

社会福祉事業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

社会福祉法人名 こひつじ会

(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	121,677,000	121,697,285	△20,285	
	委託費収入	112,940,000	112,948,840	△8,840	
	利用者等利用料収入	2,435,000	2,437,300	△2,300	
	その他の事業収入	6,302,000	6,311,145	△9,145	
	受取利息配当金収入	2,300	2,381	△81	
	その他の収入	974,000	977,000	△3,000	
	受入研修費収入	24,000	24,000	0	
	利用者等外給食費収入	715,000	717,750	△2,750	
	雑収入	235,000	235,250	△250	
	事業活動収入計(1)	122,653,300	122,676,666	△23,366	
事業活動による収支	人件費支出	99,267,500	98,744,172	523,328	
	職員給料支出	55,700,000	55,572,358	127,642	
	職員賞与支出	14,100,000	14,052,863	47,137	
	非常勤職員給与支出	15,500,000	15,265,401	234,599	
	派遣職員費支出	78,000	77,657	343	
	退職給付支出	1,176,000	1,176,000	0	
	法定福利費支出	12,713,500	12,599,893	113,607	
	事業費支出	13,919,000	13,885,986	33,014	
	給食費支出	7,400,000	7,383,659	16,341	
	保健衛生費支出	306,000	305,801	199	
	保育材料費支出	577,000	576,402	598	
	水道光熱費支出	2,050,000	2,045,443	4,557	
	消耗器具備品費支出	1,780,000	1,775,946	4,054	
	保険料支出	196,000	195,788	212	
	賃借料支出	1,610,000	1,602,947	7,053	
	雑支出(事業)	0	0	0	
	事務費支出	6,816,450	6,792,956	23,494	
	福利厚生費支出	540,000	534,326	5,674	
	職員被服費支出	273,000	273,000	0	
	旅費交通費支出	29,800	29,740	60	
	研修研究費支出	67,100	67,060	40	
	事務消耗品費支出	380,000	376,956	3,044	
	印刷製本費支出	255,000	250,390	4,610	
	修繕費支出	290,000	281,600	8,400	
	通信運搬費支出	663,500	663,037	463	
	会議費支出	142,500	142,394	106	
	業務委託費支出	1,230,000	1,230,000	0	
	手数料支出	1,230,550	1,230,343	207	
	土地・建物賃借料支出	786,000	786,000	0	
	保守料支出	491,000	490,130	870	
	雑支出(事務)	438,000	437,980	20	

事業活動による収支	支出	支払利息支出	361,000	360,849	151	
		その他の支出	718,000	717,750	250	
		利用者等外給食費支出	718,000	717,750	250	
		事業活動支出計(2)	121,081,950	120,501,713	580,237	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,571,350	2,174,953	△603,603	
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	5,024,000	5,024,000	0	
		固定資産取得支出	647,000	646,580	420	
		器具及び備品取得支出	647,000	646,580	420	
		施設整備等支出計(5)	5,671,000	5,670,580	420	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,671,000	△5,670,580	△420	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	4,359,000	4,359,000	0	
		退職給付引当資産取崩収入	359,000	359,000	0	
		人件費積立資産取崩収入	4,000,000	4,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)	4,359,000	4,359,000	0	
	支出	積立資産支出	220,800	220,800	0	
		退職給付引当資産支出	220,800	220,800	0	
		保育所施設・設備整備積立資産支出	0	0	0	
		その他の活動支出計(8)	220,800	220,800	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,138,200	4,138,200	0	
		予備費支出(10)	38,550 0	—	38,550	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			0	642,573	△642,573	

前期末支払資金残高(12)	23,585,287	23,585,287	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	23,585,287	24,227,860	△642,573	

