

決 算 書

2023年度

自 2023年 4月 1日

至 2024年 3月31日

社会福祉法人 松が丘保育園

法人単位資金収支計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

第一号第一様式
(第十七条第四項関係)
頁 1

法人名：社会福祉法人 松が丘保育園

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	179,658,045	186,816,845	△7,158,800	
	受取利息配当金収入	60	64	△4	
	その他の収入	1,440,000	1,677,894	△237,894	
	事業活動収入計 (1)	181,098,105	188,494,803	△7,396,698	
	支出				
	人件費支出	143,800,051	147,493,745	△3,693,694	
	事業費支出	23,629,000	23,001,666	627,334	
	事務費支出	10,567,200	9,635,108	932,092	
	支払利息支出	23,040	23,040		
	その他の支出		△3,500	3,500	
	事業活動支出計 (2)	178,019,291	180,150,059	△2,130,768	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	3,078,814	8,344,744	△5,265,930	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,440,000	1,440,000		
	施設整備等収入計 (4)	1,440,000	1,440,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,920,000	1,920,000		
	固定資産取得支出	2,800,000	2,378,597	421,403	
その他の活動による収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,116,792	1,116,792		
	施設整備等支出計 (5)	5,836,792	5,415,389	421,403	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△4,396,792	△3,975,389	△421,403	
	収入				
	積立資産取崩収入	1,000,000	74,650	925,350	
	その他の活動収入計 (7)	1,000,000	74,650	925,350	
	支出				
	積立資産支出	1,700,000	3,861,200	△2,161,200	
	その他の活動支出計 (8)	1,700,000	3,861,200	△2,161,200	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△700,000	△3,786,550	3,086,550	
予備費支出 (10)					
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△2,017,978	582,805	△2,600,783	
前期末支払資金残高 (12)		21,375,610	21,375,610	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		19,357,632	21,958,415	△2,600,783	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

第一号第三様式
(第十七条第四項関係)
頁 2

法人名：社会福祉法人 松が丘保育園

(単位：円)

勘定科目		松が丘保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	保育事業収入	186,816,845		186,816,845		186,816,845
		受取利息配当金収入	64	64		64	
		その他の収入	1,677,534	360	1,677,894	1,677,894	
		事業活動収入計(1)	188,494,443	360	188,494,803	0	188,494,803
	支出	人件費支出	147,493,745		147,493,745		147,493,745
		事業費支出	22,929,026	72,640	23,001,666	23,001,666	
		事務費支出	9,537,908	97,200	9,635,108	9,635,108	
		支払利息支出	23,040		23,040	23,040	
		その他の支出	△3,500		△3,500	△3,500	
		事業活動支出計(2)	179,980,219	169,840	180,150,059	0	180,150,059
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,514,224	△169,480	8,344,744	0	8,344,744
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,440,000		1,440,000		1,440,000
		施設整備等収入計(4)	1,440,000	0	1,440,000	0	1,440,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	1,920,000		1,920,000		1,920,000
		固定資産取得支出	2,378,597		2,378,597		2,378,597
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,116,792		1,116,792		1,116,792
		施設整備等支出計(5)	5,415,389	0	5,415,389	0	5,415,389
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,975,389	0	△3,975,389	0	△3,975,389
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	74,650		74,650		74,650
		拠点区分間繰入金収入		169,840	169,840	△139,840	30,000
		その他の活動収入計(7)	74,650	169,840	244,490	△139,840	104,650
	支出	積立資産支出	3,861,200		3,861,200		3,861,200
		拠点区分間繰入金支出	169,840		169,840	△139,840	30,000
		その他の活動支出計(8)	4,031,040	0	4,031,040	△139,840	3,891,200
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△3,956,390	169,840	△3,786,550	0	△3,786,550
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		582,445	360	582,805	0	582,805
前期末支払資金残高(11)		21,317,941	57,669	21,375,610	0	21,375,610	
当期末支払資金残高(10)+(11)		21,900,386	58,029	21,958,415	0	21,958,415	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

