

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 慈恵会

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

第一号第一様式
(第十七条第四項関係)
頁 1

法人名：社会福祉法人 慈恵会

(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	341,409,471	342,073,226	△663,755	
	受取利息配当金収入	23,950	63,468	△39,518	
	その他の収入	801,845	850,359	△48,514	
	事業活動収入計 (1)	342,235,266	342,987,053	△751,787	
	支出				
	人件費支出	285,504,938	282,798,807	2,706,131	
施設整備等による収支	事業費支出	42,478,300	39,883,384	2,594,916	
	事務費支出	17,730,720	16,190,541	1,540,179	
	その他の支出	350,000	374,200	△24,200	
	事業活動支出計 (2)	346,063,958	339,246,932	6,817,026	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△3,828,692	3,740,121	△7,568,813	
	収入				
	施設整備等補助金収入	1,520,000	1,520,000		
その他の活動による収支	施設整備等収入計 (4)	1,520,000	1,520,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	2,773,680	3,340,480	△566,800	
	固定資産除却・廃棄支出		42,500	△42,500	
	施設整備等支出計 (5)	2,773,680	3,382,980	△609,300	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△1,253,680	△1,862,980	609,300	
	収入				
予備費支出 (10)	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出		5,000,000	△5,000,000	
	その他の活動支出計 (8)	0	5,000,000	△5,000,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	△5,000,000	5,000,000	
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△5,082,372	△3,122,859	△1,959,513	
前期末支払資金残高 (12)		83,452,839	83,452,839	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		78,370,467	80,329,980	△1,959,513	

※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。

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

第一号第三様式
(第十七条第四項関係)
頁 1

法人名：社会福祉法人 慈恵会

(単位：円)

勘定科目		済美保育園	旭ヶ丘保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	保育事業収入	161,589,044	180,484,182		342,073,226		342,073,226
	受取利息配当金収入	28,031	32,976	2,461	63,468		63,468
	その他の収入	144,765	705,594		850,359		850,359
	事業活動収入計(1)	161,761,840	181,222,752	2,461	342,987,053	0	342,987,053
	支出						
	人件費支出	137,267,081	144,931,726	600,000	282,798,807		282,798,807
施設整備等による収支	事業費支出	18,915,469	20,967,915		39,883,384		39,883,384
	事務費支出	6,385,613	8,190,070	1,614,858	16,190,541		16,190,541
	その他の支出		374,200		374,200		374,200
	事業活動支出計(2)	162,568,163	174,463,911	2,214,858	339,246,932	0	339,246,932
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△806,323	6,758,841	△2,212,397	3,740,121	0	3,740,121
	収入						
	施設整備等補助金収入		1,520,000		1,520,000		1,520,000
その他の活動による収支	施設整備等収入計(4)	0	1,520,000	0	1,520,000	0	1,520,000
	支出						
	固定資産取得支出	515,680	2,824,800		3,340,480		3,340,480
	固定資産除却・廃棄支出		42,500		42,500		42,500
	施設整備等支出計(5)	515,680	2,867,300	0	3,382,980	0	3,382,980
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△515,680	△1,347,300	0	△1,862,980	0	△1,862,980
	収入						
当期資金収支差額合計	その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	0
	支出						
	積立資産支出		5,000,000		5,000,000		5,000,000
	その他の活動支出計(8)	0	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△5,000,000	0	△5,000,000	0	△5,000,000
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△1,322,003	411,541	△2,212,397	△3,122,859	0	△3,122,859
	前期末支払資金残高(11)	34,672,744	42,635,591	6,144,504	83,452,839	0	83,452,839
	当期末支払資金残高(10)+(11)	33,350,741	43,047,132	3,932,107	80,329,980	0	80,329,980

※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。

済美保育園拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 1

法人名：社会福祉法人 慈恵会

(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	161,646,305	161,589,044	57,261	
	委託費収入	148,538,280	148,815,480	△277,200	
	委託費基本分収入	120,792,190	121,069,390	△277,200	
	処遇改善等加算 (基礎分)	12,860,545	12,860,545		
	処遇改善等加算 (要件分)	14,885,545	14,885,545		
	利用者等利用料収入	1,701,000	1,701,000		
	利用者等利用料収入 (一般)	1,701,000	1,701,000		
	その他の事業収入	11,407,025	11,072,564	334,461	
	補助金事業収入 (公費)	11,096,425	10,756,964	339,461	
	補助金事業収入 (一般)	310,600	315,600	△5,000	
	受取利息配当金収入	12,545	28,031	△15,486	
	受取利息配当金収入	12,545	28,031	△15,486	
	その他の収入	131,765	144,765	△13,000	
	受入研修費収入	20,000	20,000		
	雑収入	111,765	124,765	△13,000	
事業活動収入計(1)		161,790,615	161,761,840	28,775	