理事長	園 長	担当者	
			

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

社会福祉事業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

社会福祉法人名 こひつじ会

（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	121,697,285	114,051,280	7,646,005
	委託費収益	112,948,840	105,372,080	7,576,760
	利用者等利用料収益	2,437,300	2,551,000	△113,700
	その他の事業収益	6,311,145	6,128,200	182,945
	その他の収益	290,450	211,780	78,670
	その他の収益（県共済会退職金分）	144,200	41,200	103,000
	その他の収益	146,250	170,580	△24,330
サービス活動収益計(1)		121,987,735	114,263,060	7,724,675
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	99,011,172	82,448,731	16,562,441
	職員給料	55,572,358	42,849,508	12,722,850
	職員賞与	10,702,863	7,017,955	3,684,908
	賞与引当金繰入	4,350,000	4,000,000	350,000
	非常勤職員給与	15,265,401	18,836,338	△3,570,937
	派遣職員費	77,657	0	77,657
	退職給付費用	1,093,000	1,032,300	60,700
	法定福利費	11,949,893	8,712,630	3,237,263
	事業費	13,885,986	12,808,560	1,077,426
	給食費	7,383,659	6,580,327	803,332
	保健衛生費	305,801	235,506	70,295
	保育材料費	576,402	927,981	△351,579
	水道光熱費	2,045,443	1,667,642	377,801
	消耗器具備品費	1,775,946	1,762,365	13,581
	保険料	195,788	309,438	△113,650
	賃借料	1,602,947	1,325,301	277,646
	事務費	6,927,594	8,010,550	△1,082,956
	福利厚生費	534,326	451,257	83,069
	職員被服費	273,000	140,000	133,000
	旅費交通費	29,740	33,360	△3,620
	研修研究費	67,060	11,120	55,940
	事務消耗品費	376,956	315,227	61,729
	印刷製本費	250,390	216,421	33,969
	修繕費	281,600	363,000	△81,400
	通信運搬費	663,037	942,771	△279,734
	会議費	142,394	141,754	640
	業務委託費	1,230,000	1,230,000	0
	手数料	1,230,343	2,480,154	△1,249,811
	保険料	134,638	0	134,638
	土地・建物賃借料	786,000	786,000	0
	保守料	490,130	476,740	13,390
	雑費（事務）	437,980	422,746	15,234
	減価償却費	5,878,097	5,821,855	56,242

サービス活動増減の部	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,714,612	△2,714,612	0
		サービス活動費用計(2)	122,988,237	106,375,084	16,613,153
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,000,502	7,887,976	△8,888,478
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,381	801	1,580
		その他のサービス活動外収益	741,750	696,250	45,500
		受入研修費収益	24,000	46,000	△22,000
		利用者等外給食収益	717,750	650,250	67,500
		サービス活動外収益計(4)	744,131	697,051	47,080
	費用	支払利息	360,849	425,098	△64,249
		その他のサービス活動外費用	745,350	677,850	67,500
		利用者等外給食費	717,750	650,250	67,500
		雑損失	27,600	27,600	0
		サービス活動外費用計(5)	1,106,199	1,102,948	3,251
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△362,068	△405,897	43,829
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,362,570	7,482,079	△8,844,649
特別増減の部	収益	その他の特別収益	27,600	27,600	0
		退職給付引当金戻入益	27,600	27,600	0
		特別収益計(8)	27,600	27,600	0
	費用	固定資産売却損・処分損	1	2	△1
		器具及び備品売却損・処分損	1	2	△1
		特別費用計(9)	1	2	△1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		27,599	27,598	1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,334,971	7,509,677	△8,844,648	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		88,343,308	85,333,631	3,009,677
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		87,008,337	92,843,308	△5,834,971
	その他の積立金取崩額(15)		4,000,000	0	4,000,000
	人件費積立金取崩額		4,000,000	0	4,000,000
	その他の積立金積立額(16)		0	4,500,000	△4,500,000
	人件費積立金積立額		0	1,000,000	△1,000,000
	修繕積立金積立額		0	1,000,000	△1,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		0	2,500,000	△2,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		91,008,337	88,343,308	2,665,029

理事長	園長	担当者	
			

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業区分貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 こひつじ会

