

令和6年度

# 財務諸表

自：令和6年4月1日

至：令和7年3月31日

〒258-0017

神奈川県足柄上郡大井町西大井385番地1

社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園

(法人番号:3021005006176)

理事長 吉岡 桂子

## 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	197,374,912	197,462,012	87,100	
	経常経費寄附金収入	1,050,000	1,050,000	0	
	受取利息配当金収入	49,400	52,516	3,116	
	その他の収入	2,285,000	2,345,781	60,781	
	事業活動収入計 (1)	200,759,312	200,910,309	150,997	
	支出				
	人件費支出	141,474,000	142,251,494	777,494	
	事業費支出	14,418,400	14,524,603	106,203	
	事務費支出	17,889,550	18,028,926	139,376	
支払利息支出	785,000	785,943	943		
その他の支出	4,300,000	4,274,038	25,962		
事業活動支出計 (2)	178,866,950	179,865,004	998,054		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	21,892,362	21,045,305	847,057		
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	1,790,000	1,790,000	0	
	固定資産取得支出	12,306,000	12,241,641	64,359	
ファイナンス・リース債務の返済支出	255,000	258,060	3,060		
施設整備等支出計 (5)	14,351,000	14,289,701	61,299		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	14,351,000	14,289,701	61,299		
その他の活動による収支	収入				
	役員等長期借入金収入	2,000,000	2,000,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	2,000,000	2,000,000	0	
	支出				
積立資産支出	9,300,000	8,500,278	799,722		
その他の活動支出計 (8)	9,300,000	8,500,278	799,722		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	7,300,000	6,500,278	799,722		
予備費支出 (10)	0		0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	241,362	255,326	13,964		
前期末支払資金残高 (12)	22,085,887	22,085,887	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	22,327,249	22,341,213	13,964		

## 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

(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	収益	保育事業収益	197,462,012	182,613,888	14,848,124
		経常経費寄附金収益	1,050,000	300,000	750,000
		サービス活動収益計 (1)	198,512,012	182,913,888	15,598,124
	費用	人件費	146,382,494	136,186,438	10,196,056
		事業費	14,524,603	16,288,496	1,763,893
		事務費	16,711,926	17,895,197	1,183,271
		減価償却費	21,578,661	9,013,033	12,565,628
		国庫補助金等特別積立金取崩額	8,475,304	3,465,257	5,010,047
		その他の費用	1,317,000	1,254,000	63,000
	サービス活動費用計 (2)	192,039,380	177,171,907	14,867,473	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		6,472,632	5,741,981	730,651	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	52,516	2,049	50,467
		その他のサービス活動外収益	2,345,781	2,005,633	340,148
		サービス活動外収益計 (4)	2,398,297	2,007,682	390,615
	費用	支払利息	785,943	1,605,727	819,784
		その他のサービス活動外費用	4,274,038	3,022,026	1,252,012
		サービス活動外費用計 (5)	5,059,981	4,627,753	432,228
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		2,661,684	2,620,071	41,613	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		3,810,948	3,121,910	689,038	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	159,816,000	159,816,000
		特別収益計 (8)	0	159,816,000	159,816,000
	費用	固定資産売却損・処分損	67,156	55,982,665	55,915,509
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	12,250,510	12,250,510
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	159,816,000	159,816,000
特別費用計 (9)	67,156	203,548,155	203,480,999		
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		67,156	43,732,155	43,664,999	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		3,743,792	40,610,245	44,354,037	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		65,135,386	68,915,908	3,780,522
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		68,879,178	28,305,663	40,573,515
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		0	36,830,000	36,830,000
	その他の積立金積立額 (16)		8,500,278	277	8,500,001
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		60,378,900	65,135,386	4,756,486

