

2024（令和6）年度

計算書類

自：2024（令和6）年 4月 1日
至：2025（令和7）年 3月 31日

〒721-0973
福山市南蔵王町1-12-30

社会福祉法人 福美会

理事長 難波 史朗



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

（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	126,800,000	127,122,664	-322,664	
	経常経費寄附金収入		0	0	
	受取利息配当金収入	6,000	6,254	-254	
	その他の収入	1,110,000	1,185,007	-75,007	
	事業活動収入計（1）	127,916,000	128,313,925	-397,925	
	支出				
人件費支出	98,615,480	98,994,008	-378,528		
事業費支出	13,920,000	14,048,005	-128,005		
事務費支出	11,580,520	11,383,822	196,698		
支払利息支出	60,000	56,433	3,567		
事業活動支出計（2）	124,176,000	124,482,268	-306,268		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	3,740,000	3,831,657	-91,657		
設備等による収支	収入				
	施設整備等収入計（4）	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	1,032,000	1,032,000	0	
固定資産取得支出	408,000	408,000	0		
施設整備等支出計（5）	1,440,000	1,440,000	0		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-1,440,000	-1,440,000	0		
他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	300,000	264,000	36,000	
	その他の活動収入計（7）	300,000	264,000	36,000	
	支出				
	積立資産支出	2,600,000	2,580,800	19,200	
その他の活動支出計（8）	2,600,000	2,580,800	19,200		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-2,300,000	-2,316,800	16,800		
予備費支出（10）					
	0				
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	0	74,857	-74,857		
前期末支払資金残高（12）	7,460,448	7,460,448	0		
当期末支払資金残高（11）+（12）	7,460,448	7,535,305	-74,857		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
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

（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	127,122,664	121,713,898	5,408,766
	経常経費寄附金収益	0	230,000	-230,000
	サービス活動収益計(1)	127,122,664	121,943,898	5,178,766
	費用			
	人件費	99,574,808	99,999,733	-424,925
	事業費	14,048,005	13,259,308	788,697
	事務費	11,383,822	6,575,827	4,807,995
	減価償却費	2,757,991	2,827,506	-69,515
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-865,474	-865,474	0
貸倒損失額	0	0	0	
貸倒引当金繰入	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	126,899,152	121,796,900	5,102,252	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	223,512	146,998	76,514	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	6,254	510	5,744
	その他のサービス活動外収益	1,185,007	1,343,159	-158,152
	サービス活動外収益計(4)	1,191,261	1,343,669	-152,408
	費用			
支払利息	56,433	64,173	-7,740	
サービス活動外費用計(5)	56,433	64,173	-7,740	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	1,134,828	1,279,496	-144,668	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	1,358,340	1,426,494	-68,154	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
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)	1,358,340	1,426,494	-68,154	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	26,848,370	27,421,876	-573,506
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	28,206,710	28,848,370	-641,660
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	264,000	0	264,000
	その他の積立金積立額(16)	2,000,000	2,000,000	0
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	26,470,710	26,848,370	-377,660

法人単位貸借対照表

令和7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	12,962,323	9,471,285	3,491,038	流動負債	6,459,018	3,042,837	3,416,181
現金預金	11,778,671	8,849,136	2,929,535	事業未払金	4,708,681	527,586	4,181,095
事業未収金	287,494	386,567	-99,073	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
未収金			0	1年以内返済予定設備資金借入金	1,032,000	1,032,000	0
未収補助金	896,158	23,577	872,581	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
未収収益			0	未払費用			0
前払金		9,880	-9,880	預り金			0
前払費用		202,125	-202,125	職員預り金	718,337	1,483,251	-764,914
固定資産	93,021,860	93,055,051	-33,191	固定負債	12,862,200	13,577,400	-715,200
基本財産	54,050,154	55,853,604	-1,803,450	設備資金借入金	5,934,000	6,966,000	-1,032,000
土地	20,004,998	20,004,998	0	退職給付引当金	6,928,200	6,611,400	316,800
建物	33,045,156	34,848,606	-1,803,450	負債の部合計	19,321,218	16,620,237	2,700,981
定期預金	1,000,000	1,000,000	0				
その他の固定資産	38,971,706	37,201,447	1,770,259	純資産の部			
建物	766,081	844,741	-78,660	基本金	14,314,000	14,314,000	0
構築物	229,190	276,789	-47,599	第1号基本金	11,714,000	11,714,000	0
車輜運搬具	432,413	803,050	-370,637	第3号基本金	2,600,000	2,600,000	0
器具及び備品	1,585,822	1,635,467	-49,645	国庫補助金等特別積立金	16,878,255	17,743,729	-865,474
ソフトウェア			0	その他の積立金	29,000,000	27,000,000	2,000,000
退職給付引当資産	6,928,200	6,611,400	316,800	人件費積立金	2,000,000	2,000,000	0
人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	0	備品等購入積立金	4,000,000	3,000,000	1,000,000
備品等購入積立資産	4,000,000	3,000,000	1,000,000	保育所施設・施設整備積立金	23,000,000	22,000,000	1,000,000
保育所施設・施設整備積立資産	23,000,000	22,000,000	1,000,000	敷金積立金			0
敷金積立資産	30,000	30,000	0	次期繰越活動増減差額	26,470,710	26,848,370	-377,660
			0	(うち当期活動増減差額)	1,358,340	1,426,494	-68,154
資産の部合計	105,984,183	102,526,336	3,457,847	純資産の部合計	86,662,965	85,906,099	756,866
				負債及び純資産の部合計	105,984,183	102,526,336	3,457,847

