

法人単位資金収支計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024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                               | 保育事業収入             | 187,186,000 | 187,189,612 | △3,612 |  |
|             |                                 | 借入金利息補助金収入         | 0           | 0           | 0      |  |
|             |                                 | 経常経費寄附金収入          | 0           | 0           | 0      |  |
|             |                                 | 受取利息配当金収入          | 83,000      | 81,545      | 1,455  |  |
|             | 入                               | その他の収入             | 1,870,000   | 1,869,590   | 410    |  |
|             |                                 | 流動資産評価益等による資金増加額   | 0           | 0           | 0      |  |
|             |                                 | 事業活動収入計(1)         | 189,139,000 | 189,140,747 | △1,747 |  |
|             | 支                               | 人件費支出              | 135,695,936 | 135,663,170 | 32,766 |  |
|             |                                 | 事業費支出              | 17,048,935  | 17,000,727  | 48,208 |  |
|             |                                 | 事務費支出              | 30,873,000  | 30,831,647  | 41,353 |  |
|             | 出                               | 支払利息支出             | 0           | 0           | 0      |  |
|             |                                 | その他の支出             | 2,071,000   | 2,070,590   | 410    |  |
|             | 流動資産評価損等による資金減少額                | 0                  | 0           | 0           |        |  |
|             | 事業活動支出計(2)                      | 185,688,871        | 185,566,134 | 122,737     |        |  |
|             | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 3,450,129          | 3,574,613   | △124,484    |        |  |
| 施設整備等による収支  | 収                               | 施設整備等補助金収入         | 1,032,000   | 1,032,000   | 0      |  |
|             |                                 | 施設整備等寄附金収入         | 0           | 0           | 0      |  |
|             | 入                               | 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)        | 1,032,000   | 1,032,000   | 0      |  |
|             | 支                               | 設備資金借入金元金償還支出      | 0           | 0           | 0      |  |
|             |                                 | 固定資産取得支出           | 1,257,000   | 1,257,000   | 0      |  |
|             |                                 | 固定資産除却・廃棄支出        | 0           | 0           | 0      |  |
|             | 出                               | 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     | 228,000     | 227,536     | 464    |  |
|             |                                 | 施設整備等支出計(5)        | 1,485,000   | 1,484,536   | 464    |  |
|             | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △453,000           | △452,536    | △464        |        |  |
| その他の活動による収支 | 収                               | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入 | 0           | 0           | 0      |  |
|             |                                 | 長期運営資金借入金収入        | 0           | 0           | 0      |  |
|             | 入                               | 投資有価証券売却収入         | 0           | 0           | 0      |  |
|             |                                 | 積立資産取崩収入           | 0           | 0           | 0      |  |
|             |                                 | その他の活動による収入        | 0           | 0           | 0      |  |
|             |                                 | その他の活動収入計(7)       | 0           | 0           | 0      |  |
|             | 支                               | 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      |  |
|             |                                 | 投資有価証券取得支出         | 0           | 0           | 0      |  |
|             | 出                               | 積立資産支出             | 1,558,000   | 1,557,840   | 160    |  |
|             |                                 | その他の活動による支出        | 0           | 0           | 0      |  |
|             |                                 | その他の活動支出計(8)       | 1,558,000   | 1,557,840   | 160    |  |
|             | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △1,558,000         | △1,557,840  | △160        |        |  |
|             | 予備費支出(10)                       | 1,649,000          | —           | 1,553,129   |        |  |
|             |                                 | △95,871            |             |             |        |  |
|             | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △114,000           | 1,564,237   | △1,678,237  |        |  |
|             | 前期末支払資金残高(12)                   | 43,331,005         | 43,331,005  | 0           |        |  |
|             | 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 43,217,005         | 44,895,242  | △1,678,237  |        |  |

