

## 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

(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        | 71,030,000  | 69,218,360  | 1,811,640 |
|                            |                          | 経常経費寄附金収入     | 0           | 0           | 0         |
|                            |                          | 受取利息配当金収入     | 40,000      | 30,164      | 9,836     |
|                            |                          | 事業活動収入計 (1)   | 71,070,000  | 69,248,524  | 1,821,476 |
|                            | 支出                       | 人件費支出         | 48,150,000  | 47,550,849  | 599,151   |
|                            |                          | 事業費支出         | 10,402,000  | 10,182,852  | 219,148   |
|                            |                          | 事務費支出         | 4,658,000   | 4,552,872   | 105,128   |
|                            |                          | 事業活動支出計 (2)   | 63,210,000  | 62,286,573  | 923,427   |
|                            | 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)   |               | 7,860,000   | 6,961,951   | 898,049   |
| 施設整備による収支                  | 収入                       |               |             | 0           |           |
|                            |                          | その他の活動収入計 (4) | 0           | 0           | 0         |
|                            | 支出                       | 固定資産取得支出      | 0           | 0           | 0         |
|                            |                          | その他の活動支出計 (5) | 0           | 0           | 0         |
|                            | その他の活動資金収支差額 (6)=(4)-(5) |               | 0           | 0           | 0         |
| その他の活動による収支                | 収入                       |               |             | 0           |           |
|                            |                          | その他の活動収入計 (4) | 0           | 0           | 0         |
|                            | 支出                       | 積立資産支出        | 2,000,000   | 2,000,000   | 0         |
|                            |                          | その他の活動支出計 (5) | 2,000,000   | 2,000,000   | 0         |
|                            | その他の活動資金収支差額 (6)=(4)-(5) |               | △ 2,000,000 | △ 2,000,000 | 0         |
| 予備費支出 (7)                  |                          | 5,860,000     | 0           | 5,860,000   |           |
| 当期資金収支差額合計 (8)=(3)+(6)-(7) |                          | 0             | 4,961,951   | △ 4,961,951 |           |
| 前期末支払資金残高 (9)              |                          |               | 45,523,492  |             |           |
| 当期末支払資金残高 (8)+(9)          |                          |               | 50,485,443  |             |           |

## 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

(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                 | 71,030,000 | 69,218,360 | 1,811,640 |
|           |    | 保育所運営費収入               | 63,300,000 | 61,531,850 | 1,768,150 |
|           |    | 私的契約利用料収入              | 500,000    | 491,000    | 9,000     |
|           |    | その他の事業収入               | 7,230,000  | 7,195,510  | 34,490    |
|           |    | 補助金事業収入                | 6,300,000  | 6,288,000  | 12,000    |
|           |    | その他の事業収入               | 930,000    | 907,510    | 22,490    |
|           |    | 経常経費寄附金収入              | 0          | 0          |           |
|           |    | 受取利息配当金収入              | 40,000     | 30,164     | 9,836     |
|           |    | 事業活動収入計 (1)            | 71,070,000 | 69,248,524 | 1,821,476 |
|           | 支出 | 人件費支出                  | 48,150,000 | 47,550,849 | 599,151   |
|           |    | 職員給料支出                 | 25,900,000 | 25,470,905 | 429,095   |
|           |    | 職員賞与支出                 | 5,000,000  | 4,932,984  | 67,016    |
|           |    | 非常勤職員給与支出              | 9,600,000  | 9,553,506  | 46,494    |
|           |    | 退職給付支出                 | 1,500,000  | 1,448,055  | 51,945    |
|           |    | 法定福利費支出                | 6,150,000  | 6,145,399  | 4,601     |
|           |    | 事業費支出                  | 10,402,000 | 10,182,852 | 219,148   |
|           |    | 給食費支出                  | 3,550,000  | 3,543,676  | 6,324     |
|           |    | 保健衛生費支出                | 100,000    | 86,472     | 13,528    |
|           |    | 保育材料費支出                | 2,400,000  | 2,317,388  | 82,612    |
|           |    | 水道光熱費支出                | 1,200,000  | 1,156,285  | 43,715    |
|           |    | 燃料費支出                  | 300,000    | 294,220    | 5,780     |
|           |    | 消耗器具備品費支出              | 2,250,000  | 2,207,603  | 42,397    |
|           |    | 保険料支出                  | 20,000     | 8,470      | 11,530    |
|           |    | 賃借料支出                  | 520,000    | 511,038    | 8,962     |
|           |    | 医療費支出                  | 2,000      |            | 2,000     |
|           |    | 雑支出                    | 60,000     | 57,700     | 2,300     |
|           |    | 事務費支出                  | 4,658,000  | 4,552,872  | 105,128   |
|           |    | 福利厚生費支出                | 350,000    | 340,088    | 9,912     |
|           |    | 旅費交通費支出                | 40,000     | 38,748     | 1,252     |
|           |    | 研修研究費支出                | 65,000     | 51,266     | 13,734    |
|           |    | 事務消耗品費支出               | 200,000    | 195,900    | 4,100     |
|           |    | 印刷製本費支出                | 0          |            | 0         |
|           |    | 修繕費支出                  | 820,000    | 817,900    | 2,100     |
|           |    | 通信運搬費支出                | 170,000    | 162,775    | 7,225     |
|           |    | 広報費支出                  | 1,250,000  | 1,211,853  | 38,147    |
|           |    | 手数料支出                  | 1,000,000  | 998,559    | 1,441     |
|           |    | 土地・建物賃借料支出             | 180,000    | 180,000    | 0         |
|           |    | 租税公課支出                 | 3,000      |            | 3,000     |
|           |    | 保険料支出                  | 80,000     | 73,140     | 6,860     |
|           |    | 雑支出                    | 500,000    | 482,643    | 17,357    |
|           |    | 事業活動支出計 (2)            | 63,210,000 | 62,286,573 | 923,427   |
|           |    | 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2) | 7,860,000  | 6,961,951  | 898,049   |