済美保育園拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 2

法人名：社会福祉法人 慈恵会

(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	137,987,343	137,267,081	720,262	
	職員給料支出	51,440,324	51,272,171	168,153	
	職員俸給支出	34,952,712	34,952,712		
	職員諸手当支出	16,487,612	16,319,459	168,153	
	職員賞与支出	13,933,909	13,933,909		
	非常勤職員給与支出	51,848,010	51,644,259	203,751	
	派遣職員費支出	570,000	549,982	20,018	
	退職給付支出	1,145,100	1,145,100		
	法定福利費支出	19,050,000	18,721,660	328,340	
	事業費支出	19,368,300	18,915,469	452,831	
	給食費支出	10,108,000	9,915,009	192,991	
	保健衛生費支出	385,000	339,463	45,537	
	保育材料費支出	1,300,000	1,189,909	110,091	
	水道光熱費支出	3,070,000	3,000,366	69,634	
	消耗器具備品費支出	1,730,000	1,709,574	20,426	
	保険料支出	575,000	571,090	3,910	
	賃借料支出	1,895,000	1,887,884	7,116	
	雑支出	305,300	302,174	3,126	
	事務費支出	6,612,020	6,385,613	226,407	
	福利厚生費支出	546,000	522,596	23,404	
	職員被服費支出	25,520	25,520		
	旅費交通費支出	29,000	22,624	6,376	
	研修研究費支出	530,000	535,551	△5,551	
	事務消耗品費支出	609,000	556,566	52,434	
	印刷製本費支出	118,000	120,396	△2,396	
	修繕費支出	1,950,000	1,841,653	108,347	
	通信運搬費支出	300,000	298,723	1,277	
	会議費支出	75,000	62,372	12,628	
	広報費支出	49,500	49,500		
	業務委託費支出	500,000	500,610	△610	
	手数料支出	425,000	418,166	6,834	
	保守料支出	535,000	530,376	4,624	
	雑支出	920,000	900,960	19,040	
	事業活動支出計(2)	163,967,663	162,568,163	1,399,500	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,177,048	△806,323	△1,370,725	
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				
	固定資産取得支出	515,680	515,680		
	器具及び備品取得支出	515,680	515,680		
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	515,680	515,680	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△515,680	△515,680	0	
	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
	予備費支出(10)				

済美保育園拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 3

法人名：社会福祉法人 慈恵会

(単位：円)

勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,692,728	△1,322,003	△1,370,725	
前期末支払資金残高(12)	34,672,744	34,672,744	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	31,980,016	33,350,741	△1,370,725	

※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。

旭ヶ丘保育園拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 4

法人名：社会福祉法人 慈恵会

(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	179,763,166	180,484,182	△721,016	
	委託費収入	162,427,190	162,628,750	△201,560	
	委託費基本分収入	131,749,400	131,947,790	△198,390	
	処遇改善等加算 (基礎分)	14,255,447	14,257,449	△2,002	
	処遇改善等加算 (要件分)	16,422,343	16,423,511	△1,168	
	利用者等利用料収入	2,961,000	2,961,000		
	利用者等利用料収入 (一般)	2,961,000	2,961,000		
	その他の事業収入	14,374,976	14,894,432	△519,456	
	補助金事業収入 (公費)	13,542,976	14,064,932	△521,956	
	補助金事業収入 (一般)	832,000	829,500	2,500	
	受取利息配当金収入	11,000	32,976	△21,976	
	受取利息配当金収入	11,000	32,976	△21,976	
	その他の収入	670,080	705,594	△35,514	
	受入研修費収入	90,000	90,000		
	利用者等外給食費収入	350,000	374,200	△24,200	
	雑収入	230,080	241,394	△11,314	
事業活動収入計(1)		180,444,246	181,222,752	△778,506	

旭ヶ丘保育園拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 5

法人名：社会福祉法人 慈恵会

(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	146,917,595	144,931,726	1,985,869	
	職員給料支出	61,958,794	61,096,155	862,639	
	職員俸給支出	39,395,800	39,335,800	60,000	
	職員諸手当支出	22,562,994	21,760,355	802,639	
	職員賞与支出	15,112,291	15,112,291		
	非常勤職員給与支出	48,332,410	47,713,006	619,404	
	派遣職員費支出	760,000	753,180	6,820	
	退職給付支出	1,154,100	1,154,100		
	法定福利費支出	19,600,000	19,102,994	497,006	
	事業費支出	23,110,000	20,967,915	2,142,085	
	給食費支出	11,000,000	10,531,638	468,362	
	保健衛生費支出	500,000	334,206	165,794	
	保育材料費支出	2,300,000	1,609,533	690,467	
	水道光熱費支出	2,900,000	2,853,805	46,195	
	消耗器具備品費支出	3,600,000	2,906,505	693,495	
	保険料支出	550,000	519,205	30,795	
	賃借料支出	2,000,000	1,956,185	43,815	
	雑支出	260,000	256,838	3,162	
	事務費支出	9,255,700	8,190,070	1,065,630	
	福利厚生費支出	600,000	521,852	78,148	
	職員被服費支出	35,700	35,700		
	旅費交通費支出	70,000	52,800	17,200	
	研修研究費支出	500,000	259,012	240,988	
	事務消耗品費支出	700,000	595,899	104,101	
	印刷製本費支出	200,000	123,073	76,927	
	修繕費支出	3,600,000	3,439,475	160,525	
	通信運搬費支出	320,000	282,453	37,547	
	会議費支出	120,000	74,031	45,969	
	広報費支出	50,000	49,500	500	
	業務委託費支出	700,000	613,000	87,000	
	手数料支出	500,000	462,426	37,574	
	土地・建物賃借料支出	300,000	300,000		
	保守料支出	510,000	496,936	13,064	
	雑支出	1,050,000	883,913	166,087	
	その他の支出	350,000	374,200	△24,200	
	利用者等外給食費支出	350,000	374,200	△24,200	
	事業活動支出計 (2)	179,633,295	174,463,911	5,169,384	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	810,951	6,758,841	△5,947,890	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,520,000	1,520,000		
	施設整備等補助金収入	1,520,000	1,520,000		
	施設整備等収入計 (4)	1,520,000	1,520,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	2,258,000	2,824,800	△566,800	
	建物取得支出	1,408,000	1,408,000		
	器具及び備品取得支出	850,000	1,416,800	△566,800	
	固定資産除却・廃棄支出		42,500	△42,500	
	固定資産除却・廃棄支出		42,500	△42,500	
	施設整備等支出計 (5)	2,258,000	2,867,300	△609,300	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△738,000	△1,347,300	609,300	

