

令和5年度

令和 5 年 4月 1日から  
令和 6 年 3月31日まで

## 計算書類

社会福祉法人 なかよし

## 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	[ 205,370,000 ]	[ 212,382,283 ]	[△ 7,012,283 ]	
	就労支援事業収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	障害福祉サービス等事業収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	経常経費寄附金収入	[ 100,000 ]	[ 100,000 ]	[ 0 ]	
	受取利息配当金収入	[ 4,000 ]	[ 2,069 ]	[ 1,931 ]	
	その他の収入	[ 3,110,000 ]	[ 3,187,630 ]	[△ 77,630 ]	
	事業活動収入計(1)	[ 208,584,000 ]	[ 215,671,982 ]	[△ 7,087,982 ]	
事業活動による支出	人件費支出	[ 136,670,000 ]	[ 137,036,300 ]	[△ 366,300 ]	
	事業費支出	[ 29,310,000 ]	[ 27,525,380 ]	[ 1,784,620 ]	
	事務費支出	[ 12,700,000 ]	[ 12,203,296 ]	[ 496,704 ]	
	就労支援事業支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	支払利息支出	[ 500,000 ]	[ 483,597 ]	[ 16,403 ]	
	その他の支出	[ 2,900,000 ]	[ 2,795,918 ]	[ 104,082 ]	
	事業活動支出計(2)	[ 182,080,000 ]	[ 180,044,491 ]	[ 2,035,509 ]	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	[ 26,504,000 ]	[ 35,627,491 ]	[△ 9,123,491 ]		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[ 1,620,000 ]	[ 1,585,000 ]	[ 35,000 ]	
	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)	[ 1,620,000 ]	[ 1,585,000 ]	[ 35,000 ]		
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[ 8,139,000 ]	[ 8,139,000 ]	[ 0 ]	
	固定資産取得支出	[ 3,865,000 ]	[ 3,795,330 ]	[ 69,670 ]	
	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)	[ 12,004,000 ]	[ 11,934,330 ]	[ 69,670 ]		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	[△ 10,384,000 ]	[△ 10,349,330 ]	[△ 34,670 ]		
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 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	その他の活動収入計(7)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	[△ 16,000,000 ]	[△ 16,000,000 ]	[ 0 ]	
予備費支出(10)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	[ 120,000 ]	[ 9,278,161 ]	[△ 9,158,161 ]		
前期末支払資金残高(12)	63,703,228	63,703,228	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	[ 63,823,228 ]	[ 72,981,389 ]	[△ 9,158,161 ]		

