

令和 5年度

# 計 算 書 類

自：令和 5年 4月 1日

至：令和 6年 3月31日

社会福祉法人 上庄保育園  
(法人番号:9210005005452)

理事長 松田 義一

## 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	113,592,000	112,432,967	1,159,033	
	経常経費寄附金収入	248,000	248,000	0	
	受取利息配当金収入	2,000	2,470	△470	
	その他の収入	1,237,000	1,204,645	32,355	
	事業活動収入計 (1)	115,079,000	113,888,082	1,190,918	
支出	人件費支出	87,490,000	86,835,319	654,681	
	事業費支出	15,801,000	15,316,476	484,524	
	事務費支出	6,106,000	5,601,554	504,446	
	その他の支出	1,075,000	1,036,381	38,619	
	事業活動支出計 (2)	110,472,000	108,789,730	1,682,270	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	4,607,000	5,098,352	△491,352		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	445,000	589,000	△144,000	
	施設整備等収入計 (4)	445,000	589,000	△144,000	
	支出				
	固定資産取得支出	771,000	770,314	686	
施設整備等支出計 (5)	771,000	770,314	686		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△326,000	△181,314	△144,686		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	60,000	50,880	9,120	
	その他の活動による収入	86,000	85,620	380	
	その他の活動収入計 (7)	146,000	136,500	9,500	
	支出				
積立資産支出	619,000	613,101	5,899		
その他の活動支出計 (8)	619,000	613,101	5,899		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△473,000	△476,601	3,601		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,808,000	4,440,437	△632,437		
前期末支払資金残高 (12)	55,213,236	55,213,236	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	59,021,236	59,653,673	△632,437		

## 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		社会福祉事業	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	112,432,967	112,432,967	0
	経常経費寄附金収入	248,000	248,000	0
	受取利息配当金収入	2,470	2,470	0
	その他の収入	1,204,645	1,204,645	0
	事業活動収入計 (1)	113,888,082	113,888,082	0
支出	人件費支出	86,835,319	86,835,319	0
	事業費支出	15,316,476	15,316,476	0
	事務費支出	5,601,554	5,601,554	0
	その他の支出	1,036,381	1,036,381	0
	事業活動支出計 (2)	108,789,730	108,789,730	0
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	5,098,352	5,098,352	0
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	589,000	589,000	0
	施設整備等収入計 (4)	589,000	589,000	0
	支出			
	固定資産取得支出	770,314	770,314	0
	施設整備等支出計 (5)	770,314	770,314	0
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△181,314	△181,314	0
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	50,880	50,880	0
	その他の活動による収入	85,620	85,620	0
	その他の活動収入計 (7)	136,500	136,500	0
	支出			
積立資産支出	613,101	613,101	0	
	その他の活動支出計 (8)	613,101	613,101	0
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△476,601	△476,601	0
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	4,440,437	4,440,437	0
	前期末支払資金残高 (11)	55,213,236	55,213,236	0
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	59,653,673	59,653,673	0

## 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		法人合計		
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	112,432,967		
	経常経費寄附金収入	248,000		
	受取利息配当金収入	2,470		
	その他の収入	1,204,645		
	事業活動収入計 (1)	113,888,082		
支出	人件費支出	86,835,319		
	事業費支出	15,316,476		
	事務費支出	5,601,554		
	その他の支出	1,036,381		
	事業活動支出計 (2)	108,789,730		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	5,098,352		
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	589,000		
	施設整備等収入計 (4)	589,000		
	支出			
	固定資産取得支出	770,314		
	施設整備等支出計 (5)	770,314		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△181,314		
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	50,880		
	その他の活動による収入	85,620		
	その他の活動収入計 (7)	136,500		
	支出			
積立資産支出	613,101			
	その他の活動支出計 (8)	613,101		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△476,601		
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	4,440,437		
	前期末支払資金残高 (11)	55,213,236		
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	59,653,673		

## 上庄保育園拠点区分 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	113,592,000	112,432,967	1,159,033	
	施設型給付費収入	104,182,000	103,903,860	278,140	
	施設型給付費収入	101,160,000	100,880,960	279,040	
	利用者負担金収入	3,022,000	3,022,900	△900	
	利用者等利用料収入	4,163,000	4,120,802	42,198	
	利用者等利用料収入(公費)	1,043,000	975,810	67,190	
	利用者等利用料収入(一般)	3,120,000	3,144,992	△24,992	
	その他の事業収入	5,247,000	4,408,305	838,695	
	補助金事業収入(公費)	5,197,000	4,359,905	837,095	
	補助金事業収入(一般)	50,000	48,400	1,600	
	経常経費寄附金収入	248,000	248,000	0	
	受取利息配当金収入	2,000	2,470	△470	
	その他の収入	1,237,000	1,204,645	32,355	
	受入研修費収入	20,000	26,000	△6,000	
	利用者等外給食費収入	1,056,000	1,018,200	37,800	
	雑収入	161,000	160,445	555	
	雑収入	161,000	160,445	555	
	事業活動収入計(1)	115,079,000	113,888,082	1,190,918	
	支 出	人件費支出	87,490,000	86,835,319	654,681
職員給料支出		53,160,000	53,046,333	113,667	
職員賞与支出		21,500,000	21,154,510	345,490	
退職給付支出		930,000	924,360	5,640	
法定福利費支出		11,900,000	11,710,116	189,884	
事業費支出		15,801,000	15,316,476	484,524	
給食費支出		6,400,000	6,306,464	93,536	
保健衛生費支出		1,000,000	970,192	29,808	
保育材料費支出		2,500,000	2,451,031	48,969	
水道光熱費支出		2,450,000	2,364,936	85,064	
燃料費支出		350,000	333,785	16,215	
消耗器具備品費支出		1,000,000	946,956	53,044	
保険料支出		800,000	747,683	52,317	
賃借料支出		250,000	233,900	16,100	
教育指導費支出		750,000	732,140	17,860	
車輛費支出		300,000	229,389	70,611	
雑支出		1,000	0	1,000	
事務費支出		6,106,000	5,601,554	504,446	
福利厚生費支出		770,000	708,611	61,389	
職員被服費支出		220,000	206,400	13,600	
旅費交通費支出		130,000	109,000	21,000	
研修研究費支出		100,000	83,647	16,353	
事務消耗品費支出		750,000	656,293	93,707	
印刷製本費支出		40,000	37,675	2,325	
修繕費支出		500,000	466,763	33,237	
通信運搬費支出		200,000	178,608	21,392	
会議費支出		450,000	408,058	41,942	
広報費支出		1,000	0	1,000	
業務委託費支出		1,130,000	1,076,173	53,827	
保守委託費支出		355,000	349,866	5,134	
その他の委託費支出	775,000	726,307	48,693		
手数料支出	220,000	196,460	23,540		
保険料支出	130,000	123,400	6,600		
賃借料支出	600,000	551,664	48,336		
土地・建物賃借料支出	184,000	184,000	0		

