

2023年度 決算報告書

自 2023 年 4 月 1 日
至 2024 年 3 月 31 日

社会福祉法人 禅心福祉会

2023年度法人単位資金収支計算書

（自）2023年 4月 1日 （至）2024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	(430,937,000)	(458,802,483)	(27,865,483)	給付費収入予算過少計上
		その他収入	(6,000,000)	(6,000,000)		
		借入金利息補助金収入				
		経常経費寄附金収入	(600,000)		(600,000)	令和6年4月受入
		受取利息配当金収入	(2,000)	(3,096)	(1,096)	
		その他の収入	(4,410,000)	(3,740,830)	(669,170)	利用者等外給食費収入過大計上
	流動資産評価益等による資金増加額					
	事業活動収入計(1)	441,949,000	468,546,409	26,597,409		
	支出	人件費支出	(324,427,000)	(318,001,874)	(6,425,126)	予算過大計上
		事業費支出	(53,214,000)	(48,556,430)	(4,657,570)	給食費及び保育材料予算過大計上
事務費支出		(37,220,000)	(33,920,815)	(3,299,185)	業務委託費予算過大計上	
就労支援事業支出						
利用者負担軽減額						
支払利息支出		(1,720,000)	(1,649,214)	(70,786)		
その他の支出	(4,200,000)	(3,456,230)	(743,770)	利用者等外給食費支出予算過大計上		
流動資産評価損等による資金減少額						
事業活動支出計(2)	420,781,000	405,584,563	15,196,437			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,168,000	62,961,846	41,793,846			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		(350,000)	(350,000)	
		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		(503,010)	(503,010)	車両下取り価格による	
	その他の施設整備等による収入					
	施設整備等収入計(4)	0	853,010	853,010		
支出	設備資金借入金元金償還支出	(8,088,000)	(8,088,000)			
	固定資産取得支出	(22,030,000)	(18,669,320)	(3,360,680)	車両購入予算過大計上	
	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)	30,118,000	26,757,320	3,360,680			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	30,118,000	25,904,310	4,213,690			
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				
		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	(16,000,000)		(16,000,000)	事業活動収入予算過少計上	
その他の活動による収入	(3,850,000)	(34,550)	(3,815,450)	事業区分間取引(内部取引)誤計上		
その他の活動収入計(7)	19,850,000	34,550	19,815,450			
支出	長期運営資金借入金元金償還支出	(3,000,000)	(6,000,000)	(3,000,000)	繰上返済	
	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	(4,050,000)	(19,000,000)	(14,950,000)	給付費収入予算過少計上	
その他の活動による支出	(3,850,000)		(3,850,000)	事業区分間取引		

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異(A)-(B)	備考
当分の活動資金	支出				引(内部取引) 誤計上
	その他の活動支出計(8)	10,900,000	25,000,000	14,100,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,950,000	24,965,450	33,915,450	
予備費支出(10)		0		0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	12,092,086	12,092,086	
前期末支払資金残高(12)		96,350,182	101,921,901	5,571,719	
当期末支払資金残高(11)+(12)		96,350,182	114,013,987	17,663,805	

2023年度法人単位事業活動計算書

（自）2023年 4月 1日 （至）2024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	(458,802,483)	(427,544,855)	(31,257,628)
	その他収益	(6,000,000)	(6,000,000)	
	経常経費寄附金収益		(600,000)	(600,000)
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	464,802,483	434,144,855	30,657,628
	費用			
	人件費	(316,876,874)	(301,592,542)	(15,284,332)
	事業費	(48,556,430)	(47,437,240)	(1,119,190)
	事務費	(33,920,815)	(41,109,180)	(7,188,365)
就労支援事業費用				
利用者負担軽減額				
減価償却費	(28,433,350)	(29,794,548)	(1,361,198)	
国庫補助金等特別積立金取崩額	(10,102,111)	(10,589,540)	(487,429)	
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)	417,685,358	409,343,970	8,341,388	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	47,117,125	24,800,885	22,316,240	
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	(3,096)	(2,235)	(861)
	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	(3,740,830)	(3,876,935)	(136,105)
サービス活動外収益計(4)	3,743,926	3,879,170	135,244	
費用				
支払利息	(1,649,214)	(1,741,910)	(92,696)	
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	(3,456,230)	(3,413,475)	(42,755)	
サービス活動外費用計(5)	5,105,444	5,155,385	49,941	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,361,518	1,276,215	85,303	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	45,755,607	23,524,670	22,230,937	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	(350,000)		(350,000)
	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	(503,009)		(503,009)
	その他の特別収益	(34,550)	(177,247)	(142,697)
	特別収益計(8)	887,559	177,247	710,312
	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	(588,387)	(773,999)	(185,612)	
災害損失				
その他の特別損失				
特別費用計(9)	588,387	773,999	185,612	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	299,172	596,752	895,924	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	46,054,779	22,927,918	23,126,861	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	156,007,950	155,080,032	927,918
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	202,062,729	178,007,950	24,054,779
	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)	19,000,000	22,000,000	3,000,000