## コスモスこども園拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	[ 205,370,000 ]	[ 212,382,283 ]	[ △ 7,012,283 ]	
	施設型給付費収入	188,400,000	195,281,120	△ 6,881,120	
	施設型給付費収入	182,500,000	189,393,220	△ 6,893,220	
	利用者負担金収入	5,900,000	5,887,900	12,100	
	利用者等利用料収入	8,500,000	8,602,938	△ 102,938	
	利用者等利用料収入(一般)	8,500,000	8,602,938	△ 102,938	
	その他の事業収入	8,470,000	8,498,225	△ 28,225	
	補助金事業収入	8,170,000	8,277,525	△ 107,525	
	補助金事業収入(公費)	7,720,000	7,861,425	△ 141,425	
	補助金事業収入(一般)	450,000	416,100	33,900	
	その他の事業収入	300,000	220,700	79,300	
	就労支援事業収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	障害福祉サービス等事業収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	経常経費寄附金収入	[ 100,000 ]	[ 100,000 ]	[ 0 ]	
	受取利息配当金収入	[ 4,000 ]	[ 2,069 ]	[ 1,931 ]	
	その他の収入	[ 3,110,000 ]	[ 3,187,630 ]	[ △ 77,630 ]	
	その他の収入	850,000	852,500	△ 2,500	
	受入研修費収入	10,000	20,000	△ 10,000	
	利用者等外給食費収入	1,650,000	1,644,465	5,535	
雑収入	600,000	670,665	△ 70,665		
事業活動収入計(1)	[ 208,584,000 ]	[ 215,671,982 ]	[ △ 7,087,982 ]		
支出					
人件費支出	[ 136,670,000 ]	[ 137,036,300 ]	[ △ 366,300 ]		
役員報酬支出	120,000	45,000	75,000		
職員給料支出	76,500,000	76,316,488	183,512		
職員賞与支出	20,300,000	20,222,831	77,169		
非常勤職員給与支出	23,500,000	24,335,250	△ 835,250		
退職給付支出	1,250,000	1,246,000	4,000		
法定福利費支出	15,000,000	14,870,731	129,269		
事業費支出	[ 29,310,000 ]	[ 27,525,380 ]	[ 1,784,620 ]		
給食費支出	16,000,000	13,633,375	2,366,625		
保健衛生費支出	700,000	677,708	22,292		
保育材料費支出	3,400,000	3,639,152	△ 239,152		
水道光熱費支出	4,000,000	4,088,699	△ 88,699		
消耗器具備品費支出	2,800,000	3,162,202	△ 362,202		
保険料支出	1,900,000	1,877,790	22,210		
賃借料支出	410,000	420,998	△ 10,998		
雑支出	100,000	25,456	74,544		
事務費支出	[ 12,700,000 ]	[ 12,203,296 ]	[ 496,704 ]		
福利厚生費支出	1,900,000	2,011,754	△ 111,754		
職員被服費支出	70,000	129,790	△ 59,790		
旅費交通費支出	200,000	114,800	85,200		
研修研究費支出	500,000	280,840	219,160		
事務消耗品費支出	100,000	93,164	6,836		
印刷製本費支出	400,000	368,192	31,808		
修繕費支出	500,000	583,428	△ 83,428		
通信運搬費支出	750,000	761,886	△ 11,886		
広報費支出	100,000	21,600	78,400		
業務委託費支出	2,350,000	2,291,300	58,700		
手数料支出	650,000	548,792	101,208		

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	保険料支出	130,000	123,400	6,600		
	土地・建物賃借料支出	4,200,000	4,200,000	0		
	保守料支出	400,000	346,280	53,720		
	雑支出	450,000	328,070	121,930		
	就労支援事業支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
	支払利息支出	[ 500,000 ]	[ 483,597 ]	[ 16,403 ]		
	その他の支出	[ 2,900,000 ]	[ 2,795,918 ]	[ 104,082 ]		
	利用者等外給食費支出	1,650,000	1,644,465	5,535		
	その他の事業支出	300,000	212,721	87,279		
	その他の支出	950,000	938,732	11,268		
	事業活動支出計 (2)	[ 182,080,000 ]	[ 180,044,491 ]	[ 2,035,509 ]		
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	[ 26,504,000 ]	[ 35,627,491 ]	[ △ 9,123,491 ]		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	[ 1,620,000 ]	[ 1,585,000 ]	[ 35,000 ]		
	施設整備等補助金収入	1,620,000	1,585,000	35,000		
	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)	[ 1,620,000 ]	[ 1,585,000 ]	[ 35,000 ]	
	設備資金借入金元金償還支出	[ 8,139,000 ]	[ 8,139,000 ]	[ 0 ]		
	固定資産取得支出	[ 3,865,000 ]	[ 3,795,330 ]	[ 69,670 ]		
	建物取得支出	1,065,000	1,064,800	200		
器具及び備品取得支出	2,800,000	2,730,530	69,470			
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)	[ 12,004,000 ]	[ 11,934,330 ]	[ 69,670 ]		
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	[ △ 10,384,000 ]	[ △ 10,349,330 ]	[ △ 34,670 ]		
その他の活動による収支	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 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
		その他の活動収入計 (7)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
	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	[ 16,000,000 ]	[ 16,000,000 ]	[ 0 ]			
施設・設備整備積立資産支出	16,000,000	16,000,000	0			
	その他の活動支出計 (8)	[ 16,000,000 ]	[ 16,000,000 ]	[ 0 ]		
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	[ △ 16,000,000 ]	[ △ 16,000,000 ]	[ 0 ]		
	予備費支出 (10)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]		
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	[ 120,000 ]	[ 9,278,161 ]	[ △ 9,158,161 ]		
	前期末支払資金残高 (12)	63,703,228	63,703,228	0		
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	[ 63,823,228 ]	[ 72,981,389 ]	[ △ 9,158,161 ]		

