

令和6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175名

分園 3歳児141名 4, 5歳児277名

合計 629名

職員数 16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

入所児童不足のため目的外使用となりますが、保育所施設・設備整備費積立金1,200万円の取崩しを行い人件費に充当したため、保育所施設・設備整備費積立金の積立額は3,000万円となりました。また人件費積立金においては今期において200万円の取崩、300万円の積立を行い、次年度以降の積立額は300万円となりました。

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。

外壁塗装、園庭テント張替設置などの修繕等、老朽化による管理費用が大きくなってきました。。

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。

令和7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 59名 (分園36名)

0歳3名 1, 2歳20名 3歳12名 4, 5歳24名

年間児童数 本園 0歳児36名 1, 2歳児240名

分園 3歳児144名 4, 5歳児288名

合 計 708名

職員数 15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

この地域の保育所利用ニーズの減少を考慮し、分園建物の老朽化の問題もあり、3年以内に分園を閉園し、本園のみで0歳から5歳児の保育が行えるように定員を変更していく。

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	保育事業収入	93,005,000	93,527,050	-522,050
		受取利息配当金収入	10,000	31,087	-21,087
		その他の収入	100,000	130,907	-30,907
		事業活動収入計(1)	93,115,000	93,689,044	-574,044
	支出	人件費支出	86,275,000	86,255,476	19,524
		事業費支出	6,226,000	6,083,786	142,214
		事務費支出	11,600,000	11,436,379	163,621
		その他の支出	12,000		12,000
		事業活動支出計(2)	104,113,000	103,775,641	337,359
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-10,998,000	-10,086,597	-911,403	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出				
		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	積立資産取崩収入	14,000,000	14,000,000	
		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)	14,000,000	14,001,500	-1,500
	支出	人件費積立資産支出	3,000,000	3,000,000	
		サービス区分間繰入金支出	2,000	1,500	500
		その他の支出		305,780	-305,780
		その他の活動支出計(8)	3,002,000	3,307,280	-305,280
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		10,998,000	10,694,220	303,780
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			607,623	-607,623	
前期末支払資金残高(12)			14,227,000	14,247,913	-20,913
当期末支払資金残高(11)+(12)			14,227,000	14,855,536	-628,536

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	93,527,050	107,331,770	-13,804,720
		サービス活動収益計(1)	93,527,050	107,351,770	-13,824,720
	費 用	人件費	86,005,476	93,977,327	-7,971,851
		事業費	6,083,786	6,701,182	-617,396
		事務費	11,436,379	9,681,499	1,754,880
		減価償却費	2,216,250	2,142,808	73,442
		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)	105,060,012	111,820,937	-6,760,925
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-11,532,962	-4,469,167	-7,063,795
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	31,087	657	30,430
		その他のサービス活動外収益	130,907	142,182	-11,275
		サービス活動外収益計(4)	161,994	142,839	19,155
	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)	161,994	142,839	19,155
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-11,370,968	-4,326,328	-7,044,640
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	サービス区分間繰入金費用	1,500	1,500	
		その他の特別損失	305,780		305,780
		特別費用計(9)	307,280	1,500	305,780
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			-305,780	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-11,676,748	-4,326,328	-7,350,420
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		2,375,328	5,201,656	-2,826,328
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-9,301,420	875,328	-10,176,748
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額(15)				
	その他の積立金取崩額(16)		14,000,000	1,500,000	12,500,000
	その他の積立金積立額(17)		3,000,000		3,000,000
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)		1,698,580	2,375,328	-676,748

