

2023年度

計 算 書 類

(自) 2023年 4月 1日

(至) 2024年 3月31日

〒220-0055

神奈川県横浜市西区浜松町10-10なかまの杜

特定非営利活動法人 ムーミンの会

理事長 中川 節男

法人単位資金収支計算書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

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				
	児童福祉事業収入	43,278,600	40,386,769	2,891,831	
	保育事業収入	659,899,000	722,736,654	△62,837,654	
	障害福祉サービス等事業収入	133,728,402	138,521,426	△4,793,024	
	入会金及び会費収入	600,000	738,000	△138,000	
	経常経費寄附金収入	245,300	638,397	△393,097	
	受取利息配当金収入	1,250	1,725	△475	
	その他の収入	9,033,000	12,793,460	△3,760,460	
	事業活動収入計(1)	846,785,552	915,816,431	△69,030,879	
	支出				
人件費支出	603,206,584	637,703,979	△34,497,395		
事業費支出	97,733,448	97,055,627	677,821		
事務費支出	111,762,954	115,338,999	△3,576,045		
支払利息支出	1,485,177	1,337,133	148,044		
その他の支出		412,953	△412,953		
事業活動支出計(2)	814,188,163	851,848,691	△37,660,528		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	32,597,389	63,967,740	△31,370,351		
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入		800,000	△800,000	
	施設整備等収入計(4)		800,000	△800,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	20,112,000	20,112,000	0	
固定資産取得支出	1,400,000	6,098,769	△4,698,769		
固定資産除却・廃棄支出		22,979	△22,979		
施設整備等支出計(5)	21,512,000	26,233,748	△4,721,748		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△21,512,000	△25,433,748	3,921,748		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,626,886	1,626,886	0	
	その他の活動収入計(7)	1,626,886	1,626,886	0	
	支出				
	積立資産支出	1,856,379	38,744,481	△36,888,102	
その他の活動支出計(8)	1,856,379	38,744,481	△36,888,102		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△229,493	△37,117,595	36,888,102		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,855,896	1,416,397	9,439,499		
前期末支払資金残高(12)	131,811,294	131,811,294	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	142,667,190	133,227,691	9,439,499		

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

(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			
	児童福祉事業収益	40,386,769	42,828,463	△2,441,694
	保育事業収益	722,736,654	656,263,356	66,473,298
	障害福祉サービス等事業収益	138,521,426	137,879,999	641,427
	入会金及び会費収入	738,000	615,000	123,000
	経常経費寄附金収益	638,397	675,626	△37,229
	サービス活動収益計(1)	903,021,246	838,262,444	64,758,802
	費用			
	人件費	637,703,979	594,656,184	43,047,795
	事業費	97,055,627	93,256,917	3,798,710
事務費	115,338,999	112,200,452	3,138,547	
減価償却費	32,461,857	32,049,541	412,316	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,297,372	△6,513,615	216,243	
国庫補助金等特別積立金積立額	335,060	560,000	△224,940	
サービス活動費用計(2)	876,598,150	826,209,479	50,388,671	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	26,423,096	12,052,965	14,370,131	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,725	1,718	7
	その他のサービス活動外収益	12,793,460	16,047,728	△3,254,268
	サービス活動外収益計(4)	12,795,185	16,049,446	△3,254,261
	費用			
	支払利息	1,337,133	1,433,929	△96,796
その他のサービス活動外費用	412,953		412,953	
サービス活動外費用計(5)	1,750,086	1,433,929	316,157	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	11,045,099	14,615,517	△3,570,418	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	37,468,195	26,668,482	10,799,713	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		560,000	△560,000
	固定資産売却益	199,999		199,999
	特別収益計(8)	199,999	560,000	△360,001
	費用			
固定資産売却損・処分損	22,979	776,263	△753,284	
特別費用計(9)	22,979	776,263	△753,284	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	177,020	△216,263	393,283	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	37,645,215	26,452,219	11,192,996	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	320,828,265	299,720,209	21,108,056
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	358,473,480	326,172,428	32,301,052
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	1,626,886	13,543,723	△11,916,837
	その他の積立金積立額(16)	38,744,481	18,887,886	19,856,595
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	321,355,885	320,828,265	527,620

