

聖保育園 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 (決算)

法人名：社会福祉法人 筑波会

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
事業収入	保育事業収入	251,810,087	251,810,087	0	
	委託費収入	147,227,840	147,227,840	0	
	利用者等利用料収入	2,777,700	2,777,700	0	
	利用者等利用料収入(公費)	2,777,700	2,777,700	0	
	その他の事業収入	101,804,547	101,804,547	0	
	補助金事業収入(公費)	101,655,047	101,655,047	0	
	補助金事業収入(一般)	149,500	149,500	0	
	受取利息配当金収入	1,442	1,442	0	
	その他の収入	2,501,450	2,501,450	0	
	受入研修費収入	55,000	55,000	0	
	利用者等外給食費収入	2,446,450	2,446,450	0	
	事業活動収入計 (1)	254,312,979	254,312,979	0	
	事業活動に よる 支出	人件費支出	196,224,997	196,224,687	310
職員給料支出		89,153,660	89,153,503	157	
職員給料支出		77,393,660	77,393,571	89	
処遇改善費支出		2,820,000	2,820,000	0	
キャリアパス手当支出		3,520,000	3,519,932	68	
チーム手当		5,420,000	5,420,000	0	
職員賞与支出		28,050,577	28,050,577	0	
非常勤職員給与支出		51,870,180	51,870,121	59	
非常勤職員給与支出		47,487,980	47,487,936	44	
処遇改善費支出		110,000	110,000	0	
キャリアパス手当支出		2,282,200	2,282,185	15	
チーム手当		1,990,000	1,990,000	0	
派遣職員費支出		2,260,280	2,260,280	0	
退職給付支出		1,468,500	1,468,500	0	
法定福利費支出		23,421,800	23,421,706	94	
事業費支出		19,548,900	19,548,568	332	
給食費支出		8,727,600	8,727,582	18	
保健衛生費支出		334,100	334,087	13	
保育材料費支出		3,185,300	3,185,212	88	
水道光熱費支出		2,769,200	2,769,109	91	
消耗器具備品費支出		2,749,600	2,749,576	24	
保険料支出		491,500	491,430	70	
賃借料支出		1,290,600	1,290,572	28	
雑支出(事業)		1,000	1,000	0	
事務費支出		17,700,840	17,700,269	571	
福利厚生費支出		10,118,800	10,118,715	85	
旅費交通費支出		67,400	67,385	15	
研修研究費支出		23,900	23,806	94	
事務消耗品費支出		250,600	250,559	41	
印刷製本費支出		100,820	100,820	0	
修繕費支出		3,591,500	3,591,419	81	
通信運搬費支出		651,300	651,287	13	
会議費支出		25,300	25,212	88	
業務委託費支出	1,596,000	1,595,933	67		
手数料支出	233,400	233,358	42		
土地・建物賃借料支出	500,400	500,400	0		
保守料支出	395,120	395,120	0		
諸会費支出	145,800	145,755	45		
雑支出(事務)	500	500	0		
その他の支出	2,446,450	2,446,450	0		
利用者等外給食費支出	2,446,450	2,446,450	0		
事業活動支出計 (2)	235,921,187	235,919,974	1,213		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	18,391,792	18,393,005	▲ 1,213		

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	2,000,000	2,000,000	0	
	施設整備等補助金収入	2,000,000	2,000,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	2,000,000	2,000,000	0	
	固定資産取得支出	5,360,000	5,359,923	77	
	構築物取得支出	851,600	851,531	69	
	器具及び備品取得支出	4,508,400	4,508,392	8	
施設整備等による支出	施設整備等支出計 (5)	5,360,000	5,359,923	77	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	Δ 3,360,000	Δ 3,359,923	Δ 77	
その他の活動による収入	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	積立資産支出	14,000,000	14,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	4,000,000	4,000,000	0	
	区施設・設備整備積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
	人件費積立資産支出	8,000,000	8,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	868,000	868,000	0	
	その他の活動支出計 (8)	14,868,000	14,868,000	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	Δ 14,868,000	Δ 14,868,000	0	
	予備費支出 (10)	163,792	—	163,792	
	0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	165,082	Δ 165,082		
前期末支払資金残高 (12)	24,456,312	24,456,312	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	24,456,312	24,621,394	Δ 165,082		