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

つなぎ保育園拠点区分 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

(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	126,800,000	127,122,664	-322,664		
	委託費収入	117,000,000	117,270,650	-270,650		
	利用者等利用料収入	2,800,000	2,840,978	-40,978		
	利用者等利用料収入（公費）			0		
	利用者等利用料収入（一般）	2,800,000	2,840,978	-40,978		
	その他の利用料収入			0		
	その他の事業収入	7,000,000	7,011,036	-11,036		
	補助金事業収入（公費）	7,000,000	7,011,036	-11,036		
	補助金事業収入（一般）			0		
	その他の事業収入			0		
	経常経費寄附金収入			0		
	受取利息配当金収入	6,000	6,254	-254		
	その他の収入	1,110,000	1,185,007	-75,007		
	受入研修費収入	10,000	10,000	0		
	利用者等外給食費収入	1,100,000	1,175,007	-75,007		
	雑収入			0		
事業活動収入計（1）		127,916,000	128,313,925	-397,925		
事業活動による収支	支出	人件費支出	98,615,480	98,994,008	-378,528	
		役員報酬支出	250,000	250,000	0	
		職員給料支出	58,000,000	58,776,243	-776,243	
		職員賞与支出	15,100,000	15,018,852	81,148	
		非常勤職員給与支出	12,000,000	11,377,581	622,419	
		退職給付支出	1,000,000	910,000	90,000	
		法定福利費支出	12,265,480	12,531,332	-265,852	
		退職金		130,000	-130,000	
		事業費支出	13,920,000	14,048,005	-128,005	
		給食費支出	6,500,000	6,889,004	-389,004	
		保健衛生費支出	600,000	584,735	15,265	
		保育材料費支出	3,300,000	3,257,543	42,457	
		水道光熱費支出	2,700,000	2,081,470	618,530	
		消耗器具備品費支出	300,000	443,978	-143,978	
		保険料支出	320,000	366,240	-46,240	
		賃借料支出		202,125	-202,125	
		車輛費支出	200,000	222,910	-22,910	
		雑支出			0	
		事務費支出	11,580,520	11,383,822	196,698	
		福利厚生費支出	250,000	287,039	-37,039	
	職員被服費支出	50,000	39,549	10,451		
	旅費交通費支出	350,000	376,920	-26,920		
	研修研究費支出	200,000	218,450	-18,450		
	事務消耗品費支出	550,000	543,883	6,117		
	印刷製本費支出	240,000	284,875	-44,875		
	水道光熱費支出	100,000	60,369	39,631		
	修繕費支出	500,000	479,765	20,235		
	通信運搬費支出	450,000	425,273	24,727		
	会議費支出	15,000	12,603	2,397		
	広報費支出	150,000	116,600	33,400		
	業務委託費支出	5,795,520	5,789,520	6,000		
	手数料支出	35,000	39,842	-4,842		
	保険料支出	200,000	198,350	1,650		
	賃借料支出	1,700,000	1,689,688	10,312		
	土地・建物賃借料支出	180,000	180,000	0		
	租税公課支出	15,000	11,150	3,850		
	保守料支出			0		
	諸会費支出	400,000	320,400	79,600		
	雑支出	400,000	309,546	90,454		
	県互助会退職預け金運用支出			0		
	その他の雑支出	400,000	309,546	90,454		
支払利息支出	60,000	56,433	3,567			
事業活動支出計（2）		124,176,000	124,482,268	-306,268		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）		3,740,000	3,831,657	-91,657		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

