

# 社会福祉法人 鹿鳴福社会

計算書類

第10期

(自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日

令和5年5月

# 令和4年度の主な事業報告

社会福祉法人鹿鳴福祉会

## 社会福祉事業

本社会福祉法人は、平成25年11月15日に設立され、株式会社トミオから30,735千円の寄附を受け、同額基本金へ組入れました。

平成27年1月に草深こじか保育園が開園、令和2年4月1日には草深こじか第二保育園及びこじかKIDSクラブが開園し、今期第9期においては保育園運営、一時預かり、地域子育て支援、延長保育促進等の各事業が順調に推移しました。

今期末時点における園児数は草深こじか保育園が99名、草深こじか第二保育園が87名、こじかKIDSクラブが40名となっております。

今期の資金収支としては、事業活動収入324,522千円、事業活動支出281,372千円、施設設備等収支差額19,904千円等を計上した結果、当期末支払資金残高は165,857千円となりました。

## 収益事業

平成28年10月より太陽光発電設備を設置及び電力会社へ売電しております。

今期の売電による収入は1,845千円となりました。

法人単位資金収支計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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				
	児童福祉事業収入	13,287,000	13,394,700	△ 107,700	
	保育事業収入	265,777,300	288,508,964	△ 22,731,664	【本園】 予算での想定利用園児数92名 令和5年3月末時点園児数96名 予算想定を上回る稼働率のため増加 【第2園】 予算での想定利用園児数94名 令和5年3月末時点園児数102名 予算想定を上回る稼働率のため増加
	受取利息配当金収入		1,331	△ 1,331	
	その他の収入	18,438,680	22,617,172	△ 4,178,492	【本園、第2園】 社宅賃貸料従業員負担分 特定求職者雇用開発助成金2 新型コロナウイルスによる休業対応助成金 等による雑収入の増加
	事業活動収入計(1)	297,502,980	324,522,167	△ 27,019,187	
	支出				
	人件費支出	161,515,950	187,681,858	△ 26,165,908	【本園、第2園】 予算金額に賞与支払額が反映されていなかったことによる増加
	事業費支出	42,350,926	56,380,816	△ 14,029,890	【本園、第2園】 主に以下の要因による。 ・電気料金値上げによる水道光熱費支出の増加 ・求人広告掲載による手数料支出の増加
	事務費支出 支払利息支出 その他の支出	34,946,920 1,356,000 19,300	35,500,177 1,776,244 19,300	△ 553,257 △ 420,244 △ 19,300	
事業活動支出計(2)	240,169,796	281,358,395	△ 41,188,599		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	57,333,184	43,163,772	14,169,412		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	14,776,000	14,776,000	0	
	固定資産取得支出		5,128,694	△ 5,128,694	【本園】 ・子育て支援室改修工事費1,340千円 ・園庭整備外構工事費2,790千円 ・駐車場屋外照明工事294千円等 【第2園】 ・照明設置工事184千円
施設整備等支出計(5)	14,776,000	19,904,694	△ 5,128,694		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 14,776,000	△ 19,904,694	5,128,694		
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				
	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)	0	0	0		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	42,557,184	23,259,078	19,298,106		
前期末支払資金残高(12)		142,612,175	△ 142,612,175		
当期末支払資金残高(11)+(12)	42,557,184	165,871,253	△ 123,314,069		

法人単位事業活動計算書  
 (自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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			
	児童福祉事業収益	13,394,700	13,139,000	255,700
	保育事業収益	288,508,964	272,858,155	15,650,809
	その他の収益	18,282,069	17,103,126	1,178,943
	サービス活動収益計(1)	320,185,733	303,100,281	17,085,452
	費用			
人件費	188,041,858	173,011,776	15,030,082	
事業費	56,380,816	48,199,031	8,181,785	
事務費	35,500,177	32,447,813	3,052,364	
減価償却費	48,943,056	50,919,914	△ 1,976,858	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 18,456,930	△ 18,179,554	△ 277,376	
サービス活動費用計(2)	310,408,977	286,398,980	24,009,997	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,776,756	16,701,301	△ 6,924,545	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,331	1,057	274
	その他のサービス活動外収益	4,335,103	5,980,517	△ 1,645,414
	サービス活動外収益計(4)	4,336,434	5,981,574	△ 1,645,140
	費用			
	支払利息	1,776,244	1,348,893	427,351
サービス活動外費用計(5)	1,776,244	1,348,893	427,351	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,560,190	4,632,681	△ 2,072,491	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,336,946	21,333,982	△ 8,997,036	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,336,946	21,333,982	△ 8,997,036	
法人税、住民税及び事業税(12)	19,300	21,700	△ 2,400	
過年度法人税等(13)		20,000	△ 20,000	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	12,317,646	21,292,282	△ 8,974,636	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	127,808,972	106,516,690	21,292,282
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	140,126,618	127,808,972	12,317,646
	基本金取崩額(17)			
	その他の積立金取崩額(18)			
	その他の積立金積立額(19)			
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	140,126,618	127,808,972	12,317,646	

法人単位貸借対照表  
令和 5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	186,965,708	164,538,311	22,427,397	流動負債	45,340,222	45,798,136	△ 457,914
現金預金	159,955,610	138,581,243	21,374,367	事業未払金	18,510,949	19,671,957	△ 1,161,008
事業未収金	24,341,240	23,698,073	643,167	その他の未払金	433,348	259,137	174,211
貯蔵品	0	18,000	△ 18,000	1年以内返済予定設備資金借入金	13,912,000	13,912,000	0
立替金	141,650	109,560	32,090	未払費用	1,482,959	1,280,064	202,895
前払費用	2,540,975	2,131,435	409,540	預り金	672,366	703,778	△ 31,412
				賞与引当金	10,320,000	9,960,000	360,000
				未払法人税等	8,600	11,200	△ 2,600
固定資産	517,280,565	561,094,927	△ 43,814,362	固定負債	219,252,000	234,028,000	△ 14,776,000
基本財産	350,474,498	372,893,663	△ 22,419,165	設備資金借入金	219,252,000	234,028,000	△ 14,776,000
建物	350,474,498	372,893,663	△ 22,419,165	負債の部合計	264,592,222	279,826,136	△ 15,233,914
その他の固定資産	166,806,067	188,201,264	△ 21,395,197	純資産の部			
建物	88,877,498	96,825,501	△ 7,948,003	基本金	30,735,113	30,735,113	0
構築物	35,735,145	39,782,256	△ 4,047,111	第1号基本金	21,235,113	21,235,113	0
機械及び装置	26,714,686	31,574,247	△ 4,859,561	第3号基本金	9,500,000	9,500,000	0
器具及び備品	9,351,952	13,612,636	△ 4,260,684	国庫補助金等特別積立金	268,806,087	287,263,017	△ 18,456,930
権利	3,337,186	3,617,024	△ 279,838	その他の積立金			
差入保証金	2,789,600	2,789,600	0	次期繰越活動増減差額	140,126,618	127,808,972	12,317,646
				(うち当期活動増減差額)	12,317,646	21,292,282	△ 8,974,636
				純資産の部合計	439,667,818	445,807,102	△ 6,139,284
資産の部合計	704,260,040	725,633,238	△ 21,373,198	負債及び純資産の部合計	704,260,040	725,633,238	△ 21,373,198

