

令和5年度

# 計 算 書 類

自：令和 5年 4月 1日

至：令和 6年 3月31日

社会福祉法人 鎌倉すこやか会



## 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	141,496,000	144,100,378	2,604,378	
	経常経費寄附金収入	500,000	536,036	36,036	
	受取利息配当金収入	1,000	933	67	
	その他の収入	2,330,000	2,037,967	292,033	
	事業活動収入計 (1)	144,327,000	146,675,314	2,348,314	
事業活動による支出	支出				
	人件費支出	100,798,000	99,107,053	1,690,947	
	事業費支出	12,820,000	12,413,206	406,794	
	事務費支出	14,778,000	14,148,133	629,867	
	支払利息支出	1,000,000	890,758	109,242	
	その他の支出	1,400,000	1,545,080	145,080	
事業活動支出計 (2)	130,796,000	128,104,230	2,691,770		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	13,531,000	18,571,084	5,040,084		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	145,000	0	145,000	
	施設整備等収入計 (4)	145,000	0	145,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,684,000	3,684,000	0	
	固定資産取得支出	2,895,000	2,853,500	41,500	
施設整備等支出計 (5)	6,579,000	6,537,500	41,500		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	6,434,000	6,537,500	103,500		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0	
	その他の活動による支出	300,000	458,000	158,000	
	その他の活動支出計 (8)	15,300,000	15,458,000	158,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	15,300,000	15,458,000	158,000		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,203,000	3,424,416	4,778,584		
前期末支払資金残高 (12)	29,532,790	29,532,790	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	21,329,790	26,108,374	4,778,584		

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	144,100,378	133,284,780	10,815,598
	経常経費寄附金収益	536,036	409,300	126,736
	サービス活動収益計(1)	144,636,414	133,694,080	10,942,334
	費用			
	人件費	99,574,053	100,017,956	443,903
	事業費	12,489,262	11,648,166	841,096
	事務費	14,148,133	15,744,465	1,596,332
	減価償却費	9,091,164	9,742,463	651,299
	国庫補助金等特別積立金取崩額	3,860,268	3,925,878	65,610
サービス活動費用計(2)	131,442,344	133,227,172	1,784,828	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,194,070	466,908	12,727,162	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	933	917	16
	その他のサービス活動外収益	2,037,967	2,383,850	345,883
	サービス活動外収益計(4)	2,038,900	2,384,767	345,867
	費用			
	支払利息	890,758	940,493	49,735
	その他のサービス活動外費用	1,545,080	1,490,782	54,298
	サービス活動外費用計(5)	2,435,838	2,431,275	4,563
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	396,938	46,508	350,430
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,797,132	420,400	12,376,732
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	1,500,000	1,500,000
	特別収益計(8)	0	1,500,000	1,500,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,500,000	1,500,000
特別費用計(9)	1	1,500,000	1,499,999	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1	0	1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,797,131	420,400	12,376,731	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	41,961,209	41,540,809	420,400
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	54,758,340	41,961,209	12,797,131
	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)	15,000,000	0	15,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	39,758,340	41,961,209	2,202,869

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	37,249,973	39,467,591	2,217,618	流動負債	17,538,801	1,673,798
現金預金	26,795,503	29,099,771	2,304,268	事業未払金	8,387,504	1,806,407
事業未収金	2,365,470	453,440	1,912,030	1年以内返済予定設備資金借入金	3,684,000	0
未収補助金	7,905,000	9,448,380	1,543,380	預り金	1,705	11,537
前払費用	184,000	466,000	282,000	職員預り金	323,592	610,854
				前受金	1,222,000	1,222,000
				賞与引当金	3,920,000	467,000
固定資産	212,627,776	203,483,497	9,144,279	固定負債	63,987,000	3,684,000
基本財産	136,233,811	143,275,897	7,042,086	設備資金借入金	63,987,000	3,684,000
建物	136,233,811	143,275,897	7,042,086	負債の部合計	81,525,801	2,010,202
その他の固定資産	76,393,965	60,207,600	16,186,365	純 資 産 の 部		
建物	1,687,962	1,956,104	268,142	基本金	7,153,842	0
構築物	4,241,125	4,737,268	496,143	第3号基本金	7,153,842	0
器具及び備品	4,222,326	2,437,230	1,785,096	国庫補助金等特別積立金	73,310,236	3,860,268
権利	310,454	373,484	63,030	その他の積立金	39,000,000	15,000,000
ソフトウェア	76,680	230,040	153,360	人件費積立金	10,000,000	0
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	29,000,000	15,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	44,000,000	29,000,000	15,000,000	次期繰越活動増減差額	41,961,209	2,202,869
差入保証金	11,754,000	11,296,000	458,000	(うち当期活動増減差額)	420,400	12,376,731
長期前払費用	101,418	177,474	76,056	純資産の部合計	161,425,287	8,936,863
資産の部合計	249,877,749	242,951,088	6,926,661	負債及び純資産の部合計	242,951,088	6,926,661