松が丘保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 3

法人名：社会福祉法人 松が丘保育園

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	179,658,045	186,816,845	△7,158,800	
	委託費収入	137,880,560	143,972,250	△6,091,690	
	委託費基本分収入	106,899,580	110,750,610	△3,851,030	
	処遇改善等加算 (基礎分)	15,572,960	17,279,690	△1,706,730	
	処遇改善等加算 (要件分)	15,408,020	15,941,950	△533,930	
	その他の事業収入	41,777,485	42,844,595	△1,067,110	
	補助金事業収入 (公費)	35,077,485	35,519,985	△442,500	
	補助金事業収入 (一般)	1,000,000	829,000	171,000	
	その他の事業収入	5,700,000	6,495,610	△795,610	
	受取利息配当金収入	60	64	△4	
	受取利息配当金収入	60	64	△4	
	その他の収入	1,440,000	1,677,534	△237,534	
	受入研修費収入	90,000	139,000	△49,000	
	利用者等外給食費収入	1,300,000	1,456,750	△156,750	
	雑収入	50,000	81,784	△31,784	
事業活動収入計 (1)		181,098,105	188,494,443	△7,396,338	

松が丘保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 4

法人名：社会福祉法人 松が丘保育園

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動による収支	人件費支出	143,800,051	147,493,745	△3,693,694	
	職員給料支出	76,057,318	76,378,790	△321,472	
	職員俸給支出	58,595,665	58,825,869	△230,204	
	職員諸手当支出	17,461,653	17,552,921	△91,268	
	職員賞与支出	24,671,995	28,603,781	△3,931,786	
	非常勤職員給与支出	22,336,000	22,327,674	8,326	
	派遣職員費支出		939,870	△939,870	
	退職給付支出	100,000	64,450	35,550	
	法定福利費支出	20,634,738	19,179,180	1,455,558	
	事業費支出	23,622,000	22,929,026	692,974	
	給食費支出	11,000,000	11,676,210	△676,210	
	介護用品費支出		6,617	△6,617	
	保健衛生費支出	1,400,000	1,437,788	△37,788	
	医療費支出	10,000		10,000	
	保育材料費支出	4,500,000	3,776,860	723,140	
	水道光熱費支出	4,320,000	3,845,826	474,174	
	燃料費支出	20,000	9,217	10,783	
	消耗器具備品費支出	1,400,000	1,182,316	217,684	
	保険料支出	572,000	471,130	100,870	
	賃借料支出	400,000	508,860	△108,860	
	車輛費支出		10,902	△10,902	
	雑支出		3,300	△3,300	
	事務費支出	10,395,000	9,537,908	857,092	
	福利厚生費支出	1,000,000	1,239,161	△239,161	
	職員被服費支出	30,000	135,170	△105,170	
	旅費交通費支出	300,000	443,368	△143,368	
	研修研究費支出	600,000	527,987	72,013	
	事務消耗品費支出	850,000	455,382	394,618	
	印刷製本費支出	460,000	296,713	163,287	
	修繕費支出	2,000,000	767,766	1,232,234	
	通信運搬費支出	230,000	219,731	10,269	
	会議費支出	220,000	262,401	△42,401	
	広報費支出	10,000	60,830	△50,830	
	業務委託費支出	1,600,000	1,070,448	529,552	
	手数料支出	2,350,000	3,028,304	△678,304	
	保険料支出		190,422	△190,422	
	賃借料支出	75,000	74,976	24	
	保守料支出	300,000	427,130	△127,130	
	渉外費支出	20,000	74,075	△54,075	
	諸会費支出	250,000	227,822	22,178	
	雑支出	100,000	36,222	63,778	
	支払利息支出	23,040	23,040		
	支払利息支出	23,040	23,040		
	その他の支出		△3,500	3,500	
	利用者等外給食費支出		△3,500	3,500	
	事業活動支出計 (2)	177,840,091	179,980,219	△2,140,128	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	3,258,014	8,514,224	△5,256,210	

松が丘保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 5

法人名：社会福祉法人 松が丘保育園

(単位：円)

