

# 決算報告書

第 12 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 男鹿保育会

社会福祉事業  
事務局・保育園

# 事務局・保育園区分 貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	80,156,584	59,657,613	20,498,971
現金預金	80,096,721	59,650,842	20,445,879
未収金	0	6,471	△ 6,471
立替金	59,863	300	59,563
固定資産	96,075,514	94,784,820	1,290,694
基本財産	10,000,000	10,000,000	0
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
その他の固定資産	86,075,514	84,784,820	1,290,694
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
器具及び備品	20	20	0
有形リース資産	5,500,880	8,135,600	△ 2,634,720
退職給付引当資産	40,574,614	36,649,200	3,925,414
資産の部合計	176,232,098	154,442,433	21,789,665
負 債 の 部			
流動負債	82,791,304	62,292,333	20,498,971
その他の未払金	74,208,578	58,256,205	15,952,373
1年以内返済予定リース債務	2,634,720	2,634,720	0
預り金	5,948,006	1,401,408	4,546,598
固定負債	43,440,774	42,150,080	1,290,694
リース債務	2,866,160	5,500,880	△ 2,634,720
退職給付引当金	40,574,614	36,649,200	3,925,414
負債の部合計	126,232,078	104,442,413	21,789,665
純 資 産 の 部			
その他の積立金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産	10,000,000	10,000,000	0
運用財産	40,000,000	40,000,000	0
次期繰越活動増減差額	20	20	0
(うち当期活動増減差額)	0	0	0
純資産の部合計	50,000,020	50,000,020	0
負債及び純資産の部合計	176,232,098	154,442,433	21,789,665

# 事務局・保育園区分 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	[ 500,476,249]	[ 478,965,017]	[ 21,511,232]
	その他の事業収益	( 500,476,249)	( 478,965,017)	( 21,511,232)
	受託事業収益(公費)	500,476,249	478,965,017	21,511,232
	経常経費補助金収益	[ 0]	[ 365,625]	[ 365,625]
	経常経費補助金収益	0	365,625	365,625
	その他の収益	[ 0]	[ 20,000]	[ 20,000]
	サービス活動収益計(1)	500,476,249	479,350,642	21,125,607
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	人件費	[ 413,159,104]	[ 390,907,707]	[ 22,251,397]
	役員報酬	1,410,000	1,236,000	174,000
	職員給料	198,791,558	186,154,951	12,636,607
	職員賞与	61,488,740	57,800,990	3,687,750
	非常勤職員給与	90,962,370	91,222,244	259,874
	退職給付費用	6,168,937	5,687,110	481,827
	法定福利費	54,337,499	48,806,412	5,531,087
	事業費	[ 59,645,287]	[ 61,469,855]	[ 1,824,568]
	給食費	27,605,696	25,913,970	1,691,726
	保健衛生費	2,362,273	2,726,806	364,533
	保育材料費	5,555,906	5,277,511	278,395
	水道光熱費	15,995,857	17,356,912	1,361,055
	燃料費	4,283,111	4,249,450	33,661
	消耗器具備品費	1,797,993	3,215,685	1,417,692
	保険料	250,852	254,420	3,568
	賃借料	1,757,166	2,440,500	683,334
	車輛費	36,433	34,601	1,832
	事務費	[ 25,048,865]	[ 24,342,472]	[ 706,393]
	福利厚生費	1,871,995	1,621,023	250,972
	職員被服費	160,980	117,122	43,858
	旅費交通費	479,250	413,890	65,360
	研修研究費	213,400	192,780	20,620
	事務消耗品費	5,238,237	5,198,036	40,201
	印刷製本費	28,820	15,702	13,118
	修繕費	2,353,046	3,433,052	1,080,006
	通信運搬費	1,501,783	1,503,103	1,320
	会議費	15,941	8,085	7,856
	広報費	11,000	11,000	0
	業務委託費	5,520,130	5,247,748	272,382
	手数料	6,127,783	5,390,331	737,452
	土地・建物賃借料	400,000	400,000	0
	租税公課	801,600	450,600	351,000
渉外費	5,000	21,000	16,000	
諸会費	319,900	319,000	900	
減価償却費	[ 2,634,720]	[ 2,634,720]	[ 0]	
サービス活動費用計(2)	500,487,976	479,354,754	21,133,222	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,727	4,112	7,615
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[ 11,727]	[ 4,112]	[ 7,615]
	サービス活動外収益計(4)	11,727	4,112	7,615
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,727	4,112	7,615
経常増減差額(7)=(3)+(6)		0	0	0
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	20	20	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20	20	0
	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]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	20	20	0

