

決算報告書

第 13 期

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7年 3月31日

社会福祉法人 男鹿保育会

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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	66,092,618	86,793,914	△ 20,701,296
現金預金	66,068,828	86,734,051	△ 20,665,223
立替金	23,790	59,863	△ 36,073
固定資産	99,415,872	96,075,514	3,340,358
基本財産	10,000,000	10,000,000	0
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
その他の固定資産	89,415,872	86,075,514	3,340,358
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
器具及び備品	20	20	0
有形リース資産	6,315,760	5,500,880	814,880
退職給付引当資産	43,100,092	40,574,614	2,525,478
資産の部合計	165,508,490	182,869,428	△ 17,360,938
負 債 の 部			
流動負債	69,362,698	89,428,634	△ 20,065,936
その他の未払金	63,518,997	80,271,673	△ 16,752,676
1年以内返済予定リース債務	3,270,080	2,634,720	635,360
預り金	2,573,621	6,522,241	△ 3,948,620
固定負債	46,145,772	43,440,774	2,704,998
リース債務	3,045,680	2,866,160	179,520
退職給付引当金	43,100,092	40,574,614	2,525,478
負債の部合計	115,508,470	132,869,408	△ 17,360,938
純 資 産 の 部			
その他の積立金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産	10,000,000	10,000,000	0
運用財産	40,000,000	40,000,000	0
次期繰越活動増減差額	20	20	0
(うち当期活動増減差額)	0	0	0
純資産の部合計	50,000,020	50,000,020	0
負債及び純資産の部合計	165,508,490	182,869,428	△ 17,360,938

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 7年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	事務局・保育園	児童クラブ	事業区分合計
流動資産	58,487,297	7,605,321	66,092,618
現金預金	58,487,297	7,581,531	66,068,828
立替金	0	23,790	23,790
固定資産	99,415,872	0	99,415,872
基本財産	10,000,000	0	10,000,000
定期預金	10,000,000	0	10,000,000
その他の固定資産	89,415,872	0	89,415,872
定期預金	40,000,000	0	40,000,000
器具及び備品	20	0	20
有形リース資産	6,315,760	0	6,315,760
退職給付引当資産	43,100,092	0	43,100,092
資産の部合計	157,903,169	7,605,321	165,508,490
流動負債	61,757,377	7,605,321	69,362,698
その他の未払金	56,247,800	7,271,197	63,518,997
1年以内返済予定リース債務	3,270,080	0	3,270,080
預り金	2,239,497	334,124	2,573,621
固定負債	46,145,772	0	46,145,772
リース債務	3,045,680	0	3,045,680
退職給付引当金	43,100,092	0	43,100,092
負債の部合計	107,903,149	7,605,321	115,508,470
その他の積立金	50,000,000	0	50,000,000
基本財産	10,000,000	0	10,000,000
運用財産	40,000,000	0	40,000,000
次期繰越活動増減差額	20	0	20
(うち当期活動増減差額)	0	0	0
純資産の部合計	50,000,020	0	50,000,020
負債及び純資産の部合計	157,903,169	7,605,321	165,508,490

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	保育事業収益	[613,888,369]	[549,773,257]	[64,115,112]
	サービス活動収益計(1)	613,888,369	549,773,257	64,115,112
	人件費	[494,787,649]	[457,061,518]	[37,726,131]
	事業費	[72,676,841]	[60,992,583]	[11,684,258]
	事務費	[43,589,379]	[29,096,227]	[14,493,152]
	減価償却費	[2,881,120]	[2,634,720]	[246,400]
	サービス活動費用計(2)	613,934,989	549,785,048	64,149,941
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	46,620	11,791	34,829
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[46,620]	[11,791]	[34,829]
	サービス活動外収益計(4)	46,620	11,791	34,829
	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)	46,620	11,791	34,829
経常増減差額(7)=(3)+(6)		0	0	0
特別増減の部	特別収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	特別費用			
	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)		0	0	0
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	20	20	0
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20	20	0
	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)	20	20	0

社会福祉事業 事業活動内訳表

(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		事務局・保育園	児童クラブ	事業区分合計
サービス活動増減の部	保育事業収益	[565,846,790]	[48,041,579]	[613,888,369]
	サービス活動収益計(1)	565,846,790	48,041,579	613,888,369
	人件費	[451,153,622]	[43,634,027]	[494,787,649]
	事業費	[71,409,802]	[1,267,039]	[72,676,841]
	事務費	[40,444,991]	[3,144,388]	[43,589,379]
	減価償却費	[2,881,120]	[0]	[2,881,120]
	サービス活動費用計(2)	565,889,535	48,045,454	613,934,989
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	42,745	3,875	46,620
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[42,745]	[3,875]	[46,620]
	サービス活動外収益計(4)	42,745	3,875	46,620
	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)	42,745	3,875	46,620
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	0	0	0
特別増減の部				
	特別収益計(8)	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)		0	0	0
繰越増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	20	0	20
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	20	0	20
	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)		20	0	20