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 7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	18,400,125	18,704,470	-304,345	流動負債	7,664,589	8,826,557	-1,161,968
現金預金	16,281,045	16,491,870	-210,825	事業未払金	1,573,077	1,840,349	-267,272
未収金	2,118,480	2,192,000	-73,520	預り金		61,320	-61,320
貯蔵品	600	20,600	-20,000	職員預り金	1,971,512	2,554,888	-583,376
固定資産	96,266,559	110,576,886	-14,310,327	賞与引当金	4,120,000	4,370,000	-250,000
基本財産	52,187,000	53,078,000	-891,000	固定負債	6,938,507	8,032,584	-1,094,077
土地	45,500,000	45,500,000		退職給付引当金	6,938,507	8,032,584	-1,094,077
建物	45,000,000	45,000,000		負債の部合計	14,603,096	16,859,141	-2,256,045
減価償却累計額 △	38,313,000	37,422,000	891,000	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	44,079,559	57,498,886	-13,419,327	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	4,850,008	5,531,887	-681,879
器具及び備品	24,371,261	24,371,261		国庫補助金等特別積立金	4,850,008	5,531,887	-681,879
減価償却累計額 △	39,054,559	37,729,309	1,325,250	その他の積立金	33,000,000	44,000,000	-11,000,000
ソフトウェア	669,600	669,600		人件費積立金	3,000,000	2,000,000	1,000,000
退職給付引当資産	6,938,507	8,032,584	-1,094,077	保育所施設・設備整備費積立金	30,000,000	42,000,000	-12,000,000
人件費積立資産	3,000,000	2,000,000	1,000,000	次期繰越活動増減差額	1,698,580	2,375,328	-676,748
保育所施設・設備整備費積立資産	30,000,000	42,000,000	-12,000,000	次期繰越活動増減差額	1,698,580	2,375,328	-676,748
				(うち当期活動増減差額)	-11,676,748	-4,326,328	-7,350,420
				純資産の部合計	100,063,588	112,422,215	-12,358,627
資産の部合計	114,666,684	129,281,356	-14,614,672	負債及び純資産の部合計	114,666,684	129,281,356	-14,614,672

脚注
1. 減価償却費の累計額 77,367,559円
2. 賞与付引当金の額 4,120,000円
3. 退職給付引当金の額 6,938,507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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(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	93,005,000	93,527,050	-522,050
	地域型給付費収入	89,475,000	89,475,320	-320
	その他の事業収入	3,530,000	4,051,730	-521,730
	受取利息配当金収入	10,000	31,087	-21,087
	受取利息配当金収入	10,000	31,087	-21,087
	その他の収入	100,000	130,907	-30,907
	雑収入	100,000	130,907	-30,907
	事業活動収入計(1)	93,115,000	93,689,044	-574,044
事業活動による支出	人件費支出	86,275,000	86,255,476	19,524
	職員給料支出	50,796,000	50,886,749	-90,749
	職員賞与支出	20,734,000	20,734,314	-314
	非常勤職員給与支出	1,350,000	1,355,550	-5,550
	退職給付支出	1,010,000	893,360	116,640
	法定福利費支出	12,385,000	12,385,503	-503
	事業費支出	6,226,000	6,083,786	142,214
	給食費支出	3,750,000	3,693,163	56,837
	保健衛生費支出	10,000	2,245	7,755
	保育材料費支出	500,000	487,257	12,743
	水道光熱費支出	1,370,000	1,364,776	5,224
	燃料費支出	100,000	100,000	
	消耗器具備品費支出	230,000	222,724	7,276
	保険料支出	220,000	202,645	17,355
	賃借料支出	30,000		30,000
	車輛費支出	6,000	9,186	-3,186
	雑支出	10,000	1,790	8,210
	事務費支出	11,600,000	11,436,379	163,621
	福利厚生費支出	300,000	296,178	3,822
	旅費交通費支出	20,000	4,370	15,630
	研修研究費支出	50,000	40,000	10,000
	事務消耗品費支出	560,000	561,365	-1,365
	印刷製本費支出	200,000	198,660	1,340
	水道光熱費支出	100,000	100,000	
	修繕費支出	4,600,000	4,586,217	13,783
	通信運搬費支出	70,000	61,311	8,689
	広報費支出	180,000	182,167	-2,167
	業務委託費支出	730,000	726,000	4,000
	手数料支出	540,000	436,720	103,280
	保険料支出	300,000	280,440	19,560
	賃借料支出	250,000	248,710	1,290
	土地・建物賃借料支出	3,000,000	3,000,000	
	保守料支出	500,000	512,697	-12,697
	雑支出	200,000	201,544	-1,544
	その他の支出	12,000		12,000
	雑支出	12,000		12,000
	事業活動支出計(2)	104,113,000	103,775,641	337,359
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-10,998,000	-10,086,597	-911,403
施設収入	施設整備等収入計(4)			

