

貴精保育園区分 資金収支計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	[157,007,000]	[157,398,819]	[△ 391,819]
	委 託 費 収 入	129,302,000	129,903,390	△ 601,390
	利 用 者 等 利 用 料 収 入	(4,671,000)	(4,621,750)	(49,250)
	公 費 収 入	343,000	343,000	0
	一 般 収 入	4,328,000	4,278,750	49,250
	そ の 他 の 事 業 収 入	(23,034,000)	(22,873,679)	(160,321)
	補 助 金 事 業 収 入 (公 費)	15,050,000	14,876,829	173,171
	補 助 金 事 業 収 入 (一 般)	871,000	883,850	△ 12,850
	受 託 事 業 収 入	7,113,000	7,113,000	0
	受 取 利 息 配 当 金 収 入	[219,000]	[219,250]	[△ 250]
	そ の 他 の 収 入	[1,636,000]	[1,870,000]	[△ 234,000]
	受 入 研 修 費 収 入	40,000	47,000	△ 7,000
	利 用 者 等 外 給 食 収 入	1,586,000	1,588,000	△ 2,000
	雑 収 入	(10,000)	(235,000)	(△ 225,000)
	そ の 他 の 収 入	10,000	235,000	△ 225,000
事業活動収入計(1)		158,862,000	159,488,069	△ 626,069
事業活動による収支	人 件 費 支 出	[111,453,000]	[110,994,159]	[458,841]
	職 員 給 料 支 出	38,250,000	38,167,581	82,419
	職 員 給 与 支 出	15,385,000	15,385,400	△ 400
	非 常 勤 職 員 給 与 支 出	42,187,000	41,848,985	338,015
	退 職 給 付 支 出	1,093,000	1,092,500	500
	法 定 福 利 費 支 出	14,538,000	14,499,693	38,307
	事 業 費 支 出	[12,371,000]	[12,255,405]	[115,595]
	給 食 費 支 出	7,502,000	7,457,882	44,118
	保 健 衛 生 費 支 出	278,000	255,760	22,240
	保 育 材 料 費 支 出	1,500,000	1,497,693	2,307
	水 道 光 熱 費 支 出	2,490,000	2,473,180	16,820
	消 耗 器 具 備 品 費 支 出	601,000	570,890	30,110
	事 務 費 支 出	[14,320,000]	[13,982,875]	[337,125]
	福 利 厚 生 費 支 出	558,000	546,623	11,377
	職 員 被 服 費 支 出	150,000	149,280	720
	旅 費 交 通 費 支 出	5,000	1,800	3,200
	研 究 費 支 出	645,000	643,668	1,332
	事 務 消 耗 品 費 支 出	785,000	689,136	95,864
	印 刷 製 本 費 支 出	132,000	128,638	3,362
	水 道 光 熱 費 支 出	277,000	274,784	2,216
	修 繕 運 搬 費 支 出	650,000	578,208	71,792
	通 信 議 費 支 出	305,000	324,905	△ 19,905
	会 議 報 費 支 出	5,000	8,400	△ 3,400
	広 告 費 支 出	202,000	201,850	150
	業 務 委 託 費 支 出	453,000	611,710	△ 158,710
	手 数 料 支 出	1,966,000	1,958,089	7,911
	保 険 料 支 出	574,000	573,972	28
	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 料 支 出	1,036,000	723,589	312,411
	渉 外 費 支 出	35,000	31,368	3,632
	諸 費 支 出	147,000	146,767	233
	雑 支 出	15,000	10,216	4,784
	支 払 利 息 支 出	[9,000]	[9,091]	[△ 91]
	そ の 他 外 給 食 費 支 出	[1,586,000]	[1,588,000]	[△ 2,000]
	利 用 者 等 外 給 食 費 支 出	1,586,000	1,588,000	△ 2,000
事業活動支出計(2)		139,739,000	138,829,530	909,470
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		19,123,000	20,658,539	△ 1,535,539
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
支出	設備資金借入金元金償還支出	[2,712,000]	[2,712,000]	[0]

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
る 収 支				
	施設整備等支出計(5)	2,712,000	2,712,000	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,712,000	△ 2,712,000	0
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	積立資産支出	[15,000,000]	[15,000,000]	[0]
	修繕費積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0
	拠点区分間繰入金支出	[400,000]	[400,000]	[0]
	その他の活動支出計(8)	15,400,000	15,400,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 15,400,000	△ 15,400,000	0
	予備費支出(10)	0		0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,011,000	2,546,539	△ 1,535,539
前期末支払資金残高(12)		23,933,968	23,933,968	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		24,944,968	26,480,507	△ 1,535,539

