

決 算 書

令和7年度

自 令和7年 4月 1日

至 令和8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7年4月1日 (至) 令和8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	374,510,608	376,548,713	△2,038,105	
	受取利息配当金収入	334,966	368,016	△33,050	
	その他の収入	649,084	645,701	3,383	
	事業活動収入計(1)	375,494,658	377,562,430	△2,067,772	
	支出				
	人件費支出	297,244,122	283,941,550	13,302,572	
	事業費支出	43,160,000	40,048,251	3,111,749	
	事務費支出	23,222,030	19,921,644	3,300,386	
	その他の支出	400,000	383,900	16,100	
	事業活動支出計(2)	364,026,152	344,295,345	19,730,807	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,468,506	33,267,085	△21,798,579	
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	5,705,940	5,439,820	266,120	
	固定資産除却・廃棄支出	215,600	215,600		
	施設整備等支出計(5)	5,921,540	5,655,420	266,120	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,921,540	△5,655,420	△266,120	
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		30,000,000	△30,000,000	
	その他の活動支出計(8)	0	30,000,000	△30,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△30,000,000	30,000,000	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,546,966	△2,388,335	7,935,301	
前期末支払資金残高(12)		80,329,980	80,329,980	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		85,876,946	77,941,645	7,935,301	

※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7年4月1日 (至) 令和8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	182,617,721	193,930,992		376,548,713		376,548,713
		受取利息配当金収入	178,257	182,981	6,778	368,016		368,016
		その他の収入	127,304	518,397		645,701		645,701
		事業活動収入計(1)	182,923,282	194,632,370	6,778	377,562,430	0	377,562,430
	支出	人件費支出	137,429,043	145,912,507	600,000	283,941,550		283,941,550
		事業費支出	20,120,111	19,928,140		40,048,251		40,048,251
		事務費支出	10,927,184	8,187,139	807,321	19,921,644		19,921,644
		その他の支出		383,900		383,900		383,900
		事業活動支出計(2)	168,476,338	174,411,686	1,407,321	344,295,345	0	344,295,345
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		14,446,944	20,220,684	△1,400,543	33,267,085	0	33,267,085
施設整備等による収支	収入							
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	137,940	5,301,880		5,439,820		5,439,820
		固定資産除却・廃棄支出		215,600		215,600		215,600
		施設整備等支出計(5)	137,940	5,517,480	0	5,655,420	0	5,655,420
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△137,940	△5,517,480	0	△5,655,420	0	△5,655,420	
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	0	0	0
	支出	積立資産支出	14,000,000	16,000,000		30,000,000		30,000,000
		その他の活動支出計(8)	14,000,000	16,000,000	0	30,000,000	0	30,000,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△14,000,000	△16,000,000	0	△30,000,000	0	△30,000,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		309,004	△1,296,796	△1,400,543	△2,388,335	0	△2,388,335	
前期末支払資金残高(11)			33,350,741	43,047,132	3,932,107	80,329,980	0	80,329,980
当期末支払資金残高(10)+(11)			33,659,745	41,750,336	2,531,564	77,941,645	0	77,941,645

※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7年4月1日 (至) 令和8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	181,431,716	182,617,721	△1,186,005	
	委託費収入	168,730,720	168,830,720	△100,000	
	委託費基本分収入	137,544,190	137,644,190	△100,000	
	処遇改善等加算(基礎分)	14,875,807	14,875,807		
	処遇改善等加算(要件分)	16,310,723	16,310,723		
	利用者等利用料収入	1,975,500	1,975,500		
	利用者等利用料収入(一般)	1,975,500	1,975,500		
	その他の事業収入	10,725,496	11,811,501	△1,086,005	
	補助金事業収入(公費)	10,244,496	11,330,501	△1,086,005	
	補助金事業収入(一般)	481,000	481,000		
	受取利息配当金収入	145,207	178,257	△33,050	
	受取利息配当金収入	145,207	178,257	△33,050	
	その他の収入	119,084	127,304	△8,220	
	受入研修費収入	20,000	20,000		
	雑収入	99,084	107,304	△8,220	
事業活動収入計(1)		181,696,007	182,923,282	△1,227,275	