旭ヶ丘保育園拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 6

法人名：社会福祉法人 慈恵会

(単位：円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出		5,000,000	△5,000,000	
	施設整備等積立資産支出		5,000,000	△5,000,000	
	その他の活動支出計 (8)	0	5,000,000	△5,000,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	△5,000,000	5,000,000	
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	72,951	411,541	△338,590	
	前期末支払資金残高 (12)	42,635,591	42,635,591	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	42,708,542	43,047,132	△338,590	

※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。

本部拠点区分 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

第一号第四様式
(第十七条第四項関係)
頁 7

法人名：社会福祉法人 慈恵会

(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				
	受取利息配当金収入	405	2,461	△2,056	
	受取利息配当金収入	405	2,461	△2,056	
	事業活動収入計(1)	405	2,461	△2,056	
	支出				
	人件費支出	600,000	600,000		
	役員報酬支出	600,000	600,000		
	事務費支出	1,863,000	1,614,858	248,142	
	旅費交通費支出	105,000	69,000	36,000	
	研修研究費支出	150,000	149,174	826	
	事務消耗品費支出	5,000		5,000	
	通信運搬費支出	5,000	590	4,410	
	会議費支出	50,000	22,898	27,102	
	広報費支出	30,000	27,500	2,500	
	業務委託費支出	300,000	209,811	90,189	
	手数料支出	13,000	5,060	7,940	
	保険料支出	150,000	138,350	11,650	
	雑支出	1,055,000	992,475	62,525	
	事業活動支出計(2)	2,463,000	2,214,858	248,142	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,462,595	△2,212,397	△250,198	
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				
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,462,595	△2,212,397	△250,198	
	前期末支払資金残高(12)	6,144,504	6,144,504	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	3,681,909	3,932,107	△250,198	

※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。

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)
頁 1

法人名：社会福祉法人 慈恵会

(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	342,073,226	326,571,377	15,501,849
	その他の収益	366,159	3,485,583	△3,119,424
	サービス活動収益計(1)	342,439,385	330,056,960	12,382,425
	費用			
	人件費	284,698,807	271,297,574	13,401,233
	事業費	39,883,384	39,635,303	248,081
	事務費	16,190,541	14,537,061	1,653,480
	減価償却費	8,317,887	8,236,924	80,963
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,780,967	△659,109	△1,121,858
	サービス活動費用計(2)	347,309,652	333,047,753	14,261,899
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,870,267	△2,990,793	△1,879,474
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	63,468	17,873	45,595
	その他のサービス活動外収益	484,200	442,000	42,200
	サービス活動外収益計(4)	547,668	459,873	87,795
	費用			
	その他のサービス活動外費用	374,200	352,000	22,200
	サービス活動外費用計(5)	374,200	352,000	22,200
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	173,468	107,873	65,595
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△4,696,799	△2,882,920	△1,813,879
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,520,000		1,520,000
	特別収益計(8)	1,520,000	0	1,520,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	42,507	6	42,501
	特別費用計(9)	42,507	6	42,501
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,477,493	△6	1,477,499
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△3,219,306	△2,882,926	△336,380
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	106,299,224	111,182,150	△4,882,926
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	103,079,918	108,299,224	△5,219,306
	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)	5,000,000	2,000,000	3,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	98,079,918	106,299,224	△8,219,306

※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。

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

第二号第三様式
(第二十三条第四項関係)
頁 1

法人名：社会福祉法人 慈恵会

(単位：円)