## 上庄保育園拠点区分 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	支出				
	租税公課支出	1,000	200	800	
	保守料支出	400,000	390,060	9,940	
	諸会費支出	150,000	147,295	2,705	
	雑支出	130,000	77,247	52,753	
	雑支出	130,000	77,247	52,753	
	その他の支出	1,075,000	1,036,381	38,619	
	利用者等外給食費支出	1,056,000	1,018,200	37,800	
	雑支出	17,000	16,520	480	
	県社協退職金減額支出	17,000	16,520	480	
保険積立金収入	2,000	1,661	339		
	事業活動支出計 (2)	110,472,000	108,789,730	1,682,270	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	4,607,000	5,098,352	△491,352	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	445,000	589,000	△144,000	
	施設整備等補助金収入	445,000	589,000	△144,000	
	施設整備等収入計 (4)	445,000	589,000	△144,000	
	支出				
固定資産取得支出	771,000	770,314	686		
器具及び備品取得支出	771,000	770,314	686		
	施設整備等支出計 (5)	771,000	770,314	686	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△326,000	△181,314	△144,686	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	60,000	50,880	9,120	
	退職給付引当資産取崩収入	60,000	50,880	9,120	
	その他の活動による収入	86,000	85,620	380	
	長期前払費用返還金収入	86,000	85,620	380	
	その他の活動収入計 (7)	146,000	136,500	9,500	
	支出				
	積立資産支出	619,000	613,101	5,899	
	退職給付引当資産支出	610,000	605,100	4,900	
	花火会計積立資産支出	9,000	8,001	999	
その他の活動支出計 (8)	619,000	613,101	5,899		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△473,000	△476,601	3,601	
	予備費支出 (10)	0	-	0	
		△0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,808,000	4,440,437	△632,437	
	前期末支払資金残高 (12)	55,213,236	55,213,236	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	59,021,236	59,653,673	△632,437	

## 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			
	保育事業収益	112,432,967	109,911,325	2,521,642
	経常経費寄附金収益	248,000	35,200	212,800
	サービス活動収益計(1)	112,680,967	109,946,525	2,734,442
	費用			
	人件費	87,620,309	83,805,977	3,814,332
	事業費	15,316,476	13,929,374	1,387,102
事務費	5,601,554	5,162,033	439,521	
減価償却費	9,246,496	9,505,841	△259,345	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,218,863	△5,342,873	124,010	
サービス活動費用計(2)	112,565,972	107,060,352	5,505,620	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	114,995	2,886,173	△2,771,178	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,470	3,102	△632
	その他のサービス活動外収益	1,204,645	1,992,635	△787,990
	サービス活動外収益計(4)	1,207,115	1,995,737	△788,622
	費用			
その他のサービス活動外費用	1,034,720	1,148,266	△113,546	
サービス活動外費用計(5)	1,034,720	1,148,266	△113,546	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	172,395	847,471	△675,076	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	287,390	3,733,644	△3,446,254	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	589,000	0	589,000
	特別収益計(8)	589,000	0	589,000
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	589,000	0	589,000	
特別費用計(9)	589,000	0	589,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	287,390	3,733,644	△3,446,254	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	39,658,465	35,924,821	3,733,644
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,945,855	39,658,465	287,390
	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)	8,001	0	8,001
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	39,937,854	39,658,465	279,389

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		社会福祉事業	合計	内部取引消去	
サービス活動増減の部	収	保育事業収益	112,432,967	112,432,967	0
	益	経常経費寄附金収益	248,000	248,000	0
		サービス活動収益計 (1)	112,680,967	112,680,967	0
	費用	人件費	87,620,309	87,620,309	0
		事業費	15,316,476	15,316,476	0
		事務費	5,601,554	5,601,554	0
		減価償却費	9,246,496	9,246,496	0
国庫補助金等特別積立金取崩額		△5,218,863	△5,218,863	△0	
	サービス活動費用計 (2)	112,565,972	112,565,972	0	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	114,995	114,995	0	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	2,470	2,470	0
	益	その他のサービス活動外収益	1,204,645	1,204,645	0
		サービス活動外収益計 (4)	1,207,115	1,207,115	0
	費用	その他のサービス活動外費用	1,034,720	1,034,720	0
		サービス活動外費用計 (5)	1,034,720	1,034,720	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	172,395	172,395	0	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	287,390	287,390	0	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	589,000	589,000	0
	益	特別収益計 (8)	589,000	589,000	0
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	589,000	589,000	0
		特別費用計 (9)	589,000	589,000	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	287,390	287,390	0	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	39,658,465	39,658,465	0
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	39,945,855	39,945,855	0
		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)	8,001	8,001	0
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	39,937,854	39,937,854	0	



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		法人合計		
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	112,432,967	
		経常経費寄附金収益	248,000	
		サービス活動収益計 (1)	112,680,967	
	費用	人件費	87,620,309	
		事業費	15,316,476	
		事務費	5,601,554	
		減価償却費	9,246,496	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,218,863	
		サービス活動費用計 (2)	112,565,972	
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	114,995	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,470	
		その他のサービス活動外収益	1,204,645	
		サービス活動外収益計 (4)	1,207,115	
	費用	その他のサービス活動外費用	1,034,720	
		サービス活動外費用計 (5)	1,034,720	
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	172,395	
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	287,390	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	589,000	
		特別収益計 (8)	589,000	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	589,000	
		特別費用計 (9)	589,000	
		特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	287,390	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	39,658,465	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	39,945,855	
		基本金取崩額 (14)	0	
		その他の積立金取崩額 (15)	0	
		その他の積立金積立額 (16)	8,001	
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	39,937,854	