## 計算書類に対する注記(法人全体用)

### 1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

減価償却資産:定額法

(2) 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年度に帰属する額を計上している。

### 2. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度に加入している。

### 3. 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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

(2) 当法人では、社会福祉事業のみを実施し、拠点区分が一つであるため、事業区分別内訳表と拠点区分別内訳表は作成していない。

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

保育園みつばち拠点(社会福祉事業)

・本部

・保育園みつばち

### 4. 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
建物	143,275,897	0	7,042,086	136,233,811

### 5. 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

該当なし

### 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物(基本財産) 136,233,811円

計 136,233,811円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額も含む) 63,987,000円

計 63,987,000円

### 7. 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)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	203,720,468	67,486,657	136,233,811
建物	3,267,500	1,579,538	1,687,962
構築物	8,647,138	4,406,013	4,241,125
器具及び備品	24,382,906	20,160,580	4,222,326
合 計	240,018,012	93,632,788	146,385,224

#### 8. 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	当期末残高
事業未収金	2,365,470	0	2,365,470
未収補助金	7,905,000	0	7,905,000
合計	10,270,470	0	10,270,470

#### 9. 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

#### 10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

#### 11. 重要な偶発債務

該当なし

#### 12. 重要な後発事象

該当なし

#### 13. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

#### 14. 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

## 保育園みつばち拠点区分 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	141,496,000	144,100,378	2,604,378		
	委託費収入	114,110,000	115,276,840	1,166,840		
	利用者等利用料収入	3,700,000	4,053,450	353,450		
	利用者等利用料収入(一般)	3,700,000	4,053,450	353,450		
	その他の事業収入	23,686,000	24,770,088	1,084,088		
	補助金事業収入(公費)	22,532,000	23,931,788	1,399,788		
	補助金事業収入(一般)	1,154,000	838,300	315,700		
	経常経費寄附金収入	500,000	536,036	36,036		
	受取利息配当金収入	1,000	933	67		
	その他の収入	2,330,000	2,037,967	292,033		
	受入研修費収入	200,000	60,000	140,000		
	利用者等外給食費収入	1,540,000	1,531,790	8,210		
	雑収入	590,000	446,177	143,823		
	雑収入	590,000	446,177	143,823		
	事業活動収入計(1)		144,327,000	146,675,314	2,348,314	
	事業活動による収 支	人件費支出	100,798,000	99,107,053	1,690,947	
役員報酬支出		3,700,000	2,952,897	747,103		
職員給料支出		45,861,000	45,781,496	79,504		
職員賞与支出		13,227,500	12,304,800	922,700		
非常勤職員給与支出		23,780,000	24,204,983	424,983		
派遣職員費支出		2,850,000	2,868,853	18,853		
退職給付支出		979,500	979,000	500		
法定福利費支出		10,400,000	10,015,024	384,976		
事業費支出		12,820,000	12,413,206	406,794		
給食費支出		4,500,000	4,430,524	69,476		
保健衛生費支出		500,000	327,137	172,863		
保育材料費支出		1,700,000	1,971,372	271,372		
水道光熱費支出		2,500,000	2,439,504	60,496		
消耗器具備品費支出		1,200,000	1,066,891	133,109		
保険料支出		420,000	398,526	21,474		
賃借料支出		2,000,000	1,779,252	220,748		
事務費支出		14,778,000	14,148,133	629,867		
福利厚生費支出		580,000	219,856	360,144		
職員被服費支出		20,000	17,265	2,735		
旅費交通費支出		81,000	86,788	5,788		
研修研究費支出		300,000	177,504	122,496		
事務消耗品費支出		367,000	391,819	24,819		
印刷製本費支出		30,000	0	30,000		
修繕費支出		600,000	699,498	99,498		
通信運搬費支出		390,000	289,739	100,261		
会議費支出		30,000	0	30,000		
業務委託費支出		2,890,000	2,865,740	24,260		
清掃委託費支出		1,000,000	984,000	16,000		
その他の委託費支出		1,890,000	1,881,740	8,260		
手数料支出		1,520,000	1,515,461	4,539		
保険料支出		105,000	105,000	0		
賃借料支出		65,000	60,500	4,500		
土地・建物賃借料支出		6,720,000	6,667,000	53,000		
租税公課支出		10,000	0	10,000		
保守料支出	800,000	777,946	22,054			
雑支出	270,000	274,017	4,017			
雑支出	270,000	274,017	4,017			
支払利息支出	1,000,000	890,758	109,242			



