

# 決算報告書

第 10 期

自 2023年 4月 1日

至 2024年 3月31日

社会福祉法人 コスモス健幸会

法人単位貸借対照表  
2024年 3月31日現在

社会福祉法人 コスモス健康会

(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	82,479,888	72,225,422	10,254,466	流動負債	18,558,147	14,442,735	4,115,412
現金預金	66,318,059	58,592,641	7,725,418	事業未払金	2,212,674	2,467,790	255,116
現金	63,193	55,784	7,409	その他の未払金	0	1,419	1,419
普通預金	66,254,866	58,531,839	7,723,027	1年以内返済予定設備資金借入金	5,784,000	5,784,000	0
定期預金	0	5,018	5,018	未払費用	4,961,602	5,538,596	576,994
事業未収金	7,334,033	6,007,396	1,326,637	預り金	444,431	8,250	436,181
未収金	1,268,405	1,472,225	203,820	職員預り金	1,909,023	642,680	1,266,343
未収補助金	5,911,559	4,365,140	1,546,419	賞与引当金	3,246,417	0	3,246,417
前払費用	1,647,832	1,788,020	140,188				
固定資産	346,046,931	339,846,262	6,200,669	固定負債	46,094,000	51,878,000	5,784,000
基本財産	176,910,772	181,734,711	4,823,939	設備資金借入金	46,094,000	51,878,000	5,784,000
建物	176,910,772	181,734,711	4,823,939	負債の部合計	64,652,147	66,320,735	1,668,588
その他の固定資産	169,136,159	158,111,551	11,024,608	純 資 産 の 部			
建物附属設備	97,003,620	105,102,550	8,098,930	基本金	77,757,513	77,757,513	0
構築物	9,561,956	10,569,852	1,007,896	基本金	77,757,513	77,757,513	0
器具及び備品	4,570,583	4,439,149	131,434	国庫補助金等特別積立金	132,912,542	138,097,048	5,184,506
修繕積立資産	20,000,000	20,000,000	0	国庫補助金等特別積立金	132,912,542	138,097,048	5,184,506
備品購入積立資産	10,000,000	10,000,000	0	その他の積立金	58,000,000	38,000,000	20,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	28,000,000	8,000,000	20,000,000	その他の積立金	48,000,000	28,000,000	20,000,000
				備品購入積立金	10,000,000	10,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	95,204,617	91,896,388	3,308,229
				(うち当期活動増減差額)	23,308,229	27,874,663	4,566,434
資産の部合計	428,526,819	412,071,684	16,455,135	純資産の部合計	363,874,672	345,750,949	18,123,723
				負債及び純資産の部合計	428,526,819	412,071,684	16,455,135

