

令和 5年度

財 務 諸 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 喜慈会
(法人番号:9021005010461)

理事長 大塚 貴史

(社) 喜慈会 法人単位

計算書類

●法人単位	資金収支計算書	第一号第一様式
●法人単位	事業活動計算書	第二号第一様式
●法人単位	貸借対照表	第三号第一様式
●事業区分	資金収支内訳表	第一号第三様式
●事業区分	事業活動内訳表	第二号第三様式
●事業区分	貸借対照表内訳表	第三号第三様式

計算書類に対する注記

別紙 1

付属明細書

●借入金明細書	別紙 3 (①)
●寄付金収益明細書	別紙 3 (②)
●補助金事業等収益明細書	別紙 3 (③)
●事業区分間および拠点区分間繰入金明細書	別紙 3 (④)
●事業区分間および拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書	別紙 3 (⑤)
●基本金明細書	別紙 3 (⑥)
●国庫補助金等特別積立金明細書	別紙 3 (⑦)

財産目録

別紙 4

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)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	116,548,000	128,831,438	△ 12,283,438	
	受取利息配当金収入	0	484	△ 484	
	その他の収入	341,000	424,934	△ 83,934	
	事業活動収入計 (1)	116,889,000	129,256,856	△ 12,367,856	
支出	人件費支出	87,565,000	92,226,062	△ 4,661,062	
	事業費支出	7,635,000	7,662,869	△ 27,869	
	事務費支出	21,442,000	19,259,496	2,182,504	
	事業活動支出計 (2)	116,642,000	119,148,427	△ 2,506,427	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		247,000	10,108,429	△ 9,861,429	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	1,029,000	△ 1,029,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	1,029,000	△ 1,029,000	
	支出				
	固定資産取得支出	0	3,132,000	△ 3,132,000	
施設整備等支出計 (5)		0	3,132,000	△ 3,132,000	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	△ 2,103,000	2,103,000	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	0	1,000,000	△ 1,000,000	
	その他の活動による支出	166,000	0	166,000	
その他の活動支出計 (8)		166,000	1,000,000	△ 834,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 166,000	△ 1,000,000	834,000	
予備費支出 (10)		81,000	—	81,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	7,005,429	△ 7,005,429	
前期末支払資金残高 (12)		0	30,253,782	△ 30,253,782	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		0	37,259,211	△ 37,259,211	

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	保育事業収益	128,831,438	130,218,527	△ 1,387,089
	益	サービス活動収益計(1)	128,831,438	130,218,527	△ 1,387,089
	費	人件費	91,919,462	89,698,319	2,221,143
		事業費	7,662,869	8,592,998	△ 930,129
		事務費	19,259,496	19,312,509	△ 53,013
		減価償却費	3,516,394	3,450,002	66,392
	用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,045,816	△ 0	△ 1,045,816
	サービス活動費用計(2)	121,312,405	121,053,828	258,577	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,519,033	9,164,699	△ 1,645,666	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	484	415	69
	益	その他のサービス活動外収益	424,934	448,500	△ 23,566
		サービス活動外収益計(4)	425,418	448,915	△ 23,497
	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)	425,418	448,915	△ 23,497	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,944,451	9,613,614	△ 1,669,163	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	1,029,000	0	1,029,000
	益	特別収益計(8)	1,029,000	0	1,029,000
	費	国庫補助金等特別積立金積立額	1,029,000	0	1,029,000
	用	その他の特別損失	5,444,990	0	5,444,990
		特別費用計(9)	6,473,990	0	6,473,990
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,444,990	0	△ 5,444,990	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,499,461	9,613,614	△ 7,114,153	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	36,573,115	28,959,501	7,613,614
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,072,576	38,573,115	499,461
		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)	1,000,000	2,000,000	△ 1,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	38,072,576	36,573,115	1,499,461

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

		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		47,074,883	38,267,253	8,807,630	流動負債	13,637,072	12,141,471	1,495,601
現金預金		38,137,550	32,270,787	5,866,763	事業未払金	9,626,307	7,824,175	1,802,132
未収金		590,572	636,911	△ 46,339	職員預り金	189,365	189,296	69
未収補助金		8,106,761	5,119,555	2,987,206	賞与引当金	3,821,400	4,128,000	△ 306,600
前払費用		240,000	240,000	0				
固定資産		33,038,321	32,422,715	615,606	固定負債	0	0	0
基本財産		7,095,638	7,705,606	△ 609,968	負債の部合計	13,637,072	12,141,471	1,495,601
土地		5,875,699	5,875,699	0				
建物		1,219,939	1,829,907	△ 609,968	純資産の部			
その他の固定資産		25,942,683	24,717,109	1,225,574	基本金	11,975,382	11,975,382	0
建物		10,496,580	10,095,921	400,759	第1号基本金	11,975,382	11,975,382	0
構築物		2,097,171	2,249,596	△ 152,425	国庫補助金等特別積立金	5,428,174	0	5,428,174
機械及び装置		98,195	336,501	△ 238,306	その他の積立金	11,000,000	10,000,000	1,000,000
器具及び備品		1,373,243	1,047,697	325,546	人件費積立金	7,000,000	6,000,000	1,000,000
ソフトウェア		210,834	320,834	△ 110,000	保育所施設・設備整備積立金	4,000,000	4,000,000	0
人件費積立資産		7,000,000	6,000,000	1,000,000	次期繰越活動増減差額	38,072,576	36,573,115	1,499,461
保育所施設・設備整備積立資産		4,000,000	4,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	2,499,461	9,613,614	△ 7,114,153
敷金		666,660	666,660	0	純資産の部合計	66,476,132	58,548,497	7,927,635
資産の部合計		80,113,204	70,689,968	9,423,236	負債及び純資産の部合計	80,113,204	70,689,968	9,423,236

(単位:円)

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		法人本部	子中保育園	こひつじ愛児園	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	0	78,427,153	50,404,285	128,831,438	0	128,831,438
	受取利息配当金収入	3	261	220	484	0	484
	その他の収入	0	262,934	162,000	424,934	0	424,934
	事業活動収入計(1)	3	78,690,348	50,566,505	129,256,856	0	129,256,856
支出	人件費支出	400,000	51,936,184	39,889,878	92,226,062	0	92,226,062
	事業費支出	0	5,058,682	2,604,187	7,662,869	0	7,662,869
	事務費支出	232,120	13,907,611	5,119,765	19,259,496	0	19,259,496
	事業活動支出計(2)	632,120	70,902,477	47,613,830	119,148,427	0	119,148,427
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 632,117	7,787,871	2,952,675	10,108,429	0	10,108,429
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	0	1,029,000	0	1,029,000	0	1,029,000
	施設整備等収入計(4)	0	1,029,000	0	1,029,000	0	1,029,000
	支出						
固定資産取得支出	0	2,285,000	847,000	3,132,000	0	3,132,000	
施設整備等支出計(5)	0	2,285,000	847,000	3,132,000	0	3,132,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		0	△ 1,256,000	△ 847,000	△ 2,103,000	0	△ 2,103,000
その他の活動による収支	収入						
	拠点区分間繰入金収入	500,000	0	0	500,000	△ 500,000	0
	その他の活動収入計(7)	500,000	0	0	500,000	△ 500,000	0
	支出						
	積立資産支出	0	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
拠点区分間繰入金支出	0	0	500,000	500,000	△ 500,000	0	
その他の活動支出計(8)	0	1,000,000	500,000	1,500,000	△ 500,000	1,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		500,000	△ 1,000,000	△ 500,000	△ 1,000,000	0	△ 1,000,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 132,117	5,531,871	1,605,675	7,005,429	0	7,005,429
前期末支払資金残高(11)		503,506	11,595,958	18,154,318	30,253,782	0	30,253,782
当期末支払資金残高(10)+(11)		371,389	17,127,829	19,759,993	37,259,211	0	37,259,211

