

令和 7年度

計 算 書 類

自：令和 7年 4月 1日

至：令和 8年 3月31日

社会福祉法人 上庄保育園
(法人番号:9210005005452)

理事長 松田 義一

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

(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	117,630,000	117,804,292	△174,292	
	経常経費寄附金収入	161,000	160,553	447	
	受取利息配当金収入	261,000	262,055	△1,055	
	その他の収入	1,811,000	1,795,431	15,569	
	事業活動収入計 (1)	119,863,000	120,022,331	△159,331	
	支出				
	人件費支出	101,393,000	100,974,852	418,148	
	事業費支出	15,682,000	14,977,406	704,594	
	事務費支出	6,282,000	5,733,837	548,163	
	その他の支出	1,180,000	1,167,690	12,310	
	事業活動支出計 (2)	124,537,000	122,853,785	1,683,215	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△4,674,000	△2,831,454	△1,842,546	
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	380,000	379,500	500	
	施設整備等支出計 (5)	380,000	379,500	500	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△380,000	△379,500	△500	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	885,000	884,940	60	
	その他の活動による収入	24,000	23,620	380	
	その他の活動収入計 (7)	909,000	908,560	440	
	支出				
	積立資産支出	641,000	635,796	5,204	
	その他の活動による支出	64,000	63,663	337	
	その他の活動支出計 (8)	705,000	699,459	5,541	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	204,000	209,101	△5,101	
予備費支出 (10)		0	—	0	
		△0			
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△4,850,000	△3,001,853	△1,848,147	
前期末支払資金残高 (12)		55,849,928	55,849,928	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		50,999,928	52,848,075	△1,848,147	

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

(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	117,804,292	117,841,441	△37,149
	経常経費寄附金収益	160,553	161,500	△947
	サービス活動収益計(1)	117,964,845	118,002,941	△38,096
	費用			
	人件費	100,887,096	99,319,090	1,568,006
	事業費	14,977,406	15,876,305	△898,899
	事務費	5,733,837	6,468,248	△734,411
	減価償却費	8,824,642	9,145,575	△320,933
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,235,864	△5,314,612	78,748
サービス活動増減の部	サービス活動費用計(2)	125,187,117	125,494,606	△307,489
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,222,272	△7,491,665	269,393
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	262,055	34,011	228,044
	その他のサービス活動外収益	1,795,431	1,276,998	518,433
	サービス活動外収益計(4)	2,057,486	1,311,009	746,477
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,167,690	1,151,584	16,106
	サービス活動外費用計(5)	1,167,690	1,151,584	16,106
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	889,796	159,425	730,371
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,332,476	△7,332,240	999,764
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	385,000	△385,000
	特別収益計(8)	0	385,000	△385,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	6	1	5
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	385,000	△385,000
	特別費用計(9)	6	385,001	△384,995
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6	△1	△5
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,332,482	△7,332,241	999,759
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	32,583,998	39,937,854	△7,353,856
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,251,516	32,605,613	△6,354,097
	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)	10,992	21,615	△10,623
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	26,240,524	32,583,998	△6,343,474

法人単位貸借対照表

令和 8年 3月 31日 現在

(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				流動負債	9,353,892	9,378,402	△24,510
現金預金	59,171,477	62,370,220	△3,198,743	事業未払金	3,994,095	4,056,917	△62,822
事業未収金	49,708,376	52,560,528	△2,852,152	職員預り金	2,329,307	2,463,375	△134,068
未収補助金	2,741,980	3,144,110	△402,130	賞与引当金	3,030,490	2,858,110	172,380
前払費用	6,635,501	6,641,962	△6,461				
	85,620	23,620	62,000	固定負債	6,461,110	6,721,246	△260,136
固定資産	224,214,213	232,868,462	△8,654,249	退職給付引当金	6,461,110	6,721,246	△260,136
基本財産	81,726,283	88,590,968	△6,864,685	負債の部合計	15,815,002	16,099,648	△284,646
土地	14,909,140	14,909,140	0	純 資 産 の 部			
建物	66,817,143	73,681,828	△6,864,685	基本金	66,363,734	66,363,734	0
その他の固定資産	142,487,930	144,277,494	△1,789,564	第1号基本金	35,342,830	35,342,830	0
建物	3,507,917	4,235,238	△727,321	第2号基本金	23,000,000	23,000,000	0
構築物	1,870,114	2,093,626	△223,512	第3号基本金	8,020,904	8,020,904	0
車輦運搬具	2	569,855	△569,853	国庫補助金等特別積立金	45,813,609	51,049,473	△5,235,864
器具及び備品	1,401,357	1,461,134	△59,777	その他の積立金	129,152,821	129,141,829	10,992
退職給付引当資産	6,461,110	6,721,246	△260,136	人件費積立金	92,931,899	92,931,899	0
人件費積立資産	92,931,899	92,931,899	0	保育所施設・設備整備積立金	36,000,000	36,000,000	0
保育所施設・設備整備積立資産	36,000,000	36,000,000	0	花火会計積立金	220,922	209,930	10,992
花火会計積立資産	220,922	209,930	10,992	次期繰越活動増減差額	26,240,524	32,583,998	△6,343,474
長期前払費用	62,000	23,620	38,380	(うち当期活動増減差額)	△6,332,482	△7,332,241	999,759
預託金	21,540	21,540	0	純資産の部合計	267,570,688	279,139,034	△11,568,346
保険積立金	11,069	9,406	1,663	負債及び純資産の部合計	283,385,690	295,238,682	△11,852,992
資産の部合計	283,385,690	295,238,682	△11,852,992				

