

2024年度 決算報告書

自 2024 年 4 月 1 日

至 2025 年 3 月 31 日

社会福祉法人 禅心福祉会

2024年度法人単位資金収支計算書

（自）2024年 4月 1日 （至）2025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	(466,784,000)	(486,145,301)	(19,361,301)	給付費 予算過少計上
	その他収入	(6,000,000)	(6,000,000)		
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	(600,000)	(900,000)	(300,000)	
	受取利息配当金収入	(11,000)	(59,770)	(48,770)	
	その他の収入	(3,830,000)	(3,675,761)	(154,239)	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計(1)	477,225,000	496,780,832	19,555,832	
	支出				
人件費支出	(331,435,000)	(315,545,990)	(15,889,010)	予算過大計上	
事業費支出	(53,369,000)	(51,415,397)	(1,953,603)	予算過大計上	
事務費支出	(38,053,000)	(37,112,971)	(940,029)	予算過大計上	
就労支援事業支出					
利用者負担軽減額					
支払利息支出	(1,700,000)	(1,556,007)	(143,993)		
その他の支出	(3,700,000)	(3,367,110)	(332,890)		
流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計(2)	428,257,000	408,997,475	19,259,525		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	48,968,000	87,783,357	38,815,357		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
その他の施設整備等による収入					
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	(8,088,000)	(8,088,000)			
固定資産取得支出	(11,030,000)	(9,486,282)	(1,543,718)	予算過大計上	
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出					
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	19,118,000	17,574,282	1,543,718		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	19,118,000	17,574,282	1,543,718		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	役員等長期借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入				
	その他の活動による収入	(4,800,000)	(60,954)	(4,739,046)	事業区分間取引 予算誤計上
	その他の活動収入計(7)	4,800,000	60,954	4,739,046	
	支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	(6,000,000)	(6,000,000)			
役員等長期借入金元金償還支出					
長期貸付金支出					
投資有価証券取得支出					
積立資産支出	(23,850,000)	(35,000,000)	(11,150,000)	剰余金に伴う増額	
その他の活動による支出	(4,800,000)	(600)	(4,799,400)	事業区分間取引(内部取引) 誤計上	
その他の活動支出計(8)	34,650,000	41,000,600	6,350,600		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	29,850,000	40,939,646	11,089,646		
予備費支出(10)	0		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	29,269,429	29,269,429		
前期末支払資金残高(12)	96,350,182	114,013,987	17,663,805		
当期末支払資金残高(11)+(12)	96,350,182	143,283,416	46,933,234		

2024年度法人単位事業活動計算書

（自）2024年 4月 1日 （至）2025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	(486,145,301)	(458,802,483)	(27,342,818)
	その他収益	(6,000,000)	(6,000,000)	
	経常経費寄附金収益	(900,000)		(900,000)
	その他の収益			
	サービス活動収益計(1)	493,045,301	464,802,483	28,242,818
	費用			
	人件費	(315,415,990)	(316,876,874)	(1,460,884)
	事業費	(51,415,397)	(48,556,430)	(2,858,967)
	事務費	(37,112,971)	(33,920,815)	(3,192,156)
就労支援事業費用				
利用者負担軽減額				
減価償却費	(29,703,466)	(28,433,350)	(1,270,116)	
国庫補助金等特別積立金取崩額	(9,842,325)	(10,102,111)	(259,786)	
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
サービス活動費用計(2)	423,805,499	417,685,358	6,120,141	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	69,239,802	47,117,125	22,122,677	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益			
	受取利息配当金収益	(59,770)	(3,096)	(56,674)
	有価証券評価益			
	有価証券売却益			
	基本財産評価益			
	投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益			
	積立資産評価益			
	その他のサービス活動外収益	(3,675,761)	(3,740,830)	(65,069)
サービス活動外収益計(4)	3,735,531	3,743,926	8,395	
費用				
支払利息	(1,556,007)	(1,649,214)	(93,207)	
有価証券評価損				
有価証券売却損				
基本財産評価損				
投資有価証券評価損				
投資有価証券売却損				
積立資産評価損				
その他のサービス活動外費用	(3,367,110)	(3,456,230)	(89,120)	
サービス活動外費用計(5)	4,923,117	5,105,444	182,327	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,187,586	1,361,518	173,932	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	68,052,216	45,755,607	22,296,609	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		(350,000)	(350,000)
	施設整備等寄附金収益			
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益		(503,009)	(503,009)
	その他の特別収益	(60,954)	(34,550)	(26,404)
	特別収益計(8)	60,954	887,559	826,605
	費用			
	基本金組入額			
資産評価損				
固定資産売却損・処分損				
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		(588,387)	(588,387)	
国庫補助金等特別積立金積立額				
災害損失				
その他の特別損失	(600)		(600)	
特別費用計(9)	600	588,387	587,787	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	60,354	299,172	238,818	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	68,112,570	46,054,779	22,057,791	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	183,062,729	156,007,950	27,054,779
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	251,175,299	202,062,729	49,112,570
	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)	35,000,000	19,000,000	16,000,000