社会福祉事業区分 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		法人本部	子中保育園	こひつじ愛児園	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 保育事業収益	0	78,427,153	50,404,285	128,831,438	0	128,831,438
	益 サービス活動収益計 (1)	0	78,427,153	50,404,285	128,831,438	0	128,831,438
	費 人件費	400,000	51,663,584	39,855,878	91,919,462	0	91,919,462
	事業費	0	5,058,682	2,604,187	7,662,869	0	7,662,869
	事務費	232,120	13,907,611	5,119,765	19,259,496	0	19,259,496
	減価償却費	0	1,724,923	1,791,471	3,516,394	0	3,516,394
費用 国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 0	△ 63,197	△ 982,619	△ 1,045,816	△ 0	△ 1,045,816	
	サービス活動費用計 (2)	632,120	72,291,603	48,388,682	121,312,405	0	121,312,405
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 632,120	6,135,550	2,015,603	7,519,033	0	7,519,033
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	3	261	220	484	0	484
	その他のサービス活動外収益	0	262,934	162,000	424,934	0	424,934
	益 サービス活動外収益計 (4)	3	263,195	162,220	425,418	0	425,418
	費用						
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	3	263,195	162,220	425,418	0	425,418
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 632,117	6,398,745	2,177,823	7,944,451	0	7,944,451
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	0	1,029,000	0	1,029,000	0	1,029,000
	拠点区分間繰入金収益	500,000	0	0	500,000	△ 500,000	0
	益 特別収益計 (8)	500,000	1,029,000	0	1,529,000	△ 500,000	1,029,000
	費用 国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,029,000	0	1,029,000	0	1,029,000
	拠点区分間繰入金費用	0	0	500,000	500,000	△ 500,000	0
	その他の特別損失	0	0	5,444,990	5,444,990	0	5,444,990
	特別費用計 (9)	0	1,029,000	5,944,990	6,973,990	△ 500,000	6,473,990
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	500,000	0	△ 5,944,990	△ 5,444,990	0	△ 5,444,990
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 132,117	6,398,745	△ 3,767,167	2,499,461	0	2,499,461
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	503,506	9,504,338	26,565,271	36,573,115	0	36,573,115
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	371,389	15,903,083	22,798,104	39,072,576	0	39,072,576
	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	1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	371,389	14,903,083	22,798,104	38,072,576	0	38,072,576

社会福祉事業区分 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	法人本部	子中保育園	こひつじ愛児園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	394,399	23,452,571	23,227,913	47,074,883	0	47,074,883
現金預金	394,399	17,556,488	20,186,663	38,137,550	0	38,137,550
未収金	0	576,572	14,000	590,572	0	590,572
未収補助金	0	5,319,511	2,787,250	8,106,761	0	8,106,761
前払費用	0	0	240,000	240,000	0	240,000
固定資産	0	21,891,839	11,146,482	33,038,321	0	33,038,321
基本財産	0	7,095,638	0	7,095,638	0	7,095,638
土地	0	5,875,699	0	5,875,699	0	5,875,699
建物	0	1,219,939	0	1,219,939	0	1,219,939
その他の固定資産	0	14,796,201	11,146,482	25,942,683	0	25,942,683
建物	0	3,156,154	7,340,426	10,496,580	0	10,496,580
構築物	0	2,097,171	0	2,097,171	0	2,097,171
機械及び装置	0	98,193	2	98,195	0	98,195
器具及び備品	0	233,849	1,139,394	1,373,243	0	1,373,243
ソフトウェア	0	210,834	0	210,834	0	210,834
人件費積立資産	0	5,000,000	2,000,000	7,000,000	0	7,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
敷金	0	0	666,660	666,660	0	666,660
資産の部合計	394,399	45,344,410	34,374,395	80,113,204	0	80,113,204
流動負債	23,010	8,500,142	5,113,920	13,637,072	0	13,637,072
事業未払金	0	6,247,138	3,379,169	9,626,307	0	9,626,307
職員預り金	23,010	77,604	88,751	189,365	0	189,365
賞与引当金	0	2,175,400	1,646,000	3,821,400	0	3,821,400
固定負債	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	23,010	8,500,142	5,113,920	13,637,072	0	13,637,072
基本金	0	11,975,382	0	11,975,382	0	11,975,382
第1号基本金	0	11,975,382	0	11,975,382	0	11,975,382
国庫補助金等特別積立金	0	965,803	4,462,371	5,428,174	0	5,428,174
その他の積立金	0	9,000,000	2,000,000	11,000,000	0	11,000,000
人件費積立金	0	5,000,000	2,000,000	7,000,000	0	7,000,000
保育所施設・設備整備積立金	0	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
次期繰越活動増減差額	371,389	14,903,083	22,798,104	38,072,576	0	38,072,576
(うち当期活動増減差額)	△ 132,117	6,398,745	△ 3,767,167	2,499,461	0	2,499,461
純資産の部合計	371,389	36,844,268	29,260,475	66,476,132	0	66,476,132
負債及び純資産の部合計	394,399	45,344,410	34,374,395	80,113,204	0	80,113,204

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) 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。

(2) 消費税の会計処理

- ・消費税の会計処理は税込方式によっている。

(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年度に帰属する額を計上している。

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

独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。

5. 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(第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 当法人は、社会福祉事業のみ実施のため、事業区分別内訳表は作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 当法人は、収益事業を実施していないため、収益事業における拠点区分別内訳表は作成していない。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点区分(社会福祉事業)
 - 「法人本部サービス区分」
 - イ 子中保育園拠点区分(社会福祉法人福祉事業)
 - 「子中保育園サービス区分」
 - ウ こひつじ愛児園拠点区分(社会福祉法人福祉事業)
 - 「こひつじ愛児園サービス区分」

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	5,875,699	0	0	5,875,699
建物	1,829,907	0	609,968	1,219,939
合 計	7,705,606	0	609,968	7,095,638

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
基本財産			
土地	5,875,699		5,875,699
建物	6,099,683	4,879,744	1,219,939
小計	11,975,382	4,879,744	7,095,638
その他の固定資産			
建物	21,405,267	10,908,687	10,496,580
構築物	2,275,000	177,829	2,097,171
機械及び装置	1,957,867	1,859,672	98,195
器具及び備品	4,962,920	3,589,677	1,373,243
有形リース資産	995,328	995,328	0
ソフトウェア	2,188,150	1,977,316	210,834
小計	33,784,532	19,508,509	14,276,023
合計	45,759,914	24,388,253	21,371,661

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
未収金	590,572	0	590,572
未収補助金	4,173,291	0	4,173,291
合計	4,763,863	0	4,763,863

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

関連当事者との取引は以下の通りである。

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の兼務等	事業上 の 関係				
役員及びその近親者	大塚 喜久江	厚木市高尾4-19-2	-	理事	-	-	-	駐車場賃料	1,800,000	土地・建物賃借料	1,800,000

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

過年度の補助金積立額について、当期において当期期首残額を計算し、5,444,990円の積立を行った。

15. 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

借入金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 喜慈会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (5年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備資金借入金						0										
						0										
						0										
						0										
	計			0	0	0	0			0	0					0
長期運営資金借入金																
	計			0	0	0	0			0	0					0
短期運営資金借入金																
	計			0	0	0	0			0	0					0
合計			0	0	0	0			0	0						0

寄附金収益明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 喜慈会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					法人本部	子中保育園	こひつじ愛児園
該当なし	経常						
区分小計		0	0	0	0	0	
	固定						
区分小計		0	0	0	0	0	
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		0	0	0	0	0	0

(単位:円)

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 喜慈会

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		(単位:円)
						法人本部	子中保育園	
厚木市 施設運営費補助金	保育 事業	11,750,068	108,300	11,858,368		8,454,953	3,403,415	
厚木市 保育士等雇用サポート事業補助金		1,350,000	0	1,350,000		750,000	600,000	
厚木市 光熱費高騰対策交付金		58,000	0	58,000		38,000	20,000	
厚木市 社会福祉協議会補助		45,000	0	45,000		10,000	35,000	
区分小計		13,203,068	108,300	13,311,368	0	9,252,953	4,058,415	
新型コロナウイルス感染症対策改修等事業費	施設	1,029,000		1,029,000	1,029,000	1,029,000		
				0				
					0			
					0			
区分小計		1,029,000	0	1,029,000	1,029,000	1,029,000	0	0
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		14,232,068	108,300	14,340,368	1,029,000	10,281,953	4,058,415	

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 喜慈会

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

該当なし		貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期					
	小計			0	
長期					
	小計			0	
	合計			0	

(単位：円)

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

該当なし		貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期					
	小計			0	
長期					
	小計			0	
	合計			0	

(単位：円)

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 喜慈会

(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		
			法人本部	子中保育園	こひつじ愛児園
前年度末残高		11,975,382	0	11,975,382	0
第一号基本金		11,975,382		11,975,382	
第二号基本金		0			
第三号基本金		0			
当期組入額					
当期取崩額	計	0	0	0	0
当期組入額	計	0	0	0	0
当期取崩額	計	0	0	0	0
当期組入額	計	0	0	0	0
当期取崩額	計	0	0	0	0
当期末残高		11,975,382	0	11,975,382	0
第一号基本金		11,975,382	0	11,975,382	0
第二号基本金		0	0	0	0
第三号基本金		0	0	0	0