草深こじか保育園拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	140,420,300	147,029,272	△ 6,608,972	
	施設型給付費収入	119,715,800	125,489,890	△ 5,774,090	
	施設型給付費収入	107,000,000	113,428,710	△ 6,428,710	予算での想定利用園児数92名 令和5年3月末時点園児数96名 予算想定を上回る稼働率のため増加
	利用者負担金収入	12,715,800	12,061,180	654,620	
	その他の事業収入	20,704,500	21,539,382	△ 834,882	
	補助金事業収入(公費)	20,704,500	21,539,382	△ 834,882	
	受取利息配当金収入		620	△ 620	
	その他の収入	9,305,680	10,991,386	△ 1,685,706	
	利用者等外給食費収入	900,000	987,451	△ 87,451	
	雑収入		1,351,896	△ 1,351,896	社宅賃貸料従業員負担分 特定求職者雇用開発助成金200千円 新型コロナウイルスによる休業対応助成金756千円 等
	雑収入		1,351,896	△ 1,351,896	
	施設使用料収入	360,000	303,000	57,000	
	教材・備品収入	1,333,680	1,527,260	△ 193,580	
	施設設備費収入	2,600,000	2,582,900	17,100	
	自販機収入	12,000	13,969	△ 1,969	
	給食費収入(幼稚園)	3,950,000	3,870,460	79,540	
	入園料収入(幼稚園)	140,000	200,000	△ 60,000	
	園内行事参加費収入	10,000		10,000	
	その他収入		154,450	△ 154,450	
事業活動収入計(1)	149,725,980	158,021,278	△ 8,295,298		
事業活動による収支	人件費支出	76,494,606	88,886,522	△ 12,391,916	
	役員報酬支出	3,949,656	3,785,087	164,569	
	職員給料支出	47,300,000	47,563,867	△ 263,867	
	職員賞与支出		8,658,850	△ 8,658,850	予算金額に賞与支払額が反映されていなかったことによる増加
	非常勤職員給与支出	14,820,000	18,133,032	△ 3,313,032	
	法定福利費支出	8,840,950	9,411,318	△ 570,368	
	その他人件費支出	1,584,000	1,334,368	249,632	
	事業費支出	20,279,403	25,736,917	△ 5,457,514	
	給食費支出	6,000,000	6,189,970	△ 189,970	
	保健衛生費支出	195,000	93,720	101,280	
	医療費支出		800	△ 800	
	被服費支出		7,528	△ 7,528	
	保育材料費支出	1,440,000	1,233,775	206,225	
	水道光熱費支出	1,750,000	2,643,688	△ 893,688	電気料金値上げによる増加。
	消耗器具備品費支出	1,600,000	2,471,924	△ 871,924	マグカップ、トレイ、汁食缶他319千円等の購入により増加。
	保険料支出	504,000	298,637	205,363	
	賃借料支出	81,840	81,840	0	
	修繕費支出	1,000,000	1,978,685	△ 978,685	エアコン修理、チェーンボール・ブラインド交換等による増加。
	通信運搬費支出	210,000	206,111	3,889	
	広報費支出		284,056	△ 284,056	事務費で予算計上していたものが事業費で計上されたことによる減少。
	業務委託費支出		1,231,552	△ 1,231,552	緑地管理業務委託等による増加。
	保守料支出		91,512	△ 91,512	
	手数料支出		4,526	△ 4,526	
	土地・建物賃借料支出	6,000,000	7,096,842	△ 1,096,842	従業員用社宅増加による影響。
	退職共済支出	623,000	623,000	0	
	租税公課支出	465,563	799,453	△ 333,890	
	雑支出	410,000	399,298	10,702	
	事務費支出	17,904,000	16,756,662	1,147,338	
	福利厚生費支出	500,000	533,808	△ 33,808	
	旅費交通費支出	420,000	247,403	172,597	
	研修研究費支出	160,000		160,000	
	事務消耗品費支出	500,000	296,645	203,355	
	通信運搬費支出	390,000	75,891	314,109	
	会議費支出	60,000		60,000	
	広報費支出	600,000	40,838	559,162	事務費で予算計上していたものが事業費で計上されたことによる減少。
	業務委託費支出	13,754,000	12,954,228	799,772	
	給食委託費支出	11,204,000	11,110,770	93,230	
	清掃委託費支出		123,200	△ 123,200	
	保守委託費支出	1,350,000	755,480	594,520	
	士業顧問料等委託費支出	1,200,000	964,778	235,222	
	手数料支出	1,200,000	2,529,997	△ 1,329,997	求人広告掲載料増加による影響。
	保険料支出		2,604	△ 2,604	
	租税公課支出		1,626	△ 1,626	
	渉外費支出	120,000	24,269	95,731	
	諸会費支出	80,000	49,353	30,647	
	その他費用支出	120,000		120,000	
	支払利息支出	456,000	374,236	81,764	
事業活動支出計(2)	115,134,009	131,754,337	△ 16,620,328		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	34,591,971	26,266,941	8,325,030		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出	6,108,000	6,108,000	0	福祉医療機構：509千円/月
	固定資産取得支出		4,815,444	△ 4,815,444	
	建物取得支出(基本財産)		1,340,000	△ 1,340,000	子育て支援室改修工事費1,340千円
構築物取得支出		2,790,000	△ 2,790,000	園庭整備外構工事費2,790千円	
器具及び備品取得支出		685,444	△ 685,444	駐車場屋外照明工事294千円等	
施設整備等支出計(5)	6,108,000	10,923,444	△ 4,815,444		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 6,108,000	△ 10,923,444	4,815,444		
その他の活動による収支	事業区分間繰入金収入	1,726,668	1,885,554	△ 158,886	
	拠点区分間繰入金収入	13,402,441	29,722,565	△ 16,320,124	拠点区分間繰入金収入・支出を近似させ拠点間での立替発生を減少させた影響。
	その他の活動収入計(7)	15,129,109	31,608,119	△ 16,479,010	
	事業区分間繰入金支出	70,551	178,254	△ 107,703	
	拠点区分間繰入金支出	44,632,925	31,048,591	13,584,334	拠点区分間繰入金収入・支出を近似させ拠点間での立替発生を減少させた影響。
	その他の活動支出計(8)	44,703,476	31,226,845	13,476,631	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 29,574,367	381,274	△ 29,955,641		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,090,396	15,724,771	△ 16,815,167		
前期末支払資金残高(12)		112,624,773	△ 112,624,773		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 1,090,396	128,349,544	△ 129,439,940		