## 保育園みつばち拠点区分 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
支	その他の支出	1,400,000	1,545,080	145,080	
	利用者等外給食費支出	1,400,000	1,545,080	145,080	
	事業活動支出計 (2)	130,796,000	128,104,230	2,691,770	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	13,531,000	18,571,084	5,040,084	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	145,000	0	145,000	
	施設整備等補助金収入	145,000	0	145,000	
	施設整備等収入計 (4)	145,000	0	145,000	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	3,684,000	3,684,000	0	
	固定資産取得支出	2,895,000	2,853,500	41,500	
	器具及び備品取得支出	2,895,000	2,853,500	41,500	
	施設整備等支出計 (5)	6,579,000	6,537,500	41,500	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	6,434,000	6,537,500	103,500	
その他の活動による収入					
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
その他の活動による支出	積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0	
	その他の活動による支出	300,000	458,000	158,000	
	差入保証金支出	300,000	458,000	158,000	
	その他の活動支出計 (8)	15,300,000	15,458,000	158,000	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	15,300,000	15,458,000	158,000		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,203,000	3,424,416	4,778,584	
前期末支払資金残高 (12)		29,532,790	29,532,790	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		21,329,790	26,108,374	4,778,584	

保育園みつばち拠点区分 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	144,100,378	133,284,780	10,815,598
	委託費収益	115,276,840	107,518,410	7,758,430
	利用者等利用料収益	4,053,450	3,348,115	705,335
	利用者等利用料収益(一般)	4,053,450	3,348,115	705,335
	その他の事業収益	24,770,088	22,418,255	2,351,833
	補助金事業収益(公費)	23,931,788	21,682,655	2,249,133
	補助金事業収益(一般)	838,300	735,600	102,700
	経常経費寄附金収益	536,036	409,300	126,736
サービス活動収益計(1)		144,636,414	133,694,080	10,942,334
サー ビス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	99,574,053	100,017,956	443,903
	役員報酬	2,952,897	2,870,365	82,532
	職員給料	45,781,496	43,196,515	2,584,981
	職員賞与	8,384,800	8,763,600	378,800
	賞与引当金繰入	4,387,000	3,920,000	467,000
	非常勤職員給与	24,204,983	25,121,621	916,638
	派遣職員費	2,868,853	4,967,171	2,098,318
	退職給付費用	979,000	801,000	178,000
	法定福利費	10,015,024	10,377,684	362,660
	事業費	12,489,262	11,648,166	841,096
	給食費	4,430,524	3,785,502	645,022
	保健衛生費	327,137	349,275	22,138
	保育材料費	1,971,372	1,602,251	369,121
	水道光熱費	2,439,504	2,944,185	504,681
	消耗器具備品費	1,066,891	774,905	291,986
	保険料	474,582	506,858	32,276
	賃借料	1,779,252	1,685,190	94,062
	事務費	14,148,133	15,744,465	1,596,332
	福利厚生費	219,856	1,022,285	802,429
	職員被服費	17,265	0	17,265
	旅費交通費	86,788	74,116	12,672
	研修研究費	177,504	197,244	19,740
	事務消耗品費	391,819	452,547	60,728
	修繕費	699,498	298,650	400,848
	通信運搬費	289,739	337,844	48,105
	業務委託費	2,865,740	2,811,251	54,489
	清掃委託費	984,000	984,000	0
	その他の委託費	1,881,740	1,827,251	54,489
	手数料	1,515,461	2,493,952	978,491
	保険料	105,000	105,000	0
	賃借料	60,500	99,000	38,500
	土地・建物賃借料	6,667,000	5,562,690	1,104,310
	租税公課	0	28,700	28,700
	保守料	777,946	986,660	208,714
	雑費	274,017	1,274,526	1,000,509
	雑費	274,017	1,274,526	1,000,509
減価償却費	9,091,164	9,742,463	651,299	
国庫補助金等特別積立金取崩額	3,860,268	3,925,878	65,610	
サービス活動費用計(2)		131,442,344	133,227,172	1,784,828
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		13,194,070	466,908	12,727,162
収 益	受取利息配当金収益	933	917	16
	その他のサービス活動外収益	2,037,967	2,383,850	345,883
	受入研修費収益	60,000	30,000	30,000
	利用者等外給食収益	1,531,790	1,365,822	165,968