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 喜慈会

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類				合計	各拠点区分ごとの内訳	
	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			子中保育園	こひつじ愛児園
前期繰越額					0	0	0
過年度施設設備等補助金特別積立金積立額		5,444,990			5,444,990		5,444,990
施設設備等補助金特別積立金積立額		1,029,000			1,029,000	1,029,000	
当期積立額					0		
当期積立額合計	0	6,473,990		0	6,473,990	1,029,000	5,444,990
サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額					1,045,816	63,197	982,619
特別費用の控除項目として 計上する取崩額					0		
					0		
					0		
当期取崩額合計					1,045,816	63,197	982,619
当期末残高					5,428,174	965,803	4,462,371
					0		0

(単位:円)

財産目録

令和 5年 3月 31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	192,333
普通預金	スルガ銀行 3516446	—	運転資金として	—	—	17,487,975
	スルガ銀行 3575851	—	運転資金として	—	—	20,099,764
	スルガ銀行 3595853	—	運転資金として	—	—	357,478
	小計					38,137,550
未収金	東京電力他	—	売電収入未収金等	—	—	590,572
未収補助金	厚木市他	—	運営費未収補助金他	—	—	8,106,761
前払費用	県央三国屋中町店	—	こひつじ愛児園4月分家賃	—	—	240,000
	流動資産合計					47,074,883
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(子中保育園)神奈川県厚木市下荻野729番7	2015年度	第二種社会福祉事業の保育所に使用している	5,875,699	—	5,875,699
建物	(子中保育園)神奈川県厚木市下荻野729番7	2015年度	第二種社会福祉事業の保育所に使用している	6,099,683	4,879,744	1,219,939
	基本財産合計					7,095,638
(2) その他の固定資産						
建物	(子中保育園)神奈川県厚木市下荻野729番7	2016年度	第二種社会福祉事業の保育所に使用している	195,000	68,022	126,978
	(こひつじ愛児園)神奈川県厚木市温水西2丁目1番1	2017年度	第二種社会福祉事業の保育所に使用している	9,980,712	4,123,693	5,857,019
	(子中保育園)神奈川県厚木市下荻野729番7	2016年度	第二種社会福祉事業の保育所に使用している	648,000	507,600	140,400
	(子中保育園)神奈川県厚木市下荻野729番7	2016年度	第二種社会福祉事業の保育所に使用している	1,702,000	1,276,500	425,500
	(子中保育園)神奈川県厚木市下荻野729番7	2017年度	第二種社会福祉事業の保育所に使用している	165,888	67,610	98,278
	(こひつじ愛児園)神奈川県厚木市温水西2丁目1番1	2017年度	第二種社会福祉事業の保育所に使用している	113,438	46,866	66,572
	(こひつじ愛児園)神奈川県厚木市温水西2丁目1番1	2017年度	第二種社会福祉事業の保育所に使用している	124,092	51,269	72,823
	(こひつじ愛児園)神奈川県厚木市温水西2丁目1番1	2017年度	第二種社会福祉事業の保育所に使用している	149,256	149,255	1
	(こひつじ愛児園)神奈川県厚木市温水西2丁目1番1	2017年度	第二種社会福祉事業の保育所に使用している	117,971	48,741	69,230
	(こひつじ愛児園)神奈川県厚木市温水西2丁目1番1	2017年度	第二種社会福祉事業の保育所に使用している	117,971	48,741	69,230
	(こひつじ愛児園)神奈川県厚木市温水西2丁目1番1	2017年度	第二種社会福祉事業の保育所に使用している	351,554	145,249	206,305
	(こひつじ愛児園)神奈川県厚木市温水西2丁目1番1	2017年度	第二種社会福祉事業の保育所に使用している	366,336	151,354	214,982
	(こひつじ愛児園)神奈川県厚木市温水西2丁目1番1	2017年度	第二種社会福祉事業の保育所に使用している	248,400	191,475	56,925
	(こひつじ愛児園)神奈川県厚木市温水西2丁目1番1	2017年度	第二種社会福祉事業の保育所に使用している	248,400	191,475	56,925
	(こひつじ愛児園)神奈川県厚木市温水西2丁目1番1	2017年度	第二種社会福祉事業の保育所に使用している	521,856	215,611	306,245
	(こひつじ愛児園)神奈川県厚木市温水西2丁目1番1	2017年度	第二種社会福祉事業の保育所に使用している	580,230	580,229	1
	(こひつじ愛児園)神奈川県厚木市温水西2丁目1番1	2017年度	第二種社会福祉事業の保育所に使用している	1,289,163	1,289,162	1
	(こひつじ愛児園)神奈川県厚木市温水西2丁目1番1	2017年度	第二種社会福祉事業の保育所に使用している	1,520,000	1,155,833	364,167
	(こひつじ愛児園)神奈川県厚木市温水西2丁目1番1	2021年度	第二種社会福祉事業の保育所に使用している	680,000	419,333	260,667
	(子中保育園)神奈川県厚木市下荻野729番7	2023年度	第二種社会福祉事業の保育所に使用している	1,845,000	113,313	1,731,687
	(子中保育園)神奈川県厚木市下荻野729番7	2023年度	第二種社会福祉事業の保育所に使用している	440,000	67,356	372,644
	小計					10,496,580
構築物	園庭工事	—	園庭工事	2,275,000	177,829	2,097,171
機械及び装置	太陽光パネル 他3件	—	太陽光パネル	1,957,867	1,859,672	98,195
器具及び備品	オーニングテント 他22件	—	日よけ	4,115,920	2,742,677	1,373,243
有形リース資産	食器乾燥庫	—	子中保育園食器乾燥庫	995,328	995,328	0
ソフトウェア	HPソフト 他2件	—	ホームページ作成	2,188,150	1,977,316	210,834
人件費積立資産	スルガ銀行	—	人件費積立資産	—	—	7,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	スルガ銀行	—	保育所施設・設備整備積立資産	—	—	4,000,000
敷金	県央三国屋中町店	—	敷金	—	—	666,660
	その他の固定資産合計					25,942,683
	固定資産合計					33,038,321
	資産合計					80,113,204
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	従業員給与他	—		—	—	9,626,307
職員預り金	源泉所得税等	—		—	—	189,365
賞与引当金		—		—	—	3,821,400
	流動負債合計					13,637,072
	負債合計					13,637,072
	差引純資産					66,476,132

法人本部拠点

計算書類

- | | | |
|---------|---------|---------|
| ●法人本部拠点 | 資金収支計算書 | 第一号第四様式 |
| ●法人本部拠点 | 事業活動計算書 | 第二号第四様式 |
| ●法人本部拠点 | 貸借対照表 | 第三号第四様式 |

計算書類に対する注記

別紙 2

付属明細書

- | | |
|-------------------------------|----------|
| ●基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)明細書 | 別紙 3 (⑧) |
| ●引当金明細書 | 別紙 3 (⑨) |
| ●拠点区分資金収支明細書 | 別紙 3 (⑩) |
| ●拠点区分事業活動明細書 | 別紙 3 (⑪) |
| ●積立金・積立資産明細書 | 別紙 3 (⑫) |
| ●サービス区分間繰入金明細書 | 別紙 3 (⑬) |
| ●サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書 | 別紙 3 (⑭) |

法人本部拠点区分 資金収支計算書

(白) 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)	備考		
事業活動による収支	収						
		受取利息配当金収入	0	3	△ 3		
	入						
		事業活動収入計 (1)	0	3	△ 3		
	支		人件費支出	480,000	400,000	80,000	
			役員報酬支出	480,000	400,000	80,000	
			事務費支出	282,000	232,120	49,880	
			通信運搬費支出	0	2,340	△ 2,340	
			業務委託費支出	282,000	227,700	54,300	
			その他の委託費支出	282,000	227,700	54,300	
		手数料支出	0	880	△ 880		
		租税公課支出	0	1,200	△ 1,200		
	事業活動支出計 (2)	762,000	632,120	129,880			
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 762,000	△ 632,117	△ 129,883			
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						
	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						
		拠点区分間繰入金収入	800,000	500,000	300,000		
	入						
		その他の活動収入計 (7)	800,000	500,000	300,000		
支							
		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)	800,000	500,000	300,000		
	予備費支出 (10)	38,000	—	38,000			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△ 132,117	132,117			
	前期末支払資金残高 (12)	0	503,506	△ 503,506			
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	0	371,389	△ 371,389			

