

令和5年度社会福祉法人メリー福祉会事業報告書

保育所の運営

所在地 大阪市西区新町4丁目13番16号

名称 メリーガーデン保育園

認可定員 69名 (分園36名)

利用定員 63名 (分園36名)

年間児童数 本園 0歳児36名 1, 2歳児282名

分園 3歳児128名 4, 5歳児288名

合計 734名

職員数 17名 施設長 天野佐知子

実施した特別保育事業等 延長保育事業

空調設備の老朽化のため整備費積立金150万円の取崩しを行いました。

講師を招いての積み木講習、読み聞かせ、職員の施設内外研修、職員の自己啓発によるスキルアップのための費用補助などを行ってきました。

今年度の処遇改善 II 加算の申請は行っていません。

内科検診：大阪総合医学教育研究会 年2回

歯科検診：フレンド小児歯科 年2回

職員健康診断：4月 大阪液済会病院において実施

職員の異動 保育士1名退職

その他詳細については計算書類、会議録、指導計画等にて確認してください。

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

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)
事業活動による収支	収入			
	寄附金収入		20,000	-20,000
	保育事業収入	107,320,000	107,331,770	-11,770
	受取利息配当金収入	1,000	657	343
	その他の収入	100,000	142,182	-42,182
	事業活動収入計(1)	107,421,000	107,494,609	-73,609
	支出			
	人件費支出	89,530,000	89,607,327	-77,327
	事業費支出	6,778,000	6,701,182	76,818
	事務費支出	9,750,000	9,679,999	70,001
その他の支出	12,000		12,000	
事業活動支出計(2)	106,070,000	105,988,508	81,492	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,351,000	1,506,101	-155,101
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	固定資産取得支出	2,000,000	2,041,700	-41,700
施設整備等支出計(5)	2,000,000	2,041,700	-41,700	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-2,000,000	-2,041,700	41,700
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	1,500,000	1,500,000	
	その他の活動収入計(7)	1,500,000	1,500,000	
	支出			
	サービス区分間繰入金支出	2,000	1,500	500
その他の活動支出計(8)	2,000	1,500	500	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,498,000	1,498,500	-500
予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		849,000	962,901	-113,901
前期末支払資金残高(12)		13,251,000	13,285,012	-34,012
当期末支払資金残高(11)+(12)		14,100,000	14,247,913	-147,913

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

(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			
	寄附金収益	20,000		20,000
	保育事業収益	107,331,770	99,754,200	7,577,570
	サービス活動収益計(1)	107,351,770	99,754,200	7,597,570
	費用			
	人件費	93,977,327	89,205,586	4,771,741
	事業費	6,701,182	6,249,253	451,929
	事務費	9,681,499	7,198,061	2,483,438
	減価償却費	2,142,808	2,096,353	46,455
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-681,879	-645,139	-36,740
サービス活動費用計(2)	111,820,937	104,104,114	7,716,823	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-4,469,167	-4,349,914	-119,253	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	657	663	-6
	その他のサービス活動外収益	142,182	85,231	56,951
	サービス活動外収益計(4)	142,839	85,894	56,945
	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)	142,839	85,894	56,945	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-4,326,328	-4,264,020	-62,308	
特別増減の部	収益			
	サービス区分間繰入金収益	1,500	1,500	
	特別収益計(8)	1,500	1,500	
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額		528,000	-528,000
サービス区分間繰入金費用	1,500	1,500		
特別費用計(9)	1,500	529,500	-528,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-528,000	528,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-4,326,328	-4,792,020	465,692	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,201,656	5,993,676	-792,020
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	875,328	1,201,656	-326,328
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額(15)			
	その他の積立金取崩額(16)	1,500,000	6,000,000	-4,500,000
	その他の積立金積立額(17)		2,000,000	-2,000,000
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	2,375,328	5,201,656	-2,826,328

