

令和 6年度

計 算 書 類

自：令和 6年 4月 1日

至：令和 7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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	117,692,000	117,841,441	△149,441	
	経常経費寄附金収入	161,000	161,500	△500	
	受取利息配当金収入	31,000	34,011	△3,011	
	その他の収入	1,279,000	1,276,998	2,002	
	事業活動収入計 (1)	119,163,000	119,313,950	△150,950	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	99,429,000	98,932,896	496,104	
	事業費支出	16,591,000	15,876,305	714,695	
	事務費支出	7,070,000	6,468,248	601,752	
	その他の支出	1,152,000	1,151,584	416	
事業活動による収支	事業活動支出計 (2)	124,242,000	122,429,033	1,812,967	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△5,079,000	△3,115,083	△1,963,917	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	385,000	385,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	385,000	385,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	685,000	678,700	6,300	
施設整備等による収支	施設整備等支出計 (5)	685,000	678,700	6,300	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△300,000	△293,700	△6,300	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	232,000	231,744	256	
	その他の活動による収入	24,000	23,620	380	
	その他の活動収入計 (7)	256,000	255,364	636	
	支出				
その他の活動による収支	積立資産支出	652,000	648,663	3,337	
	その他の活動による支出	2,000	1,663	337	
	その他の活動支出計 (8)	654,000	650,326	3,674	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△398,000	△394,962	△3,038	
予備費支出 (10)		0	—	0	
		△0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△5,777,000	△3,803,745	△1,973,255	
前期末支払資金残高 (12)		59,653,673	59,653,673	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		53,876,673	55,849,928	△1,973,255	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	117,841,441	112,432,967	5,408,474
	経常経費寄附金収益	161,500	248,000	△86,500
	サービス活動収益計(1)	118,002,941	112,680,967	5,321,974
	費用			
	人件費	99,319,090	87,620,309	11,698,781
	事業費	15,876,305	15,316,476	559,829
	事務費	6,468,248	5,601,554	866,694
サービス活動増減の部	減価償却費	9,145,575	9,246,496	△100,921
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,314,612	△5,218,863	△95,749
	サービス活動費用計(2)	125,494,606	112,565,972	12,928,634
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,491,665	114,995	△7,606,660
サービス活動増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	34,011	2,470	31,541
	その他のサービス活動外収益	1,276,998	1,204,645	72,353
	サービス活動外収益計(4)	1,311,009	1,207,115	103,894
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,151,584	1,034,720	116,864
	サービス活動外費用計(5)	1,151,584	1,034,720	116,864
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	159,425	172,395	△12,970
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△7,332,240	287,390	△7,619,630
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	385,000	589,000	△204,000
	特別収益計(8)	385,000	589,000	△204,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	385,000	589,000	△204,000
	特別費用計(9)	385,001	589,000	△203,999
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	0	△1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△7,332,241	287,390	△7,619,631
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	39,937,854	39,658,465	279,389
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	32,605,613	39,945,855	△7,340,242
	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)	21,615	8,001	13,614
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	32,583,998	39,937,854	△7,353,856

法人単位貸借対照表

令和 7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				流動負債	9,378,402	9,293,413	84,989
現金預金	62,370,220	66,079,866	△3,709,646	事業未払金	4,056,917	4,039,343	17,574
事業未収金	52,560,528	58,711,571	△6,151,043	職員預り金	2,463,375	2,386,850	76,525
未収補助金	3,144,110	3,200,340	△56,230	賞与引当金	2,858,110	2,867,220	△9,110
前払費用	6,641,962	4,082,335	2,559,627				
	23,620	85,620	△62,000				
固定資産	232,868,462	240,892,438	△8,023,976	固定負債	6,721,246	6,278,004	443,242
基本財産	88,590,968	95,455,653	△6,864,685	退職給付引当金	6,721,246	6,278,004	443,242
土地	14,909,140	14,909,140	0	負債の部合計	16,099,648	15,571,417	528,231
建物	73,681,828	80,546,513	△6,864,685	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	144,277,494	145,436,785	△1,159,291	基本金	66,363,734	66,363,734	0
建物	4,235,238	4,962,559	△727,321	第1号基本金	35,342,830	35,342,830	0
構築物	2,093,626	2,317,138	△223,512	第2号基本金	23,000,000	23,000,000	0
車輦運搬具	569,855	1,552,787	△982,932	第3号基本金	8,020,904	8,020,904	0
器具及び備品	1,461,134	1,129,560	331,574	国庫補助金等特別積立金	51,049,473	55,979,085	△4,929,612
退職給付引当資産	6,721,246	6,278,004	443,242	その他の積立金	129,141,829	129,120,214	21,615
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	0
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	0
花火会計積立資産	209,930	188,315	21,615	花火会計積立金	209,930	188,315	21,615
長期前払費用	23,620	47,240	△23,620	次期繰越活動増減差額	32,583,998	39,937,854	△7,353,856
保険積立金	0	7,743	△7,743	(うち当期活動増減差額)	△7,332,241	287,390	△7,619,631
預託金	21,540	21,540	0				
保険積立金	9,406	0	9,406	純資産の部合計	279,139,034	291,400,887	△12,261,853
				負債及び純資産の部合計	295,238,682	306,972,304	△11,733,622
資産の部合計	295,238,682	306,972,304	△11,733,622				

