

# 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

第二号第一様式  
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 こぼと保育園

(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	235,582,905	231,717,375	3,865,530
		経常経費寄附金収益	3,052,002	15,388	3,036,614
		サービス活動収益計(1)	238,634,907	231,732,763	6,902,144
	費用	人件費	192,391,613	188,209,337	4,182,276
		事業費	25,459,764	20,233,577	5,226,187
		事務費	21,130,855	11,983,690	9,147,165
		減価償却費	10,111,341	8,454,294	1,657,047
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,296,215	△5,672,699	△3,623,516
		サービス活動費用計(2)	239,797,358	223,208,199	16,589,159
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,162,451	8,524,564	△9,687,015
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,576	4,298	△722
		その他のサービス活動外収益	51,100,459	238,464	50,861,995
		サービス活動外収益計(4)	51,104,035	242,762	50,861,273
	費用	その他のサービス活動外費用	36,000		36,000
		サービス活動外費用計(5)	36,000	0	36,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	51,068,035	242,762	50,825,273	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	49,905,584	8,767,326	41,138,258	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	19,090,000		19,090,000
		固定資産受贈額	601,260		601,260
		その他の特別収益		61,800	△61,800
		特別収益計(8)	19,691,260	61,800	19,629,460
	費用	固定資産売却損・処分損	1,421,186	4	1,421,182
		国庫補助金等特別積立金積立額	19,090,000		19,090,000
	特別費用計(9)	20,511,186	4	20,511,182	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△819,926	61,796	△881,722	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	49,085,658	8,829,122	40,256,536	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	66,067,241	63,738,119	2,329,122
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	115,152,899	72,567,241	42,585,658
		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)	12,500,000	6,500,000	6,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	102,652,899	66,067,241	36,585,658

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

# こぼと保育園拠点区分 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

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 こぼと保育園

(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	153,840,683	154,805,835	△965,152
	委託費収益	142,334,340	138,650,500	3,683,840
	委託費基本分収益	142,334,340	138,650,500	3,683,840
	利用者等利用料収益	2,031,113	2,281,140	△250,027
	利用者等利用料収益(一般)	2,031,113	2,281,140	△250,027
	その他の事業収益	9,475,230	13,874,195	△4,398,965
	補助金事業収益(公費)	9,147,230	13,359,695	△4,212,465
	補助金事業収益(一般)	328,000	514,500	△186,500
	経常経費寄附金収益	3,017,758		3,017,758
	経常経費寄附金収益	3,017,758		3,017,758
	サービス活動収益計(1)	156,858,441	154,805,835	2,052,606

# こぼと保育園拠点区分 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

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 こぼと保育園

(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 費用	人件費	125,856,185	125,404,523	451,662
	職員給料	61,299,948	62,328,333	△1,028,385
	職員俸給	53,450,000	54,134,354	△684,354
	職員諸手当	7,849,948	8,193,979	△344,031
	職員賞与	35,987,291	32,522,063	3,465,228
	非常勤職員給与	9,921,485	12,083,152	△2,161,667
	退職給付費用	2,818,690	2,876,575	△57,885
	退職給付引当金繰入	1,884,190	1,853,075	31,115
	退職給付費用(福祉医療)	934,500	1,023,500	△89,000
	法定福利費	15,828,771	15,594,400	234,371
	事業費	19,316,120	14,412,593	4,903,527
	給食費	8,704,924	8,196,832	508,092
	保健衛生費	1,088,792	1,013,968	74,824
	医療費	2,510	2,480	30
	保育材料費	3,494,767	852,855	2,641,912
	水道光熱費	3,227,856	3,637,927	△410,071
	燃料費	135,100	174,880	△39,780
	消耗器具備品費	2,589,831	470,471	2,119,360
	保険料	42,340	42,340	
	車輛費	30,000	16,000	14,000
	雑費		4,840	△4,840
	事務費	18,184,009	6,821,691	11,362,318
	福利厚生費	1,230,666	1,551,109	△320,443
	研修研究費	21,510	105,180	△83,670
	事務消耗品費	555,336	598,658	△43,322
	印刷製本費	150,920	126,280	24,640
	燃料費	1,945	7,128	△5,183
	修繕費	13,247,998	2,161,731	11,086,267
	通信運搬費	225,358	230,266	△4,908
	会議費	10,839		10,839
	広報費	5,000	5,000	
	業務委託費	1,029,900	778,900	251,000
	手数料	24,814	20,369	4,445
	保険料	245,844	234,132	11,712
	賃借料	110,160	110,160	
	土地・建物賃借料	340,824	340,824	
	租税公課		650	△650
	保守料	320,100	328,350	△8,250
	諸会費	192,400	212,600	△20,200
	雑費	470,395	10,354	460,041
	減価償却費	5,676,619	4,157,290	1,519,329
	減価償却費	5,676,619	4,157,290	1,519,329
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,601,020	△2,977,504	△3,623,516
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,601,020	△2,977,504	△3,623,516
	サービス活動費用計(2)	162,431,913	147,818,593	14,613,320
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△5,573,472	6,987,242	△12,560,714	