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	[ 212,382,283 ]	[ 210,706,895 ]	[ 1,675,388 ]
	就労支援事業収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	障害福祉サービス等事業収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	経常経費寄附金収益	[ 100,000 ]	[ 0 ]	[ 100,000 ]
	その他の収益	[ 852,500 ]	[ 990,000 ]	[ △ 137,500 ]
	サービス活動収益計 (1)	[ 213,334,783 ]	[ 211,696,895 ]	[ 1,637,888 ]
	人件費	[ 134,999,300 ]	[ 143,911,407 ]	[ △ 8,912,107 ]
	事業費	[ 27,525,380 ]	[ 27,134,073 ]	[ 391,307 ]
	事務費	[ 12,203,296 ]	[ 11,634,313 ]	[ 568,983 ]
	就労支援事業費用	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
減価償却費	[ 15,276,144 ]	[ 14,737,233 ]	[ 538,911 ]	
国庫補助金等特別積立金取崩額	[ △ 7,066,032 ]	[ △ 6,856,605 ]	[ △ 209,427 ]	
その他の費用	[ 938,732 ]	[ 932,792 ]	[ 5,940 ]	
サービス活動費用計 (2)	[ 183,876,820 ]	[ 191,493,213 ]	[ △ 7,616,393 ]	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	[ 29,457,963 ]	[ 20,203,682 ]	[ 9,254,281 ]	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[ 2,069 ]	[ 1,656 ]	[ 413 ]
	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	[ 2,335,130 ]	[ 2,302,466 ]	[ 32,664 ]
	サービス活動外収益計 (4)	[ 2,337,199 ]	[ 2,304,122 ]	[ 33,077 ]
	支払利息	[ 483,597 ]	[ 373,612 ]	[ 109,985 ]
	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	[ 1,857,186 ]	[ 2,805,120 ]	[ △ 947,934 ]	
サービス活動外費用計 (5)	[ 2,340,783 ]	[ 3,178,732 ]	[ △ 837,949 ]	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	[ △ 3,584 ]	[ △ 874,610 ]	[ 871,026 ]	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	[ 29,454,379 ]	[ 19,329,072 ]	[ 10,125,307 ]	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[ 1,585,000 ]	[ 1,775,000 ]	[ △ 190,000 ]
	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)	[ 1,585,000 ]	[ 1,775,000 ]	[ △ 190,000 ]
	基本金組入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	固定資産売却損・処分損	[ 4 ]	[ 4 ]	[ 0 ]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 1,585,000 ]	[ 1,775,000 ]	[ △ 190,000 ]
	特別費用計 (9)	[ 1,585,004 ]	[ 1,775,004 ]	[ △ 190,000 ]
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	[ △ 4 ]	[ △ 4 ]	[ 0 ]
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	[ 29,454,375 ]	[ 19,329,068 ]	[ 10,125,307 ]
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	[ 102,651,417 ]	[ 93,322,349 ]	[ 9,329,068 ]
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	[ 132,105,792 ]	[ 112,651,417 ]	[ 19,454,375 ]
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 ]
差額の部	その他の積立金積立額 (16)	[ 16,000,000 ]	[ 10,000,000 ]	[ 6,000,000 ]
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	[ 116,105,792 ]	[ 102,651,417 ]	[ 13,454,375 ]

