

決算報告書

第 14 期

自 令和 7年 4月 1日

至 令和 8年 3月31日

社会福祉法人 男鹿保育会

社会福祉事業
事務局・保育園

事務局・保育園区分 貸借対照表

令和 8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	75,861,472	58,487,297	17,374,175
現金預金	74,895,466	58,487,297	16,408,169
立替金	966,006	0	966,006
固定資産	100,125,028	99,415,872	709,156
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	90,125,028	89,415,872	709,156
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
器具及び備品	11	20	△ 9
有形リース資産	3,045,680	6,315,760	△ 3,270,080
退職給付引当資産	47,079,337	43,100,092	3,979,245
資産の部合計	175,986,500	157,903,169	18,083,331
負 債 の 部			
流動負債	76,935,952	61,757,377	15,178,575
その他の未払金	73,735,844	56,247,800	17,488,044
1年以内返済予定リース債務	1,074,480	3,270,080	△ 2,195,600
預り金	2,125,628	2,239,497	△ 113,869
固定負債	49,050,537	46,145,772	2,904,765
リース債務	1,971,200	3,045,680	△ 1,074,480
退職給付引当金	47,079,337	43,100,092	3,979,245
負債の部合計	125,986,489	107,903,149	18,083,340
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	11	20	△ 9
(うち当期活動増減差額)	△ 9	0	△ 9
純資産の部合計	50,000,011	50,000,020	△ 9
負債及び純資産の部合計	175,986,500	157,903,169	18,083,331

事務局・保育園区分 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	[598,956,280]	[565,846,790]	[33,109,490]
	その他の事業収益	(598,956,280)	(565,846,790)	(33,109,490)
	受託事業収益(公費)	598,956,280	565,846,790	33,109,490
	サービス活動収益計(1)	598,956,280	565,846,790	33,109,490
サービス活動増減の部	人件費	[463,870,032]	[451,153,622]	[12,716,410]
	役員報酬	1,548,000	1,494,000	54,000
	職員給料	235,418,869	214,971,212	20,447,657
	職員賞与	77,512,546	69,781,176	7,731,370
	非常勤職員給与	79,518,574	100,782,324	21,263,750
	退職給付費用	7,360,998	6,609,465	751,533
	法定福利費	62,511,045	57,515,445	4,995,600
	事業費	[71,745,105]	[71,409,802]	[335,303]
	給食費	29,555,321	30,057,683	502,362
	保健衛生費	3,208,189	3,129,122	79,067
	保育材料費	4,330,412	7,363,797	3,033,385
	水道光熱費	21,514,569	17,314,859	4,199,710
	燃料費	2,316,207	4,277,794	1,961,587
	消耗器具備品費	3,868,124	6,024,670	2,156,546
	保険料	364,137	250,389	113,748
	賃借料	5,911,593	2,939,860	2,971,733
	費用 車両費	676,553	51,628	624,925
	事務費	[60,229,636]	[40,444,991]	[19,784,645]
	福利厚生費	2,200,787	2,303,672	102,885
	職員被服費	113,560	159,170	45,610
	旅費交通費	457,430	690,250	232,820
	研修研究費	313,300	602,780	289,480
	事務消耗品費	5,005,990	6,464,522	1,458,532
	印刷製本費	405,230	116,765	288,465
	修繕費	22,030,853	12,178,057	9,852,796
	通信運搬費	1,941,819	1,708,646	233,173
	会議費	8,708	14,075	5,367
	広報費	55,000	782,895	727,895
	業務委託費	14,279,997	5,417,468	8,862,529
	手数料	11,680,562	8,094,791	3,585,771
	土地・建物賃借料	400,000	400,000	0
	租税公課	1,067,200	1,151,800	84,600
	諸会費	269,200	360,100	90,900
	減価償却費	[3,270,080]	[2,881,120]	[388,960]
	サービス活動費用計(2)	599,114,853	565,889,535	33,225,318
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	158,573	42,745	115,828
サ 収	受取利息配当金収益	[158,573]	[42,745]	[115,828]

