

決 算 書

令和6年度

自 令和6年 4月 1日

至 令和7年 3月31日

社会福祉法人 久昌寺会

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

法人名：社会福祉法人 久昌寺会

(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	218,206,900	218,080,576	126,324	
	経常経費寄附金収入	718,360	718,360		
	受取利息配当金収入	54,656	52,337	2,319	
	その他の収入	2,681,000	2,663,139	17,861	
	流動資産評価等による資金増加額	1,000,000		1,000,000	
	事業活動収入計 (1)	222,660,916	221,514,412	1,146,504	
	支出				
	人件費支出	152,912,000	151,112,867	1,799,133	
	事業費支出	21,980,000	21,078,098	901,902	
	事務費支出	24,696,216	24,034,329	661,887	
施設整備等による収支	支払利息支出	465,000	464,397	603	
	その他の支出	1,880,000	1,863,080	16,920	
	流動資産評価損等による資金減少額	72,240		72,240	
	事業活動支出計 (2)	202,005,456	198,552,771	3,452,685	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	20,655,460	22,961,641	△ 2,306,181	
	収入				
	施設整備等補助金収入	437,000	437,000		
	施設整備等収入計 (4)	437,000	437,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,811,000	4,810,984	16	
	固定資産取得支出	34,547,739	34,547,739		
	固定資産除却・廃棄支出	202,335	202,335		
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	39,561,074	39,561,058	16	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 39,124,074	△ 39,124,058	△ 16	
	収入				
	投資有価証券売却収入	26,700,000	26,723,532	△ 23,532	
	積立資産取崩収入	47,532,636	47,574,308	△ 41,672	
	その他の活動による収入	104,000	104,000		
	その他の活動収入計 (7)	74,336,636	74,401,840	△ 65,204	
	支出				
	投資有価証券取得支出	27,429,511	25,265,706	2,163,805	
	積立資産支出	3,350,266	3,551,260	△ 200,994	予算超過理由：投資有価証券(積立分)の売却による差額分
	その他の活動支出計 (8)	30,779,777	28,816,966	1,962,811	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	43,556,859	45,584,874	△ 2,028,015	
予備費支出 (10)		300,000			
		△ 300,000			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		25,088,245	29,422,457	△ 4,334,212	
前期末支払資金残高 (12)		57,037,738	57,037,738	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		82,125,983	86,460,195	△ 4,334,212	

(注) 予備費支出△300,000円は、器具及び備品取得支出128,480円、退職給付引当資産支出21,252円、人件費積立資産支出135,227円、施設整備等積立資産支出15,041円に充当使用した額である。

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

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

第二号第一様式
(第二十三条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 久昌寺会

(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	収益			
	保育事業収益	218,080,576	194,583,193	23,497,383
	経常経費寄附金収益	718,360	200,000	518,360
	その他の収益		25,220	△25,220
	サービス活動収益計(1)	218,798,936	194,808,413	23,990,523
	費用			
	人件費	153,500,377	135,363,710	18,136,667
	事業費	21,078,098	19,049,087	2,029,011
	事務費	24,034,329	14,050,464	9,983,865
	減価償却費	10,978,083	9,803,542	1,174,541
サービス活動外増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,344,317	△4,377,459	33,142
	サービス活動費用計(2)	205,246,570	173,889,344	31,357,226
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,552,366	20,919,069	△7,366,703
	収益			
	受取利息配当金収益	52,337	7,930	44,407
	投資有価証券売却益	1,457,826		1,457,826
	その他のサービス活動外収益	2,663,139	2,454,227	208,912
	サービス活動外収益計(4)	4,173,302	2,462,157	1,711,145
	費用			
	支払利息	464,397	430,234	34,163
特別増減の部	その他のサービス活動外費用	1,863,080	1,797,330	65,750
	サービス活動外費用計(5)	2,327,477	2,227,564	99,913
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,845,825	234,593	1,611,232
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,398,191	21,153,662	△5,755,471
	収益			
	施設整備等補助金収益	437,000	1,017,000	△580,000
	特別収益計(8)	437,000	1,017,000	△580,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	609,028	83,813	525,215
	国庫補助金等特別積立金積立額	437,000	1,017,000	△580,000
繰越活動増減差額の部	特別費用計(9)	1,046,028	1,100,813	△54,785
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△609,028	△83,813	△525,215
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,789,163	21,069,849	△6,280,686
	前期繰越活動増減差額(12)	89,298,273	68,228,424	21,069,849
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	104,087,436	89,298,273	14,789,163
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	46,800,000	0	46,800,000
	その他の積立金積立額(16)	1,348,367	0	1,348,367
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	149,539,069	89,298,273	60,240,796

