

開成保育園 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

法人名：社会福祉法人栄生福祉会

（単位： 円）

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業収入	保育事業収入	218,300,000	218,830,486	△	530,486
	施設型給付費収入	191,000,000	191,435,660	△	435,660
	施設型給付費収入	180,000,000	180,390,560	△	390,560
	利用者負担金収入	11,000,000	11,045,100	△	45,100
	利用者等利用料収入	3,200,000	3,243,205	△	43,205
	利用者等利用料収入（一般）	3,200,000	3,243,205	△	43,205
	その他の事業収入	24,100,000	24,151,621	△	51,621
	補助金事業収入（公費）	19,000,000	18,968,521		31,479
	補助金事業収入（一般）	100,000	115,700	△	15,700
	受託事業収入（公費）	5,000,000	5,067,400	△	67,400
	経常経費寄附金収入	130,000	130,000		0
	受取利息配当金収入	20,000	20,154	△	154
	その他の収入	2,715,000	2,713,740		1,260
	受入研修費収入	55,000	53,000		2,000
	利用者等外給食費収入	1,960,000	1,968,640	△	8,640
	雑収入	700,000	692,100		7,900
	事業活動収入計	221,165,000	221,694,380	△	529,380
事業活動に要する支出	人件費支出	149,428,500	149,530,820	△	102,320
	職員給料支出	83,300,000	83,267,515		32,485
	職員賞与支出	30,600,000	30,600,007	△	7
	非常勤職員給与支出	16,000,000	16,048,720	△	48,720
	退職給付支出	1,228,500	1,228,500		0
	法定福利費支出	18,300,000	18,386,078	△	86,078
	事業費支出	17,640,000	17,805,374	△	165,374
	給食費支出	8,500,000	8,540,876	△	40,876
	保健衛生費支出	300,000	330,695	△	30,695
	保育材料費支出	3,000,000	3,145,113	△	145,113
	水道光熱費支出	3,150,000	3,118,017		31,983
	消耗器具備品費支出	1,340,000	1,346,847	△	6,847
	保険料支出	750,000	735,344		14,656
	賃借料支出	480,000	476,542		3,458
	車輛費支出	120,000	111,940		8,060
	事務費支出	12,487,000	12,221,489		265,511
	福利厚生費支出	600,000	553,954		46,046
	旅費交通費支出	150,000	150,184	△	184
	研修研究費支出	600,000	594,532		5,468
	事務消耗品費支出	1,400,000	1,429,513	△	29,513
	印刷製本費支出	650,000	641,659		8,341
	修繕費支出	2,500,000	2,441,188		58,812
	通信運搬費支出	350,000	317,261		32,739
	会議費支出	400,000	351,994		48,006
	広報費支出	700,000	707,337	△	7,337
	業務委託費支出	2,400,000	2,373,381		26,619
	手数料支出	1,340,000	1,342,833	△	2,833
	土地・建物賃借料支出	720,000	720,000		0
	租税公課支出	2,000	1,200		800
	保守料支出	100,000	105,880	△	5,880
	諸会費支出	180,000	187,000	△	7,000
	雑支出	395,000	303,573		91,427
	支払利息支出	130,000	117,950		12,050
	その他の支出	1,960,000	1,968,640	△	8,640
	利用者等外給食費支出	1,960,000	1,968,640	△	8,640
	事業活動支出計	181,645,500	181,644,273		1,227
	事業活動資金収支差額	39,519,500	40,050,107	△	530,607
施設収入	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,044,000	△	44,000

