

令和 5年度

計 算 書 類

自：令和 5年 4月 1日

至：令和 6年 3月31日

社会福祉法人 みどり愛児会
(法人番号:4280005000427)

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				
	保育事業収入	142,812,308	144,261,788	△1,449,480	
	受取利息配当金収入	1,000	3,378	△2,378	
	その他の収入	2,995,719	3,026,910	△31,191	
	事業活動収入計 (1)	145,809,027	147,292,076	△1,483,049	
支出	人件費支出	122,044,574	121,491,156	553,418	
	事業費支出	15,224,688	14,863,604	361,084	
	事務費支出	13,235,773	13,157,010	78,763	
	その他の支出	1,800,000	1,760,401	39,599	
	事業活動支出計 (2)	152,305,035	151,272,171	1,032,864	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△6,496,008	△3,980,095	△2,515,913		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	15,978,000	15,978,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	15,978,000	15,978,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	13,885,292	14,028,292	△143,000	
固定資産除却・廃棄支出	896,508	898,508	△2,000		
施設整備等支出計 (5)	14,781,800	14,926,800	△145,000		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	1,196,200	1,051,200	145,000		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	5,220,000	5,220,000	0	
	その他の活動による収入	79,810	79,810	0	
	その他の活動収入計 (7)	5,299,810	5,299,810	0	
	支出				
その他の活動支出計 (8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	5,299,810	5,299,810	0		
予備費支出 (10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	2	2,370,915	△2,370,913		
前期末支払資金残高 (12)	26,707,510	26,707,510	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	26,707,512	29,078,425	△2,370,913		

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			
	保育事業収益	144,261,788	147,657,329	△3,395,541
	経常経費寄附金収益	0	150,000	△150,000
	サービス活動収益計 (1)	144,261,788	147,807,329	△3,545,541
	費用			
	人件費	121,353,156	121,231,519	121,637
	事業費	14,863,604	15,940,763	△1,077,159
	事務費	13,157,010	6,568,918	6,588,092
	減価償却費	6,425,351	6,268,660	156,691
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,205,683	△3,772,722	△5,432,961
サービス活動費用計 (2)	146,593,438	146,237,138	356,300	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△2,331,650	1,570,191	△3,901,841	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,378	3,373	5
	その他のサービス活動外収益	3,026,910	3,096,217	△69,307
	サービス活動外収益計 (4)	3,030,288	3,099,590	△69,302
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,760,401	1,614,041	146,360
サービス活動外費用計 (5)	1,760,401	1,614,041	146,360	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,269,887	1,485,549	△215,662	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△1,061,763	3,055,740	△4,117,503	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	15,978,000	351,908	15,626,092
	特別収益計 (8)	15,978,000	351,908	15,626,092
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1,059,243	0	1,059,243
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△126,515	△0	△126,515
国庫補助金等特別積立金積立額	15,978,000	351,908	15,626,092	
特別費用計 (9)	16,910,728	351,908	16,558,820	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△932,728	0	△932,728	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△1,994,491	3,055,740	△5,050,231	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	39,252,604	42,226,864	△2,974,260
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	37,258,113	45,282,604	△8,024,491
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	5,220,000	0	5,220,000
	その他の積立金積立額 (16)	0	6,030,000	△6,030,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	42,478,113	39,252,604	3,225,509

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			増 減
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	40,896,660	37,013,511	3,883,149	流動負債	16,506,235	1,374,234
現金預金	28,699,270	31,507,740	△2,808,470	事業未払金	3,366,124	1,892,515
事業未収金	279,360	759,834	△480,474	未払費用	6,749,329	△1,784,963
未収金	151,820	165,100	△13,280	職員預り金	1,702,782	1,404,682
未収補助金	11,686,400	4,501,027	7,185,373	賞与引当金	4,688,000	△138,000
前払費用	79,810	79,810	0			
固定資産	185,433,596	183,291,200	2,142,396	固定負債	0	0
基本財産	122,523,418	114,998,103	7,525,315	負債の部合計	16,506,235	1,374,234
建物	122,523,418	114,998,103	7,525,315	純 資 産 の 部		
その他の固定資産	62,910,178	68,293,097	△5,382,919	基本金	18,817,289	0
構築物	879,880	1,114,995	△235,115	国庫補助金等特別積立金	90,168,619	6,645,802
器具及び備品	3,090,310	2,775,504	314,806	その他の積立金	58,860,000	△5,220,000
ソフトウェア	501,967	664,767	△162,800	人件費積立金	11,900,000	0
人件費積立資産	11,900,000	11,900,000	0	修繕積立金	7,100,000	0
修繕積立資産	7,100,000	7,100,000	0	備品等購入積立金	2,150,000	0
備品等購入積立資産	2,150,000	2,150,000	0	保育所施設・設備整備積立金	37,210,000	△5,220,000
保育所施設・設備整備積立資産	37,210,000	42,430,000	△5,220,000	次期繰越活動増減差額	42,478,113	3,225,509
長期前払費用	78,021	157,831	△79,810	(うち当期活動増減差額)	△1,994,491	△5,050,231
				純資産の部合計	209,824,021	4,651,311
資産の部合計	226,330,256	220,304,711	6,025,545	負債及び純資産の部合計	226,330,256	6,025,545