予備費支出△95,871円は、人件費支出へ74,936円、事業費支出へ20,935円充当使用したものである。

法人単位事業活動計算書

（自）2023年 4月 1日（至）2024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                                  |             |             |            |
|                        | 保育事業収益                             | 187,189,612 | 178,154,713 | 9,034,899  |
|                        | 経常経費寄附金収益                          | 0           | 0           | 0          |
|                        | その他の収益                             | 0           | 17,620      | △17,620    |
|                        | サービス活動収益計(1)                       | 187,189,612 | 178,172,333 | 9,017,279  |
|                        | 費                                  |             |             |            |
|                        | 人件費                                | 136,281,010 | 132,286,840 | 3,994,170  |
|                        | 事業費                                | 17,000,727  | 17,649,147  | △648,420   |
|                        | 事務費                                | 30,831,647  | 30,138,099  | 693,548    |
|                        | 減価償却費                              | 7,351,742   | 7,923,298   | △571,556   |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額         | △5,218,438                         | △4,897,290  | △321,148    |            |
| 用                      |                                    |             |             |            |
| 徴収不能額                  | 0                                  | 0           | 0           |            |
| 徴収不能引当金繰入              | 0                                  | 0           | 0           |            |
| その他の費用                 | 0                                  | 0           | 0           |            |
| サービス活動費用計(2)           | 186,246,688                        | 183,100,094 | 3,146,594   |            |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 942,924                            | △4,927,761  | 5,870,685   |            |
| サービス活動外増減の部            | 収                                  |             |             |            |
|                        | 借入金利息補助金収益                         | 0           | 0           | 0          |
|                        | 受取利息配当金収益                          | 81,545      | 81,131      | 414        |
|                        | 有価証券評価益                            | 0           | 0           | 0          |
|                        | 有価証券売却益                            | 0           | 0           | 0          |
|                        | 投資有価証券評価益                          | 0           | 0           | 0          |
|                        | 投資有価証券売却益                          | 0           | 0           | 0          |
|                        | その他のサービス活動外収益                      | 1,869,590   | 2,489,190   | △619,600   |
|                        | サービス活動外収益計(4)                      | 1,951,135   | 2,570,321   | △619,186   |
|                        | 費                                  |             |             |            |
| 支払利息                   | 0                                  | 0           | 0           |            |
| 有価証券評価損                | 0                                  | 0           | 0           |            |
| 有価証券売却損                | 0                                  | 0           | 0           |            |
| 投資有価証券評価損              | 0                                  | 0           | 0           |            |
| 投資有価証券売却損              | 0                                  | 0           | 0           |            |
| その他のサービス活動外費用          | 2,070,590                          | 1,861,750   | 208,840     |            |
| サービス活動外費用計(5)          | 2,070,590                          | 1,861,750   | 208,840     |            |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | △119,455                           | 708,571     | △828,026    |            |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | 823,469                            | △4,219,190  | 5,042,659   |            |
| 特別増減の部                 | 収                                  |             |             |            |
|                        | 施設整備等補助金収益                         | 1,032,000   | 2,358,000   | △1,326,000 |
|                        | 施設整備等寄附金収益                         | 0           | 0           | 0          |
|                        | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益                 | 0           | 0           | 0          |
|                        | 固定資産受贈額                            | 0           | 0           | 0          |
|                        | 固定資産売却益                            | 0           | 0           | 0          |
|                        | その他の特別収益                           | 0           | 0           | 0          |
|                        | 特別収益計(8)                           | 1,032,000   | 2,358,000   | △1,326,000 |
|                        | 費                                  |             |             |            |
|                        | 基本金組入額                             | 0           | 0           | 0          |
| 資産評価損                  | 0                                  | 0           | 0           |            |
| 固定資産売却損・処分損            | 1                                  | 3           | △2          |            |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(除)      | 0                                  | 0           | 0           |            |
| 国庫補助金等特別積立金積立額         | 672,000                            | 1,998,000   | △1,326,000  |            |
| 災害損失                   | 0                                  | 0           | 0           |            |
| その他の特別損失               | 0                                  | 0           | 0           |            |
| 特別費用計(9)               | 672,001                            | 1,998,003   | △1,326,002  |            |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | 359,999                            | 359,997     | 2           |            |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  | 1,182,938                          | △3,859,193  | 5,042,661   |            |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 21,479,345  | 25,698,538  | △4,219,193 |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 22,662,813  | 21,839,345  | 823,468    |
|                        | 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)                     | 360,000     | 360,000     | 0          |
|                        | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 22,302,813  | 21,479,345  | 823,468    |

