

社会福祉法人 鹿鳴福社会

計算書類

第11期

(自)令和5年4月1日 (至)令和6年3月31日

令和6年5月

令和5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、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107名、こじかKIDSクラブが45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381,114千円、事業活動支出344,480千円、施設設備等収支差額46,040千円等を計上した結果、当期末支払資金残高は155,417千円となりました。

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1,941千円となりました。

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				
	児童福祉事業収入	13,470,000	16,402,073	△ 2,932,073	【本園】 予算での想定利用園児数95名 令和6年3月末時点園児数99名 予算想定を上回る稼働率のため増加
	保育事業収入	319,202,800	342,032,949	△ 22,830,149	【第2園】 予算での想定利用園児数103名 令和6年3月末時点園児数107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		1,594	△ 1,594	
	その他の収入	22,749,680	24,619,737	△ 1,870,057	【本園、第2園】 社宅賃貸料従業員負担分等による雑収入の増加
	事業活動収入計(1)	355,422,480	383,056,353	△ 27,633,873	
	支出				
	人件費支出	225,542,950	234,721,624	△ 9,178,674	【本園、第2園、こじかKIDSクラブ】 述べ支給人員60名の増加 R4年度785名、R5年度845名
	事業費支出	57,062,117	73,215,656	△ 16,153,539	【本園、第2園】 主に以下の要因による。 ・園内整備による修繕費支出の増加 ・本園、第2園、こじかKIDSの月額地代の増加
	事務費支出	33,905,920	34,329,858	△ 423,938	
支払利息支出	1,880,000	2,225,183	△ 345,183		
その他の支出		20,300	△ 20,300		
事業活動支出計(2)	318,390,987	344,512,621	△ 26,121,634		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	37,031,493	38,543,732	△ 1,512,239		
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	15,084,000	45,084,000	△ 30,000,000	【第2園】 福祉医療機構への繰上返済額30,000千円による増加
	固定資産取得支出	9,000,000	3,835,133	5,164,867	【本園】 ・避難車購入費107千円 ・井戸水滅菌機購入費151千円 ・物置購入費423千円 等 【第2園】 ・冷蔵庫購入費158千円 【収益事業】 ・太陽光設備交換工事2,878千円
施設整備等支出計(5)	24,084,000	48,919,133	△ 24,835,133		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 24,084,000	△ 48,919,133	24,835,133		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入		97,103	△ 97,103	
	その他の活動収入計(7)	0	97,103	△ 97,103	
	支出				
その他の活動による支出					
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	97,103	△ 97,103		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,947,493	△ 10,278,298	23,225,791		
前期末支払資金残高(12)		165,871,253	△ 165,871,253		
当期末支払資金残高(11)+(12)	12,947,493	155,592,955	△ 142,645,462		

法人単位事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	児童福祉事業収益	16,402,073	13,394,700	3,007,373
	保育事業収益	342,032,949	288,508,964	53,523,985
	その他の収益	19,700,293	18,282,069	1,418,224
	サービス活動収益計(1)	378,135,315	320,185,733	57,949,582
	費用			
	人件費	234,721,624	188,041,858	46,679,766
	事業費	73,215,656	56,380,816	16,834,840
	事務費	34,382,355	35,500,177	△ 1,117,822
	減価償却費	45,752,272	48,943,056	△ 3,190,784
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,902,180	△ 18,456,930	554,750	
サービス活動費用計(2)	370,169,727	310,408,977	59,760,750	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,965,588	9,776,756	△ 1,811,168	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,594	1,331	263
	その他のサービス活動外収益	4,919,444	4,335,103	584,341
	サービス活動外収益計(4)	4,921,038	4,336,434	584,604
	費用			
支払利息	2,225,183	1,776,244	448,939	
サービス活動外費用計(5)	2,225,183	1,776,244	448,939	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,695,855	2,560,190	135,665	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	10,661,443	12,336,946	△ 1,675,503	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	機械及び装置除却・廃棄費用	1,186,327		1,186,327
特別費用計(9)	1,186,327	0	1,186,327	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,186,327	0	△ 1,186,327	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,475,116	12,336,946	△ 2,861,830	
法人税、住民税及び事業税(12)	20,300	19,300	1,000	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	9,454,816	12,317,646	△ 2,862,830	
繰越前期繰越活動増減差額(14)	140,126,618	127,808,972	12,317,646	
繰越当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	149,581,434	140,126,618	9,454,816	
活動増減差額の部				
基本金取崩額(16)				
その他の積立金取崩額(17)				
その他の積立金積立額(18)				
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	149,581,434	140,126,618	9,454,816	

法人単位貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	184,135,439	186,979,475	△ 2,844,036	流動負債	52,774,484	45,340,222	7,434,262
現金預金	156,822,450	159,955,610	△ 3,133,160	事業未払金	20,943,866	18,510,949	2,432,917
事業未収金	24,840,010	24,341,240	498,770	その他の未払金	1,189,897	433,348	756,549
立替金	455,392	141,650	313,742	1年以内返済予定設備資金借入金	13,912,000	13,912,000	0
前払費用	2,017,587	2,540,975	△ 523,388	未払費用	3,665,354	1,482,959	2,182,395
				預り金	2,732,667	672,366	2,060,301
				賞与引当金	10,320,000	10,320,000	0
				未払法人税等	10,700	8,600	2,100
固定資産	474,027,499	517,280,565	△ 43,253,066	固定負債	174,168,000	219,252,000	△ 45,084,000
基本財産	326,663,966	350,474,498	△ 23,810,532	設備資金借入金	174,168,000	219,252,000	△ 45,084,000
建物	326,663,966	350,474,498	△ 23,810,532	負債の部合計	226,942,484	264,592,222	△ 37,649,738
その他の固定資産	147,363,533	166,806,067	△ 19,442,534	純資産の部			
建物	80,797,614	88,877,498	△ 8,079,884	基本金	30,735,113	30,735,113	0
構築物	29,784,347	35,735,145	△ 5,950,798	第1号基本金	21,235,113	21,235,113	0
機械及び装置	24,251,391	26,714,686	△ 2,463,295	第3号基本金	9,500,000	9,500,000	0
器具及び備品	6,832,833	9,351,952	△ 2,519,119	国庫補助金等特別積立金	250,903,907	268,806,087	△ 17,902,180
権利	3,057,348	3,337,186	△ 279,838	その他の積立金			
差入保証金	2,640,000	2,789,600	△ 149,600	次期繰越活動増減差額	149,581,434	140,126,618	9,454,816
				(うち当期活動増減差額)	9,454,816	12,317,646	△ 2,862,830
				純資産の部合計	431,220,454	439,667,818	△ 8,447,364
資産の部合計	658,162,938	704,260,040	△ 46,097,102	負債及び純資産の部合計	658,162,938	704,260,040	△ 46,097,102