※本様式は、勘定科目の大区分のみを記載するが、必要のないものは省略することができる。ただし追加・修正はできないものとする。

法人単位貸借対照表

令和7年3月31日現在

第三号第一様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 久昌寺会

(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	102,703,069	71,122,548	31,580,521	流動負債	26,878,725	24,101,299	2,777,426
現金預金	49,861,850	49,272,313	589,537	事業未払金	14,193,800	12,153,989	2,039,811
事業未収金	12,443,547	7,547,070	4,896,477	その他の未払金	128,480		128,480
未収金	227,585	202,468	25,117	1年以内返済予定設備資金借入金	4,471,421	4,810,984	△339,563
未収補助金	12,618,690	13,436,238	△817,548	預り金	81,331	94,935	△13,604
立替金	70,730	372,459	△301,729	職員預り金	1,839,263	1,835,886	3,377
前払金	502,749		502,749	賞与引当金	6,164,430	5,205,505	958,925
前払費用	356,160	292,000	64,160				
その他の流動資産	26,621,758		26,621,758				
固定資産	367,820,920	389,476,571	△21,655,651	固定負債	50,145,644	53,880,046	△3,734,402
基本財産	304,289,042	280,078,932	24,210,110	設備資金借入金	40,705,760	45,177,181	△4,471,421
土地	152,818,890	152,818,890		退職給付引当金	9,439,884	8,702,865	737,019
建物	151,470,152	127,260,042	24,210,110	負債の部合計	77,024,369	77,981,345	△956,976
その他の固定資産	63,531,878	109,397,639	△45,865,761	純 資 産 の 部			
構築物	14,225,900	15,447,154	△1,221,254	基本金	132,623,371	132,623,371	
車輛運搬具	127,783	165,183	△37,400	基本金	132,623,371	132,623,371	
器具及び備品	10,094,273	8,546,591	1,547,682	国庫補助金等特別積立金	82,288,813	86,196,130	△3,907,317
建設仮勘定		1,210,000	△1,210,000	国庫補助金等特別積立金	82,288,813	86,196,130	△3,907,317
ソフトウェア	483,671	609,846	△126,175	その他の積立金	29,048,367	74,500,000	△45,451,633
退職給付引当資産	9,439,884	8,702,865	737,019	人件費積立金	11,134,878	23,800,000	△12,665,122
人件費積立資産	11,134,878	23,800,000	△12,665,122	施設整備等積立金	17,913,489	50,700,000	△32,786,511
施設整備積立資産	17,913,489	50,700,000	△32,786,511	次期繰越活動増減差額	149,539,069	89,298,273	60,240,796
差入保証金	112,000	216,000	△104,000	(うち当期活動増減差額)	14,789,163	21,069,849	△6,280,686
				純資産の部合計	393,499,620	382,617,774	10,881,846
資産の部合計	470,523,989	460,599,119	9,924,870	負債及び純資産の部合計	470,523,989	460,599,119	9,924,870

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
 ※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。

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) 有形固定資産の減価償却の方法
 - ・平成19年3月31日以前に取得をしたもの-旧定額法
 - ・平成19年4月1日以降に取得をしたもの-一定額法
 - 無形固定資産-残存価格を零とする定額法
- (2) リース資産
 - ・所有者移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却法と同一の方法によっている。
 - ・所有者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、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金-職員の退職給付に備えるため、岩手県社会福祉協議会退職共済掛金の累計額を計上している。
 - ・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. 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

退職給付制度は、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及び、岩手県社会福祉協議会の退共済制度を採用している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

- 当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。
- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
 - (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
当法人では、社会福祉事業のみのため作成していない。
 - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、拠点区分が一つのため作成していない。
 - (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。
 - (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
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。
- 拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。
- (1) 久昌寺保育園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
 - (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))
ア 法人本部
イ 久昌寺保育園
 - (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。