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

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	18,704,470	16,592,752	2,111,718	流動負債	8,826,557	3,307,740	5,518,817
固定資産	110,576,886	112,133,873	-1,556,987	固定負債	8,032,584	7,988,463	44,121
基本財産	53,078,000	53,969,000	-891,000	負債の部合計	16,859,141	11,296,203	5,562,938
その他の固定資産	57,498,886	58,164,873	-665,987	純 資 産 の 部			
				基本金	60,515,000	60,515,000	
				基金			
				国庫補助金等特別積立金	5,531,887	6,213,766	-681,879
				その他の積立金	44,000,000	45,500,000	-1,500,000
				次期繰越活動増減差額	2,375,328	5,201,656	-2,826,328
				純資産の部合計	112,422,215	117,430,422	-5,008,207
資産の部合計	129,281,356	128,726,625	554,731	負債及び純資産の部合計	129,281,356	128,726,625	554,731

脚注

1. 減価償却費の累計額 75,151,309円
2. 賞与付引当金の額 4,370,000円
3. 退職給付引当金の額 8,032,584円

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

西区拠点区分資金収支計算書

（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)
事業収入	寄附金収入		20,000	-20,000
	寄附金収入		20,000	-20,000
	保育事業収入	107,320,000	107,331,770	-11,770
	委託費収入	102,450,000	102,451,770	-1,770
	その他の事業収入	4,870,000	4,880,000	-10,000
	補助金事業収入	2,420,000	2,421,000	-1,000
	その他の事業収入	2,450,000	2,459,000	-9,000
	受取利息配当金収入	1,000	657	343
	受取利息配当金収入	1,000	657	343
	その他の収入	100,000	142,182	-42,182
	受入研修費収入		13,000	-13,000
	雑収入	100,000	129,182	-29,182
	雑収入	100,000	129,182	-29,182
	事業活動収入計(1)	107,421,000	107,494,609	-73,609
	事業活動に要する支出	人件費支出	89,530,000	89,607,327
職員給料支出		52,490,000	52,491,038	-1,038
職員賞与支出		18,430,000	18,425,797	4,203
非常勤職員給与支出		4,800,000	4,829,985	-29,985
退職給付支出		1,010,000	1,054,600	-44,600
法定福利費支出		12,800,000	12,805,907	-5,907
事業費支出		6,778,000	6,701,182	76,818
給食費支出		3,750,000	3,750,283	-283
保健衛生費支出		120,000	130,411	-10,411
保育材料費支出		600,000	582,939	17,061
水道光熱費支出		1,500,000	1,480,726	19,274
燃料費支出		100,000	100,000	
消耗器具備品費支出		450,000	443,244	6,756
保険料支出		220,000	201,810	18,190
賃借料支出		22,000		22,000
車両費支出		6,000	7,769	-1,769
雑支出		10,000	4,000	6,000
事務費支出		9,750,000	9,681,499	68,501
福利厚生費支出		420,000	425,462	-5,462
旅費交通費支出		20,000		20,000
研修研究費支出		60,000	67,588	-7,588
事務消耗品費支出		750,000	745,663	4,337
印刷製本費支出		220,000	226,767	-6,767
水道光熱費支出		100,000	100,000	
修繕費支出		100,000	87,727	12,273
通信運搬費支出		70,000	48,909	21,091
広報費支出		280,000	282,182	-2,182
業務委託費支出		780,000	720,500	59,500
手数料支出		2,800,000	2,814,394	-14,394
保険料支出		300,000	279,160	20,840
賃借料支出	150,000	142,450	7,550	
土地・建物賃借料支出	3,000,000	3,000,000		
保守料支出	500,000	503,052	-3,052	
雑支出	200,000	237,645	-37,645	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

西区拠点区分資金収支計算書

(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)
	その他の支出	12,000		12,000
	雑支出	12,000		12,000
	雑支出	12,000		12,000
	事業活動支出計(2)	106,070,000	105,990,008	79,992
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,351,000	1,504,601	-153,601
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	固定資産取得支出	2,000,000	2,041,700	-41,700
	器具及び備品取得支出	2,000,000	2,041,700	-41,700
	施設整備等支出計(5)	2,000,000	2,041,700	-41,700
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-2,000,000	-2,041,700	41,700
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	1,500,000	1,500,000	
	保育所施設設備整備費積立資産取崩収入	1,500,000	1,500,000	
	サービス区分間繰入金収入		1,500	-1,500
	サービス区分間繰入金収入		1,500	-1,500
	その他の活動収入計(7)	1,500,000	1,501,500	-1,500
	支出			
	サービス区分間繰入金支出	2,000	1,500	500
	サービス区分間繰入金支出	2,000	1,500	500
	その他の活動支出計(8)	2,000	1,500	500
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,498,000	1,500,000	-2,000
	予備費支出(10)		—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	849,000	962,901	-113,901
	前期末支払資金残高(12)	13,251,000	13,285,012	-34,012
	当期末支払資金残高(11)+(12)	14,100,000	14,247,913	-147,913