みどり保育所拠点区分 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)	備考
収 入	保育事業収入	142,812,308	144,261,788	△1,449,480	
	委託費収入	125,630,360	125,723,380	△93,020	
	利用者等利用料収入	3,658,580	3,659,940	△1,360	
	利用者等利用料収入(公費)	338,400	338,400	0	
	利用者等利用料収入(一般)	3,320,180	3,321,540	△1,360	
	その他の事業収入	13,523,368	14,878,468	△1,355,100	
	補助金事業収入(公費)	12,690,618	14,055,418	△1,364,800	
	補助金事業収入(一般)	832,750	823,050	9,700	
	受取利息配当金収入	1,000	3,378	△2,378	
	その他の収入	2,995,719	3,026,910	△31,191	
	受入研修費収入	40,000	40,000	0	
	利用者等外給食費収入	1,823,036	1,812,226	10,810	
	雑収入	1,132,683	1,174,684	△42,001	
	雑収入	1,132,683	1,174,684	△42,001	
	事業活動収入計(1)		145,809,027	147,292,076	△1,483,049
支 出	人件費支出	122,044,574	121,491,156	553,418	
	役員報酬支出	640,000	576,000	64,000	
	職員給料支出	61,641,279	61,641,000	279	
	職員賞与支出	21,667,841	21,667,841	0	
	非常勤職員給与支出	20,343,729	20,349,946	△6,217	
	退職給付支出	1,806,000	1,805,812	188	
	法定福利費支出	15,945,725	15,450,557	495,168	
	事業費支出	15,224,688	14,863,604	361,084	
	給食費支出	7,230,000	7,052,407	177,593	
	保健衛生費支出	130,000	125,096	4,904	
	保育材料費支出	1,139,659	1,139,444	215	
	水道光熱費支出	3,515,000	3,477,505	37,495	
	消耗器具備品費支出	886,529	857,599	28,930	
	保険料支出	327,500	326,550	950	
	賃借料支出	1,936,000	1,853,656	82,344	
	雑支出	60,000	31,347	28,653	
	事務費支出	13,235,773	13,157,010	78,763	
	福利厚生費支出	1,184,000	1,172,243	11,757	
	旅費交通費支出	73,078	63,680	9,398	
	研修研究費支出	169,420	154,300	15,120	
	事務消耗品費支出	140,000	171,598	△31,598	
	修繕費支出	7,179,309	7,159,400	19,909	
	通信運搬費支出	250,000	227,155	22,845	
	会議費支出	58,000	44,070	13,930	
	広報費支出	3,000	3,000	0	
	業務委託費支出	1,430,000	1,429,351	649	
	その他の委託費支出	1,430,000	1,429,351	649	
	手数料支出	76,000	70,789	5,211	
	保険料支出	42,000	42,000	0	
	土地・建物賃借料支出	1,288,466	1,288,466	0	
	保守料支出	1,135,000	1,124,272	10,728	
	雑支出	207,500	206,686	814	
	雑支出	207,500	206,686	814	
	その他の支出	1,800,000	1,760,401	39,599	
	利用者等外給食費支出	1,800,000	1,760,401	39,599	
事業活動支出計(2)		152,305,035	151,272,171	1,032,864	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△6,496,008	△3,980,095	△2,515,913	
施設整備等補助金収入		15,978,000	15,978,000	0	