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
(基)土地	152,818,890			152,818,890
(基)建物	127,260,042	30,529,594	6,319,484	151,470,152
合 計	280,078,932	30,529,594	6,319,484	304,289,042

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	152,818,890 円
建物	151,470,152 円
計	304,289,042 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(一年以内返済予定額を含む)	45,177,181 円
計	45,177,181 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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)建物	281,154,230	129,684,078	151,470,152
構築物	34,957,658	20,731,758	14,225,900
車両運搬具	476,440	348,657	127,783
器具及び備品	22,804,645	12,710,372	10,094,273
合 計	339,392,973	163,474,865	175,918,108

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 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	12,443,547		12,443,547
未収金	227,585		227,585
未収補助金	12,618,690		12,618,690
立替金	70,730		70,730
合 計	25,360,552	0	25,360,552

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合 計	0	0	0

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

・建設仮勘定支出△1,210,000円は、園舎屋根改修工事費用の一部として令和5年度に支払いしたものである。

久昌寺保育園拠点区分 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

法人名 : 社会福祉法人 久昌寺会

(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	218,206,900	218,080,576	126,324	
	施設型給付費収入	198,200,000	198,222,860	△ 22,860	
	施設型給付費収入	189,700,000	189,701,260	△ 1,260	
	利用者負担金収入	8,500,000	8,521,600	△ 21,600	
	利用者等利用料収入	3,365,000	3,425,514	△ 60,514	
	利用者等利用料収入 (一般)	2,810,000	2,871,014	△ 61,014	
	その他の利用料収入	555,000	554,500	500	
	その他の事業収入	16,641,900	16,432,202	209,698	
	補助金事業収入 (公費)	16,088,900	15,843,790	245,110	
	補助金事業収入 (一般)	487,000	523,000	△ 36,000	
	その他の事業収入	66,000	65,412	588	
	経常経費寄附金収入	718,360	718,360		
	経常経費寄附金収入	718,360	718,360		
	受取利息配当金収入	54,656	52,337	2,319	
	受取利息配当金収入	54,656	52,337	2,319	
	その他の収入	2,681,000	2,663,139	17,861	
	受入研修費収入	50,000	50,000		
	利用者等外給食費収入	1,880,000	1,863,080	16,920	
	雑収入	751,000	750,059	941	
	その他の収入	751,000	750,059	941	
	流動資産評価等による資金増加額	1,000,000		1,000,000	
	有価証券売却	1,000,000		1,000,000	
	事業活動収入計 (I)	222,660,916	221,514,412	1,146,504	

久昌寺保育園拠点区分 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

法人名 : 社会福祉法人 久昌寺会

(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	人件費支出	152,912,000	151,112,867	1,799,133	
	役員報酬支出	770,000	770,000		
	職員給料支出	103,055,000	102,660,727	394,273	
	職員賞与支出	19,941,000	19,941,000		
	非常勤職員給与支出	6,686,964	6,686,964		
	退職給付支出	2,105,000	2,104,167	833	
	法定福利費支出	20,354,036	18,950,009	1,404,027	
	事業費支出	21,980,000	21,078,098	901,902	
	給食費支出	8,700,000	8,336,784	363,216	
	保健衛生費支出	650,000	640,738	9,262	
	保育材料費支出	3,300,000	3,083,704	216,296	
	水道光熱費支出	4,768,000	4,767,261	739	
	消耗器具備品費支出	2,500,000	2,233,506	266,494	
	保険料支出	230,000	225,582	4,418	
	賃借料支出	1,662,000	1,661,653	347	
	雑支出	170,000	128,870	41,130	
	事務費支出	24,696,216	24,034,329	661,887	
	福利厚生費支出	981,727	981,727		
	職員被服費支出	300,000	297,680	2,320	
	旅費交通費支出	85,000	70,457	14,543	
	研修研究費支出	4,300,000	4,114,390	185,610	
	事務消耗品費支出	700,000	667,976	32,024	
	印刷製本費支出	1,110,594	1,110,594		
	修繕費支出	5,700,000	5,697,586	2,414	
	通信運搬費支出	285,000	277,075	7,925	
	会議費支出	1,140,000	1,091,349	48,651	
	広報費支出	700,000	674,989	25,011	
	業務委託費支出	3,650,000	3,628,920	21,080	
	手数料支出	1,113,895	983,491	130,404	
	土地・建物賃借料支出	3,420,000	3,418,400	1,600	
	租税公課支出	20,000	13,400	6,600	
	保守料支出	210,000	206,800	3,200	
	諸会費支出	180,000	176,585	3,415	
	雑支出	800,000	622,910	177,090	
	支払利息支出	465,000	464,397	603	
	支払利息支出	465,000	464,397	603	
	その他の支出	1,880,000	1,863,080	16,920	
	利用者等外給食費支出	1,880,000	1,863,080	16,920	
	流動資産評価損等による資金減少額	72,240		72,240	
	有価証券売却	72,240		72,240	
	事業活動支出計 (2)	202,005,456	198,552,771	3,452,685	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	20,655,460	22,961,641	△ 2,306,181	