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

西区拠点区分事業活動計算書

（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)
収 益	寄附金収益	20,000		20,000
	寄附金収益	20,000		20,000
	保育事業収益	107,331,770	99,754,200	7,577,570
	委託費収益	102,451,770	93,121,470	9,330,300
	その他の事業収益	4,880,000	6,632,730	-1,752,730
	補助金事業収益	2,421,000	2,807,570	-386,570
	その他の事業収益	2,459,000	3,825,160	-1,366,160
	サービス活動収益計(1)	107,351,770	99,754,200	7,597,570
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	93,977,327	89,205,586	4,771,741
	職員給料	52,491,038	55,195,553	-2,704,515
	職員賞与	18,425,797	16,182,533	2,243,264
	賞与引当金繰入	4,370,000		4,370,000
	非常勤職員給与	4,829,985	4,514,994	314,991
	退職給付費用	1,054,600	1,045,440	9,160
	法定福利費	12,805,907	12,267,066	538,841
	事業費	6,701,182	6,249,253	451,929
	給食費	3,750,283	3,307,704	442,579
	保健衛生費	130,411	174,757	-44,346
	保育材料費	582,939	459,483	123,456
	水道光熱費	1,480,726	1,779,875	-299,149
	燃料費	100,000	100,000	
	消耗器具備品費	443,244	157,863	285,381
	保険料	201,810	214,080	-12,270
	賃借料		22,000	-22,000
	車両費	7,769	7,291	478
	雑費	4,000	26,200	-22,200
	事務費	9,681,499	7,198,061	2,483,438
	福利厚生費	425,462	257,050	168,412
	研修研究費	67,588	40,000	27,588
	事務消耗品費	745,663	864,982	-119,319
	印刷製本費	226,767	157,498	69,269
	水道光熱費	100,000	100,000	
	修繕費	87,727	557,864	-470,137
	通信運搬費	48,909	57,516	-8,607
	広報費	282,182	125,538	156,644
	業務委託費	720,500	726,000	-5,500
	手数料	2,814,394	322,690	2,491,704
	保険料	279,160	292,930	-13,770
	賃借料	142,450	49,588	92,862
	土地・建物賃借料	3,000,000	3,000,000	
	保守料	503,052	483,142	19,910
雑費	237,645	163,263	74,382	
減価償却費	2,142,808	2,096,353	46,455	
減価償却費	2,142,808	2,096,353	46,455	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-681,879	-645,139	-36,740	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-681,879	-645,139	-36,740	
サービス活動費用計(2)	111,820,937	104,104,114	7,716,823	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-4,469,167	-4,349,914	-119,253	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

西区拠点区分事業活動計算書

(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)	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	657	663	-6
		受取利息配当金収益	657	663	-6
		その他のサービス活動外収益	142,182	85,231	56,951
		受入研修費収益	13,000		13,000
		雑収益	129,182	85,231	43,951
		サービス活動外収益計(4)	142,839	85,894	56,945
サービス活動外増減の部	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)		142,839	85,894	56,945	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-4,326,328	-4,264,020	-62,308	
特別増減の部	収 益	サービス区分間繰入金収益	1,500	1,500	
		サービス区分間繰入金収益	1,500	1,500	
		特別収益計(8)	1,500	1,500	
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額		528,000	-528,000
		国庫補助金等特別積立金積立額		528,000	-528,000
		サービス区分間繰入金費用	1,500	1,500	
特別費用計(9)	1,500	529,500	-528,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)			-528,000	528,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-4,326,328	-4,792,020	465,692	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		5,201,656	5,993,676	-792,020
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		875,328	1,201,656	-326,328
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額(15)				
	その他の積立金取崩額(16)		1,500,000	6,000,000	-4,500,000
	人件費積立金取崩額			6,000,000	-6,000,000
	保育所施設・設備整備費積立金取崩額		1,500,000		1,500,000
	その他の積立金積立額(17)			2,000,000	-2,000,000
人件費積立金積立額			2,000,000	-2,000,000	
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		2,375,328	5,201,656	-2,826,328	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