済美保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8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	143,442,724	137,429,043	6,013,681	
	職員給料支出	46,810,660	44,903,797	1,906,863	
	職員俸給支出	33,314,784	33,253,229	61,555	
	職員諸手当支出	13,495,876	11,650,568	1,845,308	
	職員賞与支出	13,709,154	13,709,154		
	非常勤職員給与支出	62,156,410	59,310,351	2,846,059	
	派遣職員費支出	120,000	110,571	9,429	
	退職給付支出	1,146,500	1,146,500		
	法定福利費支出	19,500,000	18,248,670	1,251,330	
	事業費支出	21,100,000	20,120,111	979,889	
	給食費支出	10,200,000	9,879,819	320,181	
	保健衛生費支出	460,000	427,177	32,823	
	保育材料費支出	2,000,000	1,849,601	150,399	
	水道光熱費支出	3,100,000	2,889,722	210,278	
	消耗器具備品費支出	2,350,000	2,198,542	151,458	
	保険料支出	570,000	559,340	10,660	
	賃借料支出	2,080,000	2,024,182	55,818	
	雑支出	340,000	291,728	48,272	
	事務費支出	11,700,000	10,927,184	772,816	
	福利厚生費支出	680,000	655,928	24,072	
	職員被服費支出	40,000	32,896	7,104	
	旅費交通費支出	50,000	29,580	20,420	
	研修研究費支出	400,000	382,393	17,607	
	事務消耗品費支出	950,000	866,146	83,854	
	印刷製本費支出	150,000	126,587	23,413	
	修繕費支出	6,300,000	6,078,576	221,424	
	通信運搬費支出	320,000	298,672	21,328	
	会議費支出	80,000	59,742	20,258	
	広報費支出	50,000	49,500	500	
	業務委託費支出	1,100,000	972,950	127,050	
	手数料支出	500,000	451,304	48,696	
	保守料支出	550,000	501,336	48,664	
	雑支出	530,000	421,574	108,426	
	事業活動支出計(2)	176,242,724	168,476,338	7,766,386	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,453,283	14,446,944	△8,993,661	
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	137,940	137,940		
	器具及び備品取得支出	137,940	137,940		
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	137,940	137,940	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△137,940	△137,940	0	
	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出		14,000,000	△14,000,000	
	人件費積立資産支出		10,000,000	△10,000,000	
	施設整備等積立資産支出		4,000,000	△4,000,000	
	その他の活動支出計(8)	0	14,000,000	△14,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△14,000,000	14,000,000	
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7年4月1日 (至) 令和8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)	5,315,343	309,004	5,006,339	
前期末支払資金残高(12)	33,350,741	33,350,741	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	38,666,084	33,659,745	5,006,339	

※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7年4月1日 (至) 令和8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	193,078,892	193,930,992	△852,100	
	委託費収入	178,169,210	178,664,820	△495,610	
	委託費基本分収入	144,806,430	145,219,360	△412,930	
	処遇改善等加算(基礎分)	15,780,578	15,749,787	30,791	
	処遇改善等加算(要件分)	17,582,202	17,695,673	△113,471	
	利用者等利用料収入	2,929,500	2,916,000	13,500	
	利用者等利用料収入(一般)	2,929,500	2,916,000	13,500	
	その他の事業収入	11,980,182	12,350,172	△369,990	
	補助金事業収入(公費)	11,389,382	11,748,172	△358,790	
	補助金事業収入(一般)	590,800	602,000	△11,200	
	受取利息配当金収入	182,981	182,981		
	受取利息配当金収入	182,981	182,981		
	その他の収入	530,000	518,397	11,603	
	受入研修費収入	30,000	30,000		
	利用者等外給食費収入	400,000	383,900	16,100	
	雑収入	100,000	104,497	△4,497	
	事業活動収入計(1)	193,791,873	194,632,370	△840,497	