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

	資産の部			負債の部		
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減
流動資産	260,383,607	227,753,745	32,629,862	147,267,916	116,054,451	31,213,465
現金預金	130,640,199	106,737,981	23,902,218	110,153,089	79,586,417	30,566,672
事業未収金	45,053,554	51,831,592	△6,778,038	0	10,000	△10,000
未収金	2,164,049	1,477,572	686,477	20,112,000	20,112,000	0
未収補助金	58,575,324	57,354,704	1,220,620	5,105	5,105	0
立替金	7,145,904	1,163,778	5,982,126	4,177,453	4,833,745	△656,292
前払金	3,490,253	3,760,321	△270,068	9,130,229	3,483,738	5,646,491
前払費用	0	57,688	△57,688	3,690,040	8,023,446	△4,333,406
仮払金	13,314,324	5,370,109	7,944,215			
固定資産	889,733,611	867,136,800	22,596,811	320,279,745	327,949,440	△7,669,695
基本財産	0	0	0	203,127,000	223,239,000	△20,112,000
その他の固定資産	889,733,611	867,136,800	22,596,811	117,032,745	104,590,440	12,442,305
建物	524,794,714	548,110,687	△23,315,973	120,000	120,000	0
構築物	1,608,633	1,813,232	△204,599	467,547,661	444,003,891	23,543,770
車両運搬具	391,723	541,440	△149,717			
器具及び備品	11,292,954	13,985,754	△2,692,800			
権利	3,984,525	3,984,525	0			
人件費積立資産(措置)	2,669,096	1,727,501	941,595	138,786,219	144,748,531	△5,962,312
施設整備等積立資産(措置)	9,300,000	9,461,000	△161,000	222,427,453	185,309,858	37,117,595
人件費積立資産	113,868,936	91,868,936	22,000,000	2,669,096	1,727,501	941,595
修繕積立資産	5,100,612	1,100,612	4,000,000	9,300,000	9,461,000	△161,000
備品等購入積立資産	9,828,967	9,828,967	0	113,868,936	91,868,936	22,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	81,359,842	71,022,842	10,337,000	5,100,612	1,100,612	4,000,000
貸貸料更新積立資産	300,000	300,000	0	9,828,967	9,828,967	0
共済財団退職金預け金	117,032,745	104,590,440	12,442,305	81,359,842	71,022,842	10,337,000
長期前払費用	11,420	11,420	0	300,000	300,000	0
その他の固定資産	8,189,444	8,789,444	△600,000	321,355,885	320,828,265	527,620
				37,645,215	26,452,219	11,192,996
				純資産の部合計		
資産の部合計	1,150,117,218	1,094,890,545	55,226,673	682,569,557	650,886,654	31,682,903
				負債及び純資産の部合計		
				1,150,117,218	1,094,890,545	55,226,673

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記
なし
2. 重要な会計方針
固定資産の償却方法は定額法による
3. 重要な会計方針の変更
なし
4. 法人で採用する退職給付制度
横浜市社会福祉協議会及び保険会社への積立を退職給付制度とし、その事業主負担分を貸借対照表に退職給与引当金として計上する。
5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分
当法人の作成する計算書類は社会福祉法人会計基準に準ずる。
6. 基本財産の増減の内容及び金額
なし
7. 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し
なし
8. 担保に供している資産
なかまの杜建物

9. 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
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
建物	521,628,140	141,100,409	380,527,731
建物付属設備	238,963,330	94,696,347	144,266,983
構築物	2,832,078	1,223,445	1,608,633
車輛運搬具	7,444,994	7,053,271	391,723
器具及び備品	58,873,117	47,580,162	11,292,954
合計	829,741,659	291,653,634	538,088,024

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	45,053,554	0	45,053,554
未収金	2,164,049	0	2,164,049
未収補助金	58,575,324	0	58,575,324
合計	105,792,927	0	105,792,927

11. 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
なし
12. 関連当事者との取引の内容
なし
13. 重要な偶発債務
なし
14. 重要な後発事象
なし
15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
なし
16. 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
計算書類による