大阪市西区拠点貸借対照表

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	18,704,470	16,592,752	2,111,718	流動負債	8,826,557	3,307,740	5,518,817
現金預金	16,491,870	14,880,582	1,611,288	事業未払金	1,840,349	1,375,060	465,289
未収金	2,192,000	1,701,570	490,430	預り金	61,320	55,190	6,130
貯蔵品	20,600	10,600	10,000	職員預り金	2,554,888	1,877,490	677,398
固定資産	110,576,886	112,133,873	-1,556,987	賞与引当金	4,370,000		4,370,000
基本財産	53,078,000	53,969,000	-891,000	固定負債	8,032,584	7,988,463	44,121
土地	45,500,000	45,500,000		退職給付引当金	8,032,584	7,988,463	44,121
建物	45,000,000	45,000,000		負債の部合計	16,859,141	11,296,203	5,562,938
減価償却累計額 △	37,422,000	36,531,000	891,000	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	57,498,886	58,164,873	-665,987	基本金	60,515,000	60,515,000	
建物	700,000	700,000		基本金	60,515,000	60,515,000	
構築物	11,597,000	11,597,000		基金			
建物附属設備	5,857,750	5,857,750		国庫補助金等特別積立金	5,531,887	6,213,766	-681,879
器具及び備品	24,371,261	24,822,261	-451,000	国庫補助金等特別積立金	5,531,887	6,213,766	-681,879
減価償却累計額 △	37,729,309	38,970,201	-1,240,892	その他の積立金	44,000,000	45,500,000	-1,500,000
ソフトウェア	669,600	669,600		人件費積立金	2,000,000	2,000,000	
退職給付引当資産	8,032,584	7,988,463	44,121	保育所施設・設備整備費積立金	42,000,000	43,500,000	-1,500,000
人件費積立資産	2,000,000	2,000,000		次期繰越活動増減差額	2,375,328	5,201,656	-2,826,328
保育所施設・設備整備費積立資産	42,000,000	43,500,000	-1,500,000	次期繰越活動増減差額	2,375,328	5,201,656	-2,826,328
				(うち当期活動増減差額)	-4,326,328	-4,792,020	465,692
				純資産の部合計	112,422,215	117,430,422	-5,008,207
資産の部合計	129,281,356	128,726,625	554,731	負債及び純資産の部合計	129,281,356	128,726,625	554,731

脚注

1. 減価償却費の累計額 75,151,309円
2. 賞与付引当金の額 4,370,000円
3. 退職給付引当金の額 8,032,584円

別紙3 (㊸)

大阪市西区拠点資金収支明細書

(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		社会福祉法人メリー福祉会		事業区分合計
		本部	メリーガーデン保育園	
事業活動による収入	寄附金収入		20,000	20,000
	寄附金収入		20,000	20,000
	保育事業収入		107,331,770	107,331,770
	委託費収入		102,451,770	102,451,770
	その他の事業収入		4,880,000	4,880,000
	補助金事業収入		2,421,000	2,421,000
	その他の事業収入		2,459,000	2,459,000
	受取利息配当金収入		657	657
	受取利息配当金収入		657	657
	その他の収入		142,182	142,182
	受入研修費収入		13,000	13,000
	雑収入		129,182	129,182
	雑収入		129,182	129,182
	事業活動収入計(1)		107,494,609	107,494,609
	事業活動による支出	人件費支出		89,607,327
職員給料支出			52,491,038	52,491,038
職員賞与支出			18,425,797	18,425,797
非常勤職員給与支出			4,829,985	4,829,985
退職給付支出			1,054,600	1,054,600
法定福利費支出			12,805,907	12,805,907
事業費支出			6,701,182	6,701,182
給食費支出			3,750,283	3,750,283
保健衛生費支出			130,411	130,411
保育材料費支出			582,939	582,939
水道光熱費支出			1,480,726	1,480,726
燃料費支出			100,000	100,000
消耗器具備品費支出			443,244	443,244
保険料支出			201,810	201,810
車輛費支出			7,769	7,769
雑支出			4,000	4,000
事務費支出		1,500	9,679,999	9,681,499
福利厚生費支出			425,462	425,462
研修研究費支出			67,588	67,588
事務消耗品費支出			745,663	745,663
印刷製本費支出			226,767	226,767
水道光熱費支出			100,000	100,000
修繕費支出			87,727	87,727
通信運搬費支出			48,909	48,909
広報費支出			282,182	282,182
業務委託費支出			720,500	720,500
手数料支出		1,500	2,812,894	2,814,394
保険料支出		279,160	279,160	
賃借料支出		142,450	142,450	
土地・建物賃借料支出		3,000,000	3,000,000	
保守料支出		503,052	503,052	
雑支出		237,645	237,645	

