

決 算 報 告 書

第 13 期

自 令和 6 年 4 月 1 日
至 令和 7 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 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 経常経費寄附金収入 受取利息配当金収入 その他の収入	135,218,920 28,584 8,378 42,063	135,231,320 28,584 8,357 42,012	-12,400 21 51	
	事業活動収入計(1)		135,297,945	135,310,273	-12,328	
	支出	人件費支出 事業費支出 事務費支出	124,173,570 12,696,000 5,742,700	124,410,635 12,748,907 5,588,073	-237,065 -52,907 154,627	
		事業活動支出計(2)		142,612,270	142,747,615	-135,345
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-7,314,325	-7,437,342	123,017
	施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	75,000	75,000		
		施設整備等収入計(4)		75,000	75,000	
	支出	固定資産取得支出	130,000	238,350	-108,350	
		施設整備等支出計(5)		130,000	238,350	-108,350
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-55,000	-163,350	108,350
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	20,961,760 1,100,000	20,961,760 1,100,000		
		その他の活動収入計(7)		22,061,760	20,961,760	1,100,000
		積立資産支出 サービス区分間繰入金支出		1,570,000 1,100,000	13,064,368 1,100,000	-11,494,368 1,100,000
	支出	その他の活動支出計(8)		2,670,000	13,064,368	-10,394,368
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		19,391,760	7,897,392	11,494,368
	予備費支出(10)				—	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		12,022,435	296,700	11,725,735	
	前期末支払資金残高(12)			8,695,249	-8,695,249	
当期末支払資金残高(11)+(12)		12,022,435	8,991,949	3,030,486		

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	保育事業収益	135,231,320	131,445,110
		経常経費寄附金収益	28,584	10,220
		サービス活動収益計(1)	135,259,904	131,455,330
	費用	人件費	125,513,243	117,941,526
		事業費	12,748,907	11,836,888
		事務費	5,588,073	6,096,803
		減価償却費	8,983,112	-508,730
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,747,134	-370,048
		サービス活動費用計(2)	148,086,201	140,413,058
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-12,826,297	7,673,143
	収益	受取利息配当金収益	8,357	821
		受入研修費収益	20,000	20,000
		雑収益	22,012	17,417
	サービス活動外収益計(4)		50,369	38,238
	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)	50,369	38,238
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	50,369	38,238
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-12,775,928	-8,919,490	-3,856,438
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	75,000	75,000
		特別収益計(8)	75,000	75,000
	費用	固定資産売却損・処分損	3	3
		国庫補助金等特別積立金積立額	75,000	75,000
		特別費用計(9)	75,003	75,003
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-3	-3
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-12,775,931	-8,919,490	-3,856,441
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		36,871,088	40,790,578
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		24,095,157	31,871,088
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		20,500,000	10,000,000
	その他の積立金積立額(16)		11,500,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		33,095,157	36,871,088
				-3,775,931