勘定科目		済美保育園	旭ヶ丘保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	161,589,044	180,484,182		342,073,226	342,073,226
		その他の収益	124,765	241,394		366,159	366,159
		サービス活動収益計(1)	161,713,809	180,725,576	0	342,439,385	342,439,385
	費用	人件費	137,767,081	146,331,726	600,000	284,698,807	284,698,807
		事業費	18,915,469	20,967,915		39,883,384	39,883,384
		事務費	6,385,613	8,190,070	1,614,858	16,190,541	16,190,541
		減価償却費	3,237,399	5,080,488		8,317,887	8,317,887
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,458,366	△322,601		△1,780,967	△1,780,967
		サービス活動費用計(2)	164,847,196	180,247,598	2,214,858	347,309,652	347,309,652
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,133,387	477,978	△2,214,858	△4,870,267	△4,870,267
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	28,031	32,976	2,461	63,468	63,468
		その他のサービス活動外収益	20,000	464,200		484,200	484,200
		サービス活動外収益計(4)	48,031	497,176	2,461	547,668	547,668
	費用	その他のサービス活動外費用		374,200		374,200	374,200
		サービス活動外費用計(5)	0	374,200	0	374,200	374,200
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	48,031	122,976	2,461	173,468	173,468
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△3,085,356	600,954	△2,212,397	△4,696,799	0	△4,696,799
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		1,520,000		1,520,000	1,520,000
		特別収益計(8)	0	1,520,000	0	1,520,000	1,520,000
	費用	固定資産売却損・処分損	2	42,505		42,507	42,507
		特別費用計(9)	2	42,505	0	42,507	42,507
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2	1,477,495	0	1,477,493	1,477,493
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△3,085,358	2,078,449	△2,212,397	△3,219,306	0	△3,219,306
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	20,113,967	80,040,753	6,144,504	106,299,224	106,299,224
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,028,609	82,119,202	3,932,107	103,079,918	103,079,918
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	5,000,000	0	5,000,000	5,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	17,028,609	77,119,202	3,932,107	98,079,918	98,079,918

※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。

済美保育園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 1

法人名：社会福祉法人 慈恵会

(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	保育事業収益	161,589,044	159,004,501	2,584,543
	委託費収益	148,815,480	141,826,230	6,989,250
	委託費基本分収益	121,069,390	114,927,400	6,141,990
	処遇改善等加算(基礎分)	12,860,545	12,157,861	702,684
	処遇改善等加算(要件分)	14,885,545	14,740,969	144,576
	利用者等利用料収益	1,701,000	1,678,500	22,500
	利用者等利用料収益(一般)	1,701,000	1,678,500	22,500
	その他の事業収益	11,072,564	15,499,771	△4,427,207
	補助金事業収益(公費)	10,756,964	15,094,671	△4,337,707
	補助金事業収益(一般)	315,600	405,100	△89,500
	その他の収益	124,765	137,852	△13,087
	その他の収益	124,765	137,852	△13,087
サービス活動収益計(1)		161,713,809	159,142,353	2,571,456

済美保育園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 2

法人名：社会福祉法人 慈恵会

(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	人件費	137,767,081	133,856,988	3,910,093
	職員給料	51,272,171	48,233,690	3,038,481
	職員俸給	34,952,712	35,388,879	△436,167
	職員諸手当	16,319,459	12,844,811	3,474,648
	職員賞与	9,533,909	9,404,901	129,008
	賞与引当金繰入	8,200,000	7,700,000	500,000
	非常勤職員給与	48,344,259	48,736,281	△392,022
	派遣職員費	549,982	547,684	2,298
	退職給付費用	1,145,100	1,122,000	23,100
	退職給付費用	1,145,100	1,122,000	23,100
	法定福利費	18,721,660	18,112,432	609,228
	事業費	18,915,469	18,924,638	△9,169
	給食費	9,915,009	9,820,426	94,583
	保健衛生費	339,463	378,605	△39,142
	保育材料費	1,189,909	1,627,775	△437,866
	水道光熱費	3,000,366	2,836,608	163,758
	消耗器具備品費	1,709,574	1,682,458	27,116
	保険料	571,090	516,310	54,780
	賃借料	1,887,884	1,806,798	81,086
	雑費	302,174	255,658	46,516
	事務費	6,385,613	5,127,016	1,258,597
	福利厚生費	522,596	651,985	△129,389
	職員被服費	25,520	37,480	△11,960
	旅費交通費	22,624	21,644	980
	研修研究費	535,551	432,566	102,985
	事務消耗品費	556,566	780,928	△224,362
	印刷製本費	120,396	235,017	△114,621
	修繕費	1,841,653	308,220	1,533,433
	通信運搬費	298,723	303,488	△4,765
	会議費	62,372	88,274	△25,902
	広報費	49,500	49,500	
	業務委託費	500,610	444,950	55,660
	手数料	418,166	235,499	182,667
	保守料	530,376	509,578	20,798
	雑費	900,960	1,027,887	△126,927
	減価償却費	3,237,399	2,286,930	950,469
	減価償却費	3,237,399	2,286,930	950,469
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,458,366	△336,508	△1,121,858
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,458,366	△336,508	△1,121,858
	サービス活動費用計(2)	164,847,196	159,859,064	4,988,132
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,133,387	△716,711	△2,416,676
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	28,031	10,660	17,371
	受取利息配当金収益	28,031	10,660	17,371
	その他のサービス活動外収益	20,000	30,000	△10,000
	受入研修費収益	20,000	30,000	△10,000
	サービス活動外収益計(4)	48,031	40,660	7,371
	費用			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	48,031	40,660	7,371
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△3,085,356	△676,051	△2,409,305