上庄保育園拠点区分 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

(単位: 円)

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備 考
収 入	保育事業収入	117,630,000	117,804,292	△174,292	
	施設型給付費収入	107,158,000	107,200,976	△42,976	
	施設型給付費収入	103,343,000	103,385,696	△42,696	
	利用者負担金収入	3,815,000	3,815,280	△280	
	利用者等利用料収入	3,500,000	3,508,315	△8,315	
	利用者等利用料収入(公費)	800,000	800,200	△200	
	利用者等利用料収入(一般)	2,700,000	2,708,115	△8,115	
	その他の事業収入	6,972,000	7,095,001	△123,001	
	補助金事業収入(公費)	6,712,000	6,841,301	△129,301	
	補助金事業収入(一般)	260,000	253,700	6,300	
	経常経費寄附金収入	161,000	160,553	447	
	受取利息配当金収入	261,000	262,055	△1,055	
	その他の収入	1,811,000	1,795,431	15,569	
	受入研修費収入	40,000	34,000	6,000	
	利用者等外給食費収入	1,080,000	1,072,400	7,600	
	雑収入	691,000	689,031	1,969	
	県社協退職金加算収入	490,000	481,475	8,525	
	雑収入	201,000	207,556	△6,556	
	事業活動収入計(1)	119,863,000	120,022,331	△159,331	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	101,393,000	100,974,852	418,148	
	職員給料支出	59,100,000	58,967,942	132,058	
	職員賞与支出	26,953,000	26,913,129	39,871	
	退職給付支出	2,220,000	2,216,725	3,275	
	法定福利費支出	13,120,000	12,877,056	242,944	
	事業費支出	15,682,000	14,977,406	704,594	
	給食費支出	6,300,000	6,126,669	173,331	
	保健衛生費支出	1,000,000	972,589	27,411	
	保育材料費支出	2,100,000	1,917,080	182,920	
	水道光熱費支出	2,650,000	2,542,591	107,409	
	燃料費支出	400,000	350,669	49,331	
	消耗器具備品費支出	850,000	782,897	67,103	
	保険料支出	700,000	698,904	1,096	
	賃借料支出	411,000	401,000	10,000	
	教育指導費支出	820,000	793,218	26,782	
	車輛費支出	450,000	391,789	58,211	
	雑支出	1,000	0	1,000	
	事務費支出	6,282,000	5,733,837	548,163	
	福利厚生費支出	812,000	774,809	37,191	
	職員被服費支出	54,000	53,240	760	
	旅費交通費支出	150,000	136,000	14,000	
	研修研究費支出	190,000	190,210	△210	
	事務消耗品費支出	700,000	663,342	36,658	
	印刷製本費支出	100,000	25,025	74,975	
	修繕費支出	400,000	320,717	79,283	
	通信運搬費支出	200,000	180,730	19,270	
	会議費支出	530,000	509,911	20,089	
	広報費支出	1,000	0	1,000	
	業務委託費支出	1,470,000	1,331,647	138,353	
	検査委託費支出	20,000	18,260	1,740	
	保守委託費支出	450,000	408,276	41,724	
	その他の委託費支出	1,000,000	905,111	94,889	
	手数料支出	100,000	89,138	10,862	
	保険料支出	130,000	123,400	6,600	

