



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

〒886-0004  
宮崎県小林市細野 735 番地 1

社会福祉法人 こばと福社会

理事長 池上 あずさ

## 資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

① - 2

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	307,745,433	307,745,433	0
	借入金利息補助金収入	12,000	12,000	0
	受取利息配当金収入	1,691	1,691	0
	その他の収入	7,900,546	7,900,546	0
	事業活動収入計 (1)	315,659,670	315,659,670	0
支出	人件費支出	246,992,805	246,992,805	0
	事業費支出	37,663,507	37,663,507	0
	事務費支出	17,074,458	17,074,458	0
	支払利息支出	96,497	96,497	0
	その他の支出	1,583,180	1,583,180	0
	事業活動支出計 (2)	303,410,447	303,410,447	0
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		12,249,223	12,249,223	0
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	4,250,000	4,250,000	0
	施設整備等収入計 (4)	4,250,000	4,250,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	4,992,000	4,992,000	0
固定資産取得支出	11,679,922	11,679,922	0	
施設整備等支出計 (5)	16,671,922	16,671,922	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△12,421,922	△12,421,922	0
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	2,866,393	2,866,393	0
	その他の活動収入計 (7)	2,866,393	2,866,393	0
	支出			
	積立資産支出	1,582,671	1,582,671	0
その他の活動支出計 (8)	1,582,671	1,582,671	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		1,283,722	1,283,722	0
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		1,111,023	1,111,023	0
前期末支払資金残高 (11)		90,393,846	90,393,846	0
当期末支払資金残高 (10)+(11)		91,504,869	91,504,869	0

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

① - 3

(単位：円)

勘定科目		認定こども園こぼと保育園	大塚原認定こども園	合計
事業活動による収支	収入			
	保育事業収入	183,064,513	124,680,920	307,745,433
	借入金利息補助金収入	12,000	0	12,000
	受取利息配当金収入	1,134	557	1,691
	その他の収入	6,262,272	1,638,274	7,900,546
	事業活動収入計 (1)	189,339,919	126,319,751	315,659,670
支出	人件費支出	147,771,883	99,220,922	246,992,805
	事業費支出	22,988,589	14,674,918	37,663,507
	事務費支出	11,955,571	5,118,887	17,074,458
	支払利息支出	96,497	0	96,497
	その他の支出	0	1,583,180	1,583,180
	事業活動支出計 (2)	182,812,540	120,597,907	303,410,447
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	6,527,379	5,721,844	12,249,223	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	4,250,000	0	4,250,000
	施設整備等収入計 (4)	4,250,000	0	4,250,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	4,992,000	0	4,992,000
	固定資産取得支出	8,396,545	3,283,377	11,679,922
施設整備等支出計 (5)	13,388,545	3,283,377	16,671,922	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△9,138,545	△3,283,377	△12,421,922	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	2,866,393	0	2,866,393
	その他の活動収入計 (7)	2,866,393	0	2,866,393
	支出			
積立資産支出	938,703	643,968	1,582,671	
その他の活動支出計 (8)	938,703	643,968	1,582,671	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	1,927,690	△643,968	1,283,722	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△683,476	1,794,499	1,111,023	
前期末支払資金残高 (11)	52,320,029	38,073,817	90,393,846	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	51,636,553	39,868,316	91,504,869	

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

① - 4

(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	307,745,433	289,167,561	18,577,872
	経常経費寄附金収益	0	320,000	△320,000
	サービス活動収益計 (1)	307,745,433	289,487,561	18,257,872
	費用			
	人件費	244,763,557	214,820,798	29,942,759
	事業費	37,663,507	32,980,384	4,683,123
	事務費	17,074,458	16,299,193	775,265
	減価償却費	17,136,650	16,330,940	805,710
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,165,351	△5,256,869	91,518
サービス活動費用計 (2)	311,472,821	275,174,446	36,298,375	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△3,727,388	14,313,115	△18,040,503	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	12,000	21,000	△9,000
	受取利息配当金収益	1,691	2,554	△863
	その他のサービス活動外収益	7,900,546	5,764,637	2,135,909
	サービス活動外収益計 (4)	7,914,237	5,788,191	2,126,046
	費用			
	支払利息	96,497	130,751	△34,254
	その他のサービス活動外費用	1,583,180	1,668,827	△85,647
	サービス活動外費用計 (5)	1,679,677	1,799,578	△119,901
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	6,234,560	3,988,613	2,245,947
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	2,507,172	18,301,728	△15,794,556	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	4,250,000	0	4,250,000
	特別収益計 (8)	4,250,000	0	4,250,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	164,140	0	164,140
その他の特別損失	0	24,200	△24,200	
特別費用計 (9)	164,140	24,200	139,940	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	4,085,860	△24,200	4,110,060	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	6,593,032	18,277,528	△11,684,496	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	180,596,246	170,318,718	10,277,528
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	187,189,278	188,596,246	△1,406,968
	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)	38,526	8,000,000	△7,961,474
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	187,150,752	180,596,246	6,554,506