聖保育園 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（決算）

法人名：社会福祉法人 筑波会

（単位： 円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ 益	保育事業収益	251,810,087	243,175,500	8,634,587
	委託費収益	147,227,840	138,496,250	8,731,590
	利用者等利用料収益	2,777,700	2,691,000	86,700
	利用者等利用料収益(公費)	2,777,700	2,691,000	86,700
	その他の事業収益	101,804,547	101,988,250	△ 183,703
	補助金事業収益(公費)	101,655,047	101,787,750	△ 132,703
	補助金事業収益(一般)	149,500	200,500	△ 51,000
サービス活動収益計(1)		251,810,087	243,175,500	8,634,587
ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	196,224,687	192,899,301	3,325,386
	職員給料	89,153,503	86,315,760	2,837,743
	職員給料	77,393,571	74,515,560	2,878,011
	処遇改善費	2,820,000	3,775,200	△ 955,200
	キャリアパス手当	3,519,932	3,345,000	174,932
	チーム手当	5,420,000	4,680,000	740,000
	職員賞与	18,630,577	16,605,060	2,025,517
	賞与引当金繰入	9,420,000	9,420,000	0
	非常勤職員給与	51,870,121	52,783,655	△ 913,534
	非常勤職員給与	47,487,936	47,698,477	△ 210,541
	処遇改善費	110,000	658,080	△ 548,080
	キャリアパス手当	2,282,185	2,414,098	△ 131,913
	チーム手当	1,990,000	2,013,000	△ 23,000
	派遣職員費	2,260,280	3,397,643	△ 1,137,363
	退職給付費用	1,468,500	1,379,500	89,000
	法定福利費	23,421,706	22,997,683	424,023
	事業費	19,548,568	18,113,619	1,434,949
	給食費	8,727,582	7,526,326	1,201,256
	保健衛生費	334,087	404,428	△ 70,341
	保育材料費	3,185,212	2,968,715	216,497
	水道光熱費	2,769,109	3,155,856	△ 386,747
	消耗器具備品費	2,749,576	2,911,779	△ 162,203
	保険料	491,430	447,350	44,080
	賃借料	1,290,572	686,290	604,282
	雑費	1,000	12,875	△ 11,875
	事務費	17,700,269	15,260,049	2,440,220
	福利厚生費	10,118,715	9,214,959	903,756
	職員被服費	0	170,120	△ 170,120
	旅費交通費	67,385	57,015	10,370
	研修研究費	23,806	60,936	△ 37,130
	事務消耗品費	250,559	375,568	△ 125,009
	印刷製本費	100,820	68,488	32,332
	修繕費	3,591,419	1,990,700	1,600,719
通信運搬費	651,287	701,833	△ 50,546	
会議費	25,212	17,930	7,282	
広報費	0	63,800	△ 63,800	
業務委託費	1,595,933	1,073,066	522,867	
手数料	233,358	242,621	△ 9,263	
土地・建物賃借料	500,400	686,400	△ 186,000	
保守料	395,120	387,563	7,557	
諸会費	145,755	149,050	△ 3,295	
雑費(事務)	500	0	500	
減価償却費	5,716,555	7,805,884	△ 2,089,329	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,076,170	△ 4,858,308	1,782,138	
サービス活動費用計(2)		236,113,909	229,220,545	6,893,364

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,696,178	13,954,955	1,741,223	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,442	1,400	42
		その他のサービス活動外収益	2,501,450	2,542,600	△ 41,150
		受入研修費収益	55,000	104,000	△ 49,000
		利用者等外給食収益	2,446,450	2,438,600	7,850
	サービス活動外収益計(4)		2,502,892	2,544,000	△ 41,108
	費用	その他のサービス活動外費用	2,446,450	2,438,600	7,850
		利用者等外給食費	2,446,450	2,438,600	7,850
		サービス活動外費用計(5)		2,446,450	2,438,600
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		56,442	105,400	△ 48,958
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		15,752,620	14,060,355	1,692,265
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,000,000	0	2,000,000
		施設整備等補助金収益	2,000,000	0	2,000,000
		特別収益計(8)	2,000,000	0	2,000,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	73,546	△ 73,546
		器具及び備品売却損・処分損	0	73,546	△ 73,546
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 73,540	73,540
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,000,000	0	2,000,000
		拠点区分間繰入金費用	868,000	0	868,000
	特別費用計(9)		2,868,000	6	2,867,994
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 868,000	△ 6	△ 867,994
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		14,884,620	14,060,349	824,271	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		133,023,013	133,662,664	△ 639,651
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		147,907,633	147,723,013	184,620
	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)		14,000,000	14,700,000	△ 700,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		4,000,000	12,400,000	△ 8,400,000
	区施設・設備整備積立金積立額		2,000,000	2,300,000	△ 300,000
	人件費積立金積立額		8,000,000	0	8,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		133,907,633	133,023,013	884,620	

