

令和5年度

令和 5 年 4 月 1 日から
令和 6 年 3 月 3 1 日まで

計算書類

大阪府堺市中区深井中町1384番2号

社会福祉法人 ゆずり葉会

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
事業活動による収入	保育事業収入	[254,870,000]	[273,011,350]	[△ 18,141,350]	
	経常経費寄附金収入	[200,000]	[103,517]	[96,483]	
	受取利息配当金収入	[3,000]	[2,310]	[690]	
	その他の収入	[2,800,000]	[2,599,144]	[200,856]	
	事業活動収入計(1)	[257,873,000]	[275,716,321]	[△ 17,843,321]	
	事業活動による支出	人件費支出	[187,100,000]	[185,960,255]	[1,139,745]
事業費支出		[25,350,000]	[22,995,665]	[2,354,335]	
事務費支出		[35,475,000]	[34,448,953]	[1,026,047]	
支払利息支出		[291,000]	[290,322]	[678]	
その他の支出		[2,200,000]	[2,084,340]	[115,660]	
事業活動支出計(2)		[250,416,000]	[245,779,535]	[4,636,465]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[7,457,000]	[29,936,786]	[△ 22,479,786]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計(4)	[0]	[0]	[0]	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[5,040,000]	[5,040,000]	[0]	
	固定資産取得支出	[910,000]	[606,100]	[303,900]	
	固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等支出計(5)	[5,950,000]	[5,646,100]	[303,900]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 5,950,000]	[△ 5,646,100]	[△ 303,900]	
その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[0]	[1,111,995]	[△ 1,111,995]	
	その他の活動収入計(7)	[0]	[1,111,995]	[△ 1,111,995]	
その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[1,200,000]	[18,963,840]	[△ 17,763,840]	
	その他の活動支出計(8)	[1,200,000]	[18,963,840]	[△ 17,763,840]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		[△ 1,200,000]	[△ 17,851,845]	[16,651,845]	
予備費支出(10)		[0]	[0]	[0]	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[307,000]	[6,438,841]	[△ 6,131,841]	
前期末支払資金残高(12)		76,728,830	76,728,830	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		[77,035,830]	[83,167,671]	[△ 6,131,841]	

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	保育事業収益	[273,011,350]	[250,472,256]	[22,539,094]
	経常経費寄附金収益	[103,517]	[165,278]	[△ 61,761]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[273,114,867]	[250,637,534]	[22,477,333]
	人件費	[185,611,560]	[179,789,024]	[5,822,536]
	事業費	[22,995,665]	[22,339,391]	[656,274]
	事務費	[34,448,953]	[15,833,050]	[18,615,903]
	減価償却費	[5,063,015]	[7,521,564]	[△ 2,458,549]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 87,708]	[△ 1,421,670]	[1,333,962]
	サービス活動費用計(2)	[248,031,485]	[224,061,359]	[23,970,126]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[25,083,382]	[26,576,175]	[△ 1,492,793]	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[2,310]	[2,211]	[99]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[2,816,419]	[2,847,424]	[△ 31,005]
	サービス活動外収益計(4)	[2,818,729]	[2,849,635]	[△ 30,906]
	支払利息	[290,322]	[307,962]	[△ 17,640]
	有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価損	[0]	[0]	[0]
その他のサービス活動外費用	[2,123,220]	[2,625,386]	[△ 502,166]	
サービス活動外費用計(5)	[2,413,542]	[2,933,348]	[△ 519,806]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[405,187]	[△ 83,713]	[488,900]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[25,488,569]	[26,492,462]	[△ 1,003,893]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[0]	[348,192]	[△ 348,192]
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[0]	[348,192]	[△ 348,192]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[0]	[1]	[△ 1]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[348,192]	[△ 348,192]
	特別費用計(9)	[0]	[348,193]	[△ 348,193]
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	[0]	[△ 1]	[1]
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[25,488,569]	[26,492,461]	[△ 1,003,892]
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	[154,167,577]	[147,675,116]	[6,492,461]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[179,656,146]	[174,167,577]	[5,488,569]
	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)	[18,000,000]	[20,000,000]	[△ 2,000,000]
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	161,656,146	154,167,577	7,488,569	

