

令和6年度 決算関係書類

社会福祉法人めぐみ学園

日の出保育園

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

社会福祉法人名 めぐみ学園

（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	141,575,140	142,772,440	△1,197,300	
	借入金利息補助金収入	105,829	73,163	32,666	
	受取利息配当金収入	715	19,775	△19,060	
	その他の収入	1,460,000	1,582,000	△122,000	
	事業活動収入計 (1)	143,141,684	144,447,378	△1,305,694	
	支出				
	人件費支出	102,796,889	102,710,954	85,935	
	事業費支出	21,112,850	17,884,225	3,228,625	
	事務費支出	16,366,875	10,763,262	5,603,613	
施設整備等による収支	支払利息支出	104,505	86,075	18,430	
	事業活動支出計 (2)	140,381,119	131,444,516	8,936,603	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	2,760,565	13,002,862	△10,242,297	
	収入				
	施設整備等補助金収入	2,864,500	2,864,500	0	
	施設整備等収入計 (4)	2,864,500	2,864,500	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	3,370,000	3,370,000	0	
	固定資産取得支出	3,296,900	4,597,230	△1,300,330	
	施設整備等支出計 (5)	6,666,900	7,967,230	△1,300,330	
その他の活動収支	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△3,802,400	△5,102,730	1,300,330	
	収入				
	積立資産取崩収入	0	401,450	△401,450	
	その他の活動収入計 (7)	0	401,450	△401,450	
	支出				
	積立資産支出	1,572,858	8,408,162	△6,835,304	
	その他の活動支出計 (8)	1,572,858	8,408,162	△6,835,304	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△1,572,858	△8,006,712	6,433,854	
	予備費支出 (10)	85,307 0	—	85,307	
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△2,700,000	△106,580	△2,593,420	
前期末支払資金残高 (12)		1,200,000	33,303,158	△32,103,158	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		△1,500,000	33,196,578	△34,696,578	

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

社会福祉法人名 めぐみ学園

（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	142,772,440	132,979,160	9,793,280
	委託費収益	138,463,620	127,819,080	10,644,540
	その他の事業収益	4,308,820	5,160,080	△851,260
	その他の収益	165,000	189,140	△24,140
	その他の収益（共済会退職金分）	0	189,140	△189,140
	その他の収益	165,000	0	165,000
サービス活動収益計 (1)		142,937,440	133,168,300	9,769,140
サービス活動増減の部	人件費	103,652,364	90,130,708	13,521,656
	職員給料	50,482,709	46,833,729	3,648,980
	職員賞与	12,396,829	9,439,918	2,956,911
	非常勤職員給与	27,963,194	25,528,012	2,435,182
	退職給付費用	1,934,360	2,332,275	△397,915
	法定福利費	10,875,272	5,996,774	4,878,498
	事業費	17,884,225	17,033,270	850,955
	給食費	8,431,921	7,221,121	1,210,800
	保健衛生費	61,494	16,313	45,181
	保育材料費	973,807	1,754,968	△781,161
	水道光熱費	3,803,092	3,747,153	55,939
	燃料費	1,395,639	936,835	458,804
	消耗器具備品費	3,185,422	3,324,030	△138,608
	保険料	32,850	32,850	0
	事務費	10,763,262	12,916,393	△2,153,131
	福利厚生費	936,828	961,243	△24,415
	職員被服費	311,685	131,096	180,589
	旅費交通費	1,202,000	1,256,000	△54,000
	研修研究費	108,000	97,636	10,364
	事務消耗品費	316,139	243,244	72,895
	印刷製本費	26,335	3,960	22,375
	修繕費	1,726,100	3,383,170	△1,657,070
	通信運搬費	335,400	305,489	29,911
	会議費	198,267	165,862	32,405
	広報費	33,000	22,000	11,000
	業務委託費	2,592,688	2,822,002	△229,314
	手数料	31,029	702,097	△671,068
	保険料	535,540	507,404	28,136
	賃借料	486,780	459,740	27,040
	土地・建物賃借料	826,845	826,845	0
	租税公課	4,000	2,000	2,000
	保守料	659,215	432,695	226,520
	渉外費	26,000	35,505	△9,505
	諸会費	123,800	111,800	12,000
	雑費（事務）	283,611	446,605	△162,994
	減価償却費	7,681,319	7,371,665	309,654
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,980,277	△1,980,277	0
	サービス活動費用計 (2)	138,000,893	125,471,759	12,529,134
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	4,936,547	7,696,541	△2,759,994
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	73,163	105,829	△32,666
	受取利息配当金収益	19,775	742	19,033
	その他のサービス活動外収益	1,417,000	1,368,946	48,054
	受入研修費収益	20,000	20,000	0
	利用者等外給食収益	1,397,000	1,348,936	48,064
	雑収益	0	10	△10

