

# 決 算 報 告 書

第 12 期

自 令和 5 年 4 月 1 日  
至 令和 6 年 3 月 31 日

社会福祉法人 恵日会

杵築市大字中580-2

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	保育事業収入 経常経費寄附金収入 受取利息配当金収入 その他の収入 事業活動収入計(1)	130,888,210 1,363 35,961 130,925,534	131,445,110 10,220 821 37,417 131,493,568	-556,900 -10,220 542 -1,456 -568,034
	支出	人件費支出 事業費支出 事務費支出	116,684,408 11,922,000 6,104,490	116,357,814 11,836,888 6,096,803	326,594 85,112 7,687
		事業活動支出計(2)	134,710,898	134,291,505	419,393
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-3,785,364	-2,797,937	-987,427
	収入	施設整備等収入計(4)			
	支出	固定資産取得支出	400,000	394,460	5,540
		施設整備等支出計(5)	400,000	394,460	5,540
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入 サービス区分間繰入金収入 その他の活動収入計(7)	10,000,000 1,150,000 11,150,000	10,000,000 1,150,000 10,000,000	1,150,000 1,150,000
	支出	積立資産支出 サービス区分間繰入金支出	6,590,000 1,150,000	6,583,712	6,288 1,150,000
		その他の活動支出計(8)	7,740,000	6,583,712	1,156,288
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,410,000	3,416,288	-6,288
	予備費支出(10)		243,636	—	243,636
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-1,019,000	223,891	-1,242,891	
	前期末支払資金残高(12)		8,471,358	-8,471,358	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	-1,019,000	8,695,249	-9,714,249	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）  
恵城こども園拠点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	保育事業収入	130,888,210	131,445,110	-556,900
	施設型給付費収入	126,404,210	126,404,210	
	施設型給付費収入	126,404,210	126,404,210	
	利用者等利用料収入	1,900,000	1,883,600	16,400
	利用者等利用料収入（一般）	1,900,000	1,883,600	16,400
	その他の事業収入	2,584,000	3,157,300	-573,300
	補助金事業収入	2,584,000	2,648,300	-64,300
	その他の事業収入		509,000	-509,000
	経常経費寄附金収入		10,220	-10,220
	経常経費寄附金収入		10,220	-10,220
	受取利息配当金収入	1,363	821	542
	受取利息配当金収入	1,363	821	542
	その他の収入	35,961	37,417	-1,456
	受入研修費収入	20,000	20,000	
	雑収入	15,961	17,417	-1,456
	事業活動収入計(1)	130,925,534	131,493,568	-568,034
活動に支する収支出	人件費支出	116,684,408	116,357,814	326,594
	役員報酬支出	915,000	858,300	56,700
	職員給料	57,973,326	57,961,422	11,904
	職員賞与	20,150,862	20,149,722	1,140
	非常勤職員給与	20,534,120	20,623,002	-88,882
	退職給付費用	1,023,500	1,023,500	
	法定福利費	16,087,600	15,741,868	345,732
	事業費支出	11,922,000	11,836,888	85,112
	給食費	6,100,000	6,083,647	16,353
	保健衛生費	450,000	444,692	5,308
	保育材料費支出	1,200,000	1,186,710	13,290
	水道光熱費支出	2,200,000	2,238,549	-38,549
	消耗器具備品費支出	1,100,000	1,010,369	89,631
	保険料支出	42,000	41,290	710
	賃借料支出	80,000	80,000	
	教育活動費支出	750,000	751,631	-1,631
	事務費支出	6,104,490	6,096,803	7,687
	福利厚生費支出	420,000	426,872	-6,872
	職員被服費支出	98,000	97,776	224
	旅費交通費支出	285,000	256,880	28,120
	研修研究費支出	131,000	133,000	-2,000
	事務消耗品費支出	919,800	868,239	51,561
	修繕費支出	950,000	929,308	20,692
	通信運搬費支出	183,000	176,241	6,759
	広報費支出	26,000	25,850	150
	業務委託費支出	850,000	847,000	3,000
	手数料支出	1,071,000	1,106,391	-35,391
	保険料支出	125,990	125,990	
	賃借料支出	920,000	960,381	-40,381
	租税公課支出	1,200	800	400
	諸会費支出	100,500	100,500	
	雑支出	23,000	41,575	-18,575
	事業活動支出計(2)	134,710,898	134,291,505	419,393
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-3,785,364	-2,797,937	-987,427
施設整備	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	固定資産取得支出	400,000	394,460	5,540

