

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

和成こども園拠点区分 資金収支計算書

（自）令和 6 年 4 月 1 日 （至）令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 甲西厚生会

（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	195,032,000	196,043,811	△1,011,811	
	施設型給付費収入	172,500,000	172,116,290	383,710	
	施設型給付費収入	162,500,000	162,036,690	463,310	
	利用者負担金収入	10,000,000	10,079,600	△79,600	
	利用者等利用料収入	4,600,000	4,308,000	292,000	
	利用者等利用料収入（一般）	4,600,000	4,308,000	292,000	
	その他の事業収入	17,932,000	19,619,521	△1,687,521	
	補助金事業収入（公費）	10,042,000	11,785,221	△1,743,221	
	補助金事業収入（一般）	290,000	209,500	80,500	
	受託事業収入（公費）	7,600,000	7,624,800	△24,800	
	経常経費寄附金収入	20,000	0	20,000	
	受取利息配当金収入	10,000	21,256	△11,256	
	その他の収入	1,221,000	920,280	300,720	
	受入研修費収入	20,000	44,000	△24,000	
	雑収入	1,201,000	876,280	324,720	
	雑収入（県共済会退職金分）	1,000	220	780	
	その他の雑収入	1,200,000	876,060	323,940	
	事業活動収入計(1)	196,283,000	196,985,347	△702,347	
事業活動による収支	人件費支出	158,396,000	155,377,075	3,018,925	
	職員給料支出	88,400,000	86,662,946	1,737,054	
	職員俸給	65,910,000	64,765,600	1,144,400	
	給与諸手当	11,600,000	11,178,346	421,654	
	処遇改善Ⅰ	6,180,000	6,075,000	105,000	
	処遇改善Ⅱ	4,710,000	4,644,000	66,000	
	職員賞与支出	26,000,000	24,735,583	1,264,417	
	非常勤職員給与支出	23,000,000	22,904,109	95,891	
	退職給付支出	1,446,000	1,445,260	740	
	退職金支出	81,000	80,260	740	
	退職共済掛金支出	1,365,000	1,365,000	0	
	法定福利費支出	19,550,000	19,629,177	△79,177	
	事業費支出	14,300,000	14,066,312	233,688	
	給食費支出	7,700,000	7,650,425	49,575	
	保健衛生費支出	500,000	350,875	149,125	
	保育材料費支出	1,200,000	1,264,250	△64,250	
	水道光熱費支出	3,300,000	3,100,163	199,837	
	消耗器具備品費支出	1,200,000	1,404,392	△204,392	
	保険料支出	100,000	83,200	16,800	
	車輛費支出	300,000	213,007	86,993	
	事務費支出	16,874,500	16,873,642	858	
	福利厚生費支出	400,000	514,334	△114,334	
	職員被服費支出	30,000	77,877	△47,877	
	旅費交通費支出	10,500	7,490	3,010	
	研修研究費支出	200,000	407,440	△207,440	
	事務消耗品費支出	550,000	569,581	△19,581	
	印刷製本費支出	130,000	70,099	59,901	
	水道光熱費支出	400,000	344,468	55,532	
	修繕費支出	1,000,000	861,580	138,420	
	通信運搬費支出	600,000	451,563	148,437	
	会議費支出	10,000	0	10,000	

(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	支出	広報費支出	100,000	90,548	9,452	
		業務委託費支出	3,270,000	3,560,403	△290,403	
		手数料支出	170,000	130,207	39,793	
		金融機関手数料	120,000	84,017	35,983	
		その他手数料	50,000	46,190	3,810	
		保険料支出	380,000	395,040	△15,040	
		賃借料支出	7,400,000	7,401,875	△1,875	
		土地・建物賃借料支出	624,000	428,000	196,000	
		租税公課支出	150,000	119,750	30,250	
		保守料支出	650,000	613,558	36,442	
		諸会費支出	200,000	199,431	569	
		雑支出（事務）	600,000	630,398	△30,398	
		その他の雑支出（事務）	600,000	630,398	△30,398	
		支払利息支出	133,000	138,155	△5,155	
		事業活動支出計(2)	189,703,500	186,455,184	3,248,316	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,579,500	10,530,163	△3,950,663		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	225,000	△225,000	
		施設整備等補助金収入	0	225,000	△225,000	
		固定資産売却収入	0	53,680	△53,680	
		車輛運搬具売却収入	0	53,680	△53,680	
		施設整備等収入計(4)	0	278,680	△278,680	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	501,000	500,400	600	
		固定資産取得支出	0	527,065	△527,065	
		器具及び備品取得支出	0	527,065	△527,065	
		施設整備等支出計(5)	501,000	1,027,465	△526,465	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△501,000	△748,785	247,785	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	81,000	80,040	960	
		退職給付引当資産取崩収入	81,000	80,040	960	
		その他の活動収入計(7)	81,000	80,040	960	
	支出	積立資産支出	5,930,000	9,416,140	△3,486,140	
		退職給付引当資産支出	1,430,000	1,416,140	13,860	
		保育所繰越積立資産支出	3,500,000	6,000,000	△2,500,000	
		人件費積立資産支出	3,500,000	6,000,000	△2,500,000	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	1,000,000	2,000,000	△1,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	212,500	177,008	35,492	
		その他の活動支出計(8)	6,142,500	9,593,148	△3,450,648	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△6,061,500	△9,513,108	3,451,608	
	予備費支出(10)		17,000 0	—	17,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	268,270	△268,270		
前期末支払資金残高(12)		0	38,899,122	△38,899,122		
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	39,167,392	△39,167,392		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