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	[96,545,788]	[83,339,088]	[13,206,700]	流動負債	[22,794,167]	[16,535,033]	[6,259,134]
現金預金	63,921,847	61,754,918	2,166,929	事業未払金	8,302,735	3,904,811	4,397,924
事業未収金	24,665,311	11,745,240	12,920,071	その他の未払金	0	126,300	△ 126,300
未収補助金	7,958,130	9,838,930	△ 1,880,800	1年以内返済予定設備			
立替金	500	0	500	資金借入金	5,040,000	5,040,000	0
固定資産	[420,717,473]	[407,144,148]	[13,573,325]	預り金	77,572	103,892	△ 26,320
基本財産	[202,257,774]	[205,099,437]	[△ 2,841,663]	職員預り金	4,997,810	2,475,255	2,522,555
土地	156,671,375	156,671,375	0	賞与引当金	4,376,050	4,884,775	△ 508,725
建物	45,586,399	48,428,062	△ 2,841,663	固定負債	[86,587,459]	[91,467,429]	[△ 4,879,970]
その他の固定資産	[218,459,699]	[202,044,711]	[16,414,988]	設備資金借入金	75,180,000	80,220,000	△ 5,040,000
構築物	3,397,337	4,112,943	△ 715,606	退職給付引当金	11,407,459	11,247,429	160,030
車輛運搬具	2	2	0	負債の部合計	[109,381,626]	[108,002,462]	[1,379,164]
器具及び備品	2,002,028	2,901,674	△ 899,646	純 資 産 の 部			
権利	300,000	300,000	0	基本金	[42,476,000]	[42,476,000]	[0]
退職給付引当資産	9,360,332	9,330,092	30,240	国庫補助金等特別積立金	[349,489]	[437,197]	[△ 87,708]
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	その他の積立金	[203,400,000]	[185,400,000]	[18,000,000]
施設・設備積立資産	198,400,000	180,400,000	18,000,000	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
				施設・設備積立金	198,400,000	180,400,000	18,000,000
				次期繰越活動増減差額	[161,656,146]	[154,167,577]	[7,488,569]
				(うち当期活動増減差額)	25,488,569	26,492,461	△ 1,003,892
				純資産の部合計	[407,881,635]	[382,480,774]	[25,400,861]
資産の部合計	517,263,261	490,483,236	26,780,025	負債及び純資産の部合計	517,263,261	490,483,236	26,780,025

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 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－決算日の市場価格に基づく時価法
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの－総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産－定額法
 - ・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。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

2. 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及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職制度によっている。

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(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)
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(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)
当法人では、拠点区分が1つの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 深井こども園拠点（社会福祉事業）
「本部」
「深井こども園」

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	156,671,375	0	0	156,671,375
建物	48,428,062	0	2,841,663	45,586,399
合計	205,099,437	0	2,841,663	202,257,774

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	156,671,375	円
建物（基本財産）	45,586,399	円
計	202,257,774	円

担保に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）	80,220,000	円
計	80,220,000	円

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

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
建物（基本財産）	142,199,231	96,612,832	45,586,399
構築物	21,191,780	17,794,443	3,397,337
車両運搬具	1,061,050	1,061,048	2
器具及び備品	20,706,611	18,704,583	2,002,028
合計	185,158,672	134,172,906	50,985,766

