

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 美山会

(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	77,326,850	74,720,231	2,606,619	
	経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0	
	受取利息配当金収入	163,500	136,929	26,571	
	その他の収入	710,000	624,240	85,760	
	事業活動収入計 (1)	78,230,350	75,511,400	2,718,950	
	支出				
	人件費支出	54,530,000	52,203,645	2,326,355	
	事業費支出	8,220,000	6,703,850	1,516,150	
	事務費支出	4,694,500	3,154,386	1,540,114	
	その他の支出	550,000	533,500	16,500	
	事業活動支出計 (2)	67,994,500	62,595,381	5,399,119	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	10,235,850	12,916,019	△2,680,169	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	6,800,000	6,709,000	91,000	
	施設整備等収入計 (4)	6,800,000	6,709,000	91,000	
	支出				
	固定資産取得支出	10,015,000	9,515,000	500,000	
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	10,015,000	9,515,000	500,000	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△3,215,000	△2,806,000	△409,000	
	収入				
	積立資産取崩収入	0	6,035	△6,035	
	その他の活動による収入	160,000	152,186	7,814	
その他の活動による収支	その他の活動収入計 (7)	160,000	158,221	1,779	
	支出				
	積立資産支出	7,171,850	10,100,632	△2,928,782	
	その他の活動支出計 (8)	7,171,850	10,100,632	△2,928,782	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△7,011,850	△9,942,411	2,930,561	
予備費支出 (10)		2,051,850	—	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		9,000	167,608	△158,608	
前期末支払資金残高 (12)		12,010,824	12,010,824	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		12,019,824	12,178,432	△158,608	

(注) 予備費支出△2,051,850円は、積立資産支出に充当使用した額である。

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 美山会

(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 保育事業収益	74,720,231	84,433,370	△9,713,139
	益 経常経費寄附金収益	30,000	30,000	0
	サービス活動収益計 (1)	74,750,231	84,463,370	△9,713,139
	費 人件費	52,158,242	50,300,309	1,857,933
	事業費	6,703,850	7,023,846	△319,996
	事務費	3,154,386	3,817,032	△662,646
	減価償却費	3,676,199	2,890,687	785,512
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,341,789	△942,330	△399,459
サービス活動費用計 (2)		64,350,888	63,089,544	1,261,344
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		10,399,343	21,373,826	△10,974,483
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	136,929	33,400	103,529
	益 その他のサービス活動外収益	627,133	660,284	△33,151
	サービス活動外収益計 (4)	764,062	693,684	70,378
	費 支払利息	0	8	△8
	その他のサービス活動外費用	536,393	541,234	△4,841
	サービス活動外費用計 (5)	536,393	541,242	△4,849
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		227,669	152,442	75,227
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		10,627,012	21,526,268	△10,899,256
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	6,709,000	4,485,000	2,224,000
	益 特別収益計 (8)	6,709,000	4,485,000	2,224,000
	費 固定資産売却損・処分損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,709,000	4,485,000	2,224,000
	特別費用計 (9)	6,709,001	4,485,000	2,224,001
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△1	0	△1
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		10,627,011	21,526,268	△10,899,257
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	3,087,213	560,945	2,526,268
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	13,714,224	22,087,213	△8,372,989
	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)	10,000,000	19,000,000	△9,000,000
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		3,714,224	3,087,213	627,011