上庄保育園拠点区分 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	112,432,967	109,911,325	2,521,642	
	施設型給付費収益	103,903,860	97,381,860	6,522,000	
	施設型給付費収益	100,880,960	94,897,240	5,983,720	
	利用者負担金収益	3,022,900	2,484,620	538,280	
	利用者等利用料収益	4,120,802	4,223,422	△102,620	
	利用者等利用料収益(公費)	975,810	766,920	208,890	
	利用者等利用料収益(一般)	3,144,992	3,456,502	△311,510	
	その他の事業収益	4,408,305	8,306,043	△3,897,738	
	補助金事業収益(公費)	4,359,905	8,158,203	△3,798,298	
	補助金事業収益(一般)	48,400	147,840	△99,440	
経常経費寄附金収益	248,000	35,200	212,800		
サービス活動収益計(1)		112,680,967	109,946,525	2,734,442	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	87,620,309	83,805,977	3,814,332
		職員給料	53,046,333	52,939,405	106,928
		職員賞与	18,518,060	15,883,912	2,634,148
		賞与引当金繰入	2,867,220	2,636,450	230,770
		退職給付費用	1,478,580	1,313,494	165,086
		法定福利費	11,710,116	11,032,716	677,400
		事業費	15,316,476	13,929,374	1,387,102
		給食費	6,306,464	5,709,721	596,743
		保健衛生費	970,192	871,772	98,420
		保育材料費	2,451,031	2,242,049	208,982
		水道光熱費	2,364,936	2,157,143	207,793
		燃料費	333,785	265,638	68,147
		消耗器具備品費	946,956	904,266	42,690
		保険料	747,683	790,814	△43,131
		賃借料	233,900	104,650	129,250
		教育指導費	732,140	744,050	△11,910
		車輛費	229,389	139,271	90,118
		事務費	5,601,554	5,162,033	439,521
		福利厚生費	708,611	708,763	△152
		職員被服費	206,400	98,960	107,440
	旅費交通費	109,000	93,000	16,000	
	研修研究費	83,647	110,905	△27,258	
	事務消耗品費	656,293	647,452	8,841	
	印刷製本費	37,675	54,890	△17,215	
	修繕費	466,763	382,143	84,620	
	通信運搬費	178,608	204,005	△25,397	
	会議費	408,058	225,438	182,620	
	広報費	0	22,000	△22,000	
	業務委託費	1,076,173	1,048,450	27,723	
	保守委託費	349,866	349,866	0	
	その他の委託費	726,307	698,584	27,723	
	手数料	196,460	158,105	38,355	
	保険料	123,400	123,400	0	
	賃借料	551,664	560,244	△8,580	
	土地・建物賃借料	184,000	184,000	0	
	租税公課	200	0	200	
	保守料	390,060	383,790	6,270	
	諸会費	147,295	0	147,295	
	雑費	77,247	156,488	△79,241	
	雑費	77,247	156,488	△79,241	
減価償却費	9,246,496	9,505,841	△259,345		

上庄保育園拠点区分 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)	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,218,863	△5,342,873	124,010	
	サービス活動費用計(2)	112,565,972	107,060,352	5,505,620	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	114,995	2,886,173	△2,771,178	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,470	3,102	△632
		その他のサービス活動外収益	1,204,645	1,992,635	△787,990
		受入研修費収益	26,000	10,000	16,000
		利用者等外給食収益	1,018,200	988,200	30,000
		雑収益	160,445	994,435	△833,990
		雑収益	160,445	994,435	△833,990
		サービス活動外収益計(4)	1,207,115	1,995,737	△788,622
	費用	その他のサービス活動外費用	1,034,720	1,148,266	△113,546
		利用者等外給食費	1,018,200	988,200	30,000
		雑損失	16,520	160,066	△143,546
県社協退職金減額損失		16,520	160,066	△143,546	
	サービス活動外費用計(5)	1,034,720	1,148,266	△113,546	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	172,395	847,471	△675,076	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	287,390	3,733,644	△3,446,254	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	589,000	0	589,000
		施設整備等補助金収益	589,000	0	589,000
		特別収益計(8)	589,000	0	589,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	589,000	0	589,000
		特別費用計(9)	589,000	0	589,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	287,390	3,733,644	△3,446,254	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	39,658,465	35,924,821	3,733,644	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	39,945,855	39,658,465	287,390	
	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)	8,001	0	8,001	
	花火会計積立金積立額	8,001	0	8,001	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	39,937,854	39,658,465	279,389	

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	66,079,866	59,355,539	6,724,327	流動負債	9,293,413	6,778,753
現金預金	58,711,571	51,264,196	7,447,375	事業未払金	4,039,343	2,929,881
事業未収金	3,200,340	2,533,000	667,340	職員預り金	2,386,850	1,212,422
未収補助金	4,082,335	5,386,923	△1,304,588	賞与引当金	2,867,220	2,636,450
前払費用	85,620	171,420	△85,800			
固定資産	240,892,438	248,890,358	△7,997,920	固定負債	6,278,004	5,723,784
基本財産	95,455,653	102,384,257	△6,928,604	退職給付引当金	6,278,004	5,723,784
土地	14,909,140	14,909,140	0	負債の部合計	15,571,417	12,502,537
建物	80,546,513	87,475,117	△6,928,604	純 資 産 の 部		
その他の固定資産	145,436,785	146,506,101	△1,069,316	基本金	66,363,734	66,363,734
建物	4,962,559	5,689,880	△727,321	第1号基本金	35,342,830	35,342,830
構築物	2,317,138	2,540,650	△223,512	第2号基本金	23,000,000	23,000,000
車輛運搬具	1,552,787	2,715,132	△1,162,345	第3号基本金	8,020,904	8,020,904
器具及び備品	1,129,560	563,960	565,600	国庫補助金等特別積立金	55,979,085	60,608,948
退職給付引当資産	6,278,004	5,723,784	554,220	その他の積立金	129,120,214	129,112,213
人件費積立資産	92,931,899	92,931,899	0	人件費積立金	92,931,899	92,931,899
保育所施設・設備整備積立資産	36,000,000	36,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	36,000,000	36,000,000
花火会計積立資産	188,315	180,314	8,001	花火会計積立金	188,315	180,314
長期前払費用	47,240	132,860	△85,620	次期繰越活動増減差額	39,937,854	39,658,465
保険積立金	7,743	6,082	1,661	(うち当期活動増減差額)	287,390	3,733,644
預託金	21,540	21,540	0	純資産の部合計	291,400,887	295,743,360
資産の部合計	306,972,304	308,245,897	△1,273,593	負債及び純資産の部合計	306,972,304	308,245,897
				負債及び純資産の部合計	306,972,304	△1,273,593

