

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

社会福祉法人名 若草福祉会

（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 | 介護保険事業収益 | 17,660,538 | 18,677,270 | △1,016,732 |
| | 居宅介護料収益 | 12,585,228 | 12,086,746 | 498,482 |
| | (介護報酬収益) | 11,186,382 | 10,584,688 | 601,694 |
| | 介護報酬収益 | 9,364,539 | 8,550,420 | 814,119 |
| | 介護予防報酬収益 | 1,821,843 | 2,034,268 | △212,425 |
| | (利用者負担金収益) | 1,398,846 | 1,502,058 | △103,212 |
| | 介護負担金収益(公費) | 1,398,846 | 1,502,058 | △103,212 |
| | 居宅介護支援介護料収益 | 4,900,810 | 6,202,846 | △1,302,036 |
| | 居宅介護支援介護料収益 | 4,900,810 | 6,202,846 | △1,302,036 |
| | 利用者等利用料収益 | 34,500 | 107,400 | △72,900 |
| | その他の利用料収益 | 34,500 | 107,400 | △72,900 |
| | その他の事業収益 | 140,000 | 280,278 | △140,278 |
| | 補助金事業収益(公費) | 0 | 160,278 | △160,278 |
| | 補助金事業収益(一般) | 140,000 | 120,000 | 20,000 |
| | 老人福祉事業収益 | 61,723,108 | 60,815,617 | 907,491 |
| | 運営事業収益 | 61,723,108 | 60,815,617 | 907,491 |
| | 管理費収益 | 29,118,826 | 28,138,176 | 980,650 |
| | 利用料収益 | 26,297,926 | 25,368,156 | 929,770 |
| | 運営費収益 | 19,817,926 | 18,906,156 | 911,770 |
| | 管理費収益 | 6,480,000 | 6,462,000 | 18,000 |
| | 利用者負担金収益 | 2,820,900 | 2,770,020 | 50,880 |
| | 電気料 | 2,123,140 | 2,114,380 | 8,760 |
| | 水道料 | 697,760 | 655,640 | 42,120 |
| | その他の利用料収益 | 1,573,552 | 1,478,225 | 95,327 |
| | 服薬・金銭管理 | 591,500 | 624,210 | △32,710 |
| | 交通費 | 183,010 | 182,300 | 710 |
| | 冬季暖房費 | 337,440 | 328,320 | 9,120 |
| | 電話FAX代 | 1,890 | 2,190 | △300 |
| | ゴミ処理利用料収益 | 177,400 | 0 | 177,400 |
| | その他(その他の利用料) | 282,312 | 341,205 | △58,893 |
| | 補助金事業収益(公費) | 30,318,730 | 30,779,216 | △460,486 |
| | 補助金事業収益(公費) | 30,318,730 | 30,779,216 | △460,486 |
| | 補助金事業収益(一般) | 712,000 | 420,000 | 292,000 |
| | 保育事業収益 | 610,656,133 | 570,413,425 | 40,242,708 |
| | 施設型給付費収益 | 300,388,312 | 266,683,506 | 33,704,806 |
| | 施設型給付費収益 | 283,168,850 | 245,387,960 | 37,780,890 |
| | 基本分収益(子ども園) | 189,283,220 | 167,512,250 | 21,770,970 |
| | 冷暖房費加算分収益(子ども園) | 266,860 | 266,640 | 220 |
| | 3歳児配置改善加算収益(子ども園) | 4,881,100 | 4,646,930 | 234,170 |
| | 療育支援加算収益(子ども園) | 759,620 | 815,100 | △55,480 |
| | 事務職員雇用費加算収益(子ども園) | 1,294,740 | 2,645,670 | △1,350,930 |
| | 職員処遇改善費(子ども園) | 47,812,680 | 42,393,570 | 5,419,110 |
| | 栄養管理加算収益(子ども園) | 1,775,700 | 1,717,260 | 58,440 |
| | 機能強化推進加算収益(子ども園) | 317,030 | 319,130 | △2,100 |
| | 入所児童処遇特別加算収益(子ども園) | 96,600 | 0 | 96,600 |
| 給食実施加算収益(子ども園) | 2,906,550 | 2,100,950 | 805,600 | |
| 副食費徴収免除加算収益(子ども園) | 1,700,510 | 1,502,910 | 197,600 | |
| 学級編成調整加配加算収益(子ども園) | 6,835,590 | 4,955,060 | 1,880,530 | |
| チーム保育加配加算(子ども園) | 22,788,940 | 14,220,230 | 8,568,710 | |
| 高齢者等活躍推進加算(子ども園) | 2,108,700 | 2,128,070 | △19,370 | |
| 通園送迎加算(子ども園) | 341,010 | 164,190 | 176,820 | |
| 利用者負担金収益 | 17,219,462 | 21,295,546 | △4,076,084 | |