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
整備等による収支	支			
	出			
	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			
	積立資産取崩収入	14,000,000	14,000,000	
	人件費積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000	
	保育所施設設備整備費積立資産取崩収入	12,000,000	12,000,000	
	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)	14,000,000	14,001,500	-1,500
	支			
	人件費積立資産支出	3,000,000	3,000,000	
	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
	その他の支出		305,780	-305,780
	その他の活動支出計(8)	3,002,000	3,307,280	-305,280
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		10,998,000	10,694,220	303,780
予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			607,623	-607,623
前期末支払資金残高(12)		14,227,000	14,247,913	-20,913
当期末支払資金残高(11)+(12)		14,227,000	14,855,536	-628,536

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	93,527,050	107,331,770	-13,804,720
	地域型給付費収益	89,475,320	102,451,770	-12,976,450
	その他の事業収益	4,051,730	4,880,000	-828,270
サービス活動収益計(1)		93,527,050	107,351,770	-13,824,720
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	86,005,476	93,977,327	-7,971,851
	職員給料	50,886,749	52,491,038	-1,604,289
	職員賞与	16,364,314	18,425,797	-2,061,483
	賞与引当金繰入	4,120,000	4,370,000	-250,000
	非常勤職員給与	1,355,550	4,829,985	-3,474,435
	退職給付費用	893,360	1,054,600	-161,240
	法定福利費	12,385,503	12,805,907	-420,404
	事業費	6,083,786	6,701,182	-617,396
	給食費	3,693,163	3,750,283	-57,120
	保健衛生費	2,245	130,411	-128,166
	保育材料費	487,257	582,939	-95,682
	水道光熱費	1,364,776	1,480,726	-115,950
	燃料費	100,000	100,000	
	消耗器具備品費	222,724	443,244	-220,520
	保険料	202,645	201,810	835
	車両費	9,186	7,769	1,417
	雑費	1,790	4,000	-2,210
	事務費	11,436,379	9,681,499	1,754,880
	福利厚生費	296,178	425,462	-129,284
	旅費交通費	4,370		4,370
	研修研究費	40,000	67,588	-27,588
	事務消耗品費	561,365	745,663	-184,298
	印刷製本費	198,660	226,767	-28,107
	水道光熱費	100,000	100,000	
	修繕費	4,586,217	87,727	4,498,490
	通信運搬費	61,311	48,909	12,402
	広報費	182,167	282,182	-100,015
	業務委託費	726,000	720,500	5,500
	手数料	436,720	2,814,394	-2,377,674
	保険料	280,440	279,160	1,280
	賃借料	248,710	142,450	106,260
	土地・建物賃借料	3,000,000	3,000,000	
	保守料	512,697	503,052	9,645
	雑費	201,544	237,645	-36,101
	減価償却費	2,216,250	2,142,808	73,442
	減価償却費	2,216,250	2,142,808	73,442
	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)	105,060,012	111,820,937	-6,760,925
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-11,532,962	-4,469,167	-7,063,795
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	受取利息配当金収益	31,087	657	30,430
	受取利息配当金収益	31,087	657	30,430