上庄保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	117,692,000	117,841,441	△149,441	
	施設型給付費収入	106,335,000	106,380,500	△45,500	
	施設型給付費収入	102,003,000	102,048,490	△45,490	
	利用者負担金収入	4,332,000	4,332,010	△10	
	利用者等利用料収入	4,111,000	4,115,385	△4,385	
	利用者等利用料収入(公費)	1,031,000	1,044,120	△13,120	
	利用者等利用料収入(一般)	3,080,000	3,071,265	8,735	
	その他の事業収入	7,246,000	7,345,556	△99,556	
	補助金事業収入(公費)	7,005,000	7,105,876	△100,876	
	補助金事業収入(一般)	241,000	239,680	1,320	
	経常経費寄附金収入	161,000	161,500	△500	
	受取利息配当金収入	31,000	34,011	△3,011	
	その他の収入	1,279,000	1,276,998	2,002	
	受入研修費収入	25,000	25,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,080,000	1,079,600	400	
	雑収入	174,000	172,398	1,602	
	雑収入	174,000	172,398	1,602	
	事業活動収入計(1)	119,163,000	119,313,950	△150,950	
事業活動による収 支	人件費支出	99,429,000	98,932,896	496,104	
	職員給料支出	58,030,000	57,912,771	117,229	
	職員賞与支出	27,070,000	26,978,354	91,646	
	退職給付支出	1,119,000	1,115,260	3,740	
	法定福利費支出	13,210,000	12,926,511	283,489	
	事業費支出	16,591,000	15,876,305	714,695	
	給食費支出	6,800,000	6,636,698	163,302	
	保健衛生費支出	1,000,000	961,928	38,072	
	保育材料費支出	2,400,000	2,141,383	258,617	
	水道光熱費支出	2,550,000	2,498,392	51,608	
	燃料費支出	450,000	412,139	37,861	
	消耗器具備品費支出	850,000	798,783	51,217	
	保険料支出	740,000	733,718	6,282	
	賃借料支出	600,000	599,870	130	
	教育指導費支出	750,000	701,800	48,200	
	車輛費支出	450,000	391,594	58,406	
	雑支出	1,000	0	1,000	
	事務費支出	7,070,000	6,468,248	601,752	
	福利厚生費支出	660,000	561,067	98,933	
	職員被服費支出	70,000	68,200	1,800	
	旅費交通費支出	150,000	136,000	14,000	
	研修研究費支出	145,000	140,615	4,385	
	事務消耗品費支出	700,000	716,978	△16,978	
	印刷製本費支出	250,000	208,835	41,165	
	修繕費支出	800,000	716,906	83,094	
	通信運搬費支出	300,000	170,732	129,268	
	会議費支出	350,000	331,076	18,924	
	広報費支出	90,000	88,000	2,000	
	業務委託費支出	1,370,000	1,252,327	117,673	
	保守委託費支出	400,000	356,517	43,483	
	その他の委託費支出	970,000	895,810	74,190	
	手数料支出	220,000	198,402	21,598	
	保険料支出	130,000	123,400	6,600	
	賃借料支出	600,000	564,684	35,316	
	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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	0	1,000	
	保守料支出	400,000	390,060	9,940	
	諸会費支出	140,000	135,340	4,660	
	雑支出	510,000	481,626	28,374	
	雑支出	510,000	481,626	28,374	
	その他の支出	1,152,000	1,151,584	416	
	利用者等外給食費支出	1,080,000	1,079,600	400	
	雑支出	72,000	71,984	16	
	県社協退職金減額支出	72,000	71,984	16	
事業活動支出計 (2)		124,242,000	122,429,033	1,812,967	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△5,079,000	△3,115,083	△1,963,917	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	385,000	385,000	0	
	施設整備等補助金収入	385,000	385,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	385,000	385,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	685,000	678,700	6,300	
その他の活動による収支	収入				
	器具及び備品取得支出	685,000	678,700	6,300	
	施設整備等支出計 (5)	685,000	678,700	6,300	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△300,000	△293,700	△6,300	
	収入				
	積立資産取崩収入	232,000	231,744	256	
その他の活動による収支	収入				
	退職給付引当資産取崩収入	232,000	231,744	256	
	その他の活動による収入	24,000	23,620	380	
	長期前払費用返還金収入	24,000	23,620	380	
	その他の活動収入計 (7)	256,000	255,364	636	
	支出				
	積立資産支出	652,000	648,663	3,337	
	退職給付引当資産支出	630,000	627,048	2,952	
	花火会計積立資産支出	22,000	21,615	385	
	その他の活動による支出	2,000	1,663	337	
	保険積立金取得支出	2,000	1,663	337	
その他の活動支出計 (8)		654,000	650,326	3,674	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△398,000	△394,962	△3,038	
予備費支出 (10)		0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△5,777,000	△3,803,745	△1,973,255	
前期末支払資金残高 (12)		59,653,673	59,653,673	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		53,876,673	55,849,928	△1,973,255	