サービス活動増減の部

収益

| | | | |
|----------------|-------------|-------------|------------|
| 保育料（利用者負担）子ども園 | 16,196,950 | 20,206,190 | △4,009,240 |
| その他（利用者負担金収益） | 1,022,512 | 1,089,356 | △66,844 |
| 特例施設型給付費収益 | 0 | 20,160 | △20,160 |
| 利用者負担金収益 | 0 | 20,160 | △20,160 |
| 委託費収益 | 114,621,550 | 111,989,260 | 2,632,290 |
| 基本分収益 | 79,083,270 | 78,007,520 | 1,075,750 |
| 民改費加算分収益 | 6,120,000 | 5,941,280 | 178,720 |
| 冷暖房費加算分収益 | 123,750 | 124,960 | △1,210 |
| 3歳児配置改善加算収益 | 1,753,500 | 1,850,240 | △96,740 |
| 主任保育士専任加算収益 | 3,681,270 | 3,656,600 | 24,670 |
| 療育支援加算収益 | 469,040 | 465,630 | 3,410 |
| 事務職員雇用費加算収益 | 651,620 | 651,820 | △200 |
| 職員処遇改善費 | 19,910,140 | 18,264,950 | 1,645,190 |
| 栄養管理加算収益 | 1,092,660 | 1,092,900 | △240 |
| 機能強化推進加算収益 | 160,000 | 159,390 | 610 |
| 入所児童処遇特別加算収益 | 760,000 | 756,970 | 3,030 |
| 給食実施加算収益 | 816,300 | 1,017,000 | △200,700 |
| 利用者等利用料収益 | 9,107,615 | 8,663,491 | 444,124 |
| 利用者等利用料収益（一般） | 9,107,615 | 8,663,491 | 444,124 |
| 私的契約利用料収益 | 5,486,150 | 5,759,270 | △273,120 |
| 通園バス利用料収益 | 578,060 | 640,750 | △62,690 |
| 保育料 | 3,875,100 | 4,074,250 | △199,150 |
| 延長保育利用料 | 474,920 | 473,680 | 1,240 |
| 施設費 | 409,000 | 432,000 | △23,000 |
| その他 | 149,070 | 138,590 | 10,480 |
| その他の事業収益 | 181,052,506 | 177,297,738 | 3,754,768 |
| 補助金事業収益（公費） | 177,320,586 | 173,811,138 | 3,509,448 |
| 民間施設運営費 | 350,000 | 350,000 | 0 |
| 給与改善補助金 | 6,128,000 | 6,117,000 | 11,000 |
| 産休等代替職員費 | 1,333,159 | 1,292,512 | 40,647 |
| 一歳児担当保育士雇用費 | 6,820,000 | 6,140,000 | 680,000 |
| 賠償責任保険助成収益 | 46,480 | 46,480 | 0 |
| 延長保育（加算分） | 15,419,500 | 16,006,430 | △586,930 |
| 低年齢児途中入所促進事業 | 1,764,000 | 1,602,000 | 162,000 |
| 保育所地域活動事業費 | 0 | 455,900 | △455,900 |
| サービス推進事業費 | 6,050,840 | 8,029,960 | △1,979,120 |
| 民間保育所補助金 | 827,800 | 811,960 | 15,840 |
| 障害児保育事業 | 4,692,750 | 2,766,500 | 1,926,250 |
| 保育環境改善補助事業 | 0 | 1,621,000 | △1,621,000 |
| 処遇改善特例補助金 | 902,000 | 6,238,520 | △5,336,520 |
| 委託費基本額 | 4,682,000 | 4,676,000 | 6,000 |
| 開設日数加算 | 722,000 | 646,000 | 76,000 |
| 長時間開設加算 | 952,190 | 947,200 | 4,990 |
| 障害児受入加算 | 7,157,000 | 7,082,400 | 74,600 |
| 社会保険料補助 | 0 | 120,000 | △120,000 |
| 延長保育（短時間） | 752,000 | 1,490,000 | △738,000 |
| 支援員加算 | 954,000 | 954,000 | 0 |
| キャリアアップ補助金 | 13,258,000 | 13,543,819 | △285,819 |
| 一般保育所対策事業等加算分 | 44,506,210 | 39,207,340 | 5,298,870 |
| 保育充実振興加算 | 12,723,534 | 10,204,794 | 2,518,740 |
| 一時保育（加算分） | 17,681,060 | 17,326,220 | 354,840 |
| 宿舍借上事業補助金 | 16,701,000 | 16,579,000 | 122,000 |
| 保育体制強化事業 | 2,940,000 | 2,853,000 | 87,000 |
| 幼稚園型一時保育加算 | 1,896,080 | 1,046,020 | 850,060 |
| 保育補助者雇上強化事業 | 4,826,000 | 3,745,000 | 1,081,000 |
| その他の補助金（保育事業） | 3,234,983 | 1,912,083 | 1,322,900 |
| 補助金事業収益（一般） | 3,555,920 | 3,486,600 | 69,320 |