貴精保育園区分 事業活動計算書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8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	[157,398,819]	[148,413,810]	[8,985,009]
	委託者等利用料収益	129,903,390	120,653,860	9,249,530
	公費一般収益	(4,621,750)	(4,912,200)	(△) 290,450
	その他の事業収益	343,000	499,200	△ 156,200
	補助金事業収益(公費)	4,278,750	4,413,000	△ 134,250
	補助金事業収益(一般)	(22,873,679)	(22,847,750)	(25,929)
	受託事業収益	14,876,829	15,387,650	△ 510,821
	経常経費寄附金収益	883,850	516,100	367,750
		7,113,000	6,944,000	169,000
	サービス活動収益計(1)	[0]	[36,385]	[△ 36,385]
サービス活動増減の部 費用	人件費	[110,861,159]	[102,597,491]	[8,263,668]
	職員給与	38,167,581	42,002,016	△ 3,834,435
	賞与	13,319,400	9,806,400	3,513,000
	非常勤職員給与	1,933,000	2,066,000	△ 133,000
	派遣職員給与	41,848,985	33,227,597	8,621,388
	退職金	0	1,736,213	△ 1,736,213
	退職給付金	1,092,500	1,001,000	91,500
	事業費	14,499,693	12,758,265	1,741,428
	給食費	[12,255,405]	[12,542,419]	[△ 287,014]
	保育費	7,457,882	7,657,609	△ 199,727
	水道費	255,760	254,317	1,443
	消耗品費	1,497,693	1,719,869	△ 222,176
	事務用品費	2,473,180	2,485,678	△ 12,498
	福利用品費	570,890	424,946	145,944
	福利厚生費	[13,982,875]	[14,453,735]	[△ 470,860]
	職員被服費	546,623	500,281	46,342
	旅費	149,280	192,452	△ 43,172
	研修費	1,800	5,500	△ 3,700
	事務消耗品費	643,668	160,520	483,148
	印刷費	689,136	1,093,606	△ 404,470
	水道費	128,638	119,576	9,062
	通信費	274,784	276,172	△ 1,388
	会議費	578,208	756,605	△ 178,397
	広業手保賃料	324,905	353,350	△ 28,445
	土地建物賃借料	8,400	0	8,400
	委託費	201,850	225,500	△ 23,650
	手数料	611,710	428,266	183,444
	保険料	1,958,089	2,450,035	△ 491,946
	賃借料	573,972	510,496	63,476
	土地建物賃借料	631,872	631,872	0
	渉外会費	5,748,000	5,748,000	0
	諸費	723,589	869,582	△ 145,993
	雑費	31,368	31,492	△ 124
	減価償却費	146,767	76,450	70,317
	減価償却費(基本建物)	10,216	23,980	△ 13,764
	減価償却費(建物)	[16,202,524]	[16,954,841]	[△ 752,317]
	減価償却費(構築物)	12,406,624	12,604,026	△ 197,402
	減価償却費(機械装置)	16,211	194,535	△ 178,324
	減価償却費(器具備品)	2,864,981	2,864,981	0
	減価償却費(ソフトウェア)	270,792	270,792	0
	減価償却費(権利)	374,928	687,345	△ 312,417
	国庫補助金等特別積立金取崩額	105,600	169,774	△ 64,174
		163,388	163,388	0
	サービス活動費用計(2)	[△ 11,251,389]	[△ 11,569,639]	[318,250]
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	142,050,574	134,978,847	7,071,727
		15,348,245	13,471,348	1,876,897
サービス収益	受取利息配当金収益	[219,250]	[24,921]	[194,329]
	その他のサービス活動外収益	[1,870,000]	[1,395,250]	[474,750]
	受入研修費収益	47,000	60,000	△ 13,000
	利用者等外給食収益	1,588,000	1,325,250	262,750