別紙3 (㊸)

大阪市西区拠点資金収支明細書

(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		社会福祉法人メリー福祉会		事業区分合計		
		本部	メリーガーデン保育園			
		事業活動支出計(2)		1,500	105,988,508	105,990,008
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-1,500	1,506,101	1,504,601
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出			2,041,700	2,041,700
		器具及び備品取得支出			2,041,700	2,041,700
	出	施設整備等支出計(5)			2,041,700	2,041,700
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-2,041,700	-2,041,700
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入			1,500,000	1,500,000
		保育所施設設備整備費積立資産取崩収入			1,500,000	1,500,000
	入	サービス区分間繰入金収入		1,500		1,500
		サービス区分間繰入金収入		1,500		1,500
	支出	その他の活動収入計(7)		1,500	1,500,000	1,501,500
		サービス区分間繰入金支出			1,500	1,500
		サービス区分間繰入金支出			1,500	1,500
		その他の活動支出計(8)			1,500	1,500
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,500	1,498,500	1,500,000		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			962,901	962,901		
前期末支払資金残高(11)		20,365	13,264,647	13,285,012		
当期末支払資金残高(10)+(11)		20,365	14,227,548	14,247,913		

別紙3 (㊸)

大阪市西区拠点事業活動明細書

(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		社会福祉法人メリー福祉会		事業区分合計
		本部	メリーガーデン保育園	
収 益	寄附金収益		20,000	20,000
	寄附金収益		20,000	20,000
	保育事業収益		107,331,770	107,331,770
	委託費収益		102,451,770	102,451,770
	その他の事業収益		4,880,000	4,880,000
	補助金事業収益		2,421,000	2,421,000
	その他の事業収益		2,459,000	2,459,000
	サービス活動収益計(1)		107,351,770	107,351,770
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費		93,977,327	93,977,327
	職員給料		52,491,038	52,491,038
	職員賞与		18,425,797	18,425,797
	賞与引当金繰入		4,370,000	4,370,000
	非常勤職員給与		4,829,985	4,829,985
	退職給付費用		1,054,600	1,054,600
	法定福利費		12,805,907	12,805,907
	事業費		6,701,182	6,701,182
	給食費		3,750,283	3,750,283
	保健衛生費		130,411	130,411
	保育材料費		582,939	582,939
	水道光熱費		1,480,726	1,480,726
	燃料費		100,000	100,000
	消耗器具備品費		443,244	443,244
	保険料		201,810	201,810
	車両費		7,769	7,769
	雑費		4,000	4,000
	事務費	1,500	9,679,999	9,681,499
	福利厚生費		425,462	425,462
	研修研究費		67,588	67,588
	事務消耗品費		745,663	745,663
	印刷製本費		226,767	226,767
	水道光熱費		100,000	100,000
	修繕費		87,727	87,727
	通信運搬費		48,909	48,909
	広報費		282,182	282,182
	業務委託費		720,500	720,500
手数料	1,500	2,812,894	2,814,394	
保険料		279,160	279,160	
賃借料		142,450	142,450	
土地・建物賃借料		3,000,000	3,000,000	
保守料		503,052	503,052	
雑費		237,645	237,645	
減価償却費		2,142,808	2,142,808	
減価償却費		2,142,808	2,142,808	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-681,879	-681,879	
国庫補助金等特別積立金取崩額		-681,879	-681,879	
サービス活動費用計(2)	1,500	111,819,437	111,820,937	

別紙3 (㊸)