草深こじか保育園拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	147,029,272	147,763,662	△ 734,390	
	施設型給付費収益	125,489,890	124,307,260	1,182,630	
	施設型給付費収益	113,428,710	112,201,260	1,227,450	
	利用者負担金収益	12,061,180	12,106,000	△ 44,820	
	その他の事業収益	21,539,382	23,456,402	△ 1,917,020	
	補助金事業収益(公費)	21,539,382	23,456,402	△ 1,917,020	
	その他の収益	8,652,039	8,839,065	△ 187,026	
	施設使用料収益	303,000	267,000	36,000	
	教材・備品収益	1,527,260	1,612,912	△ 85,652	
	施設設備費収益	2,582,900	2,647,300	△ 64,400	
	自販機収益	13,969	16,984	△ 3,015	
	給食費収益(幼稚園)	3,870,460	3,969,640	△ 99,180	
	入園料収益(幼稚園)	200,000	180,000	20,000	
	園内行事参加費収益		43,909	△ 43,909	
	その他収益	154,450	101,320	53,130	
	サービス活動収益計(1)		155,681,311	156,602,727	△ 921,416
費用	人件費	88,886,522	87,155,965	1,730,557	
	役員報酬	3,785,087	1,974,828	1,810,259	
	職員給料	47,563,867	46,975,522	588,345	
	賞与引当金繰入	8,658,850	10,396,450	△ 1,737,600	
	非常勤職員給与	18,133,032	17,142,947	990,085	
	法定福利費	9,411,318	9,442,628	△ 31,310	
	その他人件費	1,334,368	1,223,590	110,778	
	事業費	25,736,917	22,609,867	3,127,050	
	給食費	6,189,970	5,939,361	250,609	
	保健衛生費	93,720	201,844	△ 108,124	
	医療費	800	4,200	△ 3,400	
	被服費	7,528		7,528	
	保育材料費	1,233,775	1,094,062	139,713	
	水道光熱費	2,643,688	1,889,315	754,373	
	消耗器具備品費(事業)	2,471,924	2,509,773	△ 37,849	
	保険料	298,637	77,049	221,588	
	賃借料	81,840	81,840	0	
	車輦費		28,800	△ 28,800	
	修繕費	1,978,685	1,131,610	847,075	
	通信運搬費	206,111	225,014	△ 18,903	
	会議費		1,621	△ 1,621	
	広報費	284,056		284,056	
	業務委託費	1,231,552	894,475	337,077	
	保守料	91,512		91,512	
	手数料	4,526	199,103	△ 194,577	
	土地・建物賃借料	7,096,842	6,785,300	311,542	
	退職共済支出	623,000	667,500	△ 44,500	
	租税公課	799,453	465,563	333,890	
	雑費	399,298	413,437	△ 14,139	
	事務費	16,756,662	16,906,987	△ 150,325	
	福利厚生費	533,808	408,883	124,925	
	旅費交通費	247,403	295,750	△ 48,347	
	研修研究費		63,125	△ 63,125	
	事務消耗品費	296,645	435,514	△ 138,869	
	通信運搬費	75,891	103,611	△ 27,720	
	会議費		5,183	△ 5,183	
	広報費	40,838	387,373	△ 346,535	
	業務委託費	12,954,228	13,283,977	△ 329,749	
	給食委託費	11,110,770	11,081,070	29,700	
	清掃委託費	123,200		123,200	
	保守委託費	755,480	1,185,580	△ 430,100	
	士業顧問等委託費	964,778	1,017,327	△ 52,549	
	手数料	2,529,997	1,776,883	753,114	
	保険料	2,604		2,604	
	租税公課	1,626	4,650	△ 3,024	
	渉外費	24,269	78,344	△ 54,075	
	諸会費	49,353	63,694	△ 14,341	
	減価償却費	15,907,710	15,156,079	751,631	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,255,098	△ 7,977,722	△ 277,376	
	サービス活動費用計(2)		139,032,713	133,851,176	5,181,537
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		16,648,598	22,751,551	△ 6,102,953
	収益	受取利息配当金収益	620	478	142
		その他のサービス活動外収益	2,339,347	3,732,581	△ 1,393,234
		利用者等外給食収益	987,451	946,851	40,600
		雑収益	1,351,896	2,785,730	△ 1,433,834
		雑収益	1,351,896	2,785,730	△ 1,433,834
	サービス活動外収益計(4)		2,339,967	3,733,059	△ 1,393,092
費用	支払利息	374,236	426,155	△ 51,919	
	サービス活動外費用計(5)		374,236	426,155	△ 51,919
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,965,731	3,306,904	△ 1,341,173
経常増減差額(7)=(3)+(6)		18,614,329	26,058,455	△ 7,444,126	
特別増減の部	事業区分間繰入金収益	1,885,554	2,059,547	△ 173,993	
	拠点区分間繰入金収益	29,722,565	56,773,263	△ 27,050,698	
	特別収益計(8)		31,608,119	58,832,810	△ 27,224,691
	事業区分間繰入金費用	178,254	62,865	115,389	
	拠点区分間繰入金費用	31,048,591	34,592,286	△ 3,543,695	
特別費用計(9)		31,226,845	34,655,151	△ 3,428,306	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		381,274	24,177,659	△ 23,796,385	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		18,995,603	50,236,114	△ 31,240,511	
繰越活動増減差額(12)		112,716,325	62,480,211	50,236,114	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		131,711,928	112,716,325	18,995,603	
基本金取崩額(14)					
その他の積立金取崩額(15)					
その他の積立金積立額(16)					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		131,711,928	112,716,325	18,995,603	

草深こじか保育園拠点区分 貸借対照表  
令和 5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	139,187,006	126,549,177	12,637,829	流動負債	22,345,462	25,432,404	△ 3,086,942
現金預金	125,399,644	113,162,813	12,236,831	事業未払金	9,033,235	12,312,968	△ 3,279,733
事業未収金	12,607,692	12,044,472	563,220	その他の未払金	433,348	259,137	174,211
貯蔵品	0	18,000	△ 18,000	1年以内返済予定設備資金借入金	6,108,000	6,108,000	0
立替金	350	109,560	△ 109,210	未払費用	698,513	648,521	49,992
前払費用	1,179,320	1,214,332	△ 35,012	預り金	672,366	703,778	△ 31,412
				賞与引当金	5,400,000	5,400,000	0
固定資産	157,850,080	168,942,346	△ 11,092,266	固定負債	34,612,000	40,720,000	△ 6,108,000
基本財産	137,147,245	148,182,358	△ 11,035,113	設備資金借入金	34,612,000	40,720,000	△ 6,108,000
建物	137,147,245	148,182,358	△ 11,035,113	負債の部合計	56,957,462	66,152,404	△ 9,194,942
その他の固定資産	20,702,835	20,759,988	△ 57,153	純資産の部			
建物	356,947	378,227	△ 21,280	基本金	30,735,113	30,735,113	0
構築物	4,573,997	4,243,903	330,094	第1号基本金	21,235,113	21,235,113	0
器具及び備品	2,023,021	2,388,988	△ 365,967	第3号基本金	9,500,000	9,500,000	0
事業区分間長期貸付金	12,699,270	12,699,270	0	国庫補助金等特別積立金	77,632,583	85,887,681	△ 8,255,098
差入保証金	1,049,600	1,049,600	0	その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	131,711,928	112,716,325	18,995,603
				(うち当期活動増減差額)	18,995,603	50,236,114	△ 31,240,511
				純資産の部合計	240,079,624	229,339,119	10,740,505
資産の部合計	297,037,086	295,491,523	1,545,563	負債及び純資産の部合計	297,037,086	295,491,523	1,545,563