上庄保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	117,841,441	112,432,967	5,408,474
	施設型給付費収益	106,380,500	103,903,860	2,476,640
	施設型給付費収益	102,048,490	100,880,960	1,167,530
	利用者負担金収益	4,332,010	3,022,900	1,309,110
	利用者等利用料収益	4,115,385	4,120,802	△5,417
	利用者等利用料収益(公費)	1,044,120	975,810	68,310
	利用者等利用料収益(一般)	3,071,265	3,144,992	△73,727
	その他の事業収益	7,345,556	4,408,305	2,937,251
	補助金事業収益(公費)	7,105,876	4,359,905	2,745,971
	補助金事業収益(一般)	239,680	48,400	191,280
	経常経費寄附金収益	161,500	248,000	△86,500
サービス活動収益計(1)		118,002,941	112,680,967	5,321,974
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	99,319,090	87,620,309	11,698,781
	職員給料	57,912,771	53,046,333	4,866,438
	職員賞与	24,111,134	18,518,060	5,593,074
	賞与引当金繰入	2,858,110	2,867,220	△9,110
	退職給付費用	1,510,564	1,478,580	31,984
	法定福利費	12,926,511	11,710,116	1,216,395
	事業費	15,876,305	15,316,476	559,829
	給食費	6,636,698	6,306,464	330,234
	保健衛生費	961,928	970,192	△8,264
	保育材料費	2,141,383	2,451,031	△309,648
	水道光熱費	2,498,392	2,364,936	133,456
	燃料費	412,139	333,785	78,354
	消耗器具備品費	798,783	946,956	△148,173
	保険料	733,718	747,683	△13,965
	賃借料	599,870	233,900	365,970
	教育指導費	701,800	732,140	△30,340
	車輛費	391,594	229,389	162,205
	事務費	6,468,248	5,601,554	866,694
	福利厚生費	561,067	708,611	△147,544
	職員被服費	68,200	206,400	△138,200
	旅費交通費	136,000	109,000	27,000
	研修研究費	140,615	83,647	56,968
	事務消耗品費	716,978	656,293	60,685
	印刷製本費	208,835	37,675	171,160
	修繕費	716,906	466,763	250,143
	通信運搬費	170,732	178,608	△7,876
	会議費	331,076	408,058	△76,982
	広報費	88,000	0	88,000
	業務委託費	1,252,327	1,076,173	176,154
	保守委託費	356,517	349,866	6,651
	その他の委託費	895,810	726,307	169,503
	手数料	198,402	196,460	1,942
	保険料	123,400	123,400	0
	賃借料	564,684	551,664	13,020
	土地・建物賃借料	184,000	184,000	0
	租税公課	0	200	△200
	保守料	390,060	390,060	0
	諸会費	135,340	147,295	△11,955
	雑費	481,626	77,247	404,379
	雑費	481,626	77,247	404,379
	減価償却費	9,145,575	9,246,496	△100,921
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費用			