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支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,440,000	1,440,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	1,440,000	1,440,000		
	施設整備等収入計(4)	1,440,000	1,440,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,920,000	1,920,000		
	設備資金借入金元金償還支出	1,920,000	1,920,000		
	固定資産取得支出	2,800,000	2,378,597	421,403	
	建物取得支出	1,000,000		1,000,000	
	器具及び備品取得支出	1,800,000	1,976,267	△176,267	
その他の活動による収支	支出				
	構築物取得支出		402,330	△402,330	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,116,792	1,116,792		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,116,792	1,116,792		
	施設整備等支出計(5)	5,836,792	5,415,389	421,403	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,396,792	△3,975,389	△421,403	
	収入				
	積立資産取崩収入	1,000,000	74,650	925,350	
	退職給付引当資産取崩収入	1,000,000	74,650	925,350	
	その他の活動収入計(7)	1,000,000	74,650	925,350	
その他の活動による収支	支出				
	積立資産支出	1,700,000	3,861,200	△2,161,200	
	退職給付引当資産支出	1,700,000	1,861,200	△161,200	
	施設整備等積立資産支出		2,000,000	△2,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	180,000	169,840	10,160	
	拠点区分間繰入金支出	180,000	169,840	10,160	
	その他の活動支出計(8)	1,880,000	4,031,040	△2,151,040	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△880,000	△3,956,390	3,076,390	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,018,778	582,445	△2,601,223	
前期末支払資金残高(12)		21,317,941	21,317,941	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		19,299,163	21,900,386	△2,601,223	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 6

法人名：社会福祉法人 松が丘保育園

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動による収支	収入				
	その他の収入		360	△360	
	雑収入		360	△360	
	事業活動収入計 (1)	0	360	△360	
	支出				
	事業費支出	7,000	72,640	△65,640	
	保険料支出	7,000	72,640	△65,640	
	事務費支出	172,200	97,200	75,000	
	旅費交通費支出	125,000	90,000	35,000	
	会議費支出	40,000		40,000	
	租税公課支出	7,200	7,200		
	事業活動支出計 (2)	179,200	169,840	9,360	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△179,200	△169,480	△9,720	
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	373,000	169,840	203,160	
	拠点区分間繰入金収入	373,000	169,840	203,160	
	その他の活動収入計 (7)	373,000	169,840	203,160	
	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)	373,000	169,840	203,160	
予備費支出 (10)					
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		193,800	360	193,440	
前期末支払資金残高 (12)		57,669	57,669	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		251,469	58,029	193,440	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

法人単位事業活動計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

第二号第一様式
(第二十三条第四項関係)
頁 7

法人名：社会福祉法人 松が丘保育園

(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	186,816,845	177,126,433	9,690,412
		サービス活動収益計(1)	186,816,845	177,126,433	9,690,412
	費用	人件費	149,280,295	137,837,813	11,442,482
		事業費	23,001,666	22,180,907	820,759
		事務費	9,635,108	8,140,899	1,494,209
		減価償却費	11,931,045	11,467,877	463,168
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,353,752	△3,458,752	△11,895,000
		その他の費用		△1,181,650	1,181,650
		サービス活動費用計(2)	178,494,362	174,987,094	3,507,268
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			8,322,483	2,139,339	6,183,144
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益		16,000	△16,000
		受取利息配当金収益	64	32	32
		その他のサービス活動外収益	1,677,894	1,615,359	62,535
		サービス活動外収益計(4)	1,677,958	1,631,391	46,567
	費用	支払利息	23,040	49,320	△26,280
		その他のサービス活動外費用	△3,500		△3,500
		サービス活動外費用計(5)	19,540	49,320	△29,780
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,658,418	1,582,071	76,347
経常増減差額(7)=(3)+(6)			9,980,901	3,721,410	6,259,491
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,440,000	5,227,500	△3,787,500
		特別収益計(8)	1,440,000	5,227,500	△3,787,500
	費用	固定資産売却損・処分損		1	△1
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,440,000		1,440,000
		特別費用計(9)	1,440,000	1	1,439,999
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	5,227,499	△5,227,499
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			9,980,901	8,948,909	1,031,992
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		76,736,260	72,787,351	3,948,909
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		86,717,161	81,736,260	4,980,901
	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)		2,000,000	5,000,000	△3,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		84,717,161	76,736,260	7,980,901