(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	171,455,800	180,866,957	△ 9,411,157	
	施設型給付費収入	144,815,800	153,622,540	△ 8,806,740	
	施設型給付費収入	132,100,000	138,789,290	△ 6,689,290	予算での想定利用園児数95名 令和6年3月末時点園児数99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	14,833,250	△ 2,117,450	
	その他の事業収入	26,640,000	27,244,417	△ 604,417	
	補助金事業収入(公費)	26,640,000	27,244,417	△ 604,417	
	受取利息配当金収入		915	△ 915	
	その他の収入	11,002,680	11,400,870	△ 398,190	
	利用者等外給食費収入	1,260,000	1,499,100	△ 239,100	
	雑収入	1,200,000	919,133	280,867	
	雑収入	1,200,000	919,133	280,867	
	施設使用料収入	360,000	471,000	△ 111,000	
	教材・備品収入	1,333,680	1,581,560	△ 247,880	
	施設設備費収入	2,640,000	2,709,400	△ 69,400	
	自販機収入	12,000	12,277	△ 277	
	給食費収入(幼稚園)	4,057,000	3,861,700	195,300	
	入園料収入(幼稚園)	140,000	160,000	△ 20,000	
	園内行事参加費収入		33,300	△ 33,300	
	その他収入		153,400	△ 153,400	
	事業活動収入計(1)		182,458,480	192,268,742	△ 9,810,262
事業活動による収支	人件費支出	110,565,656	113,832,621	△ 3,266,965	
	役員報酬支出	3,949,656	3,949,656	0	
	職員給料支出	60,468,000	61,779,627	△ 1,311,627	延べ支給人員 R4年度156名、R5年度198名
	職員賞与支出	12,558,000	10,566,525	1,991,475	
	非常勤職員給与支出	20,600,000	23,694,538	△ 3,094,538	延べ支給人員 R4年度191名、R5年度226名
	法定福利費支出	11,090,000	12,330,091	△ 1,240,091	
	その他人件費支出	1,900,000	1,512,184	387,816	
	事業費支出	28,296,377	33,698,165	△ 5,401,788	
	給食費支出	6,145,000	7,704,628	△ 1,559,628	園児、職員数の増加。
	保健衛生費支出	145,000	105,105	39,895	
	医療費支出		1,000	△ 1,000	
	被服費支出		43,296	△ 43,296	
	保育材料費支出	1,000,000	1,564,468	△ 564,468	保育備品の追加購入。
	水道光熱費支出	2,760,000	2,129,473	630,527	
	消耗器具備品費支出	2,040,000	3,751,236	△ 1,711,236	Ipad、ノートパソコン、プロジェクター、スピーカー等の購入により増加
	保険料支出	329,000	438,126	△ 109,126	
	賃借料支出	81,840	97,274	△ 15,434	
	車輛費支出		3,278	△ 3,278	
	修繕費支出	2,000,000	1,714,480	285,520	
	通信運搬費支出	230,000	171,557	58,443	
	業務委託費支出	900,000	839,835	60,165	
	保守料支出	91,512	91,512	0	
	手数料支出		1,527,825	△ 1,527,825	事務作業手数料が予算未計上による影響
	土地・建物賃借料支出	10,776,000	12,165,630	△ 1,389,630	本園地代 月額200千円から240千円に変更 従業員用社宅の増加
	退職共済支出	934,500	890,000	44,500	
	租税公課支出	453,525	38,633	414,892	
	雑支出	410,000	420,809	△ 10,809	
	事務費支出	16,568,400	16,976,508	△ 408,108	
	福利厚生費支出	950,000	776,792	173,208	
	旅費交通費支出	250,000	98,530	151,470	
	研修研究費支出	70,000	27,500	42,500	
	事務消耗品費支出	312,000	437,572	△ 125,572	
	印刷製本費支出		38,470	△ 38,470	
	通信運搬費支出	100,000	91,567	8,433	
	広報費支出	50,000		50,000	
	業務委託費支出	13,226,400	13,503,963	△ 277,563	
	給食委託費支出	11,120,400	11,113,410	6,990	
	寝具委託費支出	226,000	203,511	22,489	
	清掃委託費支出		421,850	△ 421,850	
	保守委託費支出	880,000	825,440	54,560	
	士業顧問料等委託費支出	1,000,000	939,752	60,248	
	手数料支出	1,500,000	1,822,572	△ 322,572	
	保険料支出		3,960	△ 3,960	
	租税公課支出		734	△ 734	
	渉外費支出	50,000	70,469	△ 20,469	
諸会費支出	60,000	62,302	△ 2,302		
雑支出		42,077	△ 42,077		
雑支出		42,077	△ 42,077		
支払利息支出	380,000	322,319	57,681		
事業活動支出計(2)		155,810,433	164,829,613	△ 9,019,180	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		26,648,047	27,439,129	△ 791,082	
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	
	固定資産取得支出	5,000,000	841,390	4,158,610	水道管引き込み工事・切替工事の見込みであったが、次年度への工期変更による影響
	建物附属設備取得支出	5,000,000		5,000,000	
器具及び備品取得支出		841,390	△ 841,390	避難車購入費107千円 井戸水滅菌機購入費151千円 物置購入費423千円	
施設整備等支出計(5)		11,108,000	6,949,390	4,158,610	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 11,108,000	△ 6,949,390	△ 4,158,610	
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	2,038,220	1,928,639	109,581	
	拠点区分間繰入金収入	9,700,000	36,865,517	△ 27,165,517	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)	11,738,220	38,794,156	△ 27,055,936	
	事業区分間長期貸付金支出		2,878,870	△ 2,878,870	収益事業分の固定資産購入
	事業区分間繰入金支出	70,551	29,782	40,769	
支出					
拠点区分間繰入金支出	9,700,000	45,774,417	△ 36,074,417	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)		9,770,551	48,683,069	△ 38,912,518	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,967,669	△ 9,888,913	11,856,582	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		17,507,716	10,600,826	6,906,890	
前期末支払資金残高(12)			128,349,544	△ 128,349,544	
当期末支払資金残高(11)+(12)		17,507,716	138,950,370	△ 121,442,654	