旭ヶ丘保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8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	153,201,398	145,912,507	7,288,891	
	職員給料支出	57,876,180	55,385,121	2,491,059	
	職員俸給支出	38,938,224	38,938,224		
	職員諸手当支出	18,937,956	16,446,897	2,491,059	
	職員賞与支出	15,982,308	15,982,308		
	非常勤職員給与支出	57,026,410	53,585,400	3,441,010	
	派遣職員費支出	1,070,000	1,087,764	△17,764	
	退職給付支出	1,146,500	1,146,500		
	法定福利費支出	20,100,000	18,725,414	1,374,586	
	事業費支出	22,060,000	19,928,140	2,131,860	
	給食費支出	10,900,000	10,107,778	792,222	
	保健衛生費支出	500,000	356,563	143,437	
	保育材料費支出	2,100,000	1,717,465	382,535	
	水道光熱費支出	2,900,000	2,772,565	127,435	
	消耗器具備品費支出	2,600,000	1,937,869	662,131	
	保険料支出	600,000	572,575	27,425	
	賃借料支出	2,050,000	2,062,699	△12,699	
	雑支出	410,000	400,626	9,374	
	事務費支出	10,469,030	8,187,139	2,281,891	
	福利厚生費支出	600,000	441,827	158,173	
	職員被服費支出	59,030	59,030		
	旅費交通費支出	70,000	55,390	14,610	
	研修研究費支出	600,000	366,238	233,762	
	事務消耗品費支出	1,100,000	785,605	314,395	
	印刷製本費支出	200,000	120,174	79,826	
	修繕費支出	2,500,000	1,604,900	895,100	
	通信運搬費支出	320,000	281,356	38,644	
	会議費支出	120,000	147,923	△27,923	
	広報費支出	1,400,000	1,337,600	62,400	
	業務委託費支出	1,500,000	1,303,500	196,500	
	手数料支出	350,000	293,584	56,416	
	土地・建物賃借料支出	540,000	540,000		
	保守料支出	510,000	448,580	61,420	
	雑支出	600,000	401,432	198,568	
	その他の支出	400,000	383,900	16,100	
	利用者等外給食費支出	400,000	383,900	16,100	
	事業活動支出計(2)	186,130,428	174,411,686	11,718,742	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,661,445	20,220,684	△12,559,239	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	固定資産取得支出	5,568,000	5,301,880	266,120	
	建物取得支出	3,168,000	3,168,000		
	器具及び備品取得支出	2,100,000	1,856,680	243,320	
	構築物取得支出	300,000	277,200	22,800	
	固定資産除却・廃棄支出	215,600	215,600		
	固定資産除却・廃棄支出	215,600	215,600		
	施設整備等支出計(5)	5,783,600	5,517,480	266,120	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,783,600	△5,517,480	△266,120	

旭ヶ丘保育園拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8年3月31日

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	
	積立資産支出		16,000,000	△16,000,000	
	人件費積立資産支出		7,000,000	△7,000,000	
	施設整備等積立資産支出		9,000,000	△9,000,000	
	その他の活動支出計(8)	0	16,000,000	△16,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△16,000,000	16,000,000	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,877,845	△1,296,796	3,174,641	
前期末支払資金残高(12)		43,047,132	43,047,132	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		44,924,977	41,750,336	3,174,641	

※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7年4月1日 (至) 令和8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	6,778	6,778		
	受取利息配当金収入	6,778	6,778		
	事業活動収入計(1)	6,778	6,778	0	
	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	1,053,000	807,321	245,679	
	旅費交通費支出	120,000	114,000	6,000	
	研修研究費支出	100,000	20,000	80,000	
	事務消耗品費支出	5,000		5,000	
	通信運搬費支出	5,000		5,000	
	会議費支出	50,000	30,052	19,948	
	広報費支出	30,000	27,500	2,500	
	業務委託費支出	300,000	287,361	12,639	
	手数料支出	13,000	4,290	8,710	
	保険料支出	150,000	138,350	11,650	
	雑支出	280,000	185,768	94,232	
	事業活動支出計(2)	1,653,000	1,407,321	245,679	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,646,222	△1,400,543	△245,679	
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)		△1,646,222	△1,400,543	△245,679	
前期末支払資金残高(12)		3,932,107	3,932,107	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,285,885	2,531,564	△245,679	

※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7年4月1日 (至) 令和8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	376,548,713	342,073,226	34,475,487
		その他の収益	211,801	366,159	△154,358
		サービス活動収益計(1)	376,760,514	342,439,385	34,321,129
	費用	人件費	283,401,550	284,698,807	△1,297,257
		事業費	40,048,251	39,883,384	164,867
		事務費	19,921,644	16,190,541	3,731,103
		減価償却費	6,824,873	8,317,887	△1,493,014
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,780,967	△1,780,967	
		サービス活動費用計(2)	348,415,351	347,309,652	1,105,699
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		28,345,163	△4,870,267	33,215,430
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	368,016	63,468	304,548
		その他のサービス活動外収益	433,900	484,200	△50,300
		サービス活動外収益計(4)	801,916	547,668	254,248
	費用	その他のサービス活動外費用	383,900	374,200	9,700
		サービス活動外費用計(5)	383,900	374,200	9,700
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		418,016	173,468	244,548
経常増減差額(7)=(3)+(6)			28,763,179	△4,696,799	33,459,978
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)	0	1,520,000	△1,520,000
	費用	固定資産売却損・処分損	215,606	42,507	173,099
		特別費用計(9)	215,606	42,507	173,099
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△215,606	1,477,493	△1,693,099
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			28,547,573	△3,219,306	31,766,879
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		98,079,918	106,299,224	△8,219,306
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		126,627,491	103,079,918	23,547,573
	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)		30,000,000	5,000,000	25,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		96,627,491	98,079,918	△1,452,427