| 勘定科目                            |             |                          | 予算(A)     | 決算(B)       | 差異(A)-(B) | 備考 |
|---------------------------------|-------------|--------------------------|-----------|-------------|-----------|----|
| 施設整備等による収支                      | 収入          |                          | 0         | 0           | 0         |    |
|                                 |             | その他の活動収入計 (4)            | 0         | 0           | 0         |    |
|                                 | 支出          |                          | 0         | 0           | 0<br>0    |    |
|                                 |             | その他の活動支出計 (5)            | 0         | 0           | 0         |    |
|                                 |             | その他の活動資金収支差額 (6)=(4)-(5) | 0         | 0           | 0         |    |
| その他の活動による収支                     | 収入          |                          | 0         | 0           | 0         |    |
|                                 |             | その他の活動収入計 (7)            | 0         | 0           | 0         |    |
|                                 | 支出          | 積立資産支出                   | 2,000,000 | 2,000,000   | 0         |    |
|                                 |             | 人件費積立資産支出                | 0         |             | 0         |    |
|                                 |             | 修繕費積立資産支出                | 2,000,000 | 2,000,000   | 0         |    |
|                                 |             | 備品費積立資産支出                | 0         |             | 0         |    |
|                                 |             | その他の活動支出計 (8)            | 2,000,000 | 2,000,000   | 0         |    |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)        | △ 2,000,000 | △ 2,000,000              | 0         |             |           |    |
| 予備費支出 (10)                      |             | 5,860,000                | 0         | 5,860,000   |           |    |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(7) |             | 0                        | 4,961,951 | △ 4,961,951 |           |    |

|                     |  |            |  |  |
|---------------------|--|------------|--|--|
| 前期末支払資金残高 (12)      |  | 45,523,492 |  |  |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12) |  | 50,485,443 |  |  |

## 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

(単位:円)