草深こじか第二保育園拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	124,657,000	140,957,702	△ 16,300,702	
	施設型給付費収入	106,500,000	2,018,268	104,481,732	
	施設型給付費収入	105,000,000	0	105,000,000	※売上計上科目を施設型給付費収入から委託費収入に変更している(指導監査での口頭指摘事項)。
	利用者負担金収入	1,500,000	2,018,268	△ 518,268	
	委託費収入		119,465,050	△ 119,465,050	※売上計上科目を施設型給付費収入から委託費収入に変更している(指導監査での口頭指摘事項)。 予算での想定利用園児数94名 令和5年3月末時点園児数102名 予算想定を上回る稼働率のため増加
	その他の事業収入	18,157,000	19,474,384	△ 1,317,384	
	補助金事業収入(公費)	18,157,000	19,474,384	△ 1,317,384	
	受取利息配当金収入		622	△ 622	
	その他の収入	4,894,000	7,285,516	△ 2,391,516	
	利用者等外給食費収入	1,128,000	1,226,033	△ 98,033	
	雑収入		536,177	△ 536,177	
	雑収入		536,177	△ 536,177	
	施設使用料収入	216,000	345,000	△ 129,000	
	教材・備品収入	900,000	1,269,906	△ 369,906	
	給食費収入(幼稚園)	2,640,000	3,844,600	△ 1,204,600	予算想定を上回る稼働率のため増加。
	園内行事参加費収入	10,000	10,000		
	その他収入		63,800	△ 63,800	
	事業活動収入計(1)	129,551,000	148,243,840	△ 18,692,840	
	事業活動による収支	人件費支出	73,384,168	87,232,722	△ 13,848,554
役員報酬支出		4,995,168	4,787,036	208,132	
職員給料支出		43,323,000	46,259,912	△ 2,936,912	
職員賞与支出			7,411,150	△ 7,411,150	予算金額に賞与支払額が反映されていなかったことによる増加
非常勤職員給与支出		15,240,000	16,300,806	△ 1,060,806	
派遣職員費支出			1,020,240	△ 1,020,240	
法定福利費支出		8,230,000	9,814,100	△ 1,584,100	
その他人件費支出		1,596,000	1,639,478	△ 43,478	
事業費支出		16,666,197	25,577,525	△ 8,911,328	
給食費支出		5,280,000	6,331,556	△ 1,051,556	
保健衛生費支出		180,000	75,636	104,364	
医療費支出			3,140	△ 3,140	
保育材料費支出		360,000	1,654,526	△ 1,294,526	
水道光熱費支出		2,340,000	3,421,518	△ 1,081,518	電気料金値上げによる増加。
消耗器具備品費支出		1,980,000	3,218,481	△ 1,238,481	保育備品の追加購入472千円等
保険料支出		680,000	402,996	277,004	
賃借料支出		113,520	113,520	0	
車輛費支出			20,570	△ 20,570	
車輛燃料費支出			3,009	△ 3,009	
修繕費支出			413,600	△ 413,600	園庭メンテナンス費用330千円等による増加。
通信運搬費支出		228,000	156,881	71,119	
広報費支出			402,114	△ 402,114	事務費で予算計上していたものが事業費で計上されたことによる減少。
業務委託費支出			1,058,390	△ 1,058,390	㈱アミュレット第三者評価165千円、日本自動ドア㈱保守契約更新料203千円等
保守料支出			115,728	△ 115,728	
手数料支出			5,724	△ 5,724	
土地・建物賃借料支出		4,179,600	6,725,128	△ 2,545,528	従業員用社宅増加による影響。
退職共済支出		660,000	667,500	△ 7,500	
租税公課支出		365,077	483,222	△ 118,145	
雑支出		300,000	304,286	△ 4,286	
事務費支出		15,883,000	17,030,641	△ 1,147,641	
福利厚生費支出		300,000	659,162	△ 359,162	
旅費交通費支出		150,000	279,850	△ 129,850	
研修研究費支出		24,000	9,000	15,000	
事務消耗品費支出		276,000	293,572	△ 17,572	
修繕費支出			69,850	△ 69,850	
通信運搬費支出			174,746	△ 174,746	
会議費支出		24,000	24,000		
広報費支出		1,296,000	51,647	1,244,353	事務費で予算計上していたものが事業費で計上されたことによる減少。
業務委託費支出		11,928,000	11,042,395	885,605	
給食委託費支出		10,428,000	9,531,390	896,610	
清掃委託費支出			30,800	△ 30,800	
保守委託費支出		300,000	260,040	39,960	
士業顧問料等委託費支出		1,200,000	1,220,165	△ 20,165	
手数料支出		1,800,000	4,076,302	△ 2,276,302	求人広告掲載料増加による影響。
保険料支出			4,104	△ 4,104	
租税公課支出			239,277	△ 239,277	
渉外費支出		60,000	91,772	△ 31,772	
諸会費支出	25,000	35,485	△ 10,485		
その他費用支出		3,479	△ 3,479		
支払利息支出	900,000	1,402,008	△ 502,008		
事業活動支出計(2)	106,833,365	131,242,896	△ 24,409,531		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,717,635	17,000,944	5,716,691		
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出	8,668,000	8,668,000	0	千葉銀行：432千円/月(R3.7～返済開始)
	固定資産取得支出		184,250	△ 184,250	
	器具及び備品取得支出		184,250	△ 184,250	照明設置工事184千円
施設整備等支出計(5)	8,668,000	8,852,250	△ 184,250		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 8,668,000	△ 8,852,250	184,250		
その他の活動による収支	事業区分間繰入金収入	225,000		225,000	
	拠点区分間繰入金収入	26,743,048	25,181,301	1,561,747	拠点区分間繰入金収入・支出を近似させ拠点間での立替発生を減少させた影響。
	その他の活動収入計(7)	26,968,048	25,181,301	1,786,747	
	拠点区分間繰入金支出	216,564	25,370,044	△ 25,153,480	拠点区分間繰入金収入・支出を近似させ拠点間での立替発生を減少させた影響。
その他の活動支出計(8)	216,564	25,370,044	△ 25,153,480		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	26,751,484	△ 188,743	26,940,227		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	40,801,119	7,959,951	32,841,168		
前期末支払資金残高(12)		26,975,184	△ 26,975,184		
当期末支払資金残高(11)+(12)	40,801,119	34,935,135	5,865,984		
当期末支払資金残高(11)+(12)	40,801,119	34,901,836	5,899,283		