8. 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

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な偶発債務

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

13. 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

深井こども園拠点区分 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	[254,870,000]	[273,011,350]	[△ 18,141,350]	
	施設型給付費収入	225,700,000	241,116,742	△ 15,416,742	
	施設型給付費収入	211,700,000	230,247,720	△ 18,547,720	
	利用者負担金収入	14,000,000	10,869,022	3,130,978	
	利用者等利用料収入	7,600,000	7,574,278	25,722	
	利用者等利用料収入(一般)	7,600,000	7,574,278	25,722	
	その他の事業収入	21,570,000	24,320,330	△ 2,750,330	
	補助金事業収入(公費)	21,000,000	23,765,630	△ 2,765,630	
	補助金事業収入(一般)	550,000	524,700	25,300	
	受託事業収入(公費)	20,000	30,000	△ 10,000	
	経常経費寄附金収入	[200,000]	[103,517]	[96,483]	
	受取利息配当金収入	[3,000]	[2,310]	[690]	
	その他の収入	[2,800,000]	[2,599,144]	[200,856]	
	受入研修費収入	270,000	152,000	118,000	
	利用者等外給食費収入	2,200,000	2,084,340	115,660	
	雑収入	330,000	362,804	△ 32,804	
	事業活動収入計(1)	[257,873,000]	[275,716,321]	[△ 17,843,321]	
事業活動による支出	人件費支出	[187,100,000]	[185,960,255]	[1,139,745]	
	職員給料支出	90,000,000	86,129,345	3,870,655	
	職員賞与支出	23,500,000	23,080,020	419,980	
	非常勤職員給与支出	31,000,000	31,319,021	△ 319,021	
	派遣職員費支出	21,000,000	23,936,069	△ 2,936,069	
	退職給付支出	1,600,000	2,179,995	△ 579,995	
	法定福利費支出	20,000,000	19,315,805	684,195	
	事業費支出	[25,350,000]	[22,995,665]	[2,354,335]	
	給食費支出	12,000,000	11,766,840	233,160	
	保健衛生費支出	10,000	1,500	8,500	
	保育材料費支出	4,000,000	3,388,791	611,209	
	水道光熱費支出	5,000,000	4,399,240	600,760	
	消耗器具備品費支出	1,500,000	821,990	678,010	
	保険料支出	600,000	612,840	△ 12,840	
	賃借料支出	2,200,000	1,967,358	232,642	
	車輛費支出	30,000	27,106	2,894	
	雑支出	10,000	10,000	0	
	事務費支出	[35,475,000]	[34,448,953]	[1,026,047]	
	福利厚生費支出	700,000	651,474	48,526	
	旅費交通費支出	135,000	98,402	36,598	
	研修研究費支出	500,000	484,220	15,780	
	事務消耗品費支出	200,000	136,763	63,237	
	修繕費支出	28,500,000	28,024,745	475,255	
	通信運搬費支出	500,000	450,063	49,937	
	会議費支出	100,000	39,626	60,374	
	広報費支出	100,000	100,100	△ 100	
	業務委託費支出	2,200,000	2,157,606	42,394	
手数料支出	50,000	54,087	△ 4,087		
土地・建物賃借料支出	1,600,000	1,577,136	22,864		
租税公課支出	30,000	29,700	300		
諸会費支出	460,000	351,515	108,485		
雑支出	400,000	293,516	106,484		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支 出	支払利息支出	[291,000]	[290,322]	[678]	
	支払利息支出	291,000	290,322	678	
	その他の支出	[2,200,000]	[2,084,340]	[115,660]	
	利用者等外給食費支出	2,200,000	2,084,340	115,660	
	事業活動支出計(2)	[250,416,000]	[245,779,535]	[4,636,465]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		[7,457,000]	[29,936,786]	[△ 22,479,786]	
施 設 整 備 等 に よ る 支 出	施設整備等補助金収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等寄附金収入	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	固定資産売却収入	[0]	[0]	[0]	
	その他の施設整備等による収入	[0]	[0]	[0]	
	施設整備等収入計(4)	[0]	[0]	[0]	
	設備資金借入金元金償還支出	[5,040,000]	[5,040,000]	[0]	
	1年以内返済予定設備資金借入金 償還支出	5,040,000	5,040,000	0	
	固定資産取得支出	[910,000]	[606,100]	[303,900]	
	構築物取得支出	610,000	606,100	3,900	
器具及び備品取得支出	300,000	0	300,000		
固定資産除却・廃棄支出	[0]	[0]	[0]		
ファイナンス・リース債務の返済支 出	[0]	[0]	[0]		
その他の施設整備等による支出	[0]	[0]	[0]		
施設整備等支出計(5)	[5,950,000]	[5,646,100]	[303,900]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		[△ 5,950,000]	[△ 5,646,100]	[△ 303,900]	
そ の 他 の 活 動 に よ る 支 出	長期運営資金借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金収入	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金回収収入	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券売却収入	[0]	[0]	[0]	
	積立資産取崩収入	[0]	[1,111,995]	[△ 1,111,995]	
	退職給付引当資産取崩収入	0	1,111,995	△ 1,111,995	
その他の活動収入計(7)	[0]	[1,111,995]	[△ 1,111,995]		
支 出	長期運営資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	役員等長期借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	長期貸付金支出	[0]	[0]	[0]	
	投資有価証券取得支出	[0]	[0]	[0]	
	積立資産支出	[1,200,000]	[18,963,840]	[△ 17,763,840]	
	退職給付引当資産支出	1,200,000	963,840	236,160	
	施設・設備積立資産支出	0	18,000,000	△ 18,000,000	
その他の活動支出計(8)	[1,200,000]	[18,963,840]	[△ 17,763,840]		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		[△ 1,200,000]	[△ 17,851,845]	[16,651,845]	
予備費支出(10)		[0]		[0]	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		[307,000]	[6,438,841]	[△ 6,131,841]	
前期末支払資金残高(12)		76,728,830	76,728,830	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		[77,035,830]	[83,167,671]	[△ 6,131,841]	