みどり保育所拠点区分 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)	備考
施設整備等による収支	収 入				
	施設整備等補助金収入	15,978,000	15,978,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	15,978,000	15,978,000	0	
	支 出				
	固定資産取得支出	13,885,292	14,028,292	△143,000	
	建物取得支出	11,421,292	11,421,292	0	
	建物附属設備取得支出	1,034,000	1,034,000	0	
	器具及び備品取得支出	1,430,000	1,573,000	△143,000	
	固定資産除却・廃棄支出	896,508	898,508	△2,000	
	建物除却・廃棄支出	821,508	821,508	0	
建物附属設備除却・廃棄支出	55,000	55,000	0		
器具及び備品除却・廃棄支出	20,000	22,000	△2,000		
施設整備等支出計 (5)	14,781,800	14,926,800	△145,000		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	1,196,200	1,051,200	145,000		
その他の活動による収支	収 入				
	積立資産取崩収入	5,220,000	5,220,000	0	
	保育所施設設備整備積立資産取崩収入	5,220,000	5,220,000	0	
	その他の活動による収入	79,810	79,810	0	
	長期前払費用返還金収入	79,810	79,810	0	
	その他の活動収入計 (7)	5,299,810	5,299,810	0	
	支 出				
	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	5,299,810	5,299,810	0	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	2	2,370,915	△2,370,913		
前期末支払資金残高 (12)	26,707,510	26,707,510	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	26,707,512	29,078,425	△2,370,913		

みどり保育所拠点区分 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	保育事業収益	144,261,788	147,657,329	△3,395,541	
	委託費収益	125,723,380	130,564,400	△4,841,020	
	利用者等利用料収益	3,659,940	3,501,689	158,251	
	利用者等利用料収益(公費)	338,400	324,000	14,400	
	利用者等利用料収益(一般)	3,321,540	3,177,689	143,851	
	その他の事業収益	14,878,468	13,591,240	1,287,228	
	補助金事業収益(公費)	14,055,418	12,828,640	1,226,778	
	補助金事業収益(一般)	823,050	762,600	60,450	
	経常経費寄附金収益	0	150,000	△150,000	
サービス活動収益計(1)		144,261,788	147,807,329	△3,545,541	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	121,353,156	121,231,519	121,637	
	役員報酬	576,000	376,000	200,000	
	職員給料	61,641,000	67,830,991	△6,189,991	
	職員賞与	16,841,841	15,911,367	930,474	
	賞与引当金繰入	4,688,000	4,826,000	△138,000	
	非常勤職員給与	20,349,946	15,655,060	4,694,886	
	退職給付費用	1,805,812	1,407,969	397,843	
	法定福利費	15,450,557	15,224,132	226,425	
	事業費	14,863,604	15,940,763	△1,077,159	
	給食費	7,052,407	6,750,963	301,444	
	保健衛生費	125,096	246,279	△121,183	
	保育材料費	1,139,444	1,475,279	△335,835	
	水道光熱費	3,477,505	3,647,830	△170,325	
	消耗器具備品費	857,599	1,586,779	△729,180	
	保険料	326,550	348,550	△22,000	
	賃借料	1,853,656	1,839,104	14,552	
	雑費	31,347	45,979	△14,632	
	事務費	13,157,010	6,568,918	6,588,092	
	福利厚生費	1,172,243	1,298,249	△126,006	
	職員被服費	0	228,621	△228,621	
	旅費交通費	63,680	69,390	△5,710	
	研修研究費	154,300	130,800	23,500	
	事務消耗品費	171,598	223,691	△52,093	
	修繕費	7,159,400	347,250	6,812,150	
	通信運搬費	227,155	286,865	△59,710	
	会議費	44,070	51,469	△7,399	
	広報費	3,000	3,000	0	
	業務委託費	1,429,351	1,235,002	194,349	
	その他の委託費	1,429,351	1,235,002	194,349	
	手数料	70,789	111,749	△40,960	
	保険料	42,000	42,000	0	
	土地・建物賃借料	1,288,466	1,201,966	86,500	
	保守料	1,124,272	1,165,916	△41,644	
	雑費	206,686	172,950	33,736	
	雑費	206,686	172,950	33,736	
	減価償却費	6,425,351	6,268,660	156,691	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,205,683	△3,772,722	△5,432,961	
	サービス活動費用計(2)		146,593,438	146,237,138	356,300
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△2,331,650	1,570,191	△3,901,841
	収 益	受取利息配当金収益	3,378	3,373	5
		その他のサービス活動外収益	3,026,910	3,096,217	△69,307
受入研修費収益		40,000	72,000	△32,000	
利用者等外給食収益		1,812,226	1,867,986	△55,760	