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 6年 4月 1日 (至) 令和 7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)
ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	益	その他のサービス活動外収益	130,907	142,182	-11,275
		受入研修費収益		13,000	-13,000
		雑収益	130,907	129,182	1,725
		サービス活動外収益計 (4)	161,994	142,839	19,155
	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)			161,994	142,839	19,155
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			-11,370,968	-4,326,328	-7,044,640
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	サービス区分間繰入金費用	1,500	1,500	
		サービス区分間繰入金費用	1,500	1,500	
		その他の特別損失	305,780		305,780
		その他の特別損失	305,780		305,780
		特別費用計 (9)	307,280	1,500	305,780
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	-305,780		-305,780
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			-11,676,748	-4,326,328	-7,350,420
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		2,375,328	5,201,656	-2,826,328
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		-9,301,420	875,328	-10,176,748
	基本金取崩額 (14)				
	基金取崩額 (15)				
	その他の積立金取崩額 (16)		14,000,000	1,500,000	12,500,000
	人件費積立金取崩額		2,000,000		2,000,000
	保育所施設・設備整備費積立金取崩額		12,000,000	1,500,000	10,500,000
	その他の積立金積立額 (17)		3,000,000		3,000,000
	人件費積立金積立額		3,000,000		3,000,000
	次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)		1,698,580	2,375,328	-676,748

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

西区拠点区分貸借対照表
令和 7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	18,400,125	18,704,470	-304,345	流動負債	7,664,589	8,826,557	-1,161,968
現金預金	16,281,045	16,491,870	-210,825	事業未払金	1,573,077	1,840,349	-267,272
未収金	2,118,480	2,192,000	-73,520	預り金		61,320	-61,320
貯蔵品	600	20,600	-20,000	職員預り金	1,971,512	2,554,888	-583,376
固定資産	96,266,559	110,576,886	-14,310,327	賞与引当金	4,120,000	4,370,000	-250,000
基本財産	52,187,000	53,078,000	-891,000	固定負債	6,938,507	8,032,584	-1,094,077
土地	45,500,000	45,500,000		退職給付引当金	6,938,507	8,032,584	-1,094,077
建物	45,000,000	45,000,000		負債の部合計	14,603,096	16,859,141	-2,256,045
減価償却累計額 △	38,313,000	37,422,000	891,000	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	44,079,559	57,498,886	-13,419,327	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	4,850,008	5,531,887	-681,879
器具及び備品	24,371,261	24,371,261		国庫補助金等特別積立金	4,850,008	5,531,887	-681,879
減価償却累計額 △	39,054,559	37,729,309	1,325,250	その他の積立金	33,000,000	44,000,000	-11,000,000
ソフトウェア	669,600	669,600		人件費積立金	3,000,000	2,000,000	1,000,000
退職給付引当資産	6,938,507	8,032,584	-1,094,077	保育所施設・設備整備費積立金	30,000,000	42,000,000	-12,000,000
人件費積立資産	3,000,000	2,000,000	1,000,000	次期繰越活動増減差額	1,698,580	2,375,328	-676,748
保育所施設・設備整備費積立資産	30,000,000	42,000,000	-12,000,000	次期繰越活動増減差額	1,698,580	2,375,328	-676,748
				(うち当期活動増減差額)	-11,676,748	-4,326,328	-7,350,420
				純資産の部合計	100,063,588	112,422,215	-12,358,627
資産の部合計	114,666,684	129,281,356	-14,614,672	負債及び純資産の部合計	114,666,684	129,281,356	-14,614,672

脚注
1. 減価償却費の累計額 77,367,559円
2. 賞与付引当金の額 4,120,000円
3. 退職給付引当金の額 6,938,507円

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

・該当なし

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)を作成
- (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)を作成
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)については
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)については
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)については
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)を作成
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)を作成
- (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
R6年度は寄附金収益がないため明細書②を省略

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	7,578,000	0	891,000	6,687,000
土地	45,500,000	0	0	45,500,000
合 計	53,078,000	0	891,000	52,187,000

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	38,313,000	6,687,000
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	10,957,826	639,174
有形固定資産 器具・備品	24,371,261	21,538,989	2,832,272
		0	0

合	計	133,026,011	77,367,559	55,658,452
---	---	-------------	------------	------------

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	2,118,480	0	2,118,480
	0	0	0
合 計	2,118,480	0	2,118,480