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異	備 考
設 整 備 等 に よ る 収 支	入 施設整備等補助金収入	1,000,000	1,044,000	Δ 44,000	
	施設整備等収入計	1,000,000	1,044,000	Δ 44,000	
	支 設備資金借入金元金償還支出	2,510,000	2,508,000	2,000	
	固定資産取得支出	4,600,000	4,743,389	Δ 143,389	
	建物取得支出	1,000,000	1,034,000	Δ 34,000	
	器具及び備品取得支出	3,000,000	3,148,609	Δ 148,609	
	ソフトウェア取得支出	600,000	560,780	39,220	
	施設整備等支出計	7,110,000	7,251,389	Δ 141,389	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	施設整備等資金収支差額	Δ 6,110,000	Δ 6,207,389	97,389	
	収 入				
	入 入				
	その他の活動収入計	0	0	0	
	支 積立資産支出	26,000,000	26,000,000	0	
	人件費積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
	保育所施設・設備整備積立資産支出	24,000,000	24,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	400,000	400,000	0	
予 備 費 支 出	その他の活動支出計	26,400,000	26,400,000	0	
	その他の活動資金収支差額	Δ 26,400,000	Δ 26,400,000	0	
	予備費支出	0	—	0	
当期資金収支差額合計		7,009,500	7,442,718	Δ 433,218	
前期末支払資金残高		45,981,073	45,981,073	0	
当期末支払資金残高		52,990,573	53,423,791	Δ 433,218	

開成保育園 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

法人名：社会福祉法人栄生福祉会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
サ ー ビ ス 活 動 の 部	保育事業収益	218,830,486	207,236,749	11,593,737
	施設型給付費収益	191,435,660	177,117,070	14,318,590
	施設型給付費収益	180,390,560	166,049,570	14,340,990
	利用者負担金収益	11,045,100	11,067,500	△ 22,400
	利用者等利用料収益	3,243,205	3,451,208	△ 208,003
	利用者等利用料収益（一般）	3,243,205	3,451,208	△ 208,003
	その他の事業収益	24,151,621	26,668,471	△ 2,516,850
	補助金事業収益（公費）	18,968,521	19,865,321	△ 896,800
	補助金事業収益（一般）	115,700	82,900	32,800
	受託事業収益（公費）	5,067,400	6,720,250	△ 1,652,850
	経常経費寄附金収益	130,000	30,000	100,000
	サービス活動収益計	218,960,486	207,266,749	11,693,737
	人件費	156,929,220	135,083,874	21,845,346
ビ ス 活 動 の 部	職員給料	83,267,515	69,605,887	13,661,628
	職員賞与	30,600,007	28,370,279	2,229,728
	賞与引当金繰入	7,398,400	6,360,000	1,038,400
	非常勤職員給与	16,048,720	13,177,894	2,870,826
	退職給付費用	1,228,500	1,157,000	71,500
	法定福利費	18,386,078	16,412,814	1,973,264
	事業費	17,527,607	16,270,952	1,256,655
	給食費	8,540,876	7,763,677	777,199
	保健衛生費	330,695	595,999	△ 265,304
	保育材料費	3,145,113	2,963,016	182,097
	水道光熱費	3,118,017	3,008,046	109,971
	消耗器具備品費	1,346,847	859,285	487,562
	保険料	457,577	386,687	70,890
増 減 の 部	賃借料	476,542	486,671	△ 10,129
	車両費	111,940	207,571	△ 95,631
	事務費	12,221,489	10,158,167	2,063,322
	福利厚生費	553,954	605,065	△ 51,111
	旅費交通費	150,184	58,730	91,454
	研修研究費	594,532	208,540	385,992
	事務消耗品費	1,429,513	1,046,124	383,389
	印刷製本費	641,659	626,192	15,467
	修繕費	2,441,188	1,423,541	1,017,647
	通信運搬費	317,261	515,000	△ 197,739
	会議費	351,994	391,055	△ 39,061
	広報費	707,337	25,541	681,796
	業務委託費	2,373,381	2,317,916	55,465
サ ー ビ ス 活 動 の 部	手数料	1,342,833	1,769,814	△ 426,981
	賃借料	0	9,834	△ 9,834
	土地・建物賃借料	720,000	720,000	0
	租税公課	1,200	600	600
	保守料	105,880	24,332	81,548
	諸会費	187,000	70,080	116,920
	0	0	335,803	△ 335,803
	雑費	303,573	10,000	293,573
	減価償却費	11,435,086	11,193,518	241,568
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,670,975	△ 3,696,152	25,177
	サービス活動費用計	194,442,427	169,010,359	25,432,068
	サービス活動増減差額	24,518,059	38,256,390	△ 13,738,331
サ ー ビ ス 活 動 の 部	受取利息配当金収益	20,154	1,246	18,908
	その他のサービス活動外収益	2,713,740	3,957,008	△ 1,243,268