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 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	保育事業収益	135,231,320	131,445,110	3,786,210
	施設型給付費収益	129,973,650	126,404,210	3,569,440
	施設型給付費収益	129,973,650	126,404,210	3,569,440
	利用者等利用料収益	2,131,600	1,883,600	248,000
	利用者等利用料収益（一般）	2,131,600	1,883,600	248,000
	その他の事業収益	3,126,070	3,157,300	-31,230
	補助金事業収益	2,937,900	2,648,300	289,600
	その他の事業収益	188,170	509,000	-320,830
	経常経費寄附金収益	28,584	10,220	18,364
	経常経費寄附金収益	28,584	10,220	18,364
サービス活動収益計(1)		135,259,904	131,455,330	3,804,574
サービス活動費用	人件費	125,513,243	117,941,526	7,571,717
	役員報酬	839,500	858,300	-18,800
	職員給料	54,536,548	57,961,422	-3,424,874
	職員賞与	27,857,014	20,149,722	7,707,292
	非常勤職員給与	23,392,188	20,623,002	2,769,186
	退職給付費用	2,565,368	2,607,212	-41,844
	法定福利費	16,322,625	15,741,868	580,757
	事業費	12,748,907	11,836,888	912,019
	給食費	6,951,235	6,083,647	867,588
	保健衛生費	508,516	444,692	63,824
	保育材料費	1,039,898	1,186,710	-146,812
	水道光熱費	2,479,008	2,238,549	240,459
	消耗器具備品費	710,289	1,010,369	-300,080
	保険料	41,860	41,290	570
	賃借料	80,000	80,000	
	教育活動費	938,101	751,631	186,470
	事務費	5,588,073	6,096,803	-508,730
	福利厚生費	436,939	426,872	10,067
	職員被服費	87,202	97,776	-10,574
	旅費交通費	318,480	256,880	61,600
	研修研究費	159,600	133,000	26,600
増減の用部	事務消耗品費	1,127,997	868,239	259,758
	修繕費	179,610	929,308	-749,698
	通信運搬費	157,090	176,241	-19,151
	広報費	26,950	25,850	1,100
	業務委託費	694,100	847,000	-152,900
	手数料	1,173,929	1,106,391	67,538
	保険料	125,990	125,990	
	賃借料	959,708	960,381	-673
	租税公課	4,500	800	3,700
	諸会費	100,500	100,500	
	雑費	35,478	41,575	-6,097
	減価償却費	8,983,112	9,353,160	-370,048
サービス	減価償却費	8,983,112	9,353,160	-370,048
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,747,134	-4,815,319	68,185
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,747,134	-4,815,319	68,185
	サービス活動費用計(2)	148,086,201	140,413,058	7,673,143
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-12,826,297	-8,957,728	-3,868,569
サービス	受取利息配当金収益	8,357	821	7,536
	受取利息配当金収益	8,357	821	7,536
	受入研修費収益	20,000	20,000	
	雑収益	22,012	17,417	4,595

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 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)
活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	50,369	38,238	12,131
	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)		50,369	38,238	12,131
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-12,775,928	-8,919,490	-3,856,438
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	75,000	75,000
		特別収益計(8)	75,000	75,000
	費用	固定資産売却損・処分損	3	3
		器具及び備品売却損・処分損	3	3
		国庫補助金等特別積立金積立額	75,000	75,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	75,000	75,000
特別費用計(9)		75,003		75,003
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-3		-3
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-12,775,931	-8,919,490	-3,856,441
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		36,871,088	40,790,578
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		24,095,157	31,871,088
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)		20,500,000	10,000,000
	人件費積立金取崩額		20,500,000	9,000,000
	備品等購入積立金取崩額			1,000,000
	その他の積立金積立額(16)		11,500,000	5,000,000
	人件費積立金積立額		11,500,000	5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		33,095,157	36,871,088
				-3,775,931

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	23,020,466	14,813,525	8,206,941	流動負債	14,028,517	6,118,276	7,910,241
現金預金	13,272,834	9,077,949	4,194,885	事業未払金	11,661,901	4,352,123	7,309,778
事業未収金	7,685,219	3,986,276	3,698,943	預り金	2,366,616	1,766,153	600,463
未収補助金	2,047,300	1,749,300	298,000	固定負債	19,202,064	18,099,456	1,102,608
立替金	15,113		15,113	退職給付引当金	19,202,064	18,099,456	1,102,608
固定資産	113,483,213	130,125,370	-16,642,157	負債の部合計	33,230,581	24,217,732	9,012,849
基本財産	42,582,862	46,773,581	-4,190,719	純資産の部			
土地	5,513,329	5,513,329		基本金	8,795,882	8,795,882	
建物	91,544,968	91,544,968		基本金	8,795,882	8,795,882	
減価償却累計額 △	54,475,435	50,284,716	4,190,719	国庫補助金等特別積立金	26,582,059	31,254,193	-4,672,134
その他の固定資産	70,900,351	83,351,789	-12,451,438	国庫補助金等特別積立金	26,582,059	31,254,193	-4,672,134
土地	1,802,198	1,802,198		その他の積立金	34,800,000	43,800,000	-9,000,000
建物	2,410,850	2,410,850		人件費積立金	20,300,000	29,300,000	-9,000,000
構築物	15,967,622	15,859,272	108,350	修繕費積立金	4,000,000	4,000,000	
建物付属設備	41,040,471	41,040,471		備品等購入積立金	2,500,000	2,500,000	
器具及び備品	21,647,455	22,416,775	-769,320	幼保連携施設設備積立金	8,000,000	8,000,000	
減価償却累計額 △	65,970,310	62,077,234	3,893,076	次期繰越活動増減差額	33,095,157	36,871,088	-3,775,931
ソフトウェア	1	1		次期繰越活動増減差額	33,095,157	36,871,088	-3,775,931
退職給付引当資産	19,202,064	18,099,456	1,102,608	(うち当期活動増減差額)	-12,775,931	-8,919,490	-3,856,441
人件費積立資産	20,300,000		20,300,000	純資産の部合計	103,273,098	120,721,163	-17,448,065
修繕費積立資産	4,000,000		4,000,000	負債及び純資産の部合計	136,503,679	144,938,895	-8,435,216
備品等購入積立資産	2,500,000		2,500,000				
保育所繰越金積立資産	35,800,000		-35,800,000				
幼保連携施設設備積立資産	8,000,000	8,000,000					
資産の部合計	136,503,679	144,938,895	-8,435,216				

