

むさしの保育園区分 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	[142,885,000]	[142,985,282]	[△ 100,282]
	委 託 費 収 入	118,537,000	118,733,850	△ 196,850
	利 用 者 等 利 用 料 収 入	(3,765,000)	(3,728,200)	(36,800)
	公 費 収 入	265,000	284,200	△ 19,200
	一 般 収 入	3,500,000	3,444,000	56,000
	そ の 他 の 事 業 収 入	(20,583,000)	(20,523,232)	(59,768)
	補 助 金 事 業 収 入 (公 費)	12,551,000	12,556,332	△ 5,332
	補 助 金 事 業 収 入 (一 般)	919,000	853,900	65,100
	受 託 事 業 収 入	7,113,000	7,113,000	0
	受 取 利 息 配 当 金 収 入	[194,000]	[312,159]	[△ 118,159]
	そ の 他 の 収 入	[1,382,000]	[1,631,000]	[△ 249,000]
	受 入 研 修 費 収 入	66,000	78,000	△ 12,000
	利 用 者 等 外 給 食 収 入	1,316,000	1,328,000	△ 12,000
	雑 収 入	(0)	(225,000)	(△ 225,000)
	そ の 他 の 収 入	0	225,000	△ 225,000
事業活動収入計(1)		144,461,000	144,928,441	△ 467,441
事業活動による収支	人 件 費 支 出	[108,455,000]	[108,061,238]	[393,762]
	職 員 給 料 支 出	43,518,000	43,115,992	402,008
	職 員 賞 与 支 出	15,613,000	15,607,628	5,372
	非 常 勤 職 員 給 与 支 出	34,493,000	34,475,848	17,152
	退 職 給 付 支 出	950,000	950,000	0
	法 定 福 利 費 支 出	13,881,000	13,911,770	△ 30,770
	事 業 費 支 出	[10,888,000]	[10,373,480]	[514,520]
	給 食 費 支 出	5,741,000	5,565,784	175,216
	保 健 衛 生 費 支 出	543,000	396,034	146,966
	保 育 材 料 費 支 出	1,300,000	1,260,947	39,053
	水 道 光 熱 費 支 出	2,754,000	2,711,898	42,102
	消 耗 器 具 備 品 費 支 出	384,000	275,034	108,966
	車 輛 費 支 出	166,000	163,783	2,217
	事 務 費 支 出	[11,761,000]	[11,554,416]	[206,584]
	福 利 厚 生 費 支 出	664,000	672,327	△ 8,327
	職 員 被 服 費 支 出	126,000	130,743	△ 4,743
	旅 費 交 研 費 支 出	14,000	13,410	590
	研 究 費 支 出	520,000	516,300	3,700
	事 務 消 耗 品 費 支 出	764,000	723,977	40,023
	印 刷 製 本 費 支 出	40,000	41,255	△ 1,255
	水 道 光 熱 費 支 出	303,000	301,300	1,700
	修 繕 運 搬 費 支 出	850,000	759,245	90,755
	通 信 費 支 出	363,000	353,434	9,566
	会 議 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	629,000	628,100	900
	手 数 料 支 出	1,272,000	1,264,990	7,010
	保 険 料 支 出	460,000	458,387	1,613
	賃 借 料 支 出	393,000	392,952	48
	土 地 ・ 建 物 賃 借 料 支 出	4,399,000	4,398,936	64
	租 税 公 課 支 出	11,000	10,400	600
	保 守 外 費 支 出	553,000	475,875	77,125
	渉 外 会 費 支 出	23,000	22,977	23
	諸 雑 費 支 出	140,000	140,367	△ 367
	そ の 他 の 支 出	30,000	39,191	△ 9,191
	そ の 利 用 者 等 外 給 食 費 支 出	[1,316,000]	[1,328,000]	[△ 12,000]
	1,316,000	1,328,000	△ 12,000	
事業活動支出計(2)		132,420,000	131,317,134	1,102,866
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,041,000	13,611,307	△ 1,570,307
施設整備等に	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
固定資産取得支出		[132,000]	[132,000]	[0]