大阪市西区拠点事業活動明細書

(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		社会福祉法人メリー福祉会		事業区分合計	
		本部	メリーガーデン保育園		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-1,500	-4,467,667	-4,469,167	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	657	657	
	益	受取利息配当金収益	657	657	
		その他のサービス活動外収益	142,182	142,182	
		受入研修費収益	13,000	13,000	
		雑収益	129,182	129,182	
		サービス活動外収益計(4)	142,839	142,839	
サービス活動外増減の部	費				
		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)	142,839	142,839	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-1,500	-4,324,828	-4,326,328	
特別増減の部	収	サービス区分間繰入金収益	1,500	1,500	
	益	サービス区分間繰入金収益	1,500	1,500	
		特別収益計(8)	1,500	1,500	
	費	サービス区分間繰入金費用	1,500	1,500	
	用	サービス区分間繰入金費用	1,500	1,500	
		特別費用計(9)	1,500	1,500	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,500	-1,500		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-4,326,328	-4,326,328	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		20,365	5,181,291	5,201,656
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		20,365	854,963	875,328
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額(15)				
	その他の積立金取崩額(16)			1,500,000	1,500,000
	保育所施設・設備整備費積立金取崩額			1,500,000	1,500,000
	その他の積立金積立額(17)				
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		20,365	2,354,963	2,375,328

計算書類に対する注記

社会福祉法人メリー福祉会

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

基本財産は旧定額法、それ以外は新定額法により減価償却を行う

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 職員の退職金の支給に備えるため、共済掛金累計額で計上している
- ・職員賞与引当金 夏期賞与支給時の前年度12月から3月に在職した職員の賞与分を計上している

3. 重要な会計方針の変更

- ・令和5年度より賞与引当金を計上することとした

4. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるために福祉医療機構の退職共済制度以外に
大阪市民共済及び大阪民間社会福祉事業従事者共済会に加入している

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 大阪市西区拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
事業区分内訳における計算書類(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
当法人は社会福祉事業しか実施していないため、作成していない
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳における計算書類(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人は拠点区分が一つのため、作成していない
- (4) 公益事業及び収益事業における拠点区分別内訳における計算書類(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人では公益事業、収益事業を実施していないので、作成していない
- (5) 大阪市西区拠点におけるサービス区分明細書(別紙3 西区拠点資金収支明細書⑩ 西区拠点事業活動明細書⑪)
大阪市西区拠点におけるサービス区分 1. 本部 2. メリーガーデン保育園
- (6) 法人全体の注記・財産目録(別紙1・別紙4)
- (7) 附属明細書(別紙3) 作成を省略できるものを除き 寄附金収益明細書② 補助金事業等収益明細書③
基本金明細書⑥ 国庫補助金等特別積立金明細書⑦ 基本財産及びその他の固定資産の明細書⑧
引当金明細書⑨ 積立金・積立資産明細書⑫ サービス区分間繰入金明細書⑬

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(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
建物	8,469,000	0	891,000	7,578,000
土地	45,500,000	0	0	45,500,000
合 計	53,969,000	0	891,000	53,078,000

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

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

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
基本財産 土地	45,500,000	0	45,500,000
基本財産 建物	45,000,000	37,422,000	7,578,000
有形固定資産 建物	700,000	699,999	1
有形固定資産 建物附属設備	5,857,750	5,857,745	5
有形固定資産 構築物	11,597,000	10,555,804	1,041,196
有形固定資産 器具・備品	24,371,261	20,615,761	3,755,500

			0	0
合	計	133,026,011	75,151,309	57,874,702

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	
未収金	2,192,000	0	2,192,000	
	0	0	0	
合	計	2,192,000	0	2,192,000

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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

その他の積立金

- ・人件費積立金 2,000,000円を計上している
- ・保育所施設・設備整備費積立金 1,500,000円を取崩し、42,000,000円計上している

寄附金収益明細書

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 社会福祉法人メリー福祉会

別紙3 (②)
(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄 附 金 額	うち基本金組入額	拠点区分ごとの内訳 メリーガーデン保育園
卒園生保護者	経常	1	20,000		20,000
区分小計		1	20,000		20,000
	運営				
区分小計					
	施設				
区分小計					
	償還				
区分小計					
	固定				
区分小計					
合 計		1	20,000		20,000

補助金事業等収益明細書

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 社会福祉法人メリー福祉会

別紙 3 (③)
(単位: 円)