コスモスこども園拠点区分 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	[ 212,382,283 ]	[ 210,706,895 ]	[ 1,675,388 ]
	施設型給付費収益	195,281,120	191,001,570	4,279,550
	施設型給付費収益	189,393,220	181,894,200	7,499,020
	利用者負担金収益	5,887,900	9,107,370	△ 3,219,470
	利用者等利用料収益	8,602,938	7,376,853	1,226,085
	利用者等利用料収益 (一般)	8,602,938	7,376,853	1,226,085
	その他の事業収益	8,498,225	12,328,472	△ 3,830,247
	補助金事業収益	8,277,525	11,947,702	△ 3,670,177
	補助金事業収益 (公費)	7,861,425	10,498,502	△ 2,637,077
	補助金事業収益 (一般)	416,100	1,449,200	△ 1,033,100
	その他の事業収益	220,700	380,770	△ 160,070
	就労支援事業収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	障害福祉サービス等事業収益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	経常経費寄附金収益	[ 100,000 ]	[ 0 ]	[ 100,000 ]
その他の収益	[ 852,500 ]	[ 990,000 ]	[ △ 137,500 ]	
サービス活動収益計 (1)		[ 213,334,783 ]	[ 211,696,895 ]	[ 1,637,888 ]
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	[ 134,999,300 ]	[ 143,911,407 ]	[ △ 8,912,107 ]
	役員報酬	45,000	10,000	35,000
	職員給料	76,316,488	78,915,829	△ 2,599,341
	職員賞与	14,494,831	14,941,387	△ 446,556
	賞与引当金繰入	3,691,000	5,728,000	△ 2,037,000
	非常勤職員給与	24,335,250	28,605,705	△ 4,270,455
	退職給付費用	1,246,000	1,201,500	44,500
	法定福利費	14,870,731	14,508,986	361,745
	事業費	[ 27,525,380 ]	[ 27,134,073 ]	[ 391,307 ]
	給食費	13,633,375	13,270,989	362,386
	保健衛生費	677,708	1,148,826	△ 471,118
	保育材料費	3,639,152	3,076,567	562,585
	水道光熱費	4,088,699	4,823,061	△ 734,362
	消耗器具備品費	3,162,202	2,463,728	698,474
	保険料	1,877,790	1,703,090	174,700
	賃借料	420,998	636,782	△ 215,784
	雑費	25,456	11,030	14,426
	事務費	[ 12,203,296 ]	[ 11,634,313 ]	[ 568,983 ]
	福利厚生費	2,011,754	971,852	1,039,902
	職員被服費	129,790	56,754	73,036
	旅費交通費	114,800	64,640	50,160
	研修研究費	280,840	176,800	104,040
	事務消耗品費	93,164	98,265	△ 5,101
	印刷製本費	368,192	422,174	△ 53,982
	修繕費	583,428	492,312	91,116
	通信運搬費	761,886	801,032	△ 39,146
	広報費	21,600	21,600	0
業務委託費	2,291,300	2,494,800	△ 203,500	
手数料	548,792	1,025,900	△ 477,108	
保険料	123,400	123,400	0	
土地・建物賃借料	4,200,000	4,200,000	0	
保守料	346,280	346,280	0	
雑費	328,070	338,504	△ 10,434	