保育園みつばち拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	雑収益	446,177	988,028	541,851
	雑収益	446,177	988,028	541,851
	サービス活動外収益計 (4)	2,038,900	2,384,767	345,867
	支払利息	890,758	940,493	49,735
	その他のサービス活動外費用	1,545,080	1,490,782	54,298
	利用者等外給食費	1,545,080	1,490,782	54,298
	サービス活動外費用計 (5)	2,435,838	2,431,275	4,563
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	396,938	46,508	350,430
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	12,797,132	420,400	12,376,732
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	1,500,000	1,500,000
	施設整備等補助金収益	0	1,500,000	1,500,000
	特別収益計 (8)	0	1,500,000	1,500,000
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品除却・廃棄費用	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,500,000	1,500,000
	特別費用計 (9)	1	1,500,000	1,499,999
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	1	0	1
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	12,797,131	420,400	12,376,731
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	41,961,209	41,540,809	420,400
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	54,758,340	41,961,209	12,797,131
	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)	15,000,000	0	15,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	15,000,000	0	15,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	39,758,340	41,961,209	2,202,869

保育園みつばち拠点区分 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	37,249,973	39,467,591	2,217,618	流動負債	17,538,801	1,673,798
現金預金	26,795,503	29,099,771	2,304,268	事業未払金	8,387,504	1,806,407
事業未収金	2,365,470	453,440	1,912,030	1年以内返済予定設備資金借入金	3,684,000	0
未収補助金	7,905,000	9,448,380	1,543,380	預り金	1,705	11,537
前払費用	184,000	466,000	282,000	職員預り金	323,592	610,854
				前受金	1,222,000	1,222,000
				賞与引当金	3,920,000	467,000
固定資産	212,627,776	203,483,497	9,144,279	固定負債	63,987,000	3,684,000
基本財産	136,233,811	143,275,897	7,042,086	設備資金借入金	63,987,000	3,684,000
建物	136,233,811	143,275,897	7,042,086	負債の部合計	81,525,801	2,010,202
その他の固定資産	76,393,965	60,207,600	16,186,365	純 資 産 の 部		
建物	1,687,962	1,956,104	268,142	基本金	7,153,842	0
構築物	4,241,125	4,737,268	496,143	第3号基本金	7,153,842	0
器具及び備品	4,222,326	2,437,230	1,785,096	国庫補助金等特別積立金	73,310,236	3,860,268
権利	310,454	373,484	63,030	その他の積立金	39,000,000	15,000,000
ソフトウェア	76,680	230,040	153,360	人件費積立金	10,000,000	0
人件費積立資産	10,000,000	10,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	29,000,000	15,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	44,000,000	29,000,000	15,000,000	次期繰越活動増減差額	41,961,209	2,202,869
差入保証金	11,754,000	11,296,000	458,000	(うち当期活動増減差額)	420,400	12,376,731
長期前払費用	101,418	177,474	76,056	純資産の部合計	161,425,287	8,936,863
資産の部合計	249,877,749	242,951,088	6,926,661	負債及び純資産の部合計	242,951,088	6,926,661