(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	180,866,957	147,029,272	33,837,685
	施設型給付費収益	153,622,540	125,489,890	28,132,650
	施設型給付費収益	138,789,290	113,428,710	25,360,580
	利用者負担金収益	14,833,250	12,061,180	2,772,070
	その他の事業収益	27,244,417	21,539,382	5,705,035
	補助金事業収益(公費)	27,244,417	21,539,382	5,705,035
	その他の収益	8,982,637	8,652,039	330,598
	施設使用料収益	471,000	303,000	168,000
	教材・備品収益	1,581,560	1,527,260	54,300
	施設設備費収益	2,709,400	2,582,900	126,500
	自販機収益	12,277	13,969	△ 1,692
	給食費収益(幼稚園)	3,861,700	3,870,460	△ 8,760
	入園料収益(幼稚園)	160,000	200,000	△ 40,000
	園内行事参加費収益	33,300		33,300
	その他収益	153,400	154,450	△ 1,050
	サービス活動収益計(1)	189,849,594	155,681,311	34,168,283
	サービス活動増減の部	人件費	113,832,621	88,886,522
役員報酬		3,949,656	3,785,087	164,569
職員給料		61,779,627	47,563,867	14,215,760
賞与引当金繰入		10,566,525	8,658,850	1,907,675
非常勤職員給与		23,694,538	18,133,032	5,561,506
法定福利費		12,330,091	9,411,318	2,918,773
その他人件費		1,512,184	1,334,368	177,816
事業費		33,698,165	25,736,917	7,961,248
給食費		7,704,628	6,189,970	1,514,658
保健衛生費		105,105	93,720	11,385
医療費		1,000	800	200
被服費		43,296	7,528	35,768
保育材料費		1,564,468	1,233,775	330,693
水道光熱費		2,129,473	2,643,688	△ 514,215
消耗器具備品費(事業)		3,751,236	2,471,924	1,279,312
保険料		438,126	298,637	139,489
賃借料		97,274	81,840	15,434
車輛費		3,278		3,278
修繕費		1,714,480	1,978,685	△ 264,205
通信運搬費		171,557	206,111	△ 34,554
広報費			284,056	△ 284,056
業務委託費		839,835	1,231,552	△ 391,717
保守料		91,512	91,512	0
手数料		1,527,825	4,526	1,523,299
土地・建物賃借料		12,165,630	7,096,842	5,068,788
退職共済支出		890,000	623,000	267,000
租税公課		38,633	799,453	△ 760,820
雑費		420,809	399,298	21,511
事務費		16,976,508	16,756,662	219,846
福利厚生費		776,792	533,808	242,984
旅費交通費		98,530	247,403	△ 148,873
研修研究費		27,500		27,500
事務消耗品費		437,572	296,645	140,927
印刷製本費		38,470		38,470
通信運搬費		91,567	75,891	15,676
広報費			40,838	△ 40,838
業務委託費		13,503,963	12,954,228	549,735
給食委託費		11,113,410	11,110,770	2,640
寝具委託費		203,511		203,511
清掃委託費		421,850	123,200	298,650
保守委託費		825,440	755,480	69,960
士業顧問料等委託費		939,752	964,778	△ 25,026
手数料		1,822,572	2,529,997	△ 707,425
保険料		3,960	2,604	1,356
租税公課		734	1,626	△ 892
渉外費		70,469	24,269	46,200
諸会費		62,302	49,353	12,949
雑費	42,077		42,077	
雑費	42,077		42,077	
減価償却費	14,728,173	15,907,710	△ 1,179,537	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 7,700,348	△ 8,255,098	554,750	
サービス活動費用計(2)	171,535,119	139,032,713	32,502,406	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,314,475	16,648,598	1,665,877	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	915	620	295
	その他のサービス活動外収益	2,418,233	2,339,347	78,886
	利用者等外給食収益	1,499,100	987,451	511,649
	雑収益	919,133	1,351,896	△ 432,763
	雑収益	919,133	1,351,896	△ 432,763
	サービス活動外収益計(4)	2,419,148	2,339,967	79,181
費用				
支払利息	322,319	374,236	△ 51,917	
サービス活動外費用計(5)	322,319	374,236	△ 51,917	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,096,829	1,965,731	131,098	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,411,304	18,614,329	1,796,975	
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	1,928,639	1,885,554	43,085
	拠点区分間繰入金収益	36,865,517	29,722,565	7,142,952
	特別収益計(8)	38,794,156	31,608,119	7,186,037
費用				
事業区分間繰入金費用	29,782	178,254	△ 148,472	
拠点区分間繰入金費用	45,774,417	31,048,591	14,725,826	
特別費用計(9)	45,804,199	31,226,845	14,577,354	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 7,010,043	381,274	△ 7,391,317	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,401,261	18,995,603	△ 5,594,342	
繰越活動増減差額(12)	131,711,928	112,716,325	18,995,603	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	145,113,189	131,711,928	13,401,261	
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)	145,113,189	131,711,928	13,401,261	

草深こじか保育園拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	153,691,928	139,187,006	14,504,922	流動負債	26,249,558	22,345,462	3,904,096
現金預金	139,443,251	125,399,644	14,043,607	事業未払金	10,435,169	9,033,235	1,401,934
事業未収金	12,840,817	12,607,692	233,125	その他の未払金	1,099,097	433,348	665,749
立替金	413,672	350	413,322	1年以内返済予定設備資金借入金	6,108,000	6,108,000	0
前払費用	994,188	1,179,320	△ 185,132	未払費用	1,751,804	698,513	1,053,291
				預り金	1,395,488	672,366	723,122
				拠点区分間借入金	60,000	0	60,000
				賞与引当金	5,400,000	5,400,000	0
固定資産	146,842,167	157,850,080	△ 11,007,913	固定負債	28,504,000	34,612,000	△ 6,108,000
基本財産	124,720,765	137,147,245	△ 12,426,480	設備資金借入金	28,504,000	34,612,000	△ 6,108,000
建物	124,720,765	137,147,245	△ 12,426,480	負債の部合計	54,753,558	56,957,462	△ 2,203,904
その他の固定資産	22,121,402	20,702,835	1,418,567	純資産の部			
建物	335,667	356,947	△ 21,280	基本金	30,735,113	30,735,113	0
構築物	3,000,404	4,573,997	△ 1,573,593	第1号基本金	21,235,113	21,235,113	0
器具及び備品	2,157,591	2,023,021	134,570	第3号基本金	9,500,000	9,500,000	0
事業区分間長期貸付金	15,578,140	12,699,270	2,878,870	国庫補助金等特別積立金	69,932,235	77,632,583	△ 7,700,348
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	145,113,189	131,711,928	13,401,261
				(うち当期活動増減差額)	13,401,261	18,995,603	△ 5,594,342
				純資産の部合計	245,780,537	240,079,624	5,700,913
資産の部合計	300,534,095	297,037,086	3,497,009	負債及び純資産の部合計	300,534,095	297,037,086	3,497,009

