

決 算 報 告 書

第 4 期

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 いなやま保育園

大野市篠座94-39

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
事業活動による収支	収入	保育事業収入	184,845,000	220,579,479	35,734,479
		借入金利息補助金収入			
		経常経費寄附金収入			
		受取利息配当金収入		147	147
		その他の収入	4,680,000	3,918,121	761,879
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)		189,525,000	224,497,747	34,972,747
	支出	人件費支出	121,654,000	140,611,284	18,957,284
		事業費支出	23,737,000	26,237,650	2,500,650
		事務費支出	6,875,000	8,644,885	1,769,885
就労支援事業支出					
授産事業支出					
利用者負担軽減額					
支払利息支出		1,970,000	1,863,280	106,720	
その他の支出		385,644	385,644		
流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計(2)		154,236,000	177,742,743	23,506,743	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		35,289,000	46,755,004	11,466,004	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		450,000	450,000
		施設整備等寄附金収入			
		設備資金借入金収入			
		固定資産売却収入			
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)		0	450,000	450,000
支出	設備資金借入金元金償還支出	14,040,000	12,952,500	1,087,500	
	固定資産取得支出		3,157,320	3,157,320	
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出				
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)		14,040,000	16,109,820	2,069,820	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		14,040,000	15,659,820	1,619,820	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			
		長期運営資金借入金収入		6,496,000	6,496,000
		役員等長期借入金収入			
		長期貸付金回収収入			
		投資有価証券売却収入			
		積立資産取崩収入		1,008,947	1,008,947
		その他の活動による収入			
	その他の活動収入計(7)		0	7,504,947	7,504,947
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出			
		役員等長期借入金元金償還支出			
長期貸付金支出					
投資有価証券取得支出					
積立資産支出	1,229,000	1,614,698	385,698		
その他の活動による支出	10,000,000	49,800,000	39,800,000		
その他の活動支出計(8)		11,229,000	51,414,698	40,185,698	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		11,229,000	43,909,751	32,680,751	
予備費支出(10)		0		0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		10,020,000	12,814,567	22,834,567	
前期末支払資金残高(12)		27,878,595	16,721,510	11,157,085	
当期末支払資金残高(11)+(12)		37,898,595	3,906,943	33,991,652	

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	220,579,479	204,554,370	16,025,109
	経常経費寄附金収益			
	その他の収益	1,362,321	2,555,020	1,192,699
	サービス活動収益計(1)	221,941,800	207,109,390	14,832,410
	費用			
	人件費	144,735,506	137,820,080	6,915,426
	事業費	26,237,650	27,496,668	1,259,018
	事務費	8,644,885	7,114,204	1,530,681
	就労支援事業費用			
授産事業費用				
利用者負担軽減額				
減価償却費	21,011,863	21,425,966	414,103	
国庫補助金等特別積立金取崩額	6,512,325	6,634,094	121,769	
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
サービス活動費用計(2)	194,117,579	187,222,824	6,894,755	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	27,824,221	19,886,566	7,937,655	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	147	118	29
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	基本財産評価益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
	積立資産評価益			
	その他のサービス活動外収益	2,555,800	2,576,100	20,300
サービス活動外収益計(4)	2,555,947	2,576,218	20,271	
費用				
支払利息	1,863,280	2,140,060	276,780	
有価証券評価損				
有価証券売却損				
基本財産評価損				
投資有価証券評価損				
投資有価証券売却損				
積立資産評価損				
その他のサービス活動外費用	186,133	34,060	152,073	
サービス活動外費用計(5)	2,049,413	2,174,120	124,707	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	506,534	402,098	104,436	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	28,330,755	20,288,664	8,042,091	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	450,000		450,000
	施設整備等寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	その他の特別収益			
	特別収益計(8)	450,000	0	450,000
	費用			
	基本金組入額			
資産評価損				
固定資産売却損・処分損				
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)				
国庫補助金等特別積立金積立額	450,000		450,000	
災害損失				
その他の特別損失				
特別費用計(9)	450,000	0	450,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	28,330,755	20,288,664	8,042,091	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	116,319,846	96,031,182	20,288,664
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	144,650,601	116,319,846	28,330,755
	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)	0	0	0

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	144,650,601	116,319,846	28,330,755

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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	28,952,712	23,216,024	5,736,688	流動負債	49,409,229	26,361,514	23,047,715
現金・預金	6,301,841	2,861,445	3,440,396	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	23,786,385	6,038,401	17,747,984
事業未収金	5,168,668	2,886,900	2,281,768	その他の未払金			
未収金				支払手形			
未収補助金	17,482,203	16,977,460	504,743	役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金	15,307,500	14,130,000	1,177,500
受取手形				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
貯蔵品				1年以内返済予定リース債務			
医薬品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
診療・療養費等材料				1年以内支払予定長期未払金			
給食用材料				未払費用			
商品・製品				預り金			
仕掛品				職員預り金	1,259,384	456,113	803,271
原材料				前受金			
立替金				前受収益			
前払金				仮受金			
前払費用		490,219	490,219	賞与引当金	9,055,960	5,737,000	3,318,960
1年以内回収予定長期貸付金				その他の流動負債			
短期貸付金				固定負債	219,491,684	226,854,178	7,362,494
仮払金				設備資金借入金	203,707,500	217,837,500	14,130,000
その他の流動資産				長期運営資金借入金	6,496,000		6,496,000
徴収不能引当金				リース債務			
固定資産	589,462,308	557,245,345	32,216,963	役員等長期借入金			
基本財産	451,084,987	467,340,300	16,255,313	退職給付引当金	9,288,184	9,016,678	271,506
土地	106,160,000	106,160,000		役員退職慰労引当金			
建物	344,924,987	361,180,300	16,255,313	長期未払金			
建物減価償却累計額				長期預り金			
定期預金				その他の固定負債			
投資有価証券				負債の部合計	268,900,913	253,215,692	15,685,221
その他の固定資産	138,377,321	89,905,045	48,472,276	純 資 産 の 部			
土地				基本金	44,944,854	44,944,854	
建物				国庫補助金等特別積立金	159,918,652	165,980,977	6,062,325
構築物	22,060,231	24,760,640	2,700,409	その他の積立金			
機械及び装置				次期繰越活動増減差額	144,650,601	116,319,846	28,330,755
車輛運搬具				（うち当期活動増減差額）	28,330,755	20,288,664	8,042,091
器具及び備品	2,941,093	1,690,551	1,250,542				
建設仮勘定							
有形リース資産							
減価償却累計額							
権利	102,750,000	52,950,000	49,800,000				
ソフトウェア							
無形リース資産							
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産	1,502,377	1,413,367	89,010				
退職共済預け金	7,785,807	7,603,311	182,496				
他無形固定資産	1,337,813	1,487,176	149,363				
長期預り金積立資産							
保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
徴収不能引当金				純資産の部合計	349,514,107	327,245,677	22,268,430
資産の部合計	618,415,020	580,461,369	37,953,651	負債及び純資産の部合計	618,415,020	580,461,369	37,953,651