| | | | | |
|------------|---------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 収益 | その他の事業収益 | 176,000 | 0 | 176,000 |
| | 経常経費寄附金収益 | 0 | 1,880,000 | △1,880,000 |
| | その他の収益 | 50,300 | 91 | 50,209 |
| | その他の収益 | 50,300 | 91 | 50,209 |
| | サービス活動収益計(1) | 690,090,079 | 651,786,403 | 38,303,676 |
| サービス活動増減の部 | 人件費 | 476,240,132 | 460,764,056 | 15,476,076 |
| | 職員給料 | 253,666,120 | 249,110,270 | 4,555,850 |
| | 職員俸給 | 179,161,337 | 180,587,665 | △1,426,328 |
| | 職員諸手当 | 74,504,783 | 68,522,605 | 5,982,178 |
| | 特殊業務手当 | 6,843,785 | 6,781,288 | 62,497 |
| | 管理職手当 | 1,894,452 | 1,865,784 | 28,668 |
| | 調整手当 | 2,970,000 | 3,030,260 | △60,260 |
| | 超過勤務手当 | 8,072,069 | 7,542,753 | 529,316 |
| | 通勤手当 | 6,354,619 | 6,047,006 | 307,613 |
| | 行事手当 | 1,920 | 0 | 1,920 |
| | 住居手当 | 2,036,000 | 1,852,500 | 183,500 |
| | 扶養手当 | 2,032,200 | 2,110,500 | △78,300 |
| | 主任保育士手当 | 2,760,000 | 2,760,000 | 0 |
| | バス運転管理手当 | 327,300 | 306,000 | 21,300 |
| | 昇給差額 | 1,915,557 | 0 | 1,915,557 |
| | 栄養士手当 | 334,000 | 307,105 | 26,895 |
| | 夏季勤務手当 | 12,550 | 16,300 | △3,750 |
| | 職責手当 | 7,562,326 | 7,113,763 | 448,563 |
| | 連休勤務手当 | 3,200 | 14,600 | △11,400 |
| | 年末年始勤務手当 | 25,100 | 14,000 | 11,100 |
| | 移動手当 | 8,620 | 140 | 8,480 |
| | 休日勤務手当 | 516,205 | 515,100 | 1,105 |
| | 処遇改善費手当 | 23,523,980 | 21,891,306 | 1,632,674 |
| | 育児手当 | 872,700 | 800,000 | 72,700 |
| | 看護師手当 | 180,000 | 180,000 | 0 |
| | 処遇改善特例手当 | 6,258,200 | 5,374,200 | 884,000 |
| | 職員賞与 | 51,574,307 | 50,119,711 | 1,454,596 |
| | 賞与引当金繰入 | 16,989,000 | 15,448,000 | 1,541,000 |
| | 非常勤職員給与 | 87,428,401 | 79,589,812 | 7,838,589 |
| | 派遣職員費 | 3,265,578 | 1,976,634 | 1,288,944 |
| | 退職給付費用 | 3,366,780 | 3,126,262 | 240,518 |
| | 法定福利費 | 55,455,446 | 55,430,367 | 25,079 |
| | 退職共済掛金 | 4,494,500 | 5,963,000 | △1,468,500 |
| | 事業費 | 66,758,203 | 70,463,483 | △3,705,280 |
| | 給食費 | 31,816,089 | 29,878,209 | 1,937,880 |
| | 保健衛生費 | 1,304,159 | 2,426,163 | △1,122,004 |
| | 教養娯楽費 | 154,986 | 144,913 | 10,073 |
| | 保育材料費 | 5,715,733 | 5,935,121 | △219,388 |
| | 水道光熱費 | 16,558,885 | 19,880,879 | △3,321,994 |
| | 電気料 | 8,404,221 | 11,133,646 | △2,729,425 |
| | ガス代 | 4,823,548 | 5,464,114 | △640,566 |
| | 水道料 | 3,331,116 | 3,283,119 | 47,997 |
| | 燃料費 | 1,063,005 | 741,540 | 321,465 |
| ガソリン代 | 341,221 | 312,797 | 28,424 | |
| 灯油・重油 | 721,784 | 428,743 | 293,041 | |
| 消耗器具備品費 | 6,652,748 | 8,184,192 | △1,531,444 | |
| 保険料 | 817,392 | 674,036 | 143,356 | |
| 賃借料 | 1,942,603 | 2,009,010 | △66,407 | |
| 葬祭費 | 29,128 | 33,140 | △4,012 | |
| 車輛費 | 691,355 | 562,582 | 128,773 | |
| 雑費 | 12,120 | △6,302 | 18,422 | |
| 事務費 | 83,395,416 | 79,420,229 | 3,975,187 | |