## 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	社会福祉事業	合計	内部取引消去
流動資産	66,079,866	66,079,866	0
現金預金	58,711,571	58,711,571	0
事業未収金	3,200,340	3,200,340	0
未収補助金	4,082,335	4,082,335	0
前払費用	85,620	85,620	0
固定資産	240,892,438	240,892,438	0
基本財産	95,455,653	95,455,653	0
土地	14,909,140	14,909,140	0
建物	80,546,513	80,546,513	0
その他の固定資産	145,436,785	145,436,785	0
建物	4,962,559	4,962,559	0
構築物	2,317,138	2,317,138	0
車両運搬具	1,552,787	1,552,787	0
器具及び備品	1,129,560	1,129,560	0
退職給付引当資産	6,278,004	6,278,004	0
人件費積立資産	92,931,899	92,931,899	0
保育所施設・設備整備積立資産	36,000,000	36,000,000	0
花火会計積立資産	188,315	188,315	0
長期前払費用	47,240	47,240	0
保険積立金	7,743	7,743	0
預託金	21,540	21,540	0
資産の部合計	306,972,304	306,972,304	0
流動負債	9,293,413	9,293,413	0
事業未払金	4,039,343	4,039,343	0
職員預り金	2,386,850	2,386,850	0
賞与引当金	2,867,220	2,867,220	0
固定負債	6,278,004	6,278,004	0
退職給付引当金	6,278,004	6,278,004	0
負債の部合計	15,571,417	15,571,417	0
基本金	66,363,734	66,363,734	0
第1号基本金	35,342,830	35,342,830	0
第2号基本金	23,000,000	23,000,000	0
第3号基本金	8,020,904	8,020,904	0
国庫補助金等特別積立金	55,979,085	55,979,085	0
その他の積立金	129,120,214	129,120,214	0
人件費積立金	92,931,899	92,931,899	0
保育所施設・設備整備積立金	36,000,000	36,000,000	0
花火会計積立金	188,315	188,315	0
次期繰越活動増減差額	39,937,854	39,937,854	0
(うち当期活動増減差額)	287,390	287,390	0
純資産の部合計	291,400,887	291,400,887	0
負債及び純資産の部合計	306,972,304	306,972,304	0

## 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	法人合計		
流動資産	66,079,866		
現金預金	58,711,571		
事業未収金	3,200,340		
未収補助金	4,082,335		
前払費用	85,620		
固定資産	240,892,438		
基本財産	95,455,653		
土地	14,909,140		
建物	80,546,513		
その他の固定資産	145,436,785		
建物	4,962,559		
構築物	2,317,138		
車両運搬具	1,552,787		
器具及び備品	1,129,560		
退職給付引当資産	6,278,004		
人件費積立資産	92,931,899		
保育所施設・設備整備積立資産	36,000,000		
花火会計積立資産	188,315		
長期前払費用	47,240		
保険積立金	7,743		
預託金	21,540		
資産の部合計	306,972,304		
流動負債	9,293,413		
事業未払金	4,039,343		
職員預り金	2,386,850		
賞与引当金	2,867,220		
固定負債	6,278,004		
退職給付引当金	6,278,004		
負債の部合計	15,571,417		
基本金	66,363,734		
第1号基本金	35,342,830		
第2号基本金	23,000,000		
第3号基本金	8,020,904		
国庫補助金等特別積立金	55,979,085		
その他の積立金	129,120,214		
人件費積立金	92,931,899		
保育所施設・設備整備積立金	36,000,000		
花火会計積立金	188,315		
次期繰越活動増減差額	39,937,854		
(うち当期活動増減差額)	287,390		
純資産の部合計	291,400,887		
負債及び純資産の部合計	306,972,304		

上庄保育園拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

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	66,079,866	59,355,539	6,724,327	9,293,413	6,778,753	2,514,660
現金預金	58,711,571	51,264,196	7,447,375	4,039,343	2,929,881	1,109,462
事業未収金	3,200,340	2,533,000	667,340	2,386,850	1,212,422	1,174,428
未収補助金	4,082,335	5,386,923	△1,304,588	2,867,220	2,636,450	230,770
前払費用	85,620	171,420	△85,800			
固定資産	240,892,438	248,890,358	△7,997,920	6,278,004	5,723,784	554,220
基本財産	95,455,653	102,384,257	△6,928,604	6,278,004	5,723,784	554,220
土地	14,909,140	14,909,140	0			
建物	80,546,513	87,475,117	△6,928,604			
その他の固定資産	145,436,785	146,506,101	△1,069,316	15,571,417	12,502,537	3,068,880
建物	4,962,559	5,689,880	△727,321			
構築物	2,317,138	2,540,650	△223,512			
車輦運搬具	1,552,787	2,715,132	△1,162,345			
器具及び備品	1,129,560	563,960	565,600			
退職給付引当資産	6,278,004	5,723,784	554,220			
人件費積立資産	92,931,899	92,931,899	0			
保育所施設・設備整備積立資産	36,000,000	36,000,000	0			
花火会計積立資産	188,315	180,314	8,001			
長期前払費用	47,240	132,860	△85,620			
保険積立金	7,743	6,082	1,661			
預託金	21,540	21,540	0			
	306,972,304	308,245,897	△1,273,593	291,400,887	295,743,360	△4,342,473
資産の部合計				306,972,304	308,245,897	△1,273,593
				負債の部合計		
				66,363,734	66,363,734	0
				35,342,830	35,342,830	0
				23,000,000	23,000,000	0
				8,020,904	8,020,904	0
				55,979,085	60,608,948	△4,629,863
				129,120,214	129,112,213	8,001
				92,931,899	92,931,899	0
				36,000,000	36,000,000	0
				188,315	180,314	8,001
				39,937,854	39,658,465	279,389
				287,390	3,733,644	△3,446,254
				291,400,887	295,743,360	△4,342,473
				306,972,304	308,245,897	△1,273,593
				負債及び純資産の部合計		
				306,972,304	308,245,897	△1,273,593