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
費用	就労支援事業費用	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
	減価償却費	[ 15,276,144 ]	[ 14,737,233 ]	[ 538,911 ]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[ △ 7,066,032 ]	[ △ 6,856,605 ]	[ △ 209,427 ]
	その他の費用	[ 938,732 ]	[ 932,792 ]	[ 5,940 ]
	サービス活動費用計 (2)	[ 183,876,820 ]	[ 191,493,213 ]	[ △ 7,616,393 ]
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		[ 29,457,963 ]	[ 20,203,682 ]	[ 9,254,281 ]
サービス活動外増減の費用	受取利息配当金収益	[ 2,069 ]	[ 1,656 ]	[ 413 ]
	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	[ 2,335,130 ]	[ 2,302,466 ]	[ 32,664 ]
	受入研修費収益	20,000	10,000	10,000
	利用者等外給食収益	1,644,465	1,814,235	△ 169,770
	雑収益	670,665	478,231	192,434
	サービス活動外収益計 (4)	[ 2,337,199 ]	[ 2,304,122 ]	[ 33,077 ]
	支払利息	[ 483,597 ]	[ 373,612 ]	[ 109,985 ]
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	[ 1,857,186 ]	[ 2,805,120 ]	[ △ 947,934 ]	
利用者等外給食費	1,644,465	1,814,235	△ 169,770	
その他の事業費用	212,721	990,885	△ 778,164	
サービス活動外費用計 (5)	[ 2,340,783 ]	[ 3,178,732 ]	[ △ 837,949 ]	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		[ △ 3,584 ]	[ △ 874,610 ]	[ 871,026 ]
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		[ 29,454,379 ]	[ 19,329,072 ]	[ 10,125,307 ]
特別増減の費用	施設整備等補助金収益	[ 1,585,000 ]	[ 1,775,000 ]	[ △ 190,000 ]
	施設整備等補助金収益	1,585,000	1,775,000	△ 190,000
	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)	[ 1,585,000 ]	[ 1,775,000 ]	[ △ 190,000 ]
	基本金組入額	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
固定資産売却損・処分損	[ 4 ]	[ 4 ]	[ 0 ]	
器具及び備品売却損・処分損	4	4	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	[ 1,585,000 ]	[ 1,775,000 ]	[ △ 190,000 ]	
特別費用計 (9)	[ 1,585,004 ]	[ 1,775,004 ]	[ △ 190,000 ]	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		[ △ 4 ]	[ △ 4 ]	[ 0 ]
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		[ 29,454,375 ]	[ 19,329,068 ]	[ 10,125,307 ]
繰越	前期繰越活動増減差額 (12)	[ 102,651,417 ]	[ 93,322,349 ]	[ 9,329,068 ]
活動	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	[ 132,105,792 ]	[ 112,651,417 ]	[ 19,454,375 ]
増	基本金取崩額 (14)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
減	その他の積立金取崩額 (15)	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
差	その他の積立金積立額 (16)	[ 16,000,000 ]	[ 10,000,000 ]	[ 6,000,000 ]
額	施設・設備整備積立金積立額	16,000,000	10,000,000	6,000,000
の	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	116,105,792	102,651,417	13,454,375
部				

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	[ 81,793,621 ]	[ 72,394,590 ]	[ 9,399,031 ]	流動負債	[ 21,236,232 ]	[ 22,558,362 ]	[△ 1,322,130 ]
現金預金	72,150,795	63,846,815	8,303,980	事業未払金	2,816,434	3,810,298	△ 993,864
事業未収金	8,763,148	6,368,100	2,395,048	1年以内返済予定設備			
未収補助金	179,050	1,460,762	△ 1,281,712	資金借入金	8,733,000	8,139,000	594,000
立替金	41,200	246,485	△ 205,285	未払費用	3,642,702	3,324,625	318,077
前払費用	659,428	472,428	187,000	職員預り金	2,353,096	1,556,439	796,657
固定資産	[ 371,345,056 ]	[ 366,825,874 ]	[ 4,519,182 ]	賞与引当金	3,691,000	5,728,000	△ 2,037,000
基本財産	[ 249,233,328 ]	[ 258,913,347 ]	[△ 9,680,019 ]	固定負債	[ 49,098,000 ]	[ 57,831,000 ]	[△ 8,733,000 ]
土地	63,344,702	63,344,702	0	設備資金借入金	49,098,000	57,831,000	△ 8,733,000
建物	185,888,626	195,568,645	△ 9,680,019	負債の部合計	[ 70,334,232 ]	[ 80,389,362 ]	[△ 10,055,130 ]
その他の固定資産	[ 122,111,728 ]	[ 107,912,527 ]	[ 14,199,201 ]	純 資 産 の 部			
構築物	11,540,027	13,462,508	△ 1,922,481	基本金	[ 49,079,000 ]	[ 49,079,000 ]	[ 0 ]
器具及び備品	8,737,243	8,522,168	215,075	国庫補助金等特別積立金	[ 119,619,653 ]	[ 125,100,685 ]	[△ 5,481,032 ]
権利	334,458	427,851	△ 93,393	その他の積立金	[ 98,000,000 ]	[ 82,000,000 ]	[ 16,000,000 ]
人件費積立資産	17,000,000	17,000,000	0	人件費積立金	17,000,000	17,000,000	0
施設・設備整備積立資産	81,000,000	65,000,000	16,000,000	施設・設備整備積立金	81,000,000	65,000,000	16,000,000
敷金	3,500,000	3,500,000	0	次期繰越活動増減差額	[ 116,105,792 ]	[ 102,651,417 ]	[ 13,454,375 ]
				(うち当期活動増減差額)	29,454,375	19,329,068	10,125,307
				純資産の部合計	[ 382,804,445 ]	[ 358,831,102 ]	[ 23,973,343 ]
資産の部合計	453,138,677	439,220,464	13,918,213	負債及び純資産の部合計	453,138,677	439,220,464	13,918,213