第一号第四様式（第十七条第四項関係）  
恵城こども園拠点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)		
備等による収支	支 出	器具及び備品取得支出	290,000	289,850	150		
		その他の取得支出	110,000	104,610	5,390		
	施設整備等支出計(5)		400,000	394,460	5,540		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-400,000	-394,460	-5,540		
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000			
		人件費積立資産取崩収入	9,000,000	9,000,000			
		備品積立資産取崩収入	1,000,000	1,000,000			
		サービス区分間繰入金収入	1,150,000		1,150,000		
	サービス区分間繰入金収入		1,150,000		1,150,000		
	その他の活動収入計(7)		11,150,000	10,000,000	1,150,000		
	支 出	積立資産支出	6,590,000	6,583,712	6,288		
		退職給付引当資産支出	1,590,000	1,583,712	6,288		
		人件費積立資産支出	5,000,000	5,000,000			
		サービス区分間繰入金支出	1,150,000		1,150,000		
	その他の活動支出計(8)		7,740,000	6,583,712	1,156,288		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		3,410,000	3,416,288	-6,288		
予備費支出(10)			243,636	—	243,636		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			-1,019,000	223,891	-1,242,891		

前期末支払資金残高(12)		8,471,358	-8,471,358
当期末支払資金残高(11)+(12)	-1,019,000	8,695,249	-9,714,249

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	保育事業収益	131,445,110	122,634,245
		経常経費寄附金収益	10,220	115,126
		サービス活動収益計(1)	131,455,330	122,749,371
	費用	人件費	117,941,526	113,343,479
		事業費	11,836,888	12,623,390
		事務費	6,096,803	5,702,180
		減価償却費	9,353,160	9,939,212
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,815,319	-5,059,354
		サービス活動費用計(2)	140,413,058	136,548,907
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-8,957,728	-13,799,536
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	821	1,375
		受入研修費収益	20,000	20,000
		雑収益	17,417	13,186
		サービス活動外収益計(4)	38,238	34,561
	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)	38,238	34,561
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		-8,919,490	-13,764,975
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		62,000
		特別収益計(8)		62,000
	費用	固定資産売却損・処分損		2
		国庫補助金等特別積立金積立額		62,000
		特別費用計(9)		62,002
	特別増減差額(10)=(8)-(9)			-2
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-8,919,490	-13,764,977
	前期繰越活動増減差額(12)		40,790,578	44,555,555
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		31,871,088	30,790,578
	基本金取崩額(14)			
活動増減差額の部	その他の積立金取崩額(15)		10,000,000	10,000,000
	その他の積立金積立額(16)		5,000,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		36,871,088	40,790,578
				-3,919,490