上庄保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	△5,314,612	△5,218,863	△95,749
	サービス活動費用計(2)	125,494,606	112,565,972	12,928,634
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,491,665	114,995	△7,606,660
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	34,011	2,470	31,541
	その他のサービス活動外収益	1,276,998	1,204,645	72,353
	受入研修費収益	25,000	26,000	△1,000
	利用者等外給食収益	1,079,600	1,018,200	61,400
	雑収益	172,398	160,445	11,953
	雑収益	172,398	160,445	11,953
	サービス活動外収益計(4)	1,311,009	1,207,115	103,894
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,151,584	1,034,720	116,864
	利用者等外給食費	1,079,600	1,018,200	61,400
	雑損失	71,984	16,520	55,464
	県社協退職金減額損失	71,984	16,520	55,464
	サービス活動外費用計(5)	1,151,584	1,034,720	116,864
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	159,425	172,395	△12,970
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△7,332,240	287,390	△7,619,630
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	385,000	589,000	△204,000
	施設整備等補助金収益	385,000	589,000	△204,000
	特別収益計(8)	385,000	589,000	△204,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品除却・廃棄費用	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	385,000	589,000	△204,000
	特別費用計(9)	385,001	589,000	△203,999
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	0	△1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△7,332,241	287,390	△7,619,631
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	39,937,854	39,658,465	279,389
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	32,605,613	39,945,855	△7,340,242
	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)	21,615	8,001	13,614
	花火会計積立金積立額	21,615	8,001	13,614
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	32,583,998	39,937,854	△7,353,856

上庄保育園拠点区分 貸借対照表

令和 7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							
現金預金	62,370,220	66,079,866	△3,709,646	流動負債	9,378,402	9,293,413	84,989
事業未収金	52,560,528	58,711,571	△6,151,043	事業未払金	4,056,917	4,039,343	17,574
未収補助金	3,144,110	3,200,340	△56,230	職員預り金	2,463,375	2,386,850	76,525
前払費用	6,641,962	4,082,335	2,559,627	賞与引当金	2,858,110	2,867,220	△9,110
	23,620	85,620	△62,000				
固定資産	232,868,462	240,892,438	△8,023,976	固定負債	6,721,246	6,278,004	443,242
基本財産	88,590,968	95,455,653	△6,864,685	退職給付引当金	6,721,246	6,278,004	443,242
土地	14,909,140	14,909,140	0	負債の部合計	16,099,648	15,571,417	528,231
建物	73,681,828	80,546,513	△6,864,685	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	144,277,494	145,436,785	△1,159,291	基本金	66,363,734	66,363,734	0
建物	4,235,238	4,962,559	△727,321	第1号基本金	35,342,830	35,342,830	0
構築物	2,093,626	2,317,138	△223,512	第2号基本金	23,000,000	23,000,000	0
車輦運搬具	569,855	1,552,787	△982,932	第3号基本金	8,020,904	8,020,904	0
器具及び備品	1,461,134	1,129,560	331,574	国庫補助金等特別積立金	51,049,473	55,979,085	△4,929,612
退職給付引当資産	6,721,246	6,278,004	443,242	その他の積立金	129,141,829	129,120,214	21,615
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	0
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	0
花火会計積立資産	209,930	188,315	21,615	花火会計積立金	209,930	188,315	21,615
長期前払費用	23,620	47,240	△23,620	次期繰越活動増減差額	32,583,998	39,937,854	△7,353,856
保険積立金	0	7,743	△7,743	(うち当期活動増減差額)	△7,332,241	287,390	△7,619,631
預託金	21,540	21,540	0				
保険積立金	9,406	0	9,406	純資産の部合計	279,139,034	291,400,887	△12,261,853
資産の部合計	295,238,682	306,972,304	△11,733,622	負債及び純資産の部合計	295,238,682	306,972,304	△11,733,622