済美保育園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 3

法人名：社会福祉法人 慈恵会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	4	△2
	器具及び備品売却損・処分損	2	4	△2
	特別費用計(9)	2	4	△2
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2	△4	2
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,085,358	△676,055	△2,409,303
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	20,113,967	20,790,022	△676,055
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	17,028,609	20,113,967	△3,085,358
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	17,028,609	20,113,967	△3,085,358

※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。

旭ヶ丘保育園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 4

法人名：社会福祉法人 慈恵会

(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	保育事業収益	180,484,182	167,566,876	12,917,306
	委託費収益	162,628,750	150,495,690	12,133,060
	委託費基本分収益	131,947,790	122,188,830	9,758,960
	処遇改善等加算(基礎分)	14,257,449	13,131,946	1,125,503
	処遇改善等加算(要件分)	16,423,511	15,174,914	1,248,597
	利用者等利用料収益	2,961,000	3,046,500	△85,500
	利用者等利用料収益(一般)	2,961,000	3,046,500	△85,500
	その他の事業収益	14,894,432	14,024,686	869,746
	補助金事業収益(公費)	14,064,932	13,249,386	815,546
	補助金事業収益(一般)	829,500	775,300	54,200
	その他の収益	241,394	3,347,731	△3,106,337
	その他の収益	241,394	3,347,731	△3,106,337
	サービス活動収益計(1)	180,725,576	170,914,607	9,810,969

旭ヶ丘保育園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 5

法人名：社会福祉法人 慈恵会

(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	人件費	146,331,726	136,840,586	9,491,140
	職員給料	61,096,155	53,838,032	7,258,123
	職員俸給	39,335,800	37,593,914	1,741,886
	職員諸手当	21,760,355	16,244,118	5,516,237
	職員賞与	10,512,291	10,425,501	86,790
	賞与引当金繰入	8,600,000	7,200,000	1,400,000
	非常勤職員給与	45,113,006	45,590,319	△477,313
	派遣職員費	753,180	719,333	33,847
	退職給付費用	1,154,100	1,132,800	21,300
	退職給付費用	1,154,100	1,132,800	21,300
	法定福利費	19,102,994	17,934,601	1,168,393
	事業費	20,967,915	20,710,665	257,250
	給食費	10,531,638	10,081,316	450,322
	保健衛生費	334,206	372,719	△38,513
	保育材料費	1,609,533	1,821,030	△211,497
	水道光熱費	2,853,805	2,449,752	404,053
	消耗器具備品費	2,906,505	3,524,191	△617,686
	保険料	519,205	477,330	41,875
	賃借料	1,956,185	1,707,554	248,631
	雑費	256,838	276,773	△19,935
	事務費	8,190,070	8,382,473	△192,403
	福利厚生費	521,852	501,835	20,017
	職員被服費	35,700	32,830	2,870
	旅費交通費	52,800	45,652	7,148
	研修研究費	259,012	291,292	△32,280
	事務消耗品費	595,899	556,825	39,074
	印刷製本費	123,073	146,950	△23,877
	修繕費	3,439,475	4,000,503	△561,028
	通信運搬費	282,453	260,197	22,256
	会議費	74,031	60,817	13,214
	広報費	49,500	49,500	
	業務委託費	613,000	533,500	79,500
	手数料	462,426	314,697	147,729
	土地・建物賃借料	300,000	300,000	
	保守料	496,936	421,098	75,838
	雑費	883,913	866,777	17,136
	減価償却費	5,080,488	5,949,994	△869,506
	減価償却費	5,080,488	5,949,994	△869,506
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△322,601	△322,601	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△322,601	△322,601	
	サービス活動費用計(2)	180,247,598	171,561,117	8,686,481
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	477,978	△646,510	1,124,488

旭ヶ丘保育園拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 6

法人名：社会福祉法人 慈恵会

(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	32,976	7,142	25,834
	受取利息配当金収益	32,976	7,142	25,834
	その他のサービス活動外収益	464,200	412,000	52,200
	受入研修費収益	90,000	60,000	30,000
	利用者等外給食収益	374,200	352,000	22,200
	サービス活動外収益計(4)	497,176	419,142	78,034
	費用			
	その他のサービス活動外費用	374,200	352,000	22,200
	利用者等外給食費	374,200	352,000	22,200
	サービス活動外費用計(5)	374,200	352,000	22,200
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	122,976	67,142	55,834
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	600,954	△579,368	1,180,322
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,520,000		1,520,000
	施設整備等補助金収益	1,520,000		1,520,000
	特別収益計(8)	1,520,000	0	1,520,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	42,505	2	42,503
	器具及び備品売却損・処分損	42,505	2	42,503
	特別費用計(9)	42,505	2	42,503
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,477,495	△2	1,477,497
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,078,449	△579,370	2,657,819
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	80,040,753	82,620,123	△2,579,370
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	82,119,202	82,040,753	78,449
	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)	5,000,000	2,000,000	3,000,000
	人件費積立金積立額		2,000,000	△2,000,000
	施設整備等積立金積立額	5,000,000		5,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	77,119,202	80,040,753	△2,921,551

