,962		5,727,903	6,397,059

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。  
②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。  
③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 5年4月1日 (至) 令和 6年3月31日

社会福祉法人 慧光会

	区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		本部	中郷南保育園	中郷西保育園
	前期繰越額				93,285,481	0	55,574,724	37,710,757
当期積立額								
	当期積立額合計				0	0	0	0
当期取崩額	サービスタ活動費用の控除項目として計上する取崩額 特別費用の控除項目として計上する取崩額				5,534,042	0	3,043,235	2,490,807
	当期取崩額合計				5,534,042	0	3,043,235	2,490,807
	当期末残高				87,751,439	0	52,531,489	35,219,950

(注) サービスタ活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

(単位：円)

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基)	77,235,000	-	-	-	-	-	-	-	77,235,000	-	-	-	77,235,000	-	
建物(基)	80,315,730	55,167,173	-	4,142,979	2,937,405	4,142,979	-	52,229,768	76,172,751	52,229,768	113,479,014	81,472,232	189,651,765	133,702,000	
※ 基本財産合計 ※	157,550,730	55,167,173	-	4,142,979	2,937,405	4,142,979	-	52,229,768	153,407,751	52,229,768	113,479,014	81,472,232	266,886,765	133,702,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物(固)	1,759,496	383,551	-	243,552	99,830	243,552	-	283,721	1,515,943	283,721	8,599,807	1,206,279	10,115,750	1,490,000	
構築物(固)	2,222,079	-	137,500	438,102	-	438,102	-	-	1,921,477	-	8,062,466	-	9,983,943	-	
車輛運搬具	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-	411,969	-	411,970	-	
器具備品	3,896,295	24,000	852,150	790,714	6,000	790,714	-	18,000	3,957,730	18,000	7,787,228	562,000	11,744,958	580,000	
有形リース資産	6,682,782	-	-	1,113,796	-	1,113,796	-	-	5,568,986	-	7,986,727	-	13,555,713	-	
※ その他の固定資産(有形固定資産)計 ※	14,560,653	407,551	989,650	2,586,164	105,830	2,586,164	-	301,721	12,964,137	301,721	32,848,197	1,766,279	45,812,334	2,070,000	
※ その他の固定資産計 ※	14,560,653	407,551	989,650	2,586,164	105,830	2,586,164	-	301,721	12,964,137	301,721	32,848,197	1,766,279	45,812,334	2,070,000	
※ 基本財産及びその他の固定資産計 ※	172,111,383	55,574,724	989,650	6,729,143	3,043,235	6,729,143	-	52,531,489	166,371,888	52,531,489	146,327,211	83,240,511	312,699,099	135,772,000	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	172,111,383	55,574,724	989,650	6,729,143	3,043,235	6,729,143	2	52,531,489	166,371,888	52,531,489	146,327,211	83,240,511	312,699,099	135,772,000	

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日

資産の種類及び名称	期首簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額		
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
建物(基)	69,408,232	36,898,923	5,115,000	2,326,207	4,016,773	2,326,207	34,572,716	70,506,459	105,622,344	76,152,784	110,725,500	176,128,803	176,128,803	110,725,500	
※基本財産合計※	69,408,232	36,898,923	5,115,000	2,326,207	4,016,773	2,326,207	34,572,716	70,506,459	105,622,344	76,152,784	110,725,500	176,128,803	176,128,803	110,725,500	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物(固)	34,888,446	445,834	-	1,790,217	25,000	420,834	33,188,229	33,188,229	5,454,171	79,166	38,652,400	500,000	38,652,400	500,000	
構築物(固)	3,888,615	-	-	434,413	-	3,454,202	3,454,202	3,454,202	6,151,177	-	9,605,379	-	9,605,379	-	
車輛運搬具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
器具備品	4,694,463	366,000	1,612,700	1,172,696	139,600	226,400	5,134,462	5,134,462	9,678,540	521,600	14,813,002	748,000	14,813,002	748,000	
有形リース資産	9,251,823	-	-	1,339,474	-	7,912,349	7,912,349	7,912,349	3,693,311	-	11,605,660	-	11,605,660	-	
※その他の固定資産(有形固定資産)計※	52,823,347	811,834	1,612,700	4,736,800	164,600	647,234	49,699,242	49,699,242	24,977,199	600,766	74,676,441	1,248,000	74,676,441	1,248,000	
※その他の固定資産計※	52,823,347	811,834	1,612,700	4,736,800	164,600	647,234	49,699,242	49,699,242	24,977,199	600,766	74,676,441	1,248,000	74,676,441	1,248,000	
※基本財産及びその他の固定資産計※	122,231,579	37,710,757	6,727,700	8,753,573	2,490,807	35,219,950	120,205,701	120,205,701	130,599,543	76,753,550	250,805,244	111,973,500	250,805,244	111,973,500	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	122,231,579	37,710,757	6,727,700	8,753,573	2,490,807	35,219,950	120,205,701	120,205,701	130,599,543	76,753,550	250,805,244	111,973,500	250,805,244	111,973,500	

(単位:円)

## 引当金明細表

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 慧光会  
中郷南保育園

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	3,617,472	331,200 (0)	0	(0)	3,948,672	
賞与引当金	4,160,000	3,653,000	4,160,000	0	3,653,000	
計	7,777,472	3,984,200	4,160,000	0	7,601,672	

(注)

- 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
- 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
- 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 引当金明細表

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 慧光会  
中郷西保育園

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	4,325,403	317,400 (13,800)	802,920	0 (0)	3,839,883	
賞与引当金	4,290,000	3,525,000	4,290,000	0	3,525,000	
計	8,615,403	3,842,400	5,092,920	0	7,364,883	

(注)

- 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
- 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
- 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5年4月1日 (至) 令和 6年3月31日

社会福祉法人 慧光会  
本部

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
建設積立金	20,000,000	0	0	20,000,000	
計	20,000,000	0	0	20,000,000	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
建設積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000	
計	20,000,000	0	0	20,000,000	

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5年4月1日 (至) 令和 6年3月31日

社会福祉法人 慧光会  
中郷南保育園

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	33,900,000	0	0	33,900,000	
修繕積立金	26,000,000	0	0	26,000,000	
備品等購入積立金	5,000,000	0	0	5,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	36,200,000	0	0	36,200,000	
計	101,100,000	0	0	101,100,000	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	33,900,000	0	0	33,900,000	
修繕積立資産	26,000,000	0	0	26,000,000	
備品等購入積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	36,200,000	0	0	36,200,000	
退職給付引当資産	3,617,472	331,200	0	3,948,672	退職給付引当金に対応して積み立てたものである
計	104,717,472	331,200	0	105,048,672	

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5年4月1日 (至) 令和 6年3月31日

社会福祉法人 慧光会  
中郷西保育園

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	11,100,000	0	0	11,100,000	
修繕積立金	37,700,000	0	0	37,700,000	
備品等購入積立金	13,500,000	0	0	13,500,000	
保育所施設・設備整備積立金	7,725,660	0	0	7,725,660	
計	70,025,660	0	0	70,025,660	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	11,100,000	0	0	11,100,000	
修繕積立資産	37,700,000	0	0	37,700,000	
備品等購入積立資産	13,500,000	0	0	13,500,000	
保育所施設・設備整備積立資産	7,725,660	0	0	7,725,660	
退職給付引当資産	4,325,403	317,400	802,920	3,839,883	退職給付引当金に対応して積み立てたものである
計	74,351,063	317,400	802,920	73,865,543	

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。