※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7年4月1日 (至) 令和8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	182,617,721	193,930,992		376,548,713		376,548,713
		その他の収益	107,304	104,497		211,801		211,801
		サービス活動収益計(1)	182,725,025	194,035,489	0	376,760,514	0	376,760,514
	費用	人件費	136,189,043	146,612,507	600,000	283,401,550		283,401,550
		事業費	20,120,111	19,928,140		40,048,251		40,048,251
		事務費	10,927,184	8,187,139	807,321	19,921,644		19,921,644
		減価償却費	2,608,463	4,216,410		6,824,873		6,824,873
		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)	168,386,435	178,621,595	1,407,321	348,415,351	0	348,415,351
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		14,338,590	15,413,894	△1,407,321	28,345,163	0	28,345,163
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	178,257	182,981	6,778	368,016		368,016
		その他のサービス活動外収益	20,000	413,900		433,900		433,900
		サービス活動外収益計(4)	198,257	596,881	6,778	801,916	0	801,916
	費用	その他のサービス活動外費用		383,900		383,900		383,900
		サービス活動外費用計(5)	0	383,900	0	383,900	0	383,900
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	198,257	212,981	6,778	418,016	0	418,016
経常増減差額(7)=(3)+(6)		14,536,847	15,626,875	△1,400,543	28,763,179	0	28,763,179	
特別増減の部	収益							
		特別収益計(8)	0	0	0	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損		215,606		215,606		215,606
		特別費用計(9)	0	215,606	0	215,606	0	215,606
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△215,606	0	△215,606	0	△215,606	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			14,536,847	15,411,269	△1,400,543	28,547,573	0	28,547,573
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		17,028,609	77,119,202	3,932,107	98,079,918	0	98,079,918
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		31,565,456	92,530,471	2,531,564	126,627,491	0	126,627,491
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		14,000,000	16,000,000	0	30,000,000	0	30,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		17,565,456	76,530,471	2,531,564	96,627,491	0	96,627,491

※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7年4月1日 (至) 令和8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	182,617,721	161,589,044	21,028,677
	委託費収益	168,830,720	148,815,480	20,015,240
	委託費基本分収益	137,644,190	121,069,390	16,574,800
	処遇改善等加算 (基礎分)	14,875,807	12,860,545	2,015,262
	処遇改善等加算 (要件分)	16,310,723	14,885,545	1,425,178
	利用者等利用料収益	1,975,500	1,701,000	274,500
	利用者等利用料収益 (一般)	1,975,500	1,701,000	274,500
	その他の事業収益	11,811,501	11,072,564	738,937
	補助金事業収益 (公費)	11,330,501	10,756,964	573,537
	補助金事業収益 (一般)	481,000	315,600	165,400
	その他の収益	107,304	124,765	△17,461
	その他の収益	107,304	124,765	△17,461
	サービス活動収益計(1)	182,725,025	161,713,809	21,011,216

済美保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8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	136,189,043	137,767,081	△1,578,038
	職員給料	44,903,797	51,272,171	△6,368,374
	職員俸給	33,253,229	34,952,712	△1,699,483
	職員諸手当	11,650,568	16,319,459	△4,668,891
	職員賞与	9,149,154	9,533,909	△384,755
	賞与引当金繰入	6,960,000	8,200,000	△1,240,000
	非常勤職員給与	55,670,351	48,344,259	7,326,092
	派遣職員費	110,571	549,982	△439,411
	退職給付費用	1,146,500	1,145,100	1,400
	退職給付費用	1,146,500	1,145,100	1,400
	法定福利費	18,248,670	18,721,660	△472,990
	事業費	20,120,111	18,915,469	1,204,642
	給食費	9,879,819	9,915,009	△35,190
	保健衛生費	427,177	339,463	87,714
	保育材料費	1,849,601	1,189,909	659,692
	水道光熱費	2,889,722	3,000,366	△110,644
	消耗器具備品費	2,198,542	1,709,574	488,968
	保険料	559,340	571,090	△11,750
	賃借料	2,024,182	1,887,884	136,298
	雑費	291,728	302,174	△10,446
	事務費	10,927,184	6,385,613	4,541,571
	福利厚生費	655,928	522,596	133,332
	職員被服費	32,896	25,520	7,376
	旅費交通費	29,580	22,624	6,956
	研修研究費	382,393	535,551	△153,158
	事務消耗品費	866,146	556,566	309,580
	印刷製本費	126,587	120,396	6,191
	修繕費	6,078,576	1,841,653	4,236,923
	通信運搬費	298,672	298,723	△51
	会議費	59,742	62,372	△2,630
	広報費	49,500	49,500	
	業務委託費	972,950	500,610	472,340
	手数料	451,304	418,166	33,138
	保守料	501,336	530,376	△29,040
	雑費	421,574	900,960	△479,386
	減価償却費	2,608,463	3,237,399	△628,936
	減価償却費	2,608,463	3,237,399	△628,936
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,458,366	△1,458,366	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,458,366	△1,458,366	
	サービス活動費用計(2)	168,386,435	164,847,196	3,539,239
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,338,590	△3,133,387	17,471,977
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	178,257	28,031	150,226
	受取利息配当金収益	178,257	28,031	150,226
	その他のサービス活動外収益	20,000	20,000	
	受入研修費収益	20,000	20,000	
	サービス活動外収益計(4)	198,257	48,031	150,226
	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)		198,257	48,031	150,226
経常増減差額(7)=(3)+(6)		14,536,847	△3,085,356	17,622,203