寄附金収益明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 上庄保育園

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 法人役員	経 常	35	151,500		151,500	
		1	10,000			10,000
			0			
			0			
区分小計		36	161,500	0	151,500	10,000
			0			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		36	161,500	0	151,500	10,000
						0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、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「償還」、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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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積立額	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	802,000	31,200	833,200		833,200	
大野市 (一時預かり保育事業)		2,887,000	206,680	3,093,680		3,093,680	
大野市 (預かり保育事業)		1,600,280	1,800	1,602,080		1,602,080	
保育補助者雇上強化事業		1,312,092		1,312,092		1,312,092	
大野市 (木の薫る遊び場事業補助金)		170,000		170,000		170,000	
大野市 (電気科高騰対策事業補助金)		262,000		262,000		262,000	
大野市 (給食食材高騰対策事業補助金)	施 設	72,504		72,504		72,504	
				0		0	
区分小計		7,105,876	239,680	7,345,556	0	7,345,556	0
大野市 (木の薫る遊び場事業補助金)	施 設	385,000		385,000	385,000	385,000	
				0		0	
				0			
				0			
区分小計		385,000	0	385,000	385,000	385,000	0
				0			
				0			
				0			
				0			
区分小計		0	0	0	0	0	0
合計		7,490,876	239,680	7,730,556	385,000	7,730,556	0

(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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	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	0	0
	当期取崩額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
当期末残高		66,363,734	66,363,734	0	0
	第一号基本金	35,342,830	35,342,830	0	0
	第二号基本金	23,000,000	23,000,000	0	0
	第三号基本金	8,020,904	8,020,904	0	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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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

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	6,278,004	(674,986 47,938)	231,744	()	6,721,246	
賞与引当金	2,867,220	(2,858,110)	2,867,220	()	2,858,110	
		()		()	0	
計	9,145,224	(3,533,096 47,938)	3,098,964	(0 0)	9,579,356	

(単位：円)

(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、職員の転職または減少が発生した場合は、当期増加額又は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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	117,841,441	117,841,441
	施設型給付費収入	0	106,380,500	106,380,500
	施設型給付費収入	0	102,048,490	102,048,490
	利用者負担金収入	0	4,332,010	4,332,010
	利用者等利用料収入	0	4,115,385	4,115,385
	利用者等利用料収入(公費)	0	1,044,120	1,044,120
	利用者等利用料収入(一般)	0	3,071,265	3,071,265
	その他の事業収入	0	7,345,556	7,345,556
	補助金事業収入(公費)	0	7,105,876	7,105,876
	補助金事業収入(一般)	0	239,680	239,680
	経常経費寄附金収入	10,000	151,500	161,500
	受取利息配当金収入	118	33,893	34,011
	その他の収入	0	1,276,998	1,276,998
	受入研修費収入	0	25,000	25,000
	利用者等外給食費収入	0	1,079,600	1,079,600
	雑収入	0	172,398	172,398
	雑収入	0	172,398	172,398
事業活動収入計(1)		10,118	119,303,832	119,313,950
事業活動による収支 支出	人件費支出	0	98,932,896	98,932,896
	職員給料支出	0	57,912,771	57,912,771
	職員賞与支出	0	26,978,354	26,978,354
	退職給付支出	0	1,115,260	1,115,260
	法定福利費支出	0	12,926,511	12,926,511
	事業費支出	0	15,876,305	15,876,305
	給食費支出	0	6,636,698	6,636,698
	保健衛生費支出	0	961,928	961,928
	保育材料費支出	0	2,141,383	2,141,383
	水道光熱費支出	0	2,498,392	2,498,392
	燃料費支出	0	412,139	412,139
	消耗器具備品費支出	0	798,783	798,783
	保険料支出	0	733,718	733,718
	賃借料支出	0	599,870	599,870
	教育指導費支出	0	701,800	701,800
	車輛費支出	0	391,594	391,594
	事務費支出	421,649	6,046,599	6,468,248
	福利厚生費支出	0	561,067	561,067
	職員被服費支出	0	68,200	68,200
	旅費交通費支出	136,000	0	136,000
	研修研究費支出	0	140,615	140,615
	事務消耗品費支出	0	716,978	716,978
	印刷製本費支出	0	208,835	208,835
	修繕費支出	0	716,906	716,906
	通信運搬費支出	0	170,732	170,732
	会議費支出	145,523	185,553	331,076
	広報費支出	0	88,000	88,000
	業務委託費支出	11,050	1,241,277	1,252,327
	保守委託費支出	0	356,517	356,517
	その他の委託費支出	11,050	884,760	895,810
	手数料支出	0	198,402	198,402
	保険料支出	123,400	0	123,400
	賃借料支出	0	564,684	564,684
	土地・建物賃借料支出	0	184,000	184,000
	保守料支出	0	390,060	390,060
	諸会費支出	0	135,340	135,340
	雑支出	5,676	475,950	481,626