特定非営利活動に係る事業区分 貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

勘定科目	法人本部	ホームイン 保育園	あそびの社 保育園	ちせつと 保育園	陽だまり学童 クラブ	なないろ学童 クラブ	つむぎ 子ども教室	つむぎ 子ども教室Ⅱ	つむぎ相談 支援事業所	なかま食堂	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	27,625,903	50,012,829	51,918,619	72,199,822	11,239,388	5,237,339	29,321,186	8,156,341	2,782,593	889,587	260,383,607	0	260,383,607
現金預金	13,006,771	26,948,072	25,231,468	34,578,832	10,946,138	5,409,402	8,789,626	2,607,502	2,254,801	867,587	130,640,199	0	130,640,199
事業未収金	363,312	10,405,549	14,525,857	15,006,718	84,700	794,945	3,802,457	70,016	0	0	45,053,554	0	45,053,554
未収金	0	781,831	485,883	880,200	0	0	16,135	0	0	0	2,164,049	0	2,164,049
未収補助金	0	10,562,277	10,407,893	15,595,021	0	0	16,032,318	5,450,023	527,792	0	58,575,324	0	58,575,324
立替金	1,021,160	27,850	68,543	5,919,451	8,550	13,500	58,050	28,800	0	7,145,904	7,145,904	0	7,145,904
前払金	0	1,287,250	1,196,975	188,936	200,000	19,492	59,600	0	0	3,490,253	3,490,253	0	3,490,253
仮払金	13,234,660	0	2,000	30,664	0	0	25,000	0	0	22,000	13,314,324	0	13,314,324
固定資産	103,651	107,305,811	209,374,449	377,936,003	26,838,598	41,434,409	110,948,013	15,092,676	0	700,001	889,733,611	0	889,733,611
基本財産	103,651	107,305,811	209,374,449	377,936,003	26,838,598	41,434,409	110,948,013	15,092,676	0	700,001	889,733,611	0	889,733,611
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	103,651	19,737,249	99,674,192	283,886,731	16,532,297	34,456,946	59,308,181	11,095,466	0	0	524,794,714	0	524,794,714
構築物	0	1,597,383	11,250	0	0	0	0	0	0	1	1,608,633	0	1,608,633
車輦運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	391,723	0	391,723
器具及び備品	0	655,122	4,333,459	4,709,393	61,650	2	891,013	642,315	0	0	11,292,954	0	11,292,954
権利	0	0	15,525	3,969,000	0	0	0	0	0	0	3,984,525	0	3,984,525
人件費積立資産(措置)	0	0	40,000,000	20,000,000	1,018,483	1,650,613	8,000,000	0	0	700,000	2,669,096	0	2,669,096
施設整備等積立資産(措置)	0	0	0	0	600,000	0	26,855,468	0	0	0	9,300,000	0	9,300,000
人件費積立資産	0	27,013,468	0	0	1,100,612	0	4,000,000	0	0	0	113,868,936	0	113,868,936
修繕積立資産	0	0	0	6,698,603	1,366,827	1,763,537	26,855,468	0	0	0	5,100,612	0	5,100,612
備品等購入積立資産	0	24,104,237	30,904,055	21,674,600	3,236,774	1,440,176	4,000,000	0	0	0	9,828,967	0	9,828,967
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000	0	300,000
貸付料更新積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,359,842	0	81,359,842
貸付料更新積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000	0	300,000
共済財団退職金預け金	0	30,641,102	34,319,968	34,440,538	2,497,185	2,123,135	9,655,922	3,354,895	0	0	117,032,745	0	117,032,745
長期前払費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,420	0	11,420
その他の固定資産	0	3,557,250	116,000	2,557,138	124,770	0	1,834,286	0	0	8,189,444	8,189,444	0	8,189,444