済美保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8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	△2
		器具及び備品売却損・処分損		2	△2
		特別費用計(9)	0	2	△2
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△2	2
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			14,536,847	△3,085,358	17,622,205
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		17,028,609	20,113,967	△3,085,358
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		31,565,456	17,028,609	14,536,847
	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)		14,000,000	0	14,000,000
	人件費積立金積立額		10,000,000		10,000,000
	施設整備等積立金積立額		4,000,000		4,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		17,565,456	17,028,609	536,847

※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7年4月1日 (至) 令和8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	193,930,992	180,484,182	13,446,810
	委託費収益	178,664,820	162,628,750	16,036,070
	委託費基本分収益	145,219,360	131,947,790	13,271,570
	処遇改善等加算 (基礎分)	15,749,787	14,257,449	1,492,338
	処遇改善等加算 (要件分)	17,695,673	16,423,511	1,272,162
	利用者等利用料収益	2,916,000	2,961,000	△45,000
	利用者等利用料収益 (一般)	2,916,000	2,961,000	△45,000
	その他の事業収益	12,350,172	14,894,432	△2,544,260
	補助金事業収益 (公費)	11,748,172	14,064,932	△2,316,760
	補助金事業収益 (一般)	602,000	829,500	△227,500
	その他の収益	104,497	241,394	△136,897
	その他の収益	104,497	241,394	△136,897
	サービス活動収益計(1)	194,035,489	180,725,576	13,309,913

旭ヶ丘保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8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	146,612,507	146,331,726	280,781
	職員給料	55,385,121	61,096,155	△5,711,034
	職員俸給	38,938,224	39,335,800	△397,576
	職員諸手当	16,446,897	21,760,355	△5,313,458
	職員賞与	10,682,308	10,512,291	170,017
	賞与引当金繰入	9,300,000	8,600,000	700,000
	非常勤職員給与	50,285,400	45,113,006	5,172,394
	派遣職員費	1,087,764	753,180	334,584
	退職給付費用	1,146,500	1,154,100	△7,600
	退職給付費用	1,146,500	1,154,100	△7,600
	法定福利費	18,725,414	19,102,994	△377,580
	事業費	19,928,140	20,967,915	△1,039,775
	給食費	10,107,778	10,531,638	△423,860
	保健衛生費	356,563	334,206	22,357
	保育材料費	1,717,465	1,609,533	107,932
	水道光熱費	2,772,565	2,853,805	△81,240
	消耗器具備品費	1,937,869	2,906,505	△968,636
	保険料	572,575	519,205	53,370
	賃借料	2,062,699	1,956,185	106,514
	雑費	400,626	256,838	143,788
	事務費	8,187,139	8,190,070	△2,931
	福利厚生費	441,827	521,852	△80,025
	職員被服費	59,030	35,700	23,330
	旅費交通費	55,390	52,800	2,590
	研修研究費	366,238	259,012	107,226
	事務消耗品費	785,605	595,899	189,706
	印刷製本費	120,174	123,073	△2,899
	修繕費	1,604,900	3,439,475	△1,834,575
	通信運搬費	281,356	282,453	△1,097
	会議費	147,923	74,031	73,892
	広報費	1,337,600	49,500	1,288,100
	業務委託費	1,303,500	613,000	690,500
	手数料	293,584	462,426	△168,842
	土地・建物賃借料	540,000	300,000	240,000
	保守料	448,580	496,936	△48,356
	雑費	401,432	883,913	△482,481
	減価償却費	4,216,410	5,080,488	△864,078
	減価償却費	4,216,410	5,080,488	△864,078
	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)	178,621,595	180,247,598	△1,626,003
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,413,894	477,978	14,935,916

