

## めぐみ野こども園拠点区分 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	112,730,165	110,825,747	1,904,418		
	委託費収入	102,214,110	101,126,190	1,087,920		
	その他の事業収入	10,516,055	9,699,557	816,498		
	補助金事業収入	6,282,000	5,613,892	668,108		
	受託事業収入	439,600	356,100	83,500		
	その他の事業収入	3,794,455	3,729,565	64,890		
	受取利息配当金収入	0	257	△257		
	その他の収入	78,042	44,369	33,673		
	受入研修費収入	20,000	20,000	0		
	利用者等外給食費収入	5,000	0	5,000		
	雑収入	53,042	24,369	28,673		
	雑収入	53,042	24,369	28,673		
	事業活動収入計 (1)		112,808,207	110,870,373	1,937,834	
	支出	人件費支出	101,681,500	101,658,735	22,765	
職員給料支出		66,650,000	66,640,187	9,813		
職員賞与支出		18,320,000	18,316,908	3,092		
非常勤職員給与支出		1,004,500	1,002,645	1,855		
退職給付支出		1,337,000	1,336,500	500		
法定福利費支出		14,370,000	14,362,495	7,505		
事業費支出		11,372,000	11,352,304	19,696		
給食費支出		4,335,000	4,330,803	4,197		
保健衛生費支出		235,000	230,947	4,053		
保育材料費支出		2,130,000	2,127,135	2,865		
水道光熱費支出		2,960,000	2,956,636	3,364		
燃料費支出		735,000	734,763	237		
消耗器具備品費支出		270,000	267,876	2,124		
保険料支出		535,000	533,010	1,990		
車両費支出		171,000	170,634	366		
雑支出		1,000	500	500		
事務費支出		7,413,000	7,399,715	13,285		
福利厚生費支出		192,000	191,269	731		
研修研究費支出		227,000	226,502	498		
事務消耗品費支出		210,000	206,019	3,981		
修繕費支出		1,600,000	1,598,324	1,676		
通信運搬費支出		250,000	247,839	2,161		
業務委託費支出		4,040,000	4,039,400	600		
その他の委託費支出		4,040,000	4,039,400	600		
手数料支出		84,000	83,375	625		
保守料支出		320,000	318,789	1,211		
雑支出		490,000	488,198	1,802		
雑支出	490,000	488,198	1,802			
支払利息支出	60,000	58,548	1,452			
事業活動支出計 (2)		120,526,500	120,469,302	57,198		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△7,718,293	△9,598,929	1,880,636		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計 (4)		0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	2,510,000	2,508,000	2,000	
		固定資産取得支出	2,575,000	2,570,890	4,110	
		建物附属設備取得支出	2,285,000	2,282,720	2,280	
器具及び備品取得支出		290,000	288,170	1,830		
施設整備等支出計 (5)		5,085,000	5,078,890	6,110		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△5,085,000	△5,078,890	△6,110		

## めぐみ野こども園拠点区分 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
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	14,358,090	14,357,719	371	
	人件費積立資産取崩収入	14,358,090	14,357,719	371	
	拠点区分間繰入金収入	4,000,000	4,000,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	18,358,090	18,357,719	371	
	拠点区分間繰入金支出	6,773,590	6,773,590	0	
	その他の活動支出計 (8)	6,773,590	6,773,590	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	11,584,500	11,584,129	371	
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,218,793	△3,093,690	1,874,897		
前期末支払資金残高 (12)	13,459,686	13,459,686	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	12,240,893	10,365,996	1,874,897		

## めぐみ野こども園拠点区分 資金収支明細書

(白) 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 野の百合福祉会

(単位:円)