法人単位貸借対照表

令和 8年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 美山会

(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	18,355,914	15,715,400	2,640,514	流動負債	7,937,482	5,604,576	2,332,906
現金預金	15,911,238	7,638,254	8,272,984	事業未払金	6,164,005	3,695,573	2,468,432
事業未収金	1,624,690	3,336,560	△1,711,870	預り金	157	△3,573	3,730
未収補助金	667,800	4,588,400	△3,920,600	職員預り金	13,320	12,576	744
前払費用	152,186	152,186	0	賞与引当金	1,760,000	1,900,000	△140,000
固定資産	172,226,989	156,517,695	15,709,294	固定負債	656,216	633,536	22,680
基本財産	29,674,365	22,449,104	7,225,261	退職給付引当金	656,216	633,536	22,680
土地	9,316,201	9,316,201	0	負債の部合計	8,593,698	6,238,112	2,355,586
建物	20,358,164	13,132,903	7,225,261	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	142,552,624	134,068,591	8,484,033	基本金	27,385,469	27,385,469	0
建物	53,756	118,799	△65,043	第1号基本金	3,902,201	3,902,201	0
構築物	3,062,327	2,718,071	344,256	第2号基本金	20,000,000	20,000,000	0
器具及び備品	4,282,230	5,947,904	△1,665,674	第3号基本金	3,483,268	3,483,268	0
退職給付引当資産	656,216	633,536	22,680	国庫補助金等特別積立金	16,467,512	11,100,301	5,367,211
人件費積立資産	82,682,000	72,682,000	10,000,000	その他の積立金	134,422,000	124,422,000	10,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	51,740,000	51,740,000	0	人件費積立金	82,682,000	72,682,000	10,000,000
長期前払費用	76,095	228,281	△152,186	保育所施設・設備整備積立金	51,740,000	51,740,000	0
				次期繰越活動増減差額	3,714,224	3,087,213	627,011
				(うち当期活動増減差額)	10,627,011	21,526,268	△10,899,257
				純資産の部合計	181,989,205	165,994,983	15,994,222
資産の部合計	190,582,903	172,233,095	18,349,808	負債及び純資産の部合計	190,582,903	172,233,095	18,349,808

財 産 目 録

令和 8年 3月 31日 現在

(単位: 円)

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	現金	—	運転資金として	—	—	74,240
普通預金	ゆうちょ銀行他	—	運転資金として	—	—	15,836,998
			小計			15,911,238
事業未収金	安中市	—	委託費他	—	—	1,624,690
未収補助金	安中市	—	乳児受入支援事業補助金	—	—	667,800
前払費用	損保ジャパン	—	火災保険料	—	—	152,186
			流動資産合計			18,365,914
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(細野保育園) 群馬県安中市松井田町新井 394	—	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している	—	—	9,316,201
建物	(細野保育園) 群馬県安中市松井田町新井 394	1980年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している	80,987,192	61,023,989	19,963,203
	(細野保育園) 群馬県安中市松井田町新井 394	1999年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している	1,072,050	677,069	394,961
			小計			20,358,164
			基本財産合計			29,674,365
(2) その他の固定資産						
建物	(細野保育園) 群馬県安中市松井田町新井 394	2000年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している	418,000	417,999	1
	(細野保育園) 群馬県安中市松井田町新井 394	2005年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している	1,700,000	1,699,999	1
	(細野保育園) 群馬県安中市松井田町新井 394	2006年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している	170,000	169,999	1
	(細野保育園) 群馬県安中市松井田町新井 394	2011年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している	443,000	442,999	1
	(細野保育園) 群馬県安中市松井田町新井 394	2019年度	第2種社会福祉事業である、保育所施設等に使用している	454,850	401,098	53,752
			小計			53,756
構築物	ボール 他14件	—	保育所に供する	14,110,110	11,047,783	3,062,327
器具及び備品	ピアノ 他46件	—	保育所に供する	18,437,260	14,155,030	4,282,230
ソフトウェア	会計システムソフトウェア 他1件	—	保育所に供する	401,749	401,749	0
退職給付引当資産	群馬県社会福祉協議会	—	退職共済制度負担金	—	—	656,216
人件費積立資産	ゆうちょ銀行他	—	将来の人件費のために積み立てている預金	—	—	82,682,000
保育所施設・設備整備積立資産	ゆうちょ銀行他	—	将来の施設整備のために積み立てている預金	—	—	51,740,000
長期前払費用	損保ジャパン	—	火災保険料	—	—	76,095
			その他の固定資産合計			142,552,624
			固定資産合計			172,226,989
			資産合計			190,582,903
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料他	—		—	—	6,164,005
預り金	源泉所得税	—		—	—	157
職員預り金	職員	—		—	—	13,320
賞与引当金		—		—	—	1,760,000
			流動負債合計			7,937,482
2 固定負債						
退職給付引当金	群馬県社会福祉協議会	—		—	—	656,216
			固定負債合計			656,216
			負債合計			8,593,698
			差引純資産			181,989,205