旭ヶ丘保育園拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和7年4月1日 (至) 令和8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	182,981	32,976	150,005
		受取利息配当金収益	182,981	32,976	150,005
		その他のサービス活動外収益	413,900	464,200	△50,300
		受入研修費収益	30,000	90,000	△60,000
		利用者等外給食収益	383,900	374,200	9,700
		サービス活動外収益計(4)	596,881	497,176	99,705
	費用	その他のサービス活動外費用	383,900	374,200	9,700
		利用者等外給食費	383,900	374,200	9,700
		サービス活動外費用計(5)	383,900	374,200	9,700
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	212,981	122,976	90,005
経常増減差額(7)=(3)+(6)			15,626,875	600,954	15,025,921
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)	0	1,520,000	△1,520,000
	費用	固定資産売却損・処分損	215,606	42,505	173,101
		器具及び備品売却損・処分損	5	42,505	△42,500
		構築物売却損・処分損	215,601		215,601
		特別費用計(9)	215,606	42,505	173,101
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△215,606	1,477,495	△1,693,101
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			15,411,269	2,078,449	13,332,820
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		77,119,202	80,040,753	△2,921,551
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		92,530,471	82,119,202	10,411,269
	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)		16,000,000	5,000,000	11,000,000
	人件費積立金積立額		7,000,000		7,000,000
	施設整備等積立金積立額		9,000,000	5,000,000	4,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		76,530,471	77,119,202	△588,731

※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7年4月1日 (至) 令和8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	
	費用	人件費	600,000	600,000	
		役員報酬	600,000	600,000	
		事務費	807,321	1,614,858	△807,537
		旅費交通費	114,000	69,000	45,000
		研修研究費	20,000	149,174	△129,174
		通信運搬費		590	△590
		会議費	30,052	22,898	7,154
		広報費	27,500	27,500	
		業務委託費	287,361	209,811	77,550
		手数料	4,290	5,060	△770
		保険料	138,350	138,350	
		雑費	185,768	992,475	△806,707
	サービス活動費用計(2)	1,407,321	2,214,858	△807,537	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,407,321	△2,214,858	807,537		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	6,778	2,461	4,317	
	受取利息配当金収益	6,778	2,461	4,317	
	サービス活動外収益計(4)	6,778	2,461	4,317	
	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)	6,778	2,461	4,317		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△1,400,543	△2,212,397	811,854	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用				
	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)		△1,400,543	△2,212,397	811,854	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,932,107	6,144,504	△2,212,397	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	2,531,564	3,932,107	△1,400,543	
	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)	2,531,564	3,932,107	△1,400,543	

※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8年3月31日現在

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	95,581,164	103,129,176	△7,548,012	流動負債	33,899,519	39,599,196	△5,699,677
現金預金	90,087,007	96,651,383	△6,564,376	事業未払金	6,812,814	9,338,275	△2,525,461
有価証券	10,000	10,000		その他の未払金		1,683,000	△1,683,000
事業未収金	1,772,070	653,000	1,119,070	未払費用	7,699,988	6,428,878	1,271,110
未収金	208,602	157,362	51,240	預り金	6,500	6,500	
未収補助金	3,503,485	5,657,431	△2,153,946	職員預り金	3,120,217	5,342,543	△2,222,326
				賞与引当金	16,260,000	16,800,000	△540,000
固定資産	244,300,278	215,685,337	28,614,941	固定負債			
基本財産	57,337,976	61,669,568	△4,331,592	負債の部合計	33,899,519	39,599,196	△5,699,677
建物	57,337,976	61,669,568	△4,331,592	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	186,962,302	154,015,769	32,946,533	基本金	19,125,000	19,125,000	
建物	5,050,005	2,450,099	2,599,906	基本金	19,125,000	19,125,000	
構築物	940,533	877,082	63,451	国庫補助金等特別積立金	17,229,432	19,010,399	△1,780,967
器具及び備品	7,971,764	7,688,588	283,176	国庫補助金等特別積立金	17,229,432	19,010,399	△1,780,967
人件費積立資産	35,000,000	18,000,000	17,000,000	その他の積立金	173,000,000	143,000,000	30,000,000
施設整備積立資産	138,000,000	125,000,000	13,000,000	人件費積立金	35,000,000	18,000,000	17,000,000
				施設整備等積立金	138,000,000	125,000,000	13,000,000
				次期繰越活動増減差額	96,627,491	98,079,918	△1,452,427
				(うち当期活動増減差額)	28,547,573	△3,219,306	31,766,879
				純資産の部合計	305,981,923	279,215,317	26,766,606
資産の部合計	339,881,442	318,814,513	21,066,929	負債及び純資産の部合計	339,881,442	318,814,513	21,066,929