資産の部合計	27,729,554	157,318,640	261,293,068	450,135,825	38,077,986	47,671,748	140,269,199	23,249,017	2,782,593	1,589,588	1,150,117,218	0	1,150,117,218
流動負債	12,494,040	20,252,368	25,430,580	53,589,759	3,348,731	7,945,803	11,207,455	6,400,016	595,664	3,490	147,267,916	0	147,267,916
事業未払金	8,834,000	19,412,068	23,051,905	38,426,471	2,813,796	2,822,271	8,233,320	5,960,104	595,664	3,490	110,153,089	0	110,153,089
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	0	0	0	2,528,400	215,040	0	0	20,112,000	0	20,112,000
預り金	0	0	0	0	0	0	5,105	0	0	0	5,105	0	5,105
職員預り金	0	840,300	940,629	1,267,152	73,680	390,190	440,630	224,872	0	0	4,177,453	0	4,177,453
前受金	0	0	0	63,000	6,042,351	3,024,878	0	0	0	0	9,130,229	0	9,130,229
仮受金	3,660,040	0	0	10,000	20,000	0	0	0	0	0	3,690,040	0	3,690,040
固定負債	0	30,641,102	51,336,754	171,328,400	7,337,619	19,041,973	34,694,222	5,899,675	0	0	320,279,745	0	320,279,745
設備資金借入金	0	0	0	136,887,862	4,720,434	16,918,838	25,038,300	2,544,780	0	0	203,127,000	0	203,127,000
退職給付引当金	0	30,641,102	34,319,968	34,440,538	2,497,185	2,123,135	9,655,922	3,354,895	0	0	117,032,745	0	117,032,745
長期預り金	0	0	0	0	120,000	0	0	0	0	0	120,000	0	120,000
負債の部合計	12,494,040	50,893,470	76,767,344	224,918,159	16,686,350	26,987,776	45,901,677	12,299,691	595,664	3,490	467,547,661	0	467,547,661
基本金	0	0	0	82,272,979	0	4,408,330	9,409,403	0	0	0	138,786,219	0	138,786,219
国庫補助金等特別積立金	0	3,606,310	39,089,197	48,373,203	7,622,696	4,854,326	38,855,468	0	0	700,000	222,427,453	0	222,427,453
その他の積立金(措置)	0	51,117,705	70,904,055	48,373,203	1,018,483	1,650,613	8,000,000	0	0	0	2,669,096	0	2,669,096
人件費積立金(措置)	0	0	0	0	600,000	0	0	0	0	0	9,300,000	0	9,300,000
施設・設備整備積立金(措置)	0	0	0	20,000,000	0	0	26,855,468	0	0	0	113,868,936	0	113,868,936
人件費積立金	0	27,013,468	40,000,000	0	1,100,612	0	4,000,000	0	0	0	5,100,612	0	5,100,612
修繕積立金	0	0	0	6,698,603	1,366,827	1,763,537	26,855,468	0	0	0	5,100,612	0	5,100,612
備品等購入積立金	0	24,104,237	30,904,055	21,674,600	3,236,774	1,440,176	4,000,000	0	0	0	9,828,967	0	9,828,967
保育所施設・設備整備積立金	0	0	0	0	300,000	0	0	0	0	0	300,000	0	300,000
貸付料更新積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,359,842	0	81,359,842
次期繰越活動増減差額	15,235,514	51,701,155	74,532,472	94,571,484	13,768,940	11,421,316	46,102,651	10,949,326	2,186,929	886,098	321,355,885	0	321,355,885
当期活動増減差額	△7,074,214	2,973,444	22,217,253	8,145,951	607,038	1,822,234	6,734,897	1,265,719	729,807	223,086	37,645,215	0	37,645,215
純資産の部合計	15,235,514	106,425,170	184,525,724	225,217,666	21,391,636	20,683,972	94,367,522	10,949,326	2,186,929	1,586,098	682,569,557	0	682,569,557
負債及び純資産の部合計	27,729,554	157,318,640	261,293,068	450,135,825	38,077,986	47,671,748	140,269,199	23,249,017	2,782,593	1,589,588	1,150,117,218	0	1,150,117,218

(単位:円)

会計監査報告書

特定非営利活動法人 ムーミンの会 様

2023年度の総勘定元帳及び領収書の関係書類を監査した
結果、適正に処理されていることを認めます。

2024年5月22日

会計監査

高橋典生



会計監査立会人

相馬範子