上庄保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	5,676	475,950	481,626
	その他の支出	0	1,151,584	1,151,584
	利用者等外給食費支出	0	1,079,600	1,079,600
	雑支出	0	71,984	71,984
	県社協退職金減額支出	0	71,984	71,984
	事業活動支出計 (2)	421,649	122,007,384	122,429,033
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△411,531	△2,703,552	△3,115,083
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	385,000	385,000
	施設整備等補助金収入	0	385,000	385,000
	施設整備等収入計 (4)	0	385,000	385,000
	固定資産取得支出	0	678,700	678,700
	器具及び備品取得支出	0	678,700	678,700
	施設整備等支出計 (5)	0	678,700	678,700
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△293,700	△293,700
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	0	231,744	231,744
	退職給付引当資産取崩収入	0	231,744	231,744
	サービス区分間繰入金収入	300,000	0	300,000
	その他の活動による収入	0	23,620	23,620
	長期前払費用返還金収入	0	23,620	23,620
	その他の活動収入計 (7)	300,000	255,364	555,364
	積立資産支出	0	648,663	648,663
	退職給付引当資産支出	0	627,048	627,048
	花火会計積立資産支出	0	21,615	21,615
	サービス区分間繰入金支出	0	300,000	300,000
	その他の活動による支出	0	1,663	1,663
	保険積立金取得支出	0	1,663	1,663
	その他の活動支出計 (8)	0	950,326	950,326
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	300,000	△694,962	△394,962
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		△111,531	△3,692,214	△3,803,745
前期末支払資金残高 (11)		393,705	59,259,968	59,653,673
当期末支払資金残高 (10)+(11)		282,174	55,567,754	55,849,928

上庄保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	117,841,441	
	施設型給付費収入	0	106,380,500	
	施設型給付費収入	0	102,048,490	
	利用者負担金収入	0	4,332,010	
	利用者等利用料収入	0	4,115,385	
	利用者等利用料収入 (公費)	0	1,044,120	
	利用者等利用料収入 (一般)	0	3,071,265	
	その他の事業収入	0	7,345,556	
	補助金事業収入 (公費)	0	7,105,876	
	補助金事業収入 (一般)	0	239,680	
	経常経費寄附金収入	0	161,500	
	受取利息配当金収入	0	34,011	
	その他の収入	0	1,276,998	
	受入研修費収入	0	25,000	
	利用者等外給食費収入	0	1,079,600	
	雑収入	0	172,398	
	雑収入	0	172,398	
	事業活動収入計 (1)	0	119,313,950	
事業活動による収 支	人件費支出	0	98,932,896	
	職員給料支出	0	57,912,771	
	職員賞与支出	0	26,978,354	
	退職給付支出	0	1,115,260	
	法定福利費支出	0	12,926,511	
	事業費支出	0	15,876,305	
	給食費支出	0	6,636,698	
	保健衛生費支出	0	961,928	
	保育材料費支出	0	2,141,383	
	水道光熱費支出	0	2,498,392	
	燃料費支出	0	412,139	
	消耗器具備品費支出	0	798,783	
	保険料支出	0	733,718	
	賃借料支出	0	599,870	
	教育指導費支出	0	701,800	
	車両費支出	0	391,594	
	事務費支出	0	6,468,248	
	福利厚生費支出	0	561,067	
	職員被服費支出	0	68,200	
	旅費交通費支出	0	136,000	
	研修研究費支出	0	140,615	
	事務消耗品費支出	0	716,978	
	印刷製本費支出	0	208,835	
	修繕費支出	0	716,906	
	通信運搬費支出	0	170,732	
	会議費支出	0	331,076	
	広報費支出	0	88,000	
	業務委託費支出	0	1,252,327	
	保守委託費支出	0	356,517	
	その他の委託費支出	0	895,810	
	手数料支出	0	198,402	
	保険料支出	0	123,400	
	賃借料支出	0	564,684	
	土地・建物賃借料支出	0	184,000	
	保守料支出	0	390,060	
	諸会費支出	0	135,340	
	雑支出	0	481,626	