法人本部拠点区分 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	人件費	400,000	460,000	△ 60,000
		役員報酬	400,000	460,000	△ 60,000
		事務費	232,120	203,280	28,840
		通信運搬費	2,340	1,000	1,340
		業務委託費	227,700	200,200	27,500
		その他の委託費	227,700	200,200	27,500
		手数料	880	880	0
		租税公課	1,200	1,200	0
	サービス活動費用計(2)	632,120	663,280	△ 31,160	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 632,120	△ 663,280	31,160	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	3	4	△ 1
	益	サービス活動外収益計(4)	3	4	△ 1
	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)	3	4	△ 1	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 632,117	△ 663,276	31,159	
特別増減の部	収	拠点区分間繰入金収益	500,000	800,000	△ 300,000
	益	特別収益計(8)	500,000	800,000	△ 300,000
	費用				
		特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	500,000	800,000	△ 300,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 132,117	136,724	△ 268,841	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		503,506	366,782	136,724
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		371,389	503,506	△ 132,117
	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)		371,389	503,506	△ 132,117

法人本部拠点区分 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			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	394,399	526,516	△ 132,117	23,010	23,010	0	0
現金預金	394,399	526,516	△ 132,117	23,010	23,010	0	0
固定資産	0	0	0	0	0	0	0
基本財産	0	0	0	23,010	23,010	0	0
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	371,389	503,506	△ 132,117
				(うち当期活動増減差額)	△ 132,117	136,724	△ 268,841
				純資産の部合計	371,389	503,506	△ 132,117
資産の部合計	394,399	526,516	△ 132,117	負債及び純資産の部合計	394,399	526,516	△ 132,117

計算書類に対する注記(本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 消費税の会計処理

・消費税の会計処理は税込方式によっている。

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

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

(1) 法人本部拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

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
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

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

社会福祉法人 喜慈会
拠点区分 法人本部

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)															
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
その他の固定資産(有形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産及びその他の固定資産計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

(単位:円)

引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 喜慈会
拠点区分 法人本部

(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		
		()	()	()	0	
		()	()	()	0	
		()	()	()	0	
計	0	0	0	0	0	

法人本部拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 喜慈会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
		法人本部					
事業活動による収支	収	受取利息配当金収入	3	3	0	3	
	入	事業活動収入計(1)	3	3	0	3	
	支	出	人件費支出	400,000	400,000	0	400,000
		出	役員報酬支出	400,000	400,000	0	400,000
		出	事務費支出	232,120	232,120	0	232,120
		出	通信運搬費支出	2,340	2,340	0	2,340
		出	業務委託費支出	227,700	227,700	0	227,700
		出	その他の委託費支出	227,700	227,700	0	227,700
		出	手数料支出	880	880	0	880
	出	租税公課支出	1,200	1,200	0	1,200	
		事業活動支出計(2)	632,120	632,120	0	632,120	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 632,117	△ 632,117	0	△ 632,117	
施設整備等による収支	収						
	入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	
	支						
	出	施設整備等支出計(5)	0	0	0	0	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	0	
その他の活動による収支	収	拠点区分間繰入金収入	500,000	500,000	0	500,000	
	入	その他の活動収入計(7)	500,000	500,000	0	500,000	
	支						
	出	その他の活動支出計(8)	0	0	0	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	500,000	500,000	0	500,000	
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 132,117	△ 132,117	0	△ 132,117	
		前期末支払資金残高(11)	503,506	503,506	0	503,506	
		当期末支払資金残高(10)+(11)	371,389	371,389	0	371,389	

法人本部拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 喜慈会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		法人本部				
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	人件費	400,000	400,000	0	400,000
		役員報酬	400,000	400,000	0	400,000
		事務費	232,120	232,120	0	232,120
		通信運搬費	2,340	2,340	0	2,340
		業務委託費	227,700	227,700	0	227,700
		その他の委託費	227,700	227,700	0	227,700
		手数料	880	880	0	880
	租税公課	1,200	1,200	0	1,200	
	サービス活動費用計 (2)	632,120	632,120	0	632,120	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 632,120	△ 632,120	0	△ 632,120	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	3	3	0	3
	益	サービス活動外収益計 (4)	3	3	0	3
	費用					
		サービス活動外費用計 (5)	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	3	3	0	3	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 632,117	△ 632,117	0	△ 632,117	

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 喜慈会

拠点区分 法人本部

(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
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

(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
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	0	0	0	0	

子中保育園拠点

計算書類

- | | | |
|----------|---------|---------|
| ●子中保育園拠点 | 資金収支計算書 | 第一号第四様式 |
| ●子中保育園拠点 | 事業活動計算書 | 第二号第四様式 |
| ●子中保育園拠点 | 貸借対照表 | 第三号第四様式 |

計算書類に対する注記

別紙 2

付属明細書

- | | |
|-------------------------------|----------|
| ●基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)明細書 | 別紙 3 (⑧) |
| ●引当金明細書 | 別紙 3 (⑨) |
| ●拠点区分資金収支明細書 | 別紙 3 (⑩) |
| ●拠点区分事業活動明細書 | 別紙 3 (⑪) |
| ●積立金・積立資産明細書 | 別紙 3 (⑫) |
| ●サービス区分間繰入金明細書 | 別紙 3 (⑬) |
| ●サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書 | 別紙 3 (⑭) |

子中保育園拠点区分 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)	備考	
収 入	保育事業収入	70,211,000	78,427,153	△ 8,216,153		
	委託費収入	59,997,000	67,217,700	△ 7,220,700		
	利用者等利用料収入	1,000	1,956,500	△ 1,955,500		
	利用者等利用料収入(一般)	1,000	1,956,500	△ 1,955,500		
	私的契約利用料収入	1,953,000	0	1,953,000		
	その他の事業収入	8,260,000	9,252,953	△ 992,953		
	補助金事業収入	8,260,000	0	8,260,000		
	補助金事業収入(公費)	0	9,134,653	△ 9,134,653		
	補助金事業収入(一般)	0	118,300	△ 118,300		
	受取利息配当金収入	0	261	△ 261		
	その他の収入	197,000	262,934	△ 65,934		
	利用者等外給食費収入	192,000	191,000	1,000		
	雑収入	5,000	71,934	△ 66,934		
	雑収入	5,000	71,934	△ 66,934		
	事業活動収入計(1)		70,408,000	78,690,348	△ 8,282,348	
	事業活動による収 支 出	人件費支出	49,767,000	51,936,184	△ 2,169,184	
職員給料支出		33,225,000	33,944,106	△ 719,106		
職員賞与支出		8,570,000	9,414,588	△ 844,588		
非常勤職員給与支出		887,000	1,134,120	△ 247,120		
退職給付支出		358,000	400,500	△ 42,500		
法定福利費支出		6,727,000	7,042,870	△ 315,870		
事業費支出		4,717,000	5,058,682	△ 341,682		
給食費支出		2,760,000	3,091,632	△ 331,632		
保健衛生費支出		171,000	168,490	2,510		
保育材料費支出		346,000	280,271	65,729		
水道光熱費支出		850,000	618,971	231,029		
燃料費支出		5,000	1,518	3,482		
消耗器具備品費支出		300,000	633,164	△ 333,164		
保険料支出		185,000	214,786	△ 29,786		
雑支出		100,000	49,850	50,150		
事務費支出		15,742,000	13,907,611	1,834,389		
福利厚生費支出		184,000	216,063	△ 32,063		
旅費交通費支出		100,000	60,590	39,410		
研修研究費支出		300,000	229,000	71,000		
事務消耗品費支出		400,000	486,084	△ 86,084		
印刷製本費支出		0	6,880	△ 6,880		
修繕費支出		2,285,000	87,000	2,198,000		
通信運搬費支出		173,000	166,402	6,598		
会議費支出		45,000	5,704	39,296		
広報費支出		319,000	319,000	0		
業務委託費支出		8,045,000	8,479,745	△ 434,745		
給食委託費支出		6,402,000	6,666,000	△ 264,000		
清掃委託費支出		212,000	209,000	3,000		
保守委託費支出		0	136,070	△ 136,070		
その他の委託費支出		1,431,000	1,468,675	△ 37,675		
手数料支出		172,000	112,017	59,983		
土地・建物賃借料支出		3,602,000	3,601,116	884		
租税公課支出		0	1,650	△ 1,650		
保守料支出	117,000	94,710	22,290			
雑支出	0	41,650	△ 41,650			
雑支出	0	41,650	△ 41,650			
事業活動支出計(2)		70,226,000	70,902,477	△ 676,477		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		182,000	7,787,871	△ 7,605,871		