| 勘定科目                   |                            |                         | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 差異(A)-(B) |
|------------------------|----------------------------|-------------------------|------------|------------|-----------|
| サービス活動増減の部             | 収益                         | 保育事業収益                  | 69,218,360 | 69,193,149 | 25,211    |
|                        |                            | 経常経費寄附金収益               | 0          | 0          | 0         |
|                        |                            | サービス活動収益計 (1)           | 69,218,360 | 69,193,149 | 25,211    |
|                        | 費用                         | 人件費                     | 48,960,031 | 49,829,366 | △ 869,335 |
|                        |                            | 事業費                     | 10,182,852 | 8,600,461  | 1,582,391 |
|                        |                            | 事務費                     | 4,644,212  | 4,893,644  | △ 249,432 |
| サービス活動費用計 (2)          |                            | 63,787,095              | 63,323,471 | 463,624    |           |
| サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) |                            | 5,431,265               | 5,869,678  | △ 438,413  |           |
| サービス活動外増減の部            | 収入                         | 受取配当金収益                 | 30,164     | 479        | 29,685    |
|                        |                            | サービス活動外収益計 (4)          | 30,164     | 479        | 29,685    |
|                        | 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) |            | 30,164     | 479       |
|                        | 経常増減差額 (7)=(3)+(6)         |                         | 5,461,429  | 5,870,157  | △ 408,728 |
| 特別増減の部                 | 収益                         |                         |            |            |           |
|                        |                            | 特別収益計 (8)               | 0          | 0          | 0         |
|                        | 費用                         | 基本金組入額                  | 0          | 0          | 0         |
|                        |                            | 特別費用計 (9)               | 0          | 0          | 0         |
|                        |                            | 特別増減差額 (10)=(8)-(9)     | 0          | 0          | 0         |
| 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10) |                            | 5,461,429               | 5,870,157  | △ 408,728  |           |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額 (12)            |                         | 34,099,221 | 30,229,064 | 3,870,157 |
|                        | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12) |                         | 39,560,650 | 36,099,221 | 3,461,429 |
|                        | 基本金取崩額 (14)                |                         |            |            |           |
|                        | 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)            |                         | 2,000,000  | 2,000,000  | 0         |
|                        | 次期繰越活動増減差額                 |                         | 37,560,650 | 34,099,221 | 3,461,429 |
|                        | (17)=(13)+(14)+(15)-(16)   |                         |            |            |           |

## 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

(単位:円)

| 勘定科目       |                        | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 差異(A)-(B)   |
|------------|------------------------|------------|------------|-------------|
| サービス活動増減の部 | 収益                     |            |            |             |
|            | 保育事業収益                 | 69,218,360 | 69,193,149 | 25,211      |
|            | 保育所運営費収益               | 61,531,850 | 63,307,200 | △ 1,775,350 |
|            | 私的契約利用料収益              | 491,000    | 575,325    | △ 84,325    |
|            | その他の事業収益               | 7,195,510  | 5,310,624  | 1,884,886   |
|            | 補助金事業収益                | 6,288,000  | 4,291,000  | 1,997,000   |
|            | その他の事業収益               | 907,510    | 1,019,624  | △ 112,114   |
|            | 経常経費寄附金収益              |            |            | 0           |
|            | サービス活動収益計 (1)          | 69,218,360 | 69,193,149 | 25,211      |
|            | 費用                     |            |            |             |
|            | 人件費                    | 48,960,031 | 49,829,366 | △ 869,335   |
|            | 職員給料                   | 25,470,905 | 24,147,365 | 1,323,540   |
|            | 職員賞与                   | 4,932,984  | 5,485,918  | △ 552,934   |
|            | 賞与引当金繰入                | 1,409,182  | 1,768,161  | △ 358,979   |
|            | 非常勤職員給与                | 9,553,506  | 11,593,076 | △ 2,039,570 |
|            | 退職給付費用                 | 1,448,055  | 1,387,860  | 60,195      |
|            | 法定福利費                  | 6,145,399  | 5,446,986  | 698,413     |
|            | 事業費                    | 10,182,852 | 8,600,461  | 1,582,391   |
|            | 給食費                    | 3,543,676  | 3,565,116  | △ 21,440    |
|            | 保健衛生費                  | 86,472     | 93,518     | △ 7,046     |
|            | 保育材料費                  | 2,317,388  | 1,203,043  | 1,114,345   |
|            | 水道光熱費                  | 1,156,285  | 964,192    | 192,093     |
|            | 燃料費                    | 294,220    | 387,185    | △ 92,965    |
|            | 消耗器具備品費                | 2,207,603  | 1,920,506  | 287,097     |
|            | 保険料                    | 8,470      | 19,867     | △ 11,397    |
|            | 賃借料                    | 511,038    | 433,834    | 77,204      |
|            | 医療費                    | 0          | 0          | 0           |
|            | 雑費                     | 57,700     | 13,200     | 44,500      |
|            | 事務費                    | 4,644,212  | 4,893,644  | △ 249,432   |
|            | 福利厚生費                  | 340,088    | 227,203    | 112,885     |
|            | 旅費交通費                  | 38,748     | 39,182     | △ 434       |
|            | 研修研究費                  | 51,266     | 66,278     | △ 15,012    |
|            | 事務消耗品費                 | 195,900    | 96,588     | 99,312      |
|            | 印刷製本費                  |            |            | 0           |
|            | 修繕費                    | 817,900    | 706,048    | 111,852     |
|            | 通信運搬費                  | 162,775    | 169,222    | △ 6,447     |
|            | 広報費                    | 1,211,853  | 168,960    | 1,042,893   |
|            | 手数料                    | 998,559    | 2,171,113  | △ 1,172,554 |
|            | 土地・建物賃借料               | 180,000    | 160,000    | 20,000      |
|            | 租税公課                   |            | 600        | △ 600       |
|            | 保険料                    | 73,140     | 75,570     | △ 2,430     |
|            | 減価償却費                  | 91,340     | 91,340     | 0           |
|            | 雑費                     | 482,643    | 921,540    | △ 438,897   |
|            | サービス活動費用計 (2)          | 63,787,095 | 63,323,471 | 463,624     |
|            | サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) | 5,431,265  | 5,869,678  | △ 438,413   |