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	雑 収 益	(235,000)	(10,000)	(225,000)
	そ の 他 収 益	235,000	10,000	225,000
	サービス活動外収益計(4)	2,089,250	1,420,171	669,079
	支 払 利 息	[9,091]	[12,923]	[△ 3,832]
	そ の 他 の サ ー ビ ス 活 動 外 費 用	[1,588,000]	[1,325,250]	[262,750]
	利 用 者 等 外 給 食 費	1,588,000	1,325,250	262,750
	サービス活動外費用計(5)	1,597,091	1,338,173	258,918
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	492,159	81,998	410,161
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,840,404	13,553,346	2,287,058
	収 益			
特 別 増 減 の 部	特別収益計(8)	0	0	0
	固 定 資 産 売 却 損 ・ 処 分 損	[96,261]	[0]	[96,261]
	ソ フ ト ウ ェ ア 売 却 損 ・ 処 分 損	96,261	0	96,261
	拠 点 区 分 間 繰 入 金 費 用	[400,000]	[0]	[400,000]
	特別費用計(9)	496,261	0	496,261
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 496,261	0	△ 496,261
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,344,143	13,553,346	1,790,797
	繰 前 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (12)	34,692,512	31,139,166	3,553,346
	繰 当 期 末 繰 越 活 動 増 減 差 額 (13)=(11)+(12)	50,036,655	44,692,512	5,344,143
	基 本 金 取 崩 額 (14)	[0]	[0]	[0]
活 動 増 減 差 額 の 部	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)	[15,000,000]	[10,000,000]	[5,000,000]
	施 設 整 備 等 積 立 金 積 立 額	0	10,000,000	△ 10,000,000
	修 繕 費 積 立 金 積 立 額	15,000,000	0	15,000,000
	次期繰越活動増減差額			
	(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	35,036,655	34,692,512	344,143

貴精保育園区分 貸借対照表

令和 8年 3月31日現在

社会福祉法人 育美会

(単位：円)

資 産 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	38,816,039	35,313,133	3,502,906
現金預金	29,534,455	22,350,370	7,184,085
事業未収金	5,800,040	10,483,780	△ 4,683,740
未立前仮払補替費金	3,278,685	2,406,920	871,765
	19,530	0	19,530
	183,146	71,880	111,266
	183	183	0
固定資産	257,934,342	259,233,127	△ 1,298,785
基本財産	122,291,286	134,697,910	△ 12,406,624
建物	122,291,286	134,697,910	△ 12,406,624
その他の固定資産	135,643,056	124,535,217	11,107,839
建物	1	16,212	△ 16,211
構築物	13,678,432	16,543,413	△ 2,864,981
機械及び装置	2,175,144	2,445,936	△ 270,792
器具及び備品	439,731	814,659	△ 374,928
権利	1,112,148	1,275,536	△ 163,388
ソフトウェア	237,600	439,461	△ 201,861
人件費積立資産	16,000,000	16,000,000	0
施設整備等積立資産	62,000,000	62,000,000	0
修繕費積立資産	20,000,000	5,000,000	15,000,000
その他の固定資産	20,000,000	20,000,000	0
資産の部合計	296,750,381	294,546,260	2,204,121
負 債 の 部			
流動負債	16,980,532	16,157,165	823,367
事業未払金	1,377,853	2,179,532	△ 801,679
1年以内返済予定設備資金借入金	2,712,000	2,712,000	0
未払費用	7,486,976	6,656,828	830,148
預り金	35	26,005	△ 25,970
職員給与	3,470,668	2,516,800	953,868
賞与引当金	1,933,000	2,066,000	△ 133,000
固定負債	14,012,000	16,724,000	△ 2,712,000
設備資金借入金	14,012,000	16,724,000	△ 2,712,000
負債の部合計	30,992,532	32,881,165	△ 1,888,633
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	103,907,018	115,158,407	△ 11,251,389
国庫補助金等特別積立金	103,907,018	115,158,407	△ 11,251,389
その他の積立金	98,000,000	83,000,000	15,000,000
人件費積立金	16,000,000	16,000,000	0
施設整備等積立金	62,000,000	62,000,000	0
修繕費積立金	20,000,000	5,000,000	15,000,000
次期繰越活動増減差額	35,036,655	34,692,512	344,143
(うち当期活動増減差額)	15,344,143	13,553,346	1,790,797
純資産の部合計	265,757,849	261,665,095	4,092,754
負債及び純資産の部合計	296,750,381	294,546,260	2,204,121

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	134,697,910	0	12,406,624	122,291,286
合 計	134,697,910	0	12,406,624	122,291,286

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） 1 2 2, 2 9 1, 2 8 6 円

計 1 2 2, 2 9 1, 2 8 6 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） 1 6, 7 2 4, 0 0 0 円

計 1 6, 7 2 4, 0 0 0 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