施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	0	1,029,000	△ 1,029,000
		施設整備等補助金収入	0	1,029,000	△ 1,029,000
		施設整備等収入計 (4)	0	1,029,000	△ 1,029,000
	支 出	固定資産取得支出	0	2,285,000	△ 2,285,000
		建物附属設備取得支出	0	2,285,000	△ 2,285,000
		施設整備等支出計 (5)	0	2,285,000	△ 2,285,000
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	△ 1,256,000	1,256,000	
その他の活動による収支	収 入				
		その他の活動収入計 (7)	0	0	0
	支 出	積立資産支出	0	1,000,000	△ 1,000,000
		人件費積立資産支出	0	1,000,000	△ 1,000,000
		その他の活動による支出	166,000	0	166,000
		長期未払金支出	166,000	0	166,000
その他の活動支出計 (8)		166,000	1,000,000	△ 834,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△ 166,000	△ 1,000,000	834,000	
予備費支出 (10)		16,000	—	16,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	5,531,871	△ 5,531,871	
前期末支払資金残高 (12)		0	11,595,958	△ 11,595,958	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		0	17,127,829	△ 17,127,829	

子中保育園拠点区分 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)
収 益	保育事業収益	78,427,153	73,967,882	4,459,271
	委託費収益	67,217,700	62,744,260	4,473,440
	利用者等利用料収益	1,956,500	3,200	1,953,300
	利用者等利用料収益(一般)	1,956,500	3,200	1,953,300
	私的契約利用料収益	0	1,840,200	△ 1,840,200
	その他の事業収益	9,252,953	9,380,222	△ 127,269
	補助金事業収益(公費)	9,134,653	9,380,222	△ 245,569
	補助金事業収益(一般)	118,300	0	118,300
サービス活動収益計(1)		78,427,153	73,967,882	4,459,271
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	51,663,584	47,222,825	4,440,759
	職員給料	33,944,106	30,943,815	3,000,291
	職員賞与	6,966,588	5,716,440	1,250,148
	賞与引当金繰入	2,175,400	2,448,000	△ 272,600
	非常勤職員給与	1,134,120	1,469,210	△ 335,090
	退職給付費用	400,500	356,000	44,500
	法定福利費	7,042,870	6,289,360	753,510
	事業費	5,058,682	5,780,518	△ 721,836
	給食費	3,091,632	2,969,671	121,961
	保健衛生費	168,490	251,340	△ 82,850
	保育材料費	280,271	327,864	△ 47,593
	水道光熱費	618,971	681,545	△ 62,574
	燃料費	1,518	1,408	110
	消耗器具備品費	633,164	1,359,310	△ 726,146
	保険料	214,786	147,075	67,711
	雑費	49,850	42,305	7,545
	事務費	13,907,611	13,797,832	109,779
	福利厚生費	216,063	134,239	81,824
	職員被服費	0	21,659	△ 21,659
	旅費交通費	60,590	26,100	34,490
	研修研究費	229,000	223,700	5,300
	事務消耗品費	486,084	431,511	54,573
	印刷製本費	6,880	0	6,880
	修繕費	87,000	205,800	△ 118,800
	通信運搬費	166,402	156,626	9,776
	会議費	5,704	1,296	4,408
	広報費	319,000	480,700	△ 161,700
	業務委託費	8,479,745	8,152,735	327,010
	給食委託費	6,666,000	6,644,000	22,000
	清掃委託費	209,000	158,400	50,600
	保守委託費	136,070	136,070	0
	その他の委託費	1,468,675	1,214,265	254,410
	手数料	112,017	132,075	△ 20,058
	土地・建物賃借料	3,601,116	3,601,116	0
	租税公課	1,650	1,050	600
	保守料	94,710	181,225	△ 86,515
雑費	41,650	48,000	△ 6,350	
雑費	41,650	48,000	△ 6,350	
減価償却費	1,724,923	1,541,998	182,925	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 63,197	△ 0	△ 63,197	
サービス活動費用計(2)		72,291,603	68,343,173	3,948,430
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,135,550	5,624,709	510,841

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	261	224	37
		その他のサービス活動外収益	262,934	260,500	2,434
		利用者等外給食収益	191,000	204,000	△ 13,000
		雑収益	71,934	56,500	15,434
		雑収益	71,934	56,500	15,434
	サービス活動外収益計 (4)	263,195	260,724	2,471	
サービス活動外増減の部	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)	263,195	260,724	2,471	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		6,398,745	5,885,433	513,312	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,029,000	0	1,029,000
		施設整備等補助金収益	1,029,000	0	1,029,000
		特別収益計 (8)	1,029,000	0	1,029,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	1,029,000	0	1,029,000
		特別費用計 (9)	1,029,000	0	1,029,000
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		0	0	0	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		6,398,745	5,885,433	513,312	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		9,504,338	4,618,905	4,885,433
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		15,903,083	10,504,338	5,398,745
	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)		1,000,000	1,000,000	0
	人件費積立金積立額		1,000,000	1,000,000	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		14,903,083	9,504,338	5,398,745

計算書類に対する注記(子中保育園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 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。

(2) 消費税の会計処理

- ・消費税の会計処理は税込方式によっている。

(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年度に帰属する額を計上している。

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 社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。

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財務諸表は以下の通りになっている。

(1) 子中保育園拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

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	1,829,907	0	609,968	1,219,939
土地	5,875,699	0	0	5,875,699
合計	7,705,606	0	609,968	7,095,638

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
基本財産			
土地	5,875,699	0	5,875,699
建物	6,099,683	4,879,744	1,219,939
小計	11,975,382	4,879,744	7,095,638
その他の固定資産			
建物	5,675,888	2,519,734	3,156,154
構築物	2,275,000	177,829	2,097,171
機械及び装置	1,129,088	1,030,895	98,193
器具及び備品	1,619,049	1,385,200	233,849
有形リース資産	995,328	995,328	0
ソフトウェア	2,188,150	1,977,316	210,834
小計	13,882,503	8,086,302	5,796,201
合計	25,857,885	12,966,046	12,891,839

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
未収金	576,572	0	576,572
未収補助金	2,576,291	0	2,576,291
合計	3,152,863	0	3,152,863

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

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

社会福祉法人 社会福祉法人 喜慈会
拠点区分 子中保育園

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 等の額		うち国庫補助 等の額		うち国庫補助 等の額		うち国庫補助 等の額		うち国庫補助 等の額		うち国庫補助 等の額		うち国庫補助 等の額		
基本財産(有形固定資産)															
建物	1,829,907	0	0	0	609,968	0	0	0	1,219,939	0	4,879,744	0	6,099,683	0	
土地	5,875,699	0	0	0	0	0	0	0	5,875,699	0	0	0	5,875,699	0	
基本財産合計	7,705,606	0	0	0	609,968	0	0	0	7,095,638	0	4,879,744	0	11,975,382	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	1,442,907	0	2,285,000	1,029,000	571,753	63,197	0	0	3,156,154	965,803	2,519,734	63,197	5,675,888	1,029,000	
構築物	2,249,596	0	0	0	152,425	0	0	0	2,097,171	0	177,829	0	2,275,000	0	
機械及び装置	203,930	0	0	0	105,737	0	0	0	98,193	0	1,030,895	0	1,129,088	0	
器具及び備品	408,889	0	0	0	175,040	0	0	0	233,849	0	2,380,528	0	2,614,377	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,305,322	0	2,285,000	1,029,000	1,004,955	63,197	0	0	5,585,367	965,803	6,108,986	63,197	11,694,353	1,029,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	320,834	0	0	0	110,000	0	0	0	210,834	0	1,977,316	0	2,188,150	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	320,834	0	0	0	110,000	0	0	0	210,834	0	1,977,316	0	2,188,150	0	
その他の固定資産計	4,626,156	0	2,285,000	1,029,000	1,114,955	63,197	0	0	5,796,201	965,803	8,086,302	63,197	13,882,503	1,029,000	
基本財産及びその他の固定資産計	12,331,762	0	2,285,000	1,029,000	1,724,923	63,197	0	0	12,891,839	965,803	12,966,046	63,197	25,857,885	1,029,000	
増入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0					
差引	12,331,762	0	2,285,000	1,029,000	1,724,923	63,197	0	0	12,891,839	965,803					