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

第二号第三様式
(第二十三条第四項関係)
頁 8

法人名：社会福祉法人 松が丘保育園

(単位：円)

勘 定 科 目			松が丘保育園	本部	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	186,816,845		186,816,845		186,816,845	
		サービス活動収益計(1)	186,816,845	0	186,816,845	0	186,816,845	
	費用	人件費	149,280,295		149,280,295		149,280,295	
		事業費	22,929,026	72,640	23,001,666		23,001,666	
		事務費	9,537,908	97,200	9,635,108		9,635,108	
		減価償却費	11,931,045		11,931,045		11,931,045	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,353,752		△15,353,752		△15,353,752	
		サービス活動費用計(2)	178,324,522	169,840	178,494,362	0	178,494,362	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,492,323	△169,840	8,322,483	0	8,322,483		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	64		64		64	
		その他のサービス活動外収益	1,677,534	360	1,677,894		1,677,894	
		サービス活動外収益計(4)	1,677,598	360	1,677,958	0	1,677,958	
	費用	支払利息	23,040		23,040		23,040	
		その他のサービス活動外費用	△3,500		△3,500		△3,500	
		サービス活動外費用計(5)	19,540	0	19,540	0	19,540	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,658,058	360	1,658,418	0	1,658,418	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,150,381	△169,480	9,980,901	0	9,980,901		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,440,000		1,440,000		1,440,000	
		拠点区分間繰入金収益		169,840	169,840	△139,840	30,000	
		特別収益計(8)	1,440,000	169,840	1,609,840	△139,840	1,470,000	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,440,000		1,440,000		1,440,000	
		拠点区分間繰入金費用	169,840		169,840	△139,840	30,000	
		特別費用計(9)	1,609,840	0	1,609,840	△139,840	1,470,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△169,840	169,840	0	0	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,980,541	360	9,980,901	0	9,980,901		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		76,678,591	57,669	76,736,260	0	76,736,260	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		86,659,132	58,029	86,717,161	0	86,717,161	
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)		2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		84,659,132	58,029	84,717,161	0	84,717,161	

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

松が丘保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 9

法人名：社会福祉法人 松が丘保育園

(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	保育事業収益	186,816,845	177,126,433	9,690,412
	委託費収益	143,972,250	133,709,440	10,262,810
	委託費基本分収益	110,750,610	106,359,260	4,391,350
	処遇改善等加算(基礎分)	17,279,690	15,028,640	2,251,050
	処遇改善等加算(要件分)	15,941,950	12,321,540	3,620,410
	その他の事業収益	42,844,595	43,416,993	△572,398
	補助金事業収益(公費)	35,519,985	36,631,863	△1,111,878
	補助金事業収益(一般)	829,000	1,042,800	△213,800
	その他の事業収益	6,495,610	5,742,330	753,280
	サービス活動収益計(1)	186,816,845	177,126,433	9,690,412