上庄保育園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	481,626	
	その他の支出	0	1,151,584	
	利用者等外給食費支出	0	1,079,600	
	雑支出	0	71,984	
	県社協退職金減額支出	0	71,984	
	事業活動支出計 (2)	0	122,429,033	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		0	△3,115,083	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	385,000	
	施設整備等補助金収入	0	385,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	385,000	
	固定資産取得支出	0	678,700	
	器具及び備品取得支出	0	678,700	
	施設整備等支出計 (5)	0	678,700	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	△293,700	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	0	231,744	
	退職給付引当資産取崩収入	0	231,744	
	サービス区分間繰入金収入	△300,000	0	
	その他の活動による収入	0	23,620	
	長期前払費用返還金収入	0	23,620	
	その他の活動収入計 (7)	△300,000	255,364	
	積立資産支出	0	648,663	
	退職給付引当資産支出	0	627,048	
	花火会計積立資産支出	0	21,615	
	サービス区分間繰入金支出	△300,000	0	
	その他の活動による支出	0	1,663	
	保険積立金取得支出	0	1,663	
	その他の活動支出計 (8)	△300,000	650,326	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	△394,962	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		0	△3,803,745	
前期末支払資金残高 (11)		0	59,653,673	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		0	55,849,928	

上庄保育園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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 益	保育事業収益	0	117,841,441	117,841,441
	施設型給付費収益	0	106,380,500	106,380,500
	施設型給付費収益	0	102,048,490	102,048,490
	利用者負担金収益	0	4,332,010	4,332,010
	利用者等利用料収益	0	4,115,385	4,115,385
	利用者等利用料収益(公費)	0	1,044,120	1,044,120
	利用者等利用料収益(一般)	0	3,071,265	3,071,265
	その他の事業収益	0	7,345,556	7,345,556
	補助金事業収益(公費)	0	7,105,876	7,105,876
	補助金事業収益(一般)	0	239,680	239,680
	経常経費寄附金収益	10,000	151,500	161,500
サービス活動収益計(1)		10,000	117,992,941	118,002,941
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	0	99,319,090	99,319,090
	職員給料	0	57,912,771	57,912,771
	職員賞与	0	24,111,134	24,111,134
	賞与引当金繰入	0	2,858,110	2,858,110
	退職給付費用	0	1,510,564	1,510,564
	法定福利費	0	12,926,511	12,926,511
	事業費	0	15,876,305	15,876,305
	給食費	0	6,636,698	6,636,698
	保健衛生費	0	961,928	961,928
	保育材料費	0	2,141,383	2,141,383
	水道光熱費	0	2,498,392	2,498,392
	燃料費	0	412,139	412,139
	消耗器具備品費	0	798,783	798,783
	保険料	0	733,718	733,718
	賃借料	0	599,870	599,870
	教育指導費	0	701,800	701,800
	車両費	0	391,594	391,594
	事務費	421,649	6,046,599	6,468,248
	福利厚生費	0	561,067	561,067
	職員被服費	0	68,200	68,200
	旅費交通費	136,000	0	136,000
	研修研究費	0	140,615	140,615
	事務消耗品費	0	716,978	716,978
	印刷製本費	0	208,835	208,835
	修繕費	0	716,906	716,906
	通信運搬費	0	170,732	170,732
	会議費	145,523	185,553	331,076
	広報費	0	88,000	88,000
	業務委託費	11,050	1,241,277	1,252,327
	保守委託費	0	356,517	356,517
	その他の委託費	11,050	884,760	895,810
	手数料	0	198,402	198,402
	保険料	123,400	0	123,400
	賃借料	0	564,684	564,684
	土地・建物賃借料	0	184,000	184,000
	保守料	0	390,060	390,060
	諸会費	0	135,340	135,340
	雑費	5,676	475,950	481,626
	雑費	5,676	475,950	481,626
	減価償却費	0	9,145,575	9,145,575
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△5,314,612	△5,314,612
サービス活動費用計(2)		421,649	125,072,957	125,494,606
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△411,649	△7,080,016	△7,491,665