# 事務局・保育園区分 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	[ 548,855,000]	[ 500,476,249]	[ 48,378,751]	
	その他の事業収入	( 548,855,000)	( 500,476,249)	( 48,378,751)	
	受託事業収入(公費)	548,855,000	500,476,249	48,378,751	
	受取利息配当金収入	[ 1,000]	[ 11,727]	[ 10,727]	
事業活動収入計(1)		548,856,000	500,487,976	48,368,024	
事業活動による支出	人件費支出	[ 451,006,000]	[ 413,159,104]	[ 37,846,896]	
	役員報酬支出	2,160,000	1,410,000	750,000	
	職員給料支出	214,341,000	198,791,558	15,549,442	
	職員賞与支出	66,615,666	61,488,740	5,126,926	
	非常勤職員給与支出	102,286,334	90,962,370	11,323,964	
	退職給付支出	6,487,000	6,168,937	318,063	
	法定福利費支出	59,116,000	54,337,499	4,778,501	
	事業費支出	[ 67,106,000]	[ 59,645,287]	[ 7,460,713]	
	給食費支出	32,254,100	27,605,696	4,648,404	
	保健衛生費支出	2,400,538	2,362,273	38,265	
	保育材料費支出	5,576,000	5,555,906	20,094	
	水道光熱費支出	18,243,108	15,995,857	2,247,251	
	燃料費支出	4,727,326	4,283,111	444,215	
	消耗器具備品費支出	1,803,282	1,797,993	5,289	
	保険料支出	265,000	250,852	14,148	
	賃借料支出	1,757,646	1,757,166	480	
	車輛費支出	78,000	36,433	41,567	
	雑支出	1,000	0	1,000	
	事務費支出	[ 27,607,000]	[ 25,048,865]	[ 2,558,135]	
	福利厚生費支出	2,351,766	1,871,995	479,771	
	職員被服費支出	164,000	160,980	3,020	
	旅費交通費支出	702,764	479,250	223,514	
	研修研究費支出	588,000	213,400	374,600	
	事務消耗品費支出	5,295,236	5,238,237	56,999	
	印刷製本費支出	29,000	28,820	180	
	修繕費支出	3,230,473	2,353,046	877,427	
	通信運搬費支出	1,641,400	1,501,783	139,617	
	会議費支出	17,000	15,941	1,059	
	広報費支出	11,000	11,000	0	
	業務委託費支出	5,578,000	5,520,130	57,870	
	手数料支出	6,457,761	6,127,783	329,978	
	土地・建物賃借料支出	400,000	400,000	0	
租税公課支出	803,000	801,600	1,400		
渉外費支出	10,000	5,000	5,000		
諸会費支出	327,600	319,900	7,700		
事業活動支出計(2)		545,719,000	497,853,256	47,865,744	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,137,000	2,634,720	502,280	
施設整備等					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
による収入	ファイナンス・リース債務の返済支出	[ 2,637,000]	[ 2,634,720]	[ 2,280]	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支	施設整備等支出計(5)	2,637,000	2,634,720	2,280	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	2,637,000	2,634,720	2,280	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	[ 0]	[ 888,011]	[ 888,011]	
	退職給付引当資産取崩収入	0	888,011	888,011	
	その他の活動収入計(7)	0	888,011	888,011	
支 出	積立資産支出	[ 0]	[ 888,011]	[ 888,011]	
	退職給付引当資産支出	0	888,011	888,011	
	その他の活動支出計(8)	0	888,011	888,011	
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
	予備費支出(10)	500,000	—	500,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	

前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

## 計算書類に対する注記（事務局・保育園）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

器具及び備品

定額法によっている。

リース資産

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、残存価格を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

退職給付引当金

秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

### 2. 重要な会計方針の変更

### 3. 採用する退職給付制度

民間退職共済制度

正職員について秋田県民間社会事業福利協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

拠点区分の計算書類

第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

### 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

該当なし

### 8. 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
器具及び備品	7,681,792	7,681,772	20
有形リース資産	13,173,600	7,672,720	5,500,880
合計	20,855,392	15,354,492	5,500,900

### 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

### 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

#### (1) リース取引に関する注記

所有権移転外ファイナンス・リース取引

有形リース資産：ソフトウェア（保育業務支援基本システム）及びそれらの関連機器である。



## 引当金明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人 男鹿保育会

事務局・保育園

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	36,649,200	6,168,937 ( 0 )	2,243,523	0 ( 0 )	40,574,614	
		( )		( )		
		( )		( )		
計	36,649,200	6,168,937 ( 0 )	2,243,523	0 ( 0 )	40,574,614	

# 科目内訳書

令和05年4月1日から令和06年3月31日まで

000 社会福祉事業  
 \*004 事務局・保育園  
 309 その他の未払金

税込  
 単位：円

名称	残高
返還金	48,378,751
常務理事	89,310
職員給料	773,984
非常勤職員給与	8,240,428
法定福利	6,800,926
職員旅費	22,800
竹谷教材社	1,072,733
男鹿市企業局	958,505
石油商業協同組合	896,793
山二施設工業	880,000
男鹿清掃興業	817,652
アキハト商会	693,458
大堤商店	461,658
グリーンショップ カマダ	367,633
男鹿市役所	354,000
清水文具	274,392
武田精肉店	268,837
まるふく建設有限会社	236,924
勉強堂	216,858
大石商店	209,038
東北ビルサービス	181,500
ユーアイ警備保障株式会社	170,555
泉清掃	162,844
沢木組	151,800
アマノ	129,008
NTT	111,870
北浦衛生社	111,760
アマストア	100,931
富士フィルムBI秋田株式会社	95,220
総合食品ささき	86,952
山田鮮魚店	84,346
北浦うきた商店	82,755
中西製作所	73,700
秋田ヤクルト販売	69,027
パナソニックエレベーター	64,900
若美清掃	62,700
糸井電機商会	61,600
ブルーリアオアシス	59,000
吉田ツボ店	52,030
総合保健事業団	45,100
男鹿なび	44,000
夏井工請所	39,600
ヤマコー	26,400
花の店くろさわ	22,000
MIRAI	22,000
花の守屋商店	21,000
ひらつか薬局	15,012
有限会社秋田第一ガーデン	12,000
秋田なまはげ農業協同組合	8,000
千葉電業舎	6,380
藤留建設工業	6,000
男鹿興業社	3,952
鈴木金栄堂	3,520
シグマ	3,412
さかえ薬局	3,024
<b>合 計</b>	<b>74,208,578</b>