# こぼと保育園拠点区分 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

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 こぼと保育園

(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	収益				
	受取利息配当金収益	2,501	2,874	△373	
	受取利息配当金収益	2,501	2,874	△373	
	その他のサービス活動外収益	50,989,427	199,589	50,789,838	
	受入研修費収益	55,000	72,400	△17,400	
	利用者等外給食収益	36,000		36,000	
	雑収益	50,898,427	127,189	50,771,238	
	サービス活動外収益計(4)	50,991,928	202,463	50,789,465	
	費用				
	その他のサービス活動外費用	36,000		36,000	
利用者等外給食費	36,000		36,000		
サービス活動外費用計(5)	36,000	0	36,000		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		50,955,928	202,463	50,753,465	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		45,382,456	7,189,705	38,192,751	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	19,090,000		19,090,000	
	施設整備等補助金収益	19,090,000		19,090,000	
	固定資産受贈額	601,260		601,260	
	固定資産受贈額	601,260		601,260	
	拠点区分間繰入金収益	20,000	20,000		
	拠点区分間繰入金収益	20,000	20,000		
	特別収益計(8)	19,711,260	20,000	19,691,260	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	1,381,211	3	1,381,208	
	器具及び備品売却損・処分損	1,381,211	3	1,381,208	
	国庫補助金等特別積立金積立額	19,090,000		19,090,000	
	国庫補助金等特別積立金積立額	19,090,000		19,090,000	
	拠点区分間繰入金費用	300,000	310,000	△10,000	
拠点区分間繰入金費用	300,000	310,000	△10,000		
特別費用計(9)	20,771,211	310,003	20,461,208		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1,059,951	△290,003	△769,948	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		44,322,505	6,899,702	37,422,803	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		38,160,988	36,261,286	1,899,702
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		82,483,493	43,160,988	39,322,505
	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)		8,500,000	5,000,000	3,500,000
	修繕積立金積立額		8,500,000	5,000,000	3,500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		73,983,493	38,160,988	35,822,505	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

# みつば保育園拠点区分 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

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 こぼと保育園

(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	81,742,222	76,911,540	4,830,682
	委託費収益	75,650,610	69,379,460	6,271,150
	委託費基本分収益	75,650,610	69,379,460	6,271,150
	利用者等利用料収益	412,052	638,110	△226,058
	利用者等利用料収益(一般)	412,052	638,110	△226,058
	その他の事業収益	5,679,560	6,893,970	△1,214,410
	補助金事業収益(公費)	5,299,960	6,514,970	△1,215,010
	補助金事業収益(一般)	379,600	379,000	600
サービス活動収益計(1)		81,742,222	76,911,540	4,830,682