(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

社会福祉法人名 社会福祉法人 喜慈会
拠点区分 こひつじ愛児園

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		
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	8,652,914	5,301,491	0	0	1,312,488	864,177	0	0	7,340,426	4,437,314	8,388,953	8,083,726	15,729,379	12,521,040	
機械及び装置	132,571	21,302	0	0	132,569	21,302	0	0	2	0	828,777	647,640	828,779	647,640	
器具及び備品	638,808	122,197	0	847,000	346,414	97,140	0	0	1,139,394	25,057	2,204,477	752,111	3,343,871	777,168	
その他の固定資産(有形固定資産)計	9,424,293	5,444,990	0	847,000	1,791,471	982,619	0	0	8,479,822	4,462,371	11,422,207	9,483,477	19,902,029	13,945,848	
その他の固定資産計	9,424,293	5,444,990	0	847,000	1,791,471	982,619	0	0	8,479,822	4,462,371	11,422,207	9,483,477	19,902,029	13,945,848	
基本財産及びその他の固定資産計	9,424,293	5,444,990	0	847,000	1,791,471	982,619	0	0	8,479,822	4,462,371	11,422,207	9,483,477	19,902,029	13,945,848	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
差引	9,424,293	5,444,990	0	847,000	1,791,471	982,619	0	0	8,479,822	4,462,371					

(単位:円)

引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 喜慈会
拠点区分 子中保育園

(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		
賞与引当金	2,488,000 ()	2,175,400 ()	賞与支払い 2,488,000 ()	()	2,175,400	
					0	
					0	
計	2,488,000 ()	2,175,400 ()	2,488,000 ()	0 ()	2,175,400	

子中保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 喜慈会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	子中保育園				
収 入	保育事業収入	78,427,153	78,427,153	0	78,427,153
	委託費収入	67,217,700	67,217,700	0	67,217,700
	利用者等利用料収入	1,956,500	1,956,500	0	1,956,500
	利用者等利用料収入(一般)	1,956,500	1,956,500	0	1,956,500
	その他の事業収入	9,252,953	9,252,953	0	9,252,953
	補助金事業収入(公費)	9,134,653	9,134,653	0	9,134,653
	補助金事業収入(一般)	118,300	118,300	0	118,300
	受取利息配当金収入	261	261	0	261
	その他の収入	262,934	262,934	0	262,934
	利用者等外給食費収入	191,000	191,000	0	191,000
	雑収入	71,934	71,934	0	71,934
	雑収入	71,934	71,934	0	71,934
	事業活動収入計(1)	78,690,348	78,690,348	0	78,690,348
	事業活動による収 支 出	人件費支出	51,936,184	51,936,184	0
職員給料支出		33,944,106	33,944,106	0	33,944,106
職員賞与支出		9,414,588	9,414,588	0	9,414,588
非常勤職員給与支出		1,134,120	1,134,120	0	1,134,120
退職給付支出		400,500	400,500	0	400,500
法定福利費支出		7,042,870	7,042,870	0	7,042,870
事業費支出		5,058,682	5,058,682	0	5,058,682
給食費支出		3,091,632	3,091,632	0	3,091,632
保健衛生費支出		168,490	168,490	0	168,490
保育材料費支出		280,271	280,271	0	280,271
水道光熱費支出		618,971	618,971	0	618,971
燃料費支出		1,518	1,518	0	1,518
消耗器具備品費支出		633,164	633,164	0	633,164
保険料支出		214,786	214,786	0	214,786
雑支出		49,850	49,850	0	49,850
事務費支出		13,907,611	13,907,611	0	13,907,611
福利厚生費支出		216,063	216,063	0	216,063
旅費交通費支出		60,590	60,590	0	60,590
研修研究費支出		229,000	229,000	0	229,000
事務消耗品費支出		486,084	486,084	0	486,084
印刷製本費支出		6,880	6,880	0	6,880
修繕費支出		87,000	87,000	0	87,000
通信運搬費支出		166,402	166,402	0	166,402
会議費支出		5,704	5,704	0	5,704
広報費支出		319,000	319,000	0	319,000
業務委託費支出		8,479,745	8,479,745	0	8,479,745
給食委託費支出		6,666,000	6,666,000	0	6,666,000
清掃委託費支出		209,000	209,000	0	209,000
保守委託費支出		136,070	136,070	0	136,070
その他の委託費支出		1,468,675	1,468,675	0	1,468,675
手数料支出		112,017	112,017	0	112,017
土地・建物賃借料支出		3,601,116	3,601,116	0	3,601,116
租税公課支出		1,650	1,650	0	1,650
保守料支出	94,710	94,710	0	94,710	
雑支出	41,650	41,650	0	41,650	
雑支出	41,650	41,650	0	41,650	
事業活動支出計(2)	70,902,477	70,902,477	0	70,902,477	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,787,871	7,787,871	0	7,787,871	

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		子中保育園				
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	1,029,000	1,029,000	0	1,029,000
		施設整備等補助金収入	1,029,000	1,029,000	0	1,029,000
		施設整備等収入計(4)	1,029,000	1,029,000	0	1,029,000
	支 出	固定資産取得支出	2,285,000	2,285,000	0	2,285,000
		建物附属設備取得支出	2,285,000	2,285,000	0	2,285,000
	施設整備等支出計(5)	2,285,000	2,285,000	0	2,285,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,256,000	△ 1,256,000	0	△ 1,256,000	
その他の活動による収支	収 入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	0
	支 出	積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000
		人件費積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000
		その他の活動支出計(8)	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,000,000	△ 1,000,000	0	△ 1,000,000	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	5,531,871	5,531,871	0	5,531,871	
前期末支払資金残高(11)		11,595,958	11,595,958	0	11,595,958	
当期末支払資金残高(10)+(11)		17,127,829	17,127,829	0	17,127,829	

子中保育園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 喜慈会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計			
		子中保育園						
収 益	保育事業収益	78,427,153	78,427,153	0	78,427,153			
	委託費収益	67,217,700	67,217,700	0	67,217,700			
	利用者等利用料収益	1,956,500	1,956,500	0	1,956,500			
	利用者等利用料収益(一般)	1,956,500	1,956,500	0	1,956,500			
	その他の事業収益	9,252,953	9,252,953	0	9,252,953			
	補助金事業収益(公費)	9,134,653	9,134,653	0	9,134,653			
	補助金事業収益(一般)	118,300	118,300	0	118,300			
サービス活動収益計(1)		78,427,153	78,427,153	0	78,427,153			
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	51,663,584	51,663,584	0	51,663,584		
		職員給料	33,944,106	33,944,106	0	33,944,106		
		職員賞与	6,966,588	6,966,588	0	6,966,588		
		賞与引当金繰入	2,175,400	2,175,400	0	2,175,400		
		非常勤職員給与	1,134,120	1,134,120	0	1,134,120		
		退職給付費用	400,500	400,500	0	400,500		
		法定福利費	7,042,870	7,042,870	0	7,042,870		
		事業費	5,058,682	5,058,682	0	5,058,682		
		給食費	3,091,632	3,091,632	0	3,091,632		
		保健衛生費	168,490	168,490	0	168,490		
		保育材料費	280,271	280,271	0	280,271		
		水道光熱費	618,971	618,971	0	618,971		
		燃料費	1,518	1,518	0	1,518		
		消耗器具備品費	633,164	633,164	0	633,164		
		保険料	214,786	214,786	0	214,786		
		雑費	49,850	49,850	0	49,850		
		事務費	13,907,611	13,907,611	0	13,907,611		
		福利厚生費	216,063	216,063	0	216,063		
		旅費交通費	60,590	60,590	0	60,590		
		研修研究費	229,000	229,000	0	229,000		
		事務消耗品費	486,084	486,084	0	486,084		
		印刷製本費	6,880	6,880	0	6,880		
		修繕費	87,000	87,000	0	87,000		
		通信運搬費	166,402	166,402	0	166,402		
		会議費	5,704	5,704	0	5,704		
		広報費	319,000	319,000	0	319,000		
		業務委託費	8,479,745	8,479,745	0	8,479,745		
		給食委託費	6,666,000	6,666,000	0	6,666,000		
		清掃委託費	209,000	209,000	0	209,000		
		保守委託費	136,070	136,070	0	136,070		
		その他の委託費	1,468,675	1,468,675	0	1,468,675		
		手数料	112,017	112,017	0	112,017		
		土地・建物賃借料	3,601,116	3,601,116	0	3,601,116		
		租税公課	1,650	1,650	0	1,650		
		保守料	94,710	94,710	0	94,710		
		雑費	41,650	41,650	0	41,650		
		雑費	41,650	41,650	0	41,650		
		減価償却費	1,724,923	1,724,923	0	1,724,923		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 63,197	△ 63,197	△ 0	△ 63,197		
		サービス活動費用計(2)		72,291,603	72,291,603	0	72,291,603	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,135,550	6,135,550	0	6,135,550	
		サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	261	261	0	261
				その他のサービス活動外収益	262,934	262,934	0	262,934
利用者等外給食収益	191,000			191,000	0	191,000		
雑収益	71,934			71,934	0	71,934		
雑収益	71,934			71,934	0	71,934		
サービス活動外収益計(4)		263,195	263,195	0	263,195			
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	費 用							
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0		
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	263,195	263,195	0	263,195		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,398,745	6,398,745	0	6,398,745			