## 計算書類に対する注記(保育園みつばち拠点用)

## 1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

減価償却資産：定額法

(2) 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年度に帰属する額を計上している。

## 2. 採用する退職給付制度

職員の退職金支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度に加入している。

## 3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

(1) 保育園みつばち拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3( ))

・本部

・保育園みつばち

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3( ))は省略している。

## 4. 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
建物	143,275,897	0	7,042,086	136,233,811

## 5. 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

該当なし

## 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物(基本財産) 136,233,811円

計 136,233,811円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額も含む) 63,987,000円

計 63,987,000円

## 7. 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)

固定資産の種類	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	203,720,468	67,486,657	136,233,811
建物	3,267,500	1,579,538	1,687,962
構築物	8,647,138	4,406,013	4,241,125
器具及び備品	24,382,906	20,160,580	4,222,326
合計	240,018,012	93,632,788	146,385,224

## 8. 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	当期末残高
事業未収金	2,365,470	0	2,365,470
未収補助金	7,905,000	0	7,905,000
合計	10,270,470	0	10,270,470

## 9. 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

## 10. 重要な後発事象

該当なし

## 11. 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

## 借入金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 鎌倉すこやか会

区分	借入先	拠点区分	期首残高	当期借入金	当期償還額	差引期末残高 = + (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産				
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容			
設備資金借入金	福祉医療機構	保育園みつばち	67,671,000		3,684,000	63,987,000 + 3,684,000	0	1.350%	890,758	0	2041年6月10日	施設整備等資金	建物	鎌倉市台二丁目39-4番地1	136,233,811		
						( )											
						( )											
						( )											
						( )											
	計		67,671,000	0	3,684,000	63,987,000 + 3,684,000	0		890,758	0					136,233,811		
長期運営資金借入金						0											
						( )											
						0											
						( )											
						( )											
	計		0	0	0	0	0		0	0					0		
短期運営資金借入金						0											
						( )											
						0											
						( )											
		計		0	0	0	0	0		0	0					0	
合計			67,671,000	0	3,684,000	63,987,000 + 3,684,000	0		890,758	0					136,233,811		

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 鎌倉すこやか会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					保育園みづばち	
法人の役員	経常	8	484,000		484,000	
その他		3	52,036		52,036	
						0
区分小計		11	536,036	0	536,036	0
					0	
区分小計		0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0
合計		11	536,036	0	536,036	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。  
 2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように入記すること。  
 3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 鎌倉すこやか会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳
鎌倉市 職員加算費		5,290,000		5,290,000		交付金額等合計 保育園みづばち
鎌倉市 処遇改善費		7,150,000		7,150,000		5,290,000
鎌倉市 保育環境向上費		1,500,000		1,500,000		7,150,000
鎌倉市 健康管理費		115,000		115,000		1,500,000
鎌倉市 障害児保育推進特別対策事業費補助金		2,196,000		2,196,000		115,000
鎌倉市 独立行政法人日本スポーツ振興センター 災害共済負担金		26,645		26,645		2,196,000
鎌倉市 保育エキスパート等研修代替雇用費	保育事業	128,620		128,620		26,645
鎌倉市 延長保育事業		1,667,000	453,500	2,120,500		128,620
鎌倉市 一時預かり事業		2,751,000	384,800	3,135,800		2,120,500
鎌倉市 要保護児童保育所受入促進事業		173,448		173,448		3,135,800
鎌倉市 保育士宿舎借上支援事業補助金		672,000		672,000		173,448
鎌倉市 保育補助者雇上強化事業補助金		582,000		582,000		672,000
鎌倉市 民間保育所等給食費・光熱費補助金		849,000		849,000		582,000
鎌倉市 保育所等PCR検査等補助金		677,075		677,075		849,000
生命保険協会 子育てと仕事の両立支援助成金		154,000		154,000		677,075
区分小計		23,931,788	838,300	24,770,088		154,000
	施設			0	0	24,770,088
区分小計		0	0	0	0	0
合計		23,931,788	838,300	24,770,088	0	24,770,088

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、設  
 備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設  
 備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。  
 なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、  
 「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。  
 2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。  
 また、「交付金額等合計」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。



## 基本金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 鎌倉すこやか会

(単位: 円)