和成こども園拠点区分 事業活動計算書

（自）令和 6 年 4 月 1 日 （至）令和 7 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 甲西厚生会

（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	196,043,811	182,417,329	13,626,482
	施設型給付費収益	172,116,290	155,836,980	16,279,310
	施設型給付費収益	162,036,690	145,183,600	16,853,090
	利用者負担金収益	10,079,600	10,653,380	△573,780
	利用者等利用料収益	4,308,000	4,576,300	△268,300
	利用者等利用料収益（一般）	4,308,000	4,576,300	△268,300
	その他の事業収益	19,619,521	22,004,049	△2,384,528
	補助金事業収益（公費）	11,785,221	14,228,649	△2,443,428
	補助金事業収益（一般）	209,500	244,400	△34,900
	受託事業収益（公費）	7,624,800	7,531,000	93,800
	その他の収益	220	132,960	△132,740
	その他の収益（県共済会退職金分）	220	132,960	△132,740
	サービス活動収益計(1)	196,044,031	182,550,289	13,493,742
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	156,710,175	148,777,435	7,932,740
	職員給料	86,662,946	72,590,092	14,072,854
	職員俸給	64,765,600	49,943,545	14,822,055
	給与諸手当	11,178,346	10,274,547	903,799
	特例補助	0	1,284,000	△1,284,000
	処遇改善Ⅰ	6,075,000	6,120,000	△45,000
	処遇改善Ⅱ	4,644,000	4,968,000	△324,000
	職員賞与	20,735,583	14,615,726	6,119,857
	賞与引当金繰入	4,658,000	4,661,000	△3,000
	非常勤職員給与	22,904,109	37,340,417	△14,436,308
	退職金	2,781,360	2,813,300	△31,940
	退職金	220	132,960	△132,740
	退職共済掛金	2,781,140	2,680,340	100,800
	法定福利費	18,968,177	16,756,900	2,211,277
	事業費	14,066,312	12,628,221	1,438,091
	給食費	7,650,425	6,626,783	1,023,642
	保健衛生費	350,875	408,441	△57,566
	保育材料費	1,264,250	983,271	280,979
	水道光熱費	3,100,163	2,824,679	275,484
	消耗器具備品費	1,404,392	1,397,258	7,134
	保険料	83,200	84,905	△1,705
	車両費	213,007	302,884	△89,877
	事務費	16,873,642	18,087,491	△1,213,849
	福利厚生費	514,334	545,765	△31,431
	職員被服費	77,877	1,996	75,881
	旅費交通費	7,490	6,350	1,140
	研修研究費	407,440	49,362	358,078
	事務消耗品費	569,581	374,974	194,607
	印刷製本費	70,099	77,808	△7,709
	水道光熱費	344,468	313,857	30,611
	修繕費	861,580	2,920,500	△2,058,920
	通信運搬費	451,563	482,595	△31,032
	広報費	90,548	272,800	△182,252
	業務委託費	3,560,403	3,281,910	278,493
	手数料	130,207	462,556	△332,349
	金融機関手数料	84,017	116,226	△32,209