法人単位貸借対照表

2024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          | 54,137,469  | 48,559,850  | 5,577,619  | 流動負債              | 16,516,664  | 13,070,381  | 3,446,283  |
| 現金預金          | 47,447,496  | 42,424,955  | 5,022,541  | 短期運営資金借入金         | 0           | 0           | 0          |
| 有価証券          | 0           | 0           | 0          | 事業未払金             | 5,599,350   | 3,642,294   | 1,957,056  |
| 事業未収金         | 3,696,010   | 237,900     | 3,458,110  | その他の未払金           | 0           | 0           | 0          |
| 未収金           | 0           | 0           | 0          | 役員等短期借入金          | 0           | 0           | 0          |
| 未収補助金         | 2,906,183   | 5,823,415   | △2,917,232 | 1年以内返済予定設備資金借入金   | 0           | 0           | 0          |
| 未収収益          | 0           | 0           | 0          | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 0           | 0           | 0          |
| 貯蔵品           | 0           | 0           | 0          | 1年以内返済予定リース債務     | 0           | 0           | 0          |
| 給食用材料         | 0           | 0           | 0          | 1年以内返済予定役員等長期借入金  | 0           | 0           | 0          |
| 立替金           | 0           | 0           | 0          | 1年以内支払予定長期未払金     | 240,437     | 227,536     | 12,901     |
| 前払金           | 0           | 7,580       | △7,580     | 未払費用              | 85,572      | 98,153      | △12,581    |
| 前払費用          | 87,780      | 66,000      | 21,780     | 預り金               | 9,148       | 34,612      | △25,464    |
| 事業区分間貸付金      | 0           | 0           | 0          | 職員預り金             | 3,544,107   | 1,448,836   | 2,095,271  |
| 拠点区分間貸付金      | 0           | 0           | 0          | 前受金               | 4,050       | 4,950       | △900       |
| 仮払金           | 0           | 0           | 0          | 前受収益              | 0           | 0           | 0          |
| その他の流動資産      | 0           | 0           | 0          | 事業区分間借入金          | 0           | 0           | 0          |
| 固定資産          | 269,491,206 | 274,028,109 | △4,536,903 | 拠点区分間借入金          | 0           | 0           | 0          |
| 基本財産          | 84,946,982  | 90,164,735  | △5,217,753 | 仮受金               | 0           | 0           | 0          |
| 土地            | 0           | 0           | 0          | 賞与引当金             | 7,034,000   | 7,614,000   | △580,000   |
| 建物            | 84,946,982  | 90,164,735  | △5,217,753 | その他の流動負債          | 0           | 0           | 0          |
| 定期預金          | 0           | 0           | 0          | 固定負債              | 18,246,665  | 17,289,262  | 957,403    |
| 投資有価証券        | 0           | 0           | 0          | 設備資金借入金           | 0           | 0           | 0          |
| その他の固定資産      | 184,544,224 | 183,863,374 | 680,850    | 長期運営資金借入金         | 0           | 0           | 0          |
| 土地            | 0           | 0           | 0          | リース債務             | 0           | 0           | 0          |
| 建物            | 0           | 0           | 0          | 役員等長期借入金          | 0           | 0           | 0          |
| 構築物           | 476,188     | 686,578     | △210,390   | 退職給付引当金           | 17,794,860  | 16,597,020  | 1,197,840  |
| 車輛運搬具         | 0           | 0           | 0          | 長期未払金             | 451,805     | 692,242     | △240,437   |
| 器具及び備品        | 3,973,686   | 4,402,686   | △429,000   | その他の固定負債          | 0           | 0           | 0          |
| 建設仮勘定         | 0           | 0           | 0          | 負債の部合計            | 34,763,329  | 30,359,643  | 4,403,686  |
| 有形リース資産       | 0           | 0           | 0          | 純 資 産 の 部         |             |             |            |
| 権利            | 0           | 0           | 0          | 基本金               | 12,182,866  | 12,182,866  | 0          |
| ソフトウェア        | 613,800     | 851,400     | △237,600   | 基本金               | 12,182,866  | 12,182,866  | 0          |
| 無形リース資産       | 0           | 0           | 0          | 国庫補助金等特別積立金       | 92,693,977  | 97,240,415  | △4,546,438 |
| 投資有価証券        | 0           | 0           | 0          | 国庫補助金等特別積立金       | 92,693,977  | 97,240,415  | △4,546,438 |
| 退職給付引当資産      | 17,794,860  | 16,597,020  | 1,197,840  | その他の積立金           | 161,685,690 | 161,325,690 | 360,000    |
| 人件費積立資産       | 25,000,000  | 25,000,000  | 0          | 人件費積立金            | 25,000,000  | 25,000,000  | 0          |
| 修繕積立資産        | 16,000,000  | 16,000,000  | 0          | 修繕積立金             | 16,000,000  | 16,000,000  | 0          |
| 備品等購入積立資産     | 3,000,000   | 3,000,000   | 0          | 備品等購入積立金          | 3,000,000   | 3,000,000   | 0          |
| 保育所施設設備整備積立資産 | 79,600,000  | 79,600,000  | 0          | 保育所施設設備整備積立金      | 79,600,000  | 79,600,000  | 0          |
| 都施設整備費積立資産    | 11,985,170  | 11,985,170  | 0          | 都施設整備費積立金         | 11,985,170  | 11,985,170  | 0          |
| 市施設整備費積立資産    | 7,000,000   | 7,000,000   | 0          | 市施設整備費積立金         | 7,000,000   | 7,000,000   | 0          |
| 市施設運営維持費積立資産  | 19,100,520  | 18,740,520  | 360,000    | 市施設運営維持費積立金       | 19,100,520  | 18,740,520  | 360,000    |
| 長期前払費用        | 0           | 0           | 0          | 次期繰越活動増減差額        | 22,302,813  | 21,479,345  | 823,468    |
| その他の固定資産      | 0           | 0           | 0          | 次期繰越活動増減差額        | 22,302,813  | 21,479,345  | 823,468    |
|               |             |             |            | （うち当期活動増減差額）      | 1,183,468   | △3,859,193  | 5,042,661  |
|               |             |             |            | 純資産の部合計           | 288,865,346 | 292,228,316 | △3,362,970 |
| 資産の部合計        | 323,628,675 | 322,587,959 | 1,040,716  | 負債及び純資産の部合計       | 323,628,675 | 322,587,959 | 1,040,716  |