みどり保育所拠点区分 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	雑収益	1,174,684	1,156,231	18,453
	益	雑収益	1,174,684	1,156,231	18,453
		サービス活動外収益計(4)	3,030,288	3,099,590	△69,302
	費	その他のサービス活動外費用	1,760,401	1,614,041	146,360
	用	利用者等外給食費	1,760,401	1,614,041	146,360
		サービス活動外費用計(5)	1,760,401	1,614,041	146,360
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,269,887	1,485,549	△215,662	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,061,763	3,055,740	△4,117,503	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	15,978,000	351,908	15,626,092
	益	施設整備等補助金収益	15,978,000	351,908	15,626,092
		特別収益計(8)	15,978,000	351,908	15,626,092
	費	固定資産売却損・処分損	1,059,243	0	1,059,243
	用	構築物売却損・処分損	160,734	0	160,734
		器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
		建物除却・廃棄費用	821,508	0	821,508
		建物附属設備除却・廃棄費用	55,000	0	55,000
		器具及び備品除却・廃棄費用	22,000	0	22,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△126,515	△0	△126,515
		国庫補助金等特別積立金積立額	15,978,000	351,908	15,626,092
	特別費用計(9)	16,910,728	351,908	16,558,820	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△932,728	0	△932,728	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,994,491	3,055,740	△5,050,231	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	39,252,604	42,226,864	△2,974,260
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	37,258,113	45,282,604	△8,024,491
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	5,220,000	0	5,220,000
		保育所施設・設備整備積立金取崩額	5,220,000	0	5,220,000
		その他の積立金積立額(16)	0	6,030,000	△6,030,000
		人件費積立金積立額	0	2,800,000	△2,800,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	0	3,230,000	△3,230,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	42,478,113	39,252,604	3,225,509	

みどり保育所拠点区分 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	40,896,660	37,013,511	3,883,149	流動負債	16,506,235	1,374,234
現金預金	28,699,270	31,507,740	△2,808,470	事業未払金	3,366,124	1,892,515
事業未収金	279,360	759,834	△480,474	未払費用	6,749,329	△1,784,963
未収金	151,820	165,100	△13,280	職員預り金	1,702,782	1,404,682
未収補助金	11,686,400	4,501,027	7,185,373	賞与引当金	4,688,000	△138,000
前払費用	79,810	79,810	0			
固定資産	185,433,596	183,291,200	2,142,396	固定負債	0	0
基本財産	122,523,418	114,998,103	7,525,315	負債の部合計	16,506,235	1,374,234
建物	122,523,418	114,998,103	7,525,315	純 資 産 の 部		
その他の固定資産	62,910,178	68,293,097	△5,382,919	基本金	18,817,289	0
構築物	879,880	1,114,995	△235,115	国庫補助金等特別積立金	90,168,619	6,645,802
器具及び備品	3,090,310	2,775,504	314,806	その他の積立金	58,360,000	△5,220,000
ソフトウェア	501,967	664,767	△162,800	人件費積立金	11,900,000	0
人件費積立資産	11,900,000	11,900,000	0	修繕積立金	7,100,000	0
修繕積立資産	7,100,000	7,100,000	0	備品等購入積立金	2,150,000	0
備品等購入積立資産	2,150,000	2,150,000	0	保育所施設・設備整備積立金	37,210,000	△5,220,000
保育所施設・設備整備積立資産	37,210,000	42,430,000	△5,220,000	次期繰越活動増減差額	42,478,113	3,225,509
長期前払費用	78,021	157,831	△79,810	(うち当期活動増減差額)	△1,994,491	△5,050,231
				純資産の部合計	209,824,021	4,651,311
資産の部合計	226,330,256	220,304,711	6,025,545	負債及び純資産の部合計	226,330,256	6,025,545

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

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①建物、建物附属設備並び器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得をしたものについて旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

②リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

常勤職員について、島根県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している。

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、以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

当法人は社会福祉事業の一拠点のみ運営しているため以下の計算書類の作成を省略している。

・事業区分別内訳書（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

・社会福祉事業における拠点区分別内訳書（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

(2) みどり保育所拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 ㊸）

(4) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 ㊹）

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①みどり保育所拠点（社会福祉事業）

ア みどり保育所

イ 法人本部

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	114,998,103	12,455,292	4,929,977	122,523,418
合計	114,998,103	12,455,292	4,929,977	122,523,418

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

ログハウス廃業に伴い、国庫補助金等特別積立金126,515円を取り崩した。

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

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			
建物	212,580,176	90,056,758	122,523,418
小計	212,580,176	90,056,758	122,523,418
その他の固定資産			
構築物	6,151,111	5,271,231	879,880
器具及び備品	22,582,627	19,492,317	3,090,310
小計	28,733,738	24,763,548	3,970,190
合計	241,313,914	114,820,306	126,493,608

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	279,360	0	279,360
未収金	151,820	0	151,820
未収補助金	11,686,400	0	11,686,400
合計	12,117,580	0	12,117,580

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

当年度、松江市保育所等整備事業費補助金を受けて大規模修繕工事を行ったことにより、資産の部の基本財産の増額及び保育所施設・設備整備積立資産の取崩によるその他の固定資産の減額となった。またそれにより純資産の部の国庫補助金等特別積立による増額及び保育所施設・設備整備積立金の取崩によるその他の積立金の減額となった。