法人単位貸借対照表

令和 7年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	36,950,858	220,442,901	183,492,043	流動負債	24,836,125	203,010,814	178,174,689
現金預金	15,135,566	45,322,393	30,186,827	事業未払金	12,579,169	196,977,171	184,398,002
事業未収金	16,800,990	8,464,730	8,336,260	1年以内返済予定設備資金借入金	1,344,000	0	1,344,000
未収補助金	4,980,392	166,623,068	161,642,676	1年以内返済予定リース債務	282,480	184,800	97,680
立替金	19,200	18,000	1,200	預り金	142,026	144,026	2,000
前払金	14,710	14,710	0	職員預り金	1,888,450	1,235,817	652,633
				賞与引当金	8,600,000	4,469,000	4,131,000
固定資産	636,277,822	635,940,320	337,502	固定負債	177,090,360	177,338,700	248,340
基本財産	477,823,852	484,010,917	6,187,065	設備資金借入金	157,587,000	160,721,000	3,134,000
土地	81,104,151	81,104,151	0	リース債務	1,025,860	893,200	132,660
建物	393,189,701	399,376,766	6,187,065	役員等長期借入金	5,000,000	3,000,000	2,000,000
定期預金	3,530,000	3,530,000	0	退職給付引当金	13,477,500	12,724,500	753,000
その他の固定資産	158,453,970	151,929,403	6,524,567	負債の部合計	201,926,485	380,349,514	178,423,029
建物	1,050,623	1,113,886	63,263	純 資 産 の 部			
構築物	42,353,314	42,793,649	440,335	基本金	97,877,853	97,877,853	0
車輛運搬具	2	2	0	第1号基本金	97,877,853	97,877,853	0
器具及び備品	11,035,549	13,426,002	2,390,453	国庫補助金等特別積立金	223,919,717	232,395,021	8,475,304
有形リース資産	1,308,340	1,078,000	230,340	その他の積立金	89,125,725	80,625,447	8,500,278
ソフトウエア	102,917	167,917	65,000	人件費積立金	22,508,508	18,008,508	4,500,000
人件費積立資産	22,508,508	18,008,508	4,500,000	修繕積立金	20,230,000	16,230,000	4,000,000
修繕積立資産	20,230,000	16,230,000	4,000,000	備品等購入積立金	13,190,000	13,190,000	0
備品等購入積立資産	13,190,000	13,190,000	0	保育所施設・設備整備積立金	33,197,217	33,196,939	278
保育所施設・設備整備積立資産	33,197,217	33,196,939	278	次期繰越活動増減差額	60,378,900	65,135,386	4,756,486
共済財団退職金預け金	13,477,500	12,724,500	753,000	(うち当期活動増減差額)	3,743,792	40,610,245	44,354,037
				純資産の部合計	471,302,195	476,033,707	4,731,512
資産の部合計	673,228,680	856,383,221	183,154,541	負債及び純資産の部合計	673,228,680	856,383,221	183,154,541

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

## 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）固定資産の減価償却の方法

建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品  
平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したのものについては定額法によっている。

## リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

## （2）引当金の計上基準

## ・退職給付引当金

公益財団法人神奈川県福利協会に実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を退職給付引当金として計上している。

なお、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している職員に係る掛金納付額については、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって退職給付費用及び退職給付支出としている。

## ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## （3）消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

## （1）社会福祉施設職員等退職手当共済制度

全常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

全常勤職員について、公益財団法人神奈川県福利協会に実施する退職共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

(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

当法人は、事業区分が「社会福祉事業のみ」のため、次の3様式の財務諸表を省略する。

(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

当法人は、拠点区分が1つのため、次の3様式の財務諸表を省略する。

(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式、)

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(該当なし)

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(該当なし)

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園拠点(社会福祉事業)

「栄光愛児園 本部」

「栄光愛児園 施設」

「栄光愛児園 分園」

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
土地	81,104,151	0	0	81,104,151
建物	399,376,766	8,178,391	14,365,456	393,189,701
定期預金	3,530,000	0	0	3,530,000
合計	484,010,917	8,178,391	14,365,456	477,823,852

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に提供されている資産は以下の通りである。

土地(基本財産、199番地)	32,629,432円
土地(基本財産、385番地2)	34,994,600円
建物(基本財産)	298,236,131円
計	365,923,163円

担保している債務の種類および金額は以下の通りである。

設備資金借入金(福祉医療機構)	120,000,000円
設備資金借入金(横浜銀行)	38,931,000円
計	158,931,000円

9.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	426,865,720	33,676,019	393,189,701
小計	426,865,720	33,676,019	393,189,701
その他の固定資産			
建物	1,476,200	425,577	1,050,623
構築物	64,883,389	22,530,075	42,353,314
車輛運搬具	3,819,018	3,819,016	2
器具及び備品	24,058,947	13,023,398	11,035,549
有形リース資産	1,597,200	288,860	1,308,340
小計	95,834,754	40,086,926	55,747,828
合計	522,700,474	73,762,945	448,937,529

10.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	16,800,990	0	16,800,990
未収補助金	4,980,392	0	4,980,392
合計	21,781,382	0	21,781,382

11.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

12.関連当事者との取引の内容

該当なし

13.重要な偶発債務

該当なし

14.重要な後発事象

該当なし

15.合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16.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