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 喜慈会
拠点区分 子中保育園

(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
保育所施設・設備整備積立金	4,000,000	0	0	4,000,000	
人件費積立金	4,000,000	1,000,000	0	5,000,000	
				0	
				0	
				0	
計	8,000,000	1,000,000	0	9,000,000	

(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
保育所施設・設備整備積立資産	4,000,000	0	0	4,000,000	
人件費積立資産	4,000,000	1,000,000		5,000,000	
				0	
				0	
				0	
計	8,000,000	1,000,000	0	9,000,000	

こひつじ愛児園拠点

計算書類

- | | | |
|------------|---------|---------|
| ●こひつじ愛児園拠点 | 資金収支計算書 | 第一号第四様式 |
| ●こひつじ愛児園拠点 | 事業活動計算書 | 第二号第四様式 |
| ●こひつじ愛児園拠点 | 貸借対照表 | 第三号第四様式 |

計算書類に対する注記

別紙 2

付属明細書

- | | |
|-------------------------------|----------|
| ●基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)明細書 | 別紙 3 (⑧) |
| ●引当金明細書 | 別紙 3 (⑨) |
| ●拠点区分資金収支明細書 | 別紙 3 (⑩) |
| ●拠点区分事業活動明細書 | 別紙 3 (⑪) |
| ●積立金・積立資産明細書 | 別紙 3 (⑫) |
| ●サービス区分間繰入金明細書 | 別紙 3 (⑬) |
| ●サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書 | 別紙 3 (⑭) |

こひつじ愛児園拠点区分 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)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	46,337,000	50,404,285	△ 4,067,285	
	地域型保育給付費収入	43,135,000	46,345,870	△ 3,210,870	
	地域型保育給付費収入	39,135,000	42,571,120	△ 3,436,120	
	利用者負担金収入	4,000,000	3,774,750	225,250	
	私的契約利用料収入	2,000	0	2,000	
	その他の事業収入	3,200,000	4,058,415	△ 858,415	
	補助金事業収入(公費)	3,200,000	4,023,415	△ 823,415	
	補助金事業収入(一般)	0	35,000	△ 35,000	
	受取利息配当金収入	0	220	△ 220	
	その他の収入	144,000	162,000	△ 18,000	
	利用者等外給食費収入	144,000	162,000	△ 18,000	
	事業活動収入計(1)	46,481,000	50,566,505	△ 4,085,505	
	支出				
	人件費支出	37,318,000	39,889,878	△ 2,571,878	
職員給料支出	23,615,000	23,533,931	81,069		
職員賞与支出	5,880,000	7,139,040	△ 1,259,040		
非常勤職員給与支出	2,724,000	4,184,600	△ 1,460,600		
退職給付支出	224,000	222,500	1,500		
法定福利費支出	4,875,000	4,809,807	65,193		
事業費支出	2,918,000	2,604,187	313,813		
給食費支出	1,560,000	1,704,040	△ 144,040		
保健衛生費支出	78,000	77,370	630		
保育材料費支出	114,000	111,985	2,015		
水道光熱費支出	670,000	419,771	250,229		
消耗器具備品費支出	250,000	188,555	61,445		
保険料支出	196,000	78,516	117,484		
雑支出	50,000	23,950	26,050		
事務費支出	5,418,000	5,119,765	298,235		
福利厚生費支出	150,000	100,360	49,640		
旅費交通費支出	100,000	2,700	97,300		
研修研究費支出	200,000	0	200,000		
事務消耗品費支出	100,000	39,693	60,307		
修繕費支出	200,000	0	200,000		
通信運搬費支出	180,000	133,319	46,681		
広報費支出	143,000	368,500	△ 225,500		
業務委託費支出	944,000	947,100	△ 3,100		
清掃委託費支出	212,000	198,000	14,000		
その他の委託費支出	732,000	749,100	△ 17,100		
手数料支出	20,000	9,223	10,777		
保険料支出	0	100,000	△ 100,000		
土地・建物賃借料支出	3,322,000	3,321,960	40		
保守料支出	59,000	96,910	△ 37,910		
事業活動支出計(2)	45,654,000	47,613,830	△ 1,959,830		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	827,000	2,952,675	△ 2,125,675		
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				
	固定資産取得支出	0	847,000	△ 847,000	
	器具及び備品取得支出	0	847,000	△ 847,000	
施設整備等支出計(5)	0	847,000	△ 847,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 847,000	847,000		

その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計 (7)	0	0	0
	支出	拠点区分間繰入金支出	800,000	500,000	300,000
		その他の活動支出計 (8)	800,000	500,000	300,000
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 800,000	△ 500,000	△ 300,000
	予備費支出 (10)	27,000	—	27,000	
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	1,605,675	△ 1,605,675	
	前期末支払資金残高 (12)	0	18,154,318	△ 18,154,318	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	0	19,759,993	△ 19,759,993	

こひつじ愛児園拠点区分 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)
収 益	保育事業収益	50,404,285	56,250,645	△ 5,846,360
	地域型保育給付費収益	46,345,870	51,465,650	△ 5,119,780
	地域型保育給付費収益	42,571,120	46,614,350	△ 4,043,230
	利用者負担金収益	3,774,750	4,851,300	△ 1,076,550
	私的契約利用料収益	0	4,800	△ 4,800
	その他の事業収益	4,058,415	4,780,195	△ 721,780
	補助金事業収益(公費)	4,023,415	4,745,195	△ 721,780
	補助金事業収益(一般)	35,000	0	35,000
	その他の事業収益	0	35,000	△ 35,000
	サービス活動収益計(1)	50,404,285	56,250,645	△ 5,846,360
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	39,855,878	42,015,494	△ 2,159,616
	職員給料	23,533,931	25,409,746	△ 1,875,815
	職員賞与	5,459,040	5,187,000	272,040
	賞与引当金繰入	1,646,000	1,680,000	△ 34,000
	非常勤職員給与	4,184,600	4,539,200	△ 354,600
	退職給付費用	222,500	222,500	0
	法定福利費	4,809,807	4,977,048	△ 167,241
	事業費	2,604,187	2,812,480	△ 208,293
	給食費	1,704,040	1,679,599	24,441
	保健衛生費	77,370	77,370	0
	保育材料費	111,985	92,544	19,441
	水道光熱費	419,771	415,186	4,585
	消耗器具備品費	188,555	504,661	△ 316,106
	保険料	78,516	6,570	71,946
	雑費	23,950	36,550	△ 12,600
	事務費	5,119,765	5,311,397	△ 191,632
	福利厚生費	100,360	167,938	△ 67,578
	職員被服費	0	25,248	△ 25,248
	旅費交通費	2,700	2,600	100
	事務消耗品費	39,693	32,154	7,539
	修繕費	0	97,000	△ 97,000
	通信運搬費	133,319	157,672	△ 24,353
	広報費	368,500	214,500	154,000
	業務委託費	947,100	892,100	55,000
	清掃委託費	198,000	158,400	39,600
	その他の委託費	749,100	733,700	15,400
	手数料	9,223	8,143	1,080
	保険料	100,000	103,750	△ 3,750
	土地・建物賃借料	3,321,960	3,566,402	△ 244,442
	保守料	96,910	43,890	53,020
	減価償却費	1,791,471	1,908,004	△ 116,533
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 982,619	△ 0	△ 982,619
サービス活動費用計(2)	48,388,682	52,047,375	△ 3,658,693	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,015,603	4,203,270	△ 2,187,667	