勘 定 科 目		当 年 度 決 算	前 年 度 決 算	増 減	
ビス活動外増減の部	益	受入研修費収益	53,000	12,000	41,000
		利用者等外給食収益	1,968,640	1,732,460	236,180
		雑収益	692,100	2,212,548	△ 1,520,448
		サービス活動外収益計	2,733,894	3,958,254	△ 1,224,360
	費用	支払利息	117,950	124,865	△ 6,915
		その他のサービス活動外費用	1,968,640	1,732,460	236,180
		利用者等外給食費	1,968,640	1,732,460	236,180
		サービス活動外費用計	2,086,590	1,857,325	229,265
	サービス活動外増減差額		647,304	2,100,929	△ 1,453,625
	経常増減差額		25,165,363	40,357,319	△ 15,191,956
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	1,044,000	0	1,044,000
		施設整備等補助金収益	1,044,000	0	1,044,000
		その他の特別収益	6,360,000	0	6,360,000
		賞与引当金戻入	6,360,000	0	6,360,000
		特別収益計	7,404,000	0	7,404,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	220,407	155,638	64,769
		器具及び備品売却損・処分損	220,407	155,638	64,769
		国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	△ 1,721,376	0	△ 1,721,376
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,044,000	0	1,044,000
		拠点区分間繰入金費用	400,000	200,000	200,000
特別費用計		△ 56,969	355,638	△ 412,607	
特別増減差額		7,460,969	△ 355,638	7,816,607	
当期活動増減差額		32,626,332	40,001,681	△ 7,375,349	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額		252,955,288	247,953,607	5,001,681
	当期末繰越活動増減差額		285,581,620	287,955,288	△ 2,373,668
	基本金取崩額		0	0	0
	その他の積立金取崩額		0	0	0
	その他の積立金積立額		26,000,000	35,000,000	△ 9,000,000
	人件費積立金積立額		2,000,000	2,000,000	0
	保育所施設・設備整備積立金積立額		24,000,000	33,000,000	△ 9,000,000
	次期繰越活動増減差額		259,581,620	252,955,288	6,626,332

開成保育園 貸借対照表

令和 7年 3月31日現在

法人名：社会福祉法人栄生福祉会

(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	73,082,783	58,689,634	14,393,149	流動負債	29,565,392	21,576,561	7,988,831
現金預金	48,138,916	40,145,614	7,993,302	事業未払金	2,123,441	3,155,370	△ 1,031,929
事業未収金	16,899,780	9,897,580	7,002,200	1年以内返済予定設備資金借入金	2,508,000	2,508,000	0
未収補助金	7,729,521	8,646,440	△ 916,919	未払費用	14,987,628	6,636,377	8,351,251
前払費用	277,766	0	277,766	預り金	98,658	117,559	△ 18,901
仮払金	36,800	0	36,800	職員預り金	2,449,265	2,799,255	△ 349,990
				賞与引当金	7,398,400	6,360,000	1,038,400
固定資産	382,988,122	363,622,459	19,365,663	固定負債	11,624,000	14,132,000	△ 2,508,000
基本財産	255,287,824	263,545,936	△ 8,258,112	設備資金借入金	11,624,000	14,132,000	△ 2,508,000
土地	94,834,700	94,834,700	0	負債の部合計	41,189,392	35,708,561	5,480,831
建物	160,453,124	168,711,236	△ 8,258,112	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	127,700,298	100,076,523	27,623,775	基本金	2,605,385	2,605,385	0
建物	9,283,218	9,111,877	171,341	国庫補助金等特別積立金	48,694,508	53,042,859	△ 4,348,351
構築物	5,739,642	6,323,926	△ 584,284	その他の積立金	104,000,000	78,000,000	26,000,000
機械及び装置	1,236,354	1,415,104	△ 178,750	人件費積立金	14,000,000	12,000,000	2,000,000
車輛運搬具	3	3	0	保育所施設・設備整備積立金	90,000,000	66,000,000	24,000,000
器具及び備品	6,049,383	4,467,132	1,582,251	次期繰越活動増減差額	259,581,620	252,955,288	6,626,332
ソフトウェア	743,931	388,481	355,450	(うち当期活動増減差額)	32,626,332	40,001,681	△ 7,375,349
人件費積立資産	14,000,000	12,000,000	2,000,000	純資産の部合計	414,881,513	386,603,532	28,277,981
保育所施設・設備整備積立資産	90,000,000	66,000,000	24,000,000				
長期前払費用	277,767	0	277,767				
その他の固定資産	360,000	360,000	0				
差入保証金	10,000	10,000	0				
資産の部合計	456,070,905	422,312,093	33,758,812	負債及び純資産の部合計	456,070,905	422,312,093	33,758,812