深井こども園拠点区分 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	[273,011,350]	[250,472,256]	[22,539,094]
	施設型給付費収益	241,116,742	214,774,955	26,341,787
	施設型給付費収益	230,247,720	200,965,070	29,282,650
	利用者負担金収益	10,869,022	13,809,885	△ 2,940,863
	利用者等利用料収益	7,574,278	7,095,713	478,565
	利用者等利用料収益(一般)	7,574,278	7,095,713	478,565
	その他の事業収益	24,320,330	28,601,588	△ 4,281,258
	補助金事業収益(公費)	23,765,630	27,819,338	△ 4,053,708
	補助金事業収益(一般)	524,700	707,250	△ 182,550
	受託事業収益(公費)	30,000	75,000	△ 45,000
	経常経費寄附金収益	[103,517]	[165,278]	[△ 61,761]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[273,114,867]	[250,637,534]	[22,477,333]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[185,611,560]	[179,789,024]	[5,822,536]
	職員給料	86,129,345	93,143,400	△ 7,014,055
	職員賞与	18,195,245	13,491,494	4,703,751
	賞与引当金繰入	4,376,050	4,884,775	△ 508,725
	非常勤職員給与	31,319,021	27,759,791	3,559,230
	派遣職員費	23,936,069	17,936,948	5,999,121
	退職給付費用	2,340,025	2,422,173	△ 82,148
	法定福利費	19,315,805	20,150,443	△ 834,638
	事業費	[22,995,665]	[22,339,391]	[656,274]
	給食費	11,766,840	9,908,287	1,858,553
	保健衛生費	1,500	1,330	170
	保育材料費	3,388,791	3,789,524	△ 400,733
	水道光熱費	4,399,240	4,971,758	△ 572,518
	消耗器具備品費	821,990	1,140,155	△ 318,165
	保険料	612,840	583,835	29,005
	賃借料	1,967,358	1,804,740	162,618
	車輛費	27,106	138,962	△ 111,856
	雑費	10,000	800	9,200
	事務費	[34,448,953]	[15,833,050]	[18,615,903]
	福利厚生費	651,474	660,451	△ 8,977
	旅費交通費	98,402	102,822	△ 4,420
	研修研究費	484,220	535,440	△ 51,220
	事務消耗品費	136,763	250,685	△ 113,922
	修繕費	28,024,745	9,564,566	18,460,179
	通信運搬費	450,063	479,815	△ 29,752
	会議費	39,626	11,958	27,668
	広報費	100,100	67,788	32,312
	業務委託費	2,157,606	1,907,784	249,822
	手数料	54,087	44,934	9,153
	土地・建物賃借料	1,577,136	1,577,136	0
租税公課	29,700	1,200	28,500	
諸会費	351,515	300,315	51,200	
雑費	293,516	328,156	△ 34,640	
減価償却費	[5,063,015]	[7,521,564]	[△ 2,458,549]	
減価償却費	5,063,015	7,521,564	△ 2,458,549	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 87,708]	[△ 1,421,670]	[1,333,962]	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 87,708	△ 1,421,670	1,333,962
	サービス活動費用計(2)	[248,031,485]	[224,061,359]	[23,970,126]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[25,083,382]	[26,576,175]	[△ 1,492,793]
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[2,310]	[2,211]	[99]
	有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	投資有価証券売却益	[0]	[0]	[0]
	積立資産評価益	[0]	[0]	[0]
	その他のサービス活動外収益	[2,816,419]	[2,847,424]	[△ 31,005]
	受入研修費収益	152,000	288,000	△ 136,000
	利用者等外給食収益	2,084,340	2,250,180	△ 165,840
	雑収益	580,079	309,244	270,835
	サービス活動外収益計(4)	[2,818,729]	[2,849,635]	[△ 30,906]
	支払利息	[290,322]	[307,962]	[△ 17,640]
支払利息	290,322	307,962	△ 17,640	
有価証券売却損	[0]	[0]	[0]	
投資有価証券売却損	[0]	[0]	[0]	
積立資産評価損	[0]	[0]	[0]	
その他のサービス活動外費用	[2,123,220]	[2,625,386]	[△ 502,166]	
利用者等外給食費	2,084,340	2,250,180	△ 165,840	
雑損失	38,880	375,206	△ 336,326	
サービス活動外費用計(5)	[2,413,542]	[2,933,348]	[△ 519,806]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[405,187]	[△ 83,713]	[488,900]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[25,488,569]	[26,492,462]	[△ 1,003,893]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[0]	[348,192]	[△ 348,192]
	施設整備等補助金収益	0	348,192	△ 348,192
	施設整備等寄附金収益	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却益	[0]	[0]	[0]
	特別収益計(8)	[0]	[348,192]	[△ 348,192]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[0]	[1]	[△ 1]
	その他の固定資産売却損・処分損	0	1	△ 1
	国庫補助金等特別積立金積立額	[0]	[348,192]	[△ 348,192]
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	348,192	△ 348,192
特別費用計(9)	[0]	[348,193]	[△ 348,193]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[0]	[△ 1]	[1]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[25,488,569]	[26,492,461]	[△ 1,003,892]	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	[154,167,577]	[147,675,116]	[6,492,461]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[179,656,146]	[174,167,577]	[5,488,569]
活動増減	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)	[18,000,000]	[20,000,000]	[△ 2,000,000]
施設・設備整備積立金積立額	18,000,000	20,000,000	△ 2,000,000	
差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	161,656,146	154,167,577	7,488,569

