

令和5年度
決算報告書
(第11期)



社会福祉法人 **フジノ会**
social welfare corporation FUJINOKAI

京都市伏見板橋児童館

法人名	社会福祉法人 フジの会
施設名	
拠点区分	京都市伏見板橋児童館

資金収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月 31日)

(単位:円) 1頁

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	40,865,006	44,030,141	△3,165,135	
	その他の事業収入	40,865,006	44,030,141	△3,165,135	
	補助金事業収入(公費)	220,000	945,000	△725,000	
	受託事業収入	24,045,006	25,005,653	△960,647	
	その他の事業収入	16,600,000	18,079,488	△1,479,488	
	受取利息配当金収入	330	148	182	
	その他の収入	34,000	21,780	12,220	
	受入研修費収入	20,000		20,000	
	雑収入	14,000	21,780	△7,780	
	事業活動収入計(1)	40,899,336	44,052,069	△3,152,733	
事業活動による支出	支出				
	人件費支出	31,886,000	30,011,508	1,874,492	
	職員給料支出	16,906,000	14,197,180	2,708,820	
	本俸	13,000,000	10,805,414	2,194,586	
	通勤手当	650,000	562,540	87,460	
	超過勤務手当	1,000,000	1,248,142	△248,142	
	館長手当	204,000	204,000		
	勤続手当	252,000	174,000	78,000	
	経験手当	1,050,000	864,684	185,316	
	処遇改善支援臨時特例手当	750,000	338,400	411,600	
	職員賞与支出	5,250,000	4,892,032	357,968	
	非常勤職員給与支出	6,000,000	6,911,033	△911,033	
	非常勤職員給与	6,000,000	6,911,033	△911,033	
	退職給付支出	430,000	345,611	84,389	
	法定福利費支出	3,300,000	3,665,652	△365,652	
	社会保険料	3,100,000	3,397,963	△297,963	
	労働保険料	200,000	267,689	△67,689	
	事業費支出	4,549,000	5,598,416	△1,049,416	
	給食費支出	2,150,000	3,092,261	△942,261	
	保健衛生費支出	400,000	239,099	160,901	
	教養娯楽費支出	300,000	713,795	△413,795	
	保育材料費支出	250,000	195,276	54,724	
	水道光熱費支出	1,009,000	839,724	169,276	
	電気代	850,000	679,704	170,296	
	水道代	140,000	142,862	△2,862	
	ガス代	19,000	17,158	1,842	
	消耗器具備品費支出	300,000	330,179	△30,179	
	給食関係消耗器具備品費		4,440	△4,440	
	その他消耗器具備品費	300,000	325,739	△25,739	
	保険料支出	100,000	115,558	△15,558	
	貸借料支出	20,000	70,524	△50,524	
	雑支出	20,000	2,000	18,000	
	事務費支出	6,069,500	5,550,373	519,127	
	福利厚生費支出	120,000	106,900	13,100	
	旅費交通費支出	20,000	25,840	△5,840	
	研修研究費支出	40,000	46,093	△6,093	
	事務消耗品費支出	150,000	145,332	4,668	
	印刷製本費支出	6,000	9,191	△3,191	
	修繕費支出	200,000	64,685	135,315	
	通信運搬費支出	220,000	149,701	70,299	
	会議費支出	50,000	8,747	41,253	
	広報費支出	140,000	456,754	△316,754	
	求人広報費	100,000	381,920	△281,920	
	その他の広報費	40,000	74,834	△34,834	
	業務委託費支出	4,057,500	3,567,410	490,090	
	給与計算業務委託費	140,000	146,300	△6,300	
	会計業務委託費	278,000	294,360	△16,360	
拠点区分間事務委託費支出	3,619,500	3,102,750	516,750		
その他業務委託費	20,000	24,000	△4,000		
手数料支出	50,000	43,086	6,914		
貸借料支出	230,000		230,000		
租税公課支出	10,000	473	9,527		
租税公課	10,000	473	9,527		
保守料支出	451,000	484,992	△33,992		
設備関係保守料	350,000	277,200	72,800		
事務関係保守料	100,000	207,792	△107,792		
その他の保守料	1,000		1,000		
渉外費支出		10,000	△10,000		
諸会費支出	300,000	390,000	△90,000		
雑支出	25,000	41,169	△16,169		
その他雑費	25,000	41,169	△16,169		
	事業活動支出計(2)	42,504,500	41,160,297	1,344,203	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,605,164	2,891,772	△4,496,936	
施設整備等	収入				
	施設整備等収入計(4)				
施設整備等	支出				