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

①-5

(単位：円)

勘定科目		認定こども園こぼと保育園	大塚原認定こども園	合計	
サービス活動増減の部	収 保育事業収益	183,064,513	124,680,920	307,745,433	
	益 サービス活動収益計 (1)	183,064,513	124,680,920	307,745,433	
	費 用	人件費	144,149,667	100,613,890	244,763,557
		事業費	22,988,589	14,674,918	37,663,507
		事務費	11,955,571	5,118,887	17,074,458
		減価償却費	7,782,010	9,354,640	17,136,650
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,184,847	△3,980,504	△5,165,351
サービス活動費用計 (2)	185,690,990	125,781,831	311,472,821		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△2,626,477	△1,100,911	△3,727,388		
サービス活動外増減の部	収 借入金利息補助金収益	12,000	0	12,000	
	受取利息配当金収益	1,134	557	1,691	
	その他のサービス活動外収益	6,262,272	1,638,274	7,900,546	
	サービス活動外収益計 (4)	6,275,406	1,638,831	7,914,237	
	費 用	支払利息	96,497	0	96,497
		その他のサービス活動外費用	0	1,583,180	1,583,180
	サービス活動外費用計 (5)	96,497	1,583,180	1,679,677	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	6,178,909	55,651	6,234,560		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	3,552,432	△1,045,260	2,507,172		
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	4,250,000	0	4,250,000	
	益 特別収益計 (8)	4,250,000	0	4,250,000	
	費 用	固定資産売却損・処分損	0	164,140	164,140
		特別費用計 (9)	0	164,140	164,140
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	4,250,000	△164,140	4,085,860	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	7,802,432	△1,209,400	6,593,032		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	121,277,321	59,318,925	180,596,246	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	129,079,753	58,109,525	187,189,278	
	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)	38,526	0	38,526	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	129,041,227	58,109,525	187,150,752	

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

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	114,593,657	99,841,542	14,752,115	流動負債	40,945,788	28,211,696
現金預金	86,701,596	83,708,859	2,992,737	事業未払金	21,578,150	8,498,258
事業未収金	7,459,063	1,138,637	6,320,426	1年以内返済予定設備資金借入金	4,992,000	4,992,000
未収補助金	19,164,760	12,153,772	7,010,988	職員預り金	1,510,638	949,438
前払金	226,620	111,950	114,670	賞与引当金	12,865,000	13,772,000
前払費用	1,041,618	2,728,324	△1,686,706			
固定資産	353,638,598	360,729,152	△7,090,554	固定負債	33,229,037	39,729,249
基本財産	236,408,157	247,726,331	△11,318,174	設備資金借入金	21,392,000	26,384,000
土地	39,150,204	39,150,204	0	退職給付引当金	11,837,037	13,345,249
建物	197,257,953	208,576,127	△11,318,174	負債の部合計	74,174,825	67,940,945
その他の固定資産	117,230,441	113,002,821	4,227,620	純資産の部		
建物	1,009,194	1,741,155	△731,961	基本金	68,535,968	68,535,968
構築物	14,318,672	15,234,471	△915,799	第1号基本金	56,639,925	56,639,925
車輜運搬具	4,458,367	1,806,567	2,651,800	第3号基本金	11,896,043	11,896,043
器具及び備品	14,947,807	10,254,541	4,693,266	国庫補助金等特別積立金	68,342,184	73,507,535
権利	112,000	112,000	0	その他の積立金	70,028,526	69,990,000
退職給付引当資産	11,837,037	13,345,249	△1,508,212	人件費積立金	24,120,000	24,120,000
人件費積立資産	24,120,000	24,120,000	0	保育所施設・設備整備積立金	45,908,526	45,870,000
保育所施設・設備整備積立資産	45,908,526	45,870,000	38,526	次期繰越活動増減差額	187,150,752	180,596,246
長期前払費用	38,530	38,530	0	(うち当期活動増減差額)	6,593,032	18,277,528
その他の固定資産	480,308	480,308	0	純資産の部合計	394,057,430	392,629,749
資産の部合計	468,232,255	460,570,694	7,661,561	負債及び純資産の部合計	468,232,255	460,570,694

6 - 1 ①