

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

石川県金沢市笠舞2丁目27番地20号

社会福祉法人 かさまい保育園

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	[168,655,000]	[168,216,738]	[438,262]	
	受取利息配当金収入	[2,100]	[1,742]	[358]	
	その他の収入	[1,841,000]	[1,769,462]	[71,538]	
	事業活動収入計(1)	[170,498,100]	[169,987,942]	[510,158]	
	人件費支出	[123,900,000]	[123,236,657]	[663,343]	
	事業費支出	[18,750,000]	[17,927,738]	[822,262]	
事業活動による支出	事務費支出	[10,480,000]	[9,655,063]	[824,937]	
	その他の支出	[1,600,000]	[1,538,975]	[61,025]	
	事業活動支出計(2)	[154,730,000]	[152,358,433]	[2,371,567]	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[15,768,100]	[17,629,509]	[△ 1,861,409]	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[300,000]	[267,000]	[33,000]	
	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)	[300,000]	[267,000]	[33,000]	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[1,700,000]	[1,470,400]	[229,600]	
	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)	[1,700,000]	[1,470,400]	[229,600]	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 1,400,000]	[△ 1,203,400]	[△ 196,600]		
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	[100,000]	[98,650]	[1,350]	
	その他の活動収入計(7)	[100,000]	[98,650]	[1,350]	
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	[31,700,000]	[31,585,350]	[114,650]	
	その他の活動支出計(8)	[31,700,000]	[31,585,350]	[114,650]	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 31,600,000]	[△ 31,486,700]	[△ 113,300]		
予備費支出(10)	[0]	[0]	[0]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[△ 17,231,900]	[△ 15,060,591]	[△ 2,171,309]		
前期末支払資金残高(12)	33,915,201	33,915,201	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[16,683,301]	[18,854,610]	[△ 2,171,309]		

かさまいこども園拠点区分 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	[168,655,000]	[168,216,738]	[438,262]	
	施設型給付費収入	151,500,000	151,332,740	167,260	
	施設型給付費収入	143,000,000	142,889,870	110,130	
	利用者負担金収入	8,500,000	8,442,870	57,130	
	利用者等利用料収入	4,900,000	4,769,500	130,500	
	利用者等利用料収入(一般)	4,900,000	4,769,500	130,500	
	その他の事業収入	12,255,000	12,114,498	140,502	
	補助金事業収入(公費)	12,000,000	11,896,873	103,127	
	補助金事業収入(一般)	250,000	213,625	36,375	
	施設等利用費収入	5,000	4,000	1,000	
	受取利息配当金収入	[2,100]	[1,742]	[358]	
	その他の収入	[1,841,000]	[1,769,462]	[71,538]	
	受入研修費収入	25,000	20,000	5,000	
	利用者等外給食費収入	1,600,000	1,538,975	61,025	
	雑収入	216,000	210,487	5,513	
	事業活動収入計(1)	[170,498,100]	[169,987,942]	[510,158]	
	事業活動による収支	人件費支出	[123,900,000]	[123,236,657]	[663,343]
職員給料支出		65,000,000	64,832,210	167,790	
職員賞与支出		23,500,000	23,417,200	82,800	
非常勤職員給与支出		18,500,000	18,260,863	239,137	
退職給付支出		1,400,000	1,255,650	144,350	
法定福利費支出		15,500,000	15,470,734	29,266	
事業費支出		[18,750,000]	[17,927,738]	[822,262]	
給食費支出		8,300,000	8,163,364	136,636	
保健衛生費支出		50,000	41,938	8,062	
保育材料費支出		2,500,000	2,330,580	169,420	
水道光熱費支出		2,700,000	2,501,706	198,294	
燃料費支出		400,000	355,567	44,433	
消耗器具備品費支出		2,500,000	2,359,395	140,605	
保険料支出		100,000	95,140	4,860	
賃借料支出		2,200,000	2,080,048	119,952	
事務費支出		[10,480,000]	[9,655,063]	[824,937]	
福利厚生費支出		600,000	517,626	82,374	
旅費交通費支出		50,000	40,410	9,590	
研修研究費支出		1,150,000	1,038,940	111,060	
事務消耗品費支出		100,000	77,909	22,091	
印刷製本費支出		500,000	421,631	78,369	
修繕費支出		1,500,000	1,431,209	68,791	
通信運搬費支出		200,000	147,820	52,180	
会議費支出		340,000	275,374	64,626	
業務委託費支出		3,845,000	3,618,128	226,872	
手数料支出		150,000	124,600	25,400	
土地・建物賃借料支出		620,000	620,000	0	
保守料支出	1,000,000	953,922	46,078		
雑支出	425,000	387,494	37,506		
その他の支出	[1,600,000]	[1,538,975]	[61,025]		
利用者等外給食費支出	1,600,000	1,538,975	61,025		
事業活動支出計(2)	[154,730,000]	[152,358,433]	[2,371,567]		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[15,768,100]	[17,629,509]	[△ 1,861,409]		