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 3,000,000円を計上している
- ・ 入所児童不足のため保育所施設・設備整備費積立金 12,000,000円を取崩し人件費に充当したため
保育所施設・設備整備費積立金は 30,000,000円の計上となっている

補助金事業等収益明細書

Page: 1

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						本部	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							
大阪市延長保育事業補助金	保育事業	1,010,000	184,000	1,194,000			1,194,000
大阪市向上支援費(嘱託医事業)		140,000		140,000			140,000
大阪市1歳児保育対策事業支援費		615,680		615,680			615,680
大阪市物価高騰支援金		352,800		352,800			352,800
区分小計		2,118,480	184,000	2,302,480			2,302,480
	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		2,118,480	184,000	2,302,480			2,302,480

基本金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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	
			本部	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 6年 4月 1日
至 令和 7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 (㉗)
(単位: 円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由		補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳	
		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		本部	メリーガーデン保 育園
前 期 繰 越 額					5,531,887		5,531,887
当 期 積 立 額							
	当期積立額合計						
当 期 取 崩 額	建物(基本財産) 国庫補助				593,703		593,703
	金取崩						
	器具・備品 国庫補助				88,176		88,176
	金取崩						
	当期取崩額合計				681,879		681,879
	当 期 末 残 高				4,850,008		4,850,008

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 6年 4月 1日 至 令和 7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)	うち国庫補助金等の額	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			
【基本財産(有形固定資産)】														
土地(基本財産)	45,500,000	0	0	0	0	0	0	0	45,500,000	0	0	45,500,000	0	
建物(基本財産)	7,578,000	4,473,899	0	0	891,000	593,703	0	0	6,687,000	3,880,196	38,313,000	26,104,804	29,985,000	
基本財産合計	53,078,000	4,473,899	0	0	891,000	593,703	0	0	52,187,000	3,880,196	38,313,000	26,104,804	29,985,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】														
建物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	699,999	0	0	
建物付属設備	5	0	0	0	0	0	0	0	5	0	5,857,745	0	0	
構築物	1,041,196	0	0	0	402,022	0	0	0	639,174	0	10,957,826	0	0	
器具・備品	3,755,500	388,388	0	0	923,228	88,176	0	0	2,832,272	300,212	21,538,989	755,564	1,055,776	
その他の固定資産(有形固定資産)計	4,796,702	388,388	0	0	1,325,250	88,176	0	0	3,471,452	300,212	39,054,559	755,564	1,055,776	
【その他の固定資産(無形固定資産)】														
無形固定資産	669,600	669,600	0	0	0	0	0	0	669,600	669,600	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	669,600	669,600	
その他の固定資産計	5,466,302	1,057,988	0	0	1,325,250	88,176	0	0	4,141,052	969,812	39,054,559	755,564	1,725,376	
基本財産及びその他の固定資産計	58,544,302	5,531,887	0	0	2,216,250	681,879	0	0	56,328,052	4,850,008	77,367,559	26,860,368	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	
差引	58,544,302	5,531,887	0	0	2,216,250	681,879	0	0	56,328,052	4,850,008	77,367,559	26,860,368	31,710,376	

引 当 金 明 細 書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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 (㊟)
(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	4,120,000 ()	4,370,000	()	4,120,000	
退職給付引当金	8,032,584	893,360 ()	1,987,437	()	6,938,507	
計	12,402,584	5,013,360 ()	6,357,437	()	11,058,507	

別紙3 (⑩)