上庄保育園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	118	33,893	34,011
	その他のサービス活動外収益	0	1,276,998	1,276,998
	受入研修費収益	0	25,000	25,000
	利用者等外給食収益	0	1,079,600	1,079,600
	雑収益	0	172,398	172,398
	雑収益	0	172,398	172,398
	サービス活動外収益計 (4)	118	1,310,891	1,311,009
	費 用			
	その他のサービス活動外費用	0	1,151,584	1,151,584
	利用者等外給食費	0	1,079,600	1,079,600
	雑損失	0	71,984	71,984
	県社協退職金減額損失	0	71,984	71,984
	サービス活動外費用計 (5)	0	1,151,584	1,151,584
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	118	159,307	159,425
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△411,531	△6,920,709	△7,332,240

上庄保育園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	117,841,441	
	施設型給付費収益	0	106,380,500	
	施設型給付費収益	0	102,048,490	
	利用者負担金収益	0	4,332,010	
	利用者等利用料収益	0	4,115,385	
	利用者等利用料収益(公費)	0	1,044,120	
	利用者等利用料収益(一般)	0	3,071,265	
	その他の事業収益	0	7,345,556	
	補助金事業収益(公費)	0	7,105,876	
	補助金事業収益(一般)	0	239,680	
	経常経費寄附金収益	0	161,500	
サービス活動収益計(1)		0	118,002,941	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	0	99,319,090	
	職員給料	0	57,912,771	
	職員賞与	0	24,111,134	
	賞与引当金繰入	0	2,858,110	
	退職給付費用	0	1,510,564	
	法定福利費	0	12,926,511	
	事業費	0	15,876,305	
	給食費	0	6,636,698	
	保健衛生費	0	961,928	
	保育材料費	0	2,141,383	
	水道光熱費	0	2,498,392	
	燃料費	0	412,139	
	消耗器具備品費	0	798,783	
	保険料	0	733,718	
	賃借料	0	599,870	
	教育指導費	0	701,800	
	車輛費	0	391,594	
	事務費	0	6,468,248	
	福利厚生費	0	561,067	
	職員被服費	0	68,200	
	旅費交通費	0	136,000	
	研修研究費	0	140,615	
	事務消耗品費	0	716,978	
	印刷製本費	0	208,835	
	修繕費	0	716,906	
	通信運搬費	0	170,732	
	会議費	0	331,076	
	広報費	0	88,000	
	業務委託費	0	1,252,327	
	保守委託費	0	356,517	
	その他の委託費	0	895,810	
	手数料	0	198,402	
	保険料	0	123,400	
	賃借料	0	564,684	
	土地・建物賃借料	0	184,000	
	保守料	0	390,060	
	諸会費	0	135,340	
	雑費	0	481,626	
	雑費	0	481,626	
	減価償却費	0	9,145,575	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△5,314,612	
サービス活動費用計(2)		0	125,494,606	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		0	△7,491,665	

上庄保育園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	34,011	
	その他のサービス活動外収益	0	1,276,998	
	受入研修費収益	0	25,000	
	利用者等外給食収益	0	1,079,600	
	雑収益	0	172,398	
	雑収益	0	172,398	
	サービス活動外収益計 (4)	0	1,311,009	
	費用			
	その他のサービス活動外費用	0	1,151,584	
	利用者等外給食費	0	1,079,600	
	雑損失	0	71,984	
	県社協退職金減額損失	0	71,984	
	サービス活動外費用計 (5)	0	1,151,584	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	159,425	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		0	△7,332,240	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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	188,315	21,615		209,930	
				0	
				0	
計	129,120,214	21,615	0	129,141,829	

(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	6,278,004	674,986	231,744	6,721,246	退職給付引当金に対応
花火会計積立資産	188,315	21,615		209,930	
保険積立金	7,743	1,663		9,406	農協建更積立部分
計	135,405,961	698,264	231,744	135,872,481	

(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 6 年 4 月 1 日 (至) 令和 7 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

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
上庄こども園	本部	前期末支払資金残高	300,000	本部費用

(単位：円)

(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。