※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。

本部拠点区分 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

第二号第四様式
(第二十三条第四項関係)
頁 7

法人名：社会福祉法人 慈恵会

(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			
	サービス活動収益計(1)	0	0	0
	人件費	600,000	600,000	
	役員報酬	600,000	600,000	
	事務費	1,614,858	1,027,572	587,286
	旅費交通費	69,000	99,000	△30,000
	研修研究費	149,174	20,000	129,174
	通信運搬費	590		590
	会議費	22,898	30,400	△7,502
	広報費	27,500	27,500	
	業務委託費	209,811	518,292	△308,481
	手数料	5,060	12,910	△7,850
	保険料	138,350	138,350	
	雑費	992,475	181,120	811,355
	サービス活動費用計(2)	2,214,858	1,627,572	587,286
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,214,858	△1,627,572	△587,286
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,461	71	2,390
	受取利息配当金収益	2,461	71	2,390
	サービス活動外収益計(4)	2,461	71	2,390
	費用			
サービス活動外増減の部	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,461	71	2,390
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△2,212,397	△1,627,501	△584,896
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
特別増減の部	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△2,212,397	△1,627,501	△584,896
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	6,144,504	7,772,005	△1,627,501
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,932,107	6,144,504	△2,212,397
	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)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		3,932,107	6,144,504	△2,212,397

※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。

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)
頁 1

法人名：社会福祉法人 慈恵会

(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	103,129,176	106,226,675	△3,097,399	流動負債	39,599,196	37,673,736	1,925,460
現金預金	96,651,383	97,382,180	△730,797	事業未払金	9,338,275	10,107,739	△769,464
有価証券	10,000	10,000		その他の未払金	1,683,000	259,380	1,423,620
事業未収金	653,000	1,200,360	△547,360	未払費用	6,428,878	6,591,839	△162,961
未収金	157,362	238,749	△81,387	預り金	6,500	6,000	500
未収補助金	5,657,431	7,395,286	△1,737,855	職員預り金	5,342,543	5,808,778	△466,235
				賞与引当金	16,800,000	14,900,000	1,900,000
固定資産	215,685,337	215,662,751	22,586	固定負債			
基本財産	61,669,568	66,065,046	△4,395,478	負債の部合計	39,599,196	37,673,736	1,925,460
建物	61,669,568	66,065,046	△4,395,478	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	154,015,769	149,597,705	4,418,064	基本金	19,125,000	19,125,000	
建物	2,450,099	1,155,535	1,294,564	基本金	19,125,000	19,125,000	
構築物	877,082	1,084,642	△207,560	国庫補助金等特別積立金	19,010,399	20,791,366	△1,780,967
器具及び備品	7,688,588	9,337,528	△1,668,940	国庫補助金等特別積立金	19,010,399	20,791,366	△1,780,967
人件費積立資産	18,000,000	18,000,000		その他の積立金	143,000,000	138,000,000	5,000,000
施設整備積立資産	125,000,000	120,000,000	5,000,000	人件費積立金	18,000,000	18,000,000	
				施設整備等積立金	125,000,000	120,000,000	5,000,000
				次期繰越活動増減差額	98,079,918	106,299,224	△8,219,306
				(うち当期活動増減差額)	△3,219,306	△2,882,926	△336,380
資産の部合計	318,814,513	321,889,326	△3,074,813	純資産の部合計	279,215,317	284,215,590	△5,000,273
				負債及び純資産の部合計	318,814,513	321,889,326	△3,074,813

※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。

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和7年3月31日現在

第三号第三様式
(第二十七条第四項関係)
頁 1

法人名：社会福祉法人 慈恵会

(単位：円)