(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	140,957,702	124,342,753	16,614,949	
	施設型給付費収益	2,018,268	107,585,375	△ 105,567,107	
	施設型給付費収益	0	105,774,550	△ 105,774,550	
	利用者負担金収益	2,018,268	1,810,825	207,443	
	委託費収益	119,465,050		119,465,050	
	その他の事業収益	19,474,384	16,757,378	2,717,006	
	補助金事業収益(公費)	19,474,384	16,757,378	2,717,006	
	その他の収益	5,523,306	3,918,108	1,605,198	
	施設使用料収益	345,000	204,000	141,000	
	教材・備品収益	1,269,906	1,107,288	162,618	
	給食費収益(幼稚園)	3,844,600	2,556,380	1,288,220	
	園内行事参加費収益		36,240	△ 36,240	
	その他収益	63,800	14,200	49,600	
	サービス活動収益計(1)	146,481,008	128,260,861	18,220,147	
費用	人件費	87,232,722	75,419,110	11,813,612	
	役員報酬	4,787,036	2,497,584	2,289,452	
	職員給料	46,259,912	38,971,222	7,288,690	
	賞与引当金繰入	7,411,150	8,374,925	△ 963,775	
	非常勤職員給与	16,300,806	15,450,414	850,392	
	派遣職員費	1,020,240		1,020,240	
	法定福利費	9,814,100	8,496,332	1,317,768	
	その他人件費	1,639,478	1,628,633	10,845	
	事業費	25,577,525	20,491,036	5,086,489	
	給食費	6,331,556	5,071,463	1,260,093	
	保健衛生費	75,636	174,826	△ 99,190	
	医療費	3,140	10,270	△ 7,130	
	保育材料費	1,654,526	1,525,763	128,763	
	水道光熱費	3,421,518	2,532,878	888,640	
	消耗器具備品費(事業)	3,218,481	2,215,179	1,003,302	
	保険料	402,996	649,172	△ 246,176	
	賃借料	113,520	113,520	0	
	車両費	20,570		20,570	
	車両燃料費	3,009		3,009	
	修繕費	413,600	349,060	64,540	
	通信運搬費	156,881	224,874	△ 67,993	
	会議費		2,449	△ 2,449	
	広報費	402,114	418,000	△ 15,886	
	業務委託費	1,058,390	1,169,564	△ 111,174	
	保守料	115,728	203,500	△ 87,772	
	手数料	5,724	250,924	△ 245,200	
	土地・建物賃借料	6,725,128	4,328,708	2,396,420	
	退職共済支出	667,500	534,000	133,500	
	租税公課	483,222	365,077	118,145	
	雑費	304,286	351,809	△ 47,523	
	事務費	17,030,641	14,384,911	2,645,730	
	福利厚生費	659,162	282,641	376,521	
	旅費交通費	279,850	126,775	153,075	
	研修研究費	9,000	13,372	△ 4,372	
	事務消耗品費	293,572	321,349	△ 27,777	
	修繕費	69,850		69,850	
	通信運搬費	174,746	17,889	156,857	
	会議費		4,098	△ 4,098	
	広報費	51,647	1,204,912	△ 1,153,265	
	業務委託費	11,042,395	10,862,412	179,983	
	給食委託費	9,531,390	9,511,920	19,470	
	清掃委託費	30,800		30,800	
	保守委託費	260,040	105,600	154,440	
	土業顧問料等委託費	1,220,165	1,244,892	△ 24,727	
	手数料	4,076,302	1,491,736	2,584,566	
	保険料	4,104		4,104	
	租税公課	239,277	200	239,077	
	渉外費	91,772	25,490	66,282	
	諸会費	35,485	24,037	11,448	
	その他費用	3,479	10,000	△ 6,521	
	減価償却費	28,635,315	30,878,567	△ 2,243,252	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,083,573	△ 9,083,573	0	
	サービス活動費用計(2)	149,392,630	132,090,051	17,302,579	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,911,622	△ 3,829,190	917,568	
	収益	受取利息配当金収益	622	418	204
		その他のサービス活動外収益	1,762,210	2,048,639	△ 286,429
		利用者等外給食収益	1,226,033	1,154,924	71,109
雑収益		536,177	893,715	△ 357,538	
雑収益		536,177	893,715	△ 357,538	
サービス活動外収益計(4)		1,762,832	2,049,057	△ 286,225	
費用	支払利息	1,402,008	922,738	479,270	
	サービス活動外費用計(5)	1,402,008	922,738	479,270	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	360,824	1,126,319	△ 765,495	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,550,798	△ 2,702,871	152,073		
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	25,181,301	29,334,940	△ 4,153,639	
	特別収益計(8)	25,181,301	29,334,940	△ 4,153,639	
	拠点区分間繰入金費用	25,370,044	50,113,433	△ 24,743,389	
	特別費用計(9)	25,370,044	50,113,433	△ 24,743,389	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 188,743	△ 20,778,493	20,589,750		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 2,739,541	△ 23,481,364	20,741,823		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 5,642,835	17,838,529	△ 23,481,364	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 8,382,376	△ 5,642,835	△ 2,739,541	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
その他の積立金積立額(16)					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 8,382,376	△ 5,642,835	△ 2,739,541		

草深こじか第二保育園拠点区分 貸借対照表

令和 5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	43,826,658	33,923,688	9,902,970	流動負債	21,135,523	19,192,504	1,943,019
現金預金	34,544,785	25,376,960	9,167,825	事業未払金	8,147,499	6,351,480	1,796,019
事業未収金	7,932,145	7,827,699	104,446	1年以内返済予定設備資金借入金	7,804,000	7,804,000	0
立替金	140,500	0	140,500	未払費用	744,024	597,024	147,000
前払費用	1,209,228	719,029	490,199	賞与引当金	4,440,000	4,440,000	0
固定資産	323,784,770	352,235,835	△ 28,451,065	固定負債	184,640,000	193,308,000	△ 8,668,000
基本財産	188,665,716	198,733,724	△ 10,068,008	設備資金借入金	184,640,000	193,308,000	△ 8,668,000
建物	188,665,716	198,733,724	△ 10,068,008	負債の部合計	205,775,523	212,500,504	△ 6,724,981
その他の固定資産	135,119,054	153,502,111	△ 18,383,057	純資産の部			
建物	77,310,128	84,385,688	△ 7,075,560	基本金			
構築物	31,161,148	35,538,353	△ 4,377,205	国庫補助金等特別積立金	170,218,281	179,301,854	△ 9,083,573
機械及び装置	16,157,287	19,396,503	△ 3,239,216	その他の積立金			
器具及び備品	6,253,305	9,664,543	△ 3,411,238	次期繰越活動増減差額	△ 8,382,376	△ 5,642,835	△ 2,739,541
権利	3,337,186	3,617,024	△ 279,838	(うち当期活動増減差額)	△ 2,739,541	△ 23,481,364	20,741,823
差入保証金	900,000	900,000	0	純資産の部合計	161,835,905	173,659,019	△ 11,823,114
資産の部合計	367,611,428	386,159,523	△ 18,548,095	負債及び純資産の部合計	367,611,428	386,159,523	△ 18,548,095