草深こじか第二保育園拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	147,132,000	160,601,962	△ 13,469,962	
	施設型給付費収入	1,932,000	2,503,220	△ 571,220	
	利用者負担金収入	1,932,000	2,503,220	△ 571,220	
	委託費収入	126,600,000	136,208,100	△ 9,608,100	予算での想定利用園児数103名 令和6年3月末時点園児数107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	18,600,000	21,890,642	△ 3,290,642	
	補助金事業収入(公費)	18,600,000	21,890,642	△ 3,290,642	物価高騰給食費補助金の増額
	受取利息配当金収入		598	△ 598	
	その他の収入	7,364,400	8,209,105	△ 844,705	
	利用者等外給食費収入	1,512,000	1,491,300	20,700	
	雑収入	480,000	892,809	△ 412,809	
	雑収入	480,000	892,809	△ 412,809	
	施設使用料収入	216,000	360,000	△ 144,000	
	教材・備品収入	998,400	1,266,256	△ 267,856	
	給食費収入(幼稚園)	4,158,000	4,046,240	111,760	
	園内行事参加費収入		33,300	△ 33,300	
	その他収入		119,200	△ 119,200	
	事業活動収入計(1)	154,496,400	168,811,665	△ 14,315,265	
	支出				
	人件費支出	102,334,493	106,818,182	△ 4,483,689	
	役員報酬支出	4,995,168	4,995,168	0	
	職員給料支出	63,396,000	66,021,542	△ 2,625,542	延べ支給人員 R4年度165名、R5年度220名
	職員賞与支出	13,955,825	11,108,450	2,847,375	
非常勤職員給与支出	7,200,000	10,011,478	△ 2,811,478	延べ支給人員 R4年度154名、R5年度76名	
法定福利費支出	11,191,500	13,090,472	△ 1,898,972		
その他人件費支出	1,596,000	1,591,072	4,928		
事業費支出	22,593,470	33,429,240	△ 10,835,770		
給食費支出	4,158,000	8,136,000	△ 3,978,000	園児、職員数の増加	
保健衛生費支出	180,000	84,315	95,685		
医療費支出		3,400	△ 3,400		
保育材料費支出	480,000	2,535,140	△ 2,055,140	保育備品の追加購入	
水道光熱費支出	5,280,000	2,991,732	2,288,268	前年実績が電気料金値上げにより予算計上を上回ったため、当年も電気料金の値上げ見込んでいたが、前年実績比87%となったことによる減少	
消耗器具備品費支出	1,980,000	1,807,140	172,860		
保険料支出	680,000	652,445	27,555		
賃借料支出	113,520	194,118	△ 80,598		
車輛費支出		54,780	△ 54,780		
車輛燃料費支出		2,851	△ 2,851		
修繕費支出		3,399,650	△ 3,399,650	園庭メンテナンス費用3,000千円による増加 園内設備の故障による修繕の発生 エレベータ保守管理料月額6千円の発生	
通信運搬費支出	228,000	38,323	189,677		
広報費支出		68,200	△ 68,200		
業務委託費支出	1,200,000	1,562,545	△ 362,545		
保守料支出	115,728	363,998	△ 248,270		
手数料支出		992,753	△ 992,753	事務作業手数料が予算未計上による影響	
土地・建物賃借料支出	6,515,000	8,702,756	△ 2,187,756	第2園地代 月額75千円から93千円に変更 従業員用社宅増加	
退職共済支出	880,000	934,500	△ 54,500		
租税公課支出	483,222	544,851	△ 61,629		
雑支出	300,000	359,743	△ 59,743		
事務費支出	16,443,600	16,112,000	331,600		
福利厚生費支出	360,000	491,442	△ 131,442		
職員被服費支出		103,620	△ 103,620	職員用Tシャツ作成費の予算未計上による影響	
旅費交通費支出	150,000	316,756	△ 166,756		
研修研究費支出	24,000	29,560	△ 5,560		
事務消耗品費支出	276,000	348,501	△ 72,501		
印刷製本費支出		106,290	△ 106,290	求人広告の印刷費の予算未計上による影響	
修繕費支出		11,000	△ 11,000		
通信運搬費支出		228,240	△ 228,240	電話料金の予算未計上による影響	
会議費支出	24,000	24,000	0		
広報費支出	240,000	240,000	0		
業務委託費支出	12,284,600	11,276,415	1,008,185		
給食委託費支出	10,428,000	9,465,720	962,280		
寝具委託費支出	171,600	259,292	△ 87,692		
清掃委託費支出		102,850	△ 102,850	グリストラップ清掃、害虫防除作業の予算未計上による影響	
保守委託費支出	485,000	260,040	224,960		
士業顧問料等委託費支出	1,200,000	1,188,513	11,487		
手数料支出	3,000,000	2,931,236	68,764		
保険料支出		4,800	△ 4,800		
租税公課支出		623	△ 623		
保守料支出		1,980	△ 1,980		
渉外費支出	60,000	94,545	△ 34,545		
諸会費支出	25,000	24,037	963		
その他費用支出		134,343	△ 134,343		
雑支出		8,612	△ 8,612		
雑支出		8,612	△ 8,612		
支払利息支出	1,500,000	1,902,864	△ 402,864		
事業活動支出計(2)	142,871,563	158,262,286	△ 15,390,723		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,624,837	10,549,379	1,075,458		
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	8,976,000	38,976,000	△ 30,000,000	福祉医療機構への繰上返済により増加	
固定資産取得支出	4,000,000	114,873	3,885,127		
構築物取得支出	4,000,000		4,000,000		
器具及び備品取得支出		114,873	△ 114,873		
施設整備等支出計(5)	12,976,000	39,090,873	△ 26,114,873		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 12,976,000	△ 39,090,873	26,114,873		
その他の活動による収支					
収入					
拠点区分間繰入金収入	0	39,575,981	△ 39,575,981	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	
その他の活動による収入		97,103	△ 97,103		
差入保証金返還金収入		97,103	△ 97,103	社宅解約時の敷金返還により増加	
その他の活動収入計(7)	0	39,673,084	△ 39,673,084		
支出					
拠点区分間繰入金支出	0	33,318,112	△ 33,318,112	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)	0	33,318,112	△ 33,318,112		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	6,354,972	△ 6,354,972		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)	△ 1,351,163	△ 22,186,522	20,835,359		
前期末支払資金残高(12)		34,935,135	△ 34,935,135		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 1,351,163	12,748,613	△ 14,099,776		