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[300,000]	[267,000]	[33,000]	
	施設整備等補助金収入	300,000	267,000	33,000	
	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)	[300,000]	[267,000]	[33,000]	
	設備資金借入金元金償還支出	[0]	[0]	[0]	
	固定資産取得支出	[1,700,000]	[1,470,400]	[229,600]	
	器具及び備品取得支出	1,300,000	1,103,000	197,000	
ソフトウェア取得支出	400,000	367,400	32,600		
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)	[1,700,000]	[1,470,400]	[229,600]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 1,400,000]	[△ 1,203,400]	[△ 196,600]		
その他の収入	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	[100,000]	[98,650]	[1,350]	
	退職給付引当資産取崩収入	100,000	98,650	1,350	
	その他の活動収入計(7)	[100,000]	[98,650]	[1,350]	
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	[31,700,000]	[31,585,350]	[114,650]	
	退職給付引当資産支出	1,700,000	1,585,350	114,650	
	施設・設備整備積立資産支出	30,000,000	30,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	[31,700,000]	[31,585,350]	[114,650]		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 31,600,000]	[△ 31,486,700]	[△ 113,300]		
予備費支出(10)	[0]	[0]	[0]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[△ 17,231,900]	[△ 15,060,591]	[△ 2,171,309]		
前期末支払資金残高(12)	33,915,201	33,915,201	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[16,683,301]	[18,854,610]	[△ 2,171,309]		

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	[168,216,738]	[154,503,903]	[13,712,835]
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
	サービス活動収益計(1)	[168,216,738]	[154,503,903]	[13,712,835]
	費用			
	人件費	[124,331,750]	[120,548,146]	[3,783,604]
	事業費	[17,927,738]	[16,323,527]	[1,604,211]
	事務費	[9,655,063]	[7,641,588]	[2,013,475]
	減価償却費	[6,052,064]	[4,964,272]	[1,087,792]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 2,503,231]	[△ 2,560,460]	[57,229]
サービス活動費用計(2)	[155,463,384]	[146,917,073]	[8,546,311]	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	[12,753,354]	[7,586,830]	[5,166,524]	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	[1,742]	[1,545]	[197]
	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	[1,769,462]	[1,504,854]	[264,608]
	サービス活動外収益計(4)	[1,771,204]	[1,506,399]	[264,805]
	費用			
	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	[1,538,975]	[1,307,600]	[231,375]	
サービス活動外費用計(5)	[1,538,975]	[1,307,600]	[231,375]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[232,229]	[198,799]	[33,430]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[12,985,583]	[7,785,629]	[5,199,954]	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	[267,000]	[60,000]	[207,000]
	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)	[267,000]	[60,000]	[207,000]
	費用			
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[267,000]	[60,000]	[207,000]
	その他の特別損失	[672,500]	[0]	[672,500]
特別費用計(9)	[939,500]	[60,000]	[879,500]	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 672,500]	[0]	[△ 672,500]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[12,313,083]	[7,785,629]	[4,527,454]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[31,691,898]	[31,906,269]	[△ 214,371]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[44,004,981]	[39,691,898]	[4,313,083]
	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)	[30,000,000]	[8,000,000]	[22,000,000]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	[14,004,981]	[31,691,898]	[△ 17,686,917]