深井こども園拠点区分 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	[96,545,788]	[83,339,088]	[13,206,700]	流動負債	[22,794,167]	[16,535,033]	[6,259,134]
現金預金	63,921,847	61,754,918	2,166,929	事業未払金	8,302,735	3,904,811	4,397,924
事業未収金	24,665,311	11,745,240	12,920,071	その他の未払金	0	126,300	△ 126,300
未収補助金	7,958,130	9,838,930	△ 1,880,800	1年以内返済予定設備			
立替金	500	0	500	資金借入金	5,040,000	5,040,000	0
固定資産	[420,717,473]	[407,144,148]	[13,573,325]	預り金	77,572	103,892	△ 26,320
基本財産	[202,257,774]	[205,099,437]	[△ 2,841,663]	職員預り金	4,997,810	2,475,255	2,522,555
土地	156,671,375	156,671,375	0	賞与引当金	4,376,050	4,884,775	△ 508,725
建物	45,586,399	48,428,062	△ 2,841,663	固定負債	[86,587,459]	[91,467,429]	[△ 4,879,970]
その他の固定資産	[218,459,699]	[202,044,711]	[16,414,988]	設備資金借入金	75,180,000	80,220,000	△ 5,040,000
構築物	3,397,337	4,112,943	△ 715,606	退職給付引当金	11,407,459	11,247,429	160,030
車輛運搬具	2	2	0	負債の部合計	[109,381,626]	[108,002,462]	[1,379,164]
器具及び備品	2,002,028	2,901,674	△ 899,646	純 資 産 の 部			
権利	300,000	300,000	0	基本金	[42,476,000]	[42,476,000]	[0]
退職給付引当資産	9,360,332	9,330,092	30,240	国庫補助金等特別積立金	[349,489]	[437,197]	[△ 87,708]
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	その他の積立金	[203,400,000]	[185,400,000]	[18,000,000]
施設・設備積立資産	198,400,000	180,400,000	18,000,000	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
				施設・設備積立金	198,400,000	180,400,000	18,000,000
				次期繰越活動増減差額	[161,656,146]	[154,167,577]	[7,488,569]
				(うち当期活動増減差額)	25,488,569	26,492,461	△ 1,003,892
				純資産の部合計	[407,881,635]	[382,480,774]	[25,400,861]
資産の部合計	517,263,261	490,483,236	26,780,025	負債及び純資産の部合計	517,263,261	490,483,236	26,780,025

計算書類に対する注記（深井こども園拠点区分用）

1. 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
 - ・上記以外の有価証券で時価のないもの一総平均法に基づく原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法に基づく原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・リース資産を除く固定資産一定額法
 - ・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。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金 一職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

2. 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及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職制度によっている。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 深井こども園拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(㉔)）
 - ア 本部
 - イ 深井こども園
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㉕)）は省略している。

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	156,671,375	0	0	156,671,375
建物	48,428,062	0	2,841,663	45,586,399
合計	205,099,437	0	2,841,663	202,257,774

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	156,671,375	円
建物（基本財産）	45,586,399	円
計	202,257,774	円

担保に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）	80,220,000	円
計	80,220,000	円

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

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
建物（基本財産）	142,199,231	96,612,832	45,586,399
構築物	21,191,780	17,794,443	3,397,337
車両運搬具	1,061,050	1,061,048	2
器具及び備品	20,706,611	18,704,583	2,002,028
合計	185,158,672	134,172,906	50,985,766

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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