交付団体及び交付の目的	区分	交 付 金 額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	拠点区分ごとの内訳 メリーガーデン保育園
	介護事業					
区分小計						
	老人事業					
区分小計						
	児童事業					
区分小計						
向上支援費 (嘱託医事業) 延長保育事業	保育事業	2,052,000	229,000	2,281,000		140,000 2,281,000
区分小計		2,052,000	229,000	2,421,000		2,421,000
	障害事業					
区分小計						
	生活保護事業					
区分小計						
	医療事業					
区分小計						
	他事業					
区分小計						
	利息					
区分小計						
	施設					
区分小計						
	償還					
区分小計						
合 計		2,052,000	229,000	2,421,000		2,421,000

基本金明細書

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 社会福祉法人メリー福祉会

別紙 3 (⑥)
(単位: 円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合 計	各拠点区分ごとの内訳 メリーガーデン保育園
前年度末残高		60,515,000	60,515,000
第一号基本金		60,515,000	60,515,000
第二号基本金			
第三号基本金			
第一号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
計			
第二号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
計			
第三号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
計			
当期末残高		60,515,000	60,515,000
第一号基本金		60,515,000	60,515,000
第二号基本金			
第三号基本金			

国庫補助金等特別積立金明細書

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 社会福祉法人メリー福祉会

別紙3 (㉔)
(単位: 円)

区分並びに積立 及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳 メリーガーデン保 育園
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		
前期繰越額				6,213,766	6,213,766
当期積立額					
当期積立額合計					
当期取崩額					
建物(基本財産) 金取崩	国庫補助			593,703	593,703
器具・備品 金取崩	国庫補助			88,176	88,176
当期取崩額合計				681,879	681,879
当期末残高				5,531,887	5,531,887

別紙3 (8)

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

(単位：円)

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)】															
土地(基)	45,500,000	0	0	0	0	0	0	0	45,500,000	0	0	0	45,500,000	0	
建物(基)	8,469,000	5,067,602	0	0	891,000	593,703	0	0	7,578,000	4,473,899	37,422,000	25,511,101	45,000,000	29,985,000	
基本財産合計	53,969,000	5,067,602	0	0	891,000	593,703	0	0	53,078,000	4,473,899	37,422,000	25,511,101	90,500,000	29,985,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物(固)	43,051	0	0	0	43,050	0	0	0	1	0	699,999	0	700,000	0	
構築物(固)	1,443,218	0	0	0	402,022	0	0	0	1,041,196	0	10,555,804	0	11,597,000	0	
附属設備	5	0	0	0	0	0	0	0	5	0	5,857,745	0	5,857,750	0	
器具備品	2,520,533	476,564	2,041,700	0	806,733	88,176	0	0	3,755,500	388,388	20,615,761	667,388	24,371,261	1,055,776	
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,006,807	476,564	2,041,700	0	1,251,805	88,176	0	0	4,796,702	388,388	37,729,309	667,388	42,526,011	1,055,776	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
ソフトウェア	669,600	669,600	0	0	0	0	0	0	669,600	669,600	0	0	669,600	669,600	
その他の固定資産(無形固定資産)計	669,600	669,600	0	0	0	0	0	0	669,600	669,600	0	0	669,600	669,600	
その他の固定資産計	4,676,407	1,146,164	2,041,700	0	1,251,805	88,176	0	0	5,466,302	1,057,988	37,729,309	667,388	43,195,611	1,725,376	
基本財産及びその他の固定資産計	58,645,407	6,213,766	2,041,700	0	2,142,805	681,879	0	0	58,544,302	5,531,887	75,151,309	26,178,489	133,695,611	31,710,376	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	58,645,407	6,213,766	2,041,700	0	2,142,805	681,879	0	0	58,544,302	5,531,887	75,151,309	26,178,489	133,695,611	31,710,376	

引当金明細書

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 社会福祉法人メリー福祉会
拠点区分 メリーガーデン保育園

別紙 3 (㊟)
(単位: 円)

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		
賞与引当金		4,370,000 ()		()	4,370,000	
退職給付引当金	7,988,463	44,121 ()		()	8,032,584	
計	7,988,463	4,414,121 ()		()	12,402,584	