上庄保育園拠点区分 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

(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	支出				
	賃借料支出	500,000	476,388	23,612	
	土地・建物賃借料支出	184,000	184,000	0	
	租税公課支出	1,000	200	800	
	保守料支出	500,000	457,908	42,092	
	諸会費支出	130,000	122,000	8,000	
	雑支出	130,000	95,172	34,828	
	雑支出	130,000	95,172	34,828	
	その他の支出	1,180,000	1,167,690	12,310	
	利用者等外給食費支出	1,080,000	1,068,000	12,000	
	雑支出	100,000	99,690	310	
	県社協退職金減額支出	100,000	99,690	310	
	事業活動支出計 (2)	124,537,000	122,853,785	1,683,215	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		△4,674,000	△2,831,454	△1,842,546	
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	380,000	379,500	500	
	器具及び備品取得支出	380,000	379,500	500	
施設整備等による収支	施設整備等支出計 (5)	380,000	379,500	500	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△380,000	△379,500	△500	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	885,000	884,940	60	
	退職給付引当資産取崩収入	885,000	884,940	60	
	その他の活動による収入	24,000	23,620	380	
	長期前払費用返還金収入	24,000	23,620	380	
	その他の活動収入計 (7)	909,000	908,560	440	
	支出				
	積立資産支出	641,000	635,796	5,204	
	退職給付引当資産支出	630,000	624,804	5,196	
	花火会計積立資産支出	11,000	10,992	8	
	その他の活動による支出	64,000	63,663	337	
	長期前払費用支出	62,000	62,000	0	
	保険積立金取得支出	2,000	1,663	337	
	その他の活動支出計 (8)	705,000	699,459	5,541	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		204,000	209,101	△5,101	
予備費支出 (10)		0	—	0	
△0					
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△4,850,000	△3,001,853	△1,848,147	
前期末支払資金残高 (12)		55,849,928	55,849,928	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		50,999,928	52,848,075	△1,848,147	

上庄保育園拠点区分 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

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収 益	保育事業収益	117,804,292	117,841,441	△37,149
	施設型給付費収益	107,200,976	106,380,500	820,476
	施設型給付費収益	103,385,696	102,048,490	1,337,206
	利用者負担金収益	3,815,280	4,332,010	△516,730
	利用者等利用料収益	3,508,315	4,115,385	△607,070
	利用者等利用料収益 (公費)	800,200	1,044,120	△243,920
	利用者等利用料収益 (一般)	2,708,115	3,071,265	△363,150
	その他の事業収益	7,095,001	7,345,556	△250,555
	補助金事業収益 (公費)	6,841,301	7,105,876	△264,575
	補助金事業収益 (一般)	253,700	239,680	14,020
	経常経費寄附金収益	160,553	161,500	△947
	サービス活動収益計 (1)	117,964,845	118,002,941	△38,096
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	100,887,096	99,319,090	1,568,006
	職員給料	58,967,942	57,912,771	1,055,171
	職員賞与	24,055,019	24,111,134	△56,115
	賞与引当金繰入	3,030,490	2,858,110	172,380
	退職給付費用	1,956,589	1,510,564	446,025
	法定福利費	12,877,056	12,926,511	△49,455
	事業費	14,977,406	15,876,305	△898,899
	給食費	6,126,669	6,636,698	△510,029
	保健衛生費	972,589	961,928	10,661
	保育材料費	1,917,080	2,141,383	△224,303
	水道光熱費	2,542,591	2,498,392	44,199
	燃料費	350,669	412,139	△61,470
	消耗器具備品費	782,897	798,783	△15,886
	保険料	698,904	733,718	△34,814
	賃借料	401,000	599,870	△198,870
	教育指導費	793,218	701,800	91,418
	車輛費	391,789	391,594	195
	事務費	5,733,837	6,468,248	△734,411
	福利厚生費	774,809	561,067	213,742
	職員被服費	53,240	68,200	△14,960
	旅費交通費	136,000	136,000	0
	研修研究費	190,210	140,615	49,595
	事務消耗品費	663,342	716,978	△53,636
	印刷製本費	25,025	208,835	△183,810
	修繕費	320,717	716,906	△396,189
	通信運搬費	180,730	170,732	9,998
	会議費	509,911	331,076	178,835
	広報費	0	88,000	△88,000
	業務委託費	1,331,647	1,252,327	79,320
	検査委託費	18,260	0	18,260
	保守委託費	408,276	356,517	51,759
	その他の委託費	905,111	895,810	9,301
	手数料	89,138	198,402	△109,264
	保険料	123,400	123,400	0
	賃借料	476,388	564,684	△88,296
	土地・建物賃借料	184,000	184,000	0
	租税公課	200	0	200
	保守料	457,908	390,060	67,848
	諸会費	122,000	135,340	△13,340
	雑費	95,172	481,626	△386,454
	雑費	95,172	481,626	△386,454

