

法人単位事業活動計算書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

第二号第一様式
(第二十三条第四項関係)
頁 9

法人名：社会福祉法人 こばと保育園

(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	254,128,548	235,582,905	18,545,643
	経常経費寄附金収益	16,735	3,052,002	△3,035,267
	サービス活動収益計(1)	254,145,283	238,634,907	15,510,376
	費用			
	人件費	215,162,566	192,391,613	22,770,953
	事業費	23,676,450	25,459,764	△1,783,314
	事務費	21,998,907	21,130,855	868,052
	減価償却費	11,183,337	10,111,341	1,071,996
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,454,573	△9,296,215	2,841,642
	サービス活動費用計(2)	265,566,687	239,797,358	25,769,329
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,421,404	△1,162,451	△10,258,953
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	36,138	3,576	32,562
	その他のサービス活動外収益	283,452	51,100,459	△50,817,007
	サービス活動外収益計(4)	319,590	51,104,035	△50,784,445
	費用			
	その他のサービス活動外費用	40,200	36,000	4,200
	サービス活動外費用計(5)	40,200	36,000	4,200
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	279,390	51,068,035	△50,788,645
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△11,142,014	49,905,584	△61,047,598
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		19,090,000	△19,090,000
	固定資産受贈額		601,260	△601,260
	特別収益計(8)	0	19,691,260	△19,691,260
	費用			
	固定資産売却損・処分損		1,421,186	△1,421,186
	国庫補助金等特別積立金積立額		19,090,000	△19,090,000
	特別費用計(9)	0	20,511,186	△20,511,186
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△819,926	819,926
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△11,142,014	49,085,658	△60,227,672
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	102,652,899	66,067,241	36,585,658
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	91,510,885	115,152,899	△23,642,014
	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)	0	12,500,000	△12,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	91,510,885	102,652,899	△11,142,014

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

こぼと保育園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 10

法人名：社会福祉法人 こぼと保育園

(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	保育事業収益	167,916,132	153,840,683	14,075,449
	委託費収益	156,722,850	142,334,340	14,388,510
	委託費基本分収益	156,722,850	142,334,340	14,388,510
	利用者等利用料収益	1,679,600	2,031,113	△351,513
	利用者等利用料収益(一般)	1,679,600	2,031,113	△351,513
	その他の事業収益	9,513,682	9,475,230	38,452
	補助金事業収益(公費)	9,129,182	9,147,230	△18,048
	補助金事業収益(一般)	384,500	328,000	56,500
	経常経費寄附金収益		3,017,758	△3,017,758
	経常経費寄附金収益		3,017,758	△3,017,758
サービス活動収益計(1)		167,916,132	156,858,441	11,057,691

こばと保育園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 11

法人名：社会福祉法人 こばと保育園

(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	人件費	138,901,250	125,856,185	13,045,065
	職員給料	61,694,614	61,299,948	394,666
	職員俸給	53,789,000	53,450,000	339,000
	職員諸手当	7,905,614	7,849,948	55,666
	職員賞与	38,632,882	35,987,291	2,645,591
	賞与引当金繰入	6,766,833		6,766,833
	非常勤職員給与	12,327,131	9,921,485	2,405,646
	退職給付費用	2,788,835	2,818,690	△29,855
	退職給付引当金繰入	1,878,835	1,884,190	△5,355
	退職給付費用(福祉医療)	910,000	934,500	△24,500
	法定福利費	16,690,955	15,828,771	862,184
	事業費	16,227,712	19,316,120	△3,088,408
	給食費	9,589,715	8,704,924	884,791
	保健衛生費	1,183,757	1,088,792	94,965
	医療費	11,380	2,510	8,870
	保育材料費	950,274	3,494,767	△2,544,493
	水道光熱費	3,628,791	3,227,856	400,935
	燃料費	159,880	135,100	24,780
	消耗器具備品費	633,261	2,589,831	△1,956,570
	保険料	40,150	42,340	△2,190
	車輛費	30,000	30,000	
	雑費	504		504
	事務費	17,694,821	18,184,009	△489,188
	福利厚生費	1,128,222	1,230,666	△102,444
	研修研究費	298,886	21,510	277,376
	事務消耗品費	589,040	555,336	33,704
	印刷製本費		150,920	△150,920
	燃料費		1,945	△1,945
	修繕費	12,419,550	13,247,998	△828,448
	通信運搬費	228,712	225,358	3,354
	会議費	23,314	10,839	12,475
	広報費	5,000	5,000	
	業務委託費	1,707,337	1,029,900	677,437
	手数料	29,476	24,814	4,662
	保険料	202,016	245,844	△43,828
	賃借料	137,445	110,160	27,285
	土地・建物賃借料	340,824	340,824	
	保守料	325,820	320,100	5,720
	諸会費	201,400	192,400	9,000
	雑費	57,779	470,395	△412,616
	減価償却費	6,989,296	5,676,619	1,312,677
	減価償却費	6,989,296	5,676,619	1,312,677
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,832,408	△6,601,020	2,768,612
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,832,408	△6,601,020	2,768,612
	サービス活動費用計(2)	175,980,671	162,431,913	13,548,758
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△8,064,539	△5,573,472	△2,491,067