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 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	23,020,466	14,813,525	8,206,941	流動負債	14,028,517	6,118,276	7,910,241
現金預金	13,272,834	9,077,949	4,194,885	事業未払金	11,661,901	4,352,123	7,309,778
事業未収金	7,685,219	3,986,276	3,698,943	預り金	2,366,616	1,766,153	600,463
未収補助金	2,047,300	1,749,300	298,000	固定負債	19,202,064	18,099,456	1,102,608
立替金	15,113		15,113	退職給付引当金	19,202,064	18,099,456	1,102,608
固定資産	113,483,213	130,125,370	-16,642,157	負債の部合計	33,230,581	24,217,732	9,012,849
基本財産	42,582,862	46,773,581	-4,190,719	純資産の部			
土地	5,513,329	5,513,329		基本金	8,795,882	8,795,882	
建物	91,544,968	91,544,968		基本金	8,795,882	8,795,882	
減価償却累計額 △	54,475,435	50,284,716	4,190,719	国庫補助金等特別積立金	26,582,059	31,254,193	-4,672,134
その他の固定資産	70,900,351	83,351,789	-12,451,438	国庫補助金等特別積立金	26,582,059	31,254,193	-4,672,134
土地	1,802,198	1,802,198		その他の積立金	34,800,000	43,800,000	-9,000,000
建物	2,410,850	2,410,850		人件費積立金	20,300,000	29,300,000	-9,000,000
構築物	15,967,622	15,859,272	108,350	修繕費積立金	4,000,000	4,000,000	
建物付属設備	41,040,471	41,040,471		備品等購入積立金	2,500,000	2,500,000	
器具及び備品	21,647,455	22,416,775	-769,320	幼保連携施設設備積立金	8,000,000	8,000,000	
減価償却累計額 △	65,970,310	62,077,234	3,893,076	次期繰越活動増減差額	33,095,157	36,871,088	-3,775,931
ソフトウェア	1	1		次期繰越活動増減差額	33,095,157	36,871,088	-3,775,931
退職給付引当資産	19,202,064	18,099,456	1,102,608	(うち当期活動増減差額)	-12,775,931	-8,919,490	-3,856,441
人件費積立資産	20,300,000		20,300,000	純資産の部合計	103,273,098	120,721,163	-17,448,065
修繕費積立資産	4,000,000		4,000,000	負債及び純資産の部合計	136,503,679	144,938,895	-8,435,216
備品等購入積立資産	2,500,000		2,500,000				
保育所繰越金積立資産	35,800,000		-35,800,000				
幼保連携施設設備積立資産	8,000,000	8,000,000					
資産の部合計	136,503,679	144,938,895	-8,435,216				

以上のとおりご報告申し上げます。

令和 6 年 6 月 8 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