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）  
恵城こども園拠点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	131,445,110	122,634,245	8,810,865
	施設型給付費収益	126,404,210	115,722,280	10,681,930
	施設型給付費収益	126,404,210	112,501,830	13,902,380
	利用者負担金収益		3,220,450	-3,220,450
	利用者等利用料収益	1,883,600	1,922,100	-38,500
	利用者等利用料収益（一般）	1,883,600	1,922,100	-38,500
	その他の事業収益	3,157,300	4,989,865	-1,832,565
	補助金事業収益	2,648,300	2,741,000	-92,700
	その他の事業収益	509,000	2,248,865	-1,739,865
	経常経費寄附金収益	10,220	115,126	-104,906
	経常経費寄附金収益	10,220	115,126	-104,906
	サービス活動収益計(1)	131,455,330	122,749,371	8,705,959
サービス活動費用	人件費	117,941,526	113,343,479	4,598,047
	役員報酬	858,300	1,858,500	-1,000,200
	職員給料	57,961,422	57,304,779	656,643
	職員賞与	20,149,722	19,328,118	821,604
	非常勤職員給与	20,623,002	18,060,609	2,562,393
	退職給付費用	2,607,212	2,564,156	43,056
	法定福利費	15,741,868	14,227,317	1,514,551
	事業費	11,836,888	12,623,390	-786,502
	給食費	6,083,647	5,993,556	90,091
	保健衛生費	444,692	775,958	-331,266
	保育材料費	1,186,710	2,043,522	-856,812
	水道光熱費	2,238,549	2,489,392	-250,843
	消耗器具備品費	1,010,369	1,201,097	-190,728
	保険料	41,290	39,865	1,425
	賃借料	80,000	80,000	
	教育活動費	751,631		751,631
	事務費	6,096,803	5,702,180	394,623
	福利厚生費	426,872	532,433	-105,561
	職員被服費	97,776	229,000	-131,224
	旅費交通費	256,880	81,870	175,010
	研修研究費	133,000	93,100	39,900
	事務消耗品費	868,239	1,094,208	-225,969
の用部	修繕費	929,308	411,026	518,282
	通信運搬費	176,241	245,837	-69,596
	広報費	25,850	24,200	1,650
	業務委託費	847,000	688,600	158,400
	手数料	1,106,391	1,023,581	82,810
	保険料	125,990	125,990	
	賃借料	960,381	1,029,909	-69,528
	租税公課	800	200	600
	諸会費	100,500	100,500	
	雑費	41,575	21,726	19,849
	減価償却費	9,353,160	9,939,212	-586,052
	減価償却費	9,353,160	9,939,212	-586,052
サ ビ サ ル	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,815,319	-5,059,354	244,035
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,815,319	-5,059,354	244,035
	サービス活動費用計(2)	140,413,058	136,548,907	3,864,151
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-8,957,728	-13,799,536	4,841,808
サ ビ サ ル	受取利息配当金収益	821	1,375	-554
	受取利息配当金収益	821	1,375	-554
	受入研修費収益	20,000	20,000	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）  
恵城こども園拠点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)
ス 活 動 外 増 減 の 部	益 雑収益	17,417	13,186	4,231
	サービス活動外収益計(4)	38,238	34,561	3,677
	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)	38,238	34,561	3,677
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-8,919,490	-13,764,975	4,845,485
	収 益 施設整備等補助金収益		62,000	-62,000
	特別収益計(8)		62,000	-62,000
	費用 固定資産売却損・処分損		2	-2
	器具及び備品売却損・処分損		2	-2
特別 増 減 の 部	国庫補助金等特別積立金積立額		62,000	-62,000
	国庫補助金等特別積立金積立額		62,000	-62,000
	特別費用計(9)		62,002	-62,002
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-2	2
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-8,919,490	-13,764,977	4,845,487
	前期繰越活動増減差額(12)	40,790,578	44,555,555	-3,764,977
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	31,871,088	30,790,578	1,080,510
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	10,000,000	10,000,000	
	人件費積立金取崩額	9,000,000	10,000,000	-1,000,000
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	備品等購入積立金取崩額	1,000,000		1,000,000
	その他の積立金積立額(16)	5,000,000		5,000,000
	人件費積立金積立額	5,000,000		5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	36,871,088	40,790,578	-3,919,490