(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	160,601,962	140,957,702	19,644,260	
	施設型給付費収益	2,503,220	2,018,268	484,952	
	利用者負担金収益	2,503,220	2,018,268	484,952	
	委託費収益	136,208,100	119,465,050	16,743,050	
	その他の事業収益	21,890,642	19,474,384	2,416,258	
	補助金事業収益(公費)	21,890,642	19,474,384	2,416,258	
	その他の収益	5,824,996	5,523,306	301,690	
	施設使用料収益	360,000	345,000	15,000	
	教材・備品収益	1,266,256	1,269,906	△ 3,650	
	給食費収益(幼稚園)	4,046,240	3,844,600	201,640	
	園内行事参加費収益	33,300		33,300	
	その他収益	119,200	63,800	55,400	
	サービス活動収益計(1)	166,426,958	146,481,008	19,945,950	
	費用	人件費	106,818,182	87,232,722	19,585,460
		役員報酬	4,995,168	4,787,036	208,132
		職員給料	66,021,542	46,259,912	19,761,630
		賞与引当金繰入	11,108,450	7,411,150	3,697,300
		非常勤職員給与	10,011,478	16,300,806	△ 6,289,328
		派遣職員費		1,020,240	△ 1,020,240
法定福利費		13,090,472	9,814,100	3,276,372	
その他人件費		1,591,072	1,639,478	△ 48,406	
事業費		33,429,240	25,577,525	7,851,715	
給食費		8,136,000	6,331,556	1,804,444	
保健衛生費		84,315	75,636	8,679	
医療費		3,400	3,140	260	
保育材料費		2,535,140	1,654,526	880,614	
水道光熱費		2,991,732	3,421,518	△ 429,786	
消耗器具備品費(事業)		1,807,140	3,218,481	△ 1,411,341	
保険料		652,445	402,996	249,449	
賃借料		194,118	113,520	80,598	
車輛費		54,780	20,570	34,210	
車輛燃料費		2,851	3,009	△ 158	
修繕費		3,399,650	413,600	2,986,050	
通信運搬費		38,323	156,881	△ 118,558	
広報費		68,200	402,114	△ 333,914	
業務委託費		1,562,545	1,058,390	504,155	
保守料		363,998	115,728	248,270	
手数料		992,753	5,724	987,029	
土地・建物賃借料		8,702,756	6,725,128	1,977,628	
退職共済支出		934,500	667,500	267,000	
租税公課		544,851	483,222	61,629	
雑費		359,743	304,286	55,457	
事務費		16,164,497	17,030,641	△ 866,144	
福利厚生費		491,442	659,162	△ 167,720	
職員被服費		103,620		103,620	
旅費交通費		316,756	279,850	36,906	
研修研究費		29,560	9,000	20,560	
事務消耗品費		348,501	293,572	54,929	
印刷製本費		106,290		106,290	
修繕費		63,497	69,850	△ 6,353	
通信運搬費		228,240	174,746	53,494	
広報費			51,647	△ 51,647	
業務委託費		11,276,415	11,042,395	234,020	
給食委託費		9,465,720	9,531,390	△ 65,670	
寝具委託費		259,292		259,292	
清掃委託費		102,850	30,800	72,050	
保守委託費		260,040	260,040	0	
士業顧問料等委託費		1,188,513	1,220,165	△ 31,652	
手数料		2,931,236	4,076,302	△ 1,145,066	
保険料		4,800	4,104	696	
租税公課	623	239,277	△ 238,654		
保守料	1,980		1,980		
渉外費	94,545	91,772	2,773		
諸会費	24,037	35,485	△ 11,448		
その他費用	134,343	3,479	130,864		
雑費	8,612		8,612		
雑費	8,612		8,612		
減価償却費	26,930,489	28,635,315	△ 1,704,826		
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)	174,258,835	149,392,630	24,866,205		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 7,831,877	△ 2,911,622	△ 4,920,255		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	598	622	△ 24	
	その他のサービス活動外収益	2,384,109	1,762,210	621,899	
	利用者等外給食収益	1,491,300	1,226,033	265,267	
	雑収益	892,809	536,177	356,632	
	雑収益	892,809	536,177	356,632	
	サービス活動外収益計(4)	2,384,707	1,762,832	621,875	
費用					
支払利息	1,902,864	1,402,008	500,856		
サービス活動外費用計(5)	1,902,864	1,402,008	500,856		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	481,843	360,824	121,019		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 7,350,034	△ 2,550,798	△ 4,799,236		
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	39,575,981	25,181,301	14,394,680	
	特別収益計(8)	39,575,981	25,181,301	14,394,680	
	費用				
拠点区分間繰入金費用	33,318,112	25,370,044	7,948,068		
特別費用計(9)	33,318,112	25,370,044	7,948,068		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,257,869	△ 188,743	6,446,612		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,092,165	△ 2,739,541	1,647,376		
繰越活動増減差額(12)	△ 8,382,376	△ 5,642,835	△ 2,739,541		
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 9,474,541	△ 8,382,376	△ 1,092,165		
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)	△ 9,474,541	△ 8,382,376	△ 1,092,165		

草深こじか第二保育園拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	24,889,639	43,826,658	△ 18,937,019	流動負債	24,385,026	21,135,523	3,249,503
現金預金	17,357,793	34,544,785	△ 17,186,992	事業未払金	8,992,828	8,147,499	845,329
事業未収金	6,711,673	7,932,145	△ 1,220,472	その他の未払金	90,800		90,800
立替金	0	140,500	△ 140,500	1年以内返済予定設備資金借入金	7,804,000	7,804,000	0
前払費用	820,173	1,209,228	△ 389,055	未払費用	1,759,459	744,024	1,015,435
				預り金	1,237,939	0	1,237,939
				拠点区分間借入金	60,000	0	60,000
				賞与引当金	4,440,000	4,440,000	0
固定資産	296,819,554	323,784,770	△ 26,965,216	固定負債	145,664,000	184,640,000	△ 38,976,000
基本財産	178,597,708	188,665,716	△ 10,068,008	設備資金借入金	145,664,000	184,640,000	△ 38,976,000
建物	178,597,708	188,665,716	△ 10,068,008	負債の部合計	170,049,026	205,775,523	△ 35,726,497
その他の固定資産	118,221,846	135,119,054	△ 16,897,208	純資産の部			
建物	70,234,568	77,310,128	△ 7,075,560	基本金			
構築物	26,783,943	31,161,148	△ 4,377,205	国庫補助金等特別積立金	161,134,708	170,218,281	△ 9,083,573
機械及び装置	13,459,021	16,157,287	△ 2,698,266	その他の積立金			
器具及び備品	3,936,566	6,253,305	△ 2,316,739	次期繰越活動増減差額	△ 9,474,541	△ 8,382,376	△ 1,092,165
権利	3,057,348	3,337,186	△ 279,838	(うち当期活動増減差額)	△ 1,092,165	△ 2,739,541	1,647,376
差入保証金	750,400	900,000	△ 149,600	純資産の部合計	151,660,167	161,835,905	△ 10,175,738
資産の部合計	321,709,193	367,611,428	△ 45,902,235	負債及び純資産の部合計	321,709,193	367,611,428	△ 45,902,235