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

## ①建物

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得した物については定額法によっている。

## ②建物付属設備

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得した物については定額法によっている。

## ③構築物

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得した物については定額法によっている。

## ④車両および運搬具

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得した物については定額法によっている。

## ⑤器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得した物については定額法によっている。

## ⑥ソフトウェア

残存価額を0円とし、定額法によっている。

## (2) 引当金の計上基準

## ・退職給付引当金

福井県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

## ・賞与引当金

令和5年度夏季賞与について予算計上額の4分の2（賞与算定期間のうち期末までの月数）を繰入する。

## (3) 消費税の会計処理は税込方式を採用しております。

## 2. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

## (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設等退職手当共済制度に加入して

## (2) 民間退職共済制度

常勤職員について福井県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

## 3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

## (1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

## (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

## (3) 当法人では収益事業を実施していないため作成していない。

## (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 上庄こども園拠点（社会福祉事業）

「本部」

「上庄こども園」

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。



(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地（基本）	14,909,140	0	0	14,909,140
建物（基本）	87,475,117		6,928,604	80,546,513
合 計	102,384,257	0	6,928,604	95,455,653

## 5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

## 6. 担保に供している資産

該当なし

## 7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は、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（基本）	263,964,161	183,417,648	80,546,513
小 計	263,964,161	183,417,648	80,546,513
その他の固定資産			
建物	16,981,565	12,019,006	4,962,559
構築物	33,375,272	31,058,134	2,317,138
車輛運搬具	4,889,030	3,336,243	1,552,787
器具及び備品	15,064,600	13,935,040	1,129,560
小 計	70,310,467	60,348,423	9,962,044
合 計	334,274,628	243,766,071	90,508,557

## 8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(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	3,200,340	0	3,200,340
未収補助金	4,082,335	0	4,082,335
合 計	7,282,675	0	7,282,675

## 9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

## 10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

## 11. 重要な偶発債務

該当なし

## 12. 重要な後発事象

該当なし

## 13. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受けが行われた場合にはその旨及び概要

該当なし

## 14. 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

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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	50,000
普通預金	(こども園) 福井県農協大野南支店	—	運転資金として	—	—	52,847,605
普通預金	(本部) 福井県農協大野南支店	—	運転資金として	—	—	491,706
普通預金	(こども園) 福井銀行 大野支店	—	運転資金として	—	—	3,322,261
定期預金	福井県農協大野南支店	—	運転資金として	—	—	2,000,000
	小計					58,711,571
事業未収金	大野市	—	3月加算、広域分給付費、副食費	—	—	3,200,340
未収補助金	大野市	—	延長保育事業補助金他	—	—	4,082,335
前払費用	福井県農協、共栄火災	—	火災保険料前払分	—	—	85,620
	流動資産合計					66,079,866
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(上庄こども園)	—	第2種社会福祉事業であるこども園に使用している	—	—	14,590,000
	(上庄こども園) 福井県大野市稲郷43-6	—	第2種社会福祉事業であるこども園に使用している	—	—	319,140
	小計					14,909,140
建物	(上庄こども園) 福井県大野市稲郷43-5	1994年度	第2種社会福祉事業であるこども園に使用している。	113,031,830	113,031,829	1
	(上庄こども園) 福井県大野市稲郷43-5	1999年度	第2種社会福祉事業であるこども園に使用している。	1,700,000	1,699,999	1
	(上庄こども園) 福井県大野市稲郷43-5	2012年度	第2種社会福祉事業であるこども園に使用している。	91,505,295	48,406,294	43,099,001
	(上庄こども園) 福井県大野市稲郷43-5	2012年度	第2種社会福祉事業であるこども園に使用している。	17,600,415	9,310,618	8,289,797
	(上庄こども園) 福井県大野市稲郷43-5	2012年度	第2種社会福祉事業であるこども園に使用している。	5,373,165	2,842,397	2,530,768
	(上庄こども園) 福井県大野市稲郷43-5	2018年度	第2種社会福祉事業であるこども園に使用している。	34,753,456	8,126,511	26,626,945
	小計					80,546,513
	基本財産合計					95,455,653
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(上庄こども園) 福井県大野市稲郷43-5	1992年度	第2種社会福祉事業であるこども園に使用している。	172,000	171,999	1
	(上庄こども園) 福井県大野市稲郷43-5	1996年度	第2種社会福祉事業であるこども園に使用している。	488,050	488,049	1
	(上庄こども園) 福井県大野市稲郷43-5	2001年度	第2種社会福祉事業であるこども園に使用している。	178,500	178,499	1
	(上庄こども園) 福井県大野市稲郷43-5	2006年度	第2種社会福祉事業であるこども園に使用している。	1,778,700	1,778,699	1
	(上庄こども園) 福井県大野市稲郷43-5	2020年度	第2種社会福祉事業であるこども園に使用している。	4,497,340	1,029,513	3,467,827
	(上庄こども園) 福井県大野市稲郷43-5	1996年度	第2種社会福祉事業であるこども園に使用している。	988,000	987,999	1
	(上庄こども園) 福井県大野市稲郷43-5	1996年度	第2種社会福祉事業であるこども園に使用している。	304,793	304,792	1
	(上庄こども園) 福井県大野市稲郷43-5	1998年度	第2種社会福祉事業であるこども園に使用している。	105,000	104,999	1
	(上庄こども園) 福井県大野市稲郷43-5	2001年度	第2種社会福祉事業であるこども園に使用している。	879,375	879,374	1
	(上庄こども園) 福井県大野市稲郷43-5	2012年度	第2種社会福祉事業であるこども園に使用している。	6,358,223	4,863,500	1,494,723
	(上庄こども園) 福井県大野市稲郷43-6	2012年度	第2種社会福祉事業であるこども園に使用している。	1,231,584	1,231,583	1
	小計					4,962,559
構築物	ローラー滑り台 他17件	—		33,375,272	31,058,134	2,317,138
車両運搬具	園バス 他1件	—		4,889,030	3,336,243	1,552,787
器具及び備品	回転釜 他49件	—		15,064,600	13,935,040	1,129,560
ソフトウェア	わんぱくランチョソフト	—		213,840	213,840	0
退職給付引当資産	福井県民間社会福祉施設退職共済会	—	退職金共済掛金累計額	—	—	6,278,004
人件費積立資産	定期預金 福井県農協大野南支店	—	将来における人件費の目的のために積み立てている定期預金	—	—	92,931,899
保育所施設・設備整備積立資産	定期預金 福井県農協大野南支店	—	将来における設備修繕等の目的のための定期預金	—	—	36,000,000
花火会計積立資産	普通預金 福井県農協大野南支店	—	夕涼み会の花火のための積立金	—	—	188,315
長期前払費用	前払い火災保険料	—		—	—	47,240
保険積立金	福井県農協大野南支店	—	建更積立金	—	—	7,743
預託金	福井県農協大野南支店	—	公用車、園バスリサイクル料	—	—	21,540
	その他の固定資産合計					145,438,785
	固定資産合計					240,892,438
	資産合計					306,972,304
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分給食費他	—		—	—	4,039,343
職員預り金	職員社会保険料、雇用保険料	—		—	—	2,386,850
賞与引当金	令和6年度夏季賞与の期末までの引	—		—	—	2,867,220
	流動負債合計					9,293,413
<b>2 固定負債</b>						
退職給付引当金	福井県民間社会福祉施設退職共済会	—		—	—	6,278,004
	固定負債合計					6,278,004
	負債合計					15,571,417
	差引純資産					291,400,887