かさまいこども園拠点区分 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	[168,216,738]	[154,503,903]	[13,712,835]
	施設型給付費収益	151,332,740	136,683,150	14,649,590
	施設型給付費収益	142,889,870	128,142,780	14,747,090
	利用者負担金収益	8,442,870	8,540,370	△ 97,500
	利用者等利用料収益	4,769,500	3,506,000	1,263,500
	利用者等利用料収益(一般)	4,769,500	3,506,000	1,263,500
	その他の事業収益	12,114,498	14,314,753	△ 2,200,255
	補助金事業収益(公費)	11,896,873	14,141,953	△ 2,245,080
	補助金事業収益(一般)	213,625	161,200	52,425
	施設等利用費収益	4,000	11,600	△ 7,600
	その他の収益	[0]	[0]	[0]
サービス活動収益計(1)		[168,216,738]	[154,503,903]	[13,712,835]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	[124,331,750]	[120,548,146]	[3,783,604]
	職員給料	64,832,210	64,361,979	470,231
	職員賞与	16,917,200	17,757,921	△ 840,721
	賞与引当金繰入	6,873,093	6,500,000	373,093
	非常勤職員給与	18,260,863	13,538,261	4,722,602
	派遣職員費	0	1,295,622	△ 1,295,622
	退職給付費用	1,977,650	2,345,300	△ 367,650
	法定福利費	15,470,734	14,749,063	721,671
	事業費	[17,927,738]	[16,323,527]	[1,604,211]
	給食費	8,163,364	7,216,587	946,777
	保健衛生費	41,938	376,935	△ 334,997
	保育材料費	2,330,580	1,502,473	828,107
	水道光熱費	2,501,706	2,614,888	△ 113,182
	燃料費	355,567	408,630	△ 53,063
	消耗器具備品費	2,359,395	1,828,031	531,364
	保険料	95,140	79,970	15,170
	賃借料	2,080,048	2,296,013	△ 215,965
	事務費	[9,655,063]	[7,641,588]	[2,013,475]
	福利厚生費	517,626	662,686	△ 145,060
	旅費交通費	40,410	65,700	△ 25,290
	研修研究費	1,038,940	140,300	898,640
	事務消耗品費	77,909	243,172	△ 165,263
	印刷製本費	421,631	577,755	△ 156,124
	修繕費	1,431,209	772,552	658,657
	通信運搬費	147,820	181,455	△ 33,635
	会議費	275,374	162,143	113,231
	広報費	0	495,000	△ 495,000
	業務委託費	3,618,128	2,752,277	865,851
	手数料	124,600	115,750	8,850
	土地・建物賃借料	620,000	620,000	0
	保守料	953,922	454,690	499,232
	雑費	387,494	398,108	△ 10,614
	減価償却費	[6,052,064]	[4,964,272]	[1,087,792]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 2,503,231]	[△ 2,560,460]	[57,229]	
サービス活動費用計(2)		[155,463,384]	[146,917,073]	[8,546,311]
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		[12,753,354]	[7,586,830]	[5,166,524]
受取利息配当金収益		[1,742]	[1,545]	[197]

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の費用部	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	[1,769,462]	[1,504,854]	[264,608]
	受入研修費収益	20,000	52,700	△ 32,700
	利用者等外給食収益	1,538,975	1,307,600	231,375
	雑収益	210,487	144,554	65,933
	サービス活動外収益計(4)	[1,771,204]	[1,506,399]	[264,805]
	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	[1,538,975]	[1,307,600]	[231,375]	
利用者等外給食費	1,538,975	1,307,600	231,375	
サービス活動外費用計(5)	[1,538,975]	[1,307,600]	[231,375]	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	[232,229]	[198,799]	[33,430]	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	[12,985,583]	[7,785,629]	[5,199,954]	
特別増減の費用部	施設整備等補助金収益	[267,000]	[60,000]	[207,000]
	施設整備等補助金収益	267,000	60,000	207,000
	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)	[267,000]	[60,000]	[207,000]
	基本金組入額	[0]	[0]	[0]
	固定資産売却損・処分損	[0]	[0]	[0]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[267,000]	[60,000]	[207,000]
	その他の特別損失	[672,500]	[0]	[672,500]
	特別費用計(9)	[939,500]	[60,000]	[879,500]
特別増減差額(10)=(8)-(9)	[△ 672,500]	[0]	[△ 672,500]	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	[12,313,083]	[7,785,629]	[4,527,454]	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	[31,691,898]	[31,906,269]	[△ 214,371]
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	[44,004,981]	[39,691,898]	[4,313,083]
	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)	[30,000,000]	[8,000,000]	[22,000,000]
	施設・設備整備積立金積立額	30,000,000	8,000,000	22,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	14,004,981	31,691,898	△ 17,686,917