久昌寺保育園拠点区分 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

法人名 : 社会福祉法人 久昌寺会

(単位 : 円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	437,000	437,000		
	施設整備等補助金収入	437,000	437,000		
	施設整備等収入計 (4)	437,000	437,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,811,000	4,810,984	16	
	設備資金借入金元金償還支出	4,811,000	4,810,984	16	
	固定資産取得支出	34,547,739	34,547,739		
	建物取得支出	30,529,594	30,529,594		
	器具及び備品取得支出	3,934,480	3,934,480		
	構築物取得支出	1,293,665	1,293,665		
	建設仮勘定取得支出	△ 1,210,000	△ 1,210,000		
その他の活動による収支	固定資産除却・廃棄支出	202,335	202,335		
	固定資産除却・廃棄支出	202,335	202,335		
	施設整備等支出計 (5)	39,561,074	39,561,058	16	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 39,124,074	△ 39,124,058	△ 16	
	収入				
	投資有価証券売却収入	26,700,000	26,723,532	△ 23,532	
	投資有価証券売却収入	26,700,000	26,723,532	△ 23,532	
	積立資産取崩収入	47,532,636	47,574,308	△ 41,672	
	退職給付引当資産取崩収入	555,000	602,667	△ 47,667	
	人件費積立資産取崩収入	13,869,976	13,867,043	2,933	
	施設整備等積立資産取崩収入	33,107,660	33,104,598	3,062	
	その他の活動による収入	104,000	104,000		
その他の活動による収支	差入保証金戻り収入	104,000	104,000		
	その他の活動収入計 (7)	74,336,636	74,401,840	△ 65,204	
	支出				
	投資有価証券取得支出	27,429,511	25,265,706	2,163,805	
	投資有価証券取得支出	27,429,511	25,265,706	2,163,805	
	積立資産支出	3,350,266	3,551,260	△ 200,994	
	退職給付引当資産支出	2,031,252	2,031,252		
	人件費積立資産支出	1,201,921	1,201,921		
	施設整備等積立資産支出	117,093	318,087	△ 200,994	予算超過理由：投資有価証券(積立分)の売却による差額分
	その他の活動支出計 (8)	30,779,777	28,816,966	1,962,811	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	43,556,859	45,584,874	△ 2,028,015	
	予備費支出 (10)	300,000			
		△ 300,000			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		25,068,245	29,422,457	△ 4,334,212	
前期末支払資金残高 (12)		57,037,738	57,037,738	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		82,125,983	86,460,195	△ 4,334,212	

(注) 予備費支出△300,000円は、器具及び備品取得支出128,480円、退職給付引当資産支出21,252円、人件費積立資産支出135,227円、施設整備等積立資産支出15,041円に充当使用した額である。

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

久昌寺保育園拠点区分 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

法人名：社会福祉法人 久昌寺会

(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	収益			
	保育事業収益	218,080,576	194,583,193	23,497,383
	施設型給付費収益	198,222,860	175,064,900	23,157,960
	施設型給付費収益	189,701,260	165,867,100	23,834,160
	利用者負担金収益	8,521,600	9,197,800	△ 676,200
	利用者等利用料収益	3,425,514	3,759,047	△ 333,533
	利用者等利用料収益（一般）	2,871,014	3,195,547	△ 324,533
	その他の利用料収益	554,500	563,500	△ 9,000
	その他の事業収益	16,432,202	15,759,246	672,956
	補助金事業収益（公費）	15,843,790	15,298,458	545,332
	補助金事業収益（一般）	523,000	407,000	116,000
	その他の事業収益	65,412	53,788	11,624
	経常経費寄附金収益	718,360	200,000	518,360
	経常経費寄附金収益	718,360	200,000	518,360
	その他の収益		25,220	△ 25,220
	その他の収益		25,220	△ 25,220
サービス活動収益計 (1)		218,798,936	194,808,413	23,990,523