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
ピ ス 活 動 外 増 減 の 部	益			
	サービス活動外収益計(4)	158,573	42,745	115,828
	費用			
	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)	158,573	42,745	115,828
経常増減差額(7)=(3)+(6)		0	0	0
特 別 増 減 の 部	収 入 拠点区分間固定資産移管収益	[5]	[0]	[5]
	特別収益計(8)	5	0	5
	固定資産売却損・処分損	[9]	[0]	[9]
	器具及び備品売却損・処分損	9	0	9
	用 拠点区分間固定資産移管費用	[5]	[0]	[5]
	特別費用計(9)	14	0	14
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	9	0	9
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9	0	9
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	繰 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)	11	20	9
	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)		11	20	9

事務局・保育園区分 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
事業活動による収入支	収入				
	保育事業収入	[639,114,000]	[598,956,280]	[40,157,720]	
	その他の事業収入	(639,114,000)	(598,956,280)	(40,157,720)	
	受託事業収入(公費)	639,114,000	598,956,280	40,157,720	
	受取利息配当金収入	[1,000]	[158,573]	[157,573]	
	事業活動収入計(1)	639,115,000	599,114,853	40,000,147	
	支出				
	人件費支出	[486,022,000]	[463,870,032]	[22,151,968]	
	役員報酬支出	2,160,000	1,548,000	612,000	
	職員給料支出	248,535,396	235,418,869	13,116,527	
	職員賞与支出	78,475,000	77,512,546	962,454	
	非常勤職員給与支出	83,154,000	79,518,574	3,635,426	
	退職給付支出	8,028,000	7,360,998	667,002	
	法定福利費支出	65,669,604	62,511,045	3,158,559	
	事業費支出	[85,284,000]	[71,745,105]	[13,538,895]	
	給食費支出	30,504,000	29,555,321	948,679	
	保健衛生費支出	3,289,000	3,208,189	80,811	
	保育材料費支出	4,611,000	4,330,412	280,588	
	水道光熱費支出	32,578,204	21,514,569	11,063,635	
	燃料費支出	2,722,000	2,316,207	405,793	
	消耗器具備品費支出	3,889,156	3,868,124	21,032	
	保険料支出	365,917	364,137	1,780	
	賃借料支出	6,264,056	5,911,593	352,463	
	車輛費支出	1,059,667	676,553	383,114	
	雑支出	1,000	0	1,000	
	事務費支出	[64,036,000]	[60,229,636]	[3,806,364]	
	福利厚生費支出	2,693,029	2,200,787	492,242	
	職員被服費支出	116,000	113,560	2,440	
	旅費交通費支出	726,000	457,430	268,570	
	研修研究費支出	564,000	313,300	250,700	
	事務消耗品費支出	5,181,000	5,005,990	175,010	
	印刷製本費支出	407,000	405,230	1,770	
	修繕費支出	22,071,751	22,030,853	40,898	
	通信運搬費支出	2,081,677	1,941,819	139,858	
	会議費支出	17,000	8,708	8,292	
	広報費支出	55,000	55,000	0	
	業務委託費支出	14,971,543	14,279,997	691,546	
	手数料支出	13,394,000	11,680,562	1,713,438	
	土地・建物賃借料支出	400,000	400,000	0	
	租税公課支出	1,070,000	1,067,200	2,800	
	渉外費支出	10,000	0	10,000	
	諸会費支出	278,000	269,200	8,800	
	事業活動支出計(2)	635,342,000	595,844,773	39,497,227	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,773,000	3,270,080	502,920	
施設整備等による収入支	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	[3,273,000]	[3,270,080]	[2,920]	