資金収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
による 収支					
	施設整備等支出計 (5)				
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)				
その 他の 活動 による 収支	収入				
	拠点区分間長期借入金収入	1,200,000		1,200,000	
	その他の活動による収入	486,600	486,600		
	その他の活動による収入	486,600	486,600		
	その他の活動収入計 (7)	1,686,600	486,600	1,200,000	
活動 による 収支	支出				
	積立資産支出		200,000	△200,000	
	修繕積立金積立資産支出		200,000	△200,000	
	その他の活動による支出		48,920	△48,920	
	その他の活動による支出		48,920	△48,920	
	その他の活動支出計 (8)		248,920	△248,920	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	1,686,600	237,680	1,448,920	
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	81,436	3,129,452	△3,048,016	
	前期末支払資金残高 (12)	13,927,077	13,927,077		
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	14,008,513	17,056,529	△3,048,016	

法人名	社会福祉法人 フジの会
施設名	
拠点区分	京都市伏見板橋児童館

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)

(単位：円) 1頁

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	44,030,141	42,336,172	1,693,969
	その他の事業収益	44,030,141	42,336,172	1,693,969
	補助金事業収益(公費)	945,000	1,461,800	△516,800
	受託事業収益	25,005,653	24,784,884	220,769
	その他の事業収益	18,079,488	16,089,488	1,990,000
	サービス活動収益計(1)	44,030,141	42,336,172	1,693,969
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	30,011,508	32,655,415	△2,643,907
	職員給料	14,197,180	17,717,377	△3,520,197
	本俸	10,805,414	13,950,788	△3,145,374
	通勤手当	562,540	688,400	△125,860
	超過勤務手当	1,248,142	870,282	377,860
	館長手当	204,000	204,000	
	勤続手当	174,000	249,000	△75,000
	その他特別手当		20,000	△20,000
	経験手当	864,684	1,292,107	△427,423
	処遇改善支援臨時特例手当	338,400	442,800	△104,400
	職員賞与	4,892,032	5,070,970	△178,938
	非常勤職員給与	6,911,033	5,443,854	1,467,179
	非常勤職員給与	6,911,033	5,443,854	1,467,179
	退職給付費用	345,611	428,716	△83,105
	法定福利費	3,665,652	3,994,498	△328,846
	社会保険料	3,397,963	3,784,710	△386,747
	労働保険料	267,689	209,788	57,901
	事業費	5,598,416	4,663,509	934,907
	給食費	3,092,261	2,019,504	1,072,757
	保健衛生費	239,099	328,790	△89,691
	教養娯楽費	713,795	491,382	222,413
	保育材料費	195,276	255,462	△60,186
	水道光熱費	839,724	894,101	△54,377
	電気代	679,704	746,455	△66,751
	水道代	142,862	129,852	13,010
	ガス代	17,158	17,794	△636
	消耗器具備品費	330,179	570,623	△240,444
	給食関係消耗器具備品費	4,440		4,440
	その他消耗器具備品費	325,739	570,623	△244,884
	保険料	115,558	101,647	13,911
	賃借料	70,524		70,524
	雑費	2,000	2,000	
	事務費	5,550,373	6,069,602	△519,229
	福利厚生費	106,900	72,978	33,922
	旅費交通費	25,840	18,770	7,070
	研修研究費	46,093	10,690	35,403
	事務消耗品費	145,332	151,154	△5,822
	印刷製本費	9,191	32,400	△23,209
	修繕費	64,685	470,380	△405,695
	通信運搬費	149,701	186,669	△36,968
	会議費	8,747		8,747
	広報費	456,754	69,190	387,564
	求人広報費	381,920	69,190	312,730
	その他広報費	74,834		74,834
	業務委託費	3,567,410	4,055,780	△488,370
	給与計算業務委託費	146,300	129,800	16,500
	会計業務委託費	294,360	282,480	11,880
	拠点区分間事務委託費	3,102,750	3,619,500	△516,750
	その他業務委託費	24,000	24,000	
手数料	43,086	307,600	△264,514	
賃借料		228,540	△228,540	
租税公課	473	3,186	△2,713	
租税公課	473	3,186	△2,713	
保守料	484,992	131,834	353,158	
設備関係保守料	277,200	49,500	227,700	
事務関係保守料	207,792	82,334	125,458	
渉外費	10,000	10,000		
諸会費	390,000	289,900	100,100	
雑費	41,169	30,531	10,638	
その他雑費	41,169	30,531	10,638	
減価償却費	372,594	306,042	66,552	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△268,292	△201,740	△66,552	
	サービス活動費用計(2)	41,264,599	43,492,828	△2,228,229
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,765,542	△1,156,656	3,922,198
サービス活動増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	148	123	25
	その他のサービス活動外収益	21,780	19,500	2,280
	受入研修費収益		10,000	△10,000
	雑収益	21,780	9,500	12,280
	サービス活動外収益計(4)	21,928	19,623	2,305
サービス活動増減の部	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	21,928	19,623	2,305
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,787,470	△1,137,033	3,924,503