サービス活動外増減	収益	サービス活動外収益計 (4)	1,509,938	1,475,517	34,421
	費用	支払利息	86,075	124,505	△38,430
		サービス活動外費用計 (5)	86,075	124,505	△38,430
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,423,863	1,351,012	72,851
特別増減の部		経常増減差額 (7) = (3) + (6)	6,360,410	9,047,553	△2,687,143
	収益	施設整備等補助金収益	2,864,500	2,864,500	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	2,864,500	2,864,500	0
		特別収益計 (8)	2,864,500	2,864,500	0
	費用	固定資産売却損・処分損	5	0	5
		器具及び備品売却損・処分損	4	0	4
		構築物売却損・処分損	1	0	1
		その他の特別損失	472,817	0	472,817
		その他の特別損失	472,817	0	472,817
		特別費用計 (9)	472,822	0	472,822
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	2,391,678	2,864,500	△472,822
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	8,752,088	11,912,053	△3,159,965
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	96,770,593	84,858,540	11,912,053
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	105,522,681	96,770,593	8,752,088
		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)	7,065,302	0	7,065,302
		保育所施設・設備整備積立金積立額	7,065,302	0	7,065,302
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	98,457,379	96,770,593	1,686,786

法人単位貸借対照表

令和 7 年 3 月 31 日 現在

社会福祉法人名 めぐみ学園

(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	41,360,607	43,796,153	△2,435,546	流動負債	12,006,846	13,862,995	△1,856,149
現金預金	39,915,607	40,600,824	△685,217	事業未払金	5,548,608	8,776,480	△3,227,872
現金	28,535	25,802	2,733	その他の未払金	833,708	0	833,708
普通預金	39,887,072	40,575,022	△687,950	1年以内返済予定設備資金借入金	3,370,000	3,370,000	0
普通預金	39,887,072	40,575,022	△687,950	預り金	0	0	0
未収補助金	1,445,000	3,195,329	△1,750,329	職員預り金	2,254,530	1,716,515	538,015
				健康保険料	275,284	463,041	△187,757
				厚生年金	419,619	706,746	△287,127
				雇用保険料	476,675	415,335	61,340
				所得税	848,052	392,910	455,142
				市町村民税	234,900	211,300	23,600
				退職共済	0	0	0
				その他預り金	0	△472,817	472,817
固定資産	234,938,839	230,123,151	4,815,688	固定負債	14,240,845	16,776,365	△2,535,520
基本財産	156,025,607	161,577,242	△5,551,635	設備資金借入金	2,370,000	5,740,000	△3,370,000
建物	156,025,607	161,577,242	△5,551,635	退職給付引当金	11,870,845	11,036,365	834,480
建物	161,577,242	161,577,242	0	共済会退職給与引当金	11,870,845	11,036,365	834,480
建物（減価償却累計額）	△5,551,635	0	△5,551,635	負債の部合計	26,247,691	30,639,360	△4,391,669
その他の固定資産	78,913,232	68,545,909	10,367,323	純 資 産 の 部			
建物	1	1	0	基本金	33,250,717	33,250,717	0
建物	1	1	0	第一号基本金	5,356,040	5,356,040	0
構築物	180,356	203,925	△23,569	第二号基本金	27,101,000	27,101,000	0
構築物	203,924	203,925	△1	第三号基本金	793,677	793,677	0
構築物（減価償却累計額）	△23,568	0	△23,568	国庫補助金等特別積立金	63,048,830	65,029,107	△1,980,277
器具及び備品	11,567,199	9,076,089	2,491,110	その他の積立金	55,294,829	48,229,527	7,065,302
器具及び備品	13,673,315	9,076,089	4,597,226	人件費積立金	10,316,578	10,316,578	0
器具及び備品（減価償却累計額）	△2,106,116	0	△2,106,116	保育所施設・設備整備積立金	44,978,251	37,912,949	7,065,302
ソフトウェア	2	2	0	次期繰越活動増減差額	98,457,379	96,770,593	1,686,786
ソフトウェア	2	2	0	（うち当期活動増減差額）	8,752,088	11,912,053	△3,159,965
退職給付引当資産	11,870,845	11,036,365	834,480				
保育所繰越積立資産	10,316,578	10,316,578	0				
人件費積立資産	10,316,578	10,316,578	0				
保育所施設・設備整備積立資産	44,978,251	37,912,949	7,065,302	純資産の部合計	250,051,755	243,279,944	6,771,811
資産の部合計	276,299,446	273,919,304	2,380,142	負債及び純資産の部合計	276,299,446	273,919,304	2,380,142