※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8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	42,968,773	50,080,827	2,531,564	95,581,164		95,581,164
現金預金	40,495,698	47,059,745	2,531,564	90,087,007		90,087,007
有価証券	10,000			10,000		10,000
事業未収金	419,840	1,352,230		1,772,070		1,772,070
未収金	193,045	15,557		208,602		208,602
未収補助金	1,850,190	1,653,295		3,503,485		3,503,485
固定資産	105,542,495	138,757,783		244,300,278		244,300,278
基本財産	15,799,723	41,538,253		57,337,976		57,337,976
建物	15,799,723	41,538,253		57,337,976		57,337,976
その他の固定資産	89,742,772	97,219,530		186,962,302		186,962,302
建物		5,050,005		5,050,005		5,050,005
構築物	213,435	727,098		940,533		940,533
器具及び備品	1,529,337	6,442,427		7,971,764		7,971,764
人件費積立資産	21,000,000	14,000,000		35,000,000		35,000,000
施設整備積立資産	67,000,000	71,000,000		138,000,000		138,000,000
資産の部合計	148,511,268	188,838,610	2,531,564	339,881,442	0	339,881,442
流動負債	16,269,028	17,630,491		33,899,519		33,899,519
事業未払金	3,679,988	3,132,826		6,812,814		6,812,814
未払費用	4,096,090	3,603,898		7,699,988		7,699,988
預り金	3,500	3,000		6,500		6,500
職員預り金	1,529,450	1,590,767		3,120,217		3,120,217
賞与引当金	6,960,000	9,300,000		16,260,000		16,260,000
固定負債						
負債の部合計	16,269,028	17,630,491	0	33,899,519	0	33,899,519
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	9,621,784	7,607,648		17,229,432		17,229,432
国庫補助金等特別積立金	9,621,784	7,607,648		17,229,432		17,229,432
その他の積立金	88,000,000	85,000,000		173,000,000		173,000,000
人件費積立金	21,000,000	14,000,000		35,000,000		35,000,000
施設整備等積立金	67,000,000	71,000,000		138,000,000		138,000,000
次期繰越活動増減差額	17,565,456	76,530,471	2,531,564	96,627,491		96,627,491
(うち当期活動増減差額)	14,536,847	15,411,269	△1,400,543	28,547,573		28,547,573
純資産の部合計	132,242,240	171,208,119	2,531,564	305,981,923	0	305,981,923
負債及び純資産の部合計	148,511,268	188,838,610	2,531,564	339,881,442	0	339,881,442

※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く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	61,669,568		4,331,592	57,337,976
合 計	61,669,568	0	4,331,592	57,337,976

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	148,940,385	57,337,976
建物	6,250,075	1,200,070	5,050,005
構築物	28,533,804	27,593,271	940,533
器具及び備品	82,496,123	74,524,359	7,971,764
合 計	323,558,363	252,258,085	71,300,278

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	1,772,070		1,772,070
未収金	208,602		208,602
未収補助金	3,503,485		3,503,485
合 計	5,484,157	0	5,484,157

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

济美保育園拠点区分 貸借対照表

令和8年3月31日現在

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	42,968,773	43,829,584	△860,811	流動負債	16,269,028	18,678,843	△2,409,815
現金預金	40,495,698	41,260,904	△765,206	事業未払金	3,679,988	4,867,501	△1,187,513
有価証券	10,000	10,000		未払費用	4,096,090	3,216,994	879,096
事業未収金	419,840	167,000	252,840	預り金	3,500	2,750	750
未収金	193,045	141,214	51,831	職員預り金	1,529,450	2,391,598	△862,148
未収補助金	1,850,190	2,250,466	△400,276	賞与引当金	6,960,000	8,200,000	△1,240,000
固定資産	105,542,495	94,013,018	11,529,477	固定負債			
基本財産	15,799,723	17,848,253	△2,048,530	負債の部合計	16,269,028	18,678,843	△2,409,815
建物	15,799,723	17,848,253	△2,048,530	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	89,742,772	76,164,765	13,578,007	基本金	17,055,000	17,055,000	
構築物	213,435	294,570	△81,135	基本金	17,055,000	17,055,000	
器具及び備品	1,529,337	1,870,195	△340,858	国庫補助金等特別積立金	9,621,784	11,080,150	△1,458,366
人件費積立資産	21,000,000	11,000,000	10,000,000	国庫補助金等特別積立金	9,621,784	11,080,150	△1,458,366
施設整備積立資産	67,000,000	63,000,000	4,000,000	その他の積立金	88,000,000	74,000,000	14,000,000
				人件費積立金	21,000,000	11,000,000	10,000,000
				施設整備等積立金	67,000,000	63,000,000	4,000,000
				次期繰越活動増減差額	17,565,456	17,028,609	536,847
				(うち当期活動増減差額)	14,536,847	△3,085,358	17,622,205
				純資産の部合計	132,242,240	119,163,759	13,078,481
資産の部合計	148,511,268	137,842,602	10,668,666	負債及び純資産の部合計	148,511,268	137,842,602	10,668,666