| 勘定科目                   |                                     |                | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 差異(A)-(B) |
|------------------------|-------------------------------------|----------------|------------|------------|-----------|
| サービス活動外増減の部            | 収入                                  | 受取配当金収益        | 30,164     | 479        | 29,685    |
|                        |                                     | サービス活動外収益計 (4) | 30,164     | 479        | 29,685    |
|                        | 費用                                  |                |            | 0          |           |
|                        |                                     | 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)             |                | 30,164     | 479        | 29,685    |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6)     |                                     |                | 5,461,429  | 5,870,157  | △ 408,728 |
| 特別増減の部                 | 収益                                  |                |            | 0          |           |
|                        |                                     | 特別収益計 (8)      | 0          | 0          | 0         |
|                        | 費用                                  | 基本金組入額         | 0          | 0          | 0         |
|                        |                                     | 特別費用計 (9)      | 0          | 0          | 0         |
|                        | 特別増減差額 (10)=(8)-(9)                 |                | 0          | 0          | 0         |
| 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10) |                                     |                | 5,461,429  | 5,870,157  | △ 408,728 |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額 (12)                     |                | 34,099,221 | 30,229,064 | 3,870,157 |
|                        | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)          |                | 39,560,650 | 36,099,221 | 3,461,429 |
|                        | 基本金取崩額 (14)                         |                | 0          | 0          | 0         |
|                        | その他の積立金取崩額 (15)                     |                | 0          | 0          | 0         |
|                        | 施設修繕費積立金取崩額                         |                | 0          | 0          | 0         |
|                        | その他の積立金積立額 (16)                     |                | 2,000,000  | 2,000,000  | 0         |
|                        | 人件費積立金積立額                           |                |            |            | 0         |
|                        | 施設修繕費積立金積立額                         |                | 2,000,000  | 2,000,000  | 0         |
|                        | 備品購入積立金積立額                          |                |            |            | 0         |
|                        | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                | 37,560,650 | 34,099,221 | 3,461,429 |

## 貸 借 対 照 表

令和7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     | 41,705,770 | 39,217,620 | 2,488,150   | 流動負債         | 2,340,534  | 3,405,153  | △ 1,064,619 |
| 現金預金     | 35,364,850 | 36,495,520 | △ 1,130,670 | 預り金          | 931,352    | 1,636,992  | △ 705,640   |
| 未収補助金    | 6,277,270  | 2,717,150  | 3,560,120   | 賞与引当金        | 1,409,182  | 1,768,161  | △ 358,979   |
| 未収収益     | 63,650     | 4,950      | 58,700      | 未払金          | 0          | 0          | 0           |
|          |            |            |             | 固定負債         | 0          | 0          | 0           |
|          |            |            |             |              |            |            |             |
| 固定資産     | 22,218,382 | 20,309,722 | 1,908,660   | 負債の部合計       | 2,340,534  | 3,405,153  | △ 1,064,619 |
| 基本財産     | 1,705,014  | 1,796,354  | △ 91,340    | 純資産の部        |            |            |             |
| 建物       | 1,705,014  | 1,796,354  | △ 91,340    | 基本金          | 3,538,600  | 3,538,600  | 0           |
| その他の固定資産 | 20,513,368 | 18,513,368 | 2,000,000   | その他の積立金      | 20,484,368 | 18,484,368 | 2,000,000   |
| 電話加入権    | 29,000     | 29,000     | 0           | 人件費積立金       | 6,000,000  | 6,000,000  | 0           |
| 人件費積立資産  | 6,000,000  | 6,000,000  | 0           | 施設修繕費積立金     | 10,984,368 | 8,984,368  | 2,000,000   |
| 修繕費積立資産  | 10,984,368 | 8,984,368  | 2,000,000   | 備品購入積立金      | 3,500,000  | 3,500,000  | 0           |
| 備品費積立資産  | 3,500,000  | 3,500,000  | 0           | 次期繰越活動増減差額   | 37,560,650 | 34,099,221 | 3,461,429   |
|          |            |            |             | (うち当期活動増減差額) | 5,461,429  | 5,870,157  | △ 408,728   |
|          |            |            |             | 純資産の部合計      | 61,583,618 | 56,122,189 | 5,461,429   |
| 資産の部合計   | 63,924,152 | 59,527,342 | 4,396,810   | 負債及び純資産の部合計  | 63,924,152 | 59,527,342 | 4,396,810   |