つなぎ保育園拠点区分 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

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
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				
	設備資金借入金元金償還支出	1,032,000	1,032,000	0	
	固定資産取得支出	408,000	408,000	0	
	車輜運搬具取得支出			0	
	器具及び備品取得支出	408,000	408,000	0	
	施設整備等支出計（５）	1,440,000	1,440,000	0	
	施設整備等資金収支差額（６）＝（４）－（５）	-1,440,000	-1,440,000	0	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	300,000	264,000	36,000	
	退職給付引当資産取崩収入	300,000	264,000	36,000	
	県互助会退職預け金戻入収入	300,000	264,000	36,000	
	人件費積立資産取崩収入			0	
	備品等購入積立資産取崩収入			0	
	その他の活動収入計（７）	300,000	264,000	36,000	
	支出				
	積立資産支出	2,600,000	2,580,800	19,200	
	退職給付引当資産支出	600,000	580,800	19,200	
県互助会退職預け金戻入支出	600,000	580,800	19,200		
人件費積立資産支出			0		
備品等購入積立資産支出	1,000,000		1,000,000		
修繕費積立資産支出		1,000,000	-1,000,000		
保育所施設・設備整備積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0		
敷金積立資産支出			0		
その他の活動支出計（８）	2,600,000	2,580,800	19,200		
その他の活動資金収支差額（９）＝（７）－（８）	-2,300,000	-2,316,800	16,800		
予備費支出（１０）			0		
当期資金収支差額合計（１１）＝（３）＋（６）＋（９）－（１０）	0	74,857	-74,857		
前期末支払資金残高（１２）	7,460,448	7,460,448	0		
当期末支払資金残高（１１）＋（１２）	7,460,448	7,535,305	-74,857		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
つなぎ保育園拠点区分 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

（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	127,122,664	121,713,898	5,408,766
	委託費収益	117,270,650	112,868,620	4,402,030
	利用者等利用料収益	2,840,978	2,296,159	544,819
	利用者等利用料収益（公費）			0
	利用者等利用料収益（一般）	2,840,978	2,296,159	544,819
	その他の利用料収益			0
	その他の事業収益	7,011,036	6,549,119	461,917
	補助金事業収益（公費）	7,011,036	6,269,969	741,067
	補助金事業収益（一般）		279,150	-279,150
	経常経費寄附金収益		230,000	-230,000
サービス活動収益計（1）		127,122,664	121,943,898	5,178,766
サービス活動増減の部 費用	人件費	99,574,808	99,999,733	-424,925
	役員報酬	250,000	180,000	70,000
	職員給料	58,776,243	58,516,851	259,392
	職員賞与	15,018,852	15,918,297	-899,445
	非常勤職員給与	11,377,581	12,224,244	-846,663
	退職給付費用	1,490,800	1,612,600	-121,800
	法定福利費	12,531,332	11,547,741	983,591
	退職金	130,000		130,000
	事業費	14,048,005	13,259,308	788,697
	給食費	6,889,004	6,649,246	239,758
	保健衛生費	584,735	447,440	137,295
	保育材料費	3,257,543	3,091,329	166,214
	水道光熱費	2,081,470	1,927,320	154,150
	消耗器具備品費	443,978	204,482	239,496
	保険料	366,240	403,270	-37,030
	賃借料	202,125	346,500	-144,375
	車輛費	222,910	189,721	33,189
	雑費			0
	事務費	11,383,822	6,575,827	4,807,995
	福利厚生費	287,039	281,394	5,645
	職員被服費	39,549	42,680	-3,131
	旅費交通費	376,920	641,231	-264,311
	研修研究費	218,450	295,779	-77,329
	事務消耗品費	543,883	359,239	184,644
	印刷製本費	284,875	201,407	83,468
	水道光熱費	60,369	53,559	6,810
	修繕費	479,765	1,160,955	-681,190
	通信運搬費	425,273	322,261	103,012
	会議費	12,603	4,814	7,789
	広報費	116,600	81,400	35,200
	業務委託費	5,789,520	610,500	5,179,020
	その他の委託費	5,789,520	610,500	5,179,020
	手数料	39,842	31,958	7,884
	保険料	198,350	159,270	39,080
	賃借料	1,689,688	1,687,708	1,980
	土地・建物賃借料	180,000	140,000	40,000
	租税公課	11,150	6,800	4,350
	保守料		45,650	-45,650
	諸会費	320,400	297,400	23,000
	雑費	309,546	151,822	157,724
減価償却費	2,757,991	2,827,506	-69,515	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-865,474	-865,474	0	
貸倒損失額			0	
貸倒引当金繰入			0	
サービス活動費用計（2）		126,899,152	121,796,900	5,102,252
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）		223,512	146,998	76,514

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
つなぎ保育園拠点区分 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