松が丘保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 10

法人名：社会福祉法人 松が丘保育園

(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	人件費	149,280,295	137,837,813	11,442,482
	職員給料	76,378,790	74,839,262	1,539,528
	職員俸給	58,825,869	57,511,447	1,314,422
	職員諸手当	17,552,921	17,327,815	225,106
	職員賞与	28,603,781	23,069,703	5,534,078
	非常勤職員給与	22,327,674	16,227,970	6,099,704
	派遣職員費	939,870	5,124,488	△4,184,618
	退職給付費用	1,851,000	1,772,950	78,050
	退職給付費用	1,851,000	1,772,950	78,050
	法定福利費	19,179,180	16,803,440	2,375,740
	事業費	22,929,026	21,976,648	952,378
	給食費	11,676,210	10,185,702	1,490,508
	介護用品費	6,617		6,617
	保健衛生費	1,437,788	1,285,820	151,968
	医療費		12,360	△12,360
	保育材料費	3,776,860	4,257,061	△480,201
	水道光熱費	3,845,826	4,337,246	△491,420
	燃料費	9,217	14,943	△5,726
	消耗器具備品費	1,182,316	975,095	207,221
	保険料	471,130	538,821	△67,691
	賃借料	508,860	369,600	139,260
	車輛費	10,902		10,902
	雑費	3,300		3,300
	事務費	9,537,908	7,972,978	1,564,930
	福利厚生費	1,239,161	654,848	584,313
	職員被服費	135,170	63,052	72,118
	旅費交通費	443,368	194,078	249,290
	研修研究費	527,987	401,653	126,334
	事務消耗品費	455,382	378,033	77,349
	印刷製本費	296,713	402,687	△105,974
	修繕費	767,766	709,635	58,131
	通信運搬費	219,731	209,179	10,552
	会議費	262,401	229,392	33,009
	広報費	60,830	46,530	14,300
	業務委託費	1,070,448	1,464,470	△394,022
	手数料	3,028,304	2,124,295	904,009
	保険料	190,422	131,790	58,632
	賃借料	74,976	74,976	
	保守料	427,130	336,160	90,970
	渉外費	74,075	34,855	39,220
	諸会費	227,822	245,106	△17,284
	雑費	36,222	272,239	△236,017
	減価償却費	11,931,045	11,467,877	463,168
	減価償却費	11,931,045	11,467,877	463,168
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,353,752	△3,458,752	△11,895,000
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,353,752	△3,458,752	△11,895,000
	その他の費用		△1,181,650	1,181,650
	その他の費用		△1,181,650	1,181,650
	サービス活動費用計(2)	178,324,522	174,614,914	3,709,608
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,492,323	2,511,519	5,980,804

松が丘保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 11

法人名：社会福祉法人 松が丘保育園

(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	借入金利息補助金収益	16,000	△16,000
		借入金利息補助金収益	16,000	△16,000
		受取利息配当金収益 64	32	32
		受取利息配当金収益 64	32	32
		その他のサービス活動外収益 1,677,534	1,615,359	62,175
		受入研修費収益 139,000	83,000	56,000
		利用者等外給食収益 1,456,750	1,380,100	76,650
		雑収益 81,784	152,259	△70,475
		サービス活動外収益計(4)	1,677,598	46,207
	費用	支払利息 23,040	49,320	△26,280
		支払利息 23,040	49,320	△26,280
		その他のサービス活動外費用 △3,500		△3,500
		利用者等外給食費 △3,500		△3,500
		サービス活動外費用計(5)	49,320	△29,780
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,658,058	1,582,071	75,987
経常増減差額(7)=(3)+(6)		10,150,381	4,093,590	6,056,791
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益 1,440,000	5,227,500	△3,787,500
		設備資金借入金元金償還補助金収益 1,440,000	5,227,500	△3,787,500
		特別収益計(8)	5,227,500	△3,787,500
	費用	固定資産売却損・処分損	1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	1	△1
		国庫補助金等特別積立金積立額 1,440,000		1,440,000
		国庫補助金等特別積立金積立額 1,440,000		1,440,000
		拠点区分間繰入金費用 169,840	372,180	△202,340
		拠点区分間繰入金費用 169,840	372,180	△202,340
		特別費用計(9)	372,181	1,237,659
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,855,319	△5,025,159
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,980,541	8,948,909	1,031,632
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		72,729,682	3,948,909
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		81,678,591	4,980,541
	基本金取崩額(14)		0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0
	その他の積立金積立額(16)		5,000,000	△3,000,000
	施設整備等積立金積立額		5,000,000	△3,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		76,678,591	7,980,541

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 2023年4月1日 (至) 2024年3月31日

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 12

法人名：社会福祉法人 松が丘保育園

(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
	事業費	72,640	204,259	△131,619
	保険料	72,640	72,530	110
	車両費		131,729	△131,729
	事務費	97,200	167,921	△70,721
	旅費交通費	90,000	125,000	△35,000
	会議費		35,721	△35,721
	租税公課	7,200	7,200	
	サービス活動費用計(2)	169,840	372,180	△202,340
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△169,840	△372,180	202,340
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	360		360
	雑収益	360		360
	サービス活動外収益計(4)	360	0	360
	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)		360	0	360
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△169,480	△372,180	202,700
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	169,840	372,180	△202,340
	拠点区分間繰入金収益	169,840	372,180	△202,340
	特別収益計(8)	169,840	372,180	△202,340
	費用			
特別費用計(9)		0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		169,840	372,180	△202,340
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		360	0	360
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	57,669	57,669	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	58,029	57,669	360
	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)	58,029	57,669	360