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)
よる収支	器 具 及 び 備 品 取 得 支 出	132,000	132,000	0
	そ の 他 の 施 設 整 備 等 に よ る 支 出	[500,000]	[500,000]	[0]
	そ の 他 固 定 資 産 支 出	500,000	500,000	0
	施設整備等支出計(5)	632,000	632,000	0
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 632,000	△ 632,000	0
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	[6,000,000]	[6,000,000]	[0]
	修 繕 費 積 立 資 産 支 出	6,000,000	6,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	6,000,000	6,000,000	0
支	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 6,000,000	△ 6,000,000	0
	予備費支出(10)	0		0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,409,000	6,979,307	△ 1,570,307
前期末支払資金残高(12)		29,950,142	29,950,142	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		35,359,142	36,929,449	△ 1,570,307

むさしの保育園区分 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	[142,985,282]	[136,081,950]	[6,903,332]
	委託者等利用料収益	118,733,850	111,398,940	7,334,910
	公費一般収益	(3,728,200)	(3,656,100)	(72,100)
	その他の事業収益	284,200	297,600	△ 13,400
	補助金事業収益(公費)	3,444,000	3,358,500	85,500
	補助金事業収益(一般)	(20,523,232)	(21,026,910)	(△ 503,678)
	補助金事業収益	12,556,332	13,004,360	△ 448,028
サービス活動増減の部	受託事業収益	853,900	1,078,550	△ 224,650
	サービス活動収益計(1)	7,113,000	6,944,000	169,000
費用	人件費	142,985,282	136,081,950	6,903,332
	職員給与	[108,495,238]	[93,267,709]	[15,227,529]
	職員手当	43,115,992	41,046,343	2,069,649
	賞与	13,741,628	9,820,600	3,921,028
	非常勤職員給与	2,300,000	1,866,000	434,000
	退職金	34,475,848	27,992,278	6,483,570
	福利費	950,000	773,500	176,500
	事業費	13,911,770	11,768,988	2,142,782
	給保費	[10,373,480]	[11,178,277]	[△ 804,797]
	保育費	5,565,784	5,938,137	△ 372,353
	保育料	396,034	438,590	△ 42,556
	水道費	1,260,947	1,779,407	△ 518,460
	消耗品費	2,711,898	2,751,992	△ 40,094
	車輦費	275,034	253,725	21,309
	事務費	163,783	16,426	147,357
	福利費	[11,554,416]	[11,017,295]	[537,121]
	職員被服費	672,327	599,289	73,038
	旅費	130,743	138,702	△ 7,959
	研修費	13,410	9,738	3,672
	事務消耗品費	516,300	18,500	497,800
	印刷費	723,977	659,184	64,793
	水道費	41,255	35,069	6,186
	修繕費	301,300	305,757	△ 4,457
	通信費	759,245	435,324	323,921
	通会費	353,434	414,886	△ 61,452
	広業費	8,400	0	8,400
	手賃料	201,850	0	201,850
	土地・建物賃料	628,100	464,566	163,534
	租税公課	1,264,990	2,452,365	△ 1,187,375
	渉外費	458,387	420,370	38,017
	諸雑費	392,952	304,952	88,000
	雑費	4,398,936	4,290,936	108,000
	減価償却費(基本建物)	10,400	0	10,400
	減価償却費(構築物)	475,875	357,808	118,067
	減価償却費(器具備品)	22,977	16,140	6,837
	減価償却費(ソフトウェア)	140,367	72,100	68,267
	減価償却費	39,191	21,609	17,582
	減価償却費(基本建物)	[3,591,854]	[3,710,341]	[△ 118,487]
	減価償却費(構築物)	2,649,988	2,649,988	0
	減価償却費(器具備品)	486,888	486,888	0
	減価償却費(ソフトウェア)	399,318	453,631	△ 54,313
	減価償却費	55,660	119,834	△ 64,174
サービス活動外	サービス活動費用計(2)	134,014,988	119,173,622	14,841,366
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,970,294	16,908,328	△ 7,938,034
	受取利息配当金収益	[312,159]	[48,243]	[263,916]
	その他のサービス活動外収益	[1,631,000]	[1,047,000]	[584,000]
	受入研修費収益	78,000	27,000	51,000
	利用者等外給食収益	1,328,000	1,020,000	308,000
	雑収益	(225,000)	(0)	(225,000)
サービス活動外	その他の他収益	225,000	0	225,000
	サービス活動外収益計(4)	1,943,159	1,095,243	847,916
サービス活動外	その他のサービス活動外費用	[1,328,000]	[1,026,250]	[301,750]