# 法人単位事業活動計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

社会福祉法人 コスモス健幸会

(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	[ 249,818,261]	[ 252,905,939]	[ 3,087,678]
	特例施設型給付費収益	( 114,380,463)	( 109,421,875)	( 4,958,588)
	特例施設型給付費収益	102,911,198	97,898,116	5,013,082
	利用者負担金収益	11,469,265	11,523,759	54,494
	委託費収益	117,613,240	121,533,410	3,920,170
	利用者等利用料収益	( 5,288,960)	( 5,316,260)	( 27,300)
	利用者等利用料収益(一般)	5,288,960	5,316,260	27,300
	その他の事業収益	( 12,535,598)	( 16,634,394)	( 4,098,796)
	補助金事業収益(公費)	11,335,398	15,535,694	4,200,296
	補助金事業収益(一般)	1,200,200	1,098,700	101,500
サービス活動収益計(1)		249,818,261	252,905,939	3,087,678
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[ 160,440,530]	[ 163,003,881]	[ 2,563,351]
	役員報酬	980,000	0	980,000
	職員給料	76,722,810	82,014,757	5,291,947
	職員賞与	19,198,145	21,176,965	1,978,820
	賞与引当金繰入	3,246,417	0	3,246,417
	非常勤職員給与	35,622,060	34,950,585	671,475
	非常勤職員賞与	1,075,480	0	1,075,480
	退職給付費用	3,337,500	3,204,000	133,500
	法定福利費	20,258,118	21,657,574	1,399,456
	事業費	[ 23,232,292]	[ 22,492,589]	[ 739,703]
	給食費	13,064,581	12,018,906	1,045,675
	保健衛生費	705,711	522,810	182,901
	保育材料費	2,893,957	2,809,308	84,649
	水道光熱費	6,113,410	6,764,243	650,833
	消耗器具備品費	374,673	319,337	55,336
	保険料	79,960	57,485	22,475
	雑費	0	500	500
	事務費	[ 33,882,502]	[ 30,483,431]	[ 3,399,071]
	福利厚生費	425,995	1,117,074	691,079
	旅費交通費	70,171	306,328	236,157
	研修研究費	115,886	43,024	72,862
	事務消耗品費	4,176,396	2,640,340	1,536,056
	印刷製本費	207,194	335,079	127,885
水道光熱費	102,985	93,747	9,238	
修繕費	1,300,750	73,700	1,227,050	
通信運搬費	711,417	740,623	29,206	
会議費	107,000	0	107,000	
広報費	10,000	10,000	0	
業務委託費	( 7,389,958)	( 5,747,000)	( 1,642,958)	
清掃委託費	1,442,132	1,032,379	409,753	
保守委託費	518,100	456,500	61,600	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	その他委託費	5,429,726	4,258,121	1,171,605
	手数料	588,781	523,477	65,304
	保険料	366,028	371,428	5,400
	賃借料	989,690	937,812	51,878
	土地・建物賃借料	17,127,100	17,129,300	2,200
	雑費	193,151	414,499	221,348
	減価償却費	[ 15,149,423]	[ 15,092,438]	[ 56,985]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[ 6,284,506]	[ 6,173,887]	[ 110,619]
	サービス活動費用計(2)	226,420,241	224,898,452	1,521,789
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,398,020	28,007,487	4,609,467
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[ 1,462]	[ 1,178]	[ 284]
	その他のサービス活動外収益	[ 3,109,594]	[ 3,241,704]	[ 132,110]
	利用者等外給食収益	2,225,160	2,293,360	68,200
	雑収益	884,434	948,344	63,910
	サービス活動外収益計(4)	3,111,056	3,242,882	131,826
サービス活動外増減の部	支払利息	[ 490,357]	[ 542,619]	[ 52,262]
	その他のサービス活動外費用	[ 2,313,942]	[ 2,620,102]	[ 306,160]
	利用者等外給食費	2,220,400	2,293,360	72,960
	雑損失	93,542	326,742	233,200
	サービス活動外費用計(5)	2,804,299	3,162,721	358,422
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	306,757	80,161	226,596
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	23,704,777	28,087,648	4,382,871
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[ 1,100,000]	[ 0]	[ 1,100,000]
	施設整備等補助金収益	1,100,000	0	1,100,000
	拠点区分間繰入金収益	[ 1,000,000]	[ 0]	[ 1,000,000]
	特別収益計(8)	2,100,000	0	2,100,000
	特別増減の部	固定資産除却損	[ 396,548]	[ 212,985]
国庫補助金等特別積立金積立額		[ 1,100,000]	[ 0]	[ 1,100,000]
拠点区分間繰入金費用		[ 1,000,000]	[ 0]	[ 1,000,000]
特別費用計(9)		2,496,548	212,985	2,283,563
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	396,548	212,985	183,563
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	23,308,229	27,874,663	4,566,434
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	91,896,388	64,021,725	27,874,663
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	115,204,617	91,896,388	23,308,229
	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)	[ 20,000,000]	[ 0]	[ 20,000,000]
繰越活動増減の部	保育整備積立額	20,000,000	0	20,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	95,204,617	91,896,388	3,308,229