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
小口現金	現金手許有高	－	運転資金として			6,488
普通預金	佐賀信用金庫 天祐支店他	－	運転資金として			28,232,115
定期預金	佐賀信用金庫 天祐支店		人件費・施設整備積立			20,000,000
	小計					48,238,603
事業未収金			給付費精算分他			16,899,780
未収補助金			市補助金他			7,729,521
立替金			園納金通帳立替分			
前払費用			火災保険料			277,766
仮払金			過払金(精算予定)			36,800
流動資産合計						73,182,470
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(開成保育園拠点)	－				33,135,750
	佐賀県佐賀市鍋島町大字八戸溝字二本黒木1578番1	－	第2種社会福祉事業である、保育施設使用している			
	開成保育園敷地	－				61,698,950
	佐賀県佐賀市鍋島町大字八戸溝字二本黒木1576番地1、9及び1575番1	－	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している			
	開成保育園新園舎敷地	－				
	小計					94,834,700
建物	(開成保育園拠点)					
	佐賀県佐賀市鍋島町大字八戸溝字二本黒木1578番1	2004年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	153,561,238	81,961,067	71,600,171
	鉄骨造亜鉛メッキ鋼板・合金メッキ鋼板 ぶき2階建 開成保育園園舎 1棟					
	佐賀県佐賀市鍋島町大字八戸溝字二本黒木1576番119及び1575番1	2020年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	105,643,450	16,790,497	88,852,953
	鉄骨造亜鉛メッキ鋼板・合金メッキ鋼板 ぶき2階建 開成保育園園舎 1棟					
	小計					160,453,124
基本財産合計						255,287,824
(2) その他の固定資産						
建物	(開成保育園拠点)					
	サンテラス	2017年度	第2種社会福祉事業である、保育施設に使用している	1,468,800	610,043	858,757
	水栓自動化		保育施設に使用している	528,000	211,200	316,800
	空気設備工事一式他		保育施設に使用している	9,812,000	1,704,339	8,107,661
	小計					9,283,218
構築物	ビックオ他	－	保育施設に使用している	14,265,724	8,526,082	5,739,642
機械及び装置	スチームコンベクション	－	保育施設に使用している	1,430,000	193,646	1,236,354
車輛運搬具	おでかけ兼用避難車他	－	保育業務に使用している	566,880	566,877	3
器具及び備品	デジタルピアノ他	－	保育施設に使用している	18,614,004	12,564,621	6,049,383
権利	水道加入金	－	保育施設に使用している	630,000	630,000	
ソフトウェア	PCシステム	－	保育業務に使用している	2,920,656	2,176,725	743,931
人件費積立資産	佐賀信用金庫 天祐支店	－	将来における人件費の目的の為に積み立てている			14,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	佐賀信用金庫 天祐支店		将来における施設・設備整備の目的の為に積み立てている			90,000,000
長期前払費用			火災保険料(1年超)			277,767
その他の固定資産	駐車場敷金					360,000
差入保証金	出資金					10,000
その他の固定資産合計						127,700,298
固定資産合計						382,988,122
資産合計						456,170,592
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
事業未払金	3月分給食材料費他					2,123,441
1年以内返済予定設備資金借入金	佐賀東信用組合					2,508,000
未払費用	社会保険料3月分他					14,987,628
預り金	園納金通帳より					98,658
職員預り金	3月分社会保険料個人負担分他					2,449,265
賞与引当金	令和7年分夏季賞与引当金					7,398,400
流動負債合計						29,565,392
2 固定負債						
設備資金借入金	佐賀東信用組合					11,624,000
固定負債合計						11,624,000
負債合計						41,189,392
差引純資産						414,981,200