勘定科目	済美保育園	旭ヶ丘保育園	本部	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	43,829,584	55,367,485	3,932,107	103,129,176		103,129,176
現金預金	41,260,904	51,458,372	3,932,107	96,651,383		96,651,383
有価証券	10,000			10,000		10,000
事業未収金	167,000	486,000		653,000		653,000
未収金	141,214	16,148		157,362		157,362
未収補助金	2,250,466	3,406,965		5,657,431		5,657,431
固定資産	94,013,018	121,672,319		215,685,337		215,685,337
基本財産	17,848,253	43,821,315		61,669,568		61,669,568
建物	17,848,253	43,821,315		61,669,568		61,669,568
その他の固定資産	76,164,765	77,851,004		154,015,769		154,015,769
建物		2,450,099		2,450,099		2,450,099
構築物	294,570	582,512		877,082		877,082
器具及び備品	1,870,195	5,818,393		7,688,588		7,688,588
人件費積立資産	11,000,000	7,000,000		18,000,000		18,000,000
施設整備積立資産	63,000,000	62,000,000		125,000,000		125,000,000
資産の部合計	137,842,602	177,039,804	3,932,107	318,814,513	0	318,814,513
流動負債	18,678,843	20,920,353		39,599,196		39,599,196
事業未払金	4,867,501	4,470,774		9,338,275		9,338,275
その他の未払金		1,683,000		1,683,000		1,683,000
未払費用	3,216,994	3,211,884		6,428,878		6,428,878
預り金	2,750	3,750		6,500		6,500
職員預り金	2,391,598	2,950,945		5,342,543		5,342,543
賞与引当金	8,200,000	8,600,000		16,800,000		16,800,000
固定負債						
負債の部合計	18,678,843	20,920,353	0	39,599,196	0	39,599,196
基本金	17,055,000	2,070,000		19,125,000		19,125,000
基本金	17,055,000	2,070,000		19,125,000		19,125,000
国庫補助金等特別積立金	11,080,150	7,930,249		19,010,399		19,010,399
国庫補助金等特別積立金	11,080,150	7,930,249		19,010,399		19,010,399
その他の積立金	74,000,000	69,000,000		143,000,000		143,000,000
人件費積立金	11,000,000	7,000,000		18,000,000		18,000,000
施設整備等積立金	63,000,000	62,000,000		125,000,000		125,000,000
次期繰越活動増減差額	17,028,609	77,119,202	3,932,107	98,079,918		98,079,918
(うち当期活動増減差額)	△3,085,358	2,078,449	△2,212,397	△3,219,306		△3,219,306
純資産の部合計	119,163,759	156,119,451	3,932,107	279,215,317	0	279,215,317
負債及び純資産の部合計	137,842,602	177,039,804	3,932,107	318,814,513	0	318,814,513

※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。

計算書類に対する注記(法人全体用)

別紙 1

頁 1

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物並びに器具及び備品一定額法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金・・・職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、期末在籍職員に対して、支給対象期間に基づき賞与支給見込額を計上している。
- (3) その他計算書類作成に関する重要な事項
 - ①所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
 - ②消費税等の会計は税込方式によっている。

2. 法人で採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構による社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 北九州市社会福祉協議会による民間社会福祉事業従事者共済制度

3. 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) 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)
 - (3) 拠点区分ごとの計算書類(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)
 - (4) 当法人では、公益事業を実施していないので、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)は作成していない。
 - (5) 各拠点区分におけるサービス区分は設定していない

4. 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)建物	66,065,046		4,395,478	61,669,568
合 計	66,065,046	0	4,395,478	61,669,568

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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	206,278,361	144,608,793	61,669,568
建物	3,082,075	631,976	2,450,099
構築物	28,361,341	27,484,259	877,082
器具及び備品	81,154,205	73,465,617	7,688,588
合 計	318,875,982	246,190,645	72,685,337

8. 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	653,000		653,000
未収金	157,362		157,362
未収補助金	5,657,431		5,657,431
合 計	6,467,793	0	6,467,793

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

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

14. 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

済美保育園拠点区分 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)
頁 1

法人名：社会福祉法人 慈恵会

(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	43,829,584	46,213,657	△2,384,073	流動負債	18,678,843	19,240,913	△562,070
現金預金	41,260,904	41,322,499	△61,595	事業未払金	4,867,501	5,216,835	△349,334
有価証券	10,000	10,000		その他の未払金		259,380	△259,380
事業未収金	167,000	669,360	△502,360	未払費用	3,216,994	3,319,393	△102,399
未収金	141,214	184,391	△43,177	預り金	2,750	2,500	250
未収補助金	2,250,466	4,027,407	△1,776,941	職員預り金	2,391,598	2,742,805	△351,207
				賞与引当金	8,200,000	7,700,000	500,000
固定資産	94,013,018	96,734,739	△2,721,721	固定負債			
基本財産	17,848,253	19,960,669	△2,112,416	負債の部合計	18,678,843	19,240,913	△562,070
建物	17,848,253	19,960,669	△2,112,416	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	76,164,765	76,774,070	△609,305	基本金	17,055,000	17,055,000	
構築物	294,570	375,705	△81,135	基本金	17,055,000	17,055,000	
器具及び備品	1,870,195	2,398,365	△528,170	国庫補助金等特別積立金	11,080,150	12,538,516	△1,458,366
人件費積立資産	11,000,000	11,000,000		国庫補助金等特別積立金	11,080,150	12,538,516	△1,458,366
施設整備積立資産	63,000,000	63,000,000		その他の積立金	74,000,000	74,000,000	
				人件費積立金	11,000,000	11,000,000	
				施設整備等積立金	63,000,000	63,000,000	
				大規模修繕活動増減差額	17,028,609	20,113,967	△3,085,358
				(うち当期活動増減差額)	△3,085,358	△676,055	△2,409,303
資産の部合計	137,842,602	142,948,396	△5,105,794	純資産の部合計	119,163,759	123,707,483	△4,543,724
				負債及び純資産の部合計	137,842,602	142,948,396	△5,105,794

※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。

計算書類に対する注記(済美保育園拠点区分用)