(単位：円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	216,175,299	183,062,729	33,112,570

2024年度法人単位貸借対照表

2025年 3月 31日 現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	171,774,752	136,451,955	35,322,797	流動負債	58,722,336	52,398,968	6,323,368
現金	303,237	224,649	78,588	短期運営資金借入金			
普通預金	75,496,084	54,985,369	20,510,715	事業未払金	23,847,816	13,150,203	10,697,613
定期預金	21,208,163	23,205,414	1,997,251	その他の未払金			
事業未収金	29,246,365	20,030,225	9,216,140	支払手形			
未収金	2,000,000		2,000,000	役員等短期借入金			
未収補助金	42,731,587	37,106,982	5,624,605	1年以内返済予定設備資金借入金	8,088,000	8,088,000	
未収収益				1年以内返済予定長期運営資金借入金	6,400,000	6,000,000	400,000
立替金	177,316	287,316	110,000	1年以内返済予定リース債務			
前払金				1年以内返済予定役員等長期借入金			
前払費用	612,000	612,000		1年以内支払予定長期未払金			
1年以内回収予定長期貸付金				未払費用	4,576,340	8,735,251	4,158,911
短期貸付金				預り金			
仮払金				職員預り金	67,180	552,514	485,334
その他の流動資産				前受金			
徴収不能引当金				前受収益			
固定資産	584,932,188	568,556,972	16,375,216	仮受金			
基本財産	296,135,646	311,721,706	15,586,060	賞与引当金	15,743,000	15,873,000	130,000
土地				未払法人税等			
建物	296,135,646	311,721,706	15,586,060	固定負債	136,580,200	149,475,800	12,895,600
定期預金				設備資金借入金	117,170,000	125,258,000	8,088,000
その他の固定資産	288,796,542	256,835,266	31,961,276	長期運営資金借入金		6,400,000	6,400,000
土地	21,620,079	21,620,079		リース債務			
建物	41,297,071	43,892,596	2,595,525	役員等長期借入金			
構築物	66,964,510	73,257,706	6,293,196	退職給付引当金	19,410,200	17,817,800	1,592,400
機械及び装置				役員退職慰労引当金			
車輛運搬具	6,301,219	7,585,951	1,284,732	長期未払金			
器具及び備品	8,852,396	10,948,467	2,096,071	長期預り金			
建設仮勘定	7,924,400		7,924,400	その他の固定負債			
有形リース資産				負債の部合計	195,302,536	201,874,768	6,572,232
減価償却累計額				純 資 産 の 部			
権利	48,000	48,000		基本金			
ソフトウェア	1,048,667	1,334,667	286,000	国庫補助金等特別積立金	229,899,105	239,741,430	9,842,325
無形リース資産				その他の積立金	115,330,000	80,330,000	35,000,000
投資有価証券				人件費積立金	34,000,000	14,000,000	20,000,000
長期貸付金				修繕積立金	9,000,000	9,000,000	
退職給付引当資産	19,410,200	17,817,800	1,592,400	設備等整備積立金	66,000,000	51,000,000	15,000,000
人件費積立資産	34,000,000	14,000,000	20,000,000	記念行事積立金	6,330,000	6,330,000	
修繕積立資産	9,000,000	9,000,000		次期繰越活動増減差額	216,175,299	183,062,729	33,112,570
保育所施設・設備整備積立資産	66,000,000	51,000,000	15,000,000	（うち当期活動増減差額）	68,112,570	46,054,779	22,057,791
長期預り金積立資産				純資産の部合計	561,404,404	503,134,159	58,270,245
記念行事積立資産	6,330,000	6,330,000		負債及び純資産の部合計	756,706,940	705,008,927	51,698,013
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
徴収不能引当金							
資産の部合計	756,706,940	705,008,927	51,698,013				