(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	その他手数料	46, 190	346, 330	△300, 140
		保険料	395, 040	372, 103	22, 937
		賃借料	7, 401, 875	7, 275, 554	126, 321
		土地・建物賃借料	428, 000	602, 000	△174, 000
		租税公課	119, 750	168, 200	△48, 450
		保守料	613, 558	637, 692	△24, 134
		諸会費	199, 431	193, 931	5, 500
		雑費（事務）	630, 398	47, 538	582, 860
		その他の雑費（事務）	630, 398	47, 538	582, 860
		減価償却費	5, 888, 218	5, 942, 051	△53, 833
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△3, 527, 071	△3, 519, 571	△7, 500
		サービス活動費用計 (2)	190, 011, 276	181, 915, 627	8, 095, 649
	サービス活動増減差額 (3)=(1)－(2)		6, 032, 755	634, 662	5, 398, 093
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	21, 256	3, 516	17, 740
		その他のサービス活動外収益	920, 060	1, 334, 890	△414, 830
		受入研修費収益	44, 000	124, 000	△80, 000
		雑収益	876, 060	1, 210, 890	△334, 830
		サービス活動外収益計 (4)	941, 316	1, 338, 406	△397, 090
	費用	支払利息	138, 155	145, 275	△7, 120
		サービス活動外費用計 (5)	138, 155	145, 275	△7, 120
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)－(5)		803, 161	1, 193, 131
経常増減差額 (7)=(3)＋(6)		6, 835, 916	1, 827, 793	5, 008, 123	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	225, 000	0	225, 000
		施設整備等補助金収益	225, 000	0	225, 000
		固定資産売却益	53, 679	0	53, 679
		車両運搬具売却益	53, 679	0	53, 679
		特別収益計 (8)	278, 679	0	278, 679
	費用	固定資産売却損・処分損	14	0	14
		器具及び備品売却損・処分損	14	0	14
		国庫補助金等特別積立金積立額	225, 000	0	225, 000
		拠点区分間繰入金費用	177, 008	178, 733	△1, 725
		特別費用計 (9)	402, 022	178, 733	223, 289
		特別増減差額 (10)=(8)－(9)	△123, 343	△178, 733	55, 390
当期活動増減差額 (11)=(7)＋(10)		6, 712, 573	1, 649, 060	5, 063, 513	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		64, 541, 240	67, 092, 180	△2, 550, 940
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)＋(12)		71, 253, 813	68, 741, 240	2, 512, 573
	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, 000, 000	4, 200, 000	3, 800, 000
	人件費積立金積立額		6, 000, 000	4, 200, 000	1, 800, 000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		2, 000, 000	0	2, 000, 000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)＋(14)＋(15)－(16)		63, 253, 813	64, 541, 240	△1, 287, 427	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

