

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）  
**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 済誠会

（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               | 158,873,070        | 156,272,540        | 2,600,530        |
|                              | 委託費収益                | 130,507,730        | 128,809,470        | 1,698,260        |
|                              | その他の事業収益             | 28,365,340         | 27,463,070         | 902,270          |
|                              | その他の収益               | 675,900            | 622,500            | 53,400           |
|                              | その他の収益               | 495,900            | 442,500            | 53,400           |
|                              | 駐車場利用料収益             | 180,000            | 180,000            | 0                |
|                              | <b>サービス活動収益計(1)</b>  | <b>159,548,970</b> | <b>156,895,040</b> | <b>2,653,930</b> |
| サービス活動増減の部<br>費用             | 人件費                  | 129,875,851        | 127,051,754        | 2,824,097        |
|                              | 職員給料                 | 56,594,733         | 57,227,354         | △632,621         |
|                              | 職員賞与                 | 20,868,729         | 21,154,794         | △286,065         |
|                              | 非常勤職員給与              | 32,230,270         | 30,972,861         | 1,257,409        |
|                              | 退職給付費用               | 1,859,700          | 1,873,200          | △13,500          |
|                              | 法定福利費                | 18,322,419         | 15,823,545         | 2,498,874        |
|                              | 事業費                  | 14,058,063         | 15,800,393         | △1,742,330       |
|                              | 給食費                  | 7,451,942          | 6,702,638          | 749,304          |
|                              | 保健衛生費                | 667,419            | 725,275            | △57,856          |
|                              | 保育材料費                | 814,652            | 1,473,477          | △658,825         |
|                              | 水道光熱費                | 3,032,554          | 3,603,557          | △571,003         |
|                              | 消耗器具備品費              | 1,485,092          | 2,878,460          | △1,393,368       |
|                              | 保険料                  | 68,445             | 42,655             | 25,790           |
|                              | 車輛費                  | 537,959            | 374,331            | 163,628          |
|                              | 事務費                  | 15,342,907         | 15,289,424         | 53,483           |
|                              | 福利厚生費                | 637,711            | 491,195            | 146,516          |
|                              | 職員被服費                | 5,775              | 302,839            | △297,064         |
|                              | 旅費交通費                | 116,000            | 0                  | 116,000          |
|                              | 研修研究費                | 69,532             | 72,309             | △2,777           |
|                              | 事務消耗品費               | 164,877            | 251,919            | △87,042          |
|                              | 印刷製本費                | 4,604              | 8,596              | △3,992           |
|                              | 水道光熱費                | 19,577             | 18,963             | 614              |
|                              | 修繕費                  | 45,540             | 321,167            | △275,627         |
|                              | 通信運搬費                | 440,829            | 447,052            | △6,223           |
|                              | 会議費                  | 245,996            | 299,337            | △53,341          |
|                              | 広報費                  | 81,000             | 0                  | 81,000           |
|                              | 業務委託費                | 369,600            | 501,600            | △132,000         |
|                              | 手数料                  | 5,685,427          | 4,737,040          | 948,387          |
|                              | 保険料                  | 591,470            | 655,360            | △63,890          |
|                              | 賃借料                  | 370,953            | 66,990             | 303,963          |
|                              | 土地・建物賃借料             | 5,975,664          | 5,975,664          | 0                |
|                              | 租税公課                 | 46,437             | 45,332             | 1,105            |
|                              | 保守料                  | 203,060            | 856,790            | △653,730         |
| 諸会費                          | 231,375              | 204,175            | 27,200             |                  |
| 雑費（事務）                       | 37,480               | 33,096             | 4,384              |                  |
| 減価償却費                        | 9,970,997            | 10,171,205         | △200,208           |                  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額               | △5,758,865           | △5,742,126         | △16,739            |                  |
| <b>サービス活動費用計(2)</b>          | <b>163,488,953</b>   | <b>162,570,650</b> | <b>918,303</b>     |                  |
| <b>サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)</b> | <b>△3,939,983</b>    | <b>△5,675,610</b>  | <b>1,735,627</b>   |                  |
| サービス活動外増減の部<br>収益            | 受取利息配当金収益            | 13,411             | 21,783             | △8,372           |
|                              | その他のサービス活動外収益        | 1,309,515          | 1,680,931          | △371,416         |
|                              | 利用者等外給食収益            | 1,153,200          | 1,136,700          | 16,500           |
|                              | 雑収益                  | 156,315            | 544,231            | △387,916         |
|                              | <b>サービス活動外収益計(4)</b> | <b>1,322,926</b>   | <b>1,702,714</b>   | <b>△379,788</b>  |
| 支払利息                         | 11,013               | 22,402             | △11,389            |                  |

|                   |                                    |                        |            |            |            |
|-------------------|------------------------------------|------------------------|------------|------------|------------|
| サービス外             | 費用                                 | サービス活動外費用計(5)          | 11,013     | 22,402     | △11,389    |
|                   |                                    | サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 1,311,913  | 1,680,312  | △368,399   |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) |                                    |                        | △2,628,070 | △3,995,298 | 1,367,228  |
| 特別増減の部            | 収益                                 | 施設整備等補助金収益             | 281,600    | 0          | 281,600    |
|                   |                                    | 施設整備等補助金収益             | 281,600    | 0          | 281,600    |
|                   |                                    | その他の特別収益               | 0          | 150,000    | △150,000   |
|                   |                                    | 新卒保育士就職準備金借入金償還免除額     | 0          | 150,000    | △150,000   |
|                   |                                    | 特別収益計(8)               | 281,600    | 150,000    | 131,600    |
|                   | 費用                                 | 固定資産売却損・処分損            | 1          | 3          | △2         |
|                   |                                    | その他の固定資産売却損・処分損        | 1          | 3          | △2         |
|                   |                                    | 国庫補助金等特別積立金積立額         | 281,600    | 0          | 281,600    |
|                   |                                    | その他の特別損失               | 0          | 200,000    | △200,000   |
|                   |                                    | 新卒保育士就職準備金借入金償還免除額     | 0          | 200,000    | △200,000   |
|                   |                                    | 特別費用計(9)               | 281,601    | 200,003    | 81,598     |
|                   |                                    | 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | △1         | △50,003    | 50,002     |
|                   | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              |                        |            | △2,628,071 | △4,045,301 |
| 繰越活動増減差額の部        | 前期繰越活動増減差額(12)                     |                        | 4,808,671  | 8,853,972  | △4,045,301 |
|                   | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          |                        | 2,180,600  | 4,808,671  | △2,628,071 |
|                   | その他の積立金取崩額(15)                     |                        | 2,000,000  | 0          | 2,000,000  |
|                   | 人件費積立金取崩額                          |                        | 2,000,000  | 0          | 2,000,000  |
|                   | その他の積立金積立額(16)                     |                        | 2,000,000  | 0          | 2,000,000  |
|                   | 人件費積立金積立額                          |                        | 2,000,000  | 0          | 2,000,000  |
|                   | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) |                        | 2,180,600  | 4,808,671  | △2,628,071 |