久昌寺保育園拠点区分 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

法人名：社会福祉法人 久昌寺会

(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	費用			
	人件費	153,500,377	135,363,710	18,136,667
	役員報酬	770,000	780,714	△ 10,714
	職員給料	102,660,727	90,810,671	11,850,056
	職員賞与	14,854,969	14,400,033	454,936
	賞与引当金繰入	6,164,430	5,205,505	958,925
	非常勤職員給与	6,567,490	4,648,792	1,918,698
	退職給付費用	3,532,752	3,166,711	366,041
	法定福利費	18,950,009	16,351,284	2,598,725
	事業費	21,078,098	19,049,087	2,029,011
	給食費	8,336,784	8,077,948	258,836
	保健衛生費	640,738	862,910	△ 222,172
	保育材料費	3,083,704	1,866,817	1,216,887
	水道光熱費	4,767,261	4,002,723	764,538
	消耗器具備品費	2,233,506	2,128,916	104,590
	保険料	225,582	221,328	4,254
	賃借料	1,661,653	1,788,665	△ 127,012
	雑費	128,870	99,780	29,090
	事務費	24,034,329	14,050,464	9,983,865
	福利厚生費	981,727	948,646	33,081
	職員被服費	297,680	134,640	163,040
	旅費交通費	70,457	72,402	△ 1,945
	研修研究費	4,114,390	167,826	3,946,564
	事務消耗品費	667,976	542,479	125,497
	印刷製本費	1,110,594	1,083,798	26,796
	修繕費	5,697,586	1,152,512	4,545,074
	通信運搬費	277,075	278,872	△ 1,797
	会議費	1,091,349	1,080,720	10,629
	広報費	674,989	459,721	215,268
	業務委託費	3,628,920	3,372,342	256,578
	手数料	983,491	739,854	243,637
	土地・建物賃借料	3,418,400	2,848,066	570,334
	租税公課	13,400	7,600	5,800
	保守料	206,800	332,314	△ 125,514
	諸会費	176,585	176,465	120
	雑費	622,910	652,207	△ 29,297
	減価償却費	10,978,083	9,803,542	1,174,541
	減価償却費	10,978,083	9,803,542	1,174,541
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,344,317	△ 4,377,459	33,142
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 4,344,317	△ 4,377,459	33,142
	サービス活動費用計 (2)	205,246,570	173,889,344	31,357,226
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	13,552,366	20,919,069	△ 7,366,703

久昌寺保育園拠点区分 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

法人名：社会福祉法人 久昌寺会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	52,337	7,930	44,407
	受取利息配当金収益	52,337	7,930	44,407
	投資有価証券売却益	1,457,826		1,457,826
	投資有価証券売却益	1,457,826		1,457,826
	その他のサービス活動外収益	2,663,139	2,454,227	208,912
	受入研修費収益	50,000	60,000	△ 10,000
	利用者等外給食収益	1,863,080	1,797,330	65,750
	雑収益	750,059	596,897	153,162
	その他の収益	750,059	596,897	153,162
	サービス活動外収益計 (4)	4,173,302	2,462,157	1,711,145
	費用			
	支払利息	464,397	430,234	34,163
	支払利息	464,397	430,234	34,163
	その他のサービス活動外費用	1,863,080	1,797,330	65,750
	利用者等外給食費	1,863,080	1,797,330	65,750
	サービス活動外費用計 (5)	2,327,477	2,227,564	99,913
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,845,825	234,593	1,611,232
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		15,398,191	21,153,662	△ 5,755,471
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	437,000	1,017,000	△ 580,000
	施設整備等補助金収益	437,000	1,017,000	△ 580,000
	特別収益計 (8)	437,000	1,017,000	△ 580,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	609,028	83,813	525,215
	建物売却損・処分損		83,811	△ 83,811
	器具及び備品売却損・処分損	2	2	
	その他の固定資産売却損・処分損	609,026		609,026
	国庫補助金等特別積立金積立額	437,000	1,017,000	△ 580,000
繰越活動増減差額の部	国庫補助金等特別積立金積立額	437,000	1,017,000	△ 580,000
	特別費用計 (9)	1,046,028	1,100,813	△ 54,785
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 609,028	△ 83,813	△ 525,215
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	14,789,163	21,069,849	△ 6,280,686
	前期繰越活動増減差額 (12)	89,298,273	68,228,424	21,069,849
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	104,087,436	89,298,273	14,789,163
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	46,800,000	0	46,800,000
	人件費積立金取崩額	13,800,000		13,800,000
	施設整備等積立金取崩額	33,000,000		33,000,000
繰越活動増減差額の部	その他の積立金積立額 (16)	1,348,367	0	1,348,367
	人件費積立金積立額	1,134,878		1,134,878
	施設整備等積立金積立額	213,489		213,489
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	149,539,069	89,298,273	60,240,796