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

社会福祉法人名 上庄保育園

(単位：円)

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	
					上庄こども園	本部
その他	経常	6	228,000		228,000	
		2	20,000			20,000
			0			
			0			
区分小計		8	248,000	0	228,000	20,000
			0			
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
合計		8	248,000	0	228,000	20,000

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。  
 2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。  
 3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

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

社会福祉法人名 上庄保育園

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額立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						上庄こども園	
大野市 (延長保育事業)	保 育 事 業	525,600	47,400	573,000		573,000	
大野市 (障害児保育事業)		400,000		400,000		400,000	
大野市 (預かり保育事業)		1,597,190	1,000	1,598,190		1,598,190	
保育補助者雇上強化事業		1,335,733		1,335,733		1,335,733	
大野市 (木の薫る遊び場事業補助金)		115,000		115,000		115,000	
大野市 (電気料減額対策事業補助金)		285,000		285,000		285,000	
大野市 (性被害防止対策事業補助金)		52,412		52,412		52,412	
福井県 (福井県しあわせ文庫)		48,970		48,970		48,970	
区分小計		4,359,905	48,400	4,408,305	0	4,408,305	0
大野市 (木の薫る遊び場事業補助金)	施 設	445,000		445,000	445,000	445,000	
福井県 (ICT化支援補助金)		144,000		144,000	144,000	144,000	
					0		
区分小計		589,000	0	589,000	589,000	589,000	0
区分小計		4,948,905	48,400	4,997,305	589,000	4,997,305	0
合計							

(単位:円)

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。  
 なお、運用上の留意事項 (課長通知) 別添 3 「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。  
 2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。  
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 基本金明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 上庄保育園

(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	
		上庄こども園	
前年度末残高	66,363,734	66,363,734	0
第一号基本金	35,342,830	35,342,830	
第二号基本金	23,000,000	23,000,000	
第三号基本金	8,020,904	8,020,904	
第一号基本金	当期組入額	0	
		0	
	計	0	0
	当期取崩額	0	
	0		
計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0	
		0	
	計	0	0
	当期取崩額	0	
	0		
計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0	
		0	
	計	0	0
	当期取崩額	0	
	0		
計	0	0	0
当期末残高	66,363,734	66,363,734	0
第一号基本金	35,342,830	35,342,830	0
第二号基本金	23,000,000	23,000,000	0
第三号基本金	8,020,904	8,020,904	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

## 引当金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 上庄保育園  
拠点区分 上庄こども園

(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		
退職給付引当金	5,723,784	605,100	50,880		6,278,004	
賞与引当金	2,636,450	2,867,220	2,636,450		2,867,220	
					0	
計	8,360,234	3,472,320	2,687,330	0	9,145,224	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 上庄保育園拠点区分 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 上庄保育園

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計
	本部	上庄こども園	
収入			
保育事業収入	0	112,432,967	112,432,967
施設型給付費収入	0	103,903,860	103,903,860
施設型給付費収入	0	100,880,960	100,880,960
利用者負担金収入	0	3,022,900	3,022,900
利用者等利用料収入	0	4,120,802	4,120,802
利用者等利用料収入(公費)	0	975,810	975,810
利用者等利用料収入(一般)	0	3,144,992	3,144,992
その他の事業収入	0	4,408,305	4,408,305
補助金事業収入(公費)	0	4,359,905	4,359,905
補助金事業収入(一般)	0	48,400	48,400
経常経費寄附金収入	20,000	228,000	248,000
受取利息配当金収入	2	2,468	2,470
その他の収入	0	1,204,645	1,204,645
受入研修費収入	0	26,000	26,000
利用者等外給食費収入	0	1,018,200	1,018,200
雑収入	0	160,445	160,445
雑収入	0	160,445	160,445
事業活動収入計(1)	20,002	113,868,080	113,888,082
支出			
事業活動による収支			
人件費支出	0	86,835,319	86,835,319
職員給料支出	0	53,046,333	53,046,333
職員賞与支出	0	21,154,510	21,154,510
退職給付支出	0	924,360	924,360
法定福利費支出	0	11,710,116	11,710,116
事業費支出	0	15,316,476	15,316,476
給食費支出	0	6,306,464	6,306,464
保健衛生費支出	0	970,192	970,192
保育材料費支出	0	2,451,031	2,451,031
水道光熱費支出	0	2,364,936	2,364,936
燃料費支出	0	333,785	333,785
消耗器具備品費支出	0	946,956	946,956
保険料支出	0	747,683	747,683
賃借料支出	0	233,900	233,900
教育指導費支出	0	732,140	732,140
車輛費支出	0	229,389	229,389
事務費支出	545,791	5,055,763	5,601,554
福利厚生費支出	20,000	688,611	708,611
職員被服費支出	0	206,400	206,400
旅費交通費支出	109,000	0	109,000
研修研究費支出	0	83,647	83,647
事務消耗品費支出	0	656,293	656,293
印刷製本費支出	0	37,675	37,675
修繕費支出	0	466,763	466,763
通信運搬費支出	0	178,608	178,608
会議費支出	240,061	167,997	408,058
業務委託費支出	37,450	1,038,723	1,076,173
保守委託費支出	0	349,866	349,866
その他の委託費支出	37,450	688,857	726,307
手数料支出	0	196,460	196,460
保険料支出	123,400	0	123,400
賃借料支出	0	551,664	551,664
土地・建物賃借料支出	0	184,000	184,000
租税公課支出	0	200	200
保守料支出	0	390,060	390,060
諸会費支出	0	147,295	147,295
雑支出	15,880	61,367	77,247