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増減の部	利用者等外給食費	1,328,000	1,026,250	301,750
	サービス活動外費用計(5)	1,328,000	1,026,250	301,750
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	615,159	68,993	546,166
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,585,453	16,977,321	△ 7,391,868
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	[96,261]	[5]	[96,256]
	器具及び備品売却損・処分損	0	5	△ 5
	ソフトウェア売却損・処分損	96,261	0	96,261
	特別費用計(9)	96,261	5	96,256
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 96,261	△ 5	△ 96,256
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,489,192	16,977,316	△ 7,488,124
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	81,511	504,195	△ 422,684
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,570,703	17,481,511	△ 7,910,808
	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)	[8,600,000]	[17,400,000]	[△ 8,800,000]
	施設整備等積立金積立額	2,600,000	17,400,000	△ 14,800,000
	修繕費積立金積立額	6,000,000	0	6,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		970,703	81,511	889,192

むさしの保育園区分 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					49,421,259	39,596,045	9,825,214
現金預金					40,167,086	26,440,491	13,726,595
事	業	未	収	金	5,184,782	9,355,013	△ 4,170,231
未	収	補	助	金	3,580,464	3,433,100	147,364
立		替		金	440	680	△ 240
前	払		費	用	488,304	366,578	121,726
仮		払		金	183	183	0
固定資産					149,001,043	146,057,158	2,943,885
基本財産					2,760,115	5,410,103	△ 2,649,988
建 物					2,760,115	5,410,103	△ 2,649,988
その他の固定資産					146,240,928	140,647,055	5,593,873
構	車	輜	築	物	1,780,417	2,267,305	△ 486,888
器	具	及	運	具	1	1	0
権			び	備	1,397,563	1,664,881	△ 267,318
ソ	フ	ト	ウ	エ	144,000	144,000	0
人	件	費	積	立	9,277	161,198	△ 151,921
施	設	整	等	積	10,000,000	10,000,000	0
修	繕	費	積	立	67,400,000	67,400,000	0
そ	の	他	の	固	37,000,000	31,000,000	6,000,000
				定	28,509,670	28,009,670	500,000
				資			
				産			
資産の部合計					198,422,302	185,653,203	12,769,099
負 債 の 部							
流動負債					14,791,810	11,511,903	3,279,907
事	業	未	払	金	1,059,235	1,222,283	△ 163,048
未	払		費	用	7,710,585	5,972,449	1,738,136
預		り		金	29,480	22,950	6,530
職	員	預	り	金	3,692,510	2,428,221	1,264,289
賞	与	引	当	金	2,300,000	1,866,000	434,000
負債の部合計					14,791,810	11,511,903	3,279,907
純 資 産 の 部							
基本金					68,259,789	68,259,789	0
基		本		金	68,259,789	68,259,789	0
その他の積立金					114,400,000	105,800,000	8,600,000
人	件	費	積	立	10,000,000	10,000,000	0
施	設	整	等	積	67,400,000	64,800,000	2,600,000
修	繕	費	積	立	37,000,000	31,000,000	6,000,000
次期繰越活動増減差額					970,703	81,511	889,192
(うち当期活動増減差額)					9,489,192	16,977,316	△ 7,488,124
純資産の部合計					183,630,492	174,141,300	9,489,192
負債及び純資産の部合計					198,422,302	185,653,203	12,769,099

計算書類に対する注記（むさしの拠点）

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）むさしの拠点財務諸表（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 むさしの保育園

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	5,410,103	0	2,649,988	2,760,115
合 計	5,410,103	0	2,649,988	2,760,115

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

該当なし

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