こばと保育園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 12

法人名：社会福祉法人 こばと保育園

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	22,668	2,501	20,167
	受取利息配当金収益	22,668	2,501	20,167
	その他のサービス活動外収益	196,945	50,989,427	△50,792,482
	受入研修費収益	48,100	55,000	△6,900
	利用者等外給食収益	40,200	36,000	4,200
	雑収益	108,645	50,989,427	△50,789,782
	サービス活動外収益計(4)	219,613	50,991,928	△50,772,315
	費用			
	その他のサービス活動外費用	40,200	36,000	4,200
特別増減の部	利用者等外給食費	40,200	36,000	4,200
	サービス活動外費用計(5)	40,200	36,000	4,200
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	179,413	50,955,928	△50,776,515
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△7,885,126	45,382,456	△53,267,582
	収益			
	施設整備等補助金収益		19,090,000	△19,090,000
	施設整備等補助金収益		19,090,000	△19,090,000
	固定資産受贈額		601,260	△601,260
	固定資産受贈額		601,260	△601,260
	拠点区分間繰入金収益		20,000	△20,000
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益		20,000	△20,000
	特別収益計(8)	0	19,711,260	△19,711,260
	費用			
	固定資産売却損・処分損		1,381,211	△1,381,211
	器具及び備品売却損・処分損		1,381,211	△1,381,211
	国庫補助金等特別積立金積立額		19,090,000	△19,090,000
	国庫補助金等特別積立金積立額		19,090,000	△19,090,000
	拠点区分間繰入金費用		300,000	△300,000
	拠点区分間繰入金費用		300,000	△300,000
	特別費用計(9)	0	20,771,211	△20,771,211
繰越活動増減差額の部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△1,059,951	1,059,951
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△7,885,126	44,322,505	△52,207,631
	前期繰越活動増減差額(12)	73,983,493	38,160,988	35,822,505
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	66,098,367	82,483,493	△16,385,126
	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)	0	8,500,000	△8,500,000
	修繕積立金積立額		8,500,000	△8,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	66,098,367	73,983,493	△7,885,126

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

みつば保育園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 13

法人名：社会福祉法人 こばと保育園

(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	保育事業収益	86,212,416	81,742,222	4,470,194
	委託費収益	80,186,320	75,650,610	4,535,710
	委託費基本分収益	80,186,320	75,650,610	4,535,710
	利用者等利用料収益	422,000	412,052	9,948
	利用者等利用料収益(一般)	422,000	412,052	9,948
	その他の事業収益	5,604,096	5,679,560	△75,464
	補助金事業収益(公費)	5,420,196	5,299,960	120,236
	補助金事業収益(一般)	183,900	379,600	△195,700
	サービス活動収益計(1)	86,212,416	81,742,222	4,470,194