※本様式は、勘定科目の小区分までを記載し、必要のない勘定科目は省略することができるものとする。

※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、小区分については適当な科目を追加できるものとする。なお、小区分を更に区分する必要がある場合には、小区分の下に適当な科目を設けて処理することができるものとする。

久昌寺保育園拠点区分 貸借対照表

令和7年3月31日現在

第三号第四様式
(第二十七条第四項関係)

法人名：社会福祉法人 久昌寺会

(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	102,703,069	71,122,548	31,580,521	流動負債	26,878,725	24,101,299	2,777,426
現金預金	49,861,850	49,272,313	589,537	事業未払金	14,193,800	12,153,989	2,039,811
事業未収金	12,443,547	7,547,070	4,896,477	その他の未払金	128,480		128,480
未収金	227,585	202,468	25,117	1年以内返済予定設備資金借入金	4,471,421	4,810,984	△339,563
未収補助金	12,618,690	13,436,238	△817,548	預り金	81,331	94,935	△13,604
立替金	70,730	372,459	△301,729	職員預り金	1,839,263	1,835,886	3,377
前払金	502,749		502,749	賞与引当金	6,164,430	5,205,505	958,925
前払費用	356,160	292,000	64,160				
その他の流動資産	26,621,758		26,621,758				
固定資産	367,820,920	389,476,571	△21,655,651	固定負債	50,145,644	53,880,046	△3,734,402
基本財産	304,289,042	280,078,932	24,210,110	設備資金借入金	40,705,760	45,177,181	△4,471,421
土地	152,818,890	152,818,890		退職給付引当金	9,439,884	8,702,865	737,019
建物	151,470,152	127,260,042	24,210,110	負債の部合計	77,024,369	77,981,345	△956,976
その他の固定資産	63,531,878	109,397,639	△45,865,761	純 資 産 の 部			
構築物	14,225,900	15,447,154	△1,221,254	基本金	132,623,371	132,623,371	
車輛運搬具	127,783	165,183	△37,400	基本金	132,623,371	132,623,371	
器具及び備品	10,094,273	8,546,591	1,547,682	国庫補助金等特別積立金	82,288,813	86,196,130	△3,907,317
建設仮勘定		1,210,000	△1,210,000	国庫補助金等特別積立金	82,288,813	86,196,130	△3,907,317
ソフトウェア	483,671	609,846	△126,175	その他の積立金	29,048,367	74,500,000	△45,451,633
退職給付引当資産	9,439,884	8,702,865	737,019	人件費積立金	11,134,878	23,800,000	△12,665,122
人件費積立資産	11,134,878	23,800,000	△12,665,122	施設整備等積立金	17,913,489	50,700,000	△32,786,511
施設整備積立資産	17,913,489	50,700,000	△32,786,511	次期繰越活動増減差額	149,539,069	89,298,273	60,240,796
差入保証金	112,000	216,000	△104,000	(うち当期活動増減差額)	14,789,163	21,069,849	△6,280,686
				純資産の部合計	393,499,620	382,617,774	10,881,846
資産の部合計	470,523,989	460,599,119	9,924,870	負債及び純資産の部合計	470,523,989	460,599,119	9,924,870

※本様式は、勘定科目の大区分及び中区分を記載するが、必要のない中区分の勘定科目は省略することができる。
※勘定科目の中区分についてはやむを得ない場合、適当な科目を追加できるものとする。