

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

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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	80,649,193	66,092,618	14,556,575
現金預金	79,591,032	66,068,828	13,522,204
立替金	1,058,161	23,790	1,034,371
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	180,774,221	165,508,490	15,265,731
負 債 の 部			
流動負債	81,723,673	69,362,698	12,360,975
その他の未払金	78,369,778	63,518,997	14,850,781
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	2,279,415	2,573,621	△ 294,206
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	130,774,210	115,508,470	15,265,740
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	180,774,221	165,508,490	15,265,731

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 8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	75,861,472	4,787,721	80,649,193
現金預金	74,895,466	4,695,566	79,591,032
立替金	966,006	92,155	1,058,161
固定資産	100,125,028	0	100,125,028
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	90,125,028	0	90,125,028
定期預金	40,000,000	0	40,000,000
器具及び備品	11	0	11
有形リース資産	3,045,680	0	3,045,680
退職給付引当資産	47,079,337	0	47,079,337
資産の部合計	175,986,500	4,787,721	180,774,221
流動負債	76,935,952	4,787,721	81,723,673
その他の未払金	73,735,844	4,633,934	78,369,778
1年以内返済予定リース債務	1,074,480	0	1,074,480
預り金	2,125,628	153,787	2,279,415
固定負債	49,050,537	0	49,050,537
リース債務	1,971,200	0	1,971,200
退職給付引当金	47,079,337	0	47,079,337
負債の部合計	125,986,489	4,787,721	130,774,210
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	11	0	11
(うち当期活動増減差額)	△ 9	0	△ 9
純資産の部合計	50,000,011	0	50,000,011
負債及び純資産の部合計	175,986,500	4,787,721	180,774,221

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	保育事業収益	[639,751,580]	[613,888,369]	[25,863,211]
	サービス活動収益計(1)	639,751,580	613,888,369	25,863,211
	人件費	[499,956,060]	[494,787,649]	[5,168,411]
	事業費	[72,049,062]	[72,676,841]	[627,779]
	事務費	[64,645,165]	[43,589,379]	[21,055,786]
	減価償却費	[3,270,080]	[2,881,120]	[388,960]
	サービス活動費用計(2)	639,920,367	613,934,989	25,985,378
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	168,787	46,620	122,167
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	[168,787]	[46,620]	[122,167]
	サービス活動外収益計(4)	168,787	46,620	122,167
	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)		168,787	46,620	122,167
経常増減差額(7)=(3)+(6)		0	0	0
特別増減の部	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]
	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	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

社会福祉事業 事業活動内訳表

(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		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	[598,956,280]	[40,795,300]	[639,751,580]
	サービス活動収益計(1)	598,956,280	40,795,300	639,751,580
	人件費	[463,870,032]	[36,086,028]	[499,956,060]
	事業費	[71,745,105]	[303,957]	[72,049,062]
	事務費	[60,229,636]	[4,415,529]	[64,645,165]
	減価償却費	[3,270,080]	[0]	[3,270,080]
	サービス活動費用計(2)	599,114,853	40,805,514	639,920,367
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	158,573	10,214	168,787
	受取利息配当金収益	[158,573]	[10,214]	[168,787]
	サービス活動外収益計(4)	158,573	10,214	168,787
サービス活動外増減の部				
	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	10,214	168,787
経常増減差額(7)=(3)+(6)		0	0	0
特別増減の部	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]
	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	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)	11	0	11
	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	0	11

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
事業活動による収入支	保育事業収入	[682,832,000]	[639,751,580]	[43,080,420]	
	受取利息配当金収入	[2,000]	[168,787]	[166,787]	
	事業活動収入計(1)	682,834,000	639,920,367	42,913,633	
	人件費支出	[523,925,000]	[499,956,060]	[23,968,940]	
	事業費支出	[86,573,000]	[72,049,062]	[14,523,938]	
	事務費支出	[68,563,000]	[64,645,165]	[3,917,835]	
	事業活動支出計(2)	679,061,000	636,650,287	42,410,713	
	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	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	[3,273,000]	[3,270,080]	[2,920]	
	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支	積立資産取崩収入	[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]	
	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	

社会福祉事業 資金収支内訳表

(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			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	[598,956,280]	[40,795,300]	[639,751,580]
		受取利息配当金収入	[158,573]	[10,214]	[168,787]
	事業活動収入計(1)		599,114,853	40,805,514	639,920,367
	支出	人件費支出	[463,870,032]	[36,086,028]	[499,956,060]
事業費支出		[71,745,105]	[303,957]	[72,049,062]	
事務費支出		[60,229,636]	[4,415,529]	[64,645,165]	
事業活動支出計(2)		595,844,773	40,805,514	636,650,287	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,270,080	0	3,270,080	
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	[3,270,080]	[0]	[3,270,080]
		施設整備等支出計(5)	3,270,080	0	3,270,080
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		3,270,080	0	3,270,080	
その他の活動による収入支	収入	積立資産取崩収入	[2,353,261]	[0]	[2,353,261]
		その他の活動収入計(7)	2,353,261	0	2,353,261
	支出	積立資産支出	[2,353,261]	[0]	[2,353,261]
		その他の活動支出計(8)	2,353,261	0	2,353,261
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

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	3,724,198	3,724,187	11
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

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

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、男鹿市立わかみベビー園が開園となった。

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

当該当なし

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）

財産目録

令和 8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	—	—	74,895,466
	秋田銀行男鹿支店（児童クラブ）	—	運転資金として	—	—	4,695,566
	小計					79,591,032
立替金		—		—	—	1,058,161
流動資産合計						80,649,193
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		—		—	—	11
有形リース資産		—		—	—	3,045,680
退職給付引当資産		—		—	—	47,079,337
その他の固定資産合計						90,125,028
固定資産合計						100,125,028
資産合計						180,774,221
II 負債の部						
1 流動負債						
その他の未払金		—		—	—	78,369,778
1年以内返済予定リース債務		—		—	—	1,074,480
預り金		—		—	—	2,279,415
流動負債合計						81,723,673
2 固定負債						
リース債務		—		—	—	1,971,200
退職給付引当金		—		—	—	47,079,337
固定負債合計						49,050,537
負債合計						130,774,210
差引純資産						50,000,011