

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

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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	86,793,914	66,534,807	20,259,107
現金預金	86,734,051	66,528,036	20,206,015
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	182,869,428	161,319,627	21,549,801
負 債 の 部			
流動負債	89,428,634	69,169,527	20,259,107
その他の未払金	80,271,673	64,992,151	15,279,522
1年以内返済予定リース債務	2,634,720	2,634,720	0
預り金	6,522,241	1,542,656	4,979,585
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	132,869,408	111,319,607	21,549,801
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	182,869,428	161,319,627	21,549,801

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	事務局・保育園	児童クラブ	事業区分合計
流動資産	80,156,584	6,637,330	86,793,914
現金預金	80,096,721	6,637,330	86,734,051
立替金	59,863	0	59,863
固定資産	96,075,514	0	96,075,514
基本財産	10,000,000	0	10,000,000
定期預金	10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産	86,075,514	0	86,075,514
定期預金	40,000,000	0	40,000,000
器具及び備品	20	0	20
有形リース資産	5,500,880	0	5,500,880
退職給付引当資産	40,574,614	0	40,574,614
資産の部合計	176,232,098	6,637,330	182,869,428
流動負債	82,791,304	6,637,330	89,428,634
その他の未払金	74,208,578	6,063,095	80,271,673
1年以内返済予定リース債務	2,634,720	0	2,634,720
預り金	5,948,006	574,235	6,522,241
固定負債	43,440,774	0	43,440,774
リース債務	2,866,160	0	2,866,160
退職給付引当金	40,574,614	0	40,574,614
負債の部合計	126,232,078	6,637,330	132,869,408
その他の積立金	50,000,000	0	50,000,000
基本財産	10,000,000	0	10,000,000
運用財産	40,000,000	0	40,000,000
次期繰越活動増減差額	20	0	20
(うち当期活動増減差額)	0	0	0
純資産の部合計	50,000,020	0	50,000,020
負債及び純資産の部合計	176,232,098	6,637,330	182,869,428

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	[549,773,257]	[528,122,286]	[21,650,971]
	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)	549,773,257	528,507,911	21,265,346
	人件費	[457,061,518]	[435,642,455]	[21,419,063]
	事業費	[60,992,583]	[62,757,877]	[1,765,294]
	事務費	[29,096,227]	[27,477,035]	[1,619,192]
	減価償却費	[2,634,720]	[2,634,720]	[0]
	サービス活動費用計(2)	549,785,048	528,512,087	21,272,961
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,791	4,176	7,615
サービス活動外の部	受取利息配当金収益	[11,791]	[4,176]	[7,615]
	サービス活動外収益計(4)	11,791	4,176	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)	11,791	4,176	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	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
活動増減の部	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

社会福祉事業 事業活動内訳表

(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		事務局・保育園	児童クラブ	事業区分合計
サービス活動部の増減	保育事業収益	[500,476,249]	[49,297,008]	[549,773,257]
	サービス活動収益計(1)	500,476,249	49,297,008	549,773,257
サービスの増減	人件費	[413,159,104]	[43,902,414]	[457,061,518]
	事業費	[59,645,287]	[1,347,296]	[60,992,583]
	事務費	[25,048,865]	[4,047,362]	[29,096,227]
	減価償却費	[2,634,720]	[0]	[2,634,720]
	サービス活動費用計(2)	500,487,976	49,297,072	549,785,048
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		11,727	64	11,791
サービスの増減	受取利息配当金収益	[11,727]	[64]	[11,791]
	サービス活動外収益計(4)	11,727	64	11,791
サービスの増減	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	64	11,791
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	前期繰越活動増減差額(12)	20	0	20
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20	0	20
活動増減差額の部	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	0	20

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	[601,574,000]	[549,773,257]	[51,800,743]	
	受取利息配当金収入	[2,000]	[11,791]	[9,791]	
	事業活動収入計(1)	601,576,000	549,785,048	51,790,952	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,137,000	2,634,720	502,280	
施設整備等による支出	人件費支出	[497,421,000]	[457,061,518]	[40,359,482]	
	事業費支出	[68,666,000]	[60,992,583]	[7,673,417]	
	事務費支出	[32,352,000]	[29,096,227]	[3,255,773]	
	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]	
	その他の活動収入計(7)	0	888,011	888,011	
	積立資産支出	[0]	[888,011]	[888,011]	
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		

社会福祉事業 資金収支内訳表

(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		事務局・保育園	児童クラブ	事業区分合計
事業活動による収入	保育事業収入	[500,476,249]	[49,297,008]	[549,773,257]
	受取利息配当金収入	[11,727]	[64]	[11,791]
	事業活動収入計(1)	500,487,976	49,297,072	549,785,048
	人件費支出	[413,159,104]	[43,902,414]	[457,061,518]
	事業費支出	[59,645,287]	[1,347,296]	[60,992,583]
支出	事務費支出	[25,048,865]	[4,047,362]	[29,096,227]
	事業活動支出計(2)	497,853,256	49,297,072	547,150,328
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,634,720	0	2,634,720
	施設整備等収入			
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[2,634,720]	[0]	[2,634,720]
	施設整備等支出計(5)	2,634,720	0	2,634,720
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		2,634,720	0	2,634,720
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	[888,011]	[0]	[888,011]
	その他の活動収入計(7)	888,011	0	888,011
	積立資産支出	[888,011]	[0]	[888,011]
支出	その他の活動支出計(8)	888,011	0	888,011
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		0	0	0
前期末支払資金残高(11)		0	0	0
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	0	0

計算書類に対する注記（社会福祉法人 男鹿保育会）

1. 継続事業の前提に関する注記

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 器具及び備品

定額法によっている。

② 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

① 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。

3. 重要な会計方針の変更

4. 法人で採用する退職給付制度

① 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。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

① 法人全体の計算書類

第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式

② 事業区分別内訳表

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

第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式

④ 公益事業における拠点区分別内訳表

当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。

⑤ 収益事業における拠点区分別内訳表

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

⑥ 拠点区分

ア 事務局・保育園

イ 児童クラブ

6. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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. 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
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

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

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

(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（保育事業支援基本システム）及びそれらの関連機器である。

財産目録

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金 普通預金	秋田銀行男鹿支店（保育園）	—	運転資金として	—	—	80,096,721
	秋田銀行男鹿支店（児童クラブ）	—	運転資金として	—	—	6,637,330
	小計					86,734,051
立替金		—		—	—	59,863
流動資産合計						86,793,914
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金		—		—	—	10,000,000
基本財産合計						10,000,000
(2) その他の固定資産						
定期預金		—		—	—	40,000,000
器具及び備品		—		—	—	20
有形リース資産		—		—	—	5,500,880
退職給付引当資産		—		—	—	40,574,614
その他の固定資産合計						86,075,514
固定資産合計						96,075,514
資産合計						182,869,428
II 負債の部						
1 流動負債						
その他の未払金		—		—	—	80,271,673
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	2,634,720
預り金		—		—	—	6,522,241
流動負債合計						89,428,634
2 固定負債						
リース債務		—		—	—	2,866,160
退職給付引当金		—		—	—	40,574,614
固定負債合計						43,440,774
負債合計						132,869,408
差引純資産						50,000,020