## 上庄保育園拠点区分 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 上庄保育園

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計
		本部	上庄こども園	
事業活動による収支	雑支出	15,880	61,367	77,247
	その他の支出	0	1,036,381	1,036,381
	利用者等外給食費支出	0	1,018,200	1,018,200
	雑支出	0	16,520	16,520
	県社協退職金減額支出	0	16,520	16,520
	保険積立金収入	0	1,661	1,661
	事業活動支出計 (2)	545,791	108,243,939	108,789,730
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△525,789	5,624,141	5,098,352
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	589,000	589,000
	施設整備等補助金収入	0	589,000	589,000
	施設整備等収入計 (4)	0	589,000	589,000
	固定資産取得支出	0	770,314	770,314
	器具及び備品取得支出	0	770,314	770,314
施設整備等支出計 (5)	0	770,314	770,314	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	△181,314	△181,314
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	0	50,880	50,880
	退職給付引当資産取崩収入	0	50,880	50,880
	サービス区分間繰入金収入	500,000	0	500,000
	その他の活動による収入	0	85,620	85,620
	長期前払費用返還金収入	0	85,620	85,620
	その他の活動収入計 (7)	500,000	136,500	636,500
	積立資産支出	0	613,101	613,101
	退職給付引当資産支出	0	605,100	605,100
	花火会計積立資産支出	0	8,001	8,001
	サービス区分間繰入金支出	0	500,000	500,000
その他の活動支出計 (8)	0	1,113,101	1,113,101	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		500,000	△976,601	△476,601
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		△25,789	4,466,226	4,440,437
前期末支払資金残高 (11)		419,494	54,793,742	55,213,236
当期末支払資金残高 (10)+(11)		393,705	59,259,968	59,653,673



## 上庄保育園拠点区分 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 上庄保育園

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計
収 入	保育事業収入	0	112,432,967
	施設型給付費収入	0	103,903,860
	施設型給付費収入	0	100,880,960
	利用者負担金収入	0	3,022,900
	利用者等利用料収入	0	4,120,802
	利用者等利用料収入(公費)	0	975,810
	利用者等利用料収入(一般)	0	3,144,992
	その他の事業収入	0	4,408,305
	補助金事業収入(公費)	0	4,359,905
	補助金事業収入(一般)	0	48,400
	経常経費寄附金収入	0	248,000
	受取利息配当金収入	0	2,470
	その他の収入	0	1,204,645
	受入研修費収入	0	26,000
	利用者等外給食費収入	0	1,018,200
	雑収入	0	160,445
	雑収入	0	160,445
事業活動収入計(1)		0	113,888,082
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	0	86,835,319
	職員給料支出	0	53,046,333
	職員賞与支出	0	21,154,510
	退職給付支出	0	924,360
	法定福利費支出	0	11,710,116
	事業費支出	0	15,316,476
	給食費支出	0	6,306,464
	保健衛生費支出	0	970,192
	保育材料費支出	0	2,451,031
	水道光熱費支出	0	2,364,936
	燃料費支出	0	333,785
	消耗器具備品費支出	0	946,956
	保険料支出	0	747,683
	賃借料支出	0	233,900
	教育指導費支出	0	732,140
	車輛費支出	0	229,389
	事務費支出	0	5,601,554
	福利厚生費支出	0	708,611
	職員被服費支出	0	206,400
	旅費交通費支出	0	109,000
	研修研究費支出	0	83,647
	事務消耗品費支出	0	656,293
	印刷製本費支出	0	37,675
	修繕費支出	0	466,763
	通信運搬費支出	0	178,608
	会議費支出	0	408,058
	業務委託費支出	0	1,076,173
	保守委託費支出	0	349,866
	その他の委託費支出	0	726,307
	手数料支出	0	196,460
	保険料支出	0	123,400
	賃借料支出	0	551,664
	土地・建物賃借料支出	0	184,000
租税公課支出	0	200	
保守料支出	0	390,060	
諸会費支出	0	147,295	
雑支出	0	77,247	

## 上庄保育園拠点区分 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 上庄保育園

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
事業活動による収支	雑支出	0	77,247	
	その他の支出	0	1,036,381	
	利用者等外給食費支出	0	1,018,200	
	雑支出	0	16,520	
	県社協退職金減額支出	0	16,520	
	保険積立金収入	0	1,661	
	事業活動支出計 (2)	0	108,789,730	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		0	5,098,352	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	589,000	
	施設整備等補助金収入	0	589,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	589,000	
	固定資産取得支出	0	770,314	
	器具及び備品取得支出	0	770,314	
施設整備等支出計 (5)	0	770,314		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	△181,314	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	0	50,880	
	退職給付引当資産取崩収入	0	50,880	
	サービス区分間繰入金収入	△500,000	0	
	その他の活動による収入	0	85,620	
	長期前払費用返還金収入	0	85,620	
	その他の活動収入計 (7)	△500,000	136,500	
	積立資産支出	0	613,101	
	退職給付引当資産支出	0	605,100	
	花火会計積立資産支出	0	8,001	
	サービス区分間繰入金支出	△500,000	0	
その他の活動支出計 (8)	△500,000	613,101		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	△476,601	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		0	4,440,437	
前期末支払資金残高 (11)		0	55,213,236	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		0	59,653,673	