区分並びに組入れ及び取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		保育園みつばち		
前年度末残高	7,153,842	7,153,842	0	0
第一号基本金	0			
第二号基本金	0			
第三号基本金	7,153,842	7,153,842		
第一号基本金	当期組入額			
	0			
	0			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
0				
0				
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額			
	0			
	0			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
0				
0				
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額			
	0	0		
	0			
	計	0	0	0
	当期取崩額			
0				
0				
計	0	0	0	0
当期末残高	7,153,842	7,153,842	0	0
第一号基本金	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	7,153,842	7,153,842	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. 第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。



## 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 鎌倉すこやか会

拠点区分 保育園みつばち

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
建物	143,275,897	70,543,314	0	0	7,042,086	3,467,240	0	0	136,233,811	67,076,074	67,486,657	33,227,716	203,720,468	100,303,790	
基本財産合計	143,275,897	70,543,314	0	0	7,042,086	3,467,240	0	0	136,233,811	67,076,074	67,486,657	33,227,716	203,720,468	100,303,790	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	1,956,104	0	0	0	268,142	0	0	0	1,687,962	0	1,579,538	0	3,267,500	0	
構築物	4,737,268	2,356,524	0	0	496,143	246,116	0	0	4,241,125	2,110,408	4,406,013	1,562,986	8,647,138	3,673,394	
器具及び備品	2,437,230	410,398	2,853,500	0	1,068,403	146,912	1	1	4,222,326	263,486	20,160,580	3,326,740	24,382,906	3,590,226	
その他の固定資産(有形固定資産)計	9,130,602	2,766,922	2,853,500	0	1,832,688	393,028	1	1	10,151,413	2,373,894	26,146,131	4,889,726	36,297,544	7,263,620	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	230,040	0	0	0	153,360	0	0	0	76,680	0	690,120	0	766,800	0	
権利	373,484	0	0	0	63,030	0	0	0	310,454	0	630,300	0	940,754	0	
差入保証金	11,296,000	0	458,000	0	0	0	0	0	11,754,000	0	0	0	11,754,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	11,899,524	0	458,000	0	216,390	0	0	0	12,141,134	0	1,320,420	0	13,461,554	0	
基本財産及びその他の固定資産計	21,030,126	2,766,922	3,311,500	0	2,049,078	393,028	1	1	22,292,547	2,373,894	27,466,551	4,889,726	49,759,098	7,263,620	
基本財産及びその他の固定資産計	164,306,023	73,310,236	3,311,500	0	9,091,164	3,860,268	1	1	158,526,358	69,449,968	94,953,208	38,117,442	253,479,566	107,567,410	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
差	164,306,023	73,310,236	3,311,500	0	9,091,164	3,860,268	1	1	158,526,358	69,449,968					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 鎌倉すこやか会  
拠点区分 保育園みつばち