(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	30,895,178	30,480,584	414,594	流動負債	15,906,680	15,784,659	122,021
現金預金	17,508,835	22,780,436	△5,271,601	事業未払金	0	4,500,000	△4,500,000
現金	80,023	38,693	41,330	1年以内返済予定設備資金借	5,024,000	5,024,000	0
普通預金	6,751,784	12,353,750	△5,601,966	未払費用	5,133,000	269,000	4,864,000
当座預金	677,028	387,993	289,035	預り金	10,210	5,105	5,105
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	職員預り金	1,389,470	1,986,554	△597,084
事業未収金	8,805,160	3,809,610	4,995,550	賞与引当金	4,350,000	4,000,000	350,000
未収補助金	4,446,545	3,755,900	690,645	職員賞与	3,600,000	3,350,000	250,000
前払費用	134,638	134,638	0	法定福利費	750,000	650,000	100,000
前払費用（長期からの振替	134,638	134,638	0				
その他の流動資産	0	0	0				
資金諸口	0	0	0				
固定資産	243,737,194	253,213,950	△9,476,756	固定負債	19,108,696	24,243,296	△5,134,600
基本財産	213,980,681	218,517,869	△4,537,188	設備資金借入金	17,372,000	22,396,000	△5,024,000
土地	67,494,000	67,494,000	0	退職給付引当金	1,736,696	1,847,296	△110,600
建物	146,486,681	151,023,869	△4,537,188	県共済会退職給与引当金	1,736,696	1,847,296	△110,600
建物（取得価額）	199,294,000	199,294,000	0	負債の部合計	35,015,376	40,027,955	△5,012,579
建物（減価償却累計額）	△52,807,319	△48,270,131	△4,537,188	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	29,756,513	34,696,081	△4,939,568	基本金	51,990,160	51,990,160	0
建物	4,575,209	5,070,609	△495,400	第一号基本金	23,992,000	23,992,000	0
建物（取得価額）	7,560,000	7,560,000	0	第二号基本金	25,498,160	25,498,160	0
建物（減価償却累計額）	△2,984,791	△2,489,391	△495,400	第三号基本金	2,500,000	2,500,000	0
構築物	222,523	321,245	△98,722	国庫補助金等特別積立金	81,118,499	83,833,111	△2,714,612
構築物（取得価額）	1,998,450	1,998,450	0	その他の積立金	15,500,000	19,500,000	△4,000,000
構築物（減価償却累計額）	△1,775,927	△1,677,205	△98,722	人件費積立金	3,000,000	7,000,000	△4,000,000
器具及び備品	2,021,615	2,121,823	△100,208	修繕費積立金	3,000,000	3,000,000	0
器具及び備品（取得価額）	23,316,311	22,838,161	478,150	備品等購入積立金	2,000,000	2,000,000	0
器具及び備品（減価償却累	△21,294,696	△20,716,338	△578,358	保育所施設・設備整備積立金	7,500,000	7,500,000	0
権利	5,431,194	5,431,194	0	次期繰越活動増減差額	91,008,337	88,343,308	2,665,029
ソフトウェア	0	0	0	（うち当期活動増減差額）	△1,334,971	7,509,677	△8,844,648
ソフトウェア（取得価額）	1,262,500	1,262,500	0				
ソフトウェア（減価償却累	△1,262,500	△1,262,500	0				
退職給付引当資産	1,736,696	1,847,296	△110,600				
人件費積立資産	3,000,000	7,000,000	△4,000,000				
修繕費積立資産	3,000,000	3,000,000	0				
備品購入等積立資産	2,000,000	2,000,000	0				
保育所施設・設備整備積立資	7,500,000	7,500,000	0				
長期前払費用	269,276	403,914	△134,638	純資産の部合計	239,616,996	243,666,579	△4,049,583
資産の部合計	274,632,372	283,694,534	△9,062,162	負債及び純資産の部合計	274,632,372	283,694,534	△9,062,162