

貴精保育園区分 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)
収入	保 育 事 業 収 入	[146,770,000]	[148,413,810]	[△ 1,643,810]
	委 託 費 収 入	120,341,000	120,653,860	△ 312,860
	利 用 者 等 利 用 料 収 入	(4,974,000)	(4,912,200)	(61,800)
	公 一 費 収 入	499,000	499,200	△ 200
	そ の 他 の 事 業 収 入	4,475,000	4,413,000	62,000
	補 助 金 事 業 収 入 (公 費)	(21,455,000)	(22,847,750)	(△ 1,392,750)
	補 助 金 事 業 収 入 (一 般)	13,975,000	15,387,650	△ 1,412,650
	受 託 事 業 収 入	536,000	516,100	19,900
	経 常 経 費 寄 附 金 収 入	6,944,000	6,944,000	0
	受 取 利 息 配 当 金 収 入	[0]	[36,385]	[△ 36,385]
	そ の 他 の 収 入	[25,000]	[24,921]	[79]
	受 入 研 修 費 収 入	[1,401,000]	[1,395,250]	[5,750]
	利 用 者 等 外 給 食 収 入	60,000	60,000	0
	雑 収 入	1,341,000	1,325,250	15,750
	そ の 他 の 収 入	(0)	(10,000)	(△ 10,000)
事業活動収入計(1)		148,196,000	149,870,366	△ 1,674,366
支出	人 件 費 支 出	[102,503,000]	[102,763,491]	[△ 260,491]
	職 員 給 料 支 出	41,906,000	42,002,016	△ 96,016
	職 員 給 料 支 出	11,726,000	12,038,400	△ 312,400
	非 常 勤 職 員 給 料 支 出	33,556,000	33,227,597	328,403
	派 遣 職 員 給 付 支 出	1,853,000	1,736,213	116,787
	退 職 給 付 支 出	1,001,000	1,001,000	0
	法 定 福 利 費 支 出	12,461,000	12,758,265	△ 297,265
	事 業 費 支 出	[12,616,000]	[12,542,419]	[73,581]
	給 食 費 支 出	7,770,000	7,657,609	112,391
	保 健 衛 生 費 支 出	278,000	254,317	23,683
	保 育 材 料 費 支 出	1,700,000	1,719,869	△ 19,869
	水 道 光 熱 費 支 出	2,496,000	2,485,678	10,322
	消 耗 器 具 備 品 費 支 出	372,000	424,946	△ 52,946
	事 務 費 支 出	[14,394,000]	[14,453,735]	[△ 59,735]
	福 利 厚 生 費 支 出	468,000	500,281	△ 32,281
	職 員 被 服 費 支 出	138,000	192,452	△ 54,452
	旅 費 交 研 費 支 出	10,000	5,500	4,500
	研 修 費 支 出	180,000	160,520	19,480
	事 務 消 耗 品 費 支 出	1,068,000	1,093,606	△ 25,606
	印 刷 製 本 費 支 出	120,000	119,576	424
	水 道 光 熱 費 支 出	278,000	276,172	1,828
	修 繕 運 搬 費 支 出	800,000	756,605	43,395
	通 信 報 費 支 出	370,000	353,350	16,650
	広 告 報 費 支 出	226,000	225,500	500
	業 務 委 託 費 支 出	431,000	428,266	2,734
	手 数 料 支 出	2,460,000	2,450,035	9,965
	保 険 借 料 支 出	512,000	510,496	1,504
	賃 借 料 支 出	632,000	631,872	128
	土 地 ・ 建 物 賃 借 料 支 出	5,748,000	5,748,000	0
	保 守 外 会 費 支 出	808,000	869,582	△ 61,582
	諸 費 支 出	35,000	31,492	3,508
	雑 支 出	80,000	76,450	3,550
	支 払 利 息 支 出	30,000	23,980	6,020
	そ の 他 の 給 食 費 支 出	[13,000]	[12,923]	[77]
	利 用 者 等 外 給 食 費 支 出	[1,341,000]	[1,325,250]	[15,750]
事業活動支出計(2)		130,867,000	131,097,818	△ 230,818
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		17,329,000	18,772,548	△ 1,443,548
施設整備等	収入			
	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]