## 社会福祉法人 育秀会 栄光愛児園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収 入	保育事業収入	197,374,912	197,462,012	87,100		
	委託費収入	184,645,470	184,645,470	0		
	その他の事業収入	12,729,442	12,816,542	87,100		
	補助金事業収入	7,230,392	7,230,392	0		
	受託事業収入	189,050	189,050	0		
	その他の事業収入	5,310,000	5,397,100	87,100		
	経常経費寄附金収入	1,050,000	1,050,000	0		
	受取利息配当金収入	49,400	52,516	3,116		
	その他の収入	2,285,000	2,345,781	60,781		
	利用者等外給食費収入	2,085,000	2,141,181	56,181		
	雑収入	200,000	204,600	4,600		
雑収入	200,000	204,600	4,600			
事業活動収入計 (1)		200,759,312	200,910,309	150,997		
事業活動による収支	支 出	人件費支出	141,474,000	142,251,494	777,494	
		役員報酬支出	201,000	195,967	5,033	
		職員給料支出	56,000,000	56,666,068	666,068	
		職員賞与支出	25,300,000	26,002,935	702,935	
		非常勤職員給与支出	41,500,000	41,508,563	8,563	
		退職給付支出	733,000	732,592	408	
		法定福利費支出	17,740,000	17,145,369	594,631	
		事業費支出	14,418,400	14,524,603	106,203	
		給食費支出	6,437,000	6,318,045	118,955	
		保健衛生費支出	131,200	124,580	6,620	
		保育材料費支出	2,066,000	2,318,474	252,474	
	水道光熱費支出	3,477,000	3,425,399	51,601		
	保険料支出	310,000	324,640	14,640		
	賃借料支出	14,500	14,400	100		
	教育指導費支出	1,890,000	1,898,631	8,631		
	車輛費支出	79,000	86,734	7,734		
	雑支出	13,700	13,700	0		
	事務費支出	17,889,550	18,028,926	139,376		
	福利厚生費支出	760,000	751,194	8,806		
	職員被服費支出	217,000	236,929	19,929		
	旅費交通費支出	22,200	18,300	3,900		
	研修研究費支出	571,000	627,251	56,251		
	事務消耗品費支出	1,755,000	1,928,470	173,470		
	水道光熱費支出	133,000	127,919	5,081		
	修繕費支出	155,000	118,800	36,200		
	通信運搬費支出	956,000	969,229	13,229		
	会議費支出	187,000	188,842	1,842		
	広報費支出	622,500	621,720	780		
	業務委託費支出	6,686,000	6,628,038	57,962		
	検査委託費支出	385,000	390,016	5,016		
	清掃委託費支出	299,000	299,641	641		
	保守委託費支出	502,000	478,500	23,500		
その他の委託費支出	5,500,000	5,459,881	40,119			
手数料支出	186,850	189,526	2,676			
保険料支出	1,960,000	1,959,050	950			
賃借料支出	200,000	199,650	350			
土地・建物賃借料支出	1,215,000	1,211,560	3,440			
租税公課支出	63,000	62,000	1,000			

	雑支出	2,200,000	2,190,448	9,552	
	共済財団退職金掛金支出	1,320,000	1,317,000	3,000	
	雑支出	880,000	873,448	6,552	
	支払利息支出	785,000	785,943	943	
	その他の支出	4,300,000	4,274,038	25,962	
	利用者等外給食費支出	4,300,000	4,272,362	27,638	
	雑支出	0	1,676	1,676	
	雑支出	0	1,676	1,676	
	事業活動支出計 (2)	178,866,950	179,865,004	998,054	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	21,892,362	21,045,305	847,057	
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	設備資金借入金元金償還支出	1,790,000	1,790,000	0
		固定資産取得支出	12,306,000	12,241,641	64,359
		建物取得支出	1,230,000	1,221,001	8,999
		建物附属設備取得支出	7,000,000	6,957,390	42,610
		構築物取得支出	3,250,000	3,240,000	10,000
器具及び備品取得支出		826,000	823,250	2,750	
ファイナンス・リース債務の返済支出	255,000	258,060	3,060		
	施設整備等支出計 (5)	14,351,000	14,289,701	61,299	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	14,351,000	14,289,701	61,299	
その他の活動による収支	収				
	入				
		役員等長期借入金収入	2,000,000	2,000,000	0
		その他の活動収入計 (7)	2,000,000	2,000,000	0
	支	積立資産支出	9,300,000	8,500,278	799,722
		人件費積立資産支出	4,800,000	4,500,000	300,000
修繕積立資産支出		4,500,000	4,000,000	500,000	
保育所施設・設備整備積立資産支出		0	278	278	
	その他の活動支出計 (8)	9,300,000	8,500,278	799,722	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	7,300,000	6,500,278	799,722	
	予備費支出 (10)	0		0	
		0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	241,362	255,326	13,964	
	前期末支払資金残高 (12)	22,085,887	22,085,887	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	22,327,249	22,341,213	13,964	