※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、支給対象期間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	17,848,253		2,048,530	15,799,723
合 計	17,848,253	0	2,048,530	15,799,723

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	84,402,604	15,799,723
構築物	20,235,056	20,021,621	213,435
器具及び備品	40,946,758	39,417,421	1,529,337
合 計	161,384,141	143,841,646	17,542,495

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	419,840		419,840
未収金	193,045		193,045
未収補助金	1,850,190		1,850,190
合 計	2,463,075	0	2,463,075

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8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	50,080,827	55,367,485	△5,286,658	流動負債	17,630,491	20,920,353	△3,289,862
現金預金	47,059,745	51,458,372	△4,398,627	事業未払金	3,132,826	4,470,774	△1,337,948
事業未収金	1,352,230	486,000	866,230	その他の未払金		1,683,000	△1,683,000
未収金	15,557	16,148	△591	未払費用	3,603,898	3,211,884	392,014
未収補助金	1,653,295	3,406,965	△1,753,670	預り金	3,000	3,750	△750
				職員預り金	1,590,767	2,950,945	△1,360,178
				賞与引当金	9,300,000	8,600,000	700,000
固定資産	138,757,783	121,672,319	17,085,464	固定負債			
基本財産	41,538,253	43,821,315	△2,283,062	負債の部合計	17,630,491	20,920,353	△3,289,862
建物	41,538,253	43,821,315	△2,283,062	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	97,219,530	77,851,004	19,368,526	基本金	2,070,000	2,070,000	
建物	5,050,005	2,450,099	2,599,906	基本金	2,070,000	2,070,000	
構築物	727,098	582,512	144,586	国庫補助金等特別積立金	7,607,648	7,930,249	△322,601
器具及び備品	6,442,427	5,818,393	624,034	国庫補助金等特別積立金	7,607,648	7,930,249	△322,601
人件費積立資産	14,000,000	7,000,000	7,000,000	その他の積立金	85,000,000	69,000,000	16,000,000
施設整備積立資産	71,000,000	62,000,000	9,000,000	人件費積立金	14,000,000	7,000,000	7,000,000
				施設整備等積立金	71,000,000	62,000,000	9,000,000
				次期繰越活動増減差額	76,530,471	77,119,202	△588,731
				(うち当期活動増減差額)	15,411,269	2,078,449	13,332,820
				純資産の部合計	171,208,119	156,119,451	15,088,668
資産の部合計	188,838,610	177,039,804	11,798,806	負債及び純資産の部合計	188,838,610	177,039,804	11,798,806

※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. 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. 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	43,821,315		2,283,062	41,538,253
合 計	43,821,315	0	2,283,062	41,538,253

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	106,076,034	64,537,781	41,538,253
建物	6,250,075	1,200,070	5,050,005
構築物	8,298,748	7,571,650	727,098
器具及び備品	41,549,365	35,106,938	6,442,427
合 計	162,174,222	108,416,439	53,757,783

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	1,352,230		1,352,230
未収金	15,557		15,557
未収補助金	1,653,295		1,653,295
合 計	3,021,082	0	3,021,082

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8年3月31日現在

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	2,531,564	3,932,107	△1,400,543	流動負債			
現金預金	2,531,564	3,932,107	△1,400,543				
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	2,531,564	3,932,107	△1,400,543
				(うち当期活動増減差額)	△1,400,543	△2,212,397	811,854
				純資産の部合計	2,531,564	3,932,107	△1,400,543
資産の部合計	2,531,564	3,932,107	△1,400,543	負債及び純資産の部合計	2,531,564	3,932,107	△1,400,543

※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. 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