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
よる 収 支	固定資産取得支出	[155,000]	[155,000]	[0]
	器具及び備品取得支出	155,000	155,000	0
	施設整備等支出計(5)	4,259,000	4,235,000	24,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,259,000	△ 4,235,000	△ 24,000
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入			
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	積立資産支出	[10,000,000]	[10,000,000]	[0]
	施設整備積立資産支出	10,000,000	10,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	10,000,000	10,000,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 10,000,000	△ 10,000,000	0
	予備費支出(10)	0		0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,070,000	4,537,548	△ 1,467,548
前期末支払資金残高(12)		19,396,420	19,396,420	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		22,466,420	23,933,968	△ 1,467,548

貴精保育園区分 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

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)
収益	保育事業収益	[148,413,810]	[134,155,262]	[14,258,548]
	委託費収益	120,653,860	105,426,930	15,226,930
	私的契約利用料収益	0	177,800	△ 177,800
	利用者等利用料収益	(4,912,200)	(4,694,980)	(217,220)
	公費収益	499,200	0	499,200
	一の般収益	4,413,000	0	4,413,000
	その他の事業収益	(22,847,750)	(23,855,552)	(△ 1,007,802)
	補助金事業収益(公費)	15,387,650	17,188,552	△ 1,800,902
	補助金事業収益(一般)	516,100	0	516,100
	受託事業収益	6,944,000	6,667,000	277,000
経常経費寄附金収益		[36,385]	[0]	[36,385]
サービス活動収益計(1)		148,450,195	134,155,262	14,294,933
サービス活動増減の部	人件費	[102,597,491]	[96,935,367]	[5,662,124]
	職員給与	42,002,016	41,159,401	842,615
	職員賞与	9,806,400	7,881,625	1,924,775
	非常勤職員	2,066,000	2,232,000	△ 166,000
	派遣職員	33,227,597	26,668,699	6,558,898
	退職給付	1,736,213	6,769,817	△ 5,033,604
	法定福利費	1,001,000	934,500	66,500
	事業費	[12,542,419]	[11,026,332]	[1,516,087]
	給食費	7,657,609	7,029,096	628,513
	保育費	254,317	232,763	21,554
	水道料	1,719,869	1,144,459	575,410
	消耗品費	2,485,678	2,267,919	217,759
	事務用品費	424,946	352,095	72,851
	福利厚生費	[14,453,735]	[13,494,875]	[958,860]
	退職金	500,281	306,754	193,527
	旅費	192,452	183,768	8,684
	研修費	5,500	2,000	3,500
	研究費	160,520	171,920	△ 11,400
	消耗品費	1,093,606	583,788	509,818
	印刷費	119,576	120,402	△ 826
	水道料	276,172	251,978	24,194
	通信費	756,605	132,418	624,187
	広報費	353,350	362,027	△ 8,677
	業務委託費	225,500	335,500	△ 110,000
	手数料	428,266	414,700	13,566
	保険料	2,450,035	2,433,089	16,946
	賃借料	510,496	503,162	7,334
	土地建物賃借料	631,872	629,798	2,074
	地租	5,748,000	5,748,000	0
	税金	0	102,333	△ 102,333
	公的手数料	869,582	1,095,187	△ 225,605
	渉外会費	31,492	30,348	1,144
	諸費	76,460	73,800	2,660
	雑費	23,980	13,903	10,077
	減価償却費	[16,954,841]	[17,043,458]	[△ 88,617]
	減価償却費(基本建物)	12,604,026	12,604,026	0
	減価償却費(建物)	194,535	194,535	0
	減価償却費(構築物)	2,864,981	2,864,981	0
	減価償却費(機械装置)	270,792	270,792	0
	減価償却費(器具備品)	687,345	802,362	△ 115,017
	減価償却費(ソフトウェア)	169,774	143,374	26,400
	減価償却費(権利)	163,388	163,388	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 11,569,639]	[△ 11,598,960]	[29,321]
サービス活動費用計(2)		134,978,847	126,901,072	8,077,775
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		13,471,348	7,254,190	6,217,158
サ ー ビ ス 活 動 外 収 益	受取利息配当金収益	[24,921]	[1,769]	[23,152]
	その他のサービス活動外収益	[1,395,250]	[1,435,500]	[△ 40,250]
	受入研修費収益	60,000	25,000	35,000