みつば保育園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 14

法人名：社会福祉法人 こばと保育園

(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	人件費	76,034,816	66,249,428	9,785,388
	職員給料	32,913,004	31,027,565	1,885,439
	職員俸給	28,944,000	27,444,000	1,500,000
	職員諸手当	3,969,004	3,583,565	385,439
	職員賞与	21,233,800	18,160,188	3,073,612
	賞与引当金繰入	3,607,000		3,607,000
	非常勤職員給与	7,837,818	7,661,599	176,219
	退職給付費用	1,502,830	1,459,910	42,920
	退職給付引当金繰入	1,002,330	970,410	31,920
	退職給付費用(福祉医療)	500,500	489,500	11,000
	法定福利費	8,940,364	7,940,166	1,000,198
	事業費	7,448,738	6,143,644	1,305,094
	給食費	3,038,453	2,960,227	78,226
	保健衛生費	543,548	515,602	27,946
	医療費	27,040	39,190	△12,150
	保育材料費	1,578,341	586,152	992,189
	水道光熱費	1,849,218	1,758,403	90,815
	消耗器具備品費	356,268	211,835	144,433
	保険料	13,870	14,235	△365
	車輛費	12,000	8,000	4,000
	雑費	30,000	50,000	△20,000
	事務費	4,251,471	2,871,016	1,380,455
	福利厚生費	547,983	454,487	93,496
	研修研究費	173,148	43,025	130,123
	事務消耗品費	368,157	289,303	78,854
	印刷製本費	137,830	116,600	21,230
	燃料費	2,040		2,040
	修繕費	1,206,700	758,714	447,986
	通信運搬費	164,985	156,542	8,443
	会議費	15,323	4,470	10,853
	広報費	5,000	5,000	
	業務委託費	716,100	305,800	410,300
	手数料	24,733	15,641	9,092
	保険料	211,578		211,578
	賃借料	7,920	77,760	△69,840
	土地・建物賃借料	479,274	479,274	
	保守料	44,000	44,000	
	諸会費	129,400	119,400	10,000
	雑費	17,300	1,000	16,300
	減価償却費	4,194,041	4,434,722	△240,681
	減価償却費	4,194,041	4,434,722	△240,681
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,622,165	△2,695,195	73,030
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,622,165	△2,695,195	73,030
	サービス活動費用計(2)	89,306,901	77,003,615	12,303,286
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,094,485	4,738,607	△7,833,092

みつば保育園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 15

法人名：社会福祉法人 こばと保育園

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	12,854	1,045	11,809
	受取利息配当金収益	12,854	1,045	11,809
	その他のサービス活動外収益	86,507	111,032	△24,525
	受入研修費収益	22,600	49,400	△26,800
	雑収益	63,907	61,632	2,275
	サービス活動外収益計(4)	99,361	112,077	△12,716
サービス活動外増減の部	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)		99,361	112,077	△12,716
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△2,995,124	4,850,684	△7,845,808
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損		39,975	△39,975
	器具及び備品売却損・処分損		39,975	△39,975
	拠点区分間繰入金費用	250,000	20,000	230,000
	拠点区分間繰入金費用	250,000	20,000	230,000
特別増減の部	特別費用計(9)	250,000	59,975	190,025
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△250,000	△59,975	△190,025
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△3,245,124	4,790,709	△8,035,833
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	27,493,249	26,702,540	790,709
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,248,125	31,493,249	△7,245,124
	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)	0	4,000,000	△4,000,000
	修繕積立金積立額		4,000,000	△4,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	24,248,125	27,493,249	△3,245,124

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

本部拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 16

法人名：社会福祉法人 こばと保育園

(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			
	経常経費寄附金収益	16,735	34,244	△17,509
	経常経費寄附金収益	16,735	34,244	△17,509
	サービス活動収益計(1)	16,735	34,244	△17,509
	費用			
	人件費	226,500	286,000	△59,500
	役員報酬	226,500	286,000	△59,500
	事務費	52,615	75,830	△23,215
	旅費交通費		2,500	△2,500
	通信運搬費	10,240	14,300	△4,060
サービス活動増減の部	会議費	22,930	20,126	2,804
	雑費	19,445	38,904	△19,459
	サービス活動費用計(2)	279,115	361,830	△82,715
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△262,380	△327,586	65,206
	収益			
	受取利息配当金収益	616	30	586
	受取利息配当金収益	616	30	586
	サービス活動外収益計(4)	616	30	586
	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
特別増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	616	30	586
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△261,764	△327,556	65,792
	収益			
	拠点区分間繰入金収益	250,000	300,000	△50,000
	拠点区分間繰入金収益	250,000	300,000	△50,000
	特別収益計(8)	250,000	300,000	△50,000
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	250,000	300,000	△50,000
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△11,764	△27,556	15,792
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,176,157	1,203,713	△27,556
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,164,393	1,176,157	△11,764
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,164,393	1,176,157	△11,764

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。