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	14,813,525	15,191,791	-378,266	流動負債	6,118,276	6,720,433	-602,157
現金預金	9,077,949	13,277,485	-4,199,536	事業未払金	4,352,123	4,932,068	-579,945
事業未収金	3,986,276	158,421	3,827,855	未払費用	37,070	-37,070	
未収補助金	1,749,300	1,755,885	-6,585	預り金	1,766,153	1,751,295	14,858
固定資産	130,125,370	142,500,358	-12,374,988	固定負債	18,099,456	16,515,744	1,583,712
基本財産	46,773,581	50,964,300	-4,190,719	退職給付引当金	18,099,456	16,515,744	1,583,712
土地	5,513,329	5,513,329		負債の部合計	24,217,732	23,236,177	981,555
建物	91,544,968	91,544,968		純資産の部			
減価償却累計額 △	50,284,716	46,093,997	4,190,719	基本金	8,795,882	8,795,882	
その他の固定資産	83,351,789	91,536,058	-8,184,269	基本金	8,795,882	8,795,882	
土地	1,802,198	1,802,198		国庫補助金等特別積立金	31,254,193	36,069,512	-4,815,319
建物	2,410,850	2,410,850		国庫補助金等特別積立金	31,254,193	36,069,512	-4,815,319
構築物	15,859,272	15,754,662	104,610	その他の積立金	43,800,000	48,800,000	-5,000,000
建物付属設備	41,040,471	41,040,471		人件費積立金	29,300,000	33,300,000	-4,000,000
器具及び備品	22,416,775	22,126,925	289,850	修繕費積立金	4,000,000	4,000,000	
減価償却累計額 △	62,077,234	56,914,793	5,162,441	備品積立金	2,500,000	3,500,000	-1,000,000
ソフトウェア	1	1		幼保連携施設設備積立金	8,000,000	8,000,000	
退職給付引当資産	18,099,456	16,515,744	1,583,712	次期繰越活動増減差額	36,871,088	40,790,578	-3,919,490
保育所繰越金積立資産	35,800,000	40,800,000	-5,000,000	次期繰越活動増減差額	36,871,088	40,790,578	-3,919,490
幼保連携施設設備積立資産	8,000,000	8,000,000		(うち当期活動増減差額)	-8,919,490	-13,764,977	4,845,487
資産の部合計	144,938,895	157,692,149	-12,753,254	純資産の部合計	120,721,163	134,455,972	-13,734,809
				負債及び純資産の部合計	144,938,895	157,692,149	-12,753,254

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

## 恵城こども園拠点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	14,813,525	15,191,791	-378,266	流動負債	6,118,276	6,720,433	-602,157
現金預金	9,077,949	13,277,485	-4,199,536	事業未払金	4,352,123	4,932,068	-579,945
事業未収金	3,986,276	158,421	3,827,855	未払費用	37,070	-37,070	
未収補助金	1,749,300	1,755,885	-6,585	預り金	1,766,153	1,751,295	14,858
固定資産	130,125,370	142,500,358	-12,374,988	固定負債	18,099,456	16,515,744	1,583,712
基本財産	46,773,581	50,964,300	-4,190,719	退職給付引当金	18,099,456	16,515,744	1,583,712
土地	5,513,329	5,513,329		負債の部合計	24,217,732	23,236,177	981,555
建物	91,544,968	91,544,968		純資産の部			
減価償却累計額 △	50,284,716	46,093,997	4,190,719	基本金	8,795,882	8,795,882	
その他の固定資産	83,351,789	91,536,058	-8,184,269	基本金	8,795,882	8,795,882	
土地	1,802,198	1,802,198		国庫補助金等特別積立金	31,254,193	36,069,512	-4,815,319
建物	2,410,850	2,410,850		国庫補助金等特別積立金	31,254,193	36,069,512	-4,815,319
構築物	15,859,272	15,754,662	104,610	その他の積立金	43,800,000	48,800,000	-5,000,000
建物付属設備	41,040,471	41,040,471		人件費積立金	29,300,000	33,300,000	-4,000,000
器具及び備品	22,416,775	22,126,925	289,850	修繕費積立金	4,000,000	4,000,000	
減価償却累計額 △	62,077,234	56,914,793	5,162,441	備品積立金	2,500,000	3,500,000	-1,000,000
ソフトウェア	1	1		幼保連携施設設備積立金	8,000,000	8,000,000	
退職給付引当資産	18,099,456	16,515,744	1,583,712	次期繰越活動増減差額	36,871,088	40,790,578	-3,919,490
保育所繰越金積立資産	35,800,000	40,800,000	-5,000,000	次期繰越活動増減差額	36,871,088	40,790,578	-3,919,490
幼保連携施設設備積立資産	8,000,000	8,000,000		(うち当期活動増減差額)	-8,919,490	-13,764,977	4,845,487
資産の部合計	144,938,895	157,692,149	-12,753,254	純資産の部合計	120,721,163	134,455,972	-13,734,809
				負債及び純資産の部合計	144,938,895	157,692,149	-12,753,254

以上のとおりご報告申し上げます。

令和 6 年 5 月 日

杵築市大字中580-2  
社会福祉法人 恵日会

理事長 小野 陽一郎