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

社会福祉法人名 社会福祉法人メリー福祉会
拠点区分 メリーガーデン保育園

別紙3 (⑫)
(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
人件費積立金	2,000,000			2,000,000	
保育所施設・設備整備費積立金	43,500,000		1,500,000	42,000,000	
計	45,500,000		1,500,000	44,000,000	

(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
人件費積立資産	2,000,000			2,000,000	
保育所施設・設備整備費積立資産	43,500,000		1,500,000	42,000,000	
退職給付引当資産	7,988,463	44,121		8,032,584	
計	53,488,463	44,121	1,500,000	52,032,584	

サービス区分間繰入金明細書

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 社会福祉法人メリー福祉会

別紙3 (㊸)
(単位: 円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
メリーガーデン保育園	本部	雑収益	1,000	土地・建物登記事項証明書発行手数料
メリーガーデン保育園	本部	雑収益	500	法人登記事項証明書発行手数料

財 産 目 録

令和 6年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	大阪市西区拠点					
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	20,119
普通預金	みずほ銀行九条支店他	—	運転資金として	—	—	16,471,751
			小計			16,491,870
未収金	大阪市西区拠点	—	大阪市補助金（嘱託医配置円滑化事業 延長保育事業）	—	—	2,192,000
貯蔵品		—	卒園生保護者寄附AMAZONギフトカード、収入印紙	—	—	20,600
流動資産合計						18,704,470
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	大阪市西区拠点 大阪市西区新町4-13-16	1982年度	メリーガーデン保育園敷地	45,500,000	0	45,500,000
建物	大阪市西区拠点 大阪市西区新町4-13-16	1982年度	メリーガーデン保育園園舎 鉄骨陸屋根三階建	45,000,000	37,422,000	7,578,000
基本財産合計						53,078,000
(2) その他の固定資産						
建物	大阪市西区拠点 数量1	2013年度	木造物置	700,000	699,999	1
構築物	大阪市西区拠点 数量5	1995年度～	メリーガーデン保育園の遊び場、門扉等の設備	11,597,000	10,555,804	1,041,196
建物附属設備	大阪市西区拠点 数量5	2009年度～	メリーガーデン保育園のオーニング、電話設備等	5,857,750	5,857,745	5
器具及び備品	大阪市西区拠点 数量44	1983年度～	メリーガーデン保育園の固定資産物品	24,371,261	20,615,761	3,755,500
ソフトウェア	大阪市西区拠点 数量1	2016年度	ICT化事業 キッズビュー	669,600	0	669,600
退職給付引当資産	大阪市民共済会	—	職員退職金給付のため	8,032,584	0	8,032,584
人件費積立資産	みずほ銀行定期預金	—	将来における人件費のため	2,000,000	0	2,000,000
保育所施設・設備整備費積立資産	みずほ銀行定期預金・普通預金	—	将来の施設の整備、補修等のため	42,000,000	0	42,000,000
その他の固定資産合計						57,498,886
固定資産合計						110,576,886
資産合計						129,281,356
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分社会保険料等	—		—	—	1,840,349
預り金	令和5年度委託費過払い分	—		—	—	61,320
職員預り金	職員所得税、社会保険料等	—		—	—	2,554,888
賞与引当金	メリーガーデン保育園令和6年度夏期賞与	—		—	—	4,370,000
流動負債合計						8,826,557
2 固定負債						
退職給付引当金	大阪市民共済会	—		—	—	8,032,584
固定負債合計						8,032,584
負債合計						16,859,141
差引純資産						112,422,215

令和6年度社会福祉法人メリー福祉会事業計画書

保育所の運営

所在地 大阪市西区新町4丁目13番16号

名称 メリーガーデン保育園

認可定員 69名 (分園36名)

利用定員 63名 (分園36名)

年間児童数 本園 0歳児36名 1, 2歳児288名

分園 3歳児144名 4, 5歳児288名

合計 756名

職員数 16名

施設長 天野佐知子

実施する特別保育事業等 延長保育事業

内科検診：大阪総合医学教育研究会 年2回

歯科検診：フレンド小児歯科 年2回

職員健康診断：4月 大阪液済会病院において実施

講師を招いての積み木講習、読み聞かせの実施

職員の施設内研修年2回

本館北館 屋上防水・外壁塗装

中庭 テント張替