## 【財務情報等の公表】

|      |       |      |              |      |       |
|------|-------|------|--------------|------|-------|
| 施設種別 | 認可保育所 | 設置主体 | 社会福祉法人 青梅福祉会 | 事業所名 | 青梅保育園 |
|------|-------|------|--------------|------|-------|

## 施設の収支【令和5年度実績】

| 科目                              |                     | 前年度          | 当年度          |
|---------------------------------|---------------------|--------------|--------------|
| 事業活動による収支                       | 委託費収入               | 104,656,170円 | 118,088,730円 |
|                                 | 東京都保育士等キャリアアップ補助金収入 | 8,559,000円   | 9,212,000円   |
|                                 | 東京都保育サービス推進事業補助金収入  | 5,092,000円   | 4,080,000円   |
|                                 | その他の補助金収入           | 56,618,533円  | 52,666,782円  |
|                                 | 利用料収入               | 2,876,890円   | 2,764,100円   |
|                                 | その他の収入（寄付金収入、雑収入等）  | 2,587,731円   | 1,950,925円   |
|                                 | 事業活動収入計（1）          | 180,390,324円 | 188,762,537円 |
|                                 | 人件費支出               | 131,201,520円 | 135,355,170円 |
|                                 | 職員給料支出              | 72,082,803円  | 70,144,868円  |
|                                 | 職員賞与支出              | 25,760,369円  | 28,999,050円  |
|                                 | 非常勤職員給与支出           | 15,821,520円  | 18,148,103円  |
|                                 | 派遣職員費支出             | 0円           | 0円           |
|                                 | 退職給付支出              | 1,277,460円   | 845,500円     |
|                                 | 法定福利費支出             | 16,259,368円  | 17,217,649円  |
|                                 | 事業費支出               | 17,649,147円  | 17,000,727円  |
|                                 | 給食費支出               | 8,736,102円   | 9,232,045円   |
|                                 | 保健衛生費支出             | 377,704円     | 298,907円     |
|                                 | 保育材料費支出             | 3,347,827円   | 2,887,333円   |
|                                 | 水道光熱費支出             | 3,595,881円   | 3,149,548円   |
|                                 | 消耗器具備品費支出           | 1,339,332円   | 1,163,890円   |
|                                 | その他の支出【燃料費・保険料・車両費】 | 252,301円     | 269,004円     |
|                                 | 事務費支出               | 31,849,449円  | 32,648,687円  |
|                                 | 福利厚生費支出             | 523,436円     | 579,533円     |
|                                 | 旅費交通費支出             | 17,786円      | 93,293円      |
|                                 | 研修研究費支出             | 21,400円      | 51,000円      |
|                                 | 事務消耗品費支出            | 286,599円     | 201,139円     |
|                                 | 印刷製本費支出             | 208,170円     | 195,577円     |
|                                 | 水道光熱費支出             | 399,542円     | 349,953円     |
|                                 | 修繕費支出               | 644,611円     | 798,854円     |
|                                 | 通信運搬費支出             | 281,904円     | 229,085円     |
|                                 | 広告費支出               | 118,800円     | 118,800円     |
|                                 | 業務委託費支出             | 23,194,698円  | 22,751,068円  |
| 賃借料支出                           | 1,693,912円          | 2,382,132円   |              |
| 土地・建物賃借料支出                      | 84,000円             | 84,000円      |              |
| 租税公課支出                          | 900円                | 900円         |              |
| その他の支出【職員被服費・手数料・保険料・保守料・雑支出・その | 4,373,691円          | 4,813,353円   |              |
| 事業活動支出計（2）                      | 180,700,116円        | 185,004,584円 |              |
| 事業活動資金収支差額（3）=(1)-(2)           | -309,792円           | 3,757,953円   |              |