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	利用者等外給食収益	1,325,250	1,300,500	24,750
	雑収	(10,000)	(110,000)	(△) 100,000
	その他の収益	10,000	110,000	△ 100,000
	サービス活動外収益計(4)	1,420,171	1,437,269	△ 17,098
	支払利息	[12,923]	[19,013]	[△ 6,090]
	その他のサービス活動外費用	[1,325,250]	[1,302,000]	[23,250]
	利用者等外給食費	1,325,250	1,302,000	23,250
	サービス活動外費用計(5)	1,338,173	1,321,013	17,160
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	81,998	116,256	△ 34,258
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,553,346	7,370,446	6,182,900
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	[0]	[28,090]	[△ 28,090]
	ソフトウェア売却損・処分損	0	28,090	△ 28,090
	その他の特別損失	[0]	[927,333]	[△ 927,333]
	租税公課	0	927,333	△ 927,333
繰越活動増減差額の部	特別費用計(9)	0	955,423	△ 955,423
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 955,423	955,423
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,553,346	6,415,023	7,138,323
	前期繰越活動増減差額(12)	31,139,166	24,724,143	6,415,023
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	44,692,512	31,139,166	13,553,346
	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)	[10,000,000]	[0]	[10,000,000]
	施設整備等積立金積立額	10,000,000	0	10,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	34,692,512	31,139,166	3,553,346

貴精保育園区分 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					35,313,133	30,607,033	4,706,100
現金預金					22,350,370	24,390,461	△ 2,040,091
事	業	未	収	金	10,483,780	4,279,515	6,204,265
未	収	補	助	金	2,406,920	176,215	2,230,705
立		替		金	0	655	△ 655
前				金	71,880	353,062	△ 281,182
仮	払	払	費	用	183	1,407,125	△ 1,406,942
				金			
固定資産					259,233,127	266,032,968	△ 6,799,841
基本財産					134,697,910	147,301,936	△ 12,604,026
建 物					134,697,910	147,301,936	△ 12,604,026
その他の固定資産					124,535,217	118,731,032	5,804,185
建				物	16,212	210,747	△ 194,535
構				物	16,543,413	19,408,394	△ 2,864,981
機	械	及	び	装	2,445,936	2,716,728	△ 270,792
器	具	及	び	備	814,659	1,347,004	△ 532,345
権				品	1,275,536	1,438,924	△ 163,388
ソ	フ	ト	ウ	エ	439,461	609,235	△ 169,774
人	件	費	積	立	16,000,000	16,000,000	0
施	設	整	備	等	62,000,000	52,000,000	10,000,000
修	繕	費	積	立	5,000,000	5,000,000	0
そ	の	他	の	固	20,000,000	20,000,000	0
				定			
				資			
				産			
資産の部合計					294,546,260	296,640,001	△ 2,093,741
負 債 の 部							
流動負債					16,157,165	17,522,613	△ 1,365,448
事	業	未	払	金	2,179,532	1,504,273	675,259
1	年	以	内	返	2,712,000	4,080,000	△ 1,368,000
未	払			費	6,656,828	7,139,499	△ 482,671
預		り		金	26,005	28,185	△ 2,180
職	員	預	り	金	2,516,800	2,538,656	△ 21,856
賞	与	引	当	金	2,066,000	2,232,000	△ 166,000
固定負債					16,724,000	19,436,000	△ 2,712,000
設	備	資	金	借	16,724,000	19,436,000	△ 2,712,000
				入			
負債の部合計					32,881,165	36,958,613	△ 4,077,448
純 資 産 の 部							
基本金					28,814,176	28,814,176	0
基		本		金	28,814,176	28,814,176	0
国庫補助金等特別積立金					115,158,407	126,728,046	△ 11,569,639
国	庫	補	助	金	115,158,407	126,728,046	△ 11,569,639
その他の積立金					83,000,000	73,000,000	10,000,000
人	件	費	積	立	16,000,000	16,000,000	0
施	設	整	備	等	62,000,000	52,000,000	10,000,000
修	繕	費	積	立	5,000,000	5,000,000	0
次期繰越活動増減差額					34,692,512	31,139,166	3,553,346
(うち当期活動増減差額)					13,553,346	6,415,023	7,138,323
純資産の部合計					261,665,095	259,681,388	1,983,707
負債及び純資産の部合計					294,546,260	296,640,001	△ 2,093,741

計算書類に対する注記（貴精拠点）

1. 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—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—一定額法

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—一定額法

（イ）所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース—一定額法

（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

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりとなっている

（1）貴精拠点財務諸表（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

（2）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙4）は省略している。

（3）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3）

ア 貴精保育園

5. 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	147,301,936	0	12,604,026	134,697,910
合 計	147,301,936	0	12,604,026	134,697,910

6. 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

7. 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

8. 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

9. 重要な後発事象

該当なし

10. 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