こじかKIDSクラブ拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	児童福祉事業収入	13,287,000	13,394,700	△ 107,700	
	その他の事業収入	13,287,000	13,394,700	△ 107,700	
	受託事業収入(公費)	10,287,000	10,521,700	△ 234,700	
	受託事業収入(一般)	3,000,000	2,873,000	127,000	
	保育事業収入	700,000	521,990	178,010	
	施設型給付費収入	700,000	521,990	178,010	
	利用者負担金収入	700,000	521,990	178,010	
	受取利息配当金収入		89	△ 89	
	その他の収入	2,239,000	2,494,985	△ 255,985	
	利用者等外給食費収入	126,000	160,416	△ 34,416	
	雑収入		73,130	△ 73,130	
	雑収入		73,130	△ 73,130	
	施設使用料収入		99,000	△ 99,000	
	教材・備品収入	263,000	267,381	△ 4,381	
	施設設備費収入	650,000	544,500	105,500	
	給食費収入(幼稚園)	1,200,000	1,350,558	△ 150,558	
	事業活動収入計(1)	16,226,000	16,411,764	△ 185,764	
支出	人件費支出	11,637,176	11,562,614	74,562	
	役員報酬支出	655,176	627,877	27,299	
	職員給料支出	3,182,000	3,392,016	△ 210,016	
	職員賞与支出		550,950	△ 550,950	予算金額に賞与支払額が反映されていなかったことによる増加
	非常勤職員給与支出	6,600,000	5,920,242	679,758	
	法定福利費支出	600,000	636,313	△ 36,313	
	その他人件費支出	600,000	435,216	164,784	
	事業費支出	5,393,326	5,053,020	340,306	
	給食費支出	960,000	1,066,043	△ 106,043	
	保健衛生費支出	35,000	23,991	11,009	
	保育材料費支出	150,000	157,453	△ 7,453	
	水道光熱費支出	280,000	368,834	△ 88,834	
	消耗器具備品費支出	500,000	323,298	176,702	
	保険料支出	420,000	284,182	135,818	
	賃借料支出	1,277,760	1,277,760	0	
	車輛費支出	200,000	232,360	△ 32,360	
	修繕費支出	120,000		120,000	
	通信運搬費支出	150,000	195,776	△ 45,776	
	広報費支出		12,207	△ 12,207	
	業務委託費支出		31,278	△ 31,278	
	保守料支出		15,180	△ 15,180	
	手数料支出	39,600	21,375	18,225	
	土地・建物賃借料支出	910,092	909,750	342	
	退職共済支出	133,500	133,500	0	
	租税公課支出	117,374	33	117,341	
	雑支出	100,000		100,000	
	事務費支出	1,159,920	1,569,874	△ 409,954	
	福利厚生費支出	24,000	57,293	△ 33,293	
	旅費交通費支出	24,000	14,750	9,250	
	研修研究費支出	12,000	174,400	△ 162,400	
	事務消耗品費支出	60,000	11,590	48,410	
	通信運搬費支出	12,000	85,227	△ 73,227	
	会議費支出	6,000		6,000	
広報費支出	492,000	6,775	485,225		
業務委託費支出	169,920	212,837	△ 42,917		
保守委託費支出		52,800	△ 52,800		
士業顧問料等委託費支出	169,920	160,037	9,883		
手数料支出	360,000	965,605	△ 605,605	求人広告掲載料増加による影響(人材採用成功報酬等)。	
保険料支出		33,928	△ 33,928		
租税公課支出		4,467	△ 4,467		
渉外費支出		1,501	△ 1,501		
諸会費支出		1,501	△ 1,501		
事業活動支出計(2)	18,190,422	18,185,508	4,914		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,964,422	△ 1,773,744	△ 190,678		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
固定資産取得支出		129,000	△ 129,000		
建物附属設備取得支出		129,000	△ 129,000		
施設整備等支出計(5)		129,000	△ 129,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 129,000	129,000		
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	86,552		86,552	
	拠点区分間繰入金収入	4,800,000	5,724,929	△ 924,929	
	その他の活動収入計(7)	4,886,552	5,724,929	△ 838,377	
支出					
拠点区分間繰入金支出	96,000	4,210,160	△ 4,114,160		
その他の活動支出計(8)	96,000	4,210,160	△ 4,114,160		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,790,552	1,514,769	3,275,783		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,826,130	△ 387,975	3,214,105		
前期末支払資金残高(12)		2,809,367	△ 2,809,367		
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,826,130	2,421,392	404,738		
前期末支払資金残高(12)		4,732,370	△ 4,732,370		
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,399,592	2,809,367	2,590,225		

こじかKIDSクラブ拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	児童福祉事業収益	13,394,700	13,139,000	255,700	
	その他の事業収益	13,394,700	13,139,000	255,700	
	受託事業収益(公費)	10,521,700	10,165,000	356,700	
	受託事業収益(一般)	2,873,000	2,974,000	△ 101,000	
	保育事業収益	521,990	751,740	△ 229,750	
	施設型給付費収益	521,990	751,740	△ 229,750	
	利用者負担金収益	521,990	751,740	△ 229,750	
	その他の収益	2,261,439	2,278,662	△ 17,223	
	施設使用料収益	99,000	108,000	△ 9,000	
	教材・備品収益	267,381	263,385	3,996	
	施設設備費収益	544,500	673,200	△ 128,700	
	給食費収益(幼稚園)	1,350,558	1,210,077	140,481	
	その他収益		24,000	△ 24,000	
	サービス活動収益計(1)		16,178,129	16,169,402	8,727
費用	人件費	11,922,614	10,436,701	1,485,913	
	役員報酬	627,877	327,588	300,289	
	職員給料	3,392,016	2,928,460	463,556	
	賞与引当金繰入	910,950	649,850	261,100	
	非常勤職員給与	5,920,242	5,481,706	438,536	
	法定福利費	636,313	645,533	△ 9,220	
	その他人件費	435,216	403,564	31,652	
	事業費	5,053,020	5,086,763	△ 33,743	
	給食費	1,066,043	1,001,022	65,021	
	保健衛生費	23,991	69,630	△ 45,639	
	保育材料費	157,453	70,512	86,941	
	水道光熱費	368,834	272,734	96,100	
	消耗器具備品費(事業)	323,298	404,691	△ 81,393	
	保険料	284,182	315,885	△ 31,703	
	賃借料	1,277,760	1,277,760	0	
	車輛費	232,360	178,369	53,991	
	修繕費		99,305	△ 99,305	
	通信運搬費	195,776	172,151	23,625	
	会議費		269	△ 269	
	広報費	12,207		12,207	
	業務委託費	31,278	29,590	1,688	
	保守料	15,180		15,180	
	手数料	21,375	32,910	△ 11,535	
	土地・建物賃借料	909,750	910,092	△ 342	
	退職共済支出	133,500	133,500	0	
	租税公課	33	117,374	△ 117,341	
	雑費		969	△ 969	
	事務費	1,569,874	1,155,915	413,959	
	福利厚生費	57,293	20,072	37,221	
	旅費交通費	14,750	38,007	△ 23,257	
	研修研究費	174,400	9,033	165,367	
	事務消耗品費	11,590	49,455	△ 37,865	
	通信運搬費	85,227	2,983	82,244	
	会議費		538	△ 538	
	広報費	6,775	388,761	△ 381,986	
	業務委託費	212,837	252,381	△ 39,544	
	保守委託費	52,800	26,400	26,400	
	土業顧問料等委託費	160,037	163,281	△ 3,244	
	その他の委託費		62,700	△ 62,700	
	手数料	965,605	373,821	591,784	
	保険料	33,928	13,220	20,708	
	租税公課	4,467	4,550	△ 83	
	渉外費	1,501	3,094	△ 1,593	
	諸会費	1,501		1,501	
	減価償却費	3,404,658	3,756,726	△ 352,068	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,118,259	△ 1,118,259	0	
	サービス活動費用計(2)		20,831,907	19,317,846	1,514,061
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 4,653,778	△ 3,148,444	△ 1,505,334	
収益	受取利息配当金収益	89	161	△ 72	
	その他のサービス活動外収益	233,546	199,297	34,249	
	利用者等外給食収益	160,416	151,325	9,091	
	雑収益	73,130	47,972	25,158	
	雑収益	73,130	47,972	25,158	
サービス活動外収益計(4)		233,635	199,458	34,177	
費用					
	サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		233,635	199,458	34,177	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 4,420,143	△ 2,948,986	△ 1,471,157	
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	5,724,929	5,341,288	383,641	
	特別収益計(8)		5,724,929	5,341,288	383,641
	拠点区分間繰入金費用	4,210,160	6,743,772	△ 2,533,612	
特別費用計(9)		4,210,160	6,743,772	△ 2,533,612	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,514,769	△ 1,402,484	2,917,253	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 2,905,374	△ 4,351,470	1,446,096	
繰越活動増減差額(12)		24,796,509	29,147,979	△ 4,351,470	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		21,891,135	24,796,509	△ 2,905,374	
基本金取崩額(14)					
その他の積立金取崩額(15)					
その他の積立金積立額(16)					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		21,891,135	24,796,509	△ 2,905,374	