## 上庄保育園拠点区分 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 上庄保育園

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計
	本部	上庄こども園	
保育事業収益	0	112,432,967	112,432,967
施設型給付費収益	0	103,903,860	103,903,860
施設型給付費収益	0	100,880,960	100,880,960
利用者負担金収益	0	3,022,900	3,022,900
利用者等利用料収益	0	4,120,802	4,120,802
利用者等利用料収益 (公費)	0	975,810	975,810
利用者等利用料収益 (一般)	0	3,144,992	3,144,992
その他の事業収益	0	4,408,305	4,408,305
補助金事業収益 (公費)	0	4,359,905	4,359,905
補助金事業収益 (一般)	0	48,400	48,400
経常経費寄附金収益	20,000	228,000	248,000
サービス活動収益計 (1)	20,000	112,660,967	112,680,967
人件費	0	87,620,309	87,620,309
職員給料	0	53,046,333	53,046,333
職員賞与	0	18,518,060	18,518,060
賞与引当金繰入	0	2,867,220	2,867,220
退職給付費用	0	1,478,580	1,478,580
法定福利費	0	11,710,116	11,710,116
事業費	0	15,316,476	15,316,476
給食費	0	6,306,464	6,306,464
保健衛生費	0	970,192	970,192
保育材料費	0	2,451,031	2,451,031
水道光熱費	0	2,364,936	2,364,936
燃料費	0	333,785	333,785
消耗器具備品費	0	946,956	946,956
保険料	0	747,683	747,683
賃借料	0	233,900	233,900
教育指導費	0	732,140	732,140
車輛費	0	229,389	229,389
事務費	545,791	5,055,763	5,601,554
福利厚生費	20,000	688,611	708,611
職員被服費	0	206,400	206,400
旅費交通費	109,000	0	109,000
研修研究費	0	83,647	83,647
事務消耗品費	0	656,293	656,293
印刷製本費	0	37,675	37,675
修繕費	0	466,763	466,763
通信運搬費	0	178,608	178,608
会議費	240,061	167,997	408,058
業務委託費	37,450	1,038,723	1,076,173
保守委託費	0	349,866	349,866
その他の委託費	37,450	688,857	726,307
手数料	0	196,460	196,460
保険料	123,400	0	123,400
賃借料	0	551,664	551,664
土地・建物賃借料	0	184,000	184,000
租税公課	0	200	200
保守料	0	390,060	390,060
諸会費	0	147,295	147,295
雑費	15,880	61,367	77,247
雑費	15,880	61,367	77,247
減価償却費	0	9,246,496	9,246,496
国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△5,218,863	△5,218,863
サービス活動費用計 (2)	545,791	112,020,181	112,565,972
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△525,791	640,786	114,995

## 上庄保育園拠点区分 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 上庄保育園

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計
		本部	上庄こども園	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2	2,468	2,470
	その他のサービス活動外収益	0	1,204,645	1,204,645
	受入研修費収益	0	26,000	26,000
	利用者等外給食収益	0	1,018,200	1,018,200
	雑収益	0	160,445	160,445
	雑収益	0	160,445	160,445
	サービス活動外収益計(4)	2	1,207,113	1,207,113
	費用			
	その他のサービス活動外費用	0	1,034,720	1,034,720
	利用者等外給食費	0	1,018,200	1,018,200
雑損失	0	16,520	16,520	
県社協退職金減額損失	0	16,520	16,520	
サービス活動外費用計(5)	0	1,034,720	1,034,720	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2	172,393	172,393	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△525,789	287,390	

## 上庄保育園拠点区分 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 上庄保育園

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計
収 益	保育事業収益	0	112,432,967
	施設型給付費収益	0	103,903,860
	施設型給付費収益	0	100,880,960
	利用者負担金収益	0	3,022,900
	利用者等利用料収益	0	4,120,802
	利用者等利用料収益(公費)	0	975,810
	利用者等利用料収益(一般)	0	3,144,992
	その他の事業収益	0	4,408,305
	補助金事業収益(公費)	0	4,359,905
	補助金事業収益(一般)	0	48,400
	経常経費寄附金収益	0	248,000
サービス活動収益計(1)		0	112,680,967
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	0	87,620,309
	職員給料	0	53,046,333
	職員賞与	0	18,518,060
	賞与引当金繰入	0	2,867,220
	退職給付費用	0	1,478,580
	法定福利費	0	11,710,116
	事業費	0	15,316,476
	給食費	0	6,306,464
	保健衛生費	0	970,192
	保育材料費	0	2,451,031
	水道光熱費	0	2,364,936
	燃料費	0	333,785
	消耗器具備品費	0	946,956
	保険料	0	747,683
	賃借料	0	233,900
	教育指導費	0	732,140
	車輛費	0	229,389
	事務費	0	5,601,554
	福利厚生費	0	708,611
	職員被服費	0	206,400
	旅費交通費	0	109,000
	研修研究費	0	83,647
	事務消耗品費	0	656,293
	印刷製本費	0	37,675
	修繕費	0	466,763
	通信運搬費	0	178,608
	会議費	0	408,058
	業務委託費	0	1,076,173
	保守委託費	0	349,866
	その他の委託費	0	726,307
	手数料	0	196,460
	保険料	0	123,400
	賃借料	0	551,664
	土地・建物賃借料	0	184,000
	租税公課	0	200
	保守料	0	390,060
	諸会費	0	147,295
	雑費	0	77,247
	雑費	0	77,247
	減価償却費	0	9,246,496
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△5,218,863
サービス活動費用計(2)		0	112,565,972
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		0	114,995

## 上庄保育園拠点区分 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 上庄保育園

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	2,470	
		その他のサービス活動外収益	0	1,204,645	
		受入研修費収益	0	26,000	
		利用者等外給食収益	0	1,018,200	
		雑収益	0	160,445	
		雑収益	0	160,445	
		サービス活動外収益計 (4)	0	1,207,115	
	費用	その他のサービス活動外費用	0	1,034,720	
		利用者等外給食費	0	1,018,200	
		雑損失	0	16,520	
県社協退職金減額損失		0	16,520		
サービス活動外費用計 (5)		0	1,034,720		
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	172,395		
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	0	287,390		

## 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

社会福祉法人名 上庄保育園  
 拠点区分 上庄こども園

(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	92,931,899			92,931,899	
保育所施設・設備整備積立金	36,000,000			36,000,000	
花火会計積立金	180,314	8,001		188,315	
				0	
				0	
計	129,112,213	8,001	0	129,120,214	

(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	92,931,899			92,931,899	
保育所施設・設備整備積立資産	36,000,000			36,000,000	
退職給付引当資産	5,723,784	605,100	50,880	6,278,004	退職給付引当金に対応
花火会計積立資産	180,314	8,001		188,315	
保険積立金	6,082	1,661		7,743	農協建更積立部分
計	134,842,079	614,762	50,880	135,405,961	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 上庄保育園  
 拠点区分 上庄こども園

(単位: 円)

繰入元	サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
	繰入先				
上庄こども園	本部		前期末支払資金残高	500,000	本部費用

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (10))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。  
 繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。