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

法人単位貸借対照表

2024年3月31日現在

第三号第一様式
(第二十七条第四項関係)
頁 13

法人名：社会福祉法人 松が丘保育園

(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	26,238,880	23,037,541	3,201,339	流動負債	7,317,257	4,698,723	2,618,534
現金預金	16,510,508	7,304,787	9,205,721	1年以内返済予定設備資金借入金	1,920,000	1,920,000	
事業未収金	9,722,372	15,732,754	△6,010,382	1年以内返済予定リース債	1,116,792	1,116,792	
立替金	6,000		6,000	未払費用	1,916,710	1,142,074	774,636
				職員預り金	2,363,755	519,857	1,843,898
固定資産	296,947,486	302,831,934	△5,884,448	固定負債	24,474,388	25,843,180	△1,368,792
基本財産	221,182,550	227,959,396	△6,776,846	設備資金借入金	7,680,000	9,600,000	△1,920,000
土地	41,707,248	41,707,248		リース債務	2,700,138	3,816,930	△1,116,792
建物	176,958,302	183,735,148	△6,776,846	退職給付引当金	14,094,250	12,426,250	1,668,000
定期預金	2,517,000	2,517,000		負債の部合計	31,791,645	30,541,903	1,249,742
その他の固定資産	75,764,936	74,872,538	892,398	純 資 産 の 部			
建物	409,668	421,208	△11,540	基本金	61,560,463	61,560,463	
構築物	7,325,362	9,004,463	△1,679,101	基本金	61,560,463	61,560,463	
車輛運搬具	120,000	240,000	△120,000	国庫補助金等特別積立金	99,581,097	113,494,849	△13,913,752
器具及び備品	4,071,676	3,919,845	151,831	国庫補助金等特別積立金	99,581,097	113,494,849	△13,913,752
有形リース資産	4,207,980	5,324,772	△1,116,792	その他の積立金	45,536,000	43,536,000	2,000,000
退職給付引当資産	14,094,250	12,426,250	1,668,000	人件費積立金	5,273,000	5,273,000	
人件費積立資産	5,273,000	5,273,000		修繕積立金	22,570,000	22,570,000	
修繕積立資産	22,570,000	22,570,000		備品等購入積立金	5,550,000	5,550,000	
備品等購入積立資産	5,550,000	5,550,000		施設整備等積立金	12,143,000	10,143,000	2,000,000
施設整備積立資産	12,143,000	10,143,000	2,000,000	次期繰越活動増減差額	84,717,161	76,736,260	7,980,901
				(うち当期活動増減差額)	9,980,901	8,948,909	1,031,992
				純資産の部合計	291,394,721	295,327,572	△3,932,851
資産の部合計	323,186,366	325,869,475	△2,683,109	負債及び純資産の部合計	323,186,366	325,869,475	△2,683,109

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

2024年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 松が丘保育園

(単位：円)