聖保育園 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在（決算）

法人名：社会福祉法人 筑波会

（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	33,180,934	28,682,438	4,498,496	流動負債	17,979,540	13,646,126	4,333,414
現金預金	31,974,774	26,951,462	5,023,312	事業未払金	2,623,752	1,327,958	1,295,794
未収補助金	277,030	810,500	△ 533,470	未払費用	3,010,267	1,409,166	1,601,101
立替金	99,548	147,535	△ 47,987	職員預り金	2,925,521	1,489,002	1,436,519
前払費用	829,582	772,941	56,641	賞与引当金	9,420,000	9,420,000	0
固定資産	422,945,900	409,302,532	13,643,368	固定負債	0	0	0
基本財産	196,894,293	200,863,767	△ 3,969,474	負債の部合計	17,979,540	13,646,126	4,333,414
土地	120,589,645	120,589,645	0	純 資 産 の 部			
建物	76,304,648	80,274,122	△ 3,969,474	基本金	34,190,000	34,190,000	0
その他の固定資産	226,051,607	208,438,765	17,612,842	国庫補助金等特別積立金	56,149,661	57,225,831	△ 1,076,170
土地	1,740,945	1,740,945	0	その他の積立金	213,900,000	199,900,000	14,000,000
構築物	1,728,753	1,070,528	658,225	修繕積立金	55,500,000	55,500,000	0
車輛運搬具	97,639	131,114	△ 33,475	保育所施設・設備整備積立金	125,400,000	121,400,000	4,000,000
器具及び備品	8,148,407	5,061,315	3,087,092	区施設・設備整備積立金	25,000,000	23,000,000	2,000,000
権利	155,363	155,363	0	人件費積立金	8,000,000	0	8,000,000
ソフトウェア	280,500	379,500	△ 99,000	次期繰越活動増減差額	133,907,633	133,023,013	884,620
修繕費積立資産	55,500,000	55,500,000	0	（うち当期活動増減差額）	14,884,620	14,060,349	824,271
保育所施設・設備整備積立資産	125,400,000	121,400,000	4,000,000	純資産の部合計	438,147,294	424,338,844	13,808,450
区施設・設備整備積立資産	25,000,000	23,000,000	2,000,000				
人件費積立資産	8,000,000	0	8,000,000				
資産の部合計	456,126,834	437,984,970	18,141,864	負債及び純資産の部合計	456,126,834	437,984,970	18,141,864

計算書類に対する注記（聖保育園用）

法人名：社会福祉法人 筑波会

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

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品－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－当期に帰属する夏期賞与見込額を計上している。

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

(1) 当拠点区分は職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する退職手当共済制度に加入している。

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等は以下のとおりになっている。

(1) 聖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（別紙3 (㊸)）
サービス区分を設けていないため省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㊹)）
サービス区分を設けていないため省略している。

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	120,589,645	0	0	120,589,645
建物	80,274,122	0	3,969,474	76,304,648
合計	200,863,767	0	3,969,474	196,894,293

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

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）	206,041,589	129,736,941	76,304,648
構築物	6,843,944	5,115,191	1,728,753
車輛運搬具	629,575	531,936	97,639
器具及び備品	20,381,515	12,233,108	8,148,407
合計	233,896,623	147,617,176	86,279,447

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	0	0	0
未収金	0	0	0
未収補助金	277,030	0	277,030
合計	277,030	0	277,030

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

(1) 前払費用の内訳

前払費用について支払資金の範囲に含まれるものと、一年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下の通りである。

- ・支払資金の範囲に含まれる前払費用

当年度末 829,582円 前年度末 772,941円