別紙 2

頁 2

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物並びに器具及び備品一定額法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、期末在籍職員に対して、支給対象機関に基づく賞与支給見込額を計上している。
- (3) その他の計算書類作成に関する重要な事項
 - ①所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
 - ②消費税等の会計は税込み方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構による社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 北九州市社会福祉協議会による民間社会福祉事業従事者共済制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当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) 済美保育園計算書類
(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)

4. 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)建物	19,960,669		2,112,416	17,848,253
合 計	19,960,669	0	2,112,416	17,848,253

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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	100,202,327	82,354,074	17,848,253
構築物	20,235,056	19,940,486	294,570
器具及び備品	40,808,818	38,938,623	1,870,195
合 計	161,246,201	141,233,183	20,013,018

8. 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	167,000		167,000
未収金	141,214		141,214
未収補助金	2,250,466		2,250,466
合 計	2,558,680	0	2,558,680

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. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

旭ヶ丘保育園拠点区分 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)
頁 2

法人名：社会福祉法人 慈恵会

(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	55,367,485	53,868,414	1,499,071	流動負債	20,920,353	18,432,823	2,487,530
現金預金	31,458,372	49,915,177	1,543,195	事業未払金	4,470,774	4,890,904	△420,130
事業未収金	486,000	531,000	△45,000	その他の未払金	1,683,000		1,683,000
未収金	16,148	54,358	△38,210	未払費用	3,211,884	3,272,446	△60,562
未収補助金	3,406,965	3,367,879	39,086	預り金	3,750	3,500	250
				職員預り金	2,950,945	3,065,973	△115,028
				賞与引当金	8,600,000	7,200,000	1,400,000
固定資産	121,672,319	118,928,012	2,744,307	固定負債			
基本財産	43,821,315	46,104,377	△2,283,062	負債の部合計	20,920,353	18,432,823	2,487,530
建物	43,821,315	46,104,377	△2,283,062	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	77,851,004	72,823,635	5,027,369	基本金	2,070,000	2,070,000	
建物	2,450,099	1,155,535	1,294,564	基本金	2,070,000	2,070,000	
構築物	582,512	708,937	△126,425	国庫補助金等特別積立金	7,930,249	8,252,850	△322,601
器具及び備品	5,818,393	6,959,163	△1,140,770	国庫補助金等特別積立金	7,930,249	8,252,850	△322,601
人件費積立資産	7,000,000	7,000,000		その他の積立金	69,000,000	64,000,000	5,000,000
施設整備積立資産	62,000,000	57,000,000	5,000,000	人件費積立金	7,000,000	7,000,000	
				施設整備等積立金	62,000,000	57,000,000	5,000,000
				次期繰越活動増減差額	77,119,202	80,040,753	△2,921,551
				(うち当期活動増減差額)	2,078,449	△579,370	2,657,819
資産の部合計	177,039,804	172,796,426	4,243,378	純資産の部合計	156,119,451	154,363,603	1,755,848
				負債及び純資産の部合計	177,039,804	172,796,426	4,243,378

※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。

計算書類に対する注記(旭ヶ丘保育園拠点区分用)

別紙2

頁 3

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物、構築物並びに器具及び備品一定額法
- (2) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、期末在籍職員に対して、支給対象期間に基づく賞与見込額を計上している。
- (3) その他計算書類作成に関する重要な事項
 - ①所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
 - ②消費税等の会計は税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

- (1) 独立行政法人福祉医療機構による社会福祉施設職員等退職手当共済制度
- (2) 北九州市社会福祉協議会による民間社会福祉事業従事者共済制度

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当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) 旭ヶ丘保育園計算書類
(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)

4. 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)建物	46,104,377		2,283,062	43,821,315
合 計	46,104,377	0	2,283,062	43,821,315

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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	106,076,034	62,254,719	43,821,315
建物	3,082,075	631,976	2,450,099
構築物	8,126,285	7,543,773	582,512
器具及び備品	40,345,387	34,526,994	5,818,393
合 計	157,629,781	104,957,462	52,672,319

8. 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	486,000		486,000
未収金	16,148		16,148
未収補助金	3,406,965		3,406,965
合 計	3,909,113	0	3,909,113

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. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

本部拠点区分 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)
頁 3

法人名：社会福祉法人 慈恵会

(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	3,932,107	6,144,504	△2,212,397	流動負債			
現金預金	3,932,107	6,144,504	△2,212,397				
固定資産				固定負債			
基本財産				負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産				純 資 産 の 部			
				基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	3,932,107	6,144,504	△2,212,397
				（うち当活動増減差額）	△2,212,397	△1,627,501	△584,896
				純資産の部合計	3,932,107	6,144,504	△2,212,397
資産の部合計	3,932,107	6,144,504	△2,212,397	負債及び純資産の部合計	3,932,107	6,144,504	△2,212,397

※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。

計算書類に対する注記(本部拠点区分用)

別紙2

頁 4

1. 重要な会計方針

- (1) 計算書類作成にかんする重要な事項
①消費税等の会計は税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

該当なし

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

- 当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) 本部計算書類
(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)

4. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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。)

該当なし

8. 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。)

該当なし

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. 重要な後発事象

該当なし

11. 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