## 財 産 目 録

令和7年3月31日現在

(単位：円)

| 資産・負債の内訳     |         | 金 額        |
|--------------|---------|------------|
| I 資産の部       |         |            |
| 1 流動資産       |         |            |
| 現金預金         |         | 35,364,850 |
| 普通預金         | 北洋銀行 支店 | 35,332,595 |
| 未収補助金        |         | 6,277,270  |
| 未収収益         |         | 63,650     |
| 流動資産合計       |         | 41,705,770 |
| 2 固定資産       |         |            |
| (1) 基本財産     |         |            |
| 建物           |         | 1,705,014  |
| 基本財産合計       |         | 1,705,014  |
| (2) その他の固定資産 |         |            |
| 電話加入権        |         | 29,000     |
| 人件費積立資産      |         | 6,000,000  |
| 修繕費積立資産      |         | 10,984,368 |
| 備品費積立資産      |         | 3,500,000  |
| その他の固定資産合計   |         | 20,513,368 |
| 固定資産合計       |         | 22,218,382 |
| 資産合計         |         | 63,924,152 |
| II 負債の部      |         |            |
| 1 流動負債       |         |            |
| 預かり金         | 源泉所得税   | 213,821    |
|              | 社会保険料   | 489,574    |
|              | 雇用保険料   | 227,957    |
|              | 退職共済掛金  | 0          |
|              | 住民税     | 0          |
| 賞与引当金        |         | 1,409,182  |
| 未払金          |         | 0          |
| 流動負債合計       |         | 2,340,534  |
| 負債合計         |         | 2,340,534  |
| 差 引 純 資 産    |         | 61,583,618 |



## 積立金・積立資産明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

法人名 特定非営利活動法人子どもの家あおぞら保育園

拠点区分 あおぞら保育園

| 区分     | 前期末残高      | 当期増加額     | 当期減少額 | 期末残高       | 摘要 |
|--------|------------|-----------|-------|------------|----|
| 人件費積立金 | 6,000,000  |           |       | 6,000,000  |    |
| 修繕費積立金 | 8,984,368  | 2,000,000 |       | 10,984,368 |    |
| 備品費積立金 | 3,500,000  |           |       | 3,500,000  |    |
|        |            |           |       |            |    |
| 計      | 18,484,368 | 2,000,000 | 0     | 20,484,368 |    |

| 区分      | 前期末残高      | 当期増加額     | 当期減少額 | 期末残高       | 摘要 |
|---------|------------|-----------|-------|------------|----|
| 人件費積立資産 | 6,000,000  |           |       | 6,000,000  |    |
| 修繕費積立資産 | 8,984,368  | 2,000,000 |       | 10,984,368 |    |
| 備品費積立資産 | 3,500,000  |           |       | 3,500,000  |    |
|         |            |           |       |            |    |
| 計       | 18,484,368 | 2,000,000 | 0     | 20,484,368 |    |

引当金明細書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7年3月31日

法人名 特定非営利活動法人子どもの家あおぞら保育園

拠点区分 あおぞら保育園

| 科目    | 期首残高      | 当期増加額     | 当期減少額     |     | 期末残高      | 摘要 |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----|-----------|----|
|       |           |           | 目的使用      | その他 |           |    |
| 賞与引当金 | 1,768,161 | 1,409,182 | 1,768,161 | 0   | 1,409,182 |    |
|       |           |           |           |     |           |    |
|       |           |           |           |     |           |    |
| 計     | 1,768,161 | 1,409,182 | 1,768,161 | 0   | 1,409,182 |    |