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
事業活動による収入支	保育事業収入	[643,028,000]	[613,888,369]	[29,139,631]	
	受取利息配当金収入	[2,000]	[46,620]	[44,620]	
	事業活動収入計(1)	643,030,000	613,934,989	29,095,011	
	人件費支出	[516,749,000]	[494,787,649]	[21,961,351]	
	事業費支出	[76,681,000]	[72,676,841]	[4,004,159]	
	事務費支出	[46,216,000]	[43,589,379]	[2,626,621]	
	事業活動支出計(2)	639,646,000	611,053,869	28,592,131	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,384,000	2,881,120	502,880	
施設整備等による収入支	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[2,884,000]	[2,881,120]	[2,880]	
	施設整備等支出計(5)	2,884,000	2,881,120	2,880	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	2,884,000	2,881,120	2,880	
その他の活動による収入支	積立資産取崩収入	[0]	[2,973,323]	[2,973,323]	
	その他の活動収入計(7)	0	2,973,323	2,973,323	
	積立資産支出	[0]	[2,973,323]	[2,973,323]	
	その他の活動支出計(8)	0	2,973,323	2,973,323	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
	予備費支出(10)	500,000	—————	500,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0	

前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

社会福祉事業 資金収支内訳表

(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			事務局・保育園	児童クラブ	事業区分合計
事業活動による収入支	収入	保育事業収入	[565,846,790]	[48,041,579]	[613,888,369]
		受取利息配当金収入	[42,745]	[3,875]	[46,620]
	事業活動収入計(1)		565,889,535	48,045,454	613,934,989
	支出	人件費支出	[451,153,622]	[43,634,027]	[494,787,649]
事業費支出		[71,409,802]	[1,267,039]	[72,676,841]	
事務費支出		[40,444,991]	[3,144,388]	[43,589,379]	
事業活動支出計(2)		563,008,415	48,045,454	611,053,869	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			2,881,120	0	2,881,120
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	ファイナンス・リース債務の返済支出	[2,881,120]	[0]	[2,881,120]
		施設整備等支出計(5)	2,881,120	0	2,881,120
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			2,881,120	0	2,881,120
その他の活動による収入支	収入	積立資産取崩収入	[2,973,323]	[0]	[2,973,323]
		その他の活動収入計(7)	2,973,323	0	2,973,323
	支出	積立資産支出	[2,973,323]	[0]	[2,973,323]
		その他の活動支出計(8)	2,973,323	0	2,973,323
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			0	0	0
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			0	0	0
前期末支払資金残高(11)			0	0	0
当期末支払資金残高(10)+(11)			0	0	0

財産目録

令和 7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 普通預金	秋田銀行男鹿支店（保育園）	—	運転資金として	—	—	58,487,297
	秋田銀行男鹿支店（児童クラブ）	—	運転資金として	—	—	7,581,531
	小計					66,068,828
立替金		—		—	—	23,790
流動資産合計						66,092,618
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金		—		—	—	10,000,000
基本財産合計						10,000,000
(2) その他の固定資産						
定期預金		—		—	—	40,000,000
器具及び備品		—		—	—	20
有形リース資産		—		—	—	6,315,760
退職給付引当資産		—		—	—	43,100,092
その他の固定資産合計						89,415,872
固定資産合計						99,415,872
資産合計						165,508,490
II 負債の部						
1 流動負債						
その他の未払金		—		—	—	63,518,997
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	3,270,080
預り金		—		—	—	2,573,621
流動負債合計						69,362,698
2 固定負債						
リース債務		—		—	—	3,045,680
退職給付引当金		—		—	—	43,100,092
固定負債合計						46,145,772
負債合計						115,508,470
差引純資産						50,000,020

計算書類に対する注記（社会福祉法人 男鹿保育会）

1. 継続事業の前提に関する注記
2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①器具及び備品
定額法によっている。

②リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金
秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
3. 重要な会計方針の変更
該当なし
4. 法人で採用する退職給付制度

①民間退職共済制度
正職員について秋田県民間社会事業福利協会の実施する退職共済制度に加入している。
5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

①法人全体の計算書類
第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式

②事業区分別内訳表
当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない。

③社会福祉事業における拠点区分別内訳表
第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式

④公益事業における拠点区分別内訳表
当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。

⑤収益事業における拠点区分別内訳表
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

⑥拠点区分
ア 事務局・保育園
イ 児童クラブ
6. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
7. 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
8. 担保に供している資産
該当なし
9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
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
器具及び備品	7,681,792	7,681,772	20
リース資産	16,869,600	10,553,840	6,315,760
合計	24,551,392	18,235,612	6,315,780

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
該当なし11. 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12. 関連当事者との取引の内容
該当なし13. 重要な偶発債務
該当なし14. 重要な後発事象
該当なし15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
当該なし16. 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

(1)リース取引に関する注記
所有権移転外ファイナンス・リース取引
有形リース資産：ソフトウェア（保育事業支援基本システム）及びそれらの関連機器である。
クラウドソフトウェア（給与・会計・人事管理）