(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		
賞与引当金	3,920,000	4,387,000 ( )	3,920,000	( )	4,387,000	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	3,920,000	4,387,000 ( 0 )	3,920,000	0 ( 0 )	4,387,000	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 保育園みつばち拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 鎌倉すこやか会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計		
	本部	保育園みつばち					
収入							
保育事業収入	0	144,100,378	144,100,378	0	144,100,378		
委託費収入	0	115,276,840	115,276,840	0	115,276,840		
利用者等利用料収入	0	4,053,450	4,053,450	0	4,053,450		
利用者等利用料収入(一般)	0	4,053,450	4,053,450	0	4,053,450		
その他の事業収入	0	24,770,088	24,770,088	0	24,770,088		
補助金事業収入(公費)	0	23,931,788	23,931,788	0	23,931,788		
補助金事業収入(一般)	0	838,300	838,300	0	838,300		
経常経費寄附金収入	536,036	0	536,036	0	536,036		
受取利息配当金収入	933	0	933	0	933		
その他の収入	106,380	1,931,587	2,037,967	0	2,037,967		
受入研修費収入	0	60,000	60,000	0	60,000		
利用者等外給食費収入	0	1,531,790	1,531,790	0	1,531,790		
雑収入	106,380	339,797	446,177	0	446,177		
雑収入	106,380	339,797	446,177	0	446,177		
事業活動収入計(1)	643,349	146,031,965	146,675,314	0	146,675,314		
支出							
事業活動による収支							
人件費支出	2,952,897	96,154,156	99,107,053	0	99,107,053		
役員報酬支出	2,952,897	0	2,952,897	0	2,952,897		
職員給料支出	0	45,781,496	45,781,496	0	45,781,496		
職員賞与支出	0	12,304,800	12,304,800	0	12,304,800		
非常勤職員給与支出	0	24,204,983	24,204,983	0	24,204,983		
派遣職員費支出	0	2,868,853	2,868,853	0	2,868,853		
退職給付支出	0	979,000	979,000	0	979,000		
法定福利費支出	0	10,015,024	10,015,024	0	10,015,024		
事業費支出	0	12,413,206	12,413,206	0	12,413,206		
給食費支出	0	4,430,524	4,430,524	0	4,430,524		
保健衛生費支出	0	327,137	327,137	0	327,137		
保育材料費支出	0	1,971,372	1,971,372	0	1,971,372		
水道光熱費支出	0	2,439,504	2,439,504	0	2,439,504		
消耗器具備品費支出	0	1,066,891	1,066,891	0	1,066,891		
保険料支出	0	398,526	398,526	0	398,526		
賃借料支出	0	1,779,252	1,779,252	0	1,779,252		
事務費支出	357,032	13,791,101	14,148,133	0	14,148,133		
福利厚生費支出	5,000	214,856	219,856	0	219,856		
職員被服費支出	0	17,265	17,265	0	17,265		
旅費交通費支出	58,388	28,400	86,788	0	86,788		
研修研究費支出	141,192	36,312	177,504	0	177,504		
事務消耗品費支出	0	391,819	391,819	0	391,819		
修繕費支出	0	699,498	699,498	0	699,498		
通信運搬費支出	0	289,739	289,739	0	289,739		
業務委託費支出	0	2,865,740	2,865,740	0	2,865,740		
清掃委託費支出	0	984,000	984,000	0	984,000		
その他の委託費支出	0	1,881,740	1,881,740	0	1,881,740		
手数料支出	660	1,514,801	1,515,461	0	1,515,461		
保険料支出	105,000	0	105,000	0	105,000		
賃借料支出	0	60,500	60,500	0	60,500		
土地・建物賃借料支出	0	6,667,000	6,667,000	0	6,667,000		
保守料支出	0	777,946	777,946	0	777,946		
雑支出	46,792	227,225	274,017	0	274,017		
雑支出	46,792	227,225	274,017	0	274,017		
支払利息支出	0	890,758	890,758	0	890,758		
その他の支出	0	1,545,080	1,545,080	0	1,545,080		
利用者等外給食費支出	0	1,545,080	1,545,080	0	1,545,080		
事業活動支出計(2)	3,309,929	124,794,301	128,104,230	0	128,104,230		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,666,580	21,237,664	18,571,084	0	18,571,084		

## 保育園みつばち拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 鎌倉すこやか会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計			
	本部	保育園みつばち						
施設整備等による収支								
収入								
施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0			
設備資金借入金元金償還支出	0	3,684,000	3,684,000	0	3,684,000			
固定資産取得支出	0	2,853,500	2,853,500	0	2,853,500			
器具及び備品取得支出	0	2,853,500	2,853,500	0	2,853,500			
施設整備等支出計 (5)	0	6,537,500	6,537,500	0	6,537,500			
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	6,537,500	6,537,500	0	6,537,500			
収入								
サービス区分間繰入金収入	3,309,929	0	3,309,929	3,309,929	0			
その他の活動収入計 (7)	3,309,929	0	3,309,929	3,309,929	0			
支出								
積立資産支出	0	15,000,000	15,000,000	0	15,000,000			
保育所施設・設備整備積立資産支出	0	15,000,000	15,000,000	0	15,000,000			
サービス区分間繰入金支出	0	3,309,929	3,309,929	3,309,929	0			
その他の活動による支出	0	458,000	458,000	0	458,000			
差入保証金支出	0	458,000	458,000	0	458,000			
その他の活動支出計 (8)	0	18,767,929	18,767,929	3,309,929	15,458,000			
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	3,309,929	18,767,929	15,458,000	0	15,458,000			
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	643,349	4,067,765	3,424,416	0	3,424,416			
前期末支払資金残高 (11)	2,393,951	31,926,741	29,532,790	0	29,532,790			
当期末支払資金残高 (10)+(11)	1,750,602	27,858,976	26,108,374	0	26,108,374			