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)

(単位:円) 2頁

		勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
特別増減の部	取	施設整備等補助金収益		541,750	△541,750
	益	施設整備等補助金収益		541,750	△541,750
		その他の特別収益	486,600	72,900	413,700
		その他の特別収益	486,600	72,900	413,700
		特別収益計 (8)	486,600	614,650	△128,050
費用		国庫補助金等特別積立金積立額		541,750	△541,750
		その他の特別損失	48,920	256,908	△207,988
		特別費用計 (9)	48,920	798,658	△749,738
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	437,680	△184,008	621,688
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			3,225,150	△1,321,041	4,546,191
繰越活動増減差額 (12)			8,794,547	10,315,588	△1,521,041
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)			12,019,697	8,994,547	3,025,150
繰越活動増減差額の部		基本金取崩額 (14)			
		その他の積立金取崩額 (15)			
		修繕積立金取崩額			
		その他の積立金積立額 (16)	200,000	200,000	
		修繕積立金積立額	200,000	200,000	
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)			11,819,697	8,794,547	3,025,150

法人名	社会福祉法人 フジの会
施設名	
拠点区分	京都市伏見区柳川児童館

貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	17,678,496	15,345,951	2,332,545	流動負債	3,041,967	3,838,874	△796,907
現金預金	15,217,911	11,307,745	3,910,166	事業未払金	595,896	1,055,640	△459,744
事業未収金	1,266,700	1,812,852	△546,152	その他の未払金		330,000	△330,000
未収補助金	781,000	1,821,400	△1,040,400	職員預り金	26,071	33,234	△7,163
立替金	37,400	33,000	4,400	貸与引当金	2,420,000	2,420,000	
前払費用	375,485	370,954	4,531				
固定資産	3,004,233	3,176,827	△172,594	固定負債	3,000,000	3,000,000	
その他の固定資産	3,004,233	3,176,827	△172,594	拠点区分間長期借入金	3,000,000	3,000,000	
器具及び備品	1,204,233	1,576,827	△372,594	負債の部合計	6,041,967	6,838,874	△796,907
修繕積立金積立資産	1,800,000	1,600,000	200,000				
				純資産の部			
				国庫補助金等特別積立金	1,021,065	1,289,357	△268,292
				国庫補助金等特別積立金	1,021,065	1,289,357	△268,292
				その他の積立金	1,800,000	1,600,000	200,000
				修繕積立金	1,800,000	1,600,000	200,000
				次期繰越活動増減差額	11,819,697	8,794,547	3,025,150
				(うち当期活動増減差額)	3,225,150	△1,321,041	4,546,191
				純資産の部合計	14,640,762	11,683,904	2,956,858
資産の部合計	20,682,729	18,522,778	2,159,951	負債及び純資産の部合計	20,682,729	18,522,778	2,159,951

