

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	135,218,920	135,231,320	-12,400
		経常経費寄附金収入	28,584	28,584	
		受取利息配当金収入	8,378	8,357	21
		その他の収入	42,063	42,012	51
		事業活動収入計(1)	135,297,945	135,310,273	-12,328
	支 出	人件費支出	124,173,570	124,410,635	-237,065
		事業費支出	12,696,000	12,748,907	-52,907
事務費支出		5,742,700	5,588,073	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	収 入	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	20,961,760	20,961,760	
		サービス区分間繰入金収入	1,100,000		1,100,000
		その他の活動収入計(7)	22,061,760	20,961,760	1,100,000
	支 出	積立資産支出	1,570,000	13,064,368	-11,494,368
		サービス区分間繰入金支出	1,100,000		1,100,000
		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	3,786,210
		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
	費 用	人件費	125,513,243	117,941,526	7,571,717
		事業費	12,748,907	11,836,888	912,019
		事務費	5,588,073	6,096,803	－508,730
		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
		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 活 動 外 増 減 の 部	収 益	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
		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
		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	－3,919,490
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		24,095,157	31,871,088	－7,775,931
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		20,500,000	10,000,000	10,500,000
	その他の積立金積立額(16)		11,500,000	5,000,000	6,500,000
	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)	
サービス活動増減の部	収	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	
	益	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	
	サービス活動増減の部	費	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		
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		
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		
サービス益	収益	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			
	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	-3,919,490
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	24,095,157	31,871,088	-7,775,931
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	20,500,000	10,000,000	10,500,000
	人件費積立金取崩額	20,500,000	9,000,000	11,500,000
	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)	11,500,000	5,000,000	6,500,000
	人件費積立金積立額	11,500,000	5,000,000	6,500,000
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				
修繕費積立資産	4,000,000		4,000,000				
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	純資産の部合計	103,273,098	120,721,163	-17,448,065
				負債及び純資産の部合計	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				
修繕費積立資産	4,000,000		4,000,000				
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	純資産の部合計	103,273,098	120,721,163	-17,448,065
				負債及び純資産の部合計	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