| | | | | | |
|------------------------------|--------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| サービス活動増減の部 | 費用 | 福利厚生費 | 1,623,504 | 1,933,737 | △310,233 |
| | | 職員被服費 | 1,281,928 | 1,295,058 | △13,130 |
| | | 旅費交通費 | 298,667 | 225,117 | 73,550 |
| | | 研修研究費 | 528,475 | 538,270 | △9,795 |
| | | 事務消耗品費 | 2,312,554 | 1,011,923 | 1,300,631 |
| | | 印刷製本費 | 673,604 | 735,099 | △61,495 |
| | | 水道光熱費 | 680,990 | 728,368 | △47,378 |
| | | 電気料 | 477,210 | 530,247 | △53,037 |
| | | 水道料 | 203,780 | 198,121 | 5,659 |
| | | 燃料費 | 20,860 | 22,130 | △1,270 |
| | | ガソリン代 | 20,860 | 22,130 | △1,270 |
| | | 修繕費 | 20,447,452 | 19,711,046 | 736,406 |
| | | 通信運搬費 | 2,432,847 | 2,270,238 | 162,609 |
| | | 会議費 | 240,170 | 194,473 | 45,697 |
| | | 広報費 | 230,930 | 382,720 | △151,790 |
| | | 業務委託費 | 19,576,036 | 18,917,766 | 658,270 |
| | | 手数料 | 1,474,850 | 1,504,728 | △29,878 |
| | | 保険料 | 1,180,172 | 1,042,572 | 137,600 |
| | | 賃借料 | 3,777,027 | 3,432,343 | 344,684 |
| | | 賃借料 | 3,256,858 | 2,948,424 | 308,434 |
| | | モップレンタル料 | 520,169 | 483,919 | 36,250 |
| | | 土地・建物賃借料 | 24,030,686 | 22,925,600 | 1,105,086 |
| | | 租税公課 | 197,280 | 326,300 | △129,020 |
| | | 保守料 | 1,511,618 | 1,292,859 | 218,759 |
| | | 渉外費 | 153,013 | 183,761 | △30,748 |
| | | 諸会費 | 669,590 | 671,703 | △2,113 |
| | | 雑費（事務） | 53,163 | 74,418 | △21,255 |
| | | その他の雑費（事務） | 53,163 | 74,418 | △21,255 |
| 減価償却費 | 35,832,707 | 36,340,283 | △507,576 | | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | △18,111,390 | △18,111,390 | 0 | | |
| サービス活動費用計(2) | 644,115,068 | 628,876,661 | 15,238,407 | | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 45,975,011 | 22,909,742 | 23,065,269 | | |
| サービス活動増減の部 | 収益 | 借入金利息補助金収益 | 48,039 | 79,203 | △31,164 |
| | | 受取利息配当金収益 | 9,725 | 18,684 | △8,959 |
| | | 投資有価証券評価益 | 3,459,946 | 0 | 3,459,946 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 10,426,630 | 7,786,667 | 2,639,963 |
| | | 受入研修費収益 | 14,730 | 0 | 14,730 |