こじかKIDSクラブ拠点区分 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	児童福祉事業収入	13,470,000	16,402,073	△ 2,932,073		
	その他の事業収入	13,470,000	16,402,073	△ 2,932,073		
	受託事業収入(公費)	10,500,000	13,342,000	△ 2,842,000	職員増加による処遇改善加算の増加	
	受託事業収入(一般)	2,970,000	3,060,073	△ 90,073		
	保育事業収入	615,000	564,030	50,970		
	施設型給付費収入	615,000	564,030	50,970		
	利用者負担金収入	615,000	564,030	50,970		
	受取利息配当金収入		81	△ 81		
	その他の収入	2,382,600	3,068,325	△ 685,725		
	雑収入		117,102	△ 117,102		
	雑収入		117,102	△ 117,102		
	施設使用料収入		108,000	△ 108,000	課外施設利用の予算未計上による影響	
	教材・備品収入	263,000	258,795	4,205		
	施設設備費収入	669,600	628,020	41,580		
	給食費収入(幼稚園)	1,450,000	1,536,408	△ 86,408		
	その他収入		420,000	△ 420,000	本園、第2園、グループ会社「トミオケア」への職員出向による増加	
事業活動収入計(1)	16,467,600	20,034,509	△ 3,566,909			
事業活動による収支	支出	人件費支出	12,642,801	14,070,821	△ 1,428,020	
		役員報酬支出	655,176	655,176	0	
		職員給料支出	3,996,000	3,987,526	8,474	延べ支給人員 R4年度12名、R5年度21名
		職員賞与支出	638,625	957,625	△ 319,000	
		非常勤職員給与支出	6,235,000	7,128,332	△ 893,332	延べ支給人員 R4年度91名、R5年度96名
		法定福利費支出	638,000	851,550	△ 213,550	
		その他人件費支出	480,000	490,612	△ 10,612	
		事業費支出	6,158,270	6,076,669	81,601	
		給食費支出	1,040,000	1,353,574	△ 313,574	
		保健衛生費支出	26,000	20,559	5,441	
		医療費支出		7,900	△ 7,900	
		保育材料費支出	150,000	137,116	12,884	
		水道光熱費支出	430,000	312,817	117,183	
		消耗器具備品費支出	500,000	218,465	281,535	
		保険料支出	388,000	137,661	250,339	
		賃借料支出	1,620,000	1,672,300	△ 52,300	
	車輛費支出	290,000	497,161	△ 207,161		
	修繕費支出	120,000		120,000		
	通信運搬費支出	220,000	153,170	66,830		
	業務委託費支出		2,185	△ 2,185		
	保守料支出		15,180	△ 15,180		
	手数料支出	39,600	449,999	△ 410,399	事務作業手数料が予算未計上による影響	
	土地・建物賃借料支出	983,796	958,674	25,122		
	退職共済支出	133,500	133,500	0		
	租税公課支出	117,374	6,408	110,966		
	雑支出	100,000		100,000		
	事務費支出	893,920	1,241,350	△ 347,430		
	福利厚生費支出	90,000	39,007	50,993		
	旅費交通費支出	20,000	3,016	16,984		
	研修研究費支出	12,000	6,120	5,880		
	事務消耗品費支出	30,000	17,893	12,107		
	印刷製本費支出		8,550	△ 8,550		
	通信運搬費支出	60,000	117,155	△ 57,155		
	広報費支出	12,000		12,000		
業務委託費支出	169,920	208,685	△ 38,765			
保守委託費支出		52,800	△ 52,800			
士業顧問料等委託費支出	169,920	155,885	14,035			
手数料支出	500,000	456,812	43,188			
保険料支出		381,820	△ 381,820	送迎車両の任意保険		
租税公課支出		55	△ 55			
渉外費支出		2,237	△ 2,237			
事業活動支出計(2)	19,694,991	21,388,840	△ 1,693,849			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,227,391	△ 1,354,331	△ 1,873,060			
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	拠点区分間繰入金収入	0	7,196,534	△ 7,196,534	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)	0	7,196,534	△ 7,196,534	
	支出	拠点区分間繰入金支出	0	4,545,503	△ 4,545,503	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)	0	4,545,503	△ 4,545,503	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	2,651,031	△ 2,651,031			
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)	△ 3,227,391	1,296,700	△ 4,524,091			
前期末支払資金残高(12)		2,421,392	△ 2,421,392			
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 3,227,391	3,718,092	△ 6,945,483			