(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)	183,062,729	156,007,950	27,054,779

2023年度法人単位貸借対照表

2024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	136,451,955	122,412,999	14,038,956	流動負債	52,398,968	51,577,098	821,870
現金	224,649	197,105	27,544	短期運営資金借入金			
普通預金	54,985,369	64,134,403	9,149,034	事業未払金	13,150,203	14,385,928	1,235,725
定期預金	23,205,414	16,204,066	7,001,348	その他の未払金			
事業未収金	20,030,225	7,778,586	12,251,639	支払手形			
未収金				役員等短期借入金			
未収補助金	37,106,982	33,235,672	3,871,310	1年以内返済予定設備資金借入金	8,088,000	8,088,000	
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,000,000	6,000,000	
立替金	287,316	323,167	35,851	1年以内返済予定リース債務			
前払金				1年以内返済予定役員等長期借入金			
前払費用	612,000	540,000	72,000	1年以内支払予定長期未払金			
1年以内回収予定長期貸付金				未払費用	8,735,251	4,405,372	4,329,879
短期貸付金				預り金		10,210	10,210
仮払金				職員預り金	552,514	1,189,588	637,074
その他の流動資産				前受金			
徴収不能引当金				前受収益		500,000	500,000
固定資産	568,556,972	557,027,003	11,529,969	仮受金			
基本財産	311,721,706	327,358,435	15,636,729	賞与引当金	15,873,000	16,998,000	1,125,000
土地				未払法人税等			
建物	311,721,706	327,358,435	15,636,729	固定負債	149,475,800	161,269,800	11,794,000
定期預金				設備資金借入金	125,258,000	133,346,000	8,088,000
その他の固定資産	256,835,266	229,668,568	27,166,698	長期運営資金借入金	6,400,000	12,400,000	6,000,000
土地	21,620,079	21,620,079		リース債務			
建物	43,892,596	46,488,121	2,595,525	役員等長期借入金			
構築物	73,257,706	69,018,219	4,239,487	退職給付引当金	17,817,800	15,523,800	2,294,000
機械及び装置				役員退職慰労引当金			
車輛運搬具	7,585,951	3	7,585,948	長期未払金			
器具及び備品	10,948,467	13,807,946	2,859,479	長期預り金			
建設仮勘定		1,800,000	1,800,000	その他の固定負債			
有形リース資産				負債の部合計	201,874,768	212,846,898	10,972,130
減価償却累計額				純 資 産 の 部			
権利	48,000	48,000		基本金			
ソフトウェア	1,334,667	32,400	1,302,267	国庫補助金等特別積立金	239,741,430	249,255,154	9,513,724
無形リース資産				その他の積立金	80,330,000	61,330,000	19,000,000
投資有価証券				人件費積立金	14,000,000	3,000,000	11,000,000
長期貸付金				修繕積立金	9,000,000	9,000,000	
退職給付引当資産	17,817,800	15,523,800	2,294,000	設備等整備積立金	51,000,000	43,000,000	8,000,000
人件費積立資産	14,000,000	3,000,000	11,000,000	記念行事積立金	6,330,000	6,330,000	
修繕積立資産	9,000,000	9,000,000		次期繰越活動増減差額	183,062,729	156,007,950	27,054,779
保育所施設・設備整備積立資産	51,000,000	43,000,000	8,000,000	（うち当期活動増減差額）	46,054,779	22,927,918	23,126,861
長期預り金積立資産				純資産の部合計	503,134,159	466,593,104	36,541,055
記念行事積立資産	6,330,000	6,330,000		負債及び純資産の部合計	705,008,927	679,440,002	25,568,925
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
徴収不能引当金							
資産の部合計	705,008,927	679,440,002	25,568,925				