| | | 利用者等外給食収益 | 5,222,755 | 5,039,000 | 183,755 |
| | | 雑収益 | 5,189,145 | 2,747,667 | 2,441,478 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 13,944,340 | 7,884,554 | 6,059,786 |
| | 費用 | 支払利息 | 48,039 | 114,953 | △66,914 |
| | | その他のサービス活動外費用 | 6,130,814 | 5,173,600 | 957,214 |
| | | 利用者等外給食費 | 5,224,450 | 5,037,600 | 186,850 |
| | | 雑損失 | 906,364 | 136,000 | 770,364 |
| | | サービス活動外費用計(5) | 6,178,853 | 5,288,553 | 890,300 |
| | | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 7,765,487 | 2,596,001 | 5,169,486 |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | | 53,740,498 | 25,505,743 | 28,234,755 | |
| 特別増減の部 | 収益 | 施設整備等寄附金収益 | 0 | 300,000 | △300,000 |
| | | 施設整備等寄附金収益 | 0 | 300,000 | △300,000 |
| | | 特別収益計(8) | 0 | 300,000 | △300,000 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 92,519 | 954,507 | △861,988 |
| | | 建物売却損・処分損 | 1 | 0 | 1 |
| | | 器具及び備品売却損・処分損 | 47,888 | 855,507 | △807,619 |
| | | 構築物売却損・処分損 | 44,630 | 0 | 44,630 |
| | | その他の固定資産売却損・処分損 | 0 | 99,000 | △99,000 |
| | | 特別費用計(9) | 92,519 | 954,507 | △861,988 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | | △92,519 | △654,507 | 561,988 | |

| | | | | |
|------------|------------------------------------|-------------|-------------|------------|
| 繰越活動増減差額の部 | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | 53,647,979 | 24,851,236 | 28,796,743 |
| | 前期繰越活動増減差額(12) | 229,143,323 | 210,219,355 | 18,923,968 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 282,791,302 | 235,070,591 | 47,720,711 |
| | その他の積立金取崩額(15) | 35,500,000 | 7,072,732 | 28,427,268 |
| | 修繕積立金取崩額 | 5,500,000 | 0 | 5,500,000 |
| | 保育所施設・設備整備積立金取崩額 | 30,000,000 | 7,072,732 | 22,927,268 |
| | その他の積立金積立額(16) | 25,000,000 | 13,000,000 | 12,000,000 |
| | 修繕積立金積立額 | 5,000,000 | 1,000,000 | 4,000,000 |
| | 保育所施設・設備整備積立金積立額 | 20,000,000 | 12,000,000 | 8,000,000 |
| | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 293,291,302 | 229,143,323 | 64,147,979 |