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	220	187	33
		その他のサービス活動外収益	162,000	188,000	△ 26,000
		利用者等外給食収益	162,000	188,000	△ 26,000
		サービス活動外収益計 (4)	162,220	188,187	△ 25,967
	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)	162,220	188,187	△ 25,967
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	2,177,823	4,391,457	△ 2,213,634
特別増減の部	収益				
		特別収益計 (8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	500,000	800,000	△ 300,000
		その他の特別損失	5,444,990	0	5,444,990
		過年度修正国庫補助金等積立額	5,444,990	0	5,444,990
	特別費用計 (9)	5,944,990	800,000	5,144,990	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 5,944,990	△ 800,000	△ 5,144,990	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 3,767,167	3,591,457	△ 7,358,624	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	26,565,271	23,973,814	2,591,457
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	22,798,104	27,565,271	△ 4,767,167
		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	1,000,000	△ 1,000,000
		人件費積立金積立額	0	1,000,000	△ 1,000,000
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	22,798,104	26,565,271	△ 3,767,167

計算書類に対する注記(こひつじ愛児園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 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

(2) 消費税の会計処理

・消費税の会計処理は税込方式によっている。

(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年度に帰属する額を計上している。

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

独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

(1)こひつじ愛児園拠点財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

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
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

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
その他の固定資産			
建物	15,729,379	8,388,953	7,340,426
機械及び装置	828,779	828,777	2
器具及び備品	3,343,871	2,204,477	1,139,394
小計	19,902,029	11,422,207	8,479,822
合計	19,902,029	11,422,207	8,479,822

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
未収金	14,000	0	14,000
未収補助金	1,597,000	0	1,597,000
合 計	1,611,000	0	1,611,000

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

過年度の補助金積立額について、当期において当期期首残額を計算し、5,444,990円の積立を行った。

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

引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人 喜慈会
拠点区分 こひつじ愛児園

(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		
賞与引当金	1,680,000 ()	1,646,000 ()	賞与支払い 1,680,000 ()	()	1,646,000	
	()	()	()	()	0	
	()	()	()	()	0	
計	1,680,000 ()	1,646,000 ()	1,680,000 ()	0 ()	1,646,000	

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 喜慈会
拠点区分 こひつじ愛児園

(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	2,000,000	0	0	2,000,000	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	2,000,000	0	0	2,000,000	

(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
人件費積立資産	2,000,000	0		2,000,000	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	2,000,000	0	0	2,000,000	

こひつじ愛児園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 喜慈会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	こひつじ愛児園				
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	50,404,285	50,404,285	0	50,404,285
	地域型保育給付費収入	46,345,870	46,345,870	0	46,345,870
	地域型保育給付費収入	42,571,120	42,571,120	0	42,571,120
	利用者負担金収入	3,774,750	3,774,750	0	3,774,750
	その他の事業収入	4,058,415	4,058,415	0	4,058,415
	補助金事業収入(公費)	4,023,415	4,023,415	0	4,023,415
	補助金事業収入(一般)	35,000	35,000	0	35,000
	受取利息配当金収入	220	220	0	220
	その他の収入	162,000	162,000	0	162,000
	利用者等外給食費収入	162,000	162,000	0	162,000
	事業活動収入計(1)	50,566,505	50,566,505	0	50,566,505
	支出				
	人件費支出	39,889,878	39,889,878	0	39,889,878
	職員給料支出	23,533,931	23,533,931	0	23,533,931
職員賞与支出	7,139,040	7,139,040	0	7,139,040	
非常勤職員給与支出	4,184,600	4,184,600	0	4,184,600	
退職給付支出	222,500	222,500	0	222,500	
法定福利費支出	4,809,807	4,809,807	0	4,809,807	
事業費支出	2,604,187	2,604,187	0	2,604,187	
給食費支出	1,704,040	1,704,040	0	1,704,040	
保健衛生費支出	77,370	77,370	0	77,370	
保育材料費支出	111,985	111,985	0	111,985	
水道光熱費支出	419,771	419,771	0	419,771	
消耗器具備品費支出	188,555	188,555	0	188,555	
保険料支出	78,516	78,516	0	78,516	
雑支出	23,950	23,950	0	23,950	
事務費支出	5,119,765	5,119,765	0	5,119,765	
福利厚生費支出	100,360	100,360	0	100,360	
旅費交通費支出	2,700	2,700	0	2,700	
事務消耗品費支出	39,693	39,693	0	39,693	
通信運搬費支出	133,319	133,319	0	133,319	
広報費支出	368,500	368,500	0	368,500	
業務委託費支出	947,100	947,100	0	947,100	
清掃委託費支出	198,000	198,000	0	198,000	
その他の委託費支出	749,100	749,100	0	749,100	
手数料支出	9,223	9,223	0	9,223	
保険料支出	100,000	100,000	0	100,000	
土地・建物賃借料支出	3,321,960	3,321,960	0	3,321,960	
保守料支出	96,910	96,910	0	96,910	
事業活動支出計(2)	47,613,830	47,613,830	0	47,613,830	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,952,675	2,952,675	0	2,952,675	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0
	支出				
	固定資産取得支出	847,000	847,000	0	847,000
	器具及び備品取得支出	847,000	847,000	0	847,000
施設整備等支出計(5)	847,000	847,000	0	847,000	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 847,000	△ 847,000	0	△ 847,000	

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		こひつじ愛児園				
その他の活動による収支	収					
	入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支	出	拠点区分間繰入金支出	500,000	500,000	0
		出	その他の活動支出計(8)	500,000	500,000	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 500,000	△ 500,000	0	△ 500,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			1,605,675	1,605,675	0	1,605,675
前期末支払資金残高(11)			18,154,318	18,154,318	0	18,154,318
当期末支払資金残高(10)+(11)			19,759,993	19,759,993	0	19,759,993

こひつじ愛児園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 喜慈会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
		こひつじ愛児園					
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	50,404,285	50,404,285	0	50,404,285	
		地域型保育給付費収益	46,345,870	46,345,870	0	46,345,870	
		地域型保育給付費収益	42,571,120	42,571,120	0	42,571,120	
		利用者負担金収益	3,774,750	3,774,750	0	3,774,750	
		その他の事業収益	4,058,415	4,058,415	0	4,058,415	
		補助金事業収益(公費)	4,023,415	4,023,415	0	4,023,415	
		補助金事業収益(一般)	35,000	35,000	0	35,000	
		サービス活動収益計(1)	50,404,285	50,404,285	0	50,404,285	
		費用	人件費	39,855,878	39,855,878	0	39,855,878
			職員給料	23,533,931	23,533,931	0	23,533,931
	職員賞与		5,459,040	5,459,040	0	5,459,040	
	賞与引当金繰入		1,646,000	1,646,000	0	1,646,000	
	非常勤職員給与		4,184,600	4,184,600	0	4,184,600	
	退職給付費用		222,500	222,500	0	222,500	
	法定福利費		4,809,807	4,809,807	0	4,809,807	
	事業費		2,604,187	2,604,187	0	2,604,187	
	給食費		1,704,040	1,704,040	0	1,704,040	
	保健衛生費		77,370	77,370	0	77,370	
	保育材料費	111,985	111,985	0	111,985		
	水道光熱費	419,771	419,771	0	419,771		
消耗器具備品費	188,555	188,555	0	188,555			
保険料	78,516	78,516	0	78,516			
雑費	23,950	23,950	0	23,950			
事務費	5,119,765	5,119,765	0	5,119,765			
福利厚生費	100,360	100,360	0	100,360			
旅費交通費	2,700	2,700	0	2,700			
事務消耗品費	39,693	39,693	0	39,693			
通信運搬費	133,319	133,319	0	133,319			
広報費	368,500	368,500	0	368,500			
業務委託費	947,100	947,100	0	947,100			
清掃委託費	198,000	198,000	0	198,000			
その他の委託費	749,100	749,100	0	749,100			
手数料	9,223	9,223	0	9,223			
保険料	100,000	100,000	0	100,000			
土地・建物賃借料	3,321,960	3,321,960	0	3,321,960			
保守料	96,910	96,910	0	96,910			
減価償却費	1,791,471	1,791,471	0	1,791,471			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 982,619	△ 982,619	△ 0	△ 982,619			
サービス活動費用計(2)	48,388,682	48,388,682	0	48,388,682			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,015,603	2,015,603	0	2,015,603			
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	220	220	0	220	
		その他のサービス活動外収益	162,000	162,000	0	162,000	
		利用者等外給食収益	162,000	162,000	0	162,000	
	サービス活動外収益計(4)	162,220	162,220	0	162,220		
費用							
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	162,220	162,220	0	162,220			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,177,823	2,177,823	0	2,177,823			

