

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

社会福祉法人 育美会

(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	老人福祉事業収入	[121,196,000]	[121,136,424]	[59,576]
	保育事業収入	[279,243,000]	[284,495,760]	[△ 5,252,760]
	経常経費寄附金収入	[0]	[36,385]	[△ 36,385]
	受取利息配当金収入	[138,000]	[136,441]	[1,559]
	その他の収入	[10,448,000]	[10,510,827]	[△ 62,827]
	事業活動収入計(1)	411,025,000	416,315,837	△ 5,290,837
	人件費支出	[264,073,000]	[263,760,711]	[312,289]
	事業費支出	[55,450,000]	[54,990,650]	[459,350]
	事務費支出	[45,216,000]	[45,041,741]	[174,259]
	支払利息支出	[13,000]	[12,923]	[77]
施設整備等による支出	その他の支出	[4,441,000]	[4,487,450]	[△ 46,450]
	事業活動支出計(2)	369,193,000	368,293,475	899,525
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	41,832,000	48,022,362	△ 6,190,362
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	[4,104,000]	[4,080,000]	[24,000]
	固定資産取得支出	[12,788,000]	[12,787,840]	[160]
	その他の施設整備等による支出	[34,589,000]	[34,589,000]	[0]
	施設整備等支出計(5)	51,481,000	51,456,840	24,160
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 51,481,000	△ 51,456,840	△ 24,160
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
その他の活動による収入	積立資産支出	[15,000,000]	[15,000,000]	[0]
	その他の活動支出計(8)	15,000,000	15,000,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 15,000,000	△ 15,000,000	0
	予備費支出(10)	0	—	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 24,649,000	△ 18,434,478	△ 6,214,522
	前期末支払資金残高(12)	156,570,865	156,570,865	0
	当期末支払資金残高(11)+(12)	131,921,865	138,136,387	△ 6,214,522

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

社会福祉法人 育美会

(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	老人福祉事業収益	[121,136,424]	[122,002,965]	[△ 866,541]
	保育事業収益	[284,495,760]	[255,819,130]	[28,676,630]
	経常経費寄附金収益	[36,385]	[0]	[36,385]
	サービス活動収益計(1)	405,668,569	377,822,095	27,846,474
	人件費	[263,227,711]	[251,932,667]	[11,295,044]
	事業費	[54,990,650]	[51,151,124]	[3,839,526]
	事務費	[45,041,741]	[44,228,158]	[813,583]
	減価償却費	[25,926,276]	[28,056,144]	[△ 2,129,868]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 13,952,302]	[△ 15,788,601]	[1,836,299]
	サービス活動費用計(2)	375,234,076	359,679,492	15,654,584
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		30,434,493	18,242,603	12,191,890
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[136,441]	[5,194]	[131,247]
	その他のサービス活動外収益	[10,510,827]	[10,534,264]	[△ 23,437]
	サービス活動外収益計(4)	10,647,268	10,539,458	107,810
	支払利息	[12,923]	[19,013]	[△ 6,090]
	その他のサービス活動外費用	[4,487,450]	[4,478,600]	[8,850]
	サービス活動外費用計(5)	4,500,373	4,497,613	2,760
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,146,895	6,041,845	105,050
経常増減差額(7)=(3)+(6)		36,581,388	24,284,448	12,296,940
特別増減の部	特別収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	[5]	[56,183]	[△ 56,178]
	その他の特別損失	[34,089,000]	[2,927,976]	[31,161,024]
	特別費用計(9)	34,089,005	2,984,159	31,104,846
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 34,089,005	△ 2,984,159	△ 31,104,846
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,492,383	21,300,289	△ 18,807,906
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	20,028,405	3,728,116	16,300,289
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,520,788	25,028,405	△ 2,507,617
	基本金取崩額(14)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金取崩額(15)	[0]	[0]	[0]
	その他の積立金積立額(16)	[27,400,000]	[5,000,000]	[22,400,000]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 4,879,212	20,028,405	△ 24,907,617

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

社会福祉法人 育美会

(単位：円)