こじかKIDSクラブ拠点区分 貸借対照表  
令和 5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	3,792,029	3,851,395	△ 59,366	流動負債	1,850,637	1,162,028	688,609
現金預金	11,181	41,470	△ 30,289	事業未払金	1,330,215	1,007,509	322,706
事業未収金	3,627,621	3,611,851	15,770	未払費用	40,422	34,519	5,903
立替金	800	0	800	賞与引当金	480,000	120,000	360,000
前払費用	152,427	198,074	△ 45,647				
固定資産	40,904,966	44,180,624	△ 3,275,658	固定負債			
基本財産	24,661,537	25,977,581	△ 1,316,044	負債の部合計	1,850,637	1,162,028	688,609
建物	24,661,537	25,977,581	△ 1,316,044				
その他の固定資産	16,243,429	18,203,043	△ 1,959,614	純資産の部			
建物	11,210,423	12,061,586	△ 851,163	基本金			
機械及び装置	3,117,380	3,742,352	△ 624,972	国庫補助金等特別積立金	20,955,223	22,073,482	△ 1,118,259
器具及び備品	1,075,626	1,559,105	△ 483,479	その他の積立金			
差入保証金	840,000	840,000	0	次期繰越活動増減差額	21,891,135	24,796,509	△ 2,905,374
				(うち当期活動増減差額)	△ 2,905,374	△ 4,351,470	1,446,096
				純資産の部合計	42,846,358	46,869,991	△ 4,023,633
資産の部合計	44,696,995	48,032,019	△ 3,335,024	負債及び純資産の部合計	44,696,995	48,032,019	△ 3,335,024

草深こじか保育園(収益事業、太陽光)拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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	その他の収入	2,000,000	1,845,285	154,715	
		太陽光発電収入	2,000,000	1,845,285	154,715	
		事業活動収入計(1)	2,000,000	1,845,285	154,715	
	支出	事業費支出	12,000	13,354	△ 1,354	
		水道光熱費支出	12,000	13,354	△ 1,354	
		事務費支出		143,000	△ 143,000	
		修繕費支出		143,000	△ 143,000	
		その他の支出		19,300	△ 19,300	
		法人税、住民税及び事業税支出		19,300	△ 19,300	
		事業活動支出計(2)	12,000	175,654	△ 163,654	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,988,000	1,669,631	318,369		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出					
		施設整備等支出計(5)				
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	32,331	178,254	△ 145,923	
		その他の活動収入計(7)	32,331	178,254	△ 145,923	
	支出	事業区分間繰入金支出	2,000,000	1,885,554	114,446	
		その他の活動支出計(8)	2,000,000	1,885,554	114,446	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,967,669	△ 1,707,300	△ 260,369	
		予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	20,331	△ 37,669	58,000		
	前期末支払資金残高(12)		202,851	△ 202,851		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	20,331	165,182	△ 144,851		

草深こじか保育園(収益事業、太陽光)拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 4年 4月 1日(至)令和 5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			
	その他の収益	1,845,285	2,067,291	△ 222,006
	太陽光発電収益	1,845,285	2,067,291	△ 222,006
	サービス活動収益計(1)	1,845,285	2,067,291	△ 222,006
	費用			
	事業費	13,354	11,365	1,989
水道光熱費	13,354	11,365	1,989	
事務費	143,000		143,000	
修繕費	143,000		143,000	
減価償却費	995,373	1,128,542	△ 133,169	
サービス活動費用計(2)	1,151,727	1,139,907	11,820	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	693,558	927,384	△ 233,826	
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)				
経常増減差額(7)=(3)+(6)	693,558	927,384	△ 233,826	
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	178,254	62,865	115,389
	特別収益計(8)	178,254	62,865	115,389
	費用			
事業区分間繰入金費用	1,885,554	2,059,547	△ 173,993	
特別費用計(9)	1,885,554	2,059,547	△ 173,993	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,707,300	△ 1,996,682	289,382	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,013,742	△ 1,069,298	55,556	
法人税、住民税及び事業税(12)	19,300	21,700	△ 2,400	
過年度法人税等(13)		20,000	△ 20,000	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	△ 1,033,042	△ 1,110,998	77,956	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	△ 4,061,027	△ 2,950,029	△ 1,110,998
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	△ 5,094,069	△ 4,061,027	△ 1,033,042
	基本金取崩額(17)			
	その他の積立金取崩額(18)			
	その他の積立金積立額(19)			
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	△ 5,094,069	△ 4,061,027	△ 1,033,042	



草深こじか保育園(収益事業、太陽光)拠点区分 貸借対照表  
令和 5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	173,782	214,051	△ 40,269	流動負債	8,600	11,200	△ 2,600
事業未収金	173,782	214,051	△ 40,269	未払法人税等	8,600	11,200	△ 2,600
固定資産	7,440,019	8,435,392	△ 995,373	固定負債	12,699,270	12,699,270	0
基本財産				事業区分間長期借入金	12,699,270	12,699,270	0
その他の固定資産	7,440,019	8,435,392	△ 995,373	負債の部合計	12,707,870	12,710,470	△ 2,600
機械及び装置	7,440,019	8,435,392	△ 995,373				
				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	△ 5,094,069	△ 4,061,027	△ 1,033,042
				(うち当期活動増減差額)	△ 1,033,042	△ 1,110,998	77,956
				純資産の部合計	△ 5,094,069	△ 4,061,027	△ 1,033,042
資産の部合計	7,613,801	8,649,443	△ 1,035,642	負債及び純資産の部合計	7,613,801	8,649,443	△ 1,035,642

