

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	130,888,210	131,445,110	-556,900
		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
		その他の収入	35,961	37,417	-1,456
		事業活動収入計(1)	130,925,534	131,493,568	-568,034
	支出	人件費支出	116,684,408	116,357,814	326,594
		事業費支出	11,922,000	11,836,888	85,112
		事務費支出	6,104,490	6,096,803	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
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	400,000	394,460	5,540
		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	
		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
		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)
事業活動による収入支	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
	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)			
施設整備	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	8,810,865
		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
	費用	人件費	117,941,526	113,343,479	4,598,047
		事業費	11,836,888	12,623,390	-786,502
		事務費	6,096,803	5,702,180	394,623
		減価償却費	9,353,160	9,939,212	-586,052
		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
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	821	1,375	-554
		受入研修費収益	20,000	20,000	
		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
特別増減の部	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
		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
繰越活動増減差額の部	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	
	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

(自) 令和 5 年 4 月 1 日 (至) 令和 6 年 3 月 31 日

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	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
	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	
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		
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
サービス	収 入	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
特 別 増 減 の 部	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
		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
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	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
	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
				純資産の部合計	120,721,163	134,455,972	-13,734,809
資産の部合計	144,938,895	157,692,149	-12,753,254	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