勘定科目		合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収入	保育事業収入	110,825,747	0	110,825,747	
	委託費収入	101,126,190	0	101,126,190	
	その他の事業収入	9,699,557	0	9,699,557	
	補助金事業収入	5,613,892	0	5,613,892	
	受託事業収入	356,100	0	356,100	
	その他の事業収入	3,729,565	0	3,729,565	
	受取利息配当金収入	257	0	257	
	その他の収入	44,369	0	44,369	
	受入研修費収入	20,000	0	20,000	
	雑収入	24,369	0	24,369	
	雑収入	24,369	0	24,369	
	事業活動収入計 (1)		110,870,373	0	110,870,373
	事業活動による収支	人件費支出	101,658,735	0	101,658,735
職員給料支出		66,640,187	0	66,640,187	
職員賞与支出		18,316,908	0	18,316,908	
非常勤職員給与支出		1,002,645	0	1,002,645	
退職給付支出		1,336,500	0	1,336,500	
法定福利費支出		14,362,495	0	14,362,495	
事業費支出		11,352,304	0	11,352,304	
給食費支出		4,330,803	0	4,330,803	
保健衛生費支出		230,947	0	230,947	
保育材料費支出		2,127,135	0	2,127,135	
水道光熱費支出		2,956,636	0	2,956,636	
燃料費支出		734,763	0	734,763	
消耗器具備品費支出		267,876	0	267,876	
保険料支出		533,010	0	533,010	
車両費支出		170,634	0	170,634	
雑支出		500	0	500	
事務費支出		7,399,715	0	7,399,715	
福利厚生費支出		191,269	0	191,269	
研修研究費支出		226,502	0	226,502	
事務消耗品費支出		206,019	0	206,019	
修繕費支出		1,598,324	0	1,598,324	
通信運搬費支出		247,839	0	247,839	
業務委託費支出		4,039,400	0	4,039,400	
その他の委託費支出		4,039,400	0	4,039,400	
手数料支出		83,375	0	83,375	
保守料支出		318,789	0	318,789	
雑支出		488,198	0	488,198	
雑支出	488,198	0	488,198		
支払利息支出	58,548	0	58,548		
事業活動支出計 (2)		120,469,302	0	120,469,302	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△9,598,929	0	△9,598,929	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)		0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	2,508,000	0	2,508,000	
	固定資産取得支出	2,570,890	0	2,570,890	
	建物附属設備取得支出	2,282,720	0	2,282,720	
器具及び備品取得支出	288,170	0	288,170		
施設整備等支出計 (5)		5,078,890	0	5,078,890	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△5,078,890	0	△5,078,890	
収入	積立資産取崩収入	14,357,719	0	14,357,719	
	人件費積立資産取崩収入	14,357,719	0	14,357,719	
	拠点区分間繰入金収入	4,000,000	0	4,000,000	

## めぐみ野こども園拠点区分 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 野の百合福祉会

(単位:円)

勘定科目		合計	内部取引消去	拠点区分合計
その他の活動による収支	その他の活動収入計 (7)	18,357,719	0	18,357,719
	拠点区分間繰入金支出	6,773,590	0	6,773,590
	その他の活動支出計 (8)	6,773,590	0	6,773,590
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	11,584,129	0	11,584,129
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△3,093,690	0	△3,093,690
前期末支払資金残高 (11)	13,459,686	0	13,459,686	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	10,365,996	0	10,365,996	