上庄保育園拠点区分 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

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
費用	減価償却費	8,824,642	9,145,575	△320,933
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,235,864	△5,314,612	78,748
	サービス活動費用計 (2)	125,187,117	125,494,606	△307,489
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△7,222,272	△7,491,665	269,393
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	262,055	34,011	228,044
	その他のサービス活動外収益	1,795,431	1,276,998	518,433
	受入研修費収益	34,000	25,000	9,000
	利用者等外給食収益	1,072,400	1,079,600	△7,200
	雑収益	689,031	172,398	516,633
	県社協退職金加算収益	481,475	0	481,475
	雑収益	207,556	172,398	35,158
	サービス活動外収益計 (4)	2,057,486	1,311,009	746,477
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,167,690	1,151,584	16,106
	利用者等外給食費	1,068,000	1,079,600	△11,600
	雑損失	99,690	71,984	27,706
	県社協退職金減額損失	99,690	71,984	27,706
	サービス活動外費用計 (5)	1,167,690	1,151,584	16,106
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	889,796	159,425	730,371
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△6,332,476	△7,332,240	999,764
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	385,000	△385,000
	施設整備等補助金収益	0	385,000	△385,000
	特別収益計 (8)	0	385,000	△385,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	6	1	5
	器具及び備品売却損・処分損	6	0	6
	器具及び備品除却・廃棄費用	0	1	△1
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	385,000	△385,000
	特別費用計 (9)	6	385,001	△384,995
特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△6	△1	△5
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△6,332,482	△7,332,241	999,759
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	32,583,998	39,937,854	△7,353,856
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	26,251,516	32,605,613	△6,354,097
	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)	10,992	21,615	△10,623
	花火会計積立金積立額	10,992	21,615	△10,623
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		26,240,524	32,583,998	△6,343,474

上庄保育園拠点区分 貸借対照表

令和 8年 3月 31日 現在

(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							
現金預金	59,171,477	62,370,220	△3,198,743	流動負債	9,353,892	9,378,402	△24,510
事業未収金	49,708,376	52,560,528	△2,852,152	事業未払金	3,994,095	4,056,917	△62,822
未収補助金	2,741,980	3,144,110	△402,130	職員預り金	2,329,307	2,463,375	△134,068
前払費用	6,635,501	6,641,962	△6,461	賞与引当金	3,030,490	2,858,110	172,380
	85,620	23,620	62,000				
固定資産	224,214,213	232,868,462	△8,654,249	固定負債	6,461,110	6,721,246	△260,136
基本財産	81,726,283	88,590,968	△6,864,685	退職給付引当金	6,461,110	6,721,246	△260,136
土地	14,909,140	14,909,140	0	負債の部合計	15,815,002	16,099,648	△284,646
建物	66,817,143	73,681,828	△6,864,685	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	142,487,930	144,277,494	△1,789,564	基本金	66,363,734	66,363,734	0
建物	3,507,917	4,235,238	△727,321	第1号基本金	35,342,830	35,342,830	0
構築物	1,870,114	2,093,626	△223,512	第2号基本金	23,000,000	23,000,000	0
車輜運搬具	2	569,855	△569,853	第3号基本金	8,020,904	8,020,904	0
器具及び備品	1,401,357	1,461,134	△59,777	国庫補助金等特別積立金	45,813,609	51,049,473	△5,235,864
退職給付引当資産	6,461,110	6,721,246	△260,136	その他の積立金	129,152,821	129,141,829	10,992
人件費積立資産	92,931,899	92,931,899	0	人件費積立金	92,931,899	92,931,899	0
保育所施設・設備整備積立資産	36,000,000	36,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	36,000,000	36,000,000	0
花火会計積立資産	220,922	209,930	10,992	花火会計積立金	220,922	209,930	10,992
長期前払費用	62,000	23,620	38,380	次期繰越活動増減差額	26,240,524	32,583,998	△6,343,474
預託金	21,540	21,540	0	(うち当期活動増減差額)	△6,332,482	△7,332,241	999,759
保険積立金	11,069	9,406	1,663	純資産の部合計	267,570,688	279,139,034	△11,568,346
資産の部合計	283,385,690	295,238,682	△11,852,992	負債及び純資産の部合計	283,385,690	295,238,682	△11,852,992