和成こども園拠点区分 貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 甲西厚生会

（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	50,797,684	53,626,301	△2,828,617	流動負債	16,788,692	19,888,579	△3,099,887
現金預金	36,219,993	24,260,812	11,959,181	事業未払金	1,167,092	2,882,021	△1,714,929
現 金	50,479	29,168	21,311	その他の未払金	177,008	178,733	△1,725
小口現金－保育園	50,479	29,168	21,311	1年以内返済予定設備資金借入金	500,400	500,400	0
普通預金	33,711,621	21,773,751	11,937,870	未払費用	7,098,924	8,010,533	△911,609
普通預金－山梨中央銀行 417269	28,878,889	21,517,902	7,360,987	職員預り金	3,187,268	3,655,892	△468,624
普通預金－山梨県民信用組合 48579	18,419	16,363	2,056	職員預り金－健康保険	830,754	1,090,285	△259,531
普通預金－山梨中央銀行 754620	4,814,106	239,486	4,574,620	職員預り金－厚生年金	1,398,482	1,848,936	△450,454
普通預金－山梨中央銀行 772331	207	0	207	職員預り金－源泉所得税	605,632	361,131	244,501
定期預金	2,457,893	2,457,893	0	職員預り金－住民税	352,400	342,100	10,300
定期預金－1	2,457,893	2,457,893	0	職員預り金－退職共済掛金	0	13,440	△13,440
事業未収金	5,320,280	21,584,930	△16,264,650	賞与引当金	4,658,000	4,661,000	△3,000
未収補助金	9,093,461	7,552,049	1,541,412	職員賞与	4,000,000	4,000,000	0
立替金	133,950	198,510	△64,560	法定福利費	658,000	661,000	△3,000
前払費用	30,000	30,000	0				
前払費用（支払資金）	30,000	30,000	0				
固定資産	272,455,118	268,560,226	3,894,892	固定負債	14,985,990	14,230,330	755,660
基本財産	200,500,598	205,119,931	△4,619,333	設備資金借入金	4,622,700	5,123,100	△500,400
土地	93,760,794	93,760,794	0	退職給付引当金	10,363,290	9,107,230	1,256,060
建物	106,739,804	111,359,137	△4,619,333	県共済会退職給付引当金	9,615,000	9,107,230	507,770
建物（取得価額）	202,568,625	202,568,625	0	退職給付引当金	748,290	0	748,290
建物（減価償却累計額）	△95,828,821	△91,209,488	△4,619,333	負債の部合計	31,774,682	34,118,909	△2,344,227
その他の固定資産	71,954,520	63,440,295	8,514,225	純 資 産 の 部			
建物	134,589	177,072	△42,483	基本金	97,719,194	97,719,194	0
建物（取得価額）	2,124,150	2,124,150	0	第一号基本金	13,470,525	13,470,525	0
建物（減価償却累計額）	△1,989,561	△1,947,078	△42,483	第三号基本金	84,248,669	84,248,669	0
構築物	234,197	256,307	△22,110	国庫補助金等特別積立金	72,305,113	75,607,184	△3,302,071
構築物（取得価額）	6,592,950	6,592,950	0	その他の積立金	58,200,000	50,200,000	8,000,000
構築物（減価償却累計額）	△6,358,753	△6,336,643	△22,110	人件費積立金	22,200,000	16,200,000	6,000,000
車輛運搬具	1	2	△1	修繕費積立金	20,000,000	20,000,000	0
車輛運搬具（取得価額）	2,074,460	2,639,120	△564,660	保育所施設・設備整備積立金	16,000,000	14,000,000	2,000,000
車輛運搬具（減価償却累計額）	△2,074,459	△2,639,118	564,659	次期繰越活動増減差額	63,253,813	64,541,240	△1,287,427
器具及び備品	1,858,989	2,114,670	△255,681	（うち当期活動増減差額）	6,712,573	1,649,060	5,063,513
器具及び備品（取得価額）	37,307,796	38,957,301	△1,649,505				
器具及び備品（減価償却累計額）	△35,448,807	△36,842,631	1,393,824				
建物付属設備	209,868	312,868	△103,000				
建物付属設備（取得価額）	4,435,055	4,435,055	0				
建物付属設備（減価償却累計額）	△4,225,187	△4,122,187	△103,000				
ソフトウェア	902,586	1,221,146	△318,560				
ソフトウェア（取得価額）	2,532,400	2,532,400	0				
ソフトウェア（減価償却累計額）	△1,629,814	△1,311,254	△318,560				
退職給付引当資産	10,363,290	9,107,230	1,256,060				
県共済会退職給付引当資産	9,615,000	9,107,230	507,770				
退職給付引当資産	748,290	0	748,290				
保育所繰越積立資産	42,200,000	36,200,000	6,000,000				
人件費積立資産	22,200,000	16,200,000	6,000,000				
修繕費積立資産	20,000,000	20,000,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	16,000,000	14,000,000	2,000,000				
差入保証金	51,000	51,000	0	純資産の部合計	291,478,120	288,067,618	3,410,502
資産の部合計	323,252,802	322,186,527	1,066,275	負債及び純資産の部合計	323,252,802	322,186,527	1,066,275

計算書類に対する注記(あやめの里拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・ 満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・ 上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 有形固定資産及び無形固定資産一定額法
 - ・ リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・ 社会福祉法人山梨県社会福祉協議会の退職共済制度加入者に対する退職給付引当金
当法人は、期末在籍者にかかる掛金累計額を退職給付引当資産に計上し、同額を退職給付引当金に計上している。
 - ・ 賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額及び対応する社会保険料を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人は職員の退職金の支給に備えるため、独立行政法人福祉医療機構が運営する退職手当共済制度及び社会福祉法人山梨県社会福祉協議会が運営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

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) あやめの里拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))はサービス区分が1つのため省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))はサービス区分が1つのため省略している。

5. 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
土地	147,966,648	0	4,354,873	143,611,775
建物	77,153,874	0	7,929,306	69,224,568
合計	225,120,522	0	12,284,179	212,836,343

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産

該当なし

担保している債務の種類及び金額

該当なし

8. 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物(基本財産)	325,626,000	256,401,432	69,224,568
建物	6,573,010	3,082,743	3,490,267
建物付属設備	4,389,000	4,388,996	4
構築物	20,116,189	19,313,271	802,918
機械及び装置	4,179,000	4,178,999	1
車輛運搬具	2,996,970	937,621	2,059,349
器具及び備品	17,818,811	16,926,538	892,273
合計	381,698,980	305,229,600	76,469,380

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

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	債権の当期末残高
事業未収金	293,499	0	293,499
合計	293,499	0	293,499

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
該当なし