

法人単位資金収支計算書

(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)
事業活動による収支	老人福祉事業収入	[124,607,000]	[123,573,117]	[1,033,883]
	保育事業収入	[299,892,000]	[300,384,101]	[△ 492,101]
	受取利息配当金収入	[592,000]	[709,842]	[△ 117,842]
	その他の収入	[8,829,000]	[9,664,627]	[△ 835,627]
	事業活動収入計(1)	433,920,000	434,331,687	△ 411,687
	人件費支出	[285,088,000]	[283,771,562]	[1,316,438]
	事業費支出	[52,234,000]	[51,353,407]	[880,593]
	事務費支出	[45,382,000]	[44,885,283]	[496,717]
	支払利息支出	[9,000]	[9,091]	[△ 91]
	その他の支出	[5,168,000]	[5,313,800]	[△ 145,800]
事業活動支出計(2)		387,881,000	385,333,143	2,547,857
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		46,039,000	48,998,544	△ 2,959,544
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	[1,700,000]	[1,700,000]	[0]
	施設整備等収入計(4)	1,700,000	1,700,000	0
	設備資金借入金元金償還支出	[2,712,000]	[2,712,000]	[0]
	固定資産取得支出	[3,260,000]	[3,259,850]	[150]
	その他の施設整備等による支出	[500,000]	[500,000]	[0]
施設整備等支出計(5)		6,472,000	6,471,850	150
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 4,772,000	△ 4,771,850	△ 150
その他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入	[400,000]	[0]	[400,000]
	その他の活動収入計(7)	400,000	0	400,000
	積立資産支出	[21,000,000]	[21,000,000]	[0]
	拠点区分間繰入金支出	[400,000]	[0]	[400,000]
	その他の活動支出計(8)	21,400,000	21,000,000	400,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 21,000,000	△ 21,000,000	0
予備費支出(10)		0		0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		20,267,000	23,226,694	△ 2,959,694
前期末支払資金残高(12)		138,136,387	138,136,387	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		158,403,387	161,363,081	△ 2,959,694

法人単位事業活動計算書

(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)
サービス活動増減の部	老人福祉事業収益	[123,573,117]	[121,136,424]	[2,436,693]
	保育事業収益	[300,384,101]	[284,495,760]	[15,888,341]
	経常経費寄附金収益	[0]	[36,385]	[△ 36,385]
	サービス活動収益計(1)	423,957,218	405,668,569	18,288,649
	人件費	[283,872,562]	[263,227,711]	[20,644,851]
	事業費	[51,353,407]	[54,990,650]	[△ 3,637,243]
	事務費	[44,885,283]	[45,041,741]	[△ 156,458]
	減価償却費	[27,892,127]	[25,926,276]	[1,965,851]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 15,480,132]	[△ 13,952,302]	[△ 1,527,830]
	サービス活動費用計(2)	392,523,247	375,234,076	17,289,171
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		31,433,971	30,434,493	999,478
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[709,842]	[136,441]	[573,401]
	その他のサービス活動外収益	[9,664,627]	[10,510,827]	[△ 846,200]
	サービス活動外収益計(4)	10,374,469	10,647,268	△ 272,799
	支払利息	[9,091]	[12,923]	[△ 3,832]
	その他のサービス活動外費用	[5,313,800]	[4,487,450]	[826,350]
	サービス活動外費用計(5)	5,322,891	4,500,373	822,518
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		5,051,578	6,146,895	△ 1,095,317
経常増減差額(7)=(3)+(6)		36,485,549	36,581,388	△ 95,839
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[1,700,000]	[0]	[1,700,000]
	特別収益計(8)	1,700,000	0	1,700,000
	固定資産売却損・処分損	[288,783]	[5]	[288,778]
	その他の特別損失	[0]	[34,089,000]	[△ 34,089,000]
	特別費用計(9)	288,783	34,089,005	△ 33,800,222
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,411,217	△ 34,089,005	35,500,222
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		37,896,766	2,492,383	35,404,383
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 4,879,212	20,028,405	△ 24,907,617
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	33,017,554	22,520,788	10,496,766
	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)	[23,600,000]	[27,400,000]	[△ 3,800,000]
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	9,417,554	△ 4,879,212	14,296,766

法人単位貸借対照表

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	199,024,689	171,678,632	27,346,057
現金預金	177,431,771	144,608,752	32,823,019
事業未収金	11,865,170	20,456,502	△ 8,591,332
未立前仮払未替	8,559,149	5,855,020	2,704,129
補助金	41,250	13,348	27,902
費用金	1,096,983	744,644	352,339
金	30,366	366	30,000
固定資産	461,702,994	465,124,054	△ 3,421,060
基本財産	144,315,367	164,144,895	△ 19,829,528
建物	144,315,367	164,144,895	△ 19,829,528
その他の固定資産	317,387,627	300,979,159	16,408,468
建物	34,401,983	34,375,133	26,850
構築物	15,492,266	18,870,865	△ 3,378,599
機械及び運搬具	2,175,144	2,445,936	△ 270,792
車両	3	3	0
器具及び備品	2,358,786	3,108,746	△ 749,960
権	1,472,148	1,635,536	△ 163,388
ソフトウェア	484,477	1,040,120	△ 555,643
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	129,400,000	0
修繕費積立資産	57,000,000	36,000,000	21,000,000
差入保証金	70,000	70,000	0
その他の固定資産	48,532,820	48,032,820	500,000
資産の部合計	660,727,683	636,802,686	23,924,997
負 債 の 部			
流動負債	46,739,608	42,519,245	4,220,363
事業未払金	7,099,914	6,981,920	117,994
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	19,342,524	17,016,561	2,325,963
預り金	54,675	70,669	△ 15,994
職員預り金	7,989,353	5,847,033	2,142,320
前受金	3,174,576	3,625,696	△ 451,120
仮賞与受引当金	566	366	200
金	6,366,000	6,265,000	101,000
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	60,751,608	59,243,245	1,508,363
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	120,192,679	135,672,811	△ 15,480,132
国庫補助金等特別積立金	120,192,679	135,672,811	△ 15,480,132
その他の積立金	212,400,000	188,800,000	23,600,000
人件費積立金	26,000,000	26,000,000	0
施設整備等積立金	129,400,000	126,800,000	2,600,000
修繕費積立金	57,000,000	36,000,000	21,000,000
次期繰越活動増減差額	9,417,554	△ 4,879,212	14,296,766
(うち当期活動増減差額)	37,896,766	2,492,383	35,404,383
純資産の部合計	599,976,075	577,559,441	22,416,634
負債及び純資産の部合計	660,727,683	636,802,686	23,924,997

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—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

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	164,144,895	0	19,829,528	144,315,367
合計	164,144,895	0	19,829,528	144,315,367

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） 122,291,286円

計 122,291,286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） 16,724,000円

計 16,724,000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