めぐみ野こども園拠点区分 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	110,825,747	127,389,140	△16,563,393	
	委託費収益	101,126,190	109,414,110	△8,287,920	
	その他の事業収益	9,699,557	17,975,030	△8,275,473	
	補助金事業収益	5,613,892	14,610,015	△8,996,123	
	受託事業収益	356,100	491,250	△135,150	
	その他の事業収益	3,729,565	2,873,765	855,800	
		サービス活動収益計 (1)	110,825,747	127,389,140	△16,563,393
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	101,658,735	97,236,260	4,422,475	
	職員給料	66,640,187	66,381,308	258,879	
	職員賞与	18,316,908	16,663,704	1,653,204	
	非常勤職員給与	1,002,645	93,994	908,651	
	退職給付費用	1,336,500	1,555,880	△219,380	
	法定福利費	14,362,495	12,541,374	1,821,121	
	事業費	11,352,304	14,118,436	△2,766,132	
	給食費	4,330,803	4,195,379	135,424	
	保健衛生費	230,947	388,883	△157,936	
	保育材料費	2,127,135	2,332,325	△205,190	
	水道光熱費	2,956,636	3,316,416	△359,780	
	燃料費	734,763	1,024,567	△289,804	
	消耗器具備品費	267,876	668,882	△401,006	
	保険料	533,010	519,445	13,565	
	車両費	170,634	25,859	144,775	
	雑費	500	1,646,680	△1,646,180	
	事務費	7,399,715	5,570,014	1,829,701	
	福利厚生費	191,269	228,344	△37,075	
	研修研究費	226,502	560,259	△333,757	
	事務消耗品費	206,019	1,356,778	△1,150,759	
	修繕費	1,598,324	213,260	1,385,064	
	通信運搬費	247,839	306,589	△58,750	
	業務委託費	4,039,400	2,344,385	1,695,015	
	その他の委託費	4,039,400	2,344,385	1,695,015	
	手数料	83,375	42,336	41,039	
	保守料	318,789	325,863	△7,074	
	雑費	488,198	192,200	295,998	
	雑費	488,198	192,200	295,998	
	減価償却費	5,204,470	5,401,589	△197,119	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△553,217	△553,217	△0	
		サービス活動費用計 (2)	125,062,007	121,773,082	3,288,925
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△14,236,260	5,616,058	△19,852,318
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 収 益	受取利息配当金収益	257	250	7	
	その他のサービス活動外収益	44,369	304,805	△260,436	
	受入研修費収益	20,000	16,000	4,000	
	雑収益	24,369	288,805	△264,436	
	雑収益	24,369	288,805	△264,436	
		サービス活動外収益計 (4)	44,626	305,055	△260,429
	費用	支払利息	58,548	65,925	△7,377
	サービス活動外費用計 (5)	58,548	65,925	△7,377	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△13,922	239,130	△253,052	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△14,250,182	5,855,188	△20,105,370	
収 益	拠点区分間繰入金収益	4,000,000	2,000,000	2,000,000	
	特別収益計 (8)	4,000,000	2,000,000	2,000,000	

## めぐみ野こども園拠点区分 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)
特別増減の部	費用			
	固定資産売却損・処分損	750,061	0	750,061
	建物附属設備除却・廃棄費用	750,056	0	750,056
	器具及び備品除却・廃棄費用	5	0	5
	拠点区分間繰入金費用	6,773,590	1,802,585	4,971,005
	特別費用計 (9)	7,523,651	1,802,585	5,721,066
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△3,523,651	197,415	△3,721,066
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△17,773,833	6,052,603	△23,826,436
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	68,636,037	70,583,434	△1,947,397
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	50,862,204	76,636,037	△25,773,833
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	14,357,719	0	14,357,719
	人件費積立金取崩額	14,357,719	0	14,357,719
	その他の積立金積立額 (16)	0	8,000,000	△8,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	0	8,000,000	△8,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	65,219,923	68,636,037	△3,416,114

## めぐみ野こども園拠点区分 事業活動明細書

(白) 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 野の百合福祉会

(単位:円)

勘定科目		合計	内部取引消去	拠点区分合計
収 益	保育事業収益	110,825,747	0	110,825,747
	委託費収益	101,126,190	0	101,126,190
	その他の事業収益	9,699,557	0	9,699,557
	補助金事業収益	5,613,892	0	5,613,892
	受託事業収益	356,100	0	356,100
	その他の事業収益	3,729,565	0	3,729,565
	サービス活動収益計 (1)	110,825,747	0	110,825,747
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	101,658,735	0	101,658,735
	職員給料	66,640,187	0	66,640,187
	職員賞与	18,316,908	0	18,316,908
	非常勤職員給与	1,002,645	0	1,002,645
	退職給付費用	1,336,500	0	1,336,500
	法定福利費	14,362,495	0	14,362,495
	事業費	11,352,304	0	11,352,304
	給食費	4,330,803	0	4,330,803
	保健衛生費	230,947	0	230,947
	保育材料費	2,127,135	0	2,127,135
	水道光熱費	2,956,636	0	2,956,636
	燃料費	734,763	0	734,763
	消耗器具備品費	267,876	0	267,876
	保険料	533,010	0	533,010
	車輛費	170,634	0	170,634
	雑費	500	0	500
	事務費	7,399,715	0	7,399,715
	福利厚生費	191,269	0	191,269
	研修研究費	226,502	0	226,502
	事務消耗品費	206,019	0	206,019
	修繕費	1,598,324	0	1,598,324
	通信運搬費	247,839	0	247,839
	業務委託費	4,039,400	0	4,039,400
	その他の委託費	4,039,400	0	4,039,400
	手数料	83,375	0	83,375
	保守料	318,789	0	318,789
	雑費	488,198	0	488,198
	雑費	488,198	0	488,198
	減価償却費	5,204,470	0	5,204,470
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△553,217	△0	△553,217
	サービス活動費用計 (2)	125,062,007	0	125,062,007
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△14,236,260	0	△14,236,260
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 収 益	受取利息配当金収益	257	0
その他のサービス活動外収益		44,369	0	44,369
受入研修費収益		20,000	0	20,000
雑収益		24,369	0	24,369
雑収益		24,369	0	24,369
サービス活動外収益計 (4)		44,626	0	44,626
支払利息		58,548	0	58,548
サービス活動外費用計 (5)	58,548	0	58,548	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△13,922	0	△13,922	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△14,250,182	0	△14,250,182	