こじかKIDSクラブ拠点区分 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	児童福祉事業収益	16,402,073	13,394,700	3,007,373
		その他の事業収益	16,402,073	13,394,700	3,007,373
		受託事業収益(公費)	13,342,000	10,521,700	2,820,300
		受託事業収益(一般)	3,060,073	2,873,000	187,073
		保育事業収益	564,030	521,990	42,040
		施設型給付費収益	564,030	521,990	42,040
		利用者負担金収益	564,030	521,990	42,040
		その他の収益	2,951,223	2,261,439	689,784
		施設使用料収益	108,000	99,000	9,000
		教材・備品収益	258,795	267,381	△ 8,586
		施設設備費収益	628,020	544,500	83,520
	給食費収益(幼稚園)	1,536,408	1,350,558	185,850	
	その他収益	420,000		420,000	
	サービス活動収益計(1)	19,917,326	16,178,129	3,739,197	
	費用	人件費	14,070,821	11,922,614	2,148,207
		役員報酬	655,176	627,877	27,299
		職員給料	3,987,526	3,392,016	595,510
		賞与引当金繰入	957,625	910,950	46,675
		非常勤職員給与	7,128,332	5,920,242	1,208,090
		法定福利費	851,550	636,313	215,237
		その他人件費	490,612	435,216	55,396
		事業費	6,076,669	5,053,020	1,023,649
		給食費	1,353,574	1,066,043	287,531
保健衛生費		20,559	23,991	△ 3,432	
医療費		7,900		7,900	
保育材料費		137,116	157,453	△ 20,337	
水道光熱費		312,817	368,834	△ 56,017	
消耗器具備品費(事業)		218,465	323,298	△ 104,833	
保険料		137,661	284,182	△ 146,521	
賃借料		1,672,300	1,277,760	394,540	
車両費		497,161	232,360	264,801	
通信運搬費		153,170	195,776	△ 42,606	
広報費			12,207	△ 12,207	
業務委託費		2,185	31,278	△ 29,093	
保守料		15,180	15,180	0	
手数料		449,999	21,375	428,624	
土地・建物賃借料		958,674	909,750	48,924	
退職共済支出		133,500	133,500	0	
租税公課		6,408	33	6,375	
事務費		1,241,350	1,569,874	△ 328,524	
福利厚生費		39,007	57,293	△ 18,286	
旅費交通費		3,016	14,750	△ 11,734	
研修研究費		6,120	174,400	△ 168,280	
事務消耗品費		17,893	11,590	6,303	
印刷製本費		8,550		8,550	
通信運搬費		117,155	85,227	31,928	
広報費			6,775	△ 6,775	
業務委託費	208,685	212,837	△ 4,152		
保守委託費	52,800	52,800	0		
士業顧問料等委託費	155,885	160,037	△ 4,152		
手数料	456,812	965,605	△ 508,793		
保険料	381,820	33,928	347,892		
租税公課	55	4,467	△ 4,412		
渉外費	2,237	1,501	736		
諸会費		1,501	△ 1,501		
減価償却費	3,156,640	3,404,658	△ 248,018		
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)	23,427,221	20,831,907	2,595,314		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,509,895	△ 4,653,778	1,143,883		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	81	89	△ 8
		その他のサービス活動外収益	117,102	233,546	△ 116,444
		利用者等外給食収益		160,416	△ 160,416
		雑収益	117,102	73,130	43,972
	雑収益	117,102	73,130	43,972	
サービス活動外収益計(4)	117,183	233,635	△ 116,452		
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)	117,183	233,635	△ 116,452		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,392,712	△ 4,420,143	1,027,431		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	7,196,534	5,724,929	1,471,605
		特別収益計(8)	7,196,534	5,724,929	1,471,605
	費用	拠点区分間繰入金費用	4,545,503	4,210,160	335,343
		特別費用計(9)	4,545,503	4,210,160	335,343
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,651,031	1,514,769	1,136,262		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 741,681	△ 2,905,374	2,163,693		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	21,891,135	24,796,509	△ 2,905,374	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	21,149,454	21,891,135	△ 741,681	
	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)	21,149,454	21,891,135	△ 741,681		

こじかKIDSクラブ拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	5,487,292	3,792,029	1,695,263	流動負債	2,249,200	1,850,637	398,563
現金預金	21,406	11,181	10,225	事業未払金	1,515,869	1,330,215	185,654
事業未収金	5,100,940	3,627,621	1,473,319	未払費用	154,091	40,422	113,669
立替金	41,720	800	40,920	預り金	99,240	0	99,240
前払費用	203,226	152,427	50,799	賞与引当金	480,000	480,000	0
拠点区分間貸付	120,000	0	120,000				
固定資産	37,748,326	40,904,966	△ 3,156,640	固定負債			
基本財産	23,345,493	24,661,537	△ 1,316,044	負債の部合計	2,249,200	1,850,637	398,563
建物	23,345,493	24,661,537	△ 1,316,044				
その他の固定資産	14,402,833	16,243,429	△ 1,840,596	純資産の部			
建物	10,227,379	11,210,423	△ 983,044	基本金			
機械及び装置	2,596,778	3,117,380	△ 520,602	国庫補助金等特別積立金	19,836,964	20,955,223	△ 1,118,259
器具及び備品	738,676	1,075,626	△ 336,950	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	21,149,454	21,891,135	△ 741,681
				(うち当期活動増減差額)	△ 741,681	△ 2,905,374	2,163,693
				純資産の部合計	40,986,418	42,846,358	△ 1,859,940
資産の部合計	43,235,618	44,696,995	△ 1,461,377	負債及び純資産の部合計	43,235,618	44,696,995	△ 1,461,377

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 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				
	その他の収入	2,000,000	1,941,437	58,563	
	太陽光発電収入	2,000,000	1,941,437	58,563	
	事業活動収入計(1)	2,000,000	1,941,437	58,563	
	支出				
事業費支出	14,000	11,582	2,418		
水道光熱費支出	14,000	11,582	2,418		
その他の支出		20,300	△ 20,300		
法人税、住民税及び事業税支出		20,300	△ 20,300		
事業活動支出計(2)	14,000	31,882	△ 17,882		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,986,000	1,909,555	76,445		
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		2,878,870	△ 2,878,870	
	機械及び装置取得支出		2,878,870	△ 2,878,870	太陽光設備交換工事の発生
施設整備等支出計(5)		2,878,870	△ 2,878,870		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 2,878,870	2,878,870		
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間長期借入金収入		2,878,870	△ 2,878,870	福祉事業での太陽光設備の立替払い
	事業区分間繰入金収入	32,331	29,782	2,549	
	その他の活動収入計(7)	32,331	2,908,652	△ 2,876,321	
	支出				
事業区分間繰入金支出	2,000,000	1,928,639	71,361		
その他の活動支出計(8)	2,000,000	1,928,639	71,361		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,967,669	980,013	△ 2,947,682		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	18,331	10,698	7,633		
前期末支払資金残高(12)		165,182	△ 165,182		
当期末支払資金残高(11)+(12)	18,331	175,880	△ 157,549		

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 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	その他の収益	1,941,437	1,845,285	96,152
		太陽光発電収益	1,941,437	1,845,285	96,152
		サービス活動収益計(1)	1,941,437	1,845,285	96,152
	費用	事業費	11,582	13,354	△ 1,772
		水道光熱費	11,582	13,354	△ 1,772
		事務費		143,000	△ 143,000
		修繕費		143,000	△ 143,000
		減価償却費	936,970	995,373	△ 58,403
		サービス活動費用計(2)	948,552	1,151,727	△ 203,175
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	992,885	693,558	299,327
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)		992,885	693,558	299,327	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	29,782	178,254	△ 148,472
		特別収益計(8)	29,782	178,254	△ 148,472
	費用	固定資産売却損・処分損	1,186,327		1,186,327
		機械及び装置除却・廃棄費用	1,186,327		1,186,327
		事業区分間繰入金費用	1,928,639	1,885,554	43,085
	特別費用計(9)	3,114,966	1,885,554	1,229,412	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3,085,184	△ 1,707,300	△ 1,377,884	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 2,092,299	△ 1,013,742	△ 1,078,557	
法人税、住民税及び事業税(12)		20,300	19,300	1,000	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)		△ 2,112,599	△ 1,033,042	△ 1,079,557	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)		△ 5,094,069	△ 4,061,027	△ 1,033,042
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		△ 7,206,668	△ 5,094,069	△ 2,112,599
	基本金取崩額(16)				
	その他の積立金取崩額(17)				
	その他の積立金積立額(18)				
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		△ 7,206,668	△ 5,094,069	△ 2,112,599	