勘定科目	松が丘保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分計	
流動資産	26,180,851	58,029	26,238,880		26,238,880	
現金預金	16,452,479	58,029	16,510,508		16,510,508	
事業未収金	9,722,372		9,722,372		9,722,372	
立替金	6,000		6,000		6,000	
固定資産	296,947,486		296,947,486		296,947,486	
基本財産	221,182,550		221,182,550		221,182,550	
土地	41,707,248		41,707,248		41,707,248	
建物	176,958,302		176,958,302		176,958,302	
定期預金	2,517,000		2,517,000		2,517,000	
その他の固定資産	75,764,936		75,764,936		75,764,936	
建物	409,668		409,668		409,668	
構築物	7,325,362		7,325,362		7,325,362	
車輛運搬具	120,000		120,000		120,000	
器具及び備品	4,071,676		4,071,676		4,071,676	
有形リース資産	4,207,980		4,207,980		4,207,980	
退職給付引当資産	14,094,250		14,094,250		14,094,250	
人件費積立資産	5,273,000		5,273,000		5,273,000	
修繕積立資産	22,570,000		22,570,000		22,570,000	
備品等購入積立資産	5,550,000		5,550,000		5,550,000	
施設整備積立資産	12,143,000		12,143,000		12,143,000	
資産の部合計	323,128,337	58,029	323,186,366	0	323,186,366	
流動負債	7,317,257		7,317,257		7,317,257	
1年以内返済予定設備資金借入金	1,920,000		1,920,000		1,920,000	
1年以内返済予定リース債務	1,116,792		1,116,792		1,116,792	
未払費用	1,916,710		1,916,710		1,916,710	
職員預り金	2,363,755		2,363,755		2,363,755	
固定負債	24,474,388		24,474,388		24,474,388	
設備資金借入金	7,680,000		7,680,000		7,680,000	
リース債務	2,700,138		2,700,138		2,700,138	
退職給付引当金	14,094,250		14,094,250		14,094,250	
負債の部合計	31,791,645	0	31,791,645	0	31,791,645	
基本金	61,560,463		61,560,463		61,560,463	
基本金	61,560,463		61,560,463		61,560,463	
国庫補助金等特別積立金	99,581,097		99,581,097		99,581,097	
国庫補助金等特別積立金	99,581,097		99,581,097		99,581,097	
その他の積立金	45,536,000		45,536,000		45,536,000	
人件費積立金	5,273,000		5,273,000		5,273,000	
修繕積立金	22,570,000		22,570,000		22,570,000	
備品等購入積立金	5,550,000		5,550,000		5,550,000	
施設整備等積立金	12,143,000		12,143,000		12,143,000	
次期繰越活動増減差額	84,659,132	58,029	84,717,161		84,717,161	
(うち当期活動増減差額)	9,980,541	360	9,980,901		9,980,901	
純資産の部合計	291,336,692	58,029	291,394,721	0	291,394,721	
負債及び純資産の部合計	323,128,337	58,029	323,186,366	0	323,186,366	

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(法人全体用)

別紙 1

頁 15

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
 - ・退職給付引当金-…経理規定 第44条
 - ・賞与引当金 -…該当なし

2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は福利協会・福祉医療機構による。

3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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)
- (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) 公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)
- (5) 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)
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 松が丘保育園(社会福祉事業)
 - イ 本部(社会福祉事業)

4. 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
(基) 土地	41, 707, 248			41, 707, 248
(基) 建物	183, 735, 148		6, 776, 846	176, 958, 302
(基) 定期預金	2, 517, 000			2, 517, 000
合 計	227, 959, 396	0	6, 776, 846	221, 182, 550

5. 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

- ***に伴い、基本金0円を取り崩した。
- ***に伴い、国庫補助金等特別積立金0円を取り崩した。

6. 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。

建物（基本財産）	176, 958, 302 円
計	176, 958, 302 円

担保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（一年以内返済予定額を含む）	9, 600, 000 円
計	9, 600, 000 円

7. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計	0	0	0

8. 関連当事者との取引の内容

該当なし

9. 重要な偶発債務

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

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

松が丘保育園拠点区分 貸借対照表

2024年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)
頁 17

法人名：社会福祉法人 松が丘保育園

(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	26,180,851	22,979,872	3,200,979	流動負債	7,317,257	4,698,723	2,618,534
現金預金	16,452,479	7,247,118	9,205,361	1年以内返済予定設備資金借入金	1,920,000	1,920,000	
事業未収金	9,722,372	15,732,754	△6,010,382	1年以内返済予定リース債務	1,116,792	1,116,792	
立替金	6,000		6,000	未払費用	1,916,710	1,142,074	774,636
				職員預り金	2,363,755	519,857	1,843,898
固定資産	296,947,486	302,831,934	△5,884,448	固定負債	24,474,388	25,843,180	△1,368,792
基本財産	221,182,550	227,959,396	△6,776,846	設備資金借入金	7,680,000	9,600,000	△1,920,000
土地	41,707,248	41,707,248		リース債務	2,700,138	3,816,930	△1,116,792
建物	176,958,302	183,735,148	△6,776,846	退職給付引当金	14,094,250	12,426,250	1,668,000
定期預金	2,517,000	2,517,000		負債の部合計	31,791,645	30,541,903	1,249,742
その他の固定資産	75,764,936	74,872,538	892,398	純 資 産 の 部			
建物	409,668	421,208	△11,540	基本金	61,560,463	61,560,463	
構築物	7,325,362	9,004,463	△1,679,101	基本金	61,560,463	61,560,463	
車輛運搬具	120,000	240,000	△120,000	国庫補助金等特別積立金	99,581,097	113,494,849	△13,913,752
器具及び備品	4,071,676	3,919,845	151,831	国庫補助金等特別積立金	99,581,097	113,494,849	△13,913,752
有形リース資産	4,207,980	5,324,772	△1,116,792	その他の積立金	45,536,000	43,536,000	2,000,000
退職給付引当資産	14,094,250	12,426,250	1,668,000	人件費積立金	5,273,000	5,273,000	
人件費積立資産	5,273,000	5,273,000		修繕積立金	22,570,000	22,570,000	
修繕積立資産	22,570,000	22,570,000		備品等購入積立金	5,550,000	5,550,000	
備品等購入積立資産	5,550,000	5,550,000		施設整備等積立金	12,143,000	10,143,000	2,000,000
施設整備積立資産	12,143,000	10,143,000	2,000,000	次期繰越活動増減差額	84,659,132	76,678,591	7,980,541
				(うち当期活動増減差額)	9,980,541	8,948,909	1,031,632
				純資産の部合計	291,336,692	295,269,903	△3,933,211
資産の部合計	323,128,337	325,811,806	△2,683,469	負債及び純資産の部合計	323,128,337	325,811,806	△2,683,469

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

計算書類に対する注記(松が丘保育園拠点区分用)

別紙2

頁 18

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
通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－・・・経理規定 第44条
 - ・賞与引当金－・・・該当なし

2. 採用する退職給付制度

退職給付制度は福利協会・福祉医療機構による。

3. 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) 松が丘保育園計算書類
(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(Ⅹ))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))

4. 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
(基) 土地	41,707,248			41,707,248
(基) 建物	183,735,148		6,776,846	176,958,302
(基) 定期預金	2,517,000			2,517,000
合 計	227,959,396	0	6,776,846	221,182,550

5. 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

- ***に伴い、基本金0円を取り崩した。
- ***に伴い、国庫補助金等特別積立金0円を取り崩した。

6. 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。

	円
計	0 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

	円
計	0 円

7. 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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)建物	341,880,000	164,921,698	176,958,302
建物	461,600	51,932	409,668
構築物	20,680,155	13,354,793	7,325,362
車輛運搬具	480,000	360,000	120,000
器具及び備品	14,293,520	10,221,844	4,071,676
有形リース資産	7,374,024	3,166,044	4,207,980
合 計	385,169,299	192,076,311	193,092,988

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	9,722,372		9,722,372
立替金	6,000		6,000
合 計	9,728,372	0	9,728,372

9. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計	0	0	0

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

本部拠点区分 貸借対照表

2024年3月31日現在

法人名：社会福祉法人 松が丘保育園

(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	58,029	57,669	360	流動負債			
現金預金	58,029	57,669	360				
固定資産				固定負債			
基本財産				負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産				純 資 産 の 部			
				基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	58,029	57,669	360
				(うち当期活動増減差額)	360		360
				純資産の部合計	58,029	57,669	360
資産の部合計	58,029	57,669	360	負債及び純資産の部合計	58,029	57,669	360

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

1. 重要な会計方針
2. 重要な会計方針の変更
3. 採用する退職給付制度
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
5. 基本財産の増減の内容及び金額
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
7. 担保に供している資産
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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)
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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)
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
11. 重要な後発事象
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