|             |                                   |                    |                    |
|-------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| 施設整備等による収支  | 施設整備等補助金収入                        | 2,358,000円         | 1,032,000円         |
|             | 設備資金借入金収入                         | 0円                 | 0円                 |
|             | その他施設整備等による収入（寄附金収入、固定資産売却収入等）    | 0円                 | 0円                 |
|             | 施設整備等収入計（4）                       | 2,358,000円         | 1,032,000円         |
|             | 設備資金借入金元金償還支出                     | 0円                 | 0円                 |
|             | 固定資産取得支出                          | 2,287,960円         | 1,257,000円         |
|             | その他施設整備等による支出                     | 214,635円           | 227,536円           |
|             | 施設整備等支出計（5）                       | 2,502,595円         | 1,484,536円         |
|             | <b>施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）</b>     | <b>-144,595円</b>   | <b>-452,536円</b>   |
| その他の活動による収支 | 積立資産取崩収入                          | 369,840円           | 0円                 |
|             | 事業区分間・拠点区分間・サービス区分間繰入金収入          | 0円                 | 0円                 |
|             | その他の活動による収入                       | 0円                 | 0円                 |
|             | その他の活動収入計（7）                      | 369,840円           | 0円                 |
|             | 積立資産支出                            | 1,577,160円         | 1,557,840円         |
|             | 事業区分間・拠点区分間・サービス区分間繰入金支出          | 80,921円            | 81,335円            |
|             | その他の活動による支出                       | 0円                 | 0円                 |
|             | その他の活動支出計（8）                      | 1,658,081円         | 1,639,175円         |
|             | <b>その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）</b>    | <b>-1,288,241円</b> | <b>-1,639,175円</b> |
|             | <b>当期資金収支差額合計（10）=（3）+（6）+（9）</b> | <b>-1,742,628円</b> | <b>1,666,242円</b>  |
|             | <b>前期末支払資金残高（11）</b>              | <b>41,996,759円</b> | <b>40,254,131円</b> |
|             | <b>当期末支払資金残高（10）+（11）</b>         | <b>40,254,131円</b> | <b>41,920,373円</b> |

#### 施設データ

| 項目                              | 前年度          | 当年度          |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| 定員                              | 100人         | 100人         |
| 在籍児童数（4月1日時点）                   | 81人          | 85人          |
| 保育従事職員数（4月1日時点）                 | 24人          | 25人          |
| 職員の平均経験年数                       | 15年          | 17年          |
| 事業活動収入（1）・・・①                   | 180,390,324円 | 188,762,537円 |
| 人件費支出・・・②                       | 131,201,520円 | 135,355,170円 |
| <b>事業活動収入に占める人件費の割合 ②÷①×100</b> | <b>72.7%</b> | <b>71.7%</b> |