大阪市西区拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			社会福祉法人メリー福祉会		拠点区分合計
			本部	メリーガーデン保 育園	
事業活動による収支	収 入	保育事業収入		93,527,050	93,527,050
		地域型給付費収入		89,475,320	89,475,320
		その他の事業収入		4,051,730	4,051,730
		補助金事業収入		2,302,480	2,302,480
		その他の事業収入		1,749,250	1,749,250
		受取利息配当金収入		31,087	31,087
		受取利息配当金収入		31,087	31,087
		その他の収入		130,907	130,907
		雑収入		130,907	130,907
		雑収入		130,907	130,907
		事業活動収入計(1)		93,689,044	93,689,044
	支 出	人件費支出		86,255,476	86,255,476
		職員給料支出		50,886,749	50,886,749
		職員賞与支出		20,734,314	20,734,314
		非常勤職員給与支出		1,355,550	1,355,550
		退職給付支出		893,360	893,360
		法定福利費支出		12,385,503	12,385,503
		事業費支出		6,083,786	6,083,786
		給食費支出		3,693,163	3,693,163
		保健衛生費支出		2,245	2,245
		保育材料費支出		487,257	487,257
		水道光熱費支出		1,364,776	1,364,776
		燃料費支出		100,000	100,000
		消耗器具備品費支出		222,724	222,724
		保険料支出		202,645	202,645
		車輛費支出		9,186	9,186
		雑支出		1,790	1,790
		事務費支出	1,500	11,434,879	11,436,379
		福利厚生費支出		296,178	296,178
		旅費交通費支出		4,370	4,370
		研修研究費支出		40,000	40,000
		事務消耗品費支出		561,365	561,365
		印刷製本費支出		198,660	198,660
		水道光熱費支出		100,000	100,000
		修繕費支出		4,586,217	4,586,217
		通信運搬費支出		61,311	61,311
		広報費支出		182,167	182,167
		業務委託費支出		726,000	726,000
		手数料支出	1,500	435,220	436,720
		保険料支出		280,440	280,440
		賃借料支出		248,710	248,710
		土地・建物賃借料支出		3,000,000	3,000,000
		保守料支出		512,697	512,697
		雑支出		201,544	201,544
		事業活動支出計(2)	1,500	103,774,141	103,775,641
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-1,500	-10,085,097	-10,086,597

別紙 3 (10)

大阪市西区拠点区分資金収支明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			社会福祉法人メリー福祉会		拠点区分合計
			本部	メリーガーデン保育園	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)			
	支出				
		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	積立資産取崩収入		14,000,000	14,000,000
		人件費積立資産取崩収入		2,000,000	2,000,000
		保育所施設設備整備費積立資産取崩収入		12,000,000	12,000,000
		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	14,000,000	14,001,500
	支出	人件費積立資産支出		3,000,000	3,000,000
		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
		その他の支出		305,780	305,780
		その他の活動支出計(8)		3,307,280	3,307,280
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,500	10,692,720	10,694,220
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			607,623	607,623
前期末支払資金残高(11)			20,365	14,227,548	14,247,913
当期末支払資金残高(10)+(11)			20,365	14,835,171	14,855,536

別紙3 (㊾)

大阪市西区拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			社会福祉法人メリー福祉会		拠点区分合計		
			本部	メリーガーデン保 育園			
収 益		保育事業収益		93,527,050	93,527,050		
		地域型給付費収益		89,475,320	89,475,320		
		その他の事業収益		4,051,730	4,051,730		
		補助金事業収益		2,302,480	2,302,480		
		その他の事業収益		1,749,250	1,749,250		
		サービス活動収益計(1)		93,527,050	93,527,050		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費		86,005,476	86,005,476		
		職員給料		50,886,749	50,886,749		
		職員賞与		16,364,314	16,364,314		
		賞与引当金繰入		4,120,000	4,120,000		
		非常勤職員給与		1,355,550	1,355,550		
		退職給付費用		893,360	893,360		
		法定福利費		12,385,503	12,385,503		
		事業費		6,083,786	6,083,786		
		給食費		3,693,163	3,693,163		
		保健衛生費		2,245	2,245		
		保育材料費		487,257	487,257		
		水道光熱費		1,364,776	1,364,776		
		燃料費		100,000	100,000		
		消耗器具備品費		222,724	222,724		
		保険料		202,645	202,645		
		車両費		9,186	9,186		
		雑費		1,790	1,790		
		事務費	1,500	11,434,879	11,436,379		
		福利厚生費		296,178	296,178		
		旅費交通費		4,370	4,370		
		研修研究費		40,000	40,000		
		事務消耗品費		561,365	561,365		
		印刷製本費		198,660	198,660		
		水道光熱費		100,000	100,000		
		修繕費		4,586,217	4,586,217		
		通信運搬費		61,311	61,311		
		広報費		182,167	182,167		
		業務委託費		726,000	726,000		
		手数料	1,500	435,220	436,720		
		保険料		280,440	280,440		
		賃借料		248,710	248,710		
		土地・建物賃借料		3,000,000	3,000,000		
		保守料		512,697	512,697		
		雑費		201,544	201,544		
		減価償却費		2,216,250	2,216,250		
		減価償却費		2,216,250	2,216,250		
		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	105,058,512	105,060,012
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			-1,500	-11,531,462	-11,532,962