（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	受取利息配当金収益	6,254	510	5,744
	その他のサービス活動外収益	1,185,007	1,343,159	-158,152
	受入研修費収益	10,000	30,000	-20,000
	利用者等外給食収益	1,175,007	1,313,159	-138,152
	雑収益			0
	サービス活動外収益計（４）	1,191,261	1,343,669	-152,408
サービス活動外増減の部	支払利息	56,433	64,173	-7,740
	サービス活動外費用計（５）	56,433	64,173	-7,740
	サービス活動外増減差額（６）＝（４）－（５）	1,134,828	1,279,496	-144,668
経常増減差額（７）＝（３）＋（６）		1,358,340	1,426,494	-68,154
特別増減の部	特別収益計（８）	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）			0
	国庫補助金等特別積立金積立額			0
	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）		1,358,340	1,426,494	-68,154
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（１２）	26,848,370	27,421,876	-573,506
	当期末繰越活動増減差額（１３）＝（１１）＋（１２）	28,206,710	28,848,370	-641,660
	基本金取崩額（１４）			0
	その他の積立金取崩額（１５）	264,000	0	264,000
	人件費積立金取崩額			0
	備品等購入積立金取崩額			0
	退職共済積立金取崩額	264,000		264,000
	（何）積立金取崩額			0
	その他の積立金積立額（１６）	2,000,000	2,000,000	0
	人件費積立金積立額			0
	備品等購入積立金積立額	1,000,000		1,000,000
	修繕費積立金積立額			0
保育所施設・施設整備積立金積立額	1,000,000	2,000,000	-1,000,000	
敷金積立金積立額			0	
退職共済積立金積立額			0	
次期繰越活動増減差額（１７）＝（１３）＋（１４）＋（１５）－（１６）		26,470,710	26,848,370	-377,660

つなぎ保育園拠点区分 貸借対照表
令和7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	流動負債	固定負債	純資産の部	負債及び純資産の部合計
流動資産	12,962,323	9,471,285	3,491,038	流動負債	6,459,018	3,042,837	3,416,181
現金預金	11,778,671	8,849,136	2,929,535	事業未払金	4,708,681	527,586	4,181,095
事業未収金	287,494	386,567	-99,073	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務設備資金借入金			0
未収金			0	1年以内返済予定設備資金借入金	1,032,000	1,032,000	0
未収補助金	896,158	23,577	872,581	1年以内返済予定社会福祉連携推進業務長期運営資金借入金			0
未収収益			0	未払費用			0
前払金		9,880	-9,880	預り金			0
前払費用		202,125	-202,125	職員預り金	718,337	1,483,251	-764,914
固定資産	93,021,860	93,055,051	-33,191	固定負債	12,862,200	13,577,400	-715,200
基本財産	54,050,154	55,853,604	-1,803,450	設備資金借入金	5,934,000	6,966,000	-1,032,000
土地	20,004,998	20,004,998	0	退職給付引当金	6,928,200	6,611,400	316,800
建物	33,045,156	34,848,606	-1,803,450	負債の部合計	19,321,218	16,620,237	2,700,981
建物	30,370,571	31,280,653	-910,082	純資産の部			
建物付属設備	2,674,585	3,567,953	-893,368	基本金	14,314,000	14,314,000	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	第1号基本金	11,714,000	11,714,000	0
その他の固定資産	38,971,706	37,201,447	1,770,259	第3号基本金	2,600,000	2,600,000	0
建物	766,081	844,741	-78,660	国庫補助金等特別積立金	16,878,255	17,743,729	-865,474
建物			0	その他の積立金	29,000,000	27,000,000	2,000,000
建物付属設備	766,081	844,741	-78,660	人件費積立金	2,000,000	2,000,000	0
構築物	229,190	276,789	-47,599	備品等購入積立金	4,000,000	3,000,000	1,000,000
車輛運搬具	432,413	803,050	-370,637	保育所施設・施設整備積立金	23,000,000	22,000,000	1,000,000
器具及び備品	1,585,822	1,635,467	-49,645	敷金積立金			0
ソフトウェア			0	次期繰越活動増減差額	26,470,710	26,848,370	-377,660
退職給付引当資産	6,928,200	6,611,400	316,800	(うち当期活動増減差額)	1,358,340	1,426,494	-68,154
人件費積立資産	2,000,000	2,000,000	0				
備品等購入積立資産	4,000,000	3,000,000	1,000,000				
保育所施設・施設整備積立資産	23,000,000	22,000,000	1,000,000				
敷金積立資産	30,000	30,000	0	純資産の部合計	86,662,965	85,906,099	756,866
資産の部合計	105,984,183	102,526,336	3,457,847	負債及び純資産の部合計	105,984,183	102,526,336	3,457,847