資 産 の 部					当年度末	前年度末	増減
勘定科目							
流動資産					171,678,632	193,997,187	△ 22,318,555
現金預金					144,608,752	179,924,396	△ 35,315,644
事業未収金					20,456,502	9,202,891	11,253,611
未収補助金					5,855,020	320,463	5,534,557
前払費用					13,348	54,959	△ 41,611
仮払金					744,644	1,717,181	△ 972,537
仮払金					366	2,777,297	△ 2,776,931
固定資産					465,124,054	462,762,495	2,361,559
基本財産					164,144,895	181,960,771	△ 17,815,876
建物					164,144,895	181,960,771	△ 17,815,876
その他の固定資産					300,979,159	280,801,724	20,177,435
建物					34,375,133	25,048,305	9,326,828
構築物					18,870,865	22,249,464	△ 3,378,599
機械及び装置					2,445,936	2,716,728	△ 270,792
車両運搬具					3	3	0
器具及び備品					3,108,746	3,485,978	△ 377,232
権利					1,635,536	1,798,924	△ 163,388
ソフトウェア					1,040,120	1,499,502	△ 459,382
人件費積立資産					26,000,000	26,000,000	0
施設整備等積立資産					129,400,000	114,400,000	15,000,000
修繕費積立資産					36,000,000	36,000,000	0
差入保証金					70,000	70,000	0
その他の固定資産					48,032,820	47,532,820	500,000
資産の部合計					636,802,686	656,759,682	△ 19,956,996
負 債 の 部							
流動負債					42,519,245	48,304,322	△ 5,785,077
事業未払金					6,981,920	6,410,722	571,198
1年以内返済予定設備資金借入金					2,712,000	4,080,000	△ 1,368,000
未払費用					17,016,561	18,578,009	△ 1,561,448
預り金					70,669	74,421	△ 3,752
職員預り金					5,847,033	6,247,375	△ 400,342
前受金					3,625,696	3,394,440	231,256
仮賞与受引当金					366	2,721,355	△ 2,720,989
賞与引当金					6,265,000	6,798,000	△ 533,000
固定負債					16,724,000	19,436,000	△ 2,712,000
設備資金借入金					16,724,000	19,436,000	△ 2,712,000
負債の部合計					59,243,245	67,740,322	△ 8,497,077
純 資 産 の 部							
基本金					257,965,842	257,965,842	0
基金					257,965,842	257,965,842	0
国庫補助金等特別積立金					135,672,811	149,625,113	△ 13,952,302
国庫補助金等特別積立金					135,672,811	149,625,113	△ 13,952,302
その他の積立金					188,800,000	161,400,000	27,400,000
人件費積立金					26,000,000	26,000,000	0
施設整備等積立金					126,800,000	99,400,000	27,400,000
修繕費積立金					36,000,000	36,000,000	0
次期繰越活動増減差額					△ 4,879,212	20,028,405	△ 24,907,617
(うち当期活動増減差額)					2,492,383	21,300,289	△ 18,807,906
純資産の部合計					577,559,441	589,019,360	△ 11,459,919
負債及び純資産の部合計					636,802,686	656,759,682	△ 19,956,996

計算書類に対する注記

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) 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 満期保有目的の債券等—移動平均法に基づく原価法

イ 上記以外の有価証券で時価のあるもの—一時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 建物並びに器具及び備品—定額法

イ リース資産

(ア) 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース—定額法

(イ) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース—定額法

(3) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金—該当なし

イ 賞与引当金—職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している

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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている

(1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

(2) 事業区分別内訳表 該当なし

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点（社会福祉事業）

本部

- イ 花の人の家拠点（社会福祉事業）
軽費老人ホーム花の人の家
- ウ 貴精拠点区分（社会福祉事業）
貴精保育園
- エ むさしの拠点区分（社会福祉事業）
むさしの保育園

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	181,960,771	0	17,815,876	164,144,895
合 計	181,960,771	0	17,815,876	164,144,895

7. 会計基準第3章第4（4）及び（6）の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

- (1) 基本金—該当なし
- (2) 国庫補助金等特別積立金—該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産） 134,697,910円
計 134,697,910円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年内返済予定額を含む） 19,436,000円
計 19,436,000円

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

1 2. 重要な後発事象

該当なし

1 3. 合併又は事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

1 4. 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

該当なし