## 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—償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で市場価格のあるもの—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市場価格のないもの—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

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。

## (3) 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。
- ・徴収不能引当金・・・債権の徴収不能に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

## 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

独立行政法人福祉医療機構が行う退職手当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)  
当法人では、拠点区分が一つである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 コスモスこども園拠点 (社会福祉事業)
    - 「コスモスこども園」
    - 「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	63,344,702	0	0	63,344,702
建物	195,568,645	1,064,800	10,744,819	185,888,626
合計	258,913,347	1,064,800	10,744,819	249,233,328

## 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

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)	280,933,380	95,044,754	185,888,626
構築物	25,182,247	13,642,220	11,540,027
器具及び備品	20,679,253	11,942,010	8,737,243
合 計	326,794,880	120,628,984	206,165,896

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

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	8,763,148	0	8,763,148
未収補助金	179,050	0	179,050
立替金	41,200	0	41,200
合 計	8,983,398	0	8,983,398

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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けが行われた場合には、その旨及び概要

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

## コスモスこども園拠点区分 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	[ 81,793,621 ]	[ 72,394,590 ]	[ 9,399,031 ]	流動負債	[ 21,236,232 ]	[ 22,558,362 ]	[△ 1,322,130 ]
現金預金	72,150,795	63,846,815	8,303,980	事業未払金	2,816,434	3,810,298	△ 993,864
事業未収金	8,763,148	6,368,100	2,395,048	1年以内返済予定設備			
未収補助金	179,050	1,460,762	△ 1,281,712	資金借入金	8,733,000	8,139,000	594,000
立替金	41,200	246,485	△ 205,285	未払費用	3,642,702	3,324,625	318,077
前払費用	659,428	472,428	187,000	職員預り金	2,353,096	1,556,439	796,657
固定資産	[ 371,345,056 ]	[ 366,825,874 ]	[ 4,519,182 ]	賞与引当金	3,691,000	5,728,000	△ 2,037,000
基本財産	[ 249,233,328 ]	[ 258,913,347 ]	[△ 9,680,019 ]	固定負債	[ 49,098,000 ]	[ 57,831,000 ]	[△ 8,733,000 ]
土地	63,344,702	63,344,702	0	設備資金借入金	49,098,000	57,831,000	△ 8,733,000
建物	185,888,626	195,568,645	△ 9,680,019	負債の部合計	[ 70,334,232 ]	[ 80,389,362 ]	[△ 10,055,130 ]
その他の固定資産	[ 122,111,728 ]	[ 107,912,527 ]	[ 14,199,201 ]	純 資 産 の 部			
構築物	11,540,027	13,462,508	△ 1,922,481	基本金	[ 49,079,000 ]	[ 49,079,000 ]	[ 0 ]
器具及び備品	8,737,243	8,522,168	215,075	国庫補助金等特別積立金	[ 119,619,653 ]	[ 125,100,685 ]	[△ 5,481,032 ]
権利	334,458	427,851	△ 93,393	その他の積立金	[ 98,000,000 ]	[ 82,000,000 ]	[ 16,000,000 ]
人件費積立資産	17,000,000	17,000,000	0	人件費積立金	17,000,000	17,000,000	0
施設・設備整備積立資産				施設・設備整備積立金	81,000,000	65,000,000	16,000,000
産	81,000,000	65,000,000	16,000,000	次期繰越活動増減差額	[ 116,105,792 ]	[ 102,651,417 ]	[ 13,454,375 ]
敷金	3,500,000	3,500,000	0	(うち当期活動増減差額)	29,454,375	19,329,068	10,125,307
				純資産の部合計	[ 382,804,445 ]	[ 358,831,102 ]	[ 23,973,343 ]
資産の部合計	453,138,677	439,220,464	13,918,213	負債及び純資産の部合計	453,138,677	439,220,464	13,918,213