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 鎌倉すこやか会  
拠点区分 保育園みつばち

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	10,000,000	0	0	10,000,000	
保育所施設・設備整備積立金	29,000,000	15,000,000	0	44,000,000	
				0	
				0	
				0	
計	39,000,000	15,000,000	0	54,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000	
保育所施設・設備整備積立資産	29,000,000	15,000,000	0	44,000,000	
				0	
				0	
				0	
計	39,000,000	15,000,000	0	54,000,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 鎌倉すこやか会  
 拠点区分 保育園みつばち

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
保育園みつばち	本部	前期末支払資金残高	3,309,929	本部経費

(注) 繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。



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
<b>資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	手許現金		運営資金として			19,007
普通預金	横浜銀行 大船支店		運営資金として			6,334,678
	ゆうちょ銀行 鎌倉大船三郵便局		運営資金として			20,440,123
	ゆうちょ銀行 鎌倉大船三郵便局		運営資金として			1,695
			小計			26,795,503
事業未収金	委託費		鎌倉市、横浜市、藤沢市、茅ヶ崎市委託費収入			2,365,470
未収補助金	鎌倉市助成		鎌倉市補助金収入			7,905,000
前払費用	信栄不動産(株)他		4月分賃借料			184,000
			流動資産合計			37,249,973
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	(保育園みつばち拠点)神奈川県鎌倉市台二丁目394番地1	2014年度	第2種社会福祉事業である保育所施設として使用している。	203,720,468	67,486,657	136,233,811
			基本財産合計			136,233,811
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(保育園みつばち拠点)神奈川県鎌倉市台二丁目394番地1	2015年度	第2種社会福祉事業である保育所施設として使用している。	422,000	245,041	176,959
	(保育園みつばち拠点)神奈川県鎌倉市台二丁目394番地1	2015年度	第2種社会福祉事業である保育所施設として使用している。	1,200,000	663,300	536,700
	(保育園みつばち拠点)神奈川県鎌倉市台二丁目394番地1	2016年度	第2種社会福祉事業である保育所施設として使用している。	540,000	382,500	157,500
	(保育園みつばち拠点)神奈川県鎌倉市台二丁目394番地1	2021年度	第2種社会福祉事業である保育所施設として使用している。	951,500	277,520	673,980
	(保育園みつばち拠点)神奈川県鎌倉市台二丁目394番地1	2022年度	第2種社会福祉事業である保育所施設として使用している。	154,000	11,177	142,823
			小計			1,687,962
構築物	(株)齋藤建設 外構工事 他5件		第2種社会福祉事業である保育所施設として使用している。	8,647,138	4,406,013	4,241,125
器具及び備品	(株)齋藤建設 家具・備品 他57件		第2種社会福祉事業である保育所施設で使用している。	24,382,906	20,160,580	4,222,326
権利	水道施設利用権		第2種社会福祉事業である保育所施設で使用している。			310,454
ソフトウェア	らくらく園児管理		第2種社会福祉事業である保育所施設で使用している。			76,680
人件費積立資産	定期預金 横浜銀行 大船支店		将来における人件費目的のために積み立てている定期預金			10,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	定期預金 横浜銀行 大船支店		将来における保育所施設整備目的のために積み立てている定期預金			44,000,000
差入保証金	土地保証金・駐車場敷金		土地保証金・駐車場敷金			11,754,000
長期前払費用	あいおいニッセイ同和損害保険(株)		火災保険料			101,418
			その他の固定資産合計			76,393,965
			固定資産合計			212,627,776
			資産合計			249,877,749
<b>負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分人件費、事務費、事業費					10,193,911
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構					3,684,000
預り金	講師等報酬源泉所得税					13,242
職員預り金	源泉所得税、住民税、社会保険料					934,446
賞与引当金	夏季職員賞与分					4,387,000
			流動負債合計			19,212,599
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構					60,303,000
			固定負債合計			60,303,000
			負債合計			79,515,599
			差引純資産			170,362,150