## めぐみ野こども園拠点区分 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	19,075,661	19,490,555	△414,894	流動負債	11,217,665	8,538,869	2,678,796
現金預金	15,673,961	14,926,201	747,760	事業未払金	6,001,111	3,758,309	2,242,802
事業未収金	160,590	258,690	△98,100	1年以内返済予定設備資金借入金	2,508,000	2,508,000	0
未収金	0	4,800	△4,800	職員預り金	2,708,554	2,272,560	435,994
未収補助金	2,731,892	4,252,815	△1,520,923				
立替金	28,518	48,049	△19,531				
前払費用	480,700	0	480,700				
固定資産	170,751,284	188,492,644	△17,741,360	固定負債	15,804,000	18,312,000	△2,508,000
基本財産	34,581,140	34,581,140	0	設備資金借入金	15,804,000	18,312,000	△2,508,000
土地	34,581,140	34,581,140	0	負債の部合計	27,021,665	26,850,869	170,796
その他の固定資産	136,170,144	153,911,504	△17,741,360	純資産の部			
建物	10,546,983	10,498,006	48,977	基本金	0	0	0
構築物	33,705,461	36,696,024	△2,990,563	国庫補助金等特別積立金	7,510,526	8,063,743	△553,217
車輜運搬具	1	1	0	その他の積立金	90,074,831	104,432,550	△14,357,719
器具及び備品	1,706,319	2,098,720	△392,401	人件費積立金	7,489,331	21,847,050	△14,357,719
ソフトウェア	136,549	186,203	△49,654	保育所施設・設備整備積立金	82,585,500	82,585,500	0
人件費積立資産	7,489,331	21,847,050	△14,357,719	次期繰越活動増減差額	65,219,923	68,636,037	△3,416,114
保育所施設・設備整備積立資産	82,585,500	82,585,500	0	(うち当期活動増減差額)	△17,773,833	6,052,603	△23,826,436
				純資産の部合計	162,805,280	181,132,330	△18,327,050
資産の部合計	189,826,945	207,983,199	△18,156,254	負債及び純資産の部合計	189,826,945	207,983,199	△18,156,254



## 計算書類に対する注記（めぐみ野子ども園拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物（建物附属設備を含む。）、構築物、車両運搬具、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日以降取得したものについては定額法によっている。

- ・ソフトウェア

残存価額を零とする定額法によっている。

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職共済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職員等退職手当共済制度に加入している。

#### (2) 民間退職共済制度

常勤職員について新潟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。

### 4. 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) めぐみ野子ども園拠点計算書類（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(㊸)）

#### (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(㊹)）

### 5. 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	34,581,140	0	0	34,581,140
合 計	34,581,140	0	0	34,581,140

### 6. 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

### 7. 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。

定期預金

25,000,000円

計 25,000,000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。） 18,312,000円

計 18,312,000円

8. 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
その他の固定資産			
建物	27,320,269	16,773,286	10,546,983
構築物	57,483,505	23,778,044	33,705,461
車輛運搬具	1,433,100	1,433,099	1
器具及び備品	12,640,155	10,933,836	1,706,319
小計	98,877,029	52,918,265	45,958,764
合計	98,877,029	52,918,265	45,958,764

9. 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	160,590	0	160,590
未収補助金	2,731,892	0	2,731,892
合計	2,892,482	0	2,892,482

10. 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

11. 重要な後発事象

該当なし

12. 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