別紙3 (㊾)

大阪市西区拠点区分事業活動明細書
(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			社会福祉法人メリー福祉会		拠点区分合計
			本部	メリーガーデン保 育園	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益		31,087	31,087
		受取利息配当金収益		31,087	31,087
		その他のサービス活動外収益		130,907	130,907
		雑収益		130,907	130,907
		サービス活動外収益計(4)		161,994	161,994
	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)				161,994	161,994
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-1,500	-11,369,468	-11,370,968
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	サービス区分間繰入金費用		1,500	1,500
		サービス区分間繰入金費用		1,500	1,500
		その他の特別損失		305,780	305,780
		その他の特別損失		305,780	305,780
		特別費用計(9)		307,280	307,280
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,500	-307,280	-305,780
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)				-11,676,748
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		20,365	2,354,963	2,375,328
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		20,365	-9,321,785	-9,301,420
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額(15)				
	その他の積立金取崩額(16)			14,000,000	14,000,000
	人件費積立金取崩額			2,000,000	2,000,000
	保育所施設・設備整備費積立金取崩額			12,000,000	12,000,000
	その他の積立金積立額(17)			3,000,000	3,000,000
	人件費積立金積立額			3,000,000	3,000,000
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)			20,365	1,678,215	1,698,580

積立金・積立資産明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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 (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	3,000,000	2,000,000	3,000,000	人件費に使用
保育所施設・設備整備費積立金	42,000,000		12,000,000	30,000,000	
計	44,000,000	3,000,000	14,000,000	33,000,000	

(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	3,000,000	2,000,000	3,000,000	人件費に使用
保育所施設・設備整備費積立資産	42,000,000		12,000,000	30,000,000	
退職給付引当資産	8,032,584	893,360	1,987,437	6,938,507	
計	52,032,584	3,893,360	15,987,437	39,938,507	

サービス区分間繰入金明細書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7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 (⑬)
(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	前期末支払資金残高	500	資産総額変更登記証明書
メリーガーデン保育園	本部	前期末支払資金残高	1,000	土地・建物登記事項証明書発行手数料

別紙 4

財 産 目 録
令和 7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	—	—	36,148
普通預金	みずほ銀行九条支店他	—	運転資金として	—	—	16,244,897
			小計			16,281,045
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）	—	—	2,118,480
貯蔵品		—	収入印紙	—	—	600
流動資産合計						18,400,125
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		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	38,313,000	6,687,000
基本財産合計						52,187,000
(2) その他の固定資産						
建物	大阪市西区拠点 数量1	2013年度	本造物置	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	10,957,826	639,174
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	21,538,989	2,832,272
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		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	6,938,507		6,938,507
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	3,000,000		3,000,000
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	30,000,000		30,000,000
その他の固定資産合計						44,079,559
固定資産合計						96,266,559
資産合計						114,666,684
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分社会保険料	—		—	—	1,573,077
職員預り金	職員所得税、社会保険料等	—		—	—	1,971,512
賞与引当金	メリーガーデン保育園令和7年度夏期賞与	—		—	—	4,120,000
流動負債合計						7,664,589
2 固定負債						
退職給付引当金	大阪市民共済会	—		—	—	6,938,507
固定負債合計						6,938,507
負債合計						14,603,096
差引純資産						100,063,588