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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						159,955,610
現金	本園 小口現金	—	事業資金	—	—	33,608
	本園 預り現金	—	事業資金	—	—	8,300
	第二園 小口現金	—	事業資金	—	—	61,323
	第二園 預り現金	—	事業資金	—	—	300
	こじかKIDSクラブ 小口現金	—	事業資金	—	—	1,518
			小計			105,049
普通預金	千葉銀行 新検見川支店 3691087	—	事業資金	—	—	124,691,571
	千葉銀行 新検見川支店 3710235	—	事業資金	—	—	616,165
	千葉銀行 新検見川支店 3790000	—	事業資金	—	—	50,000
	千葉銀行 新検見川支店 3794781	—	事業資金	—	—	34,483,162
	千葉銀行 新検見川支店 3794773	—	事業資金	—	—	9,663
			小計			159,850,561
事業未収金	東京電力エナジーパートナー 売電収入	—	売電収入の獲得及び保育事業への充当	—	—	173,782
	印西市 本園 運営費等補助金	—	保育事業の運営	—	—	10,709,902
	印西市 第二園 運営費等補助金	—	保育事業の運営	—	—	7,111,104
	印西市 こじかKIDSクラブ 運営費等補助金	—	保育事業の運営	—	—	2,841,250
	本園 利用者負担金	—	保育事業の運営	—	—	1,897,790
	第二園 利用者負担金	—	保育事業の運営	—	—	821,041
	こじかKIDSクラブ 利用者負担金	—	保育事業の運営	—	—	786,371
			小計			24,341,240
立替金	従業員負担慶弔費等	—	保育事業の運営	—	—	141,650
前払費用	谷本仁 本園地代4月分	—	保育事業の運営	—	—	200,000
	大久保和夫 第二園、こじかKIDSクラブ地代4月分	—	保育事業の運営	—	—	150,000
	谷本仁 第二園、こじかKIDSクラブ地代4月分	—	保育事業の運営	—	—	140,000
	川嶋保 第二園地代4月分	—	保育事業の運営	—	—	981,480
	社宅家賃	—	—	—	—	20,000
	本園 火災保険料 (令和元年12月～令和6年11月)	—	保育事業の運営	—	—	384,720
	第二園 火災保険料	—	保育事業の運営	—	—	536,470
	第二園 損害賠償責任保険料	—	保育事業の運営	—	—	49,330
	こじかKIDSクラブ マイクロバス自動車保険料	—	保育事業の運営	—	—	78,975
			小計			2,540,975
流動資産合計						186,979,475
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物				484,113,501	133,639,003	350,474,498
建物	草深こじか保育園	2014年度	保育事業の運営	236,634,092	88,451,734	148,182,358
	草深こじか第二保育園	2020年度	保育事業の運営	218,869,740	20,136,016	198,733,724
	こじかKIDSクラブ	2020年度	保育事業の運営	28,609,669	2,632,088	25,977,581
			小計			350,474,498
基本財産合計						350,474,498
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物				112,796,177	23,918,679	88,877,498
建物附属設備	第二園 浄化槽設備工事 他55件	—	保育事業の運営	112,796,177	23,918,679	88,877,498
構築物	本園 外構工事 他8件	—	保育事業の運営	66,665,173	30,930,028	35,735,145
機械及び装置	太陽光発電設備 他6件	—	保育事業の運営	50,141,324	23,426,638	26,714,686
器具及び備品	本園 電力監視システム 他101件	—	保育事業の運営	46,263,901	36,911,949	9,351,952
権利	第二園 水道施設利用権	—	保育事業の運営	4,176,700	839,514	3,337,186
差入保証金	本園 土地賃借保証金	—	保育事業の運営	900,000	0	900,000
	第二園、こじかKIDSクラブ 土地賃借保証金	—	保育事業の運営	900,000	0	900,000
	こじかKIDSクラブ 土地賃借保証金	—	保育事業の運営	840,000	0	840,000
	社宅敷金 都市再生機構	—	保育事業の運営	149,600	0	149,600
			小計			2,789,600
その他の固定資産合計						166,806,067
固定資産合計						517,280,565
資産合計						704,260,040
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	未払給食業務委託費及び材料費等	—	—	—	—	18,510,949
その他の未払金	DCカード未決済金額	—	—	—	—	433,348
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構 本園	—	—	—	—	6,108,000
	千葉銀行 新検見川支店 第二園	—	—	—	—	4,320,000
	福祉医療機構 第二園	—	—	—	—	3,484,000
			小計			13,912,000
未払費用	3月分社会保険料	—	—	—	—	1,482,959
預り金	源泉所得税	—	—	—	—	418,966
	住民税	—	—	—	—	253,400
			小計			672,366
賞与引当金	夏季賞与に係る引当	—	—	—	—	10,320,000
未払法人税等		—	—	—	—	8,600
流動負債合計						45,340,222
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	福祉医療機構 本園	—	—	—	—	34,612,000
	千葉銀行 新検見川支店 第二園	—	—	—	—	85,108,000
	福祉医療機構 第二園	—	—	—	—	99,532,000
			小計			219,252,000
固定負債合計						219,252,000
負債合計						264,592,222
差引純資産						439,667,818

## 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－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、構築物、ソフトウェア、権利一定額法
- ・機械及び装置、器具及び備品一定率法
- ・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 ー職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当事業年度負担額を計上している。

## 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によっている。

## 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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ・草深こじか保育園拠点(社会福祉事業)  
「草深こじか保育園」
  - 「法人本部」
  - ・草深こじか第二保育園拠点(社会福祉事業)  
「草深こじか第二保育園」
  - ・こじかKIDSクラブ拠点(社会福祉事業)  
「こじかKIDSクラブ」
  - ・草深こじか保育園(収益事業、太陽光)拠点(収益事業)  
「草深こじか保育園(収益事業、太陽光)」

## 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
建物	372,893,663		22,419,165	350,474,498
合計	372,893,663		22,419,165	350,474,498

## 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

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物	350,474,498円
----	--------------

計	350,474,498円
---	--------------

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	233,164,000円
-----------------------	--------------

計	233,164,000円
---	--------------

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			
建物	485,453,501	134,979,003	350,474,498
小計	485,453,501	134,979,003	350,474,498
その他の固定資産			
建物	112,925,177	24,047,679	88,877,498
構築物	69,455,173	33,720,028	35,735,145
機械及び装置	50,141,324	23,426,638	26,714,686
器具及び備品	47,133,595	37,781,643	9,351,952
小計	279,655,269	118,975,988	160,679,281
合計	765,108,770	253,954,991	511,153,779

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	24,341,240	0	24,341,240
合計	24,341,240	0	24,341,240

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

# 監事監査報告書

令和5年5月20日

社会福祉法人鹿鳴福社会

理事長 大澤 成行 殿

監事

監事

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度事業年度における理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類(計算書類及びその附属明細書)及び財産目録について検討しました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上