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 6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	186,580	173,782	12,798	流動負債	10,700	8,600	2,100
事業未収金	186,580	173,782	12,798	未払法人税等	10,700	8,600	2,100
固定資産	8,195,592	7,440,019	755,573	固定負債	15,578,140	12,699,270	2,878,870
基本財産				事業区分間長期借入金	15,578,140	12,699,270	2,878,870
その他の固定資産	8,195,592	7,440,019	755,573	負債の部合計	15,588,840	12,707,870	2,880,970
機械及び装置	8,195,592	7,440,019	755,573				
				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	△ 7,206,668	△ 5,094,069	△ 2,112,599
				(うち当期活動増減差額)	△ 2,112,599	△ 1,033,042	△ 1,079,557
				純資産の部合計	△ 7,206,668	△ 5,094,069	△ 2,112,599
資産の部合計	8,382,172	7,613,801	768,371	負債及び純資産の部合計	8,382,172	7,613,801	768,371

財産目録
令和6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						156,822,450
現金						72,894
	本園 小口現金	—	事業資金	—	—	100
	本園 預り現金	—	事業資金	—	—	85,755
	第二園 小口現金	—	事業資金	—	—	100
	第二園 預り現金	—	事業資金	—	—	9,367
	こじかKIDS 小口現金	—	事業資金	—	—	168,216
			小計			137,469,658
普通預金						1,840,599
	千葉銀行 新検見川支店 3691087	—	事業資金	—	—	60,000
	千葉銀行 新検見川支店 3710235	—	事業資金	—	—	17,271,938
	千葉銀行 新検見川支店 3790000	—	事業資金	—	—	12,039
	千葉銀行 新検見川支店 3794781	—	事業資金	—	—	156,654,234
	千葉銀行 新検見川支店 3794773	—	事業資金	—	—	186,580
			小計			10,672,467
事業未収金						5,768,542
	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	—	—	4,377,000
	印西市 本園 運営費等補助金	—	保育事業の運営	—	—	2,146,070
	印西市 第2園 運営費等補助金	—	保育事業の運営	—	—	960,431
	印西市 こじかKIDSクラブ 運営費等補助金	—	保育事業の運営	—	—	728,920
	本園 利用者負担金	—	保育事業の運営	—	—	24,840,010
	第2園 利用者負担金	—	保育事業の運営	—	—	455,392
	こじかKIDSクラブ 利用者負担金	—	保育事業の運営	—	—	240,000
			小計			150,000
立替金						166,400
前払費用						20,000
	従業員負担分	—	保育事業の運営	—	—	1,139,510
	谷本仁 本園地代4月分	—	保育事業の運営	—	—	153,888
	大久保和夫 第2園、学童地代4月分	—	保育事業の運営	—	—	25,740
	谷本仁 第2園、学童地代4月分	—	保育事業の運営	—	—	8,262
	川嶋保 第2園地代4月分	—	保育事業の運営	—	—	113,787
	社宅家賃	—	保育事業の運営	—	—	2,017,587
	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	—	—	113,787
	第2園 損害賠償責任保険料	—	保育事業の運営	—	—	2,017,587
	こじかKIDS 賠償責任保険料	—	保育事業の運営	—	—	113,787
	こじかKIDS マイクロバス自動車保険料	—	保育事業の運営	—	—	113,787
			小計			2,017,587
			流動資産合計			184,135,439
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物				485,453,501	158,789,535	326,663,966
建物	(草深こじか保育園)	2014年度	保育事業の運営	237,974,092	113,253,327	124,720,765
	(草深こじか第二保育園)	2020年度	保育事業の運営	218,869,740	40,272,032	178,597,708
	(こじかKIDSクラブ)	2020年度	保育事業の運営	28,609,669	5,264,176	23,345,493
			小計			326,663,966
			基本財産合計			326,663,966
(2) その他の固定資産						
建物				112,925,177	32,127,563	80,797,614
建物附属設備	第2園 浄化槽設備工事 他55件	—	保育事業の運営	112,925,177	32,127,563	80,797,614
構築物	本園 外構工事 他8件	—	保育事業の運営	69,455,173	39,670,826	29,784,347
機械及び装置	太陽光発電設備 他6件	—	保育事業の運営	50,050,194	25,798,803	24,251,391
器具及び備品	本園 電力監視システム 他105件	—	保育事業の運営	48,089,858	41,257,025	6,832,833
権利	第2園 水道施設利用権	—	保育事業の運営	4,176,700	1,119,352	3,057,348
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2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
			小計			2,640,000
			その他の固定資産合計			147,363,533
			固定資産合計			474,027,499
			資産合計			658,162,938
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						20,943,866
その他の未払金						1,099,097
	未払給食業務委託費及び材料費等	—		—	—	90,800
	DCカード未決済金額	—		—	—	1,189,897
	JCBカード未決済金額	—		—	—	6,108,000
			小計			4,320,000
1年以内返済予定設備資金借入金						3,484,000
	福祉医療機構 本園	—		—	—	13,912,000
	千葉銀行 新検見川支店 第2園	—		—	—	3,665,354
	福祉医療機構 第2園	—		—	—	516,341
			小計			1,793,626
未払費用						422,700
預り金						2,732,667
	3月分社会保険料	—		—	—	10,320,000
	源泉所得税	—		—	—	10,700
	社会保険料	—		—	—	52,774,484
	住民税	—		—	—	
			小計			
賞与引当金						
未払法人税等						
	夏季賞与に係る引当	—		—	—	
			流動負債合計			52,774,484
2 固定負債						
設備資金借入金						28,504,000
	福祉医療機構 本園	—		—	—	79,924,000
	千葉銀行 新検見川支店 第2園	—		—	—	65,740,000
	福祉医療機構 第2園	—		—	—	174,168,000
			小計			174,168,000
			固定負債合計			226,942,484
			負債合計			431,220,454
			差引純資産			

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一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、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 一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	350,474,498		23,810,532	326,663,966
合計	350,474,498		23,810,532	326,663,966

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	326,663,966円
計	326,663,966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)	188,080,000円
計	188,080,000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	158,789,535	326,663,966
小計	485,453,501	158,789,535	326,663,966
その他の固定資産			
建物	112,925,177	32,127,563	80,797,614
構築物	69,455,173	39,670,826	29,784,347
機械及び装置	50,050,194	25,798,803	24,251,391
器具及び備品	48,089,858	41,257,025	6,832,833
小計	280,520,402	138,854,217	141,666,185
合計	765,973,903	297,643,752	468,330,151

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	24,840,010	0	24,840,010
合計	24,840,010	0	24,840,010

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6年5月29日

社会福祉法人鹿鳴福祉会

理事長 大澤 成行 殿

監事

監事

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5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