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	[34,177,946]	[44,338,316]	[△ 10,160,370]	流動負債	[22,196,429]	[16,923,115]	[5,273,314]
現金預金	12,189,993	22,307,728	△ 10,117,735	事業未払金	8,794,369	8,858,983	△ 64,614
事業未収金	16,320,492	18,090,076	△ 1,769,584	その他の未払金	1,005,400	0	1,005,400
未収補助金	5,626,161	3,630,612	1,995,549	預り金	24,186	4,482	19,704
立替金	41,300	60,300	△ 19,000	職員預り金	5,499,381	1,559,650	3,939,731
前払金	0	249,600	△ 249,600	賞与引当金	6,873,093	6,500,000	373,093
固定資産	[232,862,687]	[206,630,151]	[26,232,536]	固定負債	[10,658,750]	[9,936,750]	[722,000]
基本財産	[90,822,593]	[94,587,230]	[△ 3,764,637]	退職給付引当金	10,658,750	9,936,750	722,000
土地	51,600,000	51,600,000	0	負債の部合計	[32,855,179]	[26,859,865]	[5,995,314]
建物	39,222,593	42,987,230	△ 3,764,637	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	[142,040,094]	[112,042,921]	[29,997,173]	基本金	[92,026,479]	[92,026,479]	[0]
土地	10,970,066	10,970,066	0	国庫補助金等特別積立金	[17,572,973]	[19,809,204]	[△ 2,236,231]
構築物	1,293,311	1,629,562	△ 336,251	その他の積立金	[110,581,021]	[80,581,021]	[30,000,000]
器具及び備品	7,712,782	8,249,357	△ 536,575	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
ソフトウェア	648,114	592,315	55,799	修繕積立金	3,200,000	3,200,000	0
退職給付引当資産	10,834,800	10,020,600	814,200	施設・設備整備積立金	102,381,021	72,381,021	30,000,000
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	次期繰越活動増減差額	[14,004,981]	[31,691,898]	[△ 17,686,917]
修繕積立資産	3,200,000	3,200,000	0	(うち当期活動増減差額)	12,313,083	7,785,629	4,527,454
施設・設備整備積立資産	102,381,021	72,381,021	30,000,000	純資産の部合計	[234,185,454]	[224,108,602]	[10,076,852]
資産の部合計	267,040,633	250,968,467	16,072,166	負債及び純資産の部合計	267,040,633	250,968,467	16,072,166

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 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移動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
- (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
 - ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、当法人で採用している(福)金沢市社会福祉協議会社会福祉事業従事者互助会の退職共済制度に基づき、期末退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した金額）を退職給付引当金として計上している。
 - ・賞与引当金一職員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当該会計年度の負担に属する金額を、賞与引当金として計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、(独)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及び(福)金沢市社会福祉協議会社会福祉事業従事者互助会の実施する退職共済制度を採用している。

5. 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)
当法人は、拠点区分が一つであるため作成していない。
- (4) 拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア かさまいこども園拠点（社会福祉事業）
「かさまいこども園」
「本部」

6. 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	51,600,000			51,600,000
建物	42,987,230		3,764,637	39,222,593
合計	94,587,230	0	3,764,637	90,822,593

7. 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

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 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）	156,359,421	117,136,828	39,222,593
構築物	16,402,647	15,109,336	1,293,311
器具及び備品	33,344,738	25,631,956	7,712,782
合計	206,106,806	157,878,120	48,228,686

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 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

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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

かさまいこども園拠点区分 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	[34,177,946]	[44,338,316]	[△ 10,160,370]	流動負債	[22,196,429]	[16,923,115]	[5,273,314]
現金預金	12,189,993	22,307,728	△ 10,117,735	事業未払金	8,794,369	8,858,983	△ 64,614
事業未収金	16,320,492	18,090,076	△ 1,769,584	その他の未払金	1,005,400	0	1,005,400
未収補助金	5,626,161	3,630,612	1,995,549	預り金	24,186	4,482	19,704
立替金	41,300	60,300	△ 19,000	職員預り金	5,499,381	1,559,650	3,939,731
前払金	0	249,600	△ 249,600	賞与引当金	6,873,093	6,500,000	373,093
固定資産	[232,862,687]	[206,630,151]	[26,232,536]	固定負債	[10,658,750]	[9,936,750]	[722,000]
基本財産	[90,822,593]	[94,587,230]	[△ 3,764,637]	退職給付引当金	10,658,750	9,936,750	722,000
土地	51,600,000	51,600,000	0	負債の部合計	[32,855,179]	[26,859,865]	[5,995,314]
建物	39,222,593	42,987,230	△ 3,764,637	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	[142,040,094]	[112,042,921]	[29,997,173]	基本金	[92,026,479]	[92,026,479]	[0]
土地	10,970,066	10,970,066	0	国庫補助金等特別積立金	[17,572,973]	[19,809,204]	[△ 2,236,231]
構築物	1,293,311	1,629,562	△ 336,251	その他の積立金	[110,581,021]	[80,581,021]	[30,000,000]
器具及び備品	7,712,782	8,249,357	△ 536,575	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
ソフトウェア	648,114	592,315	55,799	修繕積立金	3,200,000	3,200,000	0
退職給付引当資産	10,834,800	10,020,600	814,200	施設・設備整備積立金	102,381,021	72,381,021	30,000,000
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	次期繰越活動増減差額	[14,004,981]	[31,691,898]	[△ 17,686,917]
修繕積立資産	3,200,000	3,200,000	0	(うち当期活動増減差額)	12,313,083	7,785,629	4,527,454
施設・設備整備積立資産	102,381,021	72,381,021	30,000,000	純資産の部合計	[234,185,454]	[224,108,602]	[10,076,852]
資産の部合計	267,040,633	250,968,467	16,072,166	負債及び純資産の部合計	267,040,633	250,968,467	16,072,166