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支	施設整備等支出計(5)	3,273,000	3,270,080	2,920	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	3,273,000	3,270,080	2,920	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	[0]	[2,353,261]	[2,353,261]	
	退職給付引当資産取崩収入	0	2,353,261	2,353,261	
	その他の活動収入計(7)	0	2,353,261	2,353,261	
	積立資産支出	[0]	[2,353,261]	[2,353,261]	
	退職給付引当資産支出	0	2,353,261	2,353,261	
支出	その他の活動支出計(8)	0	2,353,261	2,353,261	
	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	

計算書類に対する注記（事務局・保育園）

1. 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。
2. 重要な会計方針の変更
- 該当なし
3. 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。
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
- ①拠点区分の計算書類
- 第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式
5. 基本財産の増減の内容及び金額
- 該当なし
6. 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
7. 担保に供している資産
- 該当なし
8. 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	3,724,198	3,724,187	11
有形リース資産	16,869,600	13,823,920	3,045,680
合計	20,593,798	17,548,107	3,045,691

9. 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
10. 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
11. 重要な後発事象
- 男鹿市指定管理の男鹿市立五里合保育園、男鹿市立若美南保育園、男鹿市立玉ノ池保育園が令和7年3月31日に閉園し、令和7年4月1日から閉園した3園と男鹿市立船越保育園が合併した男鹿市立船越こども園、と男鹿市立わかみべビー園が開園となった。
12. 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（保育業務支援基本システム）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）

社会福祉法人 男鹿保育会

事務局・保育園

(単位：円)

[illegible]

引当金明細書

(自) 令和 7年 4月 1日 (至) 令和 8年 3月31日

社会福祉法人 男鹿保育会
事務局・保育園

(単位 : 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	43,100,092	7,360,998 (0)	3,381,753	0 (0)	47,079,337	
		()		()		
		()		()		
計	43,100,092	7,360,998 (0)	3,381,753	0 (0)	47,079,337	

科目内訳書

令和07年4月1日から令和08年3月31日まで

000 社会福祉事業

*004 事務局・保育園

309 その他の未払金

税込

単位：円

名称	残高
返還金	40,157,720
常務理事	96,600
職員給料	893,599
非常勤職員給与	6,949,709
法定福利	3,789,814
職員旅費	20,200
山二施設工業	2,398,000
竹谷教材社	2,078,282
株式会社小坂設備	1,964,600
沢木組	1,962,400
寒風緑化	1,482,000
男鹿市企業局	1,349,882
オムインク	1,247,290
互大設備工業	916,300
男鹿清掃興業	863,280
株式会社アキタトー商会	756,537
夏井工請所	711,700
グリーンショップ カマダ	553,731
千葉電業舎	531,135
大堤商店	497,822
秋田中央トランスポート	441,188
武田精肉店	392,936
富士フイルムBI秋田株式会社	388,842
吉田ラジオ店	358,600
秋田なまはげ農業協同組合	356,184
石油商業協同組合	300,724
アマノ	292,449
総合保健事業団	183,150
大石商店	151,156
伊藤運送	148,500
ユーアイ警備保障株式会社	135,960
杉本建設	126,500
有限会社小杉商店	113,300
若美清掃	88,000
男鹿なび	88,000
勉強堂	78,380
なついコーポレーション	77,880
シャープ	77,880
北浦衛生社	77,000
中西製作所	73,700
佐藤左官工業	72,600
北浦うきた商店	66,488
パナソニックエレベーター	64,900
秋田ヤクルト販売	62,800
東日本電信電話株式会社秋田支店	51,590
男鹿興業社	44,435
ひかりのくに	32,980
ソフトバンク	25,899
豊興産株式会社	24,750
MIRAI	22,000
アマノストア	19,429
エレックス極東	17,380
花の守屋商店	13,200
日立ビル	12,100
清水文具	10,335
登藤米穀店	8,800
玉の池ワークハウス	7,700
みさき観光タクシー	4,100
シグマ	3,428
合 計	73,735,844

令和 7年 4月 1日から令和 8年 3月31日まで

税込
単位：円

[illegible]