計算書類に対する注記【京都市伏見板橋児童館】

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・定額法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、期末要支給額を計上している
 - ・賞与引当金
職員の賞与支給に備えるため、当年度支給額の10万円未満を切り捨てた金額の二分の一に法定福利費を加算した金額を計上している
- (3) 消費税等の会計処理
 - ・税込表示とする

2. 採用する退職給付制度

- (1) 京都社会福祉事業企業年金基金
- (2) 社会福祉施設職員等退職手当共済（独立行政法人福祉医療機構）

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 京都市伏見板橋児童館拠点計算書類（第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㉑））
 - ア 京都市伏見板橋児童館
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㉒））
 - ア 京都市伏見板橋児童館

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
合計				

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし

6. 担保に供している資産

該当なし

	円
計	円
該当なし	円
計	円

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
土地			
建物			
土地			
建物			
構築物			
機械及び装置			
車輛運搬具			
器具及び備品	2,464,110	1,259,877	1,204,233
合計	2,464,110	1,259,877	1,204,233

計算書類に対する注記【京都市伏見板橋児童館】

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計			

9. 重要な後発事象

該当なし

10. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

平成27年度より社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日通知）を採用している
貸借対照表のその他の固定資産には、リサイクル預託金が含まれている

法人名	社会福祉法人 フジの会
施設名	
拠点区分	京都市伏見板橋児童館

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

（自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月 31日）

1頁

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
基本財産															
土地															
建物															
基本財産合計															
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物															
構築物															
車輛運搬具															
器具及び備品	1,576,827	1,289,357			372,594	268,292			1,204,233	1,021,065	1,259,877	676,785	2,464,110	1,697,850	
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,576,827	1,289,357			372,594	268,292			1,204,233	1,021,065	1,259,877	676,785	2,464,110	1,697,850	
その他の固定資産(無形固定資産)															
建設仮勘定															
権利															
ソフトウェア															
その他の固定資産(無形固定資産)計															
その他の固定資産計	1,576,827	1,289,357			372,594	268,292			1,204,233	1,021,065	1,259,877	676,785	2,464,110	1,697,850	
基本財産及びその他の固定資産計	1,576,827	1,289,357			372,594	268,292			1,204,233	1,021,065	1,259,877	676,785	2,464,110	1,697,850	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	1,576,827	1,289,357			372,594	268,292			1,204,233	1,021,065					

法人名	社会福祉法人 フジの会
施設名	
拠点区分	京都市伏見板橋児童館

引当金明細書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

(単位:円)

1頁

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		
01209 退職給付引当金						
01196 賞与引当金	2,420,000	2,420,000	2,420,000		2,420,000	
計	2,420,000	2,420,000	2,420,000		2,420,000	

法人名	社会福祉法人 フジの会
施設名	
拠点区分	京都市伏見板橋児童館

積立金・積立資産明細書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日)

1頁

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
01501 修繕積立金	1,600,000	200,000		1,800,000	
計	1,600,000	200,000		1,800,000	

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
0020218 退職給付引当資産					
0020219 長期預り金積立資産					
0020220 修繕積立金積立資産	1,600,000	200,000		1,800,000	
計	1,600,000	200,000		1,800,000	