# みつば保育園拠点区分 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

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 こぼと保育園

(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	人件費	66,249,428	62,574,814	3,674,614
	職員給料	31,027,565	30,391,877	635,688
	職員俸給	27,444,000	26,663,000	781,000
	職員諸手当	3,583,565	3,728,877	△145,312
	職員賞与	18,160,188	16,563,935	1,596,253
	非常勤職員給与	7,661,599	6,578,808	1,082,791
	退職給付費用	1,459,910	1,442,270	17,640
	退職給付引当金繰入	970,410	952,770	17,640
	退職給付費用(福祉医療)	489,500	489,500	
	法定福利費	7,940,166	7,597,924	342,242
	事業費	6,143,644	5,820,984	322,660
	給食費	2,960,227	2,651,083	309,144
	保健衛生費	515,602	605,895	△90,293
	医療費	39,190	18,730	20,460
	保育材料費	586,152	498,066	88,086
	水道光熱費	1,758,403	1,792,224	△33,821
	燃料費		1,500	△1,500
	消耗器具備品費	211,835	232,346	△20,511
	保険料	14,235	13,140	1,095
	車輛費	8,000	8,000	
	雑費	50,000		50,000
	事務費	2,871,016	5,085,993	△2,214,977
	福利厚生費	454,487	596,667	△142,180
	研修研究費	43,025	88,360	△45,335
	事務消耗品費	289,303	268,537	20,766
	印刷製本費	116,600	151,690	△35,090
	修繕費	758,714	2,726,100	△1,967,386
	通信運搬費	156,542	164,324	△7,782
	会議費	4,470	4,500	△30
	広報費	5,000	5,000	
	業務委託費	305,800	246,400	59,400
	手数料	15,641	18,281	△2,640
	賃借料	77,760	77,760	
	土地・建物賃借料	479,274	479,274	
	保守料	44,000	44,000	
諸会費	119,400	115,100	4,300	
雑費	1,000	100,000	△99,000	
減価償却費	4,434,722	4,297,004	137,718	
減価償却費	4,434,722	4,297,004	137,718	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,695,195	△2,695,195		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,695,195	△2,695,195		
サービス活動費用計(2)	77,003,615	75,083,600	1,920,015	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,738,607	1,827,940	2,910,667	

# みつば保育園拠点区分 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

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 こぼと保育園

(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	収益				
	受取利息配当金収益	1,045	1,394	△349	
	受取利息配当金収益	1,045	1,394	△349	
	その他のサービス活動外収益	111,032	38,875	72,157	
	受入研修費収益	49,400	37,000	12,400	
	雑収益	61,632	1,875	59,757	
	サービス活動外収益計(4)	112,077	40,269	71,808	
費用					
	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)	112,077	40,269	71,808	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,850,684	1,868,209	2,982,475	
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益		40,000	△40,000	
	拠点区分間繰入金収益		40,000	△40,000	
	その他の特別収益		61,800	△61,800	
	徴収不能引当金戻入益		61,800	△61,800	
		特別収益計(8)	0	101,800	△101,800
	費用	固定資産売却損・処分損	39,975	1	39,974
		器具及び備品売却損・処分損	39,975	1	39,974
		拠点区分間繰入金費用	20,000	20,000	
		拠点区分間繰入金費用	20,000	20,000	
	特別費用計(9)	59,975	20,001	39,974	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△59,975	81,799	△141,774	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,790,709	1,950,008	2,840,701	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	26,702,540	26,252,532	450,008	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	31,493,249	28,202,540	3,290,709	
	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)	4,000,000	1,500,000	2,500,000	
	修繕積立金積立額	4,000,000	1,500,000	2,500,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	27,493,249	26,702,540	790,709	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

# 本部拠点区分 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

第二号第四様式  
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 こばと保育園

(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	経常経費寄附金収益	34,244	15,388	18,856
		経常経費寄附金収益	34,244	15,388	18,856
		サービス活動収益計(1)	34,244	15,388	18,856
	費用	人件費	286,000	230,000	56,000
		役員報酬	286,000	230,000	56,000
		事務費	75,830	76,006	△176
		旅費交通費	2,500	10,600	△8,100
		研修研究費		14,000	△14,000
		通信運搬費	14,300	9,780	4,520
		会議費	20,126	23,365	△3,239
	手数料		313	△313	
	雑費	38,904	17,948	20,956	
	サービス活動費用計(2)	361,830	306,006	55,824	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△327,586	△290,618	△36,968	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	30	30	
		受取利息配当金収益	30	30	
		サービス活動外収益計(4)	30	30	0
	費用	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)	30	30	0	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△327,556	△290,588	△36,968	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	300,000	270,000	30,000
		拠点区分間繰入金収益	300,000	270,000	30,000
		特別収益計(8)	300,000	270,000	30,000
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	300,000	270,000	30,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△27,556	△20,588	△6,968	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	1,203,713	1,224,301	△20,588
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,176,157	1,203,713	△27,556
		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)	1,176,157	1,203,713	△27,556	

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。  
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。