## 法人単位資金収支計算書

(自) 2023年 4月 1日 (至) 2024年 3月31日

社会福祉法人 コスモス健幸会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収 入	保育事業収入	[ 251,820,000]	[ 249,818,261]	[ 2,001,739]
	特例施設型給付費収入	( 109,600,000)	( 114,380,463)	( 4,780,463)
	特例施設型給付費収入	98,000,000	102,911,198	4,911,198
	利用者負担金収入	11,600,000	11,469,265	130,735
	委託費収入	120,500,000	117,613,240	2,886,760
	利用者等利用料収入	( 5,420,000)	( 5,288,960)	( 131,040)
	利用者等利用料収入(一般)	5,420,000	5,288,960	131,040
	その他の事業収入	( 16,300,000)	( 12,535,598)	( 3,764,402)
	補助金事業収入(公費)	15,200,000	11,335,398	3,864,602
	補助金事業収入(一般)	1,100,000	1,200,200	100,200
	受取利息配当金収入	[ 1,164]	[ 1,462]	[ 298]
	その他の収入	[ 3,245,000]	[ 3,109,594]	[ 135,406]
	利用者等外給食費収入	2,305,000	2,225,160	79,840
	雑収入	940,000	884,434	55,566
事業活動収入計(1)		255,066,164	252,929,317	2,136,847
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[ 164,514,600]	[ 157,194,113]	[ 7,320,487]
	役員報酬支出	0	980,000	980,000
	職員給料支出	82,300,000	76,722,810	5,577,190
	職員賞与支出	21,500,000	19,198,145	2,301,855
	非常勤職員給与支出	35,100,000	35,622,060	522,060
	非常勤職員賞与	0	1,075,480	1,075,480
	派遣職員費支出	934,600	0	934,600
	退職給付支出	2,940,000	3,337,500	397,500
	法定福利費支出	21,740,000	20,258,118	1,481,882
	事業費支出	[ 23,043,000]	[ 23,232,292]	[ 189,292]
	給食費支出	12,200,000	13,064,581	864,581
	保健衛生費支出	500,000	705,711	205,711
	保育材料費支出	2,960,000	2,893,957	66,043
	水道光熱費支出	7,000,000	6,113,410	886,590
	消耗器具備品費支出	325,000	374,673	49,673
	保険料支出	58,000	79,960	21,960
	事務費支出	[ 30,785,300]	[ 33,882,502]	[ 3,097,202]
	福利厚生費支出	1,120,000	425,995	694,005
	旅費交通費支出	310,000	70,171	239,829
研修研究費支出	45,000	115,886	70,886	
事務消耗品費支出	2,630,000	4,176,396	1,546,396	
印刷製本費支出	328,000	207,194	120,806	
水道光熱費支出	115,000	102,985	12,015	
修繕費支出	90,000	1,300,750	1,210,750	
通信運搬費支出	770,000	711,417	58,583	
会議費支出	0	107,000	107,000	
広報費支出	10,000	10,000	0	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	業務委託費支出	( 5,906,000)	( 7,389,958)	( 1,483,958)
	清掃委託費支出	1,048,000	1,442,132	394,132
	保守委託費支出	458,000	518,100	60,100
	その他委託費支出	4,400,000	5,429,726	1,029,726
	手数料支出	540,000	588,781	48,781
	保険料支出	393,000	366,028	26,972
	賃借料支出	950,000	989,690	39,690
	土地・建物賃借料支出	17,153,300	17,127,100	26,200
	雑支出	425,000	193,151	231,849
	支払利息支出	[ 550,000]	[ 490,357]	[ 59,643]
	その他の支出	[ 2,602,000]	[ 2,313,942]	[ 288,058]
	利用者等外給食費支出	2,302,000	2,220,400	81,600
	雑支出	300,000	93,542	206,458
	事業活動支出計(2)	221,494,900	217,113,206	4,381,694
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	33,571,264	35,816,111	2,244,847
施設整備等に よる 収入	施設整備等補助金収入	[ 0]	[ 1,100,000]	[ 1,100,000]
	施設整備等補助金収入	0	1,100,000	1,100,000
	施設整備等収入計(4)	0	1,100,000	1,100,000
支 出	設備資金借入金元金償還支出	[ 5,362,000]	[ 5,784,000]	[ 422,000]
	固定資産取得支出	[ 1,349,000]	[ 1,746,640]	[ 397,640]
	器具及び備品取得支出	1,349,000	1,746,640	397,640
	施設整備等支出計(5)	6,711,000	7,530,640	819,640
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	6,711,000	6,430,640	280,360
そ の 活 動 に よ る 支 出	拠点区分間繰入金収入	[ 0]	[ 1,000,000]	[ 1,000,000]
	その他の活動収入計(7)	0	1,000,000	1,000,000
	積立資産支出	[ 0]	[ 20,000,000]	[ 20,000,000]
	保育整資産支出	0	20,000,000	20,000,000
	拠点区分間繰入金支出	[ 0]	[ 1,000,000]	[ 1,000,000]
	その他の活動支出計(8)	0	21,000,000	21,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	20,000,000	20,000,000
	予備費支出(10)	0	—	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	26,860,264	9,385,471	17,474,793
	前期末支払資金残高(12)	0	63,566